



OETWIL AN DER LIMMAT

Finanzplan 2019– 2023



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1 Allgemeines	
◆ Inhaltsverzeichnis	1
◆ Erläuterungen zur Finanzplanung	3
◆ Indizes, Steuerfuss	5
2 Gesamtergebnis	
◆ Planbilanz	6
◆ Finanzplanergebnisse	7
3 Allgemeiner Haushalt (Steuerfinanzierter Haushalt)	
◆ Planbilanz	8
◆ Finanzplanergebnisse	9
◆ Steuer-Schätzung	10
◆ Erfolgsrechnung	12
◆ Investitionsplanung Verwaltungsvermögen	21
◆ Investitionsplanung Finanzvermögen	23
4 Spezialfinanzierung Abwasser	
◆ Planbilanz	24
◆ Finanzplanergebnisse	25
◆ Erfolgsrechnung	26
◆ Investitionsplanung Verwaltungsvermögen	27

5	Spezialfinanzierung Abfall	
◆	Planbilanz	28
◆	Finanzplanergebnisse	29
◆	Erfolgsrechnung	30
◆	Investitionsplanung Verwaltungsvermögen	31
6	Spezialfinanzierung Wasser	
◆	Planbilanz	32
◆	Finanzplanergebnisse	33
◆	Erfolgsrechnung	34
◆	Investitionsplanung Verwaltungsvermögen	35
7	Spezialfinanzierung Antenne- und Kabelanlage	
◆	Planbilanz	36
◆	Finanzplanergebnisse	37
◆	Erfolgsrechnung	38
◆	Investitionsplanung Verwaltungsvermögen	39
8	Richtwerte Kennzahlen	
◆	Richtwerte	40

Der vorliegende Finanzplan wurde durch den Gemeinderat
am 05.11.2018 genehmigt.

Erläuterungen zur Finanzplanung 2019 – 2023

Finanzplanung nach dem neuen Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1. Ausgangslage

Die Rechnung 2017 schloss rund CHF 107'000 besser ab als erwartet. Die wesentlichen Gründe dieser Abweichung nach oben waren die Mehrerträge bei den Gemeindesteuern sowie der Mehrerträge bei den Geschwindigkeitsbussen während der Umfahrung. Die unbeeinflussbaren Kostentreiber sind nach wie vor die soziale Wohlfahrt und das Gesundheitswesen.

Der Selbstfinanzierungsgrad lag bei guten 89% jedoch bei einem mittleren Investitionsanteil von 11%.

2. Zielsetzung

Mit dem vorliegenden Finanzplan zeigen wir auf, wie wir die gesteckten strategischen Ziele erreichen wollen:

1. unverändert tiefer Steuerfuss von 41%;
2. nachhaltige Investitionen in die Infrastruktur;
3. Einhalten aller gesetzlicher Regeln zum Haushaltsgleichgewicht.

Das bisherige Ziel, keine Neuverschuldung in Kauf zu nehmen, kann nicht angestrebt werden. Der Gemeinderat beantragte den Stimmberechtigten mit dem Budget 2018 eine Steuerfusserhöhung. Diese wurde jedoch nicht genehmigt. Aus diesem Grund müssen bereits im aktuellen Rechnungsjahr leider wieder Darlehen aufgenommen werden.

3. Massnahmen

Zur Erreichung der Zielsetzung sind die folgenden Massnahmen vorgesehen:

3.1 Kosten

Die für das Jahr 2019 budgetierten Kosten in der Erfolgsrechnung wurden in der Regel mit angenommenen Teuerungsfaktoren hochgerechnet unter Berücksichtigung der nachstehenden Überlegungen:

- a) vorgegebene Abschreibungen aufgrund der Anlagebuchhaltung;
- b) Passivzinsen nach Massgabe der Fremdverzinsung;
- c) die Kosten für Soziales und Gesundheit wurden wiederum - mangels anderer Erkenntnisse - ebenfalls mit dem Teuerungsfaktor hochgerechnet, was zu erheblichen Abweichungen führen kann.

Für anfallende Unterhaltskosten sind zudem im Finanzplan Beträge berücksichtigt, um die Substanzerhaltung nicht zu gefährden.

3.2 Ertrag

Die ordentlichen Steuererträge wurden anhand der mutmasslichen Steuereinnahmen für das Jahr 2018 aufgerechnet. Im Gegensatz zu den Kosten, die mit einem Teuerungsfaktor von 0.5% bis 1% hochgerechnet wurden, sind die ordentlichen Erträge aus Steuern mit jährlich 2.0% (Vermögenssteuern) und 2.5% (Einkommenssteuern) Wachstum aufgrund der Konjunkturdaten angenommen worden.

Bei den Grundstückgewinnen gehen wir, aufgrund der aktuellen Entwicklung bei den Handänderungen, von steigenden Werten aus.

Wir rechnen nur mit einem moderaten Wachstum der Bevölkerung. Die Auswirkungen der sich in Revision befindenden neuen Bau- und Zonenordnung werden sich wohl erst nach dieser Finanzplan-Periode bemerkbar machen.

3.3 Investitionen

Der aufgrund der abgelehnten Steuerfusserhöhung resp. fehlenden Renditeobjekte zu geringe Cashflow (Geldfluss) erlaubt es uns leider nicht, die notwendigen Investitionen ohne Neuverschuldung zu tätigen.

3.3.1 Verwaltungsvermögen

Für die jährlich anfallenden Infrastrukturaufgaben sind nur die zwingend nötigen Mittel eingesetzt. Zusätzlich werden einzelne Strassenzüge saniert, sowie die Wasserleitungen ersetzt. Weiterhin prägen uns die vorgegebenen Investitionsbeiträge an die verschiedenen Zweckverbände.

3.3.2 Finanzvermögen

Für die Projektierung der Überbauung im Oberdorf als Rendite-Objekt sind für das Jahr 2020 Geldmittel vorgesehen. Zusätzlich sind für die Instandsetzung der Liegenschaft Dorfstrasse 18 Ausgaben im Jahr 2020 geplant.

4. Steuerfussentwicklung

Der Finanzplan zeigt klar, dass die durch Steuern zu finanzierenden Investitionen in den Jahren 2019 bis 2023 nicht aus Eigenmitteln abgedeckt werden können. Die jährlich auflaufenden Finanzierungslücken mit Krediten zu finanzieren ist nicht nachhaltig. Die Gemeinde ist mittelfristig auf gute Renditeobjekte angewiesen und auf eine bessere Durchmischung in der Altersstruktur, resp. eine höhere durchschnittliche Steuerkraft pro Einwohner.

Dennoch plant der Gemeinderat im vorliegenden Finanzplan vorerst keine Steuerfusserhöhung.

4.1 Finanzausgleich

Gemäss Berechnungen des Kantons fallen für die Gemeinde Oetwil an der Limmat für die Finanzplanperiode keine Finanzausgleichsbeiträge an.

5. Eigenwirtschaftsbetriebe

5.1 Antennenanlage

Aufgrund der geplanten Modernisierung (Glasfaserausbau) der Kommunikationsnetzanlage ist eine temporäre Erhöhung der Abonnementsgebühren pro Wohneinheit auf CHF 200 p.a. (bisher CHF 180) vorgesehen.

