

Stadt Illnau-Effretikon

COCKPIT 2012

Light-Version

Zahlen gemäss Voranschlag 2013 / IAFP 2014-2018



Stadthaus

Märtplatz 29

Postfach

8307 Effretikon

Telefon 052 354 24 24

Fax 052 354 23 23

info@ilef.ch

www.ilef.ch

Version 1.2012/SN

Inhaltsverzeichnis

Seite

Erläuterungen zum Cockpit

1

A.0 Indikatoren aus Cercle d'Indicateur

2

A.1 Kennzahlenbewertungssystem

3

A.2 Kennzahlenbewertung

4-5

A.3 Gesamtbewertung der letzten 10 Jahre

6

1. Verhältnis Personalaufwand - Nettoaufwand

7

2. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

8

3. Verschuldung

9

4. Steuerertrag

10

5. Grundstückgewinnsteuer

11

6. Steuerkraft/Steuerkraftausgleich

12

7. Eigenkapital-Entwicklung

13

Erläuterungen zum Cockpit

Sinn und Zweck

Das Cockpit stellt für Behördenmitglieder und Abteilungsleiter ein geeignetes Führungs- und Informationsinstrument dar. Es ermöglicht ergänzend zum Finanzplan eine Risikoabschätzung der Finanzlage und bietet ein übersichtliches, individuelles Kennzahlen-System, das eine Risikoanalyse und dadurch ein einfaches Risikomanagement zulässt. Es löst ein Handeln und Einleiten von nötigen und geeigneten Massnahmen aufgrund der Resultate aus. Mit Hilfe von Ampelfunktionen werden die Ziel- bzw. Sollwerte der Kennzahlen übersichtlich und gut verständlich dargestellt. Es ist gut kommunizierbar und lässt einen plausiblen Handlungsspielraum zu.

Inhalt

Das Cockpit beinhaltet Informationen über die Gesamtgemeinde sowie ämterspezifische Kennzahlen, deren finanzielle Entwicklung stark auf die Finanzlage der Gemeinde Einfluss haben. Die kantonal harmonisierten Finanzkennzahlen (Selbstfinanzierungsgrad, Selbstfinanzierungsanteil, Zinsbelastungsanteil, Kapitaldienstanteil und Nettoschuld pro Einwohner) sowie ergänzende Kennzahlen sind in Form eines Kennzahlen-Bewertungssystem verständlich und überblickbar dargestellt. Jedes Kennzahlenergebnis wird dabei zusätzlich in Punkten von 1 bis 6 (1 = schlechtester Wert, 6 = bester Wert) ausgedrückt, womit eine Gesamtbeurteilung und ein Gesamtwert über sämtliche Kennzahlen möglich wird.

Im Cockpit sind vor allem kostenträchtige Bereiche aufgeführt oder solche, bei denen eine frühzeitige und schnelle Massnahmeneinleitung von grosser Wichtigkeit sind (Bsp. Liquiditätsplanung). Jeder Indikator weist Ziel- bzw. Sollwerte auf, die mit Hilfe von Ampelfunktionen dargestellt sind. Die Ampel bietet eine einfache und übersichtliche Darstellung mit drei Stufen, die auf den Handlungsbedarf hinweisen.

Ampelanzeige	Handlungsbedarf
 grün	kein Handlungsbedarf
 orange	eventueller Handlungsbedarf → Indikator muss beobachtet werden und eine oder mehrere geeignete Massnahmen im Fall einer Verschlechterung des Wertes müssen erarbeitet werden.
 rot	dringender Handlungsbedarf → entsprechende Massnahme(n) ist/sind einzuleiten!

Um ein umfassendes Bild der Kennzahlen zu erhalten, werden die Werte - wenn sinnvoll und möglich - der letzten zehn vergangenen Jahre und der nächsten fünf Planjahre aufgezeigt und grafisch dargestellt. Einige Auswertungen sind ohne Ampelfunktion und somit ohne Zielwerte aufgeführt. Diese haben rein informativen Charakter.

Indikatoren aus Cercle d'Indicateur

	Indikator	Definition	Zuständig	Einheit	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Umwelt	U4: Energieverbrauch	Elektrizitätsabgabe in kWh pro Einwohner/-in	Hochbau	kWh/Einw.				4'156	4'160	4'257	4'154	3'955
	UK4: Energieverbrauch	Minergie-Bauflächen pro Einwohner/-in	Hochbau	m2/Einw.				1.93	2.04	2.22	3.30	3.45
	U6.1: Ressourcenverbrauch	Abfallmenge pro Einwohner/-in (Haushaltabfälle, Separatsammlungen)	Gesundheit	kg/Einw.	418.05	425.25	426.55	442.38	424.39	429.01	414.24	432.82
	UK7: Wasserhaushalt	Totaler Wasserverbrauch pro Einwohner/-in (nur 11ef verrechnet)	Tiefbau	m3/Einw.	75	79	64	64	65	64	*75 (12 M: 60)	67
	UK9: Bodenverbrauch	Überbaute Bauzone pro Einwohner/-in	Hochbau	m2/Einw.	184	185	183	184	184	185	183	n.v.
Wirtschaft	W1: Einkommen	Durchschnitt. Steuerbares Einkommen aller steuerpflichtigen Personen	Steuern	SFr./Steuerpfl. Pers.	50'500	50'500	52'200	52'000	52'200	52'200	54'500	55'200
	W3: Arbeitsmarkt	Kommunale Arbeitslosenquote	Soziales	%	4.9	4.6	3.8	3.2	2.7	4.0	3.7	2.9
	W10: öffentlicher Haushalt	Gesundheit der Gemeindefinanzen (anstelle Selbstfinanzierungsgrad wird Verschuldungsfaktor angewendet)	Finanzen	Punktedurchschn. 1-6 aller Kennzahlen	4.1	3.6	3.8	4.5	4.5	4.3	3.6	3.3
	W11: Steuern	Steuerbelastung (Gemeinde) der natürlichen Personen. Verheiratet, allein verdienend, zwei Kindern, jährliches Bruttoarbeitseinkommen CHF 100'000.--	Steuern	SFr.	3'629	3'725	3'725	3'582	3'551	3'570	3'570	3'570
Gesellschaft	G2K: Mobilität	Nutzung des lokalen ÖV: Fahrgastzahlenentwicklung der VBG in der Region Effretikon pro Einwohner/-in	Polizei (VBG)	Passagiere/Einw.		46.62	53.76	59.40	59.73	59.73	59.41	58.36
	G2K: Mobilität	immatrikulierte Motorfahrzeuge pro Einw.	Polizei	Fzg/Einw.		0.655	0.652	0.665	0.664	0.660	0.656	0.654
	G4.2: Sicherheit	Strafanzeigen wegen Straftaten und -versuchen nach Strafgesetzbuch pro 1000 Einwohner/-innen	Polizei	Anzeigen/Einw.	0.077	0.067	0.067	0.069	0.066	0.067	0.075	0.059
	G6: Partizipation	Stimm- und Wahlbeteiligung an kommunalen, kantonalen und eidgenössischen Abstimmungen und Wahlen	Präsidiales	%	48.05	48.35	40.00	42.20	41.00	46.00	39.50	40.14
	G7: Kultur- und Freizeit	Kultur- und Freizeitausgaben der öffentlichen Hand pro Einwohner/-in	Finanzen	SFr./Einw.	103	110	95	100	109	116	111	119
	G9: Soziale Unterstützung	Anzahl Personen, die im Erhebungsjahr mindestens eine Zahlung im Rahmen der Sozialhilfe erhalten haben	Soziales	Anzahl Personen	557	608	614	553	435	457	494	493
	G12: Überregionale Solidarität	Anteil Hilfsaktionen (In- und Ausland, Sofort- und Entwicklungshilfe) am Total der laufenden Ausgaben	Finanzen / Präsidiales	‰	2.66	2.66	2.37	2.24	3.34	1.85	1.94	2.46

