



# Finanz- und Aufgabenplan 2020 – 2024

Beschluss des Gemeinderats vom 14. Oktober 2019

Inhalt	Seite
1. Vorbemerkungen	2
2. Grundlagen der Finanz- und Aufgabenplanung	2
2.1 Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten	2
2.1.1 Bevölkerungsentwicklung	2
2.1.2 Entwicklung der Schülerzahlen	3
2.1.3 Wirtschaftliche Entwicklung	3
2.1.4 Veränderungen in der Erfolgsrechnung	3
2.1.5 Steuerertragsentwicklung	3
2.2 Investitionsplanung (Details ab S. 8)	3
3. Resultate	4
3.1 Planerfolgsrechnung	4
3.2 Planbilanz und Kennzahlen	5
3.3 Plangeldflussrechnung	6
4. Kommentar	7
Investitionsprogramm 2020 – 2024	8

## Alfred Gerber, Beratungen

Hofwiesenstrasse 14, 8330 Pfäffikon

Telefon 044 995 13 30, E-Mail gerberalf@bluewin.ch

# Finanz- und Aufgabenplan 2020 – 2024

## 1. Vorbemerkungen

Der Finanz- und Aufgabenplan dient der mittelfristigen Planung und Steuerung der Finanzen und Aufgaben.

Als Steuerungs- und Orientierungsinstrument setzt der Gemeinderat mit dem Finanz- und Aufgabenplan den mittelfristigen Kurs der Gemeinde fest und legt seine finanzpolitischen Vorstellungen der Öffentlichkeit und den übrigen Behörden gegenüber offen.

Der Finanz- und Aufgabenplan wird durch den Gemeinderat beschlossen. Der Gemeindeversammlung ist das Instrument als Informationsmittel zur Kenntnis zu bringen, so dass das Budget im Zusammenhang mit der Planperiode beurteilt werden kann. Eine Verabschiedung findet nicht statt. Der Finanz- und Aufgabenplan ist öffentlich aufzulegen.

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) hat keinen Anspruch, zum Finanz- und Aufgabenplan Stellung zu nehmen, da dieser nicht zum Prüfungsumfang zählt. Dies bedeutet, dass die RPK keine Anträge zur Planung stellen kann. Sie sollte die Planung aber bei der Beurteilung der finanziellen Entwicklung der Gemeinde heranziehen.

Der vorliegende Finanz- und Aufgabenplan basiert auf der neuen Rechnungslegungsvorschrift „Harmonisiertes Rechnungsmodell 2 (HRM2)“. Mit der Inkraftsetzung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018 sind alle Gemeinden verpflichtet, das Budget und die Rechnung nach dem Kontorahmen des HRM2 zu erstellen. Dabei sind auch die neuen Abschreibungsrichtlinien zu beachten, d. h. die Investitionen des Verwaltungsvermögens werden linear und nach den in der Gemeindeverordnung (VGG) festgelegten Anlagekategorien und Nutzungsdauer abgeschrieben.

Das neue Gemeindegesetz stellt es den Gemeinden frei, das Verwaltungsvermögen neu zu bewerten oder die bisherigen Buchwerte zu übernehmen. An der Gemeindeversammlung vom 12.06.2018 wurde beschlossen, die Neubewertung des Verwaltungsvermögens vorzunehmen. Dies ist in der Eröffnungsbilanz vom 01.01.2019 mit einer Aufwertung des Verwaltungsvermögens und des zweckfreien Eigenkapitals von CHF 16'801'414 verbunden.

Im Weiteren hat der Gemeinderat beschlossen, die Aktivierungsgrenze gemäss der Gemeindeverordnung bei 50'000 Franken festzulegen. Somit werden Anschaffungen und Investitionen bis 50'000 Franken direkt der Erfolgsrechnung belastet.

Mit Beschluss vom 03.06.2019 verzichtet der Gemeinderat Glattfelden auf die zeitliche Abgrenzung des Ressourcenausgleichs.