5.2 Wasserversorgung

Für die Wasserversorgung rechnen wir in mit Investitionen von knapp CHF 1.2 Mio. Der Finanzplan zeigt, dass dank dem gut dotierten Eigenkapital die Wasserzinsen auf CHF 2.00 pro m³ beibehalten werden können.

5.3 Abfallwirtschaft

Die Betriebsrechnung zeigt für die Periode der Finanzplanung ein jährliches Defizit von rund CHF 20'000. Aufgrund der Höhe des Eigenkapitals wird mittelfristig eine Gebührenerhöhung nötig. Ab dem Jahr 2021 ist somit eine Erhöhung auf CHF 130 p.a. (bisher CHF 120) pro Haushalt und Gewerbe geplant.

5.4 Abwasserbeseitigung

Die Rechnungslegung nach HRM2 bestätigt, dass wir für das Abwasser zu tiefe Gebühren erheben. Wir kommen nicht mehr darum herum, die Quersubventionierung zu stoppen und mit einer moderaten Gebührenerhöhung von 50 Rp. auf neu CH 2.00 pro m³ die Eigenwirtschaftlichkeit herzustellen. Sie ist im Finanzplan auf das Jahr 2020 vorgesehen.

Allgemeiner Haushalt (Steuerfinanzierter Haushalt)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Code für LR und IR							
A	Teuerungsfaktoren	%					
1	Konsumentenpreise		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
2	Baukosten			0.5	0.5	0.5	0.5
3	Personalkosten			0.3	0.3	0.3	0.3
4							
5							
6							
7							
8							
9							
B	Entwicklungsfaktoren	Absolute Werte					
1	Wohnbevölkerung	2410	2550	2600	2650	2700	2750
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9	Nullwachstum						
C	Freie Faktoren	%					
1	Realzuwachs Sachaufwand			0.5	0.5	0.5	0.5
2	Realzuwachs Personalaufwand			0.3	0.3	0.3	0.3
3							
4	Finanzaufwand/-ertrag (34/44)			0.25	0.25	0.25	0.25
5							
6	Transferaufwand/-ertrag (46/47)			0.5	0.5	0.5	0.5
7	Durchlaufende Beiträge (37/47)			0.5	0.5	0.5	0.5
8				0.5	0.5	0.5	0.5
9	Interne Verrechnungen (39/49)			0.5	0.5	0.5	0.5
Zinsen, Abschreibungen, Steuern							
	Verzinsung Ergebnis KF passiv			1	1	1	1
	Verzinsung Ergebnis KF aktiv			1	1	1	1
	Abschreibungssatz-Sets	%					
0							
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
	Buchgewinne Finanzvermögen	in 1'000 Fr.					
	Steuerfuss						
	natürliche Personen	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41
	juristische Personen	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41
Grundlagen für Steuertabelle Variante I							
	Realloohnerhöhungen						
	kalte Prog., Gesetzesrev.						
	Einlage in SF Werterhalt						
	Prozentsatz pro Jahr						

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
	AKTIVEN	22'660'590	23'004'790	23'750'293	24'012'643	24'062'830	24'009'483
10	Finanzvermögen	14'152'951	14'173'005	14'379'498	13'779'380	13'169'706	12'671'782
14	Verwaltungsvermögen	8'507'639	8'831'785	9'370'795	10'233'263	10'893'124	11'337'701
14	VV Allgemeiner Haushalt (Steuerfinanzierter Haus	6'192'666	6'444'238	6'425'437	6'419'688	6'307'789	6'219'780
14	VV Antennen- und Kabelanlage	460'415	387'331	642'518	1'304'018	1'951'531	2'585'370
14	VV Wasserwerk	2'269'735	2'433'975	2'754'347	2'920'158	2'990'288	2'908'418
14	VV Abwasserbeseitigung	-415'177	-433'759	-451'507	-410'601	-356'484	-375'867
14	Darlehen und Beteiligungen						
	PASSIVEN	22'660'590	23'004'790	23'750'293	24'012'643	24'062'830	24'009'483
20	Fremdkapital	6'714'071	7'290'371	8'182'148	8'538'631	8'660'699	8'660'699
20	Fremdkapital allgemein	6'656'365	6'656'365	6'656'365	6'656'365	6'656'365	6'656'365
205	Kurzfristige Rückstellungen	26'200	26'200	26'200	26'200	26'200	26'200
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten		576'300	1'468'077	1'824'560	1'946'628	1'946'628
209	Verbindlichkeiten gegenüber SPF	31'506	31'506	31'506	31'506	31'506	31'506
29	Eigenkapital	15'946'519	15'714'419	15'568'145	15'474'012	15'402'131	15'348'784
290	SF Antennen- und Kabelanlage	493'399	501'899	551'458	584'390	598'220	591'393
290	SF Wasserwerk	1'743'517	1'760'117	1'762'283	1'762'221	1'760'041	1'755'740
290	SF Abwasserbeseitigung	547'954	456'254	441'818	429'226	417'710	406'725
290	SF Abfallwirtschaft	187'045	168'245	148'929	152'188	155'082	156'757
291	Fonds	762'773	769'773	776'773	783'773	790'773	797'773
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	12'211'831	12'058'131	11'886'884	11'762'214	11'680'305	11'640'396

	2019	2020	2021	2022	2023
Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt vor Buchgewinne FV	-153'700	-171'247	-124'670	-81'909	-39'909
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt	-153'700	-171'247	-124'670	-81'909	-39'909
Ergebnis der Erfolgsrechnung Spezialfinanzierungen	-85'400	17'973	23'537	3'028	-20'438
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-239'100	-153'274	-101'133	-78'881	-60'347
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-239'100	-153'274	-101'133	-78'881	-60'347
+ ordentliche Abschreibungen	520'454	560'990	577'532	605'139	645'423
+ übrige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Manuelle Eingaben	-11'854				
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	276'500	414'716	483'399	533'258	592'076
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	226'100	244'554	288'079	336'990	405'100
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	50'400	170'162	195'320	196'268	186'976
Prognose Selbstfinanzierung (Cash flow)	276'500	414'716	483'399	533'258	592'076
- Übertrag IR-Überschuss in ER					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	632'200	390'000	400'000	300'000	350'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt		350'000	50'000		
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen	212'400	710'000	1'040'000	965'000	740'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen Spezialfinanzierungen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-568'100	-1'035'284	-1'006'601	-731'742	-497'924
Bestand Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	12'058'131	11'886'884	11'762'214	11'680'305	11'640'396
Finanzkennzahlen					
Nettoverschuldungsquotient	-155.29	-136.68	-113.23	-95.38	-83.03
Selbstfinanzierungsgrad	32.74	37.70	33.57	42.15	54.32
Zinsbelastungsanteil	1.08	1.28	1.40	1.50	1.57
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-2'646	-2'335	-1'935	-1'631	-1'447
Selbstfinanzierungsanteil	3.58	5.21	5.96	6.47	7.09
Kapitaldienstanteil	7.81	8.32	8.52	8.84	9.30
Bruttoverschuldungsanteil	94.28	102.77	105.23	105.03	103.69
Investitionsanteil	10.82	13.33	16.40	14.63	12.89

Allgemeiner Haushalt (Steuerfinanzierter Haushalt)