*Abrechnungsperiode 2010 15 Monate (statt 12 Monate) wegen MwSt.-Änderung

Kennzahlenbewertungs-System

Punkte-Skala



1 Selbstfinanzierungsgrad

Grad der Finanzierung der Investitionen aus den selbst erarbeiteten Mitteln.

$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \cdot 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$

ab 75 %
70 - 75 %
unter 70 %

● langfristig anzustreben (über 100% = Schuldendenabbau)
● volkswirtschaftlich vertretbar
● grosse Verschuldung

Punkte Gewichtung

6 10.00%
3
1

Hinweis: Der Selbstfinanzierungsgrad kann von Jahr zu Jahr stark schwanken. Die Kennzahl muss über mehrere Jahre betrachtet und beurteilt werden.

2 Verschuldungsfaktor

Gradmesser, wie viele Jahre der aktuelle Cashflow erarbeitet werden müsste, bis langfristige Schulden getilgt wären

$\frac{\text{Langfristige Schulden}}{\text{Cashflow}}$

bis 10
11-15
über 15

● kleine Verschuldung / Belastung erträglich
● mittlere Verschuldung / mittlere, tragbare Belastung
● grosse Verschuldung / hohe, kaum tragbare Belastung

6 10.00%
3
1

Hinweis: Der Verschuldungsfaktor kann von Jahr zu Jahr stark schwanken. Die Kennzahl muss über mehrere Jahre betrachtet und beurteilt werden.

3 Zinsbelastungsanteil

Anteil des Finanzertrages, der für den Zinsendienst aufgewendet wird.

$\frac{\text{Nettozinsen} \cdot 100}{\text{Finanzertrag}}$

0 - 3 %
3 - 6 %
über 6%

● kleine Verschuldung / Belastung erträglich
● mittlere Verschuldung / mittlere, tragbare Belastung
● grosse Verschuldung / hohe, kaum tragbare Belastung

6 20.00%
3
1

4 Kapitaldienstanteil

Anteil des Finanzertrages, der für den Kapitaldienst aufgewendet wird.
(Kapitaldienst: Passivzinsen + ord. Abschreibungen abzgl. Vermögenserträge, vermindert um Aufwand Liegenschaften FV)

$\frac{\text{Kapitaldienst} \cdot 100}{\text{Finanzertrag}}$

0 - 5 %
5 - 15 %
über 15 %

● klein - tragbar
● tragbar
● kaum tragbar

6 20.00%
3
1

5 Nettovermögen/Nettoschuld pro Einwohner

Gradmesser für Verschuldung
(Nettoschuld: Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)

$\frac{\text{Nettoschuld}}{\text{Einwohner}}$

ab Fr. 0
0 bis -3'000
ab -3'000

● keine Verschuldung
● kleine bis mittlere Verschuldung
● grosse Verschuldung

6 20.00%
3
1

Hinweis: Die Kennzahl hängt stark von der Bewertung des Finanzvermögens ab.

6 Investitionsanteil

Aktivität im Investitionsbereich
(Bruttoinvestitionen in Prozent zu konsolidierten Ausgaben)

$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \cdot 100}{\text{Konsolidierte Ausgaben}}$

0 - 15 %
15 - 25 %
ab 25 %

● schwache Investitionstätigkeit
● mittlere Investitionstätigkeit
● starke Investitionstätigkeit

6 20.00%
3
1

Hinweis: Diese Kennzahl allein sagt nichts über die finanzielle Situation der Gemeinde aus. Eine Beurteilung über mehrere Jahre, zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil, ist wichtig.

