

Politische Gemeinde Kleinandelfingen Finanzplanung 2023 – 2027

Politische Gemeinde	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
in CHF 1'000.-	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Planerfolgsrechnung				aktualisiert					
Aufwand	10'464.2	9'031.1	9'260.0	9'709.0	10'429.1	10'521.1	10'952.9	11'067.0	11'099.4
30 Personal	1'656.3	1'705.8	1'699.3	1'792.9	1'970.5	1'990.2	2'010.1	2'030.2	2'050.5
31 Sach- übriger Betriebsaufwand	1'621.6	1'458.8	1'367.0	1'335.7	1'492.0	1'506.9	1'522.0	1'537.2	1'552.6
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	408.4	435.8	491.6	513.9	535.0	648.0	682.0	677.0	643.0
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	1'966.5	143.4	152.5	553.9	440.2	440.2	440.2	440.2	440.2
36 Transferaufwand	4'811.4	5'263.3	5'542.4	5'505.3	5'991.4	5'935.8	6'298.6	6'382.4	6'413.1
Rest	3'115.0	3'459.0	4'005.8	4'031.8	4'448.9	4'493.4	4'538.3	4'583.7	4'629.5
Ressourcenausgleich Total an Schulen	1'148.3	1'241.9	966.8	1'100.8	1'477.2	1'377.1	1'695.0	1'733.4	1'718.3
Ressourcenausgleich an Primarschule	759.6	821.6	659.9	762.1	1'027.8	924.9	1'138.5	1'164.2	1'154.1
Ressourcenausgleich an Sekundarschule	388.7	420.3	306.9	338.7	449.4	452.2	556.5	569.2	564.2
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	548.1	562.4	569.8	372.7	65.3	65.3	65.3	65.3	65.3
37 Durchlaufende Beiträge	0.0	24.0	7.2	7.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ertrag	10'316.9	9'255.2	9'096.2	9'893.3	10'380.7	10'155.0	10'822.5	11'018.9	11'113.1
40 Fiskalertrag	3'201.1	3'904.2	3'597.5	4'018.5	3'501.7	3'360.4	3'435.4	3'510.3	3'585.2
41 Regalien u. Konzessionen	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42 Entgelte	1'574.7	1'641.2	1'840.0	1'368.0	1'581.3	1'647.2	1'683.4	1'715.7	1'734.9
43 Verschiedene Erträge	1'868.7	-1.1	4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	61.9	24.0	229.0	77.0	6.7	1.5	1.5	1.5	1.5
450 Entnahmen aus Fonds im FK	14.7	10.7	215.0	0.0	5.2	0.0	0.0	0.0	0.0
451 Entnahmen aus Fonds Spezialfinanzierung	47.2	13.3	14.0	77.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
46 Transferertrag	3'610.4	3'655.7	3'425.7	4'429.8	5'291.0	5'145.9	5'702.2	5'791.4	5'791.5
Rest	1'667.2	1'554.0	1'737.6	2'567.0	2'457.1	2'481.7	2'506.5	2'531.6	2'556.9
Total Finanzausgleich	1'943.2	2'101.7	1'688.1	1'862.8	2'471.7	2'302.0	2'833.5	2'897.6	2'872.4
Ressourcenausgleich	1'943.2	2'101.7	1'688.1	1'862.8	2'471.7	2'302.0	2'833.5	2'897.6	2'872.4
Kantonsbeitrag an Strassenlasten	0.0	0.0	0.0	0.0	362.2	362.2	362.2	362.2	362.2
47 Durchlaufende Beiträge	0.0	31.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-147.3	224.1	-163.8	184.3	-48.4	-366.1	-130.4	-48.1	13.7
34 Finanzaufwand	127.3	188.5	82.3	72.5	85.4	86.1	86.1	86.1	83.1
44 Finanzertrag	266.7	261.3	1'075.5	1'024.7	214.4	216.5	218.7	220.9	223.1
Ergebnis aus Finanzierung	139.4	72.8	993.2	952.2	129.0	130.4	132.6	134.8	140.0
Operatives Ergebnis	-7.9	296.9	829.4	1'136.5	80.6	-235.7	2.2	86.7	153.7
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.0	0.0	0.0	280.0	70.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ausserordentliches Ergebnis	0.0	0.0	0.0	-280.0	-70.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-7.9	296.9	829.4	856.5	10.6	-235.7	2.2	86.7	153.7
39 Interne Verrechnungen	374.9	328.8	303.2	325.1	344.9	344.9	344.9	344.9	344.9
49 Interne Verrechnungen	374.9	328.8	303.2	325.1	344.9	344.9	344.9	344.9	344.9