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
	AKTIVEN	20'345'617	20'605'017	20'936'216	20'980'467	20'905'558	20'872'649
10	Finanzvermögen	14'152'951	14'160'779	14'510'779	14'560'779	14'597'769	14'652'869
14	Verwaltungsvermögen	6'192'666	6'444'238	6'425'437	6'419'688	6'307'789	6'219'780
14	Darlehen / Beteiligungen						
	PASSIVEN	20'345'617	20'605'017	20'936'216	20'980'467	20'905'558	20'872'649
20	Fremdkapital	7'371'013	7'777'113	8'272'559	8'434'480	8'434'480	8'434'480
20	Fremdkapital allgemein	7'313'307	7'313'307	7'313'307	7'313'307	7'313'307	7'313'307
205	Kurzfristige Rückstellungen	26'200	26'200	26'200	26'200	26'200	26'200
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten		406'100	901'546	1'063'467	1'063'467	1'063'467
209	Verbindlichkeiten gegenüber SPF	31'506	31'506	31'506	31'506	31'506	31'506
29	Eigenkapital	12'974'604	12'827'904	12'663'657	12'545'987	12'471'078	12'438'169
291	Fonds	762'773	769'773	776'773	783'773	790'773	797'773
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	12'211'831	12'058'131	11'886'884	11'762'214	11'680'305	11'640'396

Gemeinde Oetwil an der Limmat	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2019 - 2023	02.11.2018
Allgemeiner Haushalt (Steuerfinanzierter Haushalt)		

	2019	2020	2021	2022	2023
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-153'700	-171'247	-124'670	-81'909	-39'909
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-153'700	-171'247	-124'670	-81'909	-39'909

Ergebnis der Erfolgsrechnung	-153'700	-171'247	-124'670	-81'909	-39'909
+ planmässige Abschreibungen	380'628	408'801	405'749	411'899	438'009
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Anpassung Abschreibungen	-7'828				
Selbstfinanzierung (Cash flow)	226'100	244'554	288'079	336'990	405'100

Selbstfinanzierung (Cash flow)	226'100	244'554	288'079	336'990	405'100
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	632'200	390'000	400'000	300'000	350'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen		350'000	50'000		
Saldo der Selbstfinanzierung	-406'100	-495'446	-161'921	36'990	55'100

Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	12'058'131	11'886'884	11'762'214	11'680'305	11'640'396
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Finanzkennzahlen					
Nettoverschuldungsquotient	-144.10%	-137.81%	-132.80%	-131.10%	-129.76%
Selbstfinanzierungsgrad	35.76%	62.71%	72.02%	112.33%	115.74%
Zinsbelastungsanteil	-0.27%	0.01%	0.08%	0.10%	0.10%
Nettoschulden in Franken pro Einwohner	-2'455	-2'354	-2'269	-2'241	-2'261
Selbstfinanzierungsanteil	3.46%	3.68%	4.26%	4.91%	5.82%
Kapitaldienstanteil	5.55%	6.16%	6.08%	6.10%	6.39%
Bruttoverschuldungsanteil	118.89%	124.34%	124.87%	122.98%	121.20%
Investitionsanteil	8.99%	5.69%	5.77%	4.35%	5.01%

Allgemeiner Haushalt (Steuerfinanzierter Haushalt)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einkommen nat. Pers.						
Nettozuwachs in %		1.097	2.500	2.500	2.500	2.500
Reine Steuer absolut	7'117'073	7'195'122	7'375'000	7'559'375	7'748'359	7'942'068
Vermögen nat. Pers.						
Nettozuwachs in %		-1.786	2.000	2.000	2.000	2.000
Reine Steuer absolut	1'365'854	1'341'463	1'368'292	1'395'658	1'423'571	1'452'042
Ertragssteuern						
Nettozuwachs in %		66.665	2.500	2.500	2.500	2.500
Reine Steuer absolut	51'220	85'366	87'500	89'688	91'930	94'228
Kapitalsteuer						
Nettozuwachs in %		-36.169	2.000	2.000	2.000	2.000
Reine Steuer absolut	11'463	7'317	7'463	7'612	7'764	7'919

Allgemeiner Haushalt (Steuerfinanzierter Haushalt)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
TOTAL Steuern	4'354'700	4'610'100	4'708'385	4'796'157	4'886'065	4'978'165
Einkommenssteuer NP	2'918'000	2'950'000	3'023'750	3'099'344	3'176'827	3'256'248
Vermögenssteuer NP	560'000	550'000	561'000	572'220	583'664	595'337
Ertragssteuern JP	21'000	35'000	35'875	36'772	37'691	38'633
Kapitalsteuern JP	4'700	3'000	3'060	3'121	3'183	3'247
Tatsächliche Forderungsverluste	-15'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
Einkommenssteuern natürliche Personen	250'000	300'000	300'000	300'000	300'000	300'000
Aktive Steuerauscheidungen	25'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Passive Steuerauscheidungen	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000
Pauschale Steueranrechnung	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
Vermögenssteuern natürliche Personen	90'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Aktive Steuerauscheidungen	8'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Passive Steuerauscheidungen	-45'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000
Quellensteuern	25'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Personalsteuern	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Gewinnsteuern juristische Personen	5'000	-6'500	5'000	5'000	5'000	5'000
Aktive Steuerauscheidungen		5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Passive Steuerauscheidungen	-4'700	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
Kapitalsteuern juristische Personen	500	-800	500	500	500	500
Aktive Steuerauscheidungen			0	0	0	0
Passive Steuerauscheidungen	-300	-100	-300	-300	-300	-300
Grundstückgewinnsteuern	600'000	750'000	750'000	750'000	750'000	750'000
Hundesteuern	22'000	22'000	22'000	22'000	22'000	22'000
Kantonsanteil an Hundeabgaben	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500

Konto-Nr.	Kto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Basiswerte					
	ERGEBNIS	-129'817	-153'700	-171'235	-124'658	-81'896	-39'897
01	Legislative und Exekutive	-354'100	-361'600	-366'745	-371'968	-377'256	-380'077
02	Allgemeine Dienste	-806'548	-871'509	-881'554	-896'082	-898'993	-906'898
11	Öffentliche Sicherheit	4'600	-55'800	-54'711	-53'606	-52'493	-52'754
12	Rechtssprechung	-23'000	-23'300	-23'730	-24'169	-24'614	-24'843
14	Allgemeines Rechtswesen	-214'261	-207'861	-208'811	-209'771	-206'757	-208'042
15	Feuerwehr	-158'908	-141'117	-141'842	-142'571	-143'271	-143'978
16	Verteidigung	-64'901	-73'701	-74'689	-41'929	-41'961	-42'176
32	Kultur, übrige	-124'300	-132'000	-133'340	-134'697	-136'068	-136'869
33	Medien	-30'000	-30'000	-30'726	-31'460	-32'199	-32'360
34	Sport und Freizeit	-141'724	-133'864	-135'538	-136'216	-136'898	-137'409
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	-391'340	-442'310	-444'311	-446'322	-445'231	-438'372
42	Ambulante Krankenpflege	-213'400	-261'700	-263'929	-266'185	-268'464	-270'026
43	Gesundheitsprävention	-3'000	-3'000	-3'073	-3'146	-3'220	-3'236
49	Gesundheitswesen, n.a.g.	-6'300	-11'500	-11'661	-11'824	-11'989	-12'073
51	Krankheit und Unfall						
52	Invalidität	-274'700	-277'700	-279'089	-280'484	-281'886	-283'295
53	Alter + Hinterlassene	-421'500	-410'300	-412'472	-414'656	-416'852	-418'937
54	Familie und Jugend	-133'400	-137'400	-138'049	-138'700	-139'355	-140'052
57	Sozialhilfe und Asylwesen	-884'700	-877'800	-882'654	-887'538	-892'452	-897'103
59	Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	-10'000	-10'000	-10'050	-10'100	-10'151	-10'202
61	Strassenverkehr	-374'047	-419'719	-457'599	-498'717	-532'261	-569'981
62	Öffentlicher Verkehr	-92'800	-92'300	-92'793	-93'289	-93'788	-94'264
71	Wasserversorgung	-21'000	-21'000	-21'613	-22'238	-22'872	-23'101
73	Abfallwirtschaft	-1'000	-1'000	-1'029	-1'059	-1'089	-1'100
74	Verbauungen	-21'524	-13'824	-13'984	-14'147	-14'312	-14'380
75	Arten- und Landschaftsschutz	-1'079	-1'079	-1'079	-1'079	-1'079	-1'079
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-48'104	-38'104	-38'639	-39'183	-39'734	-40'009
77	Übriger Umweltschutz	-69'578	-88'478	-88'898	-85'508	-85'166	-85'592
79	Raumordnung	-36'000	-57'600	-59'001	-60'427	-61'874	-62'434
81	Landwirtschaft	-5'300	-5'700	-5'850	-6'003	-6'158	-6'216
82	Forstwirtschaft	-30'000	-23'500	-24'194	-24'901	-25'619	-25'883
83	Jagd und Fischerei		500	503	506	509	512
85	Industrie, Gewerbe, Handel	-42'000	-39'000	-39'195	-39'391	-39'588	-39'786
86	Banken und Versicherungen	180'000	180'000	180'900	181'805	182'714	183'628