## 2. Grundlagen der Finanz- und Aufgabenplanung

### 2.1 Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten

#### 2.1.1 Bevölkerungsentwicklung

Zur Berechnung der Steuererträge und des Finanzausgleichs wird in den kommenden Jahren mit folgender Bevölkerungsentwicklung gerechnet:

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5'195	5'195	5'210	5'230	5'250	5'270	5'290

## 2.1.2 Entwicklung der Schülerzahlen

	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25
Kindergarten, Anzahl SuS	128	123	118	131	125	120
Primarschule, Anzahl SuS	369	356	376	372	380	384
Sekundarschule, Anzahl SuS	128	151	148	157	145	155

## 2.1.3 Wirtschaftliche Entwicklung

Die Gemeinde Glattfelden profitiert von der positiven wirtschaftlichen Entwicklung des Wirtschaftsraums Zürich mit hoher Beschäftigung und tiefen Zinsen. Es wird davon ausgegangen, dass dieser Zustand weiter andauern wird. Aufgrund der Bevölkerungsstruktur wird von einer Zunahme der Steuerkraft je Einwohner von ca. 1,5 % ab 2021 ausgegangen.

## 2.1.4 Veränderungen in der Erfolgsrechnung

Für die Planjahre wird eine jährliche Teuerung sowie Zunahme des Aufwands bzw. Ertrags von 1 – 1,5 % angenommen.

## 2.1.5 Steuerertragsentwicklung

Der einfache Gemeindesteuerertrag zu 100 % stagniert aufgrund der Prognose der Steuerverwaltung 2020 auf der Höhe der Werte von 2018 und 2019. Im Finanzplan wird ab 2021 mit einer Zunahme von jährlich ca. 1,8 % gerechnet.

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10'133'652	10'133'000	10'113'000	10'334'000	10'524'000	10'714'000	10'904'000

## 2.2 Investitionsplanung (detaillierte Investitionsprogramm siehe ab Seite 8)

In den Jahren 2020 bis 2024 betragen die Nettoinvestitionsausgaben CHF 30'295'000. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

Verwaltungsvermögen	2020	2021	2022	2023	2024	Total
Diverse Projekte	649'000	818'000	105'000	109'000	62'000	1'743'000
Gemeindehaus	0	0	0	5'400'000	0	5'400'000
Alters- und Pflegeheim	158'000	230'000	732'000	100'000	345'000	1'565'000
Bildung	157'000	1'485'000	5'200'000	4'000'000	4'000'000	14'842'000
Strassen und Brücken	451'000	960'000	1'395'000	455'000	100'000	3'361'000
Wasser	316'000	525'000	465'000	0	0	1'306'000
Abwasser	168'000	488'000	600'000	212'000	260'000	1'728'000
Abfall	350'000	0	0	0	0	350'000
<b>Total</b>	<b>2'249'000</b>	<b>4'506'000</b>	<b>8'497'000</b>	<b>10'276'000</b>	<b>4'767'000</b>	<b>30'295'000</b>

Im Bildungsbereich sind CHF 14'842'000 Nettoinvestitionen geplant. Hier ist die Umsetzung der neu erstellten Schulraumplanung 2021 bis 2024 mit ca. CHF 13.8 Mio. enthalten.

Für das neue Gemeindehaus sind 2023 Nettoinvestitionen vom CHF 5.4 Mio. vorgesehen (Kauf einer Liegenschaft).

Im Alters- und Pflegeheim sind Sanierungs- und Erneuerungsarbeiten sowie der Ersatz von Mobilien von insgesamt CHF 1'565'000 vorgesehen.

<b>Finanzvermögen</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Total</b>
Verkauf von Bauland	0	0	0	0	10'000'000	<b>10'000'000</b>

Der Verkauf von Bauland dient der Finanzierung der Investitionen 2020 bis 2024 und reduziert damit die Aufnahme von Darlehen.

