
RECHNUNG 2018

Inhaltsverzeichnis

Auf einen Blick	30
Kennzahlen.....	33
Laufende Rechnung - Gliederung nach Arten (Aufwand).....	35
Erläuterungen zum Aufwand	36
Laufende Rechnung - Gliederung nach Arten (Ertrag).....	37
Erläuterungen zum Ertrag	38
Laufende Rechnung - Übersicht	39
Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen.....	40
Laufende Rechnung - Gliederung nach Abteilungen	43
Investitionsrechnung	47
Bilanz (Bestandesrechnung) per 31.12.2018.....	50
Geldflussrechnung	51
Anhang zur Jahresrechnung	52
Abschied der Finanzverwaltung.....	54
Abschied des Gemeinderates	55
Abschied der Rechnungsprüfungskommission.....	56
Abkürzungsverzeichnis	57

Auf einen Blick

Ergebnis Laufende Rechnung

CHF 17.4 Mio.

(Rechnung 2017: CHF 26.8 Mio.)

Nettoinvestitionen VV

CHF 4.8 Mio.

(Rechnung 2017: CHF 3.3 Mio.)

Steuerertrag

CHF 79.1 Mio.

(Rechnung 2017: CHF 76.1 Mio.)

Steuerfuss

78%

(Rechnung 2017: 78%)

Einwohner

Pers. 6'028

(Ende 2017: 5'830 Personen)

Auf einen Blick

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015
1. Laufende Rechnung					
Aufwand	-75'819'330	-75'200'100	-60'517'888	-61'437'558	-65'641'909
Ertrag	93'196'261	75'754'700	87'307'266	69'700'759	61'767'191
Ergebnis der Laufenden Rechnung	17'376'932	554'600	26'789'378	8'263'201	-3'874'719
2. Investitionsrechnung VV					
Ausgaben	-6'388'933	-8'925'000	-5'167'656	-18'162'061	-18'884'765
Einnahmen	1'597'074	915'300	1'837'021	5'314'252	3'813'220
Nettoinvestitionen	-4'791'859	-8'009'700	-3'330'634	-12'847'808	-15'071'545
3. Finanzierungsnachweis					
Nettoinvestitionen	-4'791'859	-8'009'700	-3'330'634	-12'847'808	-15'071'545
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'964'094	10'100'200	25'141'557	22'047'308	4'725'045
Entnahme/Einlage Spezialfinanzierung	2'673'110	621'700	729'669	648'888	334'422
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	17'376'932	554'600	26'789'378	8'263'201	-3'874'719
Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss I*	23'222'276	3'266'800	49'329'970	18'111'590	-13'886'797
4. Bilanz					
Finanzvermögen	112'994'492	-	99'709'685	67'789'326	77'886'330
Verwaltungsvermögen	1'795'300	-	4'686'600	26'382'900	35'582'400
Total Aktiven	114'789'792	-	104'396'285	94'172'226	113'468'730
Fremdkapital	35'610'218	-	46'008'883	64'258'932	89'665'627
Verrechnungen	1'736'930	-	994'799	31'584	-9'700
Spezialfinanzierung	8'324'512	-	5'651'403	4'929'888	4'281'000
Eigenkapital	69'118'132	-	51'741'200	24'951'822	19'531'804
Total Passiven	114'789'792	-	104'396'285	94'172'226	113'468'730
5. Steuern					
Steuern Rechnungsjahr	48'070'153	50'000'000	42'738'062	37'096'499	36'442'448
Steuern früherer Jahre	24'321'534	7'000'000	18'781'721	8'240'159	7'765'794
Grundstückgewinnsteuer	7'694'024	6'000'000	7'636'668	5'361'102	5'780'593
Übrige Steuereinnahmen	-1'016'398	1'559'700	6'947'237	2'555'580	460'469
Total Steuerertrag	79'069'313	64'559'700	76'103'688	53'253'339	50'449'304
Steuerfuss	78	78	78	75	72
6. Kennzahlen					
Selbstfinanzierungsgrad	584.6%	140.8%	1'581.1%	241.0%	7.9%
Zinsbelastungsanteil	-1.0%	-1.2%	-1.0%	-1.2%	-2.2%
Kapitaldienstanteil	0.1%	0.7%	2.6%	6.8%	5.0%
Einwohner	6'028	5'820	5'830	5'720	5'664

