
RECHNUNG 2017

Inhaltsverzeichnis

Auf einen Blick	17
Kennzahlen.....	20
Laufende Rechnung - Gliederung nach Arten	22
Erläuterungen zum Aufwand	23
Laufende Rechnung - Gliederung nach Arten	24
Erläuterungen zum Ertrag	25
Laufende Rechnung - Übersicht	26
Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen.....	27
Laufende Rechnung - Gliederung nach Abteilungen	30
Investitionsrechnung	34
Bilanz (Bestandesrechnung) per 31.12.2017.....	37
Geldflussrechnung	38
Anhang zur Jahresrechnung	39
Schlussabrechnung Neugestaltung Seeuferanlagen.....	41
Schlussabrechnung Liegenschaft Bahnhofstrasse 26.....	42
Abschied des Gemeinderates	43
Abschied der Rechnungsprüfungskommission.....	44
Abschied der Finanzverwaltung.....	45
Abkürzungsverzeichnis	46

Auf einen Blick

Ergebnis Laufende Rechnung

CHF 26.8 Mio.

(Rechnung 2016: CHF 8.3 Mio.)

Nettoinvestitionen VV

CHF 3.3 Mio.

(Rechnung 2016: CHF 12.8 Mio.)

Steuerertrag

CHF 76.1 Mio.

(Rechnung 2016: CHF 53.3 Mio.)

Steuerfuss

78%

(Rechnung 2016: 75%)

Einwohner

Pers. 5'830

(Ende 2016: 5'720 Personen)

Auf einen Blick

	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015	Rechnung 2014
1. Laufende Rechnung					
Aufwand	-60'517'888	-59'202'500	-61'437'558	-65'641'909	-66'640'806
Ertrag	87'307'266	58'133'600	69'700'759	61'767'191	62'105'733
Ergebnis der Laufenden Rechnung	26'789'378	-1'068'900	8'263'201	-3'874'719	-4'535'073
2. Investitionsrechnung VV					
Ausgaben	-5'167'656	-5'088'300	-18'162'061	-18'884'765	-12'519'036
Einnahmen	1'837'021	987'300	5'314'252	3'813'220	3'876'713
Nettoinvestitionen	-3'330'634	-4'101'000	-12'847'808	-15'071'545	-8'642'323
3. Finanzierungsnachweis					
Nettoinvestitionen	-3'330'634	-4'101'000	-12'847'808	-15'071'545	-8'642'323
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	25'141'557	25'098'700	22'047'308	4'725'045	3'050'303
Entnahme/Einlage Spezialfinanzierung	729'669	707'100	648'888	334'422	322'795
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	26'789'378	-1'068'900	8'263'201	-3'874'719	-4'535'073
Finanzierungsfehlbetrag/- überschuss I*	49'329'970	20'635'900	18'111'590	-13'886'797	-9'804'298
4. Bilanz					
Finanzvermögen	99'709'685	-	67'789'326	77'886'330	86'381'018
Verwaltungsvermögen	4'686'600	-	26'382'900	35'582'400	25'235'900
Total Aktiven	104'396'285	-	94'172'226	113'468'730	111'616'918
Fremdkapital	46'008'883	-	64'258'932	89'665'627	84'255'037
Verrechnungen	994'799	-	31'584	-9'700	-3'780
Spezialfinanzierung	5'651'403	-	4'929'888	4'281'000	3'959'138
Eigenkapital	51'741'200	-	24'951'822	19'531'804	23'406'522
Total Passiven	104'396'285	-	94'172'226	113'468'730	111'616'918
5. Steuern					
Steuern Rechnungsjahr	42'738'062	39'000'000	37'096'499	36'442'448	42'846'668
Steuern früherer Jahre	18'781'721	4'000'000	8'240'159	7'765'794	1'500'188
Grundstückgewinnsteuer	7'636'668	4'950'000	5'361'102	5'780'593	6'942'805
Übrige Steuereinnahmen	6'947'237	-652'500	2'555'580	460'469	-1'308'965
Total Steuerertrag	76'103'688	47'297'500	53'253'339	50'449'304	49'980'696
Steuerfuss	78	78	75	72	72
6. Kennzahlen					
Selbstfinanzierungsgrad	1'581.1%	603.2%	241.0%	7.9%	-7.9%
Zinsbelastungsanteil	-1.0%	-1.6%	-1.2%	-2.2%	-1.4%
Kapitaldienstanteil	2.6%	3.8%	6.8%	5.0%	3.6%
Einwohner	5'830	5'776	5'720	5'664	5'573

* Verwaltungsvermögen

Auf einen Blick - Gebührenfinanziert

	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015	Rechnung 2014
1. Wasserwerk					
Aufwand	-1'046'618	-1'201'000	-1'176'425	-999'503	-1'159'276
- Aufwand allgemein	-719'935	-823'800	-893'837	-967'863	-1'089'493
- davon Abschreibungen	-240'832	-356'300	-292'119	-353'248	-397'106
- Einlagen Spezialfinanzierung	-326'682	-377'200	-282'588	-31'640	-69'783
Ertrag	1'046'618	1'201'000	1'176'425	999'503	1'159'276
- Entnahmen Spezialfinanzierung	0	0	0	0	0
Ergebnis der Laufenden Rechnung	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen					
Ausgaben	-114'263	-786'000	-256'841	-407'738	-308'594
Einnahmen	334'390	450'000	515'321	450'690	255'288
Nettoinvestitionen	220'126	-336'000	258'480	42'952	-53'306

2. Abwasserbeseitigung / Kläranlage

Aufwand	-1'116'228	-1'004'000	-1'131'573	-980'683	-1'006'169
- Aufwand allgemein	-703'871	-685'900	-785'191	-728'934	-806'343
- davon Abschreibungen		1'700	-19'975	-73'674	-119'478
- Einlagen Spezialfinanzierung	-412'357	-318'100	-346'382	-251'748	-199'826
Ertrag	1'116'228	1'004'000	1'131'573	980'683	1'006'169
- Entnahmen Spezialfinanzierung	0	0	0	0	0
Ergebnis der Laufenden Rechnung	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen					
Ausgaben	-9'398	-172'000	-11'829	-208'202	-270'822
Einnahmen	303'620	450'000	475'454	546'528	255'544
Nettoinvestitionen	294'223	278'000	463'625	338'326	-15'278

3. Abfallbeseitigung

Aufwand	-393'996	-369'000	-404'291	-399'919	-371'089
- Aufwand allgemein	-393'996	-357'200	-384'373	-348'886	-315'453
- davon Abschreibungen	-28'285	-48'000	-30'137	-20'344	0
- Einlagen Spezialfinanzierung	0	-11'800	-19'919	-51'033	-55'637
Ertrag	393'996	369'000	404'291	399'919	371'089
- Entnahmen Spezialfinanzierung	9'370				2'451
Ergebnis der Laufenden Rechnung	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen					
Ausgaben	-15'685	0	-118'837	-158'921	0
Einnahmen	5'000	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	-10'685	0	-118'837	-158'921	0

Kennzahlen

	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015	Rechnung 2014	Beurteilung
1. Selbstfinanzierungsgrad	▲ 1'581.1%	▲ 603.2%	▲ 241.0%	▼ 7.9%	▼ -7.9%	ausgezeichnet verantwortbar führt zu grosser Verschuldung
Diese Kennzahl zeigt die Finanzierung der Investitionen aus den selbsterarbeiteten Mitteln (inkl. Abschreibungen und Erlasse).						über 80% ▲ 70 - 80% ■ unter 70% ▼
2. Zinsbelastungsanteil	▲ -1.0%	▲ -1.6%	▲ -1.2%	▲ -2.2%	▲ -1.4%	geringe Verschuldung mittlere Verschuldung Überschuldung
Der Zinsbelastungsanteil zeigt, wie stark der Haushalt durch Passivzinsen belastet ist.						unter 2% ▲ 2 - 8% ■ über 8% ▼
3. Kapitaldienstanteil	▲ 2.6%	▲ 3.8%	■ 6.8%	■ 5.0%	▲ 3.6%	gut tragbar hoch
Zeigt, wie viele Prozente des Ertrages für den Kapitaldienst - als Folge von getätigten Investitionen - aufgewendet werden müssen.						unter 5% ▲ 5 - 15% ■ über 15% ▼