### 3. Resultate

#### 3.1 Planerfolgsrechnung

<b>Politische Gemeinde</b> in CHF 1'000.-	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Planerfolgsrechnung</b>	aktualisiert					
<b>Aufwand</b>	<b>34'745.5</b>	<b>34'174.9</b>	<b>34'714.7</b>	<b>35'099.4</b>	<b>35'642.5</b>	<b>36'762.3</b>
30 Personal	9'556.3	10'081.2	10'232.4	10'385.9	10'641.7	10'951.3
31 Sach- übriger Betriebsaufwand	5'733.5	5'293.8	5'373.2	5'553.8	5'787.1	6'073.9
32	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'483.5	2'421.5	2'548.4	2'419.9	2'301.3	2'650.5
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	307.3	308.0	308.0	308.0	308.0	308.0
350 Einlagen in Fonds im Fremdkapital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
351 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierung	307.3	308.0	308.0	308.0	308.0	308.0
36 Transferaufwand	16'659.9	16'065.4	16'247.6	16'426.6	16'599.1	16'773.2
<i>Rest</i>	<i>16'659.9</i>	<i>15'964.8</i>	<i>16'124.4</i>	<i>16'285.6</i>	<i>16'448.5</i>	<i>16'613.0</i>
<i>366 Abschreibungen Investitionsbeiträge</i>	<i>0.0</i>	<i>100.6</i>	<i>123.2</i>	<i>141.0</i>	<i>150.6</i>	<i>160.2</i>
37 Durchlaufende Beiträge	5.0	5.0	5.1	5.2	5.3	5.4
<b>Ertrag</b>	<b>34'139.6</b>	<b>32'582.2</b>	<b>34'374.2</b>	<b>34'730.0</b>	<b>34'589.0</b>	<b>34'699.1</b>
40 Fiskalertrag	13'982.5	14'046.1	14'446.1	14'577.6	14'809.1	15'040.6
42 Entgelte	6'588.5	6'664.2	6'809.8	6'959.8	7'073.7	7'191.5
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	159.7	171.9	171.9	171.9	171.9	171.9
450 Entnahmen aus Fonds im FK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
451 Entnahmen aus Fonds Spezialfinanzierung	159.7	171.9	171.9	171.9	171.9	171.9
46 Transferertrag	13'403.9	11'695.0	12'941.3	13'015.5	12'529.0	12'289.7
<i>Rest</i>	<i>5'072.6</i>	<i>4'609.8</i>	<i>4'678.9</i>	<i>4'749.1</i>	<i>4'820.3</i>	<i>4'892.6</i>
<i>Total Finanzausgleich</i>	<i>8'331.3</i>	<i>7'085.2</i>	<i>8'262.4</i>	<i>8'266.4</i>	<i>7'708.7</i>	<i>7'397.1</i>
<i>Ressourcenausgleich</i>	<i>8'331.3</i>	<i>7'085.2</i>	<i>8'262.4</i>	<i>8'266.4</i>	<i>7'708.7</i>	<i>7'397.1</i>
47 Durchlaufende Beiträge	5.0	5.0	5.1	5.2	5.3	5.4
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-605.9</b>	<b>-1'592.7</b>	<b>-340.5</b>	<b>-369.4</b>	<b>-1'053.5</b>	<b>-2'063.2</b>
34 Finanzaufwand	92.5	63.7	155.6	155.6	172.1	216.1
44 Finanzertrag	514.0	557.9	563.5	569.1	574.8	580.5
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>421.5</b>	<b>494.2</b>	<b>407.9</b>	<b>413.5</b>	<b>402.7</b>	<b>364.4</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-184.4</b>	<b>-1'098.5</b>	<b>67.4</b>	<b>44.1</b>	<b>-650.8</b>	<b>-1'698.8</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48 Ausserordentlicher Ertrag	215.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>215.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>30.6</b>	<b>-1'098.5</b>	<b>67.4</b>	<b>44.1</b>	<b>-650.8</b>	<b>-1'698.8</b>
39 Interne Verrechnungen	1'122.7	1'236.0	1'236.0	1'236.0	1'236.0	1'236.0
49 Interne Verrechnungen	1'122.7	1'236.0	1'236.0	1'236.0	1'236.0	1'236.0
40 Fiskalertrag ohne Grundstückgewinn- und Hundesteuern	13'132.5	13'295.5	13'695.5	13'927.0	14'158.5	14'390.0

