

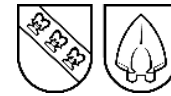
COCKPIT 2018

Zahlen gemäss Budget 2019 / IAFP 2020-2024
Light-Version 3.2018

IMPRESSUM

Stadt Illnau-Effretikon
Abteilung Finanzen
Märtplatz 29, Postfach
8307 Effretikon

Telefon 052 354 24 24
info@ilef.ch
www.ilef.ch
facebook.com/stadtilef



INHALTSVERZEICHNIS

	ERLÄUTERUNGEN ZUM COCKPIT	4
A	GESAMTGEMEINDE	
1.	KENNZAHLEN	
1.1	INDIKATOREN AUS CERCLE D'INDICATEUR	5
1.2	KENNZAHLENBEWERTUNGS-SYSTEM	6
1.3	KENNZAHLENBEWERTUNG	7 bis 8
1.4	GESAMTÜBERSICHT KENNZAHLEN	9
B	ABTEILUNGEN	
2.	FINANZEN	
2.1	NETTOINVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	10
2.2	VERSCHULDUNG / LANGFRISTIGE SCHULDEN	11
2.3	STEUERERTRAG	12
2.4	GRUNDSTÜCKGEWINNSTEUER	13
2.5	STEUERKRAFT / RESSOURCENAUSGLEICH	14
2.6	EIGENKAPITALENTWICKLUNG	15

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 ämter spezifische Kennzahlen, deren finanzielle Entwicklung stark auf die Finanzlage der Gemeinde Einfluss haben. Die kantonal harmonisierten Finanzkennzahlen (Selbstfinanzierungsgrad, Verschuldungsgrad (anstelle 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.

Wo sinnvoll, ist das 70%-Szenario (Umsetzung von 70% der geplanten Investitionen) gemäss Integriertem Aufgaben- und Finanzplan IAFP zusätzlich aufgeführt.

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 einen rein informativen Charakter.

Die Zahlen bis und mit Jahr 2016 sind nach den Rechnungslegungsgrundsätzen HRM1 (Harmonisiertes Rechnungsmodell 1) berechnet und ausgewiesen. Die Zahlen ab Jahr 2017 sind nach den neuen Rechnungslegungsgrundsätzen HRM2 ausgewertet.

1.1 INDIKATOREN AUS CERCLE D'INDICATEUR

	Indikator	Definition	Zuständig	Einheit	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Umwelt	U4: Energieverbrauch	Elektrizitätsabgabe in kWh pro Einwohner/-in	Hochbau	kWh/Einw.	4'257	4'154	3'955	4'091	3'975	3'944	n.a.	3'646	4'287
	UK4: Energieverbrauch	Minergie-Bauflächen pro Einwohner/-in	Hochbau	m2/Einw.	2.22	3.30	3.45	3.27	3.38	3.23	3.21	3.65	**2.80
	U6.1: Ressourcenverbrauch	Abfallmenge pro Einwohner/-in (Haushaltabfälle, Separatsammlungen)	Tiefbau	kg/Einw.	429.01	460.04	463.08	466.69	461.01	450.03	433.18	437.37	429.65
	UK7: Wasserhaushalt	Totaler Wasserverbrauch pro Einwohner/-in (nur l/ef verrechnet)	Tiefbau	m3/Einw.	64	*75 (12 M: 60)	67	77	80	80	64	63	63
	UK9: Bodenverbrauch	Überbaute Bauzone pro Einwohner/-in	Hochbau	m2/Einw.	185	0	177	194	n.v.	176	190	179	177
Wirtschaft	W1: Einkommen	Durchschnitt. Steuerbares Einkommen aller steuerpflichtigen Personen	Steuern	SFr./Steuerpfl. Pers.	52'200	54'500	55'200	55'700	55'000	55'600	56'600	57'200	58'600
	W10: öffentlicher Haushalt	Gesundheit der Gemeindefinanzen	Finanzen	Punktedurchschn. 1-6 aller Kennzahlen	3.3	4.1	3.8	3.2	3.6	4.5	5.0	5.0	4.0
	W11: Steuern	Steuerbelastung (Gemeinde) der natürlichen Personen. Verheiratet, allein verdienend, zwei Kindern, jährliches Bruttoarbeitslohn CHF 100'000.--	Steuern	SFr.	3'570	3'570	3'570	3'362	3'362	3'362	3'362	3'362	3'362
Gesellschaft	G2K: Mobilität	Nutzung des lokalen ÖV: Fahrgastzahlenentwicklung der VBG in der Region Effretikon pro Einwohner/-in	Finanzen (VBG)	Passagiere/Einw.	59.73	59.41	58.36	63.99	62.26	63.47	66.07	73.20	76.94
	G2K: Mobilität	immatrikulierte Motorfahrzeuge pro Einw.	Polizei	Fzg/Einw.	0.660	0.656	0.654	0.670	0.668	0.633	0.632	0.640	0.632
	G4.2: Sicherheit	Strafanzeigen wegen Straftaten und -versuchen nach Strafgesetzbuch pro 1000 Einwohner/-innen	Polizei	Anzeigen/Einw.	0.067	0.075	0.059	0.062	0.058	0.045	0.037	0.042	0.034
	G6: Partizipation	Stimm- und Wahlbeteiligung an kommunalen, kantonalen und eidgenössischen Abstimmungen und Wahlen	Präsidiales	%	46.00	39.50	40.14	39.88	44.31	47.18	41.98	49.75	45.57
	G7: Kultur- und Freizeit	Kultur- und Freizeitausgaben der öffentlichen Hand pro Einwohner/-in	Finanzen	SFr./Einw.	116	111	119	116	137	125	122	120	107
	G9: Soziale Unterstützung	Anzahl Personen, die im Erhebungsjahr mindestens eine Zahlung im Rahmen der Sozialhilfe erhalten haben	Gesellschaft	Anzahl Personen	457	494	493	518	551	595	615	635	695
	G12: Überregionale Solidarität	Anteil Hilfsaktionen (In- und Ausland, Sofort- und Entwicklungshilfe) am Total der laufenden Ausgaben	Finanzen / Präsidiales	‰	1.85	1.94	2.46	2.34	1.91	1.87	2.14	1.28	1.34