Konto-Nr.	Kto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Basiswerte					
87	Brennstoffe und Energie	45'000	45'000	45'225	45'451	45'678	45'906
91	Steuern	4'354'700	4'610'100	4'708'385	4'796'157	4'886'065	4'978'165
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	288'100	302'300	262'393	266'539	274'495	282'083
97	Rückverteilungen	1'000	800	804	808	812	816
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'297	-21'633	-21'595	-21'557	-21'519	-21'480
		-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000

Konto-Nr.		Kto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
			Basiswerte					
ERGEBNIS			-129'817	-153'700	-171'235	-124'658	-81'896	-39'897
01		Legislative und Exekutive	-354'100	-361'600	-366'745	-371'968	-377'256	-380'077
01	30	Personalaufwand	-219'800	-232'300	-233'694	-235'096	-236'507	-237'926
01	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-134'300	-128'300	-132'046	-135'862	-139'734	-141'131
01	39	Interne Verrechnungen		-1'000	-1'005	-1'010	-1'015	-1'020
01	42	Entgelte						
02		Allgemeine Dienste	-806'548	-871'509	-881'554	-896'082	-898'993	-906'898
02	30	Personalaufwand	-730'300	-755'300	-759'832	-764'391	-768'977	-773'591
02	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-510'600	-520'000	-535'184	-550'651	-566'345	-572'008
02	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-79'748	-69'009	-63'562	-62'323	-49'239	-49'239
02	36	Transferaufwand	-21'000	-21'000	-21'105	-21'211	-21'317	-21'424
02	39	Interne Verrechnungen	-57'400	-48'300	-48'542	-48'785	-49'029	-49'274
02	42	Entgelte	113'000	99'700	102'113	104'554	107'011	107'546
02	44	Finanzertrag	22'000	22'000	22'055	22'110	22'165	22'220
02	46	Transferertrag	269'500	274'500	275'873	277'252	278'638	280'031
02	49	Interne Verrechnungen	188'000	145'900	146'630	147'363	148'100	148'841
11		Öffentliche Sicherheit	4'600	-55'800	-54'711	-53'606	-52'493	-52'754
11	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-28'500	-16'300	-16'694	-17'093	-17'495	-17'582
11	36	Transferaufwand	-124'000	-124'000	-124'620	-125'243	-125'869	-126'498
11	39	Interne Verrechnungen	-1'900	-3'000	-3'015	-3'030	-3'045	-3'060
11	42	Entgelte	159'000	87'500	89'618	91'760	93'916	94'386
12		Rechtssprechung	-23'000	-23'300	-23'730	-24'169	-24'614	-24'843
12	30	Personalaufwand	-13'600	-13'900	-13'983	-14'067	-14'151	-14'236
12	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-16'200	-16'200	-16'673	-17'155	-17'644	-17'820
12	42	Entgelte	5'000	5'000	5'121	5'243	5'366	5'393
12	44	Finanzertrag	1'800	1'800	1'805	1'810	1'815	1'820
14		Allgemeines Rechtswesen	-214'261	-207'861	-208'811	-209'771	-206'757	-208'042
14	30	Personalaufwand	-88'200	-95'400	-95'972	-96'548	-97'127	-97'710
14	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-29'700	-28'700	-29'538	-30'392	-31'258	-31'571
14	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'761	-4'761	-4'761	-4'761	-776	-776
14	36	Transferaufwand	-128'000	-129'900	-130'550	-131'203	-131'859	-132'518

Konto-Nr.		Kto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
			Basiswerte					
14	39	Interne Verrechnungen	-13'000	-300	-302	-304	-306	-308
14	42	Entgelte	47'500	44'600	45'679	46'771	47'870	48'109
14	46	Transferertrag						
14	49	Interne Verrechnungen	1'900	6'600	6'633	6'666	6'699	6'732
15		Feuerwehr	-158'908	-141'117	-141'842	-142'571	-143'271	-143'978
15	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'500	-1'500	-1'536	-1'573	-1'610	-1'618
15	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-11'208	-1'917	-1'917	-1'917	-1'885	-1'885
15	36	Transferaufwand	-146'200	-137'700	-138'389	-139'081	-139'776	-140'475
16		Verteidigung	-64'901	-73'701	-74'689	-41'929	-41'961	-42'176
16	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-7'000	-1'400	-1'441	-1'483	-1'525	-1'540
16	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-33'001	-33'001	-33'751	-751	-542	-542
16	36	Transferaufwand	-35'600	-38'400	-38'592	-38'785	-38'979	-39'174
16	37	Durchlaufende Beiträge						
16	39	Interne Verrechnungen	-6'000	-900	-905	-910	-915	-920
16	42	Entgelte	3'600					
16	46	Transferertrag	13'100					
16	47	Durchlaufende Beiträge						
32		Kultur, übrige	-124'300	-132'000	-133'340	-134'697	-136'068	-136'869
32	30	Personalaufwand	-4'300	-4'300	-4'326	-4'352	-4'378	-4'404
32	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-11'000	-11'000	-11'266	-11'535	-11'806	-11'865
32	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
32	36	Transferaufwand	-92'000	-96'000	-96'480	-96'962	-97'447	-97'934
32	39	Interne Verrechnungen	-19'500	-23'200	-23'877	-24'567	-25'267	-25'520
32	42	Entgelte	4'500	4'500	4'609	4'719	4'830	4'854
33		Medien	-30'000	-30'000	-30'726	-31'460	-32'199	-32'360
33	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-30'000	-30'000	-30'726	-31'460	-32'199	-32'360
34		Sport und Freizeit	-141'724	-133'864	-135'538	-136'216	-136'898	-137'409
34	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-16'500	-9'000	-9'218	-9'438	-9'660	-9'708
34	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-28'724	-33'714	-34'714	-34'714	-34'714	-34'714
34	36	Transferaufwand	-51'000	-44'250	-44'471	-44'693	-44'916	-45'141
34	39	Interne Verrechnungen	-47'900	-46'900	-47'135	-47'371	-47'608	-47'846