100.00%

● 3.5-6.0 Punkte

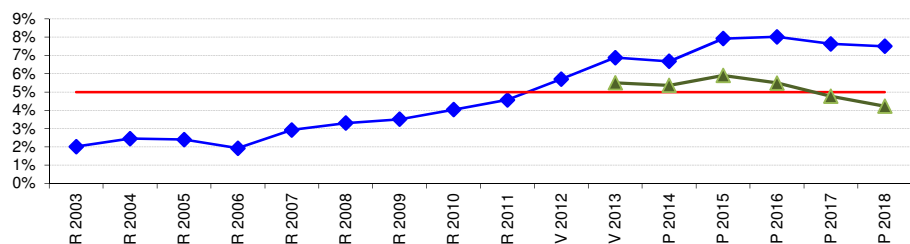
● 2.0-3.4 Punkte

● bis 1.9 Punkte

Kennzahlen-Entwicklung — 100%-Szenario — 70%-Szenario — Zielwert		Finanzstrategische Zielsetzung	
1 Selbstfinanzierungsgrad 	Aktuell	Indikator: aktueller Selbstfinanzierungsgrad Zielwert: $\geq 75\%$ Wert V13: 33.01% Punkte: ● 1	
	Durchschnitt	Indikator: Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Planjahre (inkl. Budget). Zielwert: $\geq 75\%$ Wert: 51.67% Punkte: ● 1	
2 Verschuldungsgrad 	Aktuell	Indikator: aktueller Verschuldungsgrad Zielwert: ≥ 10 Jahre Wert V13: 9.0 Punkte: ● 6	
	Durchschnitt	Indikator: Verschuldungsgrad im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Planjahre (inkl. Budget). Zielwert: ≥ 10 Jahre Wert: 7.9 Punkte: ● 6	
3 Zinsbelastungsanteil 	Aktuell	Indikator: aktueller (jährlicher) Zinsbelastungsanteil Zielwert: $\leq 3\%$ Wert V13: -0.80% Punkte: ● 6	

Kennzahlen-Entwicklung — 100%-Szenario — 70%-Szenario* — Zielwert

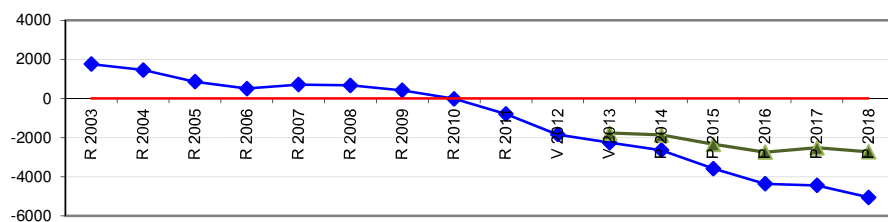
4 Kapitaldienstanteil



Aktuell

Indikator: aktueller Kapitaldienstanteil
 Zielwert: < 5%
 Wert V13: 6.87% Punkte: 3

5 Nettovermögen/Nettoschuld pro Einwohner



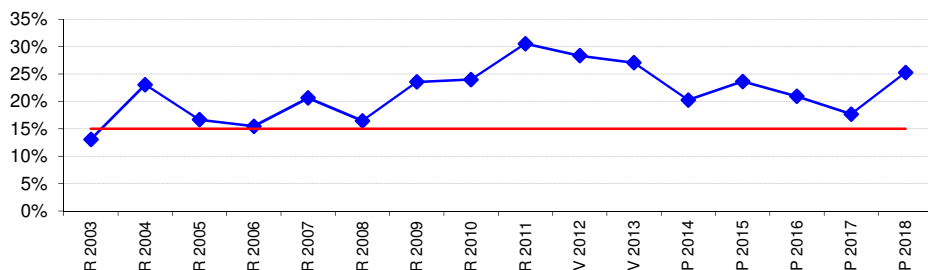
Aktuell

Indikator: aktuelles Nettovermögen pro Kopf
 Zielwert: zwischen 0 und 500.--
 Wert V13: SFr. -2'255 Punkte: 3

Durchschnitt

Indikator: Nettovermögen pro Kopf im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Planjahre (inkl. Budget).
 Zielwert: zwischen 0 und 500.--
 Wert: SFr. -1'881 Punkte: 3

6 Investitionsanteil



Aktuell

Indikator: aktueller Investitionsanteil
 Zielwert: <= 15%
 Wert V13: 30.52% Punkte: 1

Durchschnitt

Indikator: Investitionsanteil im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Planjahre (inkl. Budget).
 Zielwert: <= 15%
 Wert: 23.24% Punkte: 3

Punkte-Durchschnitt / Gesamtauswertung (gewichtet)

	VA 13	Soll	Gewichtung	Punkte
1 Selbstfinanzierungsgrad	33.01%	80%+	10%	1
2 Verschuldungsfaktor	9.00	0-5	10%	6
3 Zinsbelastungsanteil	-0.80%	0-3%	20%	6
4 Kapitaldienstanteil	6.87%	0-5%	20%	3
5 Nettovermögen/Nettoschuld	-2255	0-500	20%	3
6 Investitionsanteil	30.52%	0-15%	20%	1
Gesamtauswertung (gewichtet)			100%	2.75

Indikator: Durchschnitt aller aktueller Werte
 Zielwert: mind. 3.5 Punkte

Wert/Punkte: gewichtet Punkte: 2.75

* Das 70%-Szenario wird beim Investitionsanteil nicht ausgewertet, da nicht alle zur Berechnung nötigen Faktoren im 70%-Szenario vorhanden sind.

Gesamtübersicht Kennzahlen

Zielsetzung:

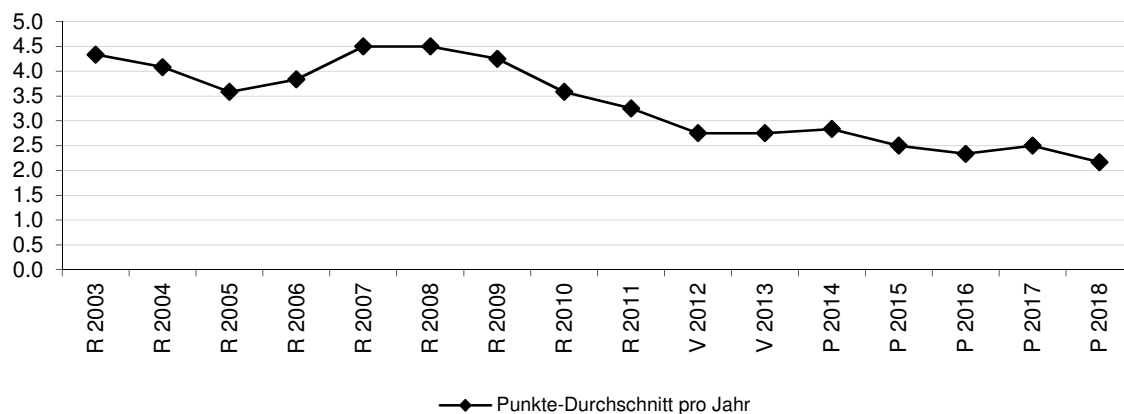
● 3.5-6.0 Punkte

● 2.0-3.4 Punkte

● bis 1.9 Punkte

	R 2002	R 2003	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	V 2012	V 2013	P 2014	P 2015	P 2016	P 2017	P 2018
Selbstfinanzierungsgrad	503%	23%	66%	-14%	43%	90%	141%	74%	42%	29%	25%	33%	39%	35%	31%	67%	55%
Punkte (Gewichtung 10%)	6	1	1	1	1	6	6	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Verschuldungsfaktor	1.3	14.1	4.4	-	13.5	3.6	3.9	4.2	6.7	7.5	9.0	9.0	13.2	12.0	19.1	11.6	11.3
Punkte (Gewichtung 10%)	6	3	6		3	6	6	6	6	6	6	6	3	3	1	3	3
Zinsbelastungsanteil	-1.17%	-1.10%	-0.98%	-0.93%	-1.41%	-0.67%	-0.70%	-0.53%	-0.56%	-1.53%	-1.50%	-0.80%	-0.97%	-1.28%	-1.99%	-2.73%	-3.61%
Punkte (Gewichtung 20%)	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
Kapitaldienstanteil	0.75%	2.02%	2.45%	2.40%	1.93%	2.92%	3.30%	3.51%	4.04%	4.57%	5.71%	6.87%	6.68%	7.91%	8.01%	7.63%	7.50%
Punkte (Gewichtung 20%)	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	3	3	3	3	3	3	3
Nettovermögen (Fr.)	2'053	1'761	1'456	857	507	711	676	420	-13	-788	-1'840	-2'255	-2'640	-3'582	-4'352	-4'440	-5'048
Punkte (Gewichtung 20%)	6	6	6	6	6	6	6	6	3	3	3	3	3	1	1	1	1
Investitionsanteil	7.87%	13.06%	23.06%	16.66%	15.45%	20.63%	16.45%	23.54%	23.98%	30.52%	28.34%	27.06%	20.24%	23.63%	20.92%	17.69%	25.26%
Punkte (Gewichtung 20%)	6	6	3	3	3	3	3	3	3	1	1	1	3	3	3	3	1
Punkte-Durchschnitt pro Jahr	5.0	4.3	4.1	3.6	3.8	4.5	4.5	4.3	3.6	3.3	2.8	2.8	2.8	2.5	2.3	2.5	2.2

Kennzahlenübersicht*



Durchschnitt vergangene 10 Jahre
2002 - 2011

4.1 ●

Durchschnitt 10 Jahre Rechnung/Budget/Planjahre
2009-2018

2.9 ●

* Das 70%-Szenario wird beim Investitionsanteil nicht ausgewertet, da nicht alle zur Berechnung nötigen Faktoren im 70%-Szenario vorhanden sind. Die Gesamt-Punkteübersicht (Diagramm) bezieht sich deshalb ausschliesslich auf das 100%-Szenario.

Verhältnis Personalaufwand - Gesamtaufwand (netto)

Zielsetzung

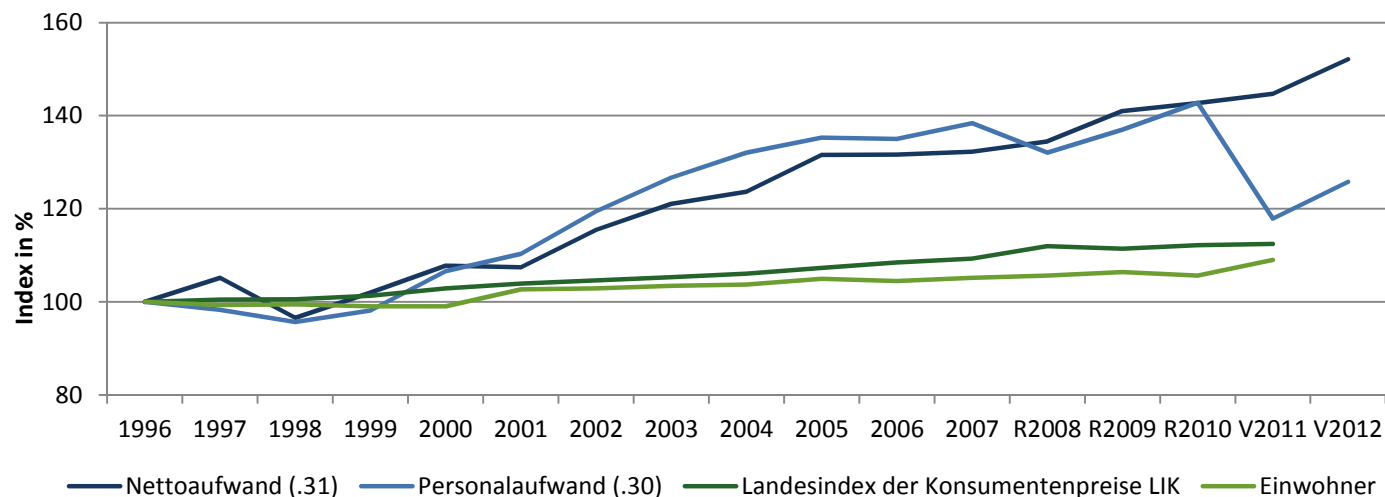
Indikator: Steigerung gegenüber Vorjahr von Nettoaufwand und Personalaufwand müssen in etwa gleich verlaufen.