*Abrechnungsperiode 2010 15 Monate (statt 12 Monate) wegen MwSt.-Änderung / **andere Berechnungsgrundlage (nur definitiv gebaute Projekte berücksichtigt, bisher inkl. geplante)

1.2 KENNZAHLENBEWERTUNGS-SYSTEM

Punkte-Skala



					<u>Punkte</u>	<u>Gewichtung</u>
1 Selbstfinanzierungsgrad						10.00%
Grad der Finanzierung der Investitionen aus den selbst erarbeiteten Mitteln.	$\frac{\text{Selbstfinanzierung} * 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$	ab 75% 70 - 75% unter 70%	● langfristig anzustreben (über 100% = Schuldendenabbau) ● volkswirtschaftlich vertretbar ● grosse Verschuldung	6 3 1		
<i>Hinweis: Der Selbstfinanzierungsgrad kann von Jahr zu Jahr stark schwanken. Die Kennzahl muss über mehrere Jahre betrachtet und beurteilt werden.</i>						
2 Verschuldungsfaktor						10.00%
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 3 1		
<i>Hinweis: Der Verschuldungsfaktor kann von Jahr zu Jahr stark schwanken. Die Kennzahl muss über mehrere Jahre betrachtet und beurteilt werden.</i>						
3 Zinsbelastungsanteil						20.00%
Anteil des Finanzertrages, der für den Zinsendienst aufgewendet wird.	$\frac{\text{Nettozinsertrag} * 100}{\text{Finanzertrag}}$	0 - 3% 3 - 6% über 6%	● kleine Verschuldung / Belastung erträglich ● mittlere Verschuldung / mittlere, tragbare Belastung ● grosse Verschuldung / hohe, kaum tragbare Belastung	6 3 1		
4 Kapitaldienstanteil						20.00%
Anteil des Finanzertrages, der für den Kapitaldienst aufgewendet wird. (Kapitaldienst: Passivzinsen + ord. Abschreibungen abzgl. Vermögenserträge, vermindert um Aufwand Liegenschaften FV)	$\frac{\text{Kapitaldienst} * 100}{\text{Finanzertrag}}$	0 - 5% 5 - 15% über 15%	● klein - tragbar ● tragbar ● kaum tragbar	6 3 1		
5 Nettoschuld pro Kopf						20.00%
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 3 1		
<i>Hinweis: Die Kennzahl hängt stark von der Bewertung des Finanzvermögens ab.</i>						
6 Investitionsanteil						20.00%
Aktivität im Investitionsbereich (Bruttoinvestitionen in Prozent zu konsolidierten Ausgaben)	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} * 100}{\text{Konsolidierte Ausgaben}}$	0 - 15% 15 - 25% ab 25%	● schwache Investitionstätigkeit ● mittlere Investitionstätigkeit ● starke Investitionstätigkeit	6 3 1		
<i>Hinweis: Diese Kennzahl allein sagt nichts über die finanzielle Situation der Gemeinde aus. Eine Beurteilung über mehrere Jahre, zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil, ist wichtig.</i>						