Laufende Rechnung

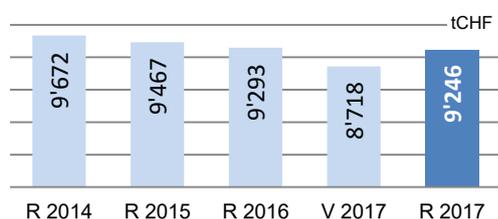
Laufende Rechnung - Gliederung nach Arten

3 Aufwand	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015	Rechnung 2014
30 Personalaufwand	-9'245'553	-8'717'700	-9'293'380	-9'466'821	-9'671'734
31 Sachaufwand	-6'661'691	-6'368'100	-6'020'694	-5'948'850	-5'860'646
32 Passivzinsen	-310'665	-359'800	-396'828	-473'719	-385'632
33 Abschreibungen	-25'475'659	-25'135'700	-22'372'428	-4'943'173	-3'525'105
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung *		0		-26'560'694	-29'005'183
35 Entschädigung Dienstleistungen	-4'136'487	-3'722'500	-3'916'007	-3'896'246	-3'750'234
36 Betrieb- und Defizitbeiträge	-12'800'050	-12'911'600	-11'992'230	-11'486'130	-11'534'765
37 Durchlaufende Beiträge			-4'312'999		
38 Einlagen in Spezialfinanzierung	-739'039	-707'100	-648'888	-334'422	-325'246
39 Interne Verrechnungen	-1'148'744	-1'280'000	-2'484'103	-2'531'855	-2'582'262
Total Aufwand	-60'517'888	-59'202'500	-61'437'558	-65'641'909	-66'640'806

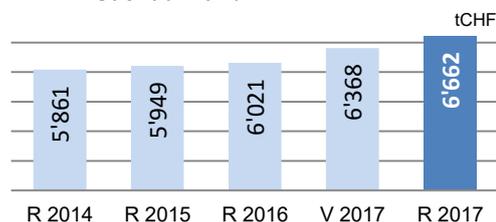
* Finanzausgleich 2017

Zahlung an Kanton	25'957'071
Auflösung Rückstellung	-25'957'071
Aufwand Laufende Rechnung	0

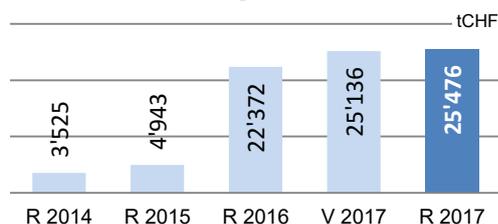
Personalaufwand



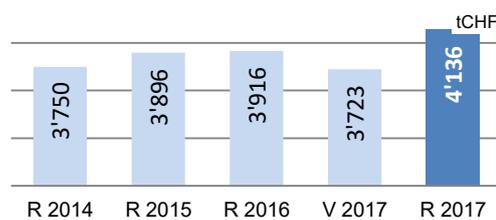
Sachaufwand



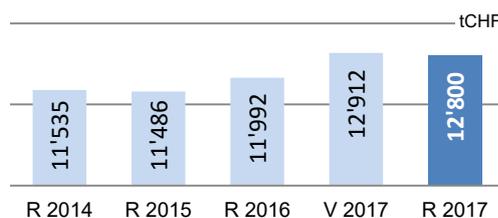
Abschreibungen



Entschädigung Dienstleistungen



Betrieb- und Defizitbeiträge



Erläuterungen zum Aufwand

30 Personalaufwand

Der Personalaufwand liegt um CHF 527'853 über dem Budget von CHF 8'717'700.

Die Abweichung ist unter anderem auf zusätzliche Klassen zurückzuführen (CHF +213'932). Weiter stieg der Personalaufwand bei der Tagesbetreuung wegen der gestiegenen Kinderzahl (CHF +107'402), was aber zu mehr verrechenbaren Elternbeiträgen führt.

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand stieg gegenüber dem Budget um CHF 293'591. Davon entfällt ein grosser Teil auf den baulichen Unterhalt. Dieser stieg vor allem durch Schadenfälle, welche jedoch zu Rückerstattungen von Versicherungen unter „43 Entgelte“ führten.

32 Passivzinsen

Die Passivzinsen liegen leicht unter dem Budgetwert.

33 Abschreibungen

Die Abweichung der Abschreibungen beträgt CHF 339'959. Die Differenz beruht auf der Neubewertung eines sanierten Gebäudes im Finanzvermögen.

Die ordentlichen (CHF 3'096'557) und zusätzlichen Abschreibungen (CHF 22'045'000) des Verwaltungsvermögens entsprechen dem Voranschlag.

Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens sind in der Abschreibungstabelle im Anhang der Jahresrechnung ersichtlich.

34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindungen (Finanzausgleich)

Der Finanzausgleich belief sich auf CHF 25'957'071, welche durch Auflösung der Rückstellungen neutralisiert wurden.

35 Entschädigung Dienstleistungen

Die Kosten sind im Vergleich zum Budget um CHF 413'987 höher. Die Mehraufwendungen betreffen hauptsächlich Entschädigungen an den Kanton für das Lehrpersonal (CHF 353'066) und das Steueramt (CHF 23'083).

36 Betriebs- und Defizitbeiträge

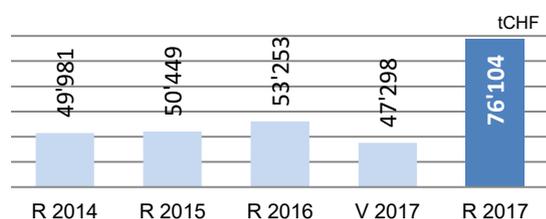
Bei den Betriebs- und Defizitbeiträgen konnte die Vorgabe des Budgets eingehalten werden.

Mehrausgaben im Bereich Soziales betragen CHF 470'316. Diese wurden durch geringere Beiträge für Sonderschulleistungen (CHF 216'091) sowie die Auflösung der Rückstellung zur Sanierung der Personalvorsorge des Kantons Zürich (BVK) (CHF 285'081) kompensiert.

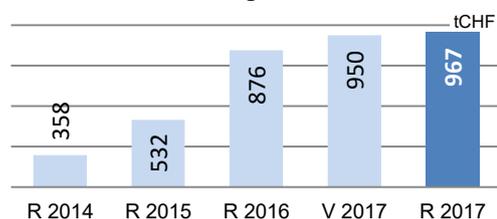
Laufende Rechnung - Gliederung nach Arten

4 Ertrag	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015	Rechnung 2014
40 Steuern	76'103'688	47'297'500	53'253'339	50'449'304	49'980'696
41 Regalien und Konzessionsgebühren	600	500	2'017	450	7'850
42 Vermögenserträge	1'489'518	1'439'000	1'356'670	1'948'484	1'417'604
43 Entgelte	5'627'163	5'390'700	5'494'625	5'223'163	5'373'401
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	430'749	401'400	632'240	321'844	432'695
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	966'966	949'700	875'592	532'007	357'517
46 Beiträge mit Zweckbindung	1'530'469	1'374'800	1'289'175	760'083	1'951'258
47 Durchlaufende Beiträge			4'312'999		
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	9'370	0			2'451
49 Interne Verrechnungen	1'148'744	1'280'000	2'484'103	2'531'855	2'582'262
Total Ertrag	87'307'266	58'133'600	69'700'759	61'767'191	62'105'733
Mehrertrag / Mehraufwand (-)	26'789'378	-1'068'900	8'263'201	-3'874'719	-4'535'073

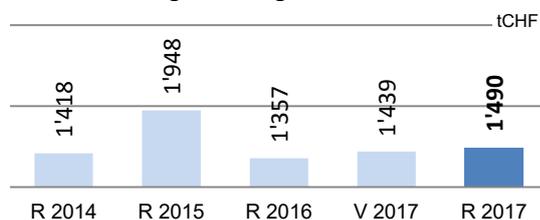
Steuern



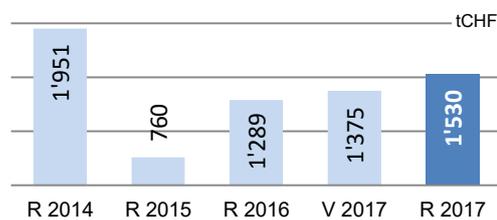
Rückerstattungen von Gemeinwesen



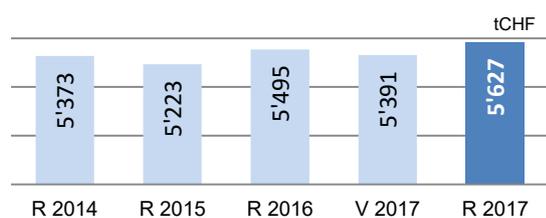
Vermögenserträge



Beiträge mit Zweckbindung



Entgelte



Erläuterungen zum Ertrag

40 Steuern

Die Steuererträge liegen um CHF 28'806'188 über dem Budgetwert von 2017. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2016 sind CHF 22'850'349 mehr eingegangen.