Zielwert: Abweichung der Steigerung gegenüber dem Vorjahr von Personal- und Nettoaufwand max. 2%

- bis 2.5%
- zw. 2.5 und 4%
- mehr als 4%

	R2002	R2003	R2004	R2005	R2006	R2007	R 2008	R2009	R2010	R2011	V2012	V2013
Nettoaufwand (.3)	63'656	66'715	68'151	72'526	72'560	72'888	74'094	77'690	78'665	79'750	83'831	88'317
Steigerung gegenüber Vorjahr	7.5	4.8	2.2	6.4	0.0	0.5	1.7	4.9	1.3	2.7	6.6	10.7
Personalaufwand (.30)	22'990	24'366	25'399	26'023	25'970	26'622	25'402	26'361	27'468	22'683	24'197	25'296
Steigerung gegenüber Vorjahr	8.3	6.0	4.2	2.5	-0.2	2.5	-4.6	3.8	4.2	-17.4	6.7	4.5
Abw. Steigerung Nettoaufw.-Personalaufw.	● 0.8	● 1.2	● 2.1	● 4.0	● 0.2	● 2.1	● 2.9	● 1.1	● 2.9	● 14.8	● 0.1	● 6.2
LIK	108.2	108.9	109.7	111.0	112.2	113.0	115.8	115.2	116.0	116.3		
LIK in Prozent	105	105	106	107	109	109	112	111	112	112		

*Nettoaufwand = ohne Abschreibungen, durchlaufende Beträge, internen Verrechnungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen



Begründung Rückgang Personalaufwand 2011: Der Personalaufwand vom Alterszentrum fällt ab 2011 weg.

Begründung Steigerung Nettoaufwand 2012/2013: Höhere Ausgabe Sozialhilfe, Schule und Gesundheit

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (ohne Spezialfinanzierungen)

Finanzstrategische Zielsetzung

Indikator: Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad) der Nettoinvestitionen

Zielwert: $\geq 75\%$

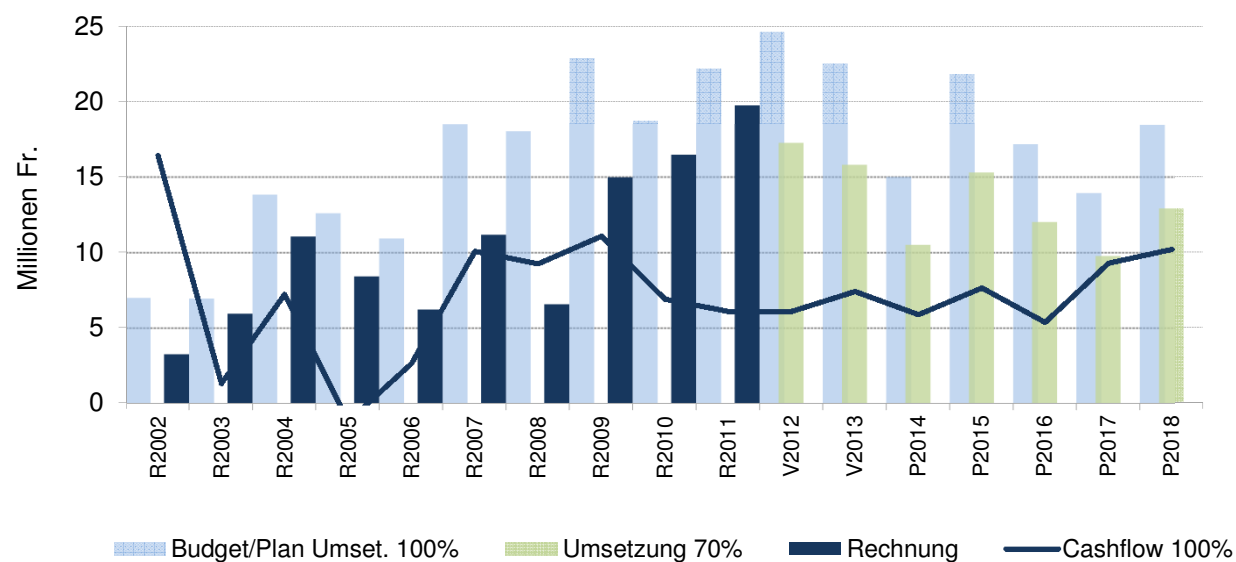
ab 75%

70 - 75%

unter 70%

	R2002	R2003	R2004	R2005	R2006	R2007	R2008	R2009	R2010	R2011	V2012	V2013	P2014	P2015	P2016	P2017	P2018
Rechnung	3'267	5'952	11'050	8'401	6'220	11'162	6'564	14'962	16'441	19'745							
Budget/Plan Umset. 100%	6'979	6'931	13'822	12'578	10'916	18'465	17'996	22'890	18'719	22'191	24'635	22'545	14'992	21'834	17'162	13'917	18'427
Umsetzung 70%											17'244	15'782	10'494	15'284	12'013	9'742	12'899
Cashflow 100%	16'426	1'348	7'247	-1'142	2'675	10'080	9'251	11'083	6'912	6'115	6'115	7'441	5'892	7'658	5'379	9'295	10'227
SFG 100% (in %)	● 503	● 23	● 66	● -14	● 43	● 90	● 141	● 74	● 42	● 29	● 25	● 33	● 39	● 35	● 31	● 67	● 55

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (ohne Spezialfinanzierungen) Cashflow