 100.00%

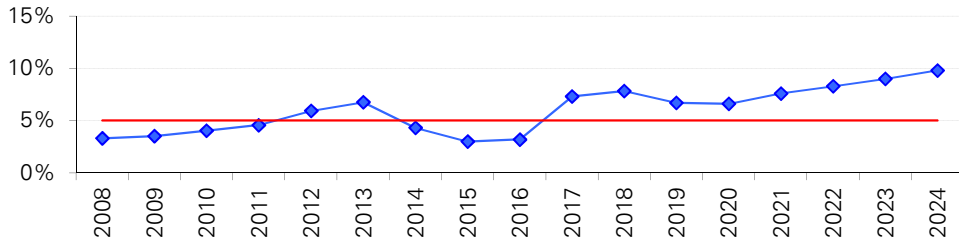
1.3 KENNZAHLENBEWERTUNG

● 3.5-6.0 Punkte ● 2.0-3.4 Punkte ● bis 1.9 Punkte

Kennzahlen-Entwicklung		100%-Szenario		Zielwert		Finanzstrategische Zielsetzung		
1 Selbstfinanzierungsgrad						Aktuell	Indikator: aktueller Selbstfinanzierungsgrad Zielwert: $\geq 75\%$ B19 Wert: 96.07%	Punkte: ● 6
						Durchschnitt	Indikator: Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre. Zielwert: $\geq 75\%$ Wert: 104.82%	Punkte: ● 6
2 Verschuldungsgrad						Aktuell	Indikator: aktueller Verschuldungsgrad Zielwert: ≥ 10 Jahre B19 Wert: 5.7	Punkte: ● 6
						Durchschnitt	Indikator: Verschuldungsgrad im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre. Zielwert: ≥ 10 Jahre Wert: 5.6	Punkte: ● 6
3 Zinsbelastungsanteil						Aktuell	Indikator: aktueller (jährlicher) Zinsbelastungsanteil Zielwert: $\leq 3\%$ B19 Wert: 0.20%	Punkte: ● 6

Kennzahlen-Entwicklung — 100%-Szenario — Zielwert **Finanzstrategische Zielsetzung**

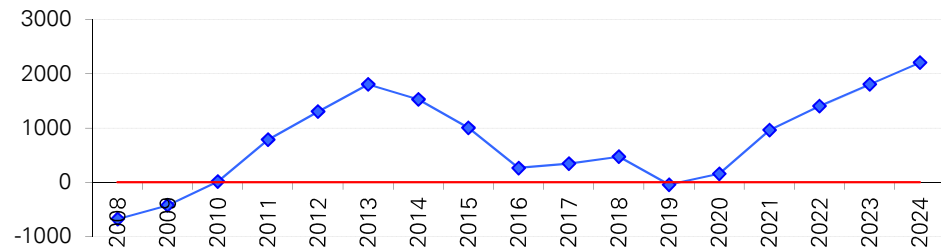
4 Kapitaldienstanteil



Aktuell

Indikator: aktueller Kapitaldienstanteil
 Zielwert: < 5%
B19 Wert: 6.70% **Punkte:** ● 3

5 Nettoschuld pro Kopf



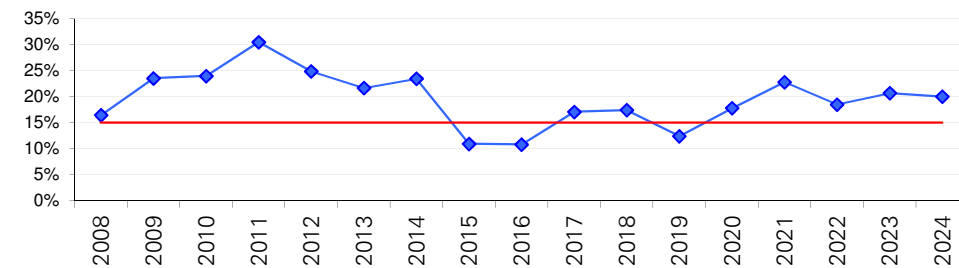
Aktuell

Indikator: aktuelle Nettoschuld pro Kopf
 (Nettoschuld = Plus-Wert / Nettovermögen = Minus-Wert)
 Zielwert: zwischen 0 und 500.– **Punkte:** ● 3
B19 Wert: SFr. -42

Durchschnitt

Indikator: Nettoschuld pro Kopf im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre.
 Zielwert: zwischen 0 und 500.– **Punkte:** ● 6
Wert: SFr. 791

6 Investitionsanteil



Aktuell

Indikator: aktueller Investitionsanteil
 Zielwert: <= 15% **Punkte:** ● 6
B19 Wert: 12.40%

Durchschnitt

Indikator: Investitionsanteil im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre.
 Zielwert: <= 15% **Punkte:** ● 3
Wert: 17.28%

Punkte-Durchschnitt / Gesamtauswertung (gewichtet)

Kennzahl	2019	Soll	Gewichtung	Punkte
1 Selbstfinanzierungsgrad	96%	75%+	10%	6
2 Verschuldungsfaktor	5.73	0-5	10%	6
3 Zinsbelastungsanteil	0.20%	0-3%	20%	6
4 Kapitaldienstanteil	6.70%	0-5%	20%	3
5 Nettoschuld pro Kopf	-42	0-500	20%	3
6 Investitionsanteil	12.40%	0-15%	20%	6
Gesamtauswertung (gewichtet)			100%	4.00