* Verwaltungsvermögen

Auf einen Blick - Gebührenfinanziert

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015
1. Wasserwerk					
Aufwand	-2'005'540	-1'198'000	-1'046'618	-1'176'425	-999'503
- Aufwand allgemein	-748'887	-822'000	-719'936	-893'837	-967'863
- davon Abschreibungen	-174'300	-314'200	-240'832	-292'119	-353'248
- Einlagen Spezialfinanzierung	-1'256'653	-376'000	-326'682	-282'588	-31'640
Ertrag	2'005'540	1'198'000	1'046'618	1'176'425	999'503
- Entnahmen Spezialfinanzierung					
Ergebnis der Laufenden Rechnung	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen					
Ausgaben	-287'902	-924'000	-114'263	-256'841	-407'738
Einnahmen	713'202	450'000	334'390	515'321	450'690
Nettoinvestitionen	425'300	-474'000	220'127	258'480	42'952

2. Abwasserbeseitigung / Kläranlage

Aufwand	-2'083'730	-1'006'000	-1'116'228	-1'131'573	-980'683
- Aufwand allgemein	-709'306	-764'200	-703'871	-785'191	-728'935
- davon Abschreibungen		-76'600		-19'975	-73'674
- Einlagen Spezialfinanzierung	-1'374'424	-241'800	-412'357	-346'382	-251'748
Ertrag	2'083'730	1'006'000	1'116'228	1'131'573	980'683
- Entnahmen Spezialfinanzierung					
Ergebnis der Laufenden Rechnung	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen					
Ausgaben	-432'267	-1'296'000	-9'398	-11'829	-208'202
Einnahmen	713'202	450'000	303'620	475'454	546'528
Nettoinvestitionen	280'935	-846'000	294'222	463'625	338'326

3. Abfallbeseitigung

Aufwand	-379'506	-369'000	-393'996	-404'291	-399'919
- Aufwand allgemein	-326'474	-351'600	-393'996	-384'372	-348'886
- davon Abschreibungen	-25'400	-25'900	-28'285	-30'137	-20'344
- Einlagen Spezialfinanzierung	-53'032	-17'400		-19'919	-51'033
Ertrag	379'506	369'000	393'996	404'291	399'919
- Entnahmen Spezialfinanzierung			9'370		
Ergebnis der Laufenden Rechnung	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen					
Ausgaben			-15'685	-118'837	-158'921
Einnahmen			5'000		
Nettoinvestitionen	0	0	-10'685	-118'837	-158'921

Kennzahlen

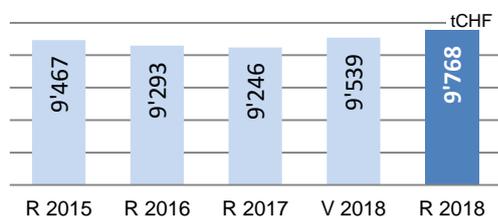
	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015	Beurteilung	
1. Selbstfinanzierungsgrad	▲ 584.6%	▲ 140.8%	▲ 1581.1%	▲ 241.0%	▼ 7.9%	ausgezeichnet verantwortbar führt zu grosser Verschuldung	über 80% ▲ 70 - 80% ■ unter 70% ▼
Diese Kennzahl zeigt die Finanzierung der Investitionen aus den selbsterarbeiteten Mitteln (inkl. Abschreibungen und Erlasse).							
2. Zinsbelastungsanteil	▲ -1.0%	▲ -1.2%	▲ -1.0%	▲ -1.2%	▲ -2.2%	geringe Verschuldung mittlere Verschuldung Überschuldung	unter 2% ▲ 2 - 8% ■ über 8% ▼
Der Zinsbelastungsanteil zeigt, wie stark der Haushalt durch Passivzinsen belastet ist.							
3. Kapitaldienstanteil	▲ 0.1%	▲ 0.7%	▲ 2.6%	■ 6.8%	■ 5.0%	gut tragbar hoch	unter 5% ▲ 5 - 15% ■ über 15% ▼
Zeigt, wie viele Prozente des Ertrags für den Kapitaldienst - als Folge von getätigten Investitionen - aufgewendet werden müssen.							