Steuern in Millionen Franken	Rechnung	Budget	Rechnung
	2017	2017	2016
Steuererträge Rechnungsjahr	42.7	39.0	37.1
Steuererträge früherer Jahre	18.8	4.0	8.2
Quellensteuer	5.0	0.5	3.3
Aktive/Passive Steuerauscheidungen	-3.2	-1.2	-0.9
Grundstückgewinnsteuern	7.6	5.0	5.4
Nachsteuern	5.4	0.0	0.1
Übrige Steuererträge	-0.2	0.0	0.1

Positiv überrascht haben die Veranlagungen der Steuern früherer Jahre, die vom Kanton abgerechneten Quellensteuern sowie Nachsteuern.

42 Vermögenserträge

Gegenüber dem Budget sind Mehrerträge von CHF 50'518 zu verzeichnen.

43 Entgelte

Die Erträge aus Entgelten sind um CHF 236'463 höher als budgetiert ausgefallen. Grund dafür sind höhere verrechenbare Leistungen, vor allem in den Bereichen Schule und Soziales.

44 Anteile Beträge ohne Zweckbindung

Die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank liegt um CHF 28'361 über dem Budgetwert.

45 Rückerstattungen von Gemeinwesen

Die Rückerstattungen mit CHF 966'966 entsprechen fast exakt dem Budgetwert von CHF 949'700.

Laufende Rechnung - Übersicht

Nach Funktionen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Behörden und Verwaltung	-4'358'797	692'048	-4'595'000	661'200	-4'525'069	637'492
1 Rechtsschutz und Sicherheit	-1'249'256	194'804	-1'255'600	154'700	-1'345'787	220'412
2 Bildung	-11'444'130	1'401'833	-10'782'350	1'246'400	-10'962'724	1'224'443
3 Kultur und Freizeit	-1'416'621	182'448	-1'395'200	153'100	-1'409'543	160'329
4 Gesundheit	-2'449'898	5'430	-2'437'200	2'100	-2'366'251	4'859
5 Soziale Wohlfahrt	-7'561'737	2'934'975	-7'030'000	2'736'900	-6'327'132	2'562'609
6 Verkehr	-2'388'851	622'275	-2'341'400	552'000	-2'298'477	677'561
7 Umwelt und Raumordnung	-2'944'835	2'626'168	-2'940'450	2'607'100	-3'112'062	2'755'183
8 Volkswirtschaft	-89'392	579'413	-119'500	561'200	-73'298	576'403
9 Finanzen und Steuern	-26'614'370	78'067'873	-26'305'800	49'458'900	-29'017'214	60'881'467
Total	-60'517'888	87'307'266	-59'202'500	58'133'600	-61'437'558	69'700'759
Mehrertrag (-Mehraufwand)	26'789'378			-1'068'900	8'263'201	

Nach Abteilungen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidiales	-2'726'762	194'599	-2'915'000	143'500	-2'893'570	206'191
2 Tiefbau/Werke	-5'436'222	3'202'842	-5'428'450	3'167'100	-5'540'814	3'450'943
3 Sicherheit	-956'456	59'132	-1'002'000	43'700	-974'589	56'271
4 Gesundheit	-522'204	79'414	-498'300	40'200	-569'983	53'041
5 Soziales	-8'905'406	2'506'304	-8'359'900	2'331'900	-7'667'801	2'128'181
6 Schule	-11'077'272	1'507'962	-10'413'450	1'348'000	-10'550'365	1'506'217
7 Finanzen/Steuern	-1'323'425	304'258	-1'279'700	327'600	-1'400'526	1'401'009
8 Liegenschaften	-2'935'697	1'667'229	-2'996'000	1'658'100	-3'929'305	1'442'885
10 Hochbau/Planung	-592'932	222'046	-584'000	204'000	-565'798	173'157
Abteilungsübergreifend (Abschreibungen, Steuern, Zinsen)	-26'041'512	77'563'480	-25'725'700	48'869'500	-27'344'806	59'282'866
Total	-60'517'888	87'307'266	-59'202'500	58'133'600	-61'437'558	69'700'759
Mehrertrag (-Mehraufwand)	26'789'378			-1'068'900	8'263'201	

Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen

	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Behörden und Verwaltung						
011 Legislative	-174'921		-152'300		-146'676	
012 Exekutive	-564'204		-557'400		-545'666	
020 Gemeindeverwaltung	-3'115'635	344'889	-3'304'700	316'200	-3'292'618	270'850
090 Verwaltungsliegenschaften	-504'038	347'159	-580'600	345'000	-540'110	366'643
Total Behörden und Verwaltung	-4'358'797	692'048	-4'595'000	661'200	-4'525'069	637'492
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-3'666'749.37		-3'933'800		-3'887'577
1 Rechtsschutz und Sicherheit						
100 Rechtspflege	-380'034	137'614	-335'500	111'500	-456'254	165'342
110 Polizei	-405'728	53'577	-411'800	41'200	-409'717	45'432
140 Feuerwehr und Feuerpolizei	-414'292	1'100	-450'000	2'000	-435'026	1'250
160 Zivilschutz	-49'202	2'513	-58'300		-44'790	8'388
Total Rechtsschutz und Sicherheit	-1'249'256	194'804	-1'255'600	154'700	-1'345'787	220'412
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-1'054'453		-1'100'900		-1'125'374
2 Bildung						
200 Kindergarten	-541'938		-539'300		-561'741	
210 Primarschule	-3'437'895	151'881	-2'926'300	80'000	-2'963'263	135'573
211 Oberstufenschule	-1'661'948		-1'750'000		-1'630'349	
213 Tagesstrukturen	-1'242'078	776'910	-1'056'000	600'000	-1'150'595	695'964
214 Musikschule	-390'334		-391'000		-373'792	
217 Schulliegenschaften	-1'124'160	322'838	-1'076'800	303'400	-1'119'086	153'270
218 Volksschule sonst.	-236'123	11'871	-227'700	5'000	-241'630	10'250
219 Schulverwaltung	-585'048	75	-636'350		-609'669	
220 Sonderschulung	-2'135'231	55'980	-2'085'900	168'000	-2'239'287	136'723
290 Bildungswesen Übriges	-89'376	82'279	-93'000	90'000	-73'312	92'664
Total Bildung	-11'444'130	1'401'833	-10'782'350	1'246'400	-10'962'724	1'224'443
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-10'042'297		-9'535'950		-9'738'281
3 Kultur und Freizeit						
300 Kulturförderung	-562'737	22'290	-536'300		-475'555	8'600
310 Denkmalpflege	-31'196		-35'000		-8'204	
330 Parkanlagen, Wanderwege	-401'021		-394'200	1'100	-455'860	
340 Sport	-354'109	17'122	-361'100	11'000	-393'840	10'624
350 Übrige Freizeitgestaltung	-67'559	143'036	-68'600	141'000	-76'085	141'105
Total Kultur und Freizeit	-1'416'621	182'448	-1'395'200	153'100	-1'409'543	160'329
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-1'234'173		-1'242'100		-1'249'215

Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen

	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Gesundheit						
400 Spitäler		1'434		1'400		1'664
410 Kranken und Pflegeheime			-1'600'000		0	
415 Pflegefin. Alters- und Pflegeheime	-1'675'136				-1'585'315	
440 Ambulante Krankenpflege	-5'635		-682'000		-5'635	
445 Pflegefin. Ambulante Pflege, Spitex	-608'424				-619'886	
450 Krankheitsbekämpfung	-6'366		-8'200		-7'408	
460 Schulgesundheitsdienst	-39'989	438	-34'200	0	-37'933	615
470 Lebensmittelkontrolle	-8'802	3'558	-9'500	700	-9'222	2'580
490 Gesundheitswesen Übrige	-105'547		-103'300		-100'851	
Total Gesundheit	-2'449'898	5'430	-2'437'200	2'100	-2'366'251	4'859
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-2'444'468		-2'435'100		-2'361'392
5 Soziale Wohlfahrt						
500 Sozialversicherung Allgemein		7'729	-400	7'600		7'689
520 Krankenversicherung	-190'665	192'456	-160'000	190'000	-157'852	157'778
530 Zusatzleistungen zur AHV/IV	-2'868'931	1'150'872	-2'630'900	1'135'500	-2'307'709	902'292
540 Jugend	-373'064	9'061	-427'900	0	-388'929	13'430
542 Kinderkrippen	-717'312	428'529	-673'700	405'000	-668'794	434'429
550 Invalidität	-19'745		-30'000		-25'912	
570 Altersheime			0			
580 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	-1'609'306	818'855	-1'360'000	727'800	-1'214'061	687'902
586 Beschäftigungsprogr. Arbeitslose	-137'035		-110'000		-55'689	
588 Asylbewerberbetreuung	-411'085	320'082	-430'500	271'000	-451'582	358'257
589 Soziale Wohlfahrt	-1'153'095	7'390	-1'125'600		-1'005'603	833
590 Hilfsaktionen	-81'500		-81'000		-51'000	
Total Soziale Wohlfahrt	-7'561'737	2'934'975	-7'030'000	2'736'900	-6'327'132	2'562'609
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-4'626'763		-4'293'100		-3'764'523
6 Verkehr						
610 Staatsstrassen		38'388		37'000		30'960
620 Gemeindestrassen	-1'630'218	583'128	-1'574'900	513'500	-1'541'791	645'762
630 Privatstrassen		481		1'500		839
640 Bundesbahnen	-650		-1'500	0	-1'082	
650 Regionalverkehr	-749'348		-755'600		-747'844	
660 Schifffahrt	-8'634	278	-9'400		-7'760	
Total Verkehr	-2'388'851	622'275	-2'341'400	552'000	-2'298'477	677'561
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-1'766'576		-1'789'400		-1'620'916

Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen

	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 Umwelt und Raumordnung						
700 Wasserversorgung	-8'750		-8'750		-8'750	
701 Wasserwerk	-1'046'618	1'046'618	-1'201'000	1'201'000	-1'176'425	1'176'425
710 Abwasserbeseitigung	-637'771	1'116'228	-489'900	1'004'000	-629'146	1'131'573
711 Kläranlagen	-478'457		-514'100		-502'427	
720 Abfallbeseitigung	-393'996	393'996	-369'000	369'000	-404'291	404'291
740 Friedhof und Bestattung	-357'591	69'326	-332'700	33'100	-361'606	42'894
790 Raumordnung	-21'652		-25'000		-29'416	
Total Umwelt und Raumordnung	-2'944'835	2'626'168	-2'940'450	2'607'100	-3'112'062	2'755'183
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-318'667		-333'350		-356'879
8 Volkswirtschaft						
800 Landwirtschaft	-7'009	624	-5'500		-5'610	
810 Forstwesen	-52'723	22'390	-72'000	40'000	-44'205	61'093
840 Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel		424'561		396'200		387'028
860 Energieversorgung		130'848		125'000		128'282
869 Energie Übriges	-29'660	990	-42'000		-23'483	
Total Volkswirtschaft	-89'392	579'413	-119'500	561'200	-73'298	576'403
Mehrertrag (-Mehraufwand)	490'020		441'700		503'105	
9 Finanzen und Steuern						
900 Gemeindesteuern	-589'883	76'685'766	-610'000	47'940'500	-683'707	53'867'115
920 Finanzausgleich			0			239'929
930 Einnahmenanteile		6'189		5'200		5'282
940 Kapitaldienst	-140'787	247'570	-142'800	267'400	-221'383	1'336'265
941 Buchgewinne und -verluste		47'000	0	0		
942 Grundeigentum Finanzvermögen	-432'072	812'232	-437'300	843'200	-1'451'025	777'647
990 Abschreibungen	-25'451'629	269'117	-25'115'700	402'600	-22'348'100	342'231
996 Neubewertung Finanzvermögen					-4'312'999	4'312'999
Total Finanzen und Steuern	-26'614'370	78'067'873	-26'305'800	49'458'900	-29'017'214	60'881'467
Mehrertrag (-Mehraufwand)	51'453'503		23'153'100		31'864'253	

Laufende Rechnung - Gliederung nach Abteilungen

	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Präsidiales						
30 Personalaufwand	-1'557'348		-1'478'500		-1'579'846	
31 Sachaufwand	-1'009'114		-1'067'000		-895'248	
33 Abschreibungen	-60		0			
35 Entschädigungen Dienstleistungen	-59'343		-50'500		-51'384	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-58'898		-277'000		-325'092	
39 Interne Verrechnungen	-42'000		-42'000		-42'000	
41 Regalien und Konzessionsgebühren		600		500		2'017
43 Entgelte		187'944		143'000		148'834
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen						8'090
46 Beiträge mit Zweckbindung		6'055		0		47'250
Total Präsidiales	-2'726'762	194'599	-2'915'000	143'500	-2'893'570	206'191
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-2'532'163		-2'771'500		-2'687'379
Tiefbau/Werke						
30 Personalaufwand	-1'291'985		-1'236'400		-1'241'256	
31 Sachaufwand	-1'311'950		-1'236'050		-1'277'766	
33 Abschreibungen	-119				-2	
35 Entschädigungen Dienstleistungen	-28'432		-30'500		-3'147	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-1'345'574		-1'371'900		-1'387'008	
38 Einlagen Spezialfinanzierungen	-739'039		-707'100		-648'888	
39 Interne Verrechnungen	-719'122		-846'500		-982'746	
42 Vermögenserträge		114'623				
43 Entgelte		2'526'916		2'635'700		2'700'958
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		39'012		42'000		52'040
46 Beiträge mit Zweckbindung		23'920		16'500		32'368
48 Entnahmen Spezialfinanzierungen		9'370		0		
49 Interne Verrechnungen		489'002		472'900		665'577
Total Tiefbau/Werke	-5'436'222	3'202'842	-5'428'450	3'167'100	-5'540'814	3'450'943
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-2'233'379		-2'261'350		-2'089'871
Sicherheit						
30 Personalaufwand	-373'895		-363'800		-367'402	
31 Sachaufwand	-82'446		-98'400		-93'196	
35 Entschädigungen Dienstleistungen	-12'551		-8'000		-10'485	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-484'965		-527'000		-500'267	
39 Interne Verrechnungen	-2'600		-4'800		-3'240	
43 Entgelte		56'619		43'700		47'883
46 Beiträge mit Zweckbindung		2'513				8'388
Total Sicherheit	-956'456	59'132	-1'002'000	43'700	-974'589	56'271
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-897'324		-958'300		-918'319
Gesundheit						
30 Personalaufwand	-155'184		-159'300		-203'348	
31 Sachaufwand	-342'702		-313'900		-341'932	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-24'318		-25'100		-24'703	
42 Vermögenserträge		1'434		1'400		1'664
43 Entgelte		77'979		38'800		51'377
Total Gesundheit	-522'204	79'414	-498'300	40'200	-569'983	53'041
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-442'790		-458'100		-516'942