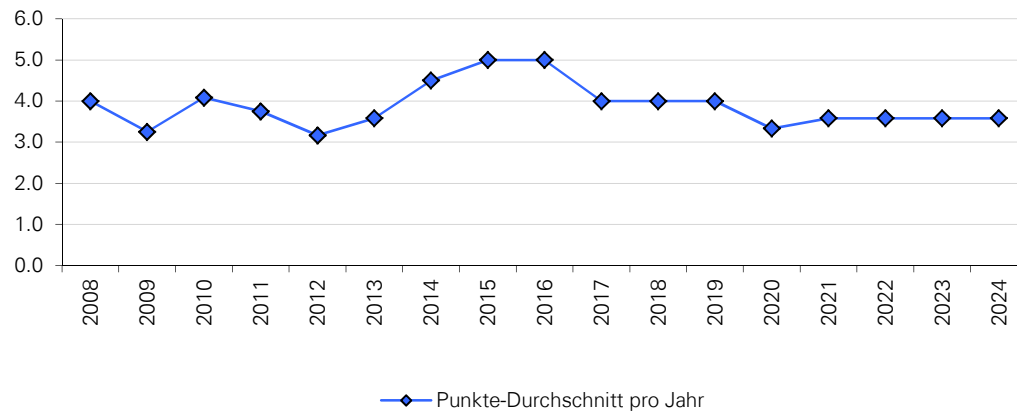
Indikator: Durchschnitt aller aktuellen Werte
 Zielwert: mind. 3.5 Punkte **Punkte:** ● 4.00
Wert/Punkte: gewichtet

1.4 GESAMTÜBERSICHT KENNZAHLEN

Zielsetzung: ● 3.5-6.0 Punkte ● 2.0-3.4 Punkte ● bis 1.9 Punkte

	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	B 2018	B 2019	P 2020	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Selbstfinanzierungsgrad Punkte (Gewichtung 10%)	141%	74%	42%	29%	22%	44%	153%	234%	241%	93%	80%	96%	24%	32%	51%	59%	58%
	6	3	1	1	1	1	6	6	6	6	6	6	1	1	1	1	1
Verschuldungsfaktor Punkte (Gewichtung 10%)	3.9	4.2	6.7	7.5	17.3	6.1	7.6	4.5	3.0	3.0	3.5	5.7	10.9	5.6	5.6	5.7	6.3
	6		6	6	1	6	6	6	6	6	6	6	3	6	6	6	6
Zinsbelastungsanteil Punkte (Gewichtung 20%)	-0.70%	-0.53%	-0.56%	-1.53%	-0.60%	-0.74%	-2.92%	-3.64%	-3.23%	0.30%	0.07%	0.20%	0.20%	0.30%	0.30%	0.40%	0.50%
	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
Kapitaldienstanteil Punkte (Gewichtung 20%)	3.30%	3.51%	4.04%	4.57%	5.92%	6.75%	4.31%	3.00%	3.19%	7.30%	7.82%	6.70%	6.60%	7.60%	8.30%	9.00%	9.80%
	6	6	6	6	3	3	6	6	6	3	3	3	3	3	3	3	3
Nettoschuld pro Kopf (Fr.) Punkte (Gewichtung 20%)	-676	-420	13	788	1'306	1'808	1'529	1'006	265	345	475	-42	160	963	1'405	1'807	2'206
	3	3	6	6	6	6	6	6	6	6	6	3	6	6	6	6	6
Investitionsanteil Punkte (Gewichtung 20%)	16.45%	23.54%	23.98%	30.52%	24.89%	21.68%	23.45%	10.91%	10.81%	17.09%	17.41%	12.40%	17.80%	22.80%	18.50%	20.70%	20.00%
	3	3	3	1	3	3	3	6	6	3	3	6	3	3	3	3	3
Punkte-Durchschnitt pro Jahr	4.0	3.3	4.1	3.8	3.2	3.6	4.5	5.0	5.0	4.0	4.0	4.0	3.3	3.6	3.6	3.6	3.6

Kennzahlenübersicht



Durchschnitt vergangene 10 Jahre
2008 - 2017

4.0 ●

Durchschnitt 10 Jahre Rechnung/Budget/Planjahre
2015 - 2024

4.0 ●

2.1 NETTOINVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN (OHNE EIGENWIRTSCHAFTSBETRIEBE)

Finanzstrategische Zielsetzung

Indikator: Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad) der Nettoinvestitionen