Politische Gemeinde	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
in CHF 1'000.-	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Planerfolgsrechnung Zusammenfassung	aktualisiert								
Aufwand	10'966.4	9'548.4	9'645.5	10'386.6	10'929.4	10'952.1	11'383.9	11'498.0	11'527.4
Ertrag	10'958.5	9'845.3	10'474.9	11'243.1	10'940.0	10'716.4	11'386.1	11'584.7	11'681.1
Ressourcenausgleich	1'943.2	2'101.7	1'688.1	1'862.8	2'471.7	2'302.0	2'833.5	2'897.6	2'872.4
Kantonsbeitrag an Strassenlasten				0.0	362.2	362.2	362.2	362.2	362.2
Abschluss	-7.9	296.9	829.4	856.5	10.6	-235.7	2.2	86.7	153.7
Investitionsplanung									
Ausgaben	1'427.6	2'045.9	1'017.5	4'500.3	4'452.6	3'464.5	2'463.0	610.0	220.0
Einnahmen	130.8	51.4	258.6	2'070.0	2'355.2	55.9	855.0	55.0	55.0
Nettoinvestition	1'296.8	1'994.5	758.9	2'430.3	2'097.4	3'408.6	1'608.0	555.0	165.0
Nettoveränderungen FV	-21.1	82.6	-451.2	15.0	60.0	240.0	0.0	0.0	0.0
Selbstfinanzierung	2'853.2	1'414.5	1'816.3	2'502.0	1'116.4	916.3	1'188.2	1'267.7	1'300.7
Finanzierungsfehlbetrag(-) -überschuss(+)	1'556.4	-580.0	1'057.4	71.7	-981.0	-2'492.3	-419.8	712.7	1'135.7
Planbilanz									
Finanzvermögen	15'904.0	15'413.4	17'355.0	17'424.7	15'441.7	12'949.4	12'529.6	12'242.3	13'378.0
Verwaltungsvermögen	11'830.9	12'827.2	12'524.7	14'068.4	15'565.5	18'260.8	19'121.5	18'934.2	18'390.9
Total Aktiven	27'734.9	28'240.6	29'879.7	31'493.1	31'007.2	31'210.2	31'651.1	31'176.5	31'768.9
Kurzfristiges Fremdkapital	3'769.2	4'858.6	4'744.8	4'744.8	4'744.8	4'744.8	4'744.8	4'744.8	4'744.8
Langfristiges Fremdkapital	4'984.4	3'975.9	4'760.9	4'760.9	3'755.7	3'755.7	3'755.7	2'755.7	2'755.7
Fremdkapital Total	8'753.6	8'834.5	9'505.7	9'505.7	8'500.5	8'500.5	8'500.5	7'500.5	7'500.5
Zweckgebundenes Eigenkapital	2'495.9	2'623.8	2'762.3	3'239.2	3'677.9	4'116.6	4'555.3	4'994.0	5'432.7
Zweckfreies Eigenkapital	16'485.4	16'782.3	17'611.7	18'748.2	18'828.8	18'593.1	18'595.3	18'682.0	18'835.7
Eigenkapital Total	18'981.3	19'406.1	20'374.0	21'987.4	22'506.7	22'709.7	23'150.6	23'676.0	24'268.4
Total Passiven	27'734.9	28'240.6	29'879.7	31'493.1	31'007.2	31'210.2	31'651.1	31'176.5	31'768.9
Kennzahlen									
Selbstfinanzierungsgrad	220%	71%	239%	103%	53%	27%	74%	228%	788%
Zinsbelastungsanteil	0.21%	0.21%	0.17%	0.15%	0.17%	0.18%	0.17%	0.16%	0.14%
Nettoschulden / Nettovermögen(-)	-7'150.4	-6'578.9	-7'849.3	-7'919.0	-6'941.2	-4'448.9	-4'029.1	-4'741.8	-5'877.5
Nettoschulden / Nettovermögen(-) je E. in CHF	-3'443	-3'125	-3'682	-3'683	-3'184	-2'022	-1'823	-2'136	-2'636
Nettoverschuldungsquotient	-250%	-246%	-296%	-283%	-259%	-162%	-143%	-164%	-198%
Eigenkapitalquote	71%	71%	69%	71%	74%	73%	73%	76%	77%
Zinsbelastungsquote	-0.83%	-0.94%	-0.81%	-0.47%	-0.88%	-0.90%	-0.85%	-1.28%	-1.26%
Investitionsanteil	16%	20%	11%	35%	32%	27%	20%	6%	2%
Steuerfuss Polit. Gemeinde	47%	45%	45%	45%	45%	45%	45%	45%	45%
Steuerfuss Primarschulgemeinde	43%	45%	45%	45%	45%	45%	45%	45%	45%
Steuerfuss Sekundarschulgemeinde	20%	20%	20%	22%	22%	22%	22%	22%	22%
Steuerfuss Total	110%	110%	110%	112%	112%	112%	112%	112%	112%

Kennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	> 100 % 80 – 100 % 50 – 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0 – 4 % 4 – 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld pro Einwohner Nettoschuld pro Einwohner in CHF	< 0 1 bis 1000 1001 bis 2500 2501 bis 5000 > 5000	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.	< 100 % 100 bis 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Eigenkapitalquote Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.	> 25 % < 25 %	genügend ungenügend
Zinsbelastungsquote Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.	< 5 % > 5 %	genügend ungenügend
Investitionsanteil Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wurde.	> 10 % < 10 %	genügend ungenügend