Laufende Rechnung

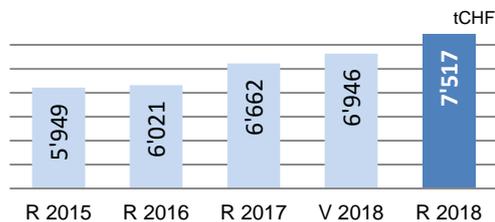
Laufende Rechnung - Gliederung nach Arten

3 Aufwand		Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015
30	Personalaufwand	-9'767'595	-9'539'400	-9'245'553	-9'293'380	-9'466'821
31	Sachaufwand	-7'517'380	-6'945'800	-6'661'691	-6'020'694	-5'948'850
32	Passivzinsen	-255'175	-371'300	-310'665	-396'828	-473'719
33	Abschreibungen	-8'056'434	-10'130'200	-25'475'659	-22'372'428	-4'943'173
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	-28'940'925	-28'940'900			-26'560'694
35	Entschädigung Dienstleistungen	-4'457'764	-4'383'400	-4'136'487	-3'916'007	-3'896'246
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	-13'061'729	-12'929'300	-12'800'050	-11'992'230	-11'486'130
37	Durchlaufende Beiträge				-4'312'999	
38	Einlagen in Spezialfinanzierung	-2'684'110	-635'200	-739'039	-648'888	-334'422
39	Interne Verrechnungen	-1'078'218	-1'324'600	-1'148'744	-2'484'103	-2'531'855
Total Aufwand		-75'819'330	-75'200'100	-60'517'888	-61'437'558	-65'641'909

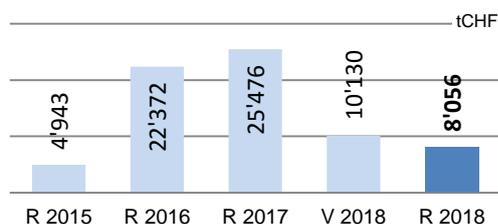
Personalaufwand



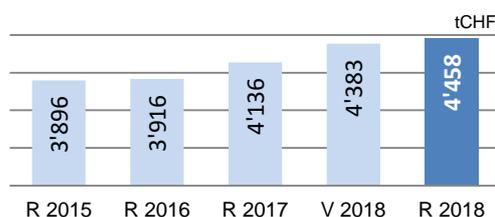
Sachaufwand



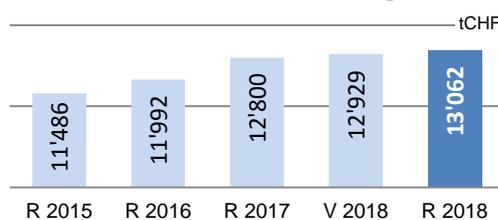
Abschreibungen



Entschädigung Dienstleistungen



Betriebs- und Defizitbeiträge



Erläuterungen zum Aufwand

30 Personalaufwand

Der Personalaufwand liegt um CHF 228'195 über dem Budget von CHF 9.5 Mio.

Die Abweichung ist unter anderem auf die Teuerungszulage von 0.5% zurückzuführen. Weiter musste aufgrund höherer Schülerzahlen mehr Personal eingesetzt werden (CHF +148'100). Im Bereich der Tagesbetreuung führte dies jedoch zu höheren Elternbeiträgen. In der Abteilung Finanzen und der Abteilung Soziales musste zur Bewältigung der Arbeiten befristet eine Person angestellt werden.

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand stieg gegenüber dem Budget um CHF 571'580. Davon entfällt der grösste Teil auf den baulichen Unterhalt. Dieser stieg bei den Liegenschaften vor allem durch Schadenfälle (Wasser- und Sturmschäden), welche zum Teil zu Rückerstattungen von Versicherungen unter «43 Entgelte» führten. Im Bereich Forst mussten durch den Sturm Burglind und nach der langen Trockenheit (Borkenkäferbefall) Baumfällaktionen durchgeführt werden, welche zu Mehraufwand führten.

32 Passivzinsen

Die Passivzinsen liegen unter dem Budgetwert. Es mussten weniger Zinsen auf Steuern aufgewendet werden.

33 Abschreibungen

Es wurde weniger investiert als vorgesehen. Deshalb liegen die ordentlichen (CHF 1.0 Mio.) und zusätzlichen Abschreibungen (CHF 6.9 Mio.) des Verwaltungsvermögens unter dem Voranschlag.

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

34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindungen (Finanzausgleich)

Der an den Kanton zu zahlende Finanzausgleich belief sich auf CHF 28.9 Mio., welcher erfolgswirksam verbucht wurde.