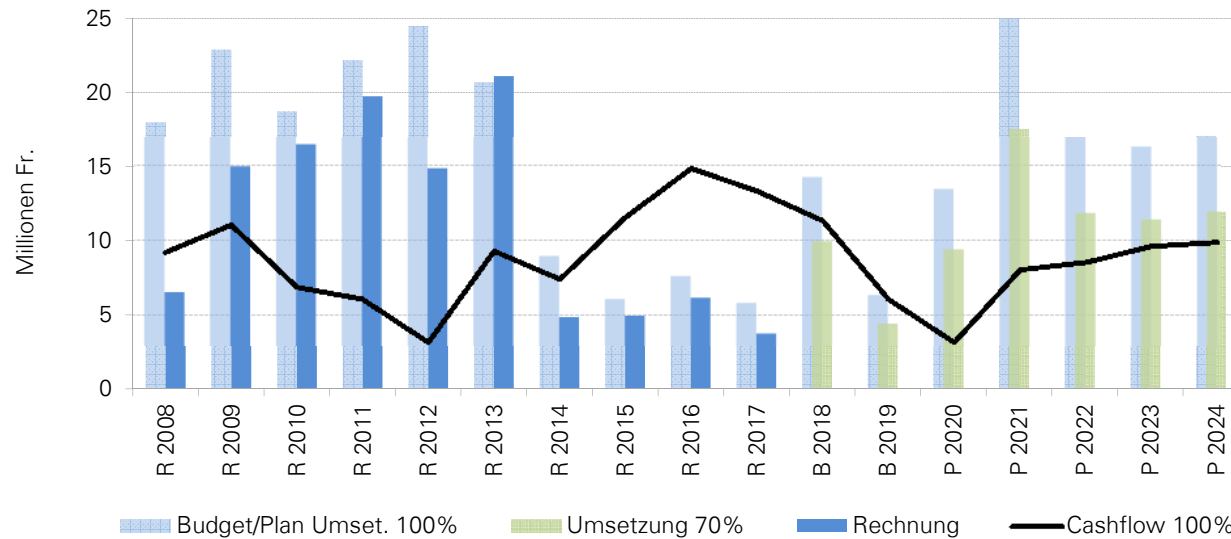
● ab 75%

● 70 - 75%

● unter 70%

Zielwert: >= 75%

	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	B 2018	B 2019	P 2020	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Rechnung	6'564	14'962	16'441	19'745	14'846	21'105	4'878	4'963	6'171	3'780							
Budget/Plan Umset. 100%	17'996	22'890	18'719	22'191	24'485	20'690	8'957	6'102	7'622	5'840	14'237	6'361	13'451	25'071	16'957	16'285	17'065
Umsetzung 70%											9'966	4'452	9'415	17'549	11'870	11'400	11'946
Cashflow 100%	9'251	11'083	6'912	6'115	3'241	9'345	7'464	11'603	14'863	13'348	11'366	6'111	3'224	8'088	8'571	9'666	9'919
Cashflow 70%											11'366	6'156	3'224	8'198	8'714	9'886	10'216
SFG 100% (in %)	● 141	● 74	● 42	● 29	● 22	● 44	● 153	● 234	● 241	● 93	● 80	● 96	● 24	● 32	● 51	● 59	● 58



Zusammenfassung 2008 - 2017

total Cashflow	93'224
total Investitionen	113'456
Selbstfinanzierung	● 82

2.2 VERSCHULDUNG / LANGFRISTIGE SCHULDEN

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)			

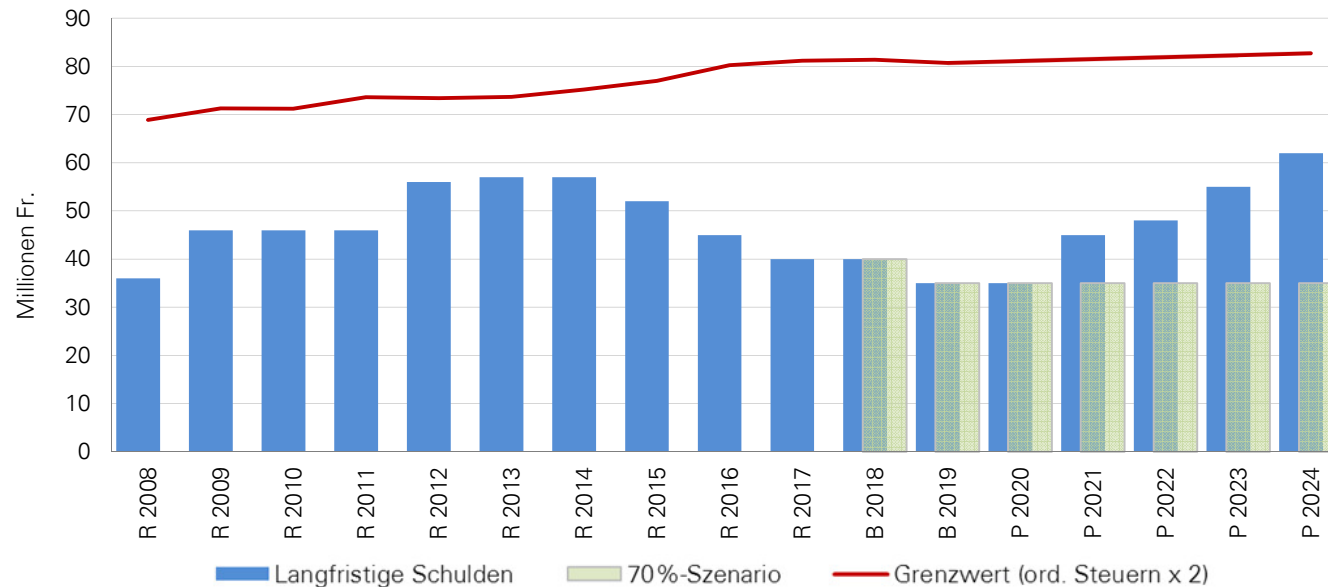
	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	B 2018	B 2019	P 2020	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Kapitaldienstanteil	● 3.3	● 3.5	● 4.0	● 4.6	● 5.9	● 6.8	● 4.3	● 3.0	● 3.2	● 7.3	● 7.8	● 6.7	● 6.6	● 7.6	● 8.3	● 9.0	● 9.8
Verschuldungsfaktor	● 3.9	● 4.2	● 6.7	● 7.5	● 17.3	● 6.1	● 7.6	● 4.5	● 3.0	● 3.0	● 3.5	● 5.7	● 10.9	● 5.6	● 5.6	● 5.7	● 6.3
Finanzvermögen (kFr.)	75'160	77'509	70'782	58'613	68'530	62'806	63'086	64'570	68'527	73'160	66'422	76'955	73'505	69'730	65'080	65'080	53'775
Fremdkapital (kFr.)	64'701	70'981	70'985	71'153	89'863	93'121	89'767	80'785	72'499	79'089	72'499	74'089	74'089	84'089	87'089	94'089	101'089
Anteil FK an FV	● 86	● 92	● 100	● 121	● 131	● 148	● 142	● 125	● 106	● 108	● 109	● 96	● 101	● 121	● 134	● 145	● 188