### 3.2 Planbilanz und Kennzahlen

<b>Politische Gemeinde</b> in CHF 1'000.-	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Planerfolgsrechnung Zusammenfassung	aktualisiert					
<b>Aufwand</b>	<b>35'960.7</b>	<b>35'474.6</b>	<b>36'106.3</b>	<b>36'491.0</b>	<b>37'050.6</b>	<b>38'214.4</b>
<b>Ertrag</b>	<b>35'991.3</b>	<b>34'376.1</b>	<b>36'173.7</b>	<b>36'535.1</b>	<b>36'399.8</b>	<b>36'515.6</b>
Ressourcenausgleich	8'331.3	7'085.2	8'262.4	8'266.4	7'708.7	7'397.1
<b>Abschluss</b>	<b>30.6</b>	<b>-1'098.5</b>	<b>67.4</b>	<b>44.1</b>	<b>-650.8</b>	<b>-1'698.8</b>
<b>Investitionsplanung</b>						
Ausgaben	1'768.0	2'419.0	4'676.0	8'667.0	10'446.0	4'937.0
Einnahmen	0.0	170.0	170.0	170.0	170.0	170.0
<b>Nettoinvestition</b>	<b>1'768.0</b>	<b>2'249.0</b>	<b>4'506.0</b>	<b>8'497.0</b>	<b>10'276.0</b>	<b>4'767.0</b>
<b>Nettoveränderungen FV</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-10'000.0</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>2'446.7</b>	<b>1'559.7</b>	<b>2'875.1</b>	<b>2'741.1</b>	<b>1'937.2</b>	<b>1'248.0</b>
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	<b>678.7</b>	<b>-689.3</b>	<b>-1'630.9</b>	<b>-5'755.9</b>	<b>-8'338.8</b>	<b>6'481.0</b>
<b>Planbilanz</b>						
Finanzvermögen	30'065.1	29'590.8	27'959.9	25'204.0	24'865.2	15'846.2
Verwaltungsvermögen	37'870.6	37'597.5	39'431.9	45'368.0	53'192.1	55'148.4
<b>Total Aktiven</b>	<b>67'935.7</b>	<b>67'188.3</b>	<b>67'391.8</b>	<b>70'572.0</b>	<b>78'057.3</b>	<b>70'994.6</b>
Kurzfristiges Fremdkapital	18'866.8	18'866.8	18'866.8	18'866.8	18'866.8	18'866.8
Langfristiges Fremdkapital	1'150.6	1'150.6	1'150.6	4'150.6	12'150.6	6'650.6
<b>Fremdkapital Total</b>	<b>20'017.4</b>	<b>20'017.4</b>	<b>20'017.4</b>	<b>23'017.4</b>	<b>31'017.4</b>	<b>25'517.4</b>
Zweckgebundenes Eigenkapital	6'077.7	6'213.8	6'349.9	6'486.0	6'622.1	6'758.2
Zweckfreies Eigenkapital	41'840.6	40'957.1	41'024.5	41'068.6	40'417.8	38'719.0
<b>Eigenkapital Total</b>	<b>47'918.3</b>	<b>47'170.9</b>	<b>47'374.4</b>	<b>47'554.6</b>	<b>47'039.9</b>	<b>45'477.2</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>67'935.7</b>	<b>67'188.3</b>	<b>67'391.8</b>	<b>70'572.0</b>	<b>78'057.3</b>	<b>70'994.6</b>
<b>Kennzahlen</b>						
Selbstfinanzierungsgrad	138%	69%	64%	32%	19%	26%
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Nettoschulden / Nettovermögen	10'047.7	9'573.4	7'942.5	2'186.6	-6'152.2	-9'671.2
Nettoschulden / Nettovermögen je E. in CHF	1'934	1'838	1'519	416	-1'167	-1'828
Nettoverschuldungsquotient	77%	72%	58%	16%	-43%	-67%
Eigenkapitalquote	40%	40%	40%	38%	33%	34%
Zinsbelastungsquote	0%	0%	0%	1%	2%	1%
Investitionsanteil	5%	7%	13%	21%	24%	13%
<b>Steuerfuss Polit. Gemeinde</b>	<b>115%</b>	<b>115%</b>	<b>115%</b>	<b>115%</b>	<b>115%</b>	<b>115%</b>