Laufende Rechnung - Gliederung nach Abteilungen

	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Soziales						
30 Personalaufwand	-623'252		-547'700		-613'253	
31 Sachaufwand	-167'888		-168'600		-183'547	
35 Entschädigungen Dienstleistungen	-350					
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-8'113'916		-7'643'600		-6'871'001	
43 Entgelte		855'708		856'000		724'494
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		328'626		277'600		376'161
46 Beiträge mit Zweckbindung		1'321'970		1'198'300		1'027'526
Total Soziales	-8'905'406	2'506'304	-8'359'900	2'331'900	-7'667'801	2'128'181
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-6'399'102		-6'028'000		-5'539'620
Schule						
30 Personalaufwand	-3'510'553		-3'156'800		-3'205'297	
31 Sachaufwand	-1'129'072		-924'650		-995'717	
33 Abschreibungen	-4'183				-6	
35 Entschädigungen Dienstleistungen	-3'640'237		-3'267'500		-3'456'215	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-2'750'727		-3'022'000		-2'850'629	
39 Interne Verrechnungen	-42'500		-42'500		-42'500	
43 Entgelte		1'462'799		1'313'000		1'460'601
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen				0		2'215
46 Beiträge mit Zweckbindung		45'163		35'000		43'401
Total Schule	-11'077'272	1'507'962	-10'413'450	1'348'000	-10'550'365	1'506'217
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-9'569'310		-9'065'450		-9'044'148
Finanzen / Steuern						
30 Personalaufwand	-822'789		-841'500		-829'483	
31 Sachaufwand	-344'340		-280'400		-337'748	
32 Passivzinsen	-109'527		-110'800		-108'440	
33 Abschreibungen	-346					
35 Entschädigungen Dienstleistungen	-23'721		-25'000		-23'678	
39 Interne Verrechnungen	-22'702		-22'000		-101'177	
42 Vermögenserträge		290		7'000		1'903
43 Entgelte		7'746		3'000		5'590
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		8'409		16'200		18'154
49 Interne Verrechnungen		287'813		301'400		1'375'362
Total Finanzen / Steuern	-1'323'425	304'258	-1'279'700	327'600	-1'400'526	1'401'009
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-1'019'167		-952'100		483

Laufende Rechnung - Gliederung nach Abteilungen

	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Liegenschaften						
30 Personalaufwand	-526'150		-558'100		-879'678	
31 Sachaufwand	-2'087'297		-2'115'700		-1'737'087	
33 Abschreibungen	-2'430		0			
35 Entschädigungen Dienstleistungen					-100	
39 Interne Verrechnungen	-319'820		-322'200		-1'312'440	
42 Vermögenserträge		1'045'331		1'089'600		1'032'950
43 Entgelte		231'406		153'500		181'731
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		287'680		311'900		125'310
46 Beiträge mit Zweckbindung						1'960
49 Interne Verrechnungen		102'812		103'100		100'933
Total Liegenschaften	-2'935'697	1'667'229	-2'996'000	1'658'100	-3'929'305	1'442'885
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-1'268'469		-1'337'900		-2'486'421
Hochbau/Planung						
30 Personalaufwand	-384'397		-375'600		-373'817	
31 Sachaufwand	-186'883		-163'400		-158'452	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-21'652		-45'000		-33'530	
43 Entgelte		220'046		204'000		173'157
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		2'000				
Total Hochbau/Planung	-592'932	222'046	-584'000	204'000	-565'798	173'157
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-370'887		-380'000		-392'641
Abteilungsübergreifend (Abschreibungen, Steuern, Zinsen)						
31 Sachaufwand			0		0	
32 Passivzinsen	-201'138		-249'000		-288'388	
33 Abschreibungen	-25'468'520		-25'135'700		-22'372'420	
34 Anteile und Beiträge (FAG)			0			
35 Entschädigungen Dienstleistungen	-371'854		-341'000		-371'000	
37 Durchlaufende Beiträge					-4'312'999	
40 Steuern		76'103'688		47'297'500		53'253'339
42 Vermögenserträge		327'840		341'000		320'154
44 Anteile Beiträge ohne Zweckbindung		430'749		401'400		632'240
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		301'238		302'000		293'622
46 Beiträge mit Zweckbindung		130'848		125'000		128'282
47 Durchlaufende Beiträge						4'312'999
49 Interne Verrechnungen		269'117		402'600		342'231
Total ohne Abteilungsbezug	-26'041'512	77'563'480	-25'725'700	48'869'500	-27'344'806	59'282'866
Mehrertrag (-Mehraufwand)	51'521'968		23'143'800		31'938'059	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

lfd. Nr.	Rechnung 2017 (in CHF 1'000)		Voranschlag 2017 (in CHF 1'000)		Rechnung 2016 (in CHF 1'000)	
	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen
1 Präsidiales	-199	0	-270	0	-304	0
1 Studie Nutzung Bahnhof Süd	-166		-200		-176	
2 Planungskredit Glasfaserkabel	-17		-30		-113	
3 Treffpunkt Weingartenstrasse 10, Mobiliar	-16		-20			
4 Ortsmuseum, Projekt Wildbienen			-20			
5 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-15	0
2 Tiefbau / Werke	-428	643	-1'323	972	-762	991
Tiefbau	-289	0	-365	72	-374	0
6 Burain, Strassenbau	-89				-308	
7 Alte Landstrasse, Erneuerung Strassenbeleuchtung	-54		-65			
8 Sportplatz Moos, kleiner Platz, Bewässerungsanlage	-36		-40			
9 Sihlhaldenstrasse, Öffentliche Beleuchtung	-35		-45			
10 Park im Grüene, Personenunterführung	-17		-20			
11 Hochentleerung, Ersatz	-13		-16			
12 Zeltblache Chilbizelt, Ersatz	-11		-10			
13 SBB-Überführung Dorfstrasse, Sanierung Stützmauer	-10		-25			
14 Werkhof Elektro-Deichselstapler	-9		-7			
15 Sportplatz Moos, Fussballtore	-7		-7		-7	
16 Frontmäherwerk, Ersatz	-6		-6			
17 Alemannenweg			-124	72		
18 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-59	0
Werke: Wasser	-114	334	-786	450	-257	515
19 Anschlussgebühren		334		450		515
20 Reservoir Chopfholz, Erneuerung	-84				-5	
21 Leckortung Wasserversorgung	-13					
22 Zweckverband Horgen, Thalwil, Rüslikon, Kilchberg	-10		-520		-9	
23 Burain, Wasserleitung	-8				-142	
24 Investitionsbeitrag TRKL (Seewasserwerk)			-123			
25 Sidefädeli, Umlegen Wasserleitung			-65			
26 Generelle Wasserversorgungsplanung			-50			
27 Wasserrohrnetz-Untersuchung auf Leckverluste			-28			
28 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-101	0
Werke: Abwasserbeseitigung	-9	304	-172	450	-12	475
29 Anschlussgebühren		304		450		475
30 Burain, Kanal	-9				-106	
31 Biologieausbau, Erweiterung			-137			
32 Sidefädeli, Umlegen Kanal			-35			
33 Moosstrasse, Kanal					94	
Werke: Abfallbeseitigung	-16	5	0	0	-119	0
34 Unterflur-Container	-16	5			-119	
3 Sicherheit	-87	39	-100	0	-79	41
35 Schutzraumbauten	-31	31			-41	41
36 Grabfelder, Sanierung	-16		-5			
37 Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg, Beitrag	-15	8	-21		-39	
38 Software Hundekontrolle	-14		-12			
39 Parkierungskonzept inkl. Umsetzung	-5		-35			
40 Gemeinschaftsgrab, Restauration	-5		-27			
4 Gesundheit	0	15	0	15	0	15
41 Beteiligungen und Darlehen, Rückzahlung		15		15		15
5 Soziales	0	0	-334	0	-404	0
42 Stiftung Abegg-Huus, Beitrag			-334		-404	