Langfr. Schulden (kFr.)

Langfristige Schulden	36'000	46'000	46'000	46'000	56'000	57'000	57'000	52'000	45'000	40'000	40'000	35'000	35'000	45'000	48'000	55'000	62'000
70%-Szenario												40'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000

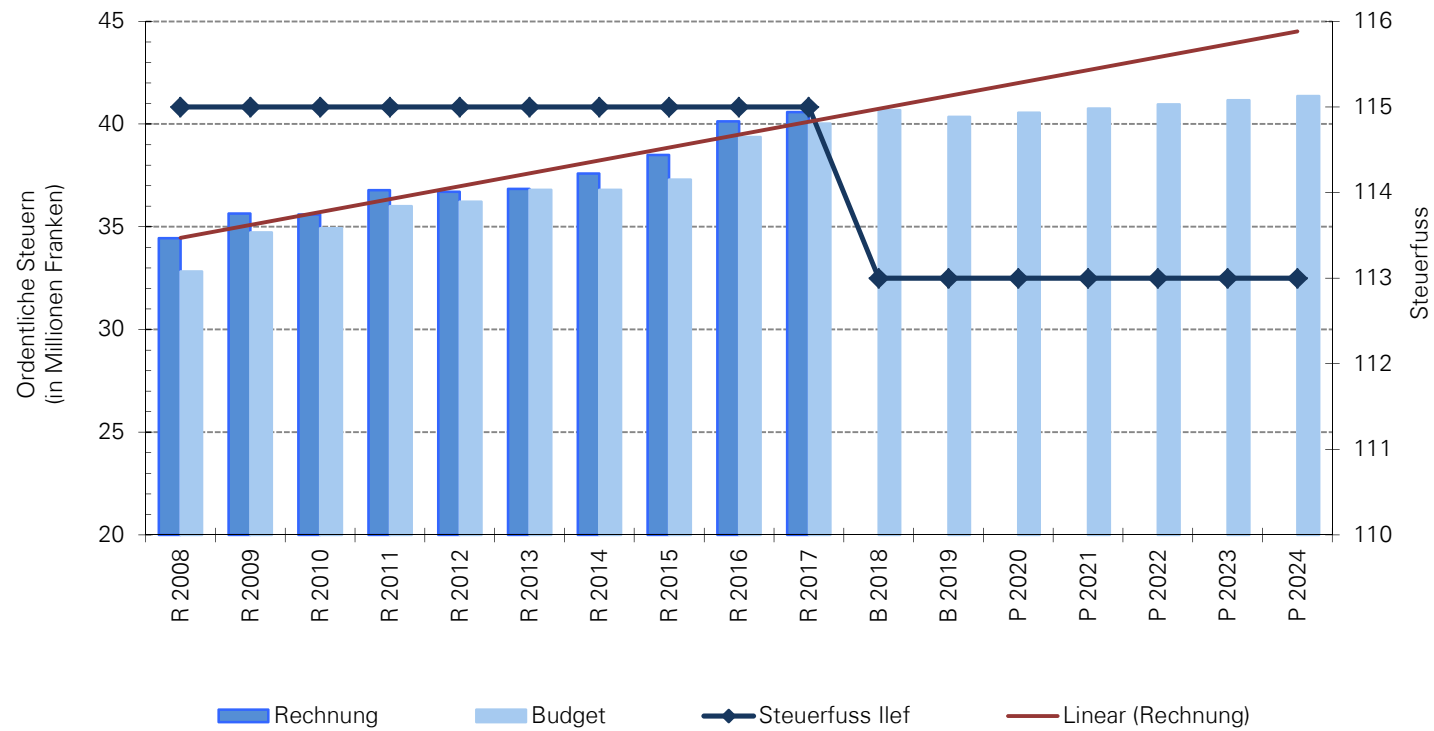
Schuldenbremse: Langfristige Schulden aktuell + Budgetjahr