#### Kennzahlen

<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	> 100 % 80 – 100 % 50 – 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b> Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0 – 4 % 4 – 9 % > 9 %	gut genügend schlecht

<b>Nettovermögen pro Einwohner</b> Nettovermögen 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
<b>Nettoverschuldungsquotient</b> Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.	< -100 % -100 bis -150 % > -150 %	gut genügend schlecht
<b>Eigenkapitalquote</b> 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
<b>Zinsbelastungsquote</b> 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
<b>Investitionsanteil</b> 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

### 3.3 Plangeldflussrechnung

<b>Plangeldflussrechnung vereinfacht</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
+/- Abschluss	30.6	-1'098.5	67.4	44.1	-650.8	-1'698.8
+ Abschreibungen	2'483.5	2'522.1	2'671.6	2'560.9	2'451.9	2'810.7
- Ertrag aus Aufwertungen						
+ Einlagen in Fonds	307.3	308.0	308.0	308.0	308.0	308.0
- Entnahmen aus Fonds	-159.7	-171.9	-171.9	-171.9	-171.9	-171.9
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
- Einnahmen aus dem Eigenkapital	-215	0	0	0	0	0
+/- Saldo FA wegen Abgrenzung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
- Auflösung langfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>2'446.7</b>	<b>1'559.7</b>	<b>2'875.1</b>	<b>2'741.1</b>	<b>1'937.2</b>	<b>1'248.0</b>
Investitionstätigkeit VM	1'768.0	2'249.0	4'506.0	8'497.0	10'276.0	4'767.0
Investitionstätigkeit FM	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	10'000.0
Veränderung PG und Schulen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Finanzierungstätigkeit	0.0	0.0	0.0	3'000.0	8'000.0	-5'500.0
<b>Veränderung flüssige Mittel</b>	<b>678.7</b>	<b>-689.3</b>	<b>-1'630.9</b>	<b>-2'755.9</b>	<b>-338.8</b>	<b>981.0</b>

#### 4. Kommentar

Das aktuelle Investitionsprogramm 2020 bis 2024 weist im Verwaltungsvermögen einen Investitionsbedarf von ca. CHF 30.3 Mio. aus. Davon entfallen ca. CHF 5.4 Mio. für ein neues Gemeindehaus (2023) sowie ca. CHF 13.8 Mio. für die Umsetzung der Schulraumplanung (2021 bis 2024).

Diese Investitionen beeinflussen die Entwicklung des Finanzhaushalts nachhaltig. Der durchschnittliche Selbstfinanzierungsgrad 2020 bis 2024 beträgt nur 34 %. Mit dem im Finanzplan vorgesehenen Verkauf von Bauland im Wert von ca. CHF 10.0 Mio. und der Auflösung der flüssigen Mittel (Stand Ende 2019 ca. CHF 5.6 Mio.) benötigt die Gemeinde nur ca. CHF 5.5 Mio. Darlehen. Bei einer Auflösung der flüssigen Mittel müssen die kurzfristigen Darlehen um ca. CHF 4.0 Mio. bis CHF 5.0 Mio. erhöht werden. Nur so kann eine ausreichende Liquidität während des Jahres sichergestellt werden. Die Auszahlung des Ressourcenausgleichs von ca. CHF 7.0 bis CHF 8.0 Mio. erfolgt jeweils im Oktober des Rechnungsjahrs. Aus einem allfälligen Verkauf des alten Gemeindehauses würden weitere finanzielle Mittel zur Finanzierung der Investitionen resultieren.