Zusammenfassung 2002 - 2011

total Cashflow	69'995
total Investitionen	103'764
Selbstfinanzierung	● 67

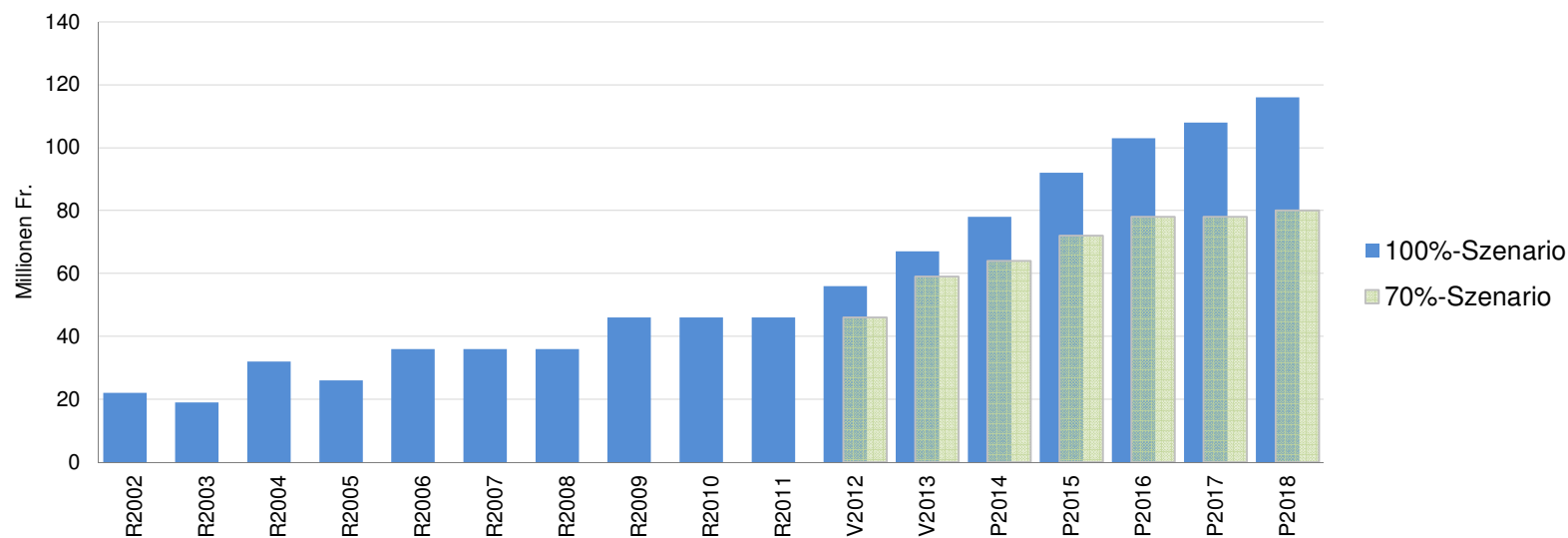
Verschuldung

Zielsetzung

Indikator 1:	Kapitaldienstanteil	● 0 - 5 %	● 5 - 15 %	● über 15 %
Zielwert 1:	Kapitaldienstanteil < 5%			
Indikator 2:	Verschuldungsfaktor	● bis 10 Jahre	● 11-15 Jahre	● über 15 Jahre
Zielwert 2:	Verschuldungsfaktor <10 Jahre			
Indikator 3:	Verhältnis Finanzvermögen/Fremdkapital	● unter 80	● 80-100%	● ab 100%
Zielwert 3:	100% (Fremdkapital max. 100% des Finanzvermögens)			

	R2002	R2003	R2004	R2005	R2006	R2007	R2008	R2009	R2010	R2011	V2012	V2013	P2014	P2015	P2016	P2017	P2018
Kapitaldienstanteil	● 0.8	● 2.0	● 2.5	● 2.4	● 3.7	● 2.9	● 3.3	● 3.5	● 4.9	● 4.6	● 5.7	● 7.3	● 8.3	● 9.6	● 9.9	● 10.8	● 11.8
Verschuldungsfaktor	● 1.3	● 14.1	● 4.4	-	● 13.5	● 3.6	● 3.9	● 4.2	● 6.7	● 7.5	● 7.5	● 9.0	● 13.2	● 12.0	● 19.1	● 11.6	● 11.3
Finanzvermögen (kFr.)	66'150	57'300	68'124	56'215	61'796	66'038	75'160	77'509	70'782	70'782	58'613	62'033	63'433	63'433	63'433	63'433	63'433
Fremdkapital (kFr.)	35'130	31'017	45'920	43'330	53'957	55'097	64'701	70'981	70'985	70'985	71'153	82'153	93'153	107'153	118'153	123'153	131'153
Anteil FK an FV	● 53	● 54	● 67	● 77	● 87	● 83	● 86	● 92	● 100	● 100	● 121	● 132	● 147	● 169	● 186	● 194	● 207
Langfr. Schulden (kFr.)																	
100%-Szenario	22'085	19'000	32'000	26'000	36'000	36'000	36'000	46'000	46'000	46'000	56'000	67'000	78'000	92'000	103'000	108'000	116'000
70%-Szenario											46'000	59'000	64'000	72'000	78'000	78'000	80'000