Grenzwert (ord. Steuern x 2)	68'884	71'286	71'210	73'579	73'407	73'705	75'180	76'985	80'269	81'177	81'359	80'693	81'098	81'502	81'909	82'318	82'732
------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------



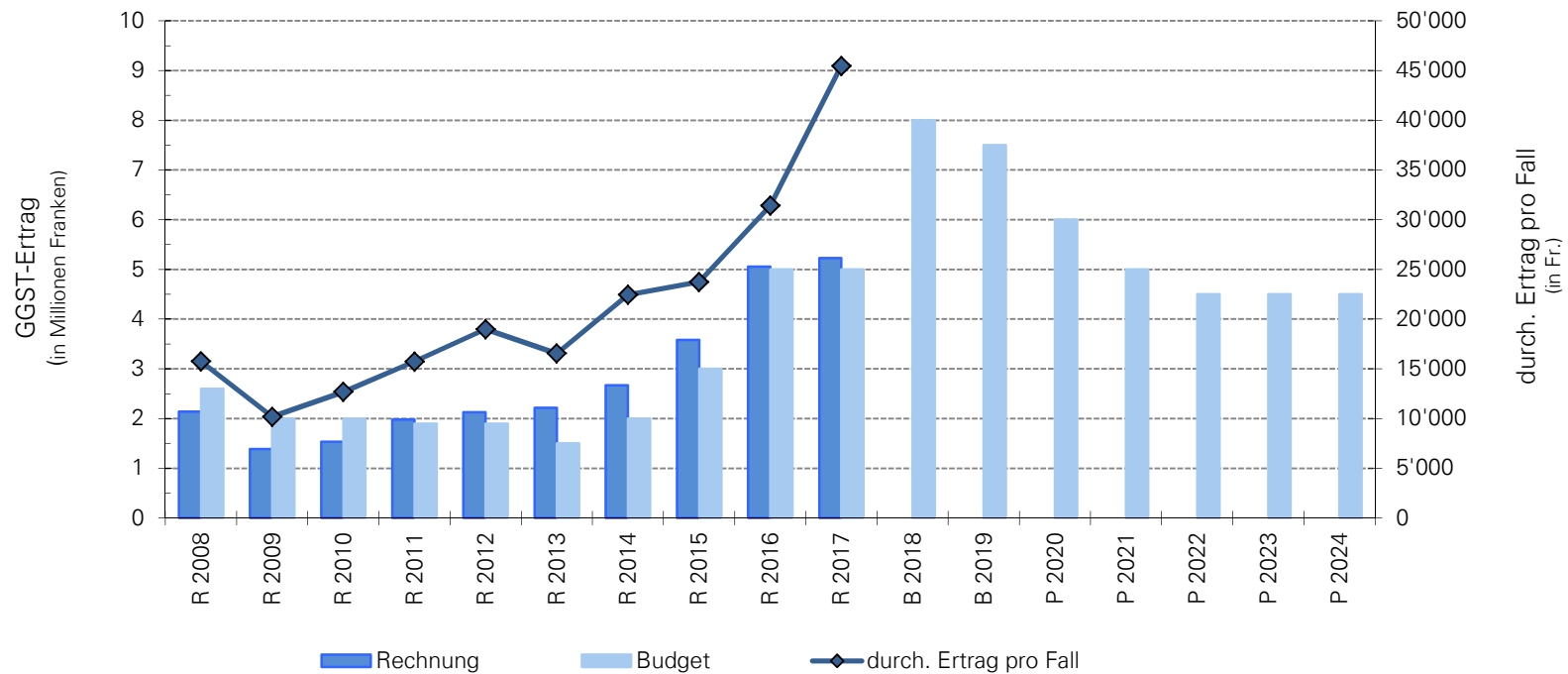
2.3 STEUERERTRAG

	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	B 2018	B 2019	P 2020	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Steuerertrag 100%																	
Rechnung	29'950	30'994	30'961	31'991	31'916	32'046	32'687	33'472	34'900	35'294							
Budget	28'550	30'200	30'374	31'304	31'500	32'000	32'000	32'435	34'240	34'800	36'000	35'705	35'884	36'063	36'243	36'424	36'607
Steuersoll																	
Rechnung	34'442	35'643	35'605	36'790	36'703	36'852	37'590	38'492	40'135	40'589							
Budget	32'833	34'730	34'930	36'000	36'225	36'800	36'800	37'300	39'376	40'020	40'680	40'347	40'549	40'751	40'955	41'159	41'366
Wachstum ggü Vorjahr		3.5%	-0.1%	3.3%	-0.2%	0.4%	2.0%	2.4%	4.3%	1.1%	1.6%	-0.8%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Steuerfuss Ilef	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	113	113	113	113	113	113	113