35 Entschädigung Dienstleistungen

Die Ausgaben für Entschädigungen von Dienstleistungen liegen mit einer Abweichung von CHF 74'364 leicht über dem Voranschlagswert. Die Mehraufwendungen betreffen hauptsächlich Entschädigungen an den Kanton für das Lehrpersonal (CHF 34'717) sowie für die Hallenbadnutzung in Kilchberg (CHF 33'681).

36 Betriebs- und Defizitbeiträge

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

Mehrausgaben im Bereich Soziales betragen CHF 214'167. Diese wurden durch geringere Beiträge an den Kanton und Dritte (CHF 85'033) im Bereich Schule kompensiert.

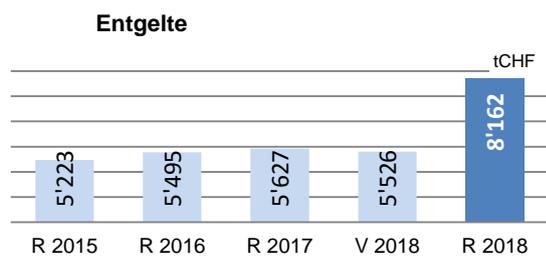
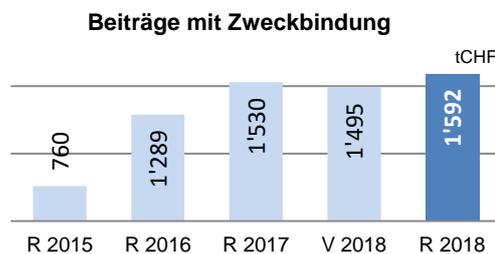
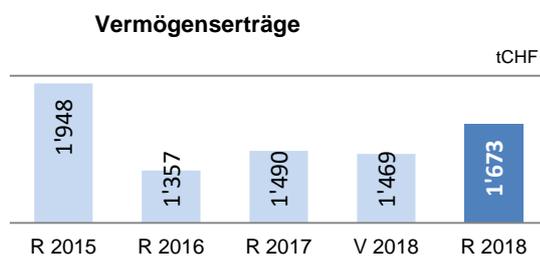
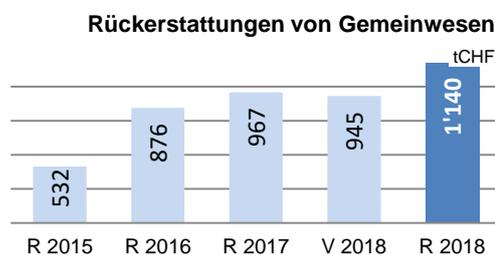
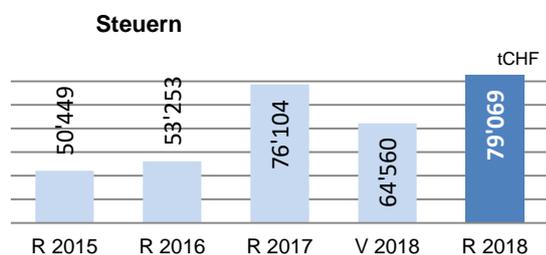
38 Einlage in Spezialfinanzierung

Die Abrechnungsperioden der Wasserrechnungen wurden harmonisiert. Neu fallen die Grundgebühren und die Verrechnung des Verbrauchs im gleichen Kalenderjahr an. Dies führt im Jahr des Systemwechsels zu höheren Entgelten der Werke, da im Übergangsjahr sowohl der Verbrauch der Jahre 2017 und 2018 wie auch die Grundgebühren 2018 verrechnet wurden. Im Übrigen musste ein Überschuss aus der Investitionsrechnung der Abwasserbeseitigung mangels abzuschreibendem Vermögen in Höhe von CHF 280'935 in die Laufende Rechnung (42 Vermögenserträge) übertragen werden.

Beide Sachverhalte führen dazu, dass das Ergebnis besser ausfällt, was zu einer erhöhten Einlage in die Spezialfinanzierung führt.