Konto-Nr.		Kto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
			Basiswerte					
34	42	Entgelte						
34	46	Transferertrag	2'400					
41		Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	-391'340	-442'310	-444'311	-446'322	-445'231	-438'372
41	30	Personalaufwand						
41	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-40'540	-42'160	-42'160	-42'160	-39'048	-30'158
41	36	Transferaufwand	-351'000	-400'150	-402'151	-404'162	-406'183	-408'214
41	46	Transferertrag	200					
42		Ambulante Krankenpflege	-213'400	-261'700	-263'929	-266'185	-268'464	-270'026
42	30	Personalaufwand	-5'900	-5'900	-5'935	-5'971	-6'007	-6'043
42	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-24'600	-39'400	-40'550	-41'722	-42'911	-43'340
42	36	Transferaufwand	-184'900	-218'400	-219'492	-220'589	-221'692	-222'800
42	42	Entgelte	2'000	2'000	2'048	2'097	2'146	2'157
42	46	Transferertrag						
43		Gesundheitsprävention	-3'000	-3'000	-3'073	-3'146	-3'220	-3'236
43	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3'000	-3'000	-3'073	-3'146	-3'220	-3'236
43	42	Entgelte						
49		Gesundheitswesen, n.a.g.	-6'300	-11'500	-11'661	-11'824	-11'989	-12'073
49	30	Personalaufwand		-1'000	-1'006	-1'012	-1'018	-1'024
49	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand						
49	36	Transferaufwand	-6'300	-6'300	-6'332	-6'364	-6'396	-6'428
49	39	Interne Verrechnungen		-4'200	-4'323	-4'448	-4'575	-4'621
51		Krankheit und Unfall						
51	36	Transferaufwand	-100'000	-100'000	-100'500	-101'003	-101'508	-102'016
51	42	Entgelte	3'000					
51	46	Transferertrag	97'000	100'000	100'500	101'003	101'508	102'016
52		Invalidität	-274'700	-277'700	-279'089	-280'484	-281'886	-283'295
52	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand						
52	36	Transferaufwand	-472'700	-475'700	-478'079	-480'469	-482'871	-485'285
52	42	Entgelte						
52	46	Transferertrag	198'000	198'000	198'990	199'985	200'985	201'990

Konto-Nr.		Kto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
			Basiswerte					
53		Alter + Hinterlassene	-421'500	-410'300	-412'472	-414'656	-416'852	-418'937
53	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-6'300	-6'300	-6'452	-6'606	-6'761	-6'795
53	36	Transferaufwand	-675'000	-675'000	-678'375	-681'767	-685'176	-688'602
53	39	Interne Verrechnungen	-9'200	-10'000	-10'050	-10'100	-10'151	-10'202
53	42	Entgelte						
53	46	Transferertrag	269'000	281'000	282'405	283'817	285'236	286'662
54		Familie und Jugend	-133'400	-137'400	-138'049	-138'700	-139'355	-140'052
54	36	Transferaufwand	-135'400	-139'400	-140'097	-140'797	-141'501	-142'209
54	36	Transferaufwand						
54	42	Entgelte	2'000	2'000	2'048	2'097	2'146	2'157
57		Sozialhilfe und Asylwesen	-884'700	-877'800	-882'654	-887'538	-892'452	-897'103
57	30	Personalaufwand	-103'100	-106'900	-107'541	-108'186	-108'835	-109'488
57	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-14'800	-14'800	-15'232	-15'672	-16'119	-16'280
57	36	Transferaufwand	-944'000	-912'300	-916'862	-921'446	-926'053	-930'683
57	42	Entgelte	148'000					
57	46	Transferertrag	20'000	142'000	142'710	143'424	144'141	144'862
57	49	Interne Verrechnungen	9'200	14'200	14'271	14'342	14'414	14'486
59		Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	-10'000	-10'000	-10'050	-10'100	-10'151	-10'202
59	36	Transferaufwand	-10'000	-10'000	-10'050	-10'100	-10'151	-10'202
61		Strassenverkehr	-374'047	-419'719	-457'599	-498'717	-532'261	-569'981
61	30	Personalaufwand	-205'500	-214'500	-215'787	-217'082	-218'384	-219'694
61	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-182'300	-197'900	-203'679	-209'565	-215'538	-217'693
61	33	Anpassung Abschreibungen an Budget		7'828	7'867	7'906	7'946	7'986
61	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-130'147	-153'147	-185'016	-220'016	-247'355	-282'355
61	39	Interne Verrechnungen	-24'300	-17'000	-17'085	-17'170	-17'256	-17'342
61	42	Entgelte	17'000	17'000	17'411	17'827	18'246	18'337
61	46	Transferertrag	2'400					
61	49	Interne Verrechnungen	148'800	138'000	138'690	139'383	140'080	140'780
62		Öffentlicher Verkehr	-92'800	-92'300	-92'793	-93'289	-93'788	-94'264
62	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'300	-1'300	-1'338	-1'377	-1'416	-1'430

Konto-Nr.		Kto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
			Basiswerte					
62	36	Transferaufwand	-91'500	-91'000	-91'455	-91'912	-92'372	-92'834
71		Wasserversorgung	-21'000	-21'000	-21'613	-22'238	-22'872	-23'101
71	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-21'000	-21'000	-21'613	-22'238	-22'872	-23'101
73		Abfallwirtschaft	-1'000	-1'000	-1'029	-1'059	-1'089	-1'100
73	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'000	-1'000	-1'029	-1'059	-1'089	-1'100
74		Verbauungen	-21'524	-13'824	-13'984	-14'147	-14'312	-14'380
74	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-10'000	-5'000	-5'146	-5'295	-5'446	-5'500
74	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-6'024	-6'024	-6'024	-6'024	-6'024	-6'024
74	39	Interne Verrechnungen	-5'900	-2'800	-2'814	-2'828	-2'842	-2'856
74	46	Transferertrag	400					
75		Arten- und Landschaftsschutz	-1'079	-1'079	-1'079	-1'079	-1'079	-1'079
75	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'079	-1'079	-1'079	-1'079	-1'079	-1'079
76		Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-48'104	-38'104	-38'639	-39'183	-39'734	-40'009
76	30	Personalaufwand	-800	-800	-805	-810	-815	-820
76	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-24'300	-14'400	-14'820	-15'248	-15'683	-15'840
76	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-604	-604	-604	-604	-604	-604
76	39	Interne Verrechnungen	-22'400	-22'400	-22'512	-22'625	-22'738	-22'852
76	42	Entgelte		100	102	104	106	107
77		Übriger Umweltschutz	-69'578	-88'478	-88'898	-85'508	-85'166	-85'592
77	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'578	-4'578	-4'578	-766		
77	36	Transferaufwand	-65'000	-83'900	-84'320	-84'742	-85'166	-85'592
79		Raumordnung	-36'000	-57'600	-59'001	-60'427	-61'874	-62'434
79	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-26'000	-46'000	-47'343	-48'711	-50'099	-50'600
79	36	Transferaufwand	-10'000	-11'600	-11'658	-11'716	-11'775	-11'834
79	46	Transferertrag						
81		Landwirtschaft	-5'300	-5'700	-5'850	-6'003	-6'158	-6'216
81	30	Personalaufwand	-300	-700	-704	-708	-712	-716
81	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-5'000	-5'000	-5'146	-5'295	-5'446	-5'500