Investitionsrechnung

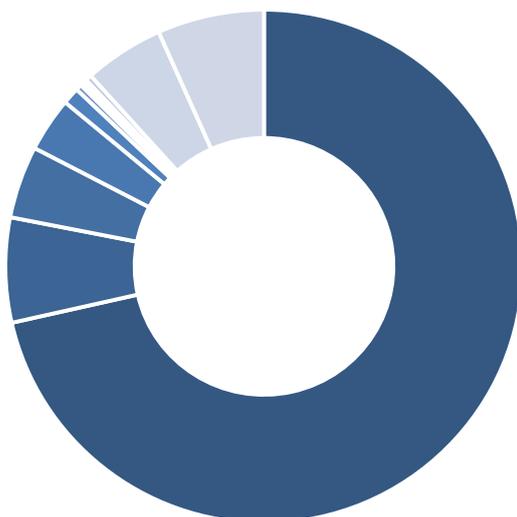
Ifd. Nr.	Rechnung 2017 (in CHF 1'000)		Voranschlag 2017 (in CHF 1'000)		Rechnung 2016 (in CHF 1'000)	
	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen
6 Schule	-150	0	-148	0	0	0
43 Schulhaus Dorf u. Moos, Neuanschaffung 100 iPads	-49		-50			
44 Primarschule Moos, Mobiliar neues Klassenzimmer	-26		-20			
45 Tagesbetreuung Moos Trakt T Möblierung + Büro	-26					
46 Schulhaus Dorf, 15 W-LAN Router	-20		-20			
47 Schulhaus Dorf und Moos, Regale Bibliotheken	-12		-13			
48 Schulhaus Dorf, 2 Visualizer/Beamer	-9		-10			
49 Schulhaus Dorf, 4 Notebooks Lehrpersonal	-9		-6			
50 Kindergarten Dorf, Aussenbereich			-15			
51 Schulhaus Dorf, Mobiliar neues Lehrerzimmer			-14			
7 Finanzen / Steuern	-9	0	0	0	-2'277	0
52 Übertrag Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen					-2'203	
53 Reportingtool Finanzen	-9				-74	
8 Liegenschaften	-4'277	1'139	-2'853	0	-14'265	4'267
54 Zweckverband Sekundarschule Kilchberg - Rüslikon	-2'238	1'119			-8'199	4'099
55 Campus Moos, Heizcontracting	-374					
56 Primarschule Moos, Umbau und Energetische Sanierung	-360				-1'475	166
57 Oberstufe Dorf, Umnutzung Primarschulhäuser	-325		-300			
58 Primarschule Moos, Heizcontracting	-256					
59 Sportplatzhaus Moos, Sanierung Gebäudehülle	-180		-250			
60 Primarschule Dorf B, Teilinstandsetzung und Erneuerung	-129		-1'200		-45	
61 Umrüstung Telefonie auf IP-Technologie	-95		-150			
62 Gebiet Rinderweid, Altlastensanierung	-57		-57			
63 Primarschule Moos, Tageshort in Hauswartwohnung	-47		-160			
64 Primarschule Moos, Sanierung Pausenplatz und Parkplatz	-36		-295			
65 Primarschule Moos, Sanierung Wasserzuleitung	-29		-30			
66 Elektrofahrzeug, Abteilung Liegenschaften	-29		-28			
67 Gemeindehafen, Reparaturen Molenverankerungen	-26		-25			
68 Schützenhaus, Ersatz Schliesssystem	-21		-20			
69 Ehem. Gemeindedepotien, Voruntersuchung Altlasten	-14		-42			
70 Parkhalle Pilgerweg, Ersatz Zufahrtstore	-14		-92			
71 Bahnhofstrasse 26, Umnutzung/Sanierung Werkhof	-12	20			-2'189	2
72 Werkhof Riemen, Gebäudecheck und Werterhaltung	-10		-10			
73 Seeuferanlagen, Marbach/Suntenau/Schiffstation	-9				-1'851	
74 Seebad, Ersatz Badeflossroste	-6		-6			
75 Friedhof, Sanierung Zufahrt Gärtnereibetrieb	-5		-5			
76 Schulliegenschaften, Umsetzung FM-Konzept	-4		-25		-37	
77 Leilöcher, Kugelfänge, Überwachung Altlasten	-2		-8			
78 Seerestaurant Tracht, Werterhaltungsmassnahmen			-120			
79 Schulanlage Moos, Rückbau Tageshort			-30			
80 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-468	0
10 Hochbau/Planung	-18	0	-60	0	-72	0
81 Ausbau Hochspannungsleitung, Studie	-9		-30		-1	
82 Beiträge an Private (Schallschutzfenster)	-5		-20			
83 Strassenlärmsanierung an Gemeindestrassen	-4		-10		-12	
84 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-59	0

Investitionsrechnung

	Rechnung 2017 (in CHF 1'000)		Voranschlag 2017 (in CHF 1'000)		Rechnung 2016 (in CHF 1'000)	
	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen
Verwaltungsvermögen - nach Abteilung						
1 Präsidiales	-199	0	-270	0	-304	0
2 Tiefbau/Werke	-428	643	-1'323	972	-762	991
3 Sicherheit	-87	39	-100	0	-79	41
4 Gesundheit	0	15	0	15	0	15
5 Soziales	0	0	-334	0	-404	0
6 Schule	-150	0	-148	0	0	0
7 Finanzen / Steuern	-9	0	0	0	-2'277	0
8 Liegenschaften	-4'277	1'139	-2'853	0	-14'265	4'267
10 Hochbau/Planung	-18	0	-60	0	-72	0
Total	-5'168	1'837	-5'088	987	-18'162	5'314
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-3'331		-4'101		-12'848	

Finanzvermögen

Grundeigentum Finanzvermögen					
Seerestaurant Tracht, Werterhaltungsmassnahmen	-204				
Alte Landstrasse 69, Veräusserung Teilfläche	-47	47			
Bahnhofstrasse 29, Altlastensanierung	-8				-192
Säumerstrasse 52, Veräusserung Teilfläche		74			
Dorfstrasse 3, Ersatz Heizung			-30		
Seestrasse 26, Ersatz Heizung			-30		
Bahnhof Süd, Gebäudeabbruch					-49
Übertrag Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen					2'203
Weingartenstrasse 8, Veräusserung					1'017
Total	-258	121	-60	0	-241
Nettoveränderung Finanzvermögen	-137		-60		2'979



Abteilung	
■ Liegenschaften	94.2%
■ Tiefbau (ohne Werke)	8.7%
■ Präsidiales	6.0%
■ Schule	4.5%
■ Sicherheit	1.4%
■ Hochbau/Planung	0.5%
■ Finanzen / Steuern	0.3%
■ Werke (Abfall)	0.3%
■ Soziales	0.0%
■ Gesundheit	-0.5%
■ Werke (Wasser)	-6.6%
■ Werke (Abwasser)	-8.8%

Bilanz (Bestandesrechnung) per 31.12.2017

	31.12.2017		01.01.2017	
	in CHF	in %	in CHF	in %
Aktiven	104'396'285	100%	94'172'225	100%
Finanzvermögen	99'709'685	96%	67'789'325	72%
Flüssige Mittel	52'692'810		3'195'100	
Guthaben	-265'250		14'866'736	
Anlagen	46'795'767		47'087'468	
Transitorische Aktiven	486'358		2'640'022	
Verwaltungsvermögen	4'686'600	4%	26'382'900	28%
Sachgüter	3'810'600		24'767'300	
Darlehen	76'500		91'800	
Investitionsbeiträge	799'500		1'523'800	
Passiven	104'396'285	100%	94'172'225	100%
Fremdkapital	46'008'883	44%	64'258'932	68%
Laufende Verpflichtungen	24'063'335		11'764'511	
Kurzfristige Schulden	0		5'000'000	
Langfristige Schulden	20'602'498		20'000'000	
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	464'850		473'352	
Rückstellungen	564'878		26'447'315	
Transitorische Passiven	313'322		573'754	
Verrechnungen	994'799	1%	31'583	0%
Quellensteuern II	21'601		18'072	
Verschiedene Steuern und Abgaben	962'244		2'657	
Übrige Verrechnungskonten	10'953		10'856	
Spezialfinanzierungen	5'651'403	5%	4'929'888	5%
Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	5'651'403		4'929'888	
Eigenkapital	51'741'200	50%	24'951'822	26%
Eigenkapital	24'951'822		24'951'822	
Ertragsüberschuss 2017	26'789'378			

Bemerkungen zur Bilanz (Bestandesrechnung)

Flüssige Mittel

Der Bestand an flüssigen Mitteln schwankt bei der Gemeinde Rüslikon stark. Wesentliche Faktoren sind Zuflüsse aus Steuern sowie die anschliessenden Ablieferungen an das kantonale Steueramt. Aber auch hohe Investitionen und die Zahlung des Finanzausgleichs Ende September führen zu Ausschlägen im Bestand.

Guthaben

Die wichtigsten Positionen sind Restanzen aus Steuern, Bundes-/Staatsbeiträge und Debitoren. Die Steuerrestanzen weisen erstmals eine Schuld gegenüber den Steuerpflichtigen aus, weshalb die Position "Guthaben" mit negativem Vorzeichen ausgewiesen wird.