Langfristige Schulden



Steuerertrag

Steuerertrag 100%

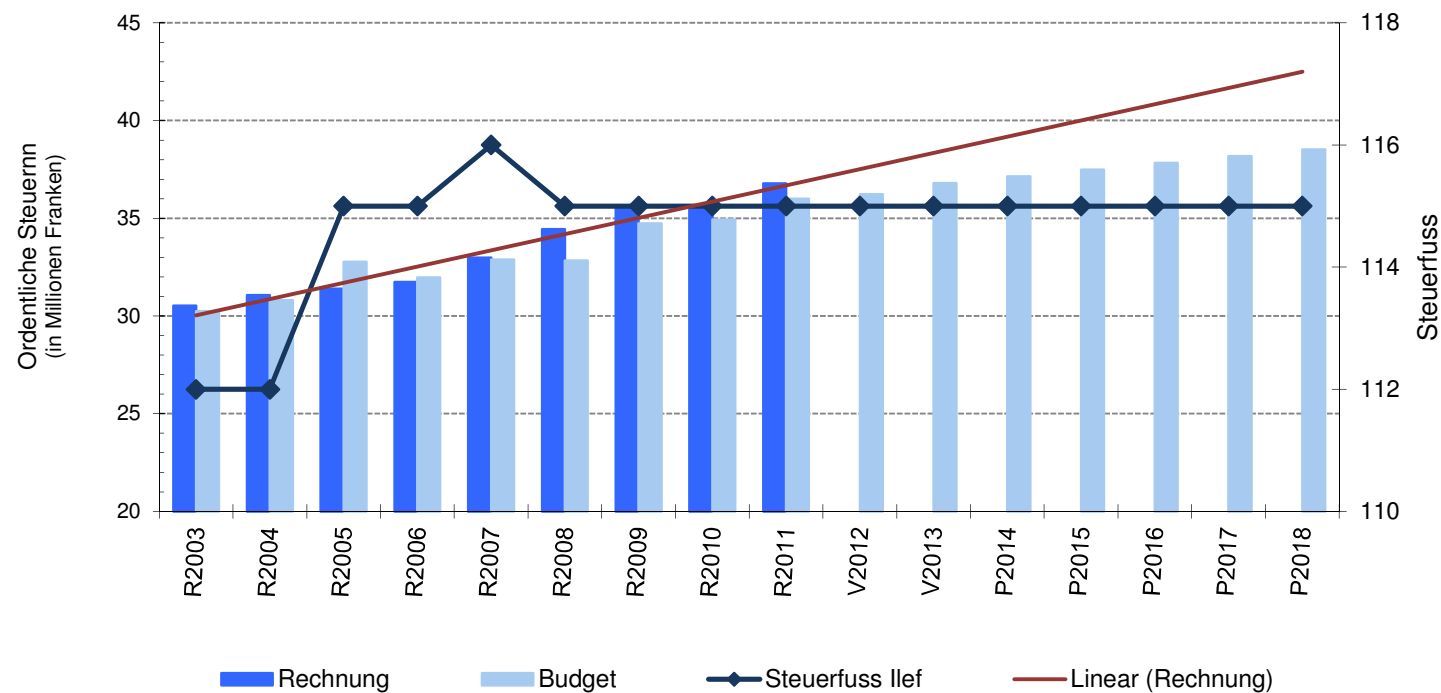
	R2003	R2004	R2005	R2006	R2007	R2008	R2009	R2010	R2011	V2012	V2013	P2014	P2015	P2016	P2017	P2018
Rechnung	27'251	27'738	27'294	27'596	28'438	29'950	30'994	30'961	31'991							
Budget	27'000	27'500	28'500	27'800	28'350	28'550	30'200	30'374	31'304	31'500	32'000	32'300	32'600	32'900	33'200	33'500

Steuersoll

	R2003	R2004	R2005	R2006	R2007	R2008	R2009	R2010	R2011	V2012	V2013	P2014	P2015	P2016	P2017	P2018
Rechnung	30'521	31'067	31'388	31'736	32'988	34'442	35'643	35'605	36'790							
Budget	30'240	30'800	32'775	31'970	32'886	32'833	34'730	34'930	36'000	36'225	36'800	37'145	37'490	37'835	38'180	38'525

Steuerfuss Illef

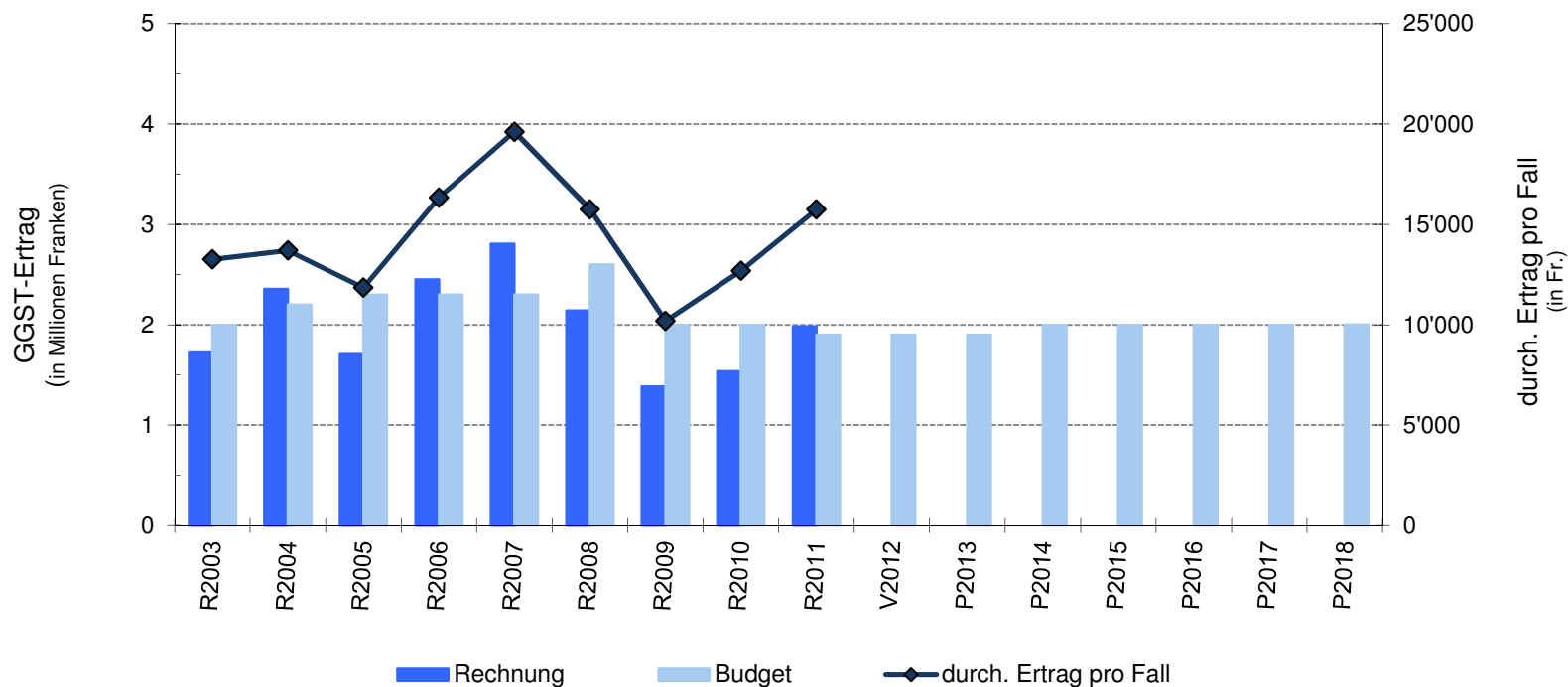
	R2003	R2004	R2005	R2006	R2007	R2008	R2009	R2010	R2011	V2012	V2013	P2014	P2015	P2016	P2017	P2018
	112	112	115	115	116	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115