Konto-Nr.		Kto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
			Basiswerte					
81	42	Entgelte						
81	46	Transferertrag						
82		Forstwirtschaft	-30'000	-23'500	-24'194	-24'901	-25'619	-25'883
82	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-30'000	-25'000	-25'730	-26'474	-27'229	-27'501
82	42	Entgelte		1'500	1'536	1'573	1'610	1'618
83		Jagd und Fischerei		500	503	506	509	512
83	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand						
83	46	Transferertrag		500	503	506	509	512
85		Industrie, Gewerbe, Handel	-42'000	-39'000	-39'195	-39'391	-39'588	-39'786
85	36	Transferaufwand	-42'000	-39'000	-39'195	-39'391	-39'588	-39'786
86		Banken und Versicherungen	180'000	180'000	180'900	181'805	182'714	183'628
86	46	Transferertrag	180'000	180'000	180'900	181'805	182'714	183'628
87		Brennstoffe und Energie	45'000	45'000	45'225	45'451	45'678	45'906
87	46	Transferertrag	45'000	45'000	45'225	45'451	45'678	45'906
91		Steuern	4'354'700	4'610'100	4'708'385	4'796'157	4'886'065	4'978'165
91	40	Fiskalertrag						
91	40	Steuern	4'354'700	4'610'100	4'708'385	4'796'157	4'886'065	4'978'165
96		Vermögens- und Schuldenverwaltung	288'100	302'300	262'393	266'539	274'495	282'083
96	30	Personalaufwand						
96	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-400	-400	-412	-424	-436	-440
96	34	Finanzaufwand	-94'700	-88'300	-88'521	-88'742	-88'964	-89'186
96	39	Interne Verrechnungen	-157'600	-158'800	-159'594	-160'392	-161'194	-162'000
96	39	Passivzinsen			-6'538	-9'825	-10'449	-9'989
96	39	verrechnete Passivzinsen			-10'621	-10'172	-9'606	-9'343
96	44	Finanzertrag	415'600	421'600	422'654	423'711	424'770	425'832
96	49	Interne Verrechnungen	94'400	96'600	97'083	97'568	98'056	98'546
96	49	Aktivzinsen	5'300					
96	49	verrechnete Aktivzinsen	25'500	31'600	8'342	14'815	22'318	28'663

Konto-Nr.		Kto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
			Basiswerte					
97		Rückverteilungen	1'000	800	804	808	812	816
97	46	Transferertrag	1'000	800	804	808	812	816
99		Nicht aufgeteilte Posten	2'297	-21'633	-21'595	-21'557	-21'519	-21'480
99	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'703	-28'633	-28'633	-28'633	-28'633	-28'633
99	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-6'500	-7'600	-7'600	-7'600	-7'600	-7'600
99	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
99	43	Verschiedene Erträge						
99	49	Interne Verrechnungen	6'500	7'600	7'638	7'676	7'714	7'753
			-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000

Allgemeiner Haushalt (Steuerfinanzierter Haushalt)

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen							
	NETTOINVESTITIONEN VV		-2'753	-127	-267	-632	-390	-400	-300	-350	-287
4120.5620.00	Seniorenzentrum Investitionsbeiträge	1	-164	-77	-55	-32	0	0	0		0
6150.5010.09	Alte Landstrasse, Ersatz Beleuchtung	1	-90	0		-90					0
6150.5010.01	Haldenstrasse, Sanierung Belag (Abschnitt Haus-Nr. 22)	1	-220	0		-220					0
1620.5620.00	Investitionsbeitrag ZSO	1	-15	0			-15				0
6150.5010.xx	Haltestellen, Behindertenger. Umbau	1	-50	0				-50			0
1610.5xxx.xx	Investitionen Schiessanlage Händli	1	-10	0			-10				0
0290.5040.01	Instandstellung Fischerhütte	1		0							0
6150.5010.03	Belagsanierung u. Beleuchtung Hüttikerstrasse (Abschnitt Haus-Nr. 22)	1	-600	0				-300	-300		0
6150.5010.07	Belagsanierung und Beleuchtung Schmittengasse (Abschnitt Haus-Nr. 22)	1	-140	0		-140					0
6150.5010.08	Sanierung Limmattalstrasse, Gemeindeanteil Verkehrsmittel	1	-150	-50	-100						0
6150.5010.xx	Belagsanierung u. Beleuchtung Erlenstrasse	1	-290	0							-290
6150.5010.02	Personenüberführung Limmattalstr., Sanierung	1	-350	0						-350	0
0290.5060.01	Einbruchschutz Gemeindeverwaltung	1	-50	0				-50			0
0290.5040.00	Instandstellung Treppe Spycher	1	-15	0	-15						0
0290.5060.02	Scheune Ersatz Beleuchtung	1	-25	0	-28						3
3290.5090.00	Überarbeitung Chronik	1	-20	0	-20						0
6150.5010.10	Höhenweg, Ersatz Beleuchtung	1	-30	0	-30						0
6150.5010.xx	Belagsanierung Lettenstrasse (Abschnitt Haus-Nr. 22)	1	-190	0			-190				0
6150.5010.xx	Belagsanierung Dorfstrasse (Abschnitt Haus-Nr. 22)	1	-75	0			-75				0
3410.5620.00	Investitionsbeitrag Verein OGW Sportanlage	1	-100	0		-100					0

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen							
	NETTOINVESTITIONEN VV		-2'753	-127	-267	-632	-390	-400	-300	-350	-287
0290.5030.00	Anschluss Gemeindehaus an Fernwärmenetz LIMB	1	-50	0		-50					0
6150.5010.13	Kreiselskulptur Limmattalstrasse	1	-100	0			-100				0
0220.5060.01	Ersatz EDV Anlage	1	-19	0	-19						0
	Werte in CHF 1'000										

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
	AKTIVEN	547'954	456'254	441'818	429'226	417'710	406'725
10	Finanzvermögen	963'131	890'013	893'325	839'827	774'194	782'592
14	Verwaltungsvermögen	-415'177	-433'759	-451'507	-410'601	-356'484	-375'867
14	Darlehen / Beteiligungen						
	PASSIVEN	547'954	456'254	441'818	429'226	417'710	406'725
20	Fremdkapital						
20	Fremdkapital allgemein						
29	Eigenkapital	547'954	456'254	441'818	429'226	417'710	406'725
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	547'954	456'254	441'818	429'226	417'710	406'725

Gemeinde Oetwil an der Limmat	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2019 - 2023				02.11.2018
Abwasserbeseitigung					

	2019	2020	2021	2022	2023
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-91'700	-14'436	-12'592	-11'516	-10'985
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-91'700	-14'436	-12'592	-11'516	-10'985

Ergebnis der Erfolgsrechnung	-91'700	-14'436	-12'592	-11'516	-10'985
+ planmässige Abschreibungen	-11'418	-12'252	-10'906	-9'117	-10'617
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Anpassung Abschreibungen	-8'082				
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-111'200	-26'688	-23'498	-20'633	-21'602