Anlagen

Diese Bilanzposition besteht aus Grundeigentum (CHF 46'033'485) und Aktien (CHF 730'909). Veränderungen ergaben sich durch eine Neubewertung nach einer Gebäudesanierung sowie dem Verkauf von VRSG-Aktien.

Sachgüter

Zu den Sachgütern gehören Tief- und Hochbauten sowie bewegliche Anlagen, die zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben benötigt werden. Diese wurden wie geplant durch zusätzliche Abschreibungen vermindert.

Laufende Verpflichtungen

Die laufenden Verpflichtungen setzen sich vorwiegend aus Kreditoren (CHF 14'815'339), Depotgeldern für Grundstückgewinnsteuern (CHF 8'746'816) und Kontokorrenten (CHF 321'727) zusammen.

Kurz- und langfristige Schulden

Der Bestand an langfristigen Schulden hat sich um CHF 602'498 erhöht. Es handelt sich hierbei um die buchhalterische Abbildung der Heizcontracting-Verträge in den Schulanlagen im Moos. Es wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

Rückstellungen

Die Rückstellungen für den Finanzausgleich wurden komplett aufgelöst. Es bestehen Rückstellungen für Ferien- und Gleitzeitsaldi, für Mittel und Gegenstände der Pflegeheime gemäss Urteil des Bundesverwaltungsgerichts sowie für Baurechnungen für den Campus Moos.

Spezialfinanzierung

Dabei handelt es sich um gemeindeeigene Spezialfinanzierungen (Wasserwerk, Abwasser- und Abfallbeseitigung) sowie Spezialfonds.

Geldflussrechnung

	2017	2016	2015
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit			
Gewinn (+) / Verlust (-)	26'789'378.42	8'263'201.38	-3'874'718.54
Ordentliche Abschreibungen	3'096'556.95	5'007'308.23	4'271'872.43
Zusätzliche Abschreibungen	22'045'000.00	17'040'000.00	453'172.92
Buchgewinne (-) / Buchverluste (+)	334'102.09	240'499.80	170'047.63
Veränderung Forderungen	15'131'986.55	3'463'823.26	6'984'811.09
Veränderung übrige Aktiven	2'138'364.19	-2'285'398.90	521'792.05
Veränderung Verbindlichkeiten	7'290'322.82	3'770'169.83	-10'192'669.80
Veränderung Rückstellungen LR	-25'882'437.39	-27'058'567.31	-5'072'897.97
Veränderung übrige Passiven	698'145.66	-2'082'109.59	2'670'237.38
Veränderung Spezialfinanzierung	721'514.68	648'888.33	321'861.56
= Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	52'362'933.97	7'007'815.03	-3'746'491.25
Cash Flow aus Investitionstätigkeit			
Veränderung Darlehen	-	-	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-3'330'634.35	-12'847'808.23	-15'071'545.35
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-137'086.64	2'978'990.20	-1'735'633.43
= Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-3'467'720.99	-9'868'818.03	-16'807'178.78
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit			
Veränderung langfristige Schulden	602'497.60		18'000'000.00
= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	602'497.60	-	-
= Cash Flow Gemeinde Rüschlikon	49'497'710.58	-2'861'003.00	-20'553'670.03

Zweck

Die Geldflussrechnung gibt Auskunft über Herkunft und Verwendung der Geldmittel. Sie stellt den Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit dar.

Unterschiede zur Laufenden Rechnung

Die Laufende Rechnung weist als Resultat den Ertrags- oder Aufwandüberschuss nach. Dies wirkt sich nicht immer auf den Geldbestand aus, weil in der Laufenden Rechnung auch liquiditätsunwirksame Buchungen enthalten sind.

Veränderung langfristige Schulden

Der Bestand an langfristigen Schulden hat sich um CHF 602'498 erhöht. Es handelt sich hierbei um die buchhalterische Abbildung der Heizcontracting-Verträge in den Schulanlagen im Moos. Es wurden keine neuen Schulden bei Kreditinstituten o.ä. aufgenommen.

Anhang zur Jahresrechnung

Abschreibungstabelle	Buchwert	Investitionen	Buchwert	Abschreibungen		Buchwert	
	am 01.01.2017		vor Abschreibung	%	ordentlich		zusätzlich
Politische Gemeinde							
Grundstücke	1'153'300	0	1'153'300	10	115'400	943'400	94'500
Tiefbau	2'156'300	399'444	2'555'744	10	255'644	2'090'700	209'400
Hochbau	18'293'800	2'836'086	21'129'886	10	2'113'086	17'285'700	1'731'100
Mobiliar, Geräte, Fahrzeuge	805'700	402'007	1'207'707	20	241'607	878'200	87'900
Investitionsbeiträge							
Gemeinden / Zweckverbände	732'700	7'097	739'797	10	73'997	605'200	60'600
Private Institutionen	70'800	0	70'800	10	7'100	57'900	5'800
Private Haushalte	0	5'400	5'400	10	608	4'292	500
Planungsaufgaben	0	199'564	199'564	10	19'956	179'608	0
Darlehen und Beteiligungen	91'800	-15'300	76'500	0	0		76'500
Total Politische Gemeinde	23'304'400	3'834'298	27'138'698		2'827'398	22'045'000	2'266'300
Wasserwerke							
Tiefbauten	1'907'400	-313'904	1'593'496	10	159'396	0	1'434'100
Investitionsbeiträge	720'300	93'777	814'077	10	81'477	0	732'600
Total Wasserwerke	2'627'700	-220'126	2'407'574		240'874	0	2'166'700
Abwasserbeseitigung							
Tiefbauten	179'600	-294'223	-114'623	10	0	0	0
Übertrag in Laufende Rechnung			114'623				
Total Abwasserbeseitigung	179'600	-294'223	0		0	0	0
Abfallbeseitigung							
Tiefbauten	271'200	10'685	281'885	10	28'285	0	253'600
Total Abwasserbeseitigung	271'200	10'685	281'885		28'285	0	253'600
Total	26'382'900	3'330'634	29'828'157		3'096'557	22'045'000	4'686'600

Information zur Abschreibungstabelle

Die Nettoinvestitionen und die Buchwerte des Verwaltungsvermögens können der Abschreibungstabelle entnommen werden.

Für den Gemeindebetrieb Abwasserbeseitigung besteht zum 31.12.2017 kein abzuschreibendes Verwaltungsvermögen mehr. Der Einnahmenüberschuss aus der Investitionsrechnung war daher in die Laufende Rechnung zu übertragen.

Langfristige Schulden	Verfall Kündigung	Zinssuss %	Zinstermin	Bestand am 01.01.2017	Verän- derung	Bestand am 31.12.2017
Darlehen / Verpflichtungen						
Postfinance (Darlehen)						
Vertrag vom 08.09.2015	29.09.2020	0.35%	29.09.	10'000'000	0	10'000'000
Vertrag vom 08.09.2015	29.09.2025	0.63%	29.09.	10'000'000	0	10'000'000
Heizcontracting Moos (Verpflichtung)						
Schulhaus Campus Moos	31.12.2034	1.95%	Quartal	0	357'789	357'789
Primarschulhaus Moos	31.12.2034	1.95%	Quartal	0	244'709	244'709
Total Darlehen / Verpflichtungen				20'000'000	602'498	20'602'498
Total langfristige Schulden				20'000'000	602'498	20'602'498

Anhang zur Jahresrechnung

Eventualguthaben / Eventualverpflichtungen	Bestand am 01.01.2017	Verän- derung	Bestand am 31.12.2017
Eventualguthaben			
Rückerstattung von Versorgertaxen für Heimunterbringung durch Kanton Zürich	250'000	0	250'000
Total Eventualguthaben	250'000	0	250'000
Eventualverpflichtungen			
Solidarbürgschaft zugunsten UBS Switzerland AG für die Verpflichtungen der Stiftung Abegg-Huus, 8803 Rüschlikon	10'000'000	0	10'000'000
Solidarbürgschaft zugunsten Zürcher Kantonalbank ZKB für die Verpflichtungen der Stiftung Abegg-Huus, 8803 Rüschlikon	14'000'000	6'000'000	20'000'000
Eventualverpflichtung Vorsorgekapital Beamtenversicherungskasse	1'823'235	-1'823'235	0
Eventualverpflichtung aus 5-Jahres-Vertrag mit Bähler Exoplus	2'556'000	-639'000	1'917'000
Total Eventualverpflichtungen	28'379'235	3'537'765	31'917'000