2.4 GRUNDSTÜCKGEWINNSTEUER

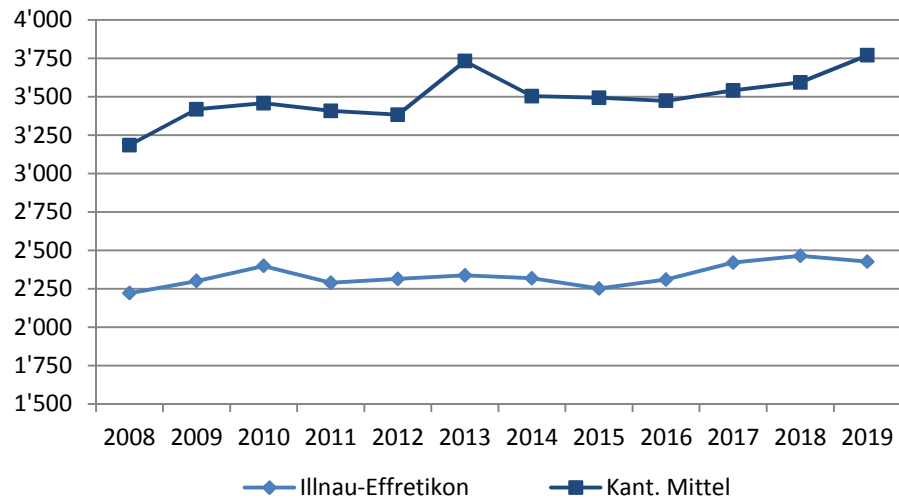
	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	B 2018	B 2019	P 2020	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Rechnung	2'142	1'385	1'535	1'983	2'127	2'218	2'671	3'585	5'059	5'229							
Budget	2'600	2'000	2'000	1'900	1'900	1'500	2'000	3'000	5'000	5'000	8'000	7'500	6'000	5'000	4'500	4'500	4'500
Abweichung RE/BU	-17.6%	-30.8%	-23.2%	4.4%	11.9%	47.9%	33.6%	19.5%	1.2%	4.6%							
erledigte Fälle	136	136	121	126	112	134	119	151	161	115							
durch. Ertrag pro Fall	15'750	10'184	12'688	15'742	18'991	16'552	22'449	23'741	31'420	45'473							



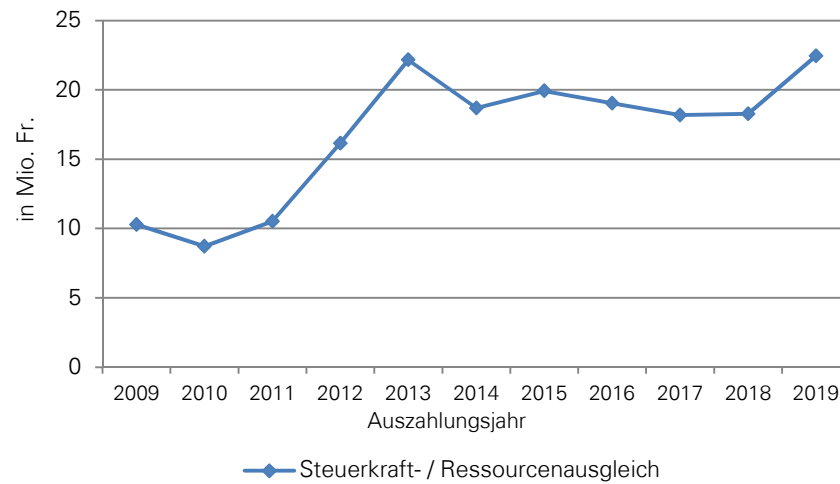
2.5 STEUERKRAFT / RESSOURCENAUSGLEICH

Berechnungsgrundlage Jahr	Auszahlung Jahr	Steuerkraft pro Einw. Kant. Durchschnitt Fr.	Steuerkraft pro Einw. Illnau-Effretikon Fr.	Steuerkraft pro Einw. Illnau-Effretikon %	Ressourcenausgleich (Ausgleichszahlung effektiv) Fr.
2007	2008	3'184	2'221	70	7'713'405
2008	2009	3'418	2'300	67	10'288'947
2009	2010	3'457	2'398	69	8'712'753
2010	2011	3'408	2'288	67	10'520'488
08-10	2012	3'383	2'313	68	16'158'141
2011	2013	3'731	2'336	63	22'168'774
2012	2014	3'503	2'318	66	18'696'211
2013	2015	3'493	2'252	64	19'926'189
2014	2016	3'473	2'309	66	19'035'277
2015	2017	3'541	2'420	68	18'174'606
2016	2018	3'593	2'464	69	18'269'386
2017	2019	3'769	2'427	64	22'456'389

Steuerkraft



Ausgleichszahlung



2.6 EIGENKAPITALENTWICKLUNG

	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	B 2018	B 2019	P 2020	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Eigenkapital	44'433	40'585	38'155	37'034	37'892	43'016	52'335	57'469	52'789	57'834	56'137	58'341	60'523	63'309	65'843
Finanzpolitische Reserve + Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2'000	4'000	6'000	8'000
Eigenkapital (70%-Szenario)											58'491	57'061	60'004	63'181	67'241