Bis 2022 wird der Steuerfuss von 115 % für einen ausgeglichenen Rechnungsabschluss ausreichen. Mit der Inbetriebnahme der neu erstellten Schulliegenschaften werden der Personal- und Sachaufwand sowie die Abschreibungen 2023/2024 sprunghaft ansteigen. Ab 2024 muss in der Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss zwischen CHF 1.2 Mio. und 1.6 Mio. gerechnet werden. Dieser kann nur durch eine Anpassung des Ertrags vermindert werden. Ohne eine Steuerfusserhöhung ist dies jedoch kaum zu erreichen.

Am Ende der Planungsperiode weist der Finanzhaushalt eine Nettoschuld von ca. CHF 9.7 Mio. aus; dies entspricht einer Nettoschuld je Einwohner von CHF 1'828.

## Investitionsprogramm 2020 – 2024

DS	Objekt	2020	2021	2022	2023	2024	TOTAL	p.m.
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
0220	Ersatz Informatik Gemeindeverwaltung	120'000					120'000	
0290	Gemeindehaus				5'400'000		5'400'000	
1500	Sicherheitszweckverband, Investitionsbeiträge Feuerwehr	154'000	62'000	43'000	25'000		284'000	
1620	Sicherheitszweckverband, Investitionsbeiträge Zivilschutz		34'000		22'000		56'000	
2130	Sekundarschule, 30 iMacs, 15 MacBooks	50'000					50'000	
2170	Sanierung Schulhaus Eichhölzli, Bau 1963 Gesamtsanierung Schulhaus		200'000	200'000			400'000	
2170	Schulhaus Eichhölzli, Bau 2005 Akustikdecken Korridore mit Anpassung Beleuchtung		135'000				135'000	
2170	Schulhäuser Eichhölzli Brand- und Gefahrenmeldeanlage		350'000				350'000	
2170	Erweiterung Schulanlagen (Schulraumplanung)		800'000	5'000'000	4'000'000	4'000'000	13'800'000	3'000'000
2192	Ersatz Schulbus	70'000					70'000	
2200	Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach Ausbau Tagesschule Winkel (Restkosten)	37'000					37'000	
3412	Bootsplätze Rheinsfelden, Verlegung	10'000	660'000				670'000	



DS	Objekt	2020	2021	2022	2023	2024	TOTAL	p.m.
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
4120	Alters- und Pflegeheim							
	Heizung: Einbau Pufferspeicher, Filter (Erfüllung Abgasnormen)		160'000				160'000	
	Informatik, Ersatz	80'000					80'000	
	15 Pflegebetten, Ersatz	78'000					78'000	
	Sanierung 7 Badezimmer (Pflege)		70'000				70'000	
	Küche Boden, Lüftung, Umbau Büro			450'000			450'000	
	Ersatz Telefonanlage			60'000			60'000	
	Sanierung elektrische Installationen			92'000			92'000	
	Ersatz Beleuchtung			60'000			60'000	
	Bettenlift Sanierung			70'000			70'000	
	Küchenlift Sanierung				50'000		50'000	
	Ersatz Kühlsysteme Keller				50'000		50'000	
	Ersatz Heizkessel					345'000	345'000	
4121	KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit							
	Darlehen	65'000	62'000	62'000	62'000	62'000	313'000	
5340	Liegenschaft Eichhölzlistrasse 55: WC- und Badsanierungen	300'000					300'000	
6150	Ersatz Transportfahrzeug Werkhof	55'000					55'000	
6150	Sanierung Rheinsfelderstrasse SBB-Unterführung bis Ende Siedlung Schlossacher		35'000	450'000	55'000		540'000	
6150	Dörfliweg, Sanierung mit Beleuchtung	181'000					181'000	
7101	Wasserleitung Dörfliweg, Ersatz (Ausbau zu Ringleitung)	111'000					111'000	
6150	Sanierung Bäckerweg mit Beleuchtung	15'000	200'000	15'000			230'000	
7101	Wasserleitung Bäckerweg, Ersatz	10'000	105'000				115'000	
6150	Brückensanierungen:							
	Glattbrücke Dorfstrasse		25'000	225'000			250'000	
	Glattbrücke Schachemerstrasse		20'000		200'000		220'000	