Objekt

Rüschliker Seeuferanlagen

Investition

Neugestaltung der Rüschliker Seeuferanlagen - Mehr See für Rüschlikon

in CHF

Kredit**6'285'000**Projektierung Neugestaltung der Rüschliker Seeuferanlagen,
Gemeinderat 13. Mai 2009

60'000

Projektierung Neugestaltung der Rüschliker Seeuferanlagen,
Gemeinderat 11. Mai 2011 und 9. November 2011

150'000

Projektierung Neugestaltung der Rüschliker Seeuferanlagen,
Gemeinderat 8. Februar 2012

75'000

Neugestaltung der Rüschliker Seeuferanlagen,
Urnenabstimmung 25. November 2012

6'000'000

	Ausgaben in CHF	Einnahmen in CHF
Bauausgaben	5'893'333	
1. Projektierung	226'534	
2. Teilprojekt Seeuferanlage Schiffstation & Bootshabe	3'086'204	
3. Teilprojekt Seeuferanlage Suntenau	868'793	
4. Teilprojekt Seeuferanlage Marbach	1'325'471	
5. Projektübergreifend	386'331	
Baueinnahmen		304'024
1. Staatsbeiträge		304'024
Netto-Bauausgaben		5'589'309
Kredit		6'285'000
Brutto-Bauausgaben		5'893'333
Minderausgaben gegenüber bewilligtem Kredit		-391'667

	Ausgaben in CHF	Einnahmen in CHF
Nachweis Buchhaltung	5'893'333	304'024
Investitionsrechnung 2008	8'491	
Investitionsrechnung 2010	37'603	
Investitionsrechnung 2011	143'412	
Investitionsrechnung 2012	37'028	
Investitionsrechnung 2013	66'961	
Investitionsrechnung 2014	727'842	
Investitionsrechnung 2015	2'834'394	129'000
Investitionsrechnung 2016	2'026'191	175'024
Investitionsrechnung 2017	8'756	
Investitionsrechnung 2018	2'654	

Erläuterungen

Die signifikanten Minderausgaben sind auf nachfolgende Umstände zurückzuführen:

Im Zuge der Ausschreibungsphasen konnten Vergabeerfolge erzielt werden.

Durch Projektänderungen und Projektoptimierungen - speziell im Garten- und Landschaftsbau - konnten Kostenreduktionen erreicht werden.

Objekt

Bahnhofstrasse 26

Investition

1. Energetische Gebäudehüllensanierung und Ersatz Heizung
2. Werkhof Ergänzungseinbau

in CHF

Kredit 2'240'000

Projektierung Werkhof Ergänzungseinbau, Gemeinderat 11. März 2015	40'000
Energetische Gebäudehüllensanierung und Ersatz Heizung, Gemeindeversammlung 10. Dezember 2015	800'000
Energetische Gebäudehüllensanierung und Ersatz Heizung, Gemeindeversammlung 10. Dezember 2015 - 10% bewilligte Toleranz	80'000
Werkhof Ergänzungseinbau, Gemeindeversammlung 10. Dezember 2015	1'200'000
Werkhof Ergänzungseinbau, Gemeindeversammlung 10. Dezember 2015 - 10% bewilligte Toleranz	120'000

	Ausgaben in CHF	Einnahmen in CHF
Bauausgaben	2'264'554	
1. Projektierung	63'163	
2. Energetische Gebäudehüllensanierung und Ersatz Heizung	883'109	
3. Werkhof Ergänzungseinbau	1'318'282	
Baueinnahmen		22'250
1. Staatsbeiträge		20'250
2. Übrige Investitionsbeiträge		2'000
Netto-Bauausgaben		2'242'304
Kredit		2'240'000
Brutto-Bauausgaben		2'264'554
Mehrausgaben gegenüber bewilligtem Kredit		24'554

	Ausgaben in CHF	Einnahmen in CHF
Nachweis Buchhaltung	2'264'554	22'250
Investitionsrechnung 2015	34'940	
Investitionsrechnung 2016	2'217'163	2'000
Investitionsrechnung 2017	12'451	20'250

Erläuterungen

Die vorerwähnten Projekte, welche gleichzeitig und in direkter Abhängigkeit zueinander realisiert wurden, konnten mit einer Kreditüberschreitung in der Höhe von CHF 24'554 abgeschlossen werden. Die Überschreitung ist auf Mehrkosten in der Projektierungsphase und auf Unzulänglichkeiten bei der zu sanierenden Bausubstanz zurückzuführen.

Abschied des Gemeinderates

1. Die Jahresrechnung 2017 der Politischen Gemeinde (inkl. Schule) und die Sonderrechnungen sowie die besonderen Bauabrechnungen Neugestaltung der Rüschtliker Seeuferanlagen, der energetischen Gebäudehüllensanierung mit Ersatz Heizung und Ergänzungseinbau Werkhof werden wie vorliegend genehmigt.
2. Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 60'517'887.66 und einem Ertrag von CHF 87'307'266.08 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 26'789'378.42 ab.
3. Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen zeigt bei Ausgaben von CHF 5'167'655.65 und Einnahmen von CHF 1'837'021.30 Nettoinvestitionen von CHF 3'330'634.35.
4. Die Investitionsrechnung im Finanzvermögen zeigt bei Ausgaben von CHF 258'486.64 und Einnahmen von CHF 121'400.00 Nettoinvestitionen von CHF 137'086.64.
5. Das Eigenkapital per 31.12.2017 beträgt nach der Verbuchung des Ertragsüberschusses CHF 51'741'200.00.

Rüschtlikon, 21. März 2018

Gemeinderat Rüschtlikon

Dr. Bernhard Elsener
Gemeindepräsident

Benno Albisser
Gemeindeschreiber

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

1. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2017 der Politischen Gemeinde Rüslikon samt den Sonderrechnungen und der Schule sowie die besonderen Bauabrechnungen Neugestaltung Seeuferanlagen und Werkhof Ergänzungsbau mit energetischer Gebäudehüllensanierung, Liegenschaft Bahnhofstrasse 26, zu genehmigen.

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von 60.518 Mio. CHF und einem Ertrag von 87.307 Mio. CHF mit einem Ertragsüberschuss von 26.789 Mio. CHF ab. Der Ertrag liegt um 29.174 Mio. CHF über dem Budget, was wesentlich mit nicht vorhersehbaren Steuernachzahlungen in der Folge von Selbstanzeigen zusammenhängt. Die Investitionsrechnung ergibt bei Ausgaben von 5.168 Mio. CHF und Einnahmen von 1.837 Mio. CHF Nettoinvestitionen von 3.331 Mio. CHF. Das Eigenkapital steigt auf 51.741 Mio. CHF.

2. Finanzpolitische Prüfung

Die finanzpolitische Prüfung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

3. Finanztechnische Prüfung

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung der mandatierten finanztechnischen Revisionsgesellschaft BDO AG zur Kenntnis genommen. Die finanztechnische Prüfung hat ergeben, dass die Jahresrechnung 2017 den kantonalen und kommunalen Vorschriften entspricht.

Rüslikon, 20. April 2018

Rechnungsprüfungskommission Rüslikon
Bernhard Schneider Gian Andrea Semadeni
Präsident Vizepräsident

Abschied der Finanzverwaltung

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorliegenden Jahresrechnung 2017 und der Sonderrechnungen bestätigt:

Rüschlikon, 12. März 2018

Abteilung Finanzen
Cyrille Rime
Leiter Finanzen

Abkürzungsverzeichnis

A

AHV/IV Alters- und Hinterlassenenversicherung / Invalidenversicherung

B

BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich

C

CHF Schweizer Franken

F

FAG Finanzausgleichsgesetz

FM-Konzept Facility-Management-Konzept

H

HRM2 Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2

HTRK Horgen-Thalwil-Rüschlikon-Kilchberg (Wasserversorgung)

I

IR Investitionsrechnung

L

LR Laufende Rechnung

M

Mio. Millionen

R

R Rechnung

T

tCHF Tausend Schweizer Franken

TRKL Thalwil-Rüschlikon-Kilchberg-Langnau am Albis (Zweckverband Seewasserwerk)

V

V Voranschlag

VV Verwaltungsvermögen