Selbstfinanzierung (Cash flow)	-111'200	-26'688	-23'498	-20'633	-21'602
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-30'000	-30'000	30'000	45'000	-30'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-81'200	3'312	-53'498	-65'633	8'398

Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	456'254	441'818	429'226	417'710	406'725
--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Finanzkennzahlen					
Nettoverschuldungsquotient	5028.32%	-1435.96%	-1351.90%	-1248.04%	-1263.41%
Selbstfinanzierungsgrad	370.67%	88.96%	-78.33%	-45.85%	72.01%
Zinsbelastungsanteil	4.00%	2.65%	2.71%	2.86%	2.96%
Nettoschulden in Franken pro Einwohner	-342	-337	-311	-282	-285
Selbstfinanzierungsanteil	-44.87%	-7.97%	-6.90%	-5.97%	-6.23%
Kapitaldienstanteil	-0.61%	-1.01%	-0.50%	0.23%	-0.10%
Bruttoverschuldungsanteil					
Investitionsanteil			14.16%	17.00%	

Konto-Nr.		Kto-Bezeichnung	Code			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			A	B	C	Basiswerte					
		ERGEBNIS				-39'782	-91'700	-14'436	-12'592	-11'516	-10'985
72	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1	1	1	-27'500	-25'500	-26'245	-27'003	-27'773	-28'051
72	33	Anpassung Abschr an Budget					8'082				
72	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				9'918	11'418	12'252	10'906	9'117	10'617
72	36	Transferaufwand			6	-338'400	-315'800	-317'379	-318'966	-320'561	-322'164
72	39	Interne Verrechnungen			9	-19'700	-17'700	-17'789	-17'878	-17'967	-18'057
72	42	Entgelte	1	1		240'000	240'000	245'808	251'683	257'598	258'886
72	42	Entgelte					80'000	80'000	80'000	80'000	80'000
72	46	Transferertrag			6	86'900					
72	49	Interne Verrechnungen									
72	49	Aktivzinsen				9'000	7'800	8'917	8'666	8'070	7'784

Abwasserbeseitigung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen							
	NETTOINVESTITIONEN VV		-265	30	-20	30	30	-30	-45	30	-290
7201.5030.00	Erneuerung Kanalisation	1	-50	0	-50						0
7201.5030.01	Kanal-TV und Spülung öff. Netz	1	-75	0					-75		0
7201.6370.00	Kanalanschlussgebühren	1	210	30	30	30	30	30	30	30	0
7201.5xxx.xx	GEP Hydrodynamische Berechnungen	1	-60	0				-60			0
7201.5030.xx	Schulhausstrasse, Kanalsanierung	1	-290	0							-290
	Werte in CHF 1'000										

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
	AKTIVEN	187'045	168'245	148'929	152'188	155'082	156'757
10	Finanzvermögen	187'045	168'245	148'929	152'188	155'082	156'757
14	Verwaltungsvermögen						
14	Darlehen / Beteiligungen						
	PASSIVEN	187'045	168'245	148'929	152'188	155'082	156'757
20	Fremdkapital						
20	Fremdkapital allgemein						
29	Eigenkapital	187'045	168'245	148'929	152'188	155'082	156'757
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	187'045	168'245	148'929	152'188	155'082	156'757

Gemeinde Oetwil an der Limmat	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2019 - 2023				05.10.2018
Abfallwirtschaft					

	2019	2020	2021	2022	2023
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-18'800	-19'316	3'259	2'894	1'675
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-18'800	-19'316	3'259	2'894	1'675

Ergebnis der Erfolgsrechnung	-18'800	-19'316	3'259	2'894	1'675
+ planmässige Abschreibungen					
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Manuelle Eingaben					
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-18'800	-19'316	3'259	2'894	1'675

Selbstfinanzierung (Cash flow)	-18'800	-19'316	3'259	2'894	1'675
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen					
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-18'800	-19'316	3'259	2'894	1'675

Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	168'245	148'929	152'188	155'082	156'757
--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Finanzkennzahlen					
Nettoverschuldungsquotient	466.05%	410.49%	1130.50%	1136.63%	1133.70%
Selbstfinanzierungsgrad					
Zinsbelastungsanteil	13.78%	13.62%	12.32%	12.11%	12.11%
Nettoschulden in Franken pro Einwohner	-65	-56	-56	-56	-57
Selbstfinanzierungsanteil	-7.55%	-7.58%	1.15%	1.00%	0.58%
Kapitaldienstanteil	13.78%	13.62%	12.32%	12.11%	12.11%
Bruttoverschuldungsanteil					
Investitionsanteil					

Konto-Nr.		Kto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
			Basiswerte					
		ERGEBNIS	-27'200	-18'800	-19'316	3'259	2'894	1'675
73		Abfallwirtschaft	-27'200	-18'800	-19'316	3'259	2'894	1'675
73	30	Personalaufwand	-24'600	-27'100	-27'263	-27'427	-27'592	-27'758
73	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-205'200	-203'200	-209'133	-215'177	-221'310	-223'523
73	36	Transferaufwand	-1'400	-1'400	-1'407	-1'414	-1'421	-1'428
73	39	Interne Verrechnungen	-35'100	-36'100	-36'281	-36'462	-36'644	-36'827
73	42	Entgelte	237'200	247'200	253'182	259'233	265'325	266'652
73	42	Entgelte				23'000	23'000	23'000
73	49	Interne Verrechnungen						
73	49	Aktivzinsen	1'900	1'800	1'586	1'506	1'536	1'559

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen							
	NETTOINVESTITIONEN VV		0	0	0	0	0	0	0	0	0

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
	AKTIVEN	2'269'735	2'433'975	2'754'347	2'920'158	2'990'288	2'908'418
10	Finanzvermögen						
14	Verwaltungsvermögen	2'269'735	2'433'975	2'754'347	2'920'158	2'990'288	2'908'418
14	Darlehen / Beteiligungen						
	PASSIVEN	2'269'735	2'433'975	2'754'347	2'920'158	2'990'288	2'908'418
20	Fremdkapital	526'218	673'858	992'064	1'157'937	1'230'247	1'152'678
20	Fremdkapital allgemein	526'218	673'858	992'064	1'157'937	1'230'247	1'152'678
29	Eigenkapital	1'743'517	1'760'117	1'762'283	1'762'221	1'760'041	1'755'740
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'743'517	1'760'117	1'762'283	1'762'221	1'760'041	1'755'740

Gemeinde Oetwil an der Limmat	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2019 - 2023				02.11.2018
Wasserwerk					

	2019	2020	2021	2022	2023
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	16'600	2'166	-62	-2'180	-4'301
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Erfolgsrechnung	16'600	2'166	-62	-2'180	-4'301

Ergebnis der Erfolgsrechnung	16'600	2'166	-62	-2'180	-4'301
+ planmässige Abschreibungen	98'160	109'628	114'189	119'870	121'870
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Anpassung Abschreibungen	-5'260				
Selbstfinanzierung (Cash flow)	109'500	111'794	114'127	117'690	117'569

Selbstfinanzierung (Cash flow)	109'500	111'794	114'127	117'690	117'569
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	262'400	430'000	280'000	190'000	40'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-152'900	-318'206	-165'873	-72'310	77'569

Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	1'760'117	1'762'283	1'762'221	1'760'041	1'755'740
--	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Finanzkennzahlen					
Nettoverschuldungsquotient	183.46%	263.33%	299.76%	310.75%	289.70%
Selbstfinanzierungsgrad	41.73%	26.00%	40.76%	61.94%	293.92%
Zinsbelastungsanteil	8.65%	9.17%	9.57%	9.66%	9.64%
Nettoschulden in Franken pro Einwohner	259	374	429	447	419
Selbstfinanzierungsanteil	26.44%	27.56%	27.48%	27.69%	27.52%
Kapitaldienstanteil	32.35%	36.20%	37.07%	37.87%	38.17%
Bruttoverschuldungsanteil	162.73%	244.60%	278.84%	289.45%	269.85%
Investitionsanteil	48.54%	60.50%	49.90%	40.59%	16.23%

Konto-Nr.		Kto-Bezeichnung	Code			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			A	B	C	Basiswerte					
		ERGEBNIS				116'810	16'600	2'166	-62	-2'180	-4'301
526	30	Personalaufwand	3		2	-13'100	-21'800	-21'931	-22'063	-22'195	-22'328
71	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1	1	1	-132'800	-141'900	-146'043	-150'264	-154'547	-156'092
71	33	Anpassung Abschr an Budget					6'460				
71	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				-86'990	-98'160	-109'628	-114'189	-119'870	-121'870
71	36	Transferaufwand			6	-80'200	-88'200	-88'641	-89'084	-89'529	-89'977
71	39	Interne Verrechnungen			9	-39'300	-28'700	-28'844	-28'988	-29'133	-29'279
71	39	Passivzinsen				-20'500	-25'200	-8'330	-10'750	-11'941	-11'915
71	42	Entgelte	1	1		397'000	396'000	405'583	415'276	425'035	427'160
71	46	Transferertrag			6	75'800					
71	49	Interne Verrechnungen			9						
71	49	Aktivzinsen				16'900	18'100				

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
	AKTIVEN	493'399	501'899	642'518	1'304'018	1'951'531	2'585'370
10	Finanzvermögen	32'984	114'568				
14	Verwaltungsvermögen	460'415	387'331	642'518	1'304'018	1'951'531	2'585'370
14	Darlehen / Beteiligungen						
	PASSIVEN	493'399	501'899	642'518	1'304'018	1'951'531	2'585'370
20	Fremdkapital			91'060	719'628	1'353'311	1'993'977
20	Fremdkapital allgemein			91'060	719'628	1'353'311	1'993'977
29	Eigenkapital	493'399	501'899	551'458	584'390	598'220	591'393
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	493'399	501'899	551'458	584'390	598'220	591'393

Gemeinde Oetwil an der Limmat	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2019 - 2023	05.10.2018
Antennen- und Kabelanlage		

	2019	2020	2021	2022	2023
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	8'500	49'559	32'932	13'830	-6'827
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Erfolgsrechnung	8'500	49'559	32'932	13'830	-6'827

Ergebnis der Erfolgsrechnung	8'500	49'559	32'932	13'830	-6'827
+ planmässige Abschreibungen	53'084	54'813	68'500	82'487	96'161
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Anpassung Abschreibungen	9'316				
Selbstfinanzierung (Cash flow)	70'900	104'372	101'432	96'317	89'334

Selbstfinanzierung (Cash flow)	70'900	104'372	101'432	96'317	89'334
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-20'000	310'000	730'000	730'000	730'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	90'900	-205'628	-628'568	-633'683	-640'666

Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	501'899	551'458	584'390	598'220	591'393
--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Finanzkennzahlen					
Nettoverschuldungsquotient	567.17%	884.16%	7057.25%	13405.76%	19955.73%
Selbstfinanzierungsgrad	-354.50%	33.67%	13.89%	13.19%	12.24%
Zinsbelastungsanteil	7.73%	6.44%	7.64%	9.45%	11.37%
Nettoschulden in Franken pro Einwohner	-44	34	267	492	725
Selbstfinanzierungsanteil	25.24%	33.30%	31.69%	29.47%	27.21%
Kapitaldienstanteil	26.62%	23.93%	29.05%	34.68%	40.66%
Bruttoverschuldungsanteil		29.06%	224.86%	414.06%	607.33%
Investitionsanteil		61.22%	77.43%	76.49%	75.84%

Konto-Nr.		Kto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
			Basiswerte					
		ERGEBNIS	56'587	8'500	49'559	32'932	13'830	-6'827
33		Medien	56'587	8'500	49'559	32'932	13'830	-6'827
33	30	Personalaufwand	-1'300	-1'300	-1'307	-1'314	-1'321	-1'328
33	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-127'100	-182'100	-187'417	-192'833	-198'329	-200'312
33	33	Anpassung Abschr an Budget		-9'316				
33	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-56'013	-53'084	-54'813	-68'500	-82'487	-96'161
33	39	Interne Verrechnungen	-20'700	-20'200	-20'301	-20'403	-20'505	-20'608
33	39	Passivzinsen	-5'000	-6'400		-4'053	-10'365	-16'736
33	42	Entgelte	248'000	276'000	282'679	289'435	296'237	297'718
33	42	Entgelte			30'600	30'600	30'600	30'600
33	46	Transferertrag	15'400					
33	49	Interne Verrechnungen						
33	49	Aktivzinsen	3'300	4'900	118			

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen							
	NETTOINVESTITIONEN VV		-2'617	-27	-110	20	-310	-730	-730	-730	0
3321.6370.00	Anschlussgebühren	1	123	3	20	20	20	20	20	20	0
3321.5030.02	Ringleitung Würenlos-Oetwil	1	-80	0			-80				0
3321.5030.03	Sanierung Limmattalstrasse, Anpassung Komnetz	1	-160	-30	-130						0
3321.5030.04	Anpassung Komnetz inkl. Projektierung	1	-2'500	0			-250	-750	-750	-750	0
	Werte in CHF 1'000										

Finanzkennzahlen Richtwerte

Selbstfinanzierungsgrad	über 100 %	sehr gut
	80 - 100 %	gut
	50 - 80 %	genügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein.	0 - 50 %	ungenügend
	< 0 %	sehr schlecht
Nettoverschuldungsquotient	< 100 %	gut
	100 - 150 %	genügend
Anteile der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen (Jahrestranchen), die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	> 150 %	schlecht
Zinsbelastungsanteil	0 - 4 %	gut
	4 - 9 %	genügend
Anteil des "verfügbaren Einkommens", welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	> 9 %	schlecht
Bruttoverschuldungsanteil	< 50 %	sehr gut
	50 - 100 %	gut
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.	100 - 150 %	mittel
	150 - 200 %	schlecht
	> 200 %	kritisch
Investitionsanteil	< 10 %	Investitionstätigkeit: schwache
	10 - 20 %	mittlere
Aktivität im Bereich der Investitionen	20 - 30 %	starke
	> 30 %	sehr starke
Kapitaldienstanteil	< 5 %	geringe Belastung
	5 - 15 %	tragbare Belastung
Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten, d.h. wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.	> 15 %	hohe Belastung
Nettoschuld pro Einwohner	< 0 CHF	Nettovermögen
	1 - 1000 CHF	geringe Verschuldung
Beurteilungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation.	1001 - 2500 CHF	mittlere Verschuldung
	2501 - 5000 CHF	hohe Verschuldung
	> 5000 CHF	sehr hohe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil	> 20 %	gut
	10 - 20 %	mittel
Anteil des Ertrags, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	< 10 %	schlecht