Grundstücksgewinnsteuer

	R2003	R2004	R2005	R2006	R2007	R2008	R2009	R2010	R2011	V2012	P2013	P2014	P2015	P2016	P2017	P2018
Rechnung	1'724	2'357	1'706	2'451	2'805	2'142	1'385	1'535	1'983							
Budget	2'000	2'200	2'300	2'300	2'300	2'600	2'000	2'000	1'900	1'900	1'900	2'000	2'000	2'000	2'000	2'001
Abweichung RE/BU	-13.8%	7.1%	-25.8%	6.6%	22.0%	-17.6%	-30.8%	-23.2%	4.4%							
erledigte Fälle	130	172	144	150	143	136	136	121	126							
durch. Ertrag pro Fall	13'262	13'703	11'847	16'340	19'615	15'750	10'184	12'688	15'742							

Grundstücksgewinnsteuer



Steuerkraft pro Einwohner

Finanzstrategische Zielsetzung

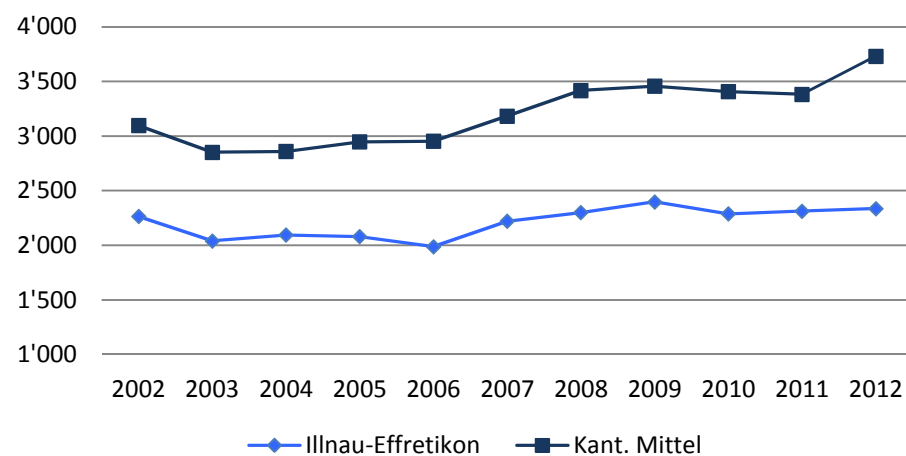
Indikator: Steuerfuss der Stadt Illnau-Effretikon in Relation zum kantonalen Mittel der Steuerfüsse (ohne Städte Zürich und Winterthur)

Zielwert: 0 bis max 5% > Kantonales Mittel (70% bis 2012 / 75% ab 2012)

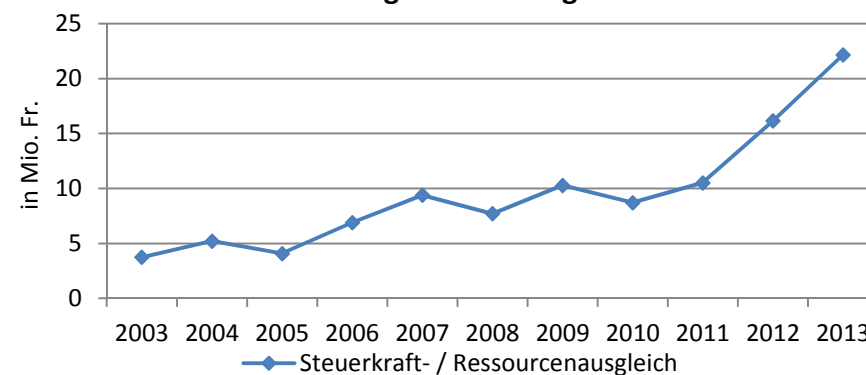
● 75% und mehr
● 70 - 75 %
● bis 70%

Berechnungsgrundlage Jahr	Auszahlung Jahr	Steuerkraft pro Einw. Kant. Durchschnitt Fr.	Steuerkraft pro Einw. Illnau-Effretikon Fr.	Steuerkraft pro Einw. Illnau -Effretikon %	Steuerkraftaus- gleichszahlung Fr.
2002	2003	3'097	2'264	73.1	3'743'852
2003	2004	2'852	2'040	71.5	5'221'635
2004	2005	2'860	2'094	73.2	4'082'117
2005	2006	2'948	2'080	70.6	6'890'133
2006	2007	2'953	1'987	67.3	9'395'719
2007	2008	3'184	2'221	69.8	7'713'405
2008	2009	3'418	2'300	67.3	10'288'947
2009	2010	3'457	2'398	69.4	8'712'753
2010	2011	3'408	2'288	67.1	10'520'488
2008-2010	2012	3'383	2'313	68.4	16'158'141
2011	2013	3'731	2'336	62.6	22'168'774

Steuerkraft



Ausgleichszahlung



Durchschnitt Auszahlung der letzten 10 Jahre: **10'115'211**

Eigenkapital

	R2002	R2003	R2004	R2005	R2006	R2007	R2008	R2009	R2010	R2011	V2012	V2013	P2014	P2015	P2016	P2017	P2018
Eigenkapital (100%-Szenario)	50'157	39'915	30'422	21'428	21'971	32'532	33'620	41'257	44'433	40'585	39'256	37'524	36'343	35'414	34'811	34'146	33'531
Vorfinanzierungen	6'100	11'700	17'000	19'600	17'400	16'739	16'739	6'739	0	4'700	2'200	3'500	3'500	3'500	0	0	0
Eigenkapital (70%-Szenario)											43'643	38'674	38'707	39'656	41'445	43'524	46'100

Eigenkapitalentwicklung (zuzüglich Vorfinanzierungen)