DS	Objekt	2020	2021	2022	2023	2024	TOTAL	p.m.
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
6150	Strassenbeleuchtung, Ersatz Freileitung Stationsstrasse	150'000					150'000	
6150	Sanierung Blumenstrasse		30'000	355'000	50'000		435'000	
7101	Erneuerung Wasserleitung Blumenstrasse		25'000	430'000			455'000	
7201	Sanierung Kanalisation Blumenstrasse		25'000	220'000			245'000	
6150	Ausbau Mettelitobelstrasse, Abschnitt Sportweg bis Schachemerstrasse							540'000
6150	Mettelitobelstrasse, Ersatz Kandelaber und Beleuchtung Abschnitt Eichhölzlistrasse bis Dorfstrasse		250'000				250'000	
6150	Hofstrasse Strassensanierung / Beleuchtung							500'000
7101	Ersatz Wasserleitung							200'000
6150	Strassenbeleuchtung generell Ersatz diverser Kandelaber und Lampen		100'000	100'000	100'000	100'000	400'000	
6210	Bau von behindertengerechten ÖV-Haltestellen Bahnhof Glattfelden	50'000					50'000	
	Stationsweg beidseitig		150'000				150'000	
	Staltigstrasse beidseitig		150'000				150'000	
	Post beidseitig			200'000			200'000	
	Zweidler Graben beidseitig			50'000			50'000	
	Bahnhof Zweidlen				50'000		50'000	
7101	Bahnhof Glattfelden Wasserleitung für WC-Anschluss		160'000				160'000	
7101	Ersatz Prozessleitsystem für Wasserversorgung	120'000					120'000	
7101	Lettenstrasse Ersatz / Ausbau Wasserleitung (Gässliweg - Spinnereistrasse)							470'000
7101	Anschluss an Gruppenwasserversorgung Stadtforen (Leitung Kreuzstrasse bis Dorf Glattfelden)							3'000'000
7101	Einkauf in Gruppenwasserversorgung (GWS) Stadtforen (Eigentümer der erwerbenden Option: Gemeinde Eglisau)		200'000				200'000	

DS	Objekt	2020	2021	2022	2023	2024	TOTAL	p.m.
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
7101	Mobile Notstromanlage für Wasserversorgung	55'000					55'000	
7101	Ersatz Wasserzähler	120'000	100'000	100'000	100'000	100'000	520'000	
7101	Überarbeitung Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)		35'000	35'000			70'000	
7201	ARA Eglisau, Investitionsbeiträge	103'000	293'000	250'000	82'000	130'000	858'000	
7101	Wasseranschlussgebühren	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-500'000	
7201	Generelles Entwässerungsplan GEP, 3. Etappe	40'000	40'000				80'000	
7201	Kanalisation, Tieferlegung Kanal in Privatgrundstück bei Steinstrasse	95'000					95'000	
7201	Kanalisation, Sanierungen aus Zustandsunterschuchung		200'000	200'000	200'000	200'000	800'000	
7201	Kanalisationsanschlussgebühren	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000	-350'000	
7301	Einstellhalle für Abfallsammelstelle	350'000					350'000	
	<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>2'249'000</b>	<b>4'506'000</b>	<b>8'497'000</b>	<b>10'276'000</b>	<b>4'767'000</b>	<b>30'295'000</b>	<b>7'710'000</b>
	<b>Objekt</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Total</b>	<b>p.m.</b>
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
	<b>FINANZVERMÖGEN</b>							
	Verkauf Liegenschaften Finanzvermögen					-10'000'000	-10'000'000	
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-10'000'000</b>	<b>-10'000'000</b>	<b>-</b>