Laufende Rechnung - Gliederung nach Arten

4 Ertrag	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015
40 Steuern	79'069'313	64'559'700	76'103'688	53'253'339	50'449'304
41 Regalien und Konzessionsgebühren	12'500	11'000	600	2'017	450
42 Vermögenserträge	1'672'659	1'469'300	1'489'518	1'356'670	1'948'484
43 Entgelte	8'162'073	5'526'000	5'627'163	5'494'625	5'223'163
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	457'560	410'600	430'749	632'240	321'844
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	1'140'442	945'200	966'966	875'592	532'007
46 Beiträge mit Zweckbindung	1'592'497	1'494'800	1'530'469	1'289'175	760'083
47 Durchlaufende Beiträge				4'312'999	
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	11'000	13'500	9'370		
49 Interne Verrechnungen	1'078'218	1'324'600	1'148'744	2'484'103	2'531'855
Total Ertrag	93'196'261	75'754'700	87'307'266	69'700'759	61'767'191
Mehrertrag / Mehraufwand (-)	17'376'932	554'600	26'789'378	8'263'201	-3'874'719



Erläuterungen zum Ertrag

40 Steuern

Die Steuererträge liegen um CHF 14.5 Mio. über dem Budgetwert von 2018. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2017 sind CHF 3.0 Mio. mehr eingegangen.

Steuern in Millionen Franken	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Steuererträge Rechnungsjahr	48.1	50.0	42.7
Steuererträge früherer Jahre	24.3	7.0	18.8
Quellensteuer	0.8	2.0	5.0
Aktive/Passive Steuerauscheidungen	-2.3	-1.0	-3.2
Grundstückgewinnsteuern	7.7	6.0	7.6
Nachsteuern	0.7	0.5	5.4
Übrige Steuererträge	-0.2	0.1	-0.2

Die Steuererträge früherer Jahre lagen wie schon 2017 deutlich über dem Budget.

42 Vermögenserträge

Gegenüber dem Budget sind Mehrerträge von CHF 202'359 zu verzeichnen. Dies aufgrund eines Einzahlungsüberschusses aus der Investitionsrechnung der Abwasserbeseitigung in Höhe von CHF 280'935 zugunsten der Vermögenserträge der Laufenden Rechnung (siehe auch «38 Einlage in Spezialfinanzierung»). Für Zinsen auf Grundsteuern konnten CHF 78'179 mehr verbucht werden. Die Guthabenzinsen auf Steuern liegen um CHF 113'801 unter dem Budget.

43 Entgelte

Die Erträge aus Entgelten sind um CHF 2'636'073 höher als budgetiert ausgefallen. Grund dafür ist die Umstellung der Verrechnung der Gebühren im Bereich Werke (siehe «38 Einlage in Spezialfinanzierung») und höhere verrechenbare Leistungen, vor allem in den Bereichen Soziales, Schule und Liegenschaften.

44 Anteile Beträge ohne Zweckbindung

Die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank liegt um CHF 46'960 über dem Budgetwert.

45 Rückerstattungen von Gemeinwesen

Die Rückerstattungen sind um CHF 195'242 höher ausgefallen. Dies ist hauptsächlich auf eine Rückvergütung des Kantons aus Vorjahren (CHF 177'532) im Bereich der Beschäftigungsprogramme zurückzuführen.

46 Beiträge mit Zweckbindung

Beiträge mit Zweckbindung fallen um CHF 97'697 höher aus. Darin enthalten sind CHF 28'068 an Rückerstattungen von PostAuto-Abgeltungen der Jahre 2007-2018, CHF 12'500 an Entschädigungen für die Sicherung von Biotopbäumen, höhere Beiträge im Bereich der Sozialleistungen (CHF 32'913) sowie höhere Beiträge an die Schule von CHF 11'173.

Laufende Rechnung - Übersicht

Nach Funktionen	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Behörden und Verwaltung	-4'815'011	788'246	-4'788'500	665'000	-4'358'797	692'048
1 Rechtsschutz und Sicherheit	-1'252'061	239'963	-1'317'000	179'700	-1'249'256	194'804
2 Bildung	-12'447'111	1'466'563	-12'189'400	1'345'300	-11'444'130	1'401'833
3 Kultur und Freizeit	-1'598'074	194'132	-1'466'300	161'100	-1'416'621	182'448
4 Gesundheit	-2'682'731	4'366	-2'481'500	2'200	-2'449'898	5'430
5 Soziale Wohlfahrt	-7'534'089	3'705'471	-7'324'000	2'882'000	-7'561'737	2'934'975
6 Verkehr	-2'255'994	667'533	-2'274'100	579'500	-2'388'851	622'275
7 Umwelt und Raumordnung	-4'900'886	4'508'733	-2'954'500	2'606'100	-2'944'835	2'626'168
8 Volkswirtschaft	-187'746	646'042	-113'600	574'600	-89'392	579'413
9 Finanzen und Steuern	-38'145'627	80'975'212	-40'291'200	66'759'200	-26'614'370	78'067'873
Total	-75'819'330	93'196'261	-75'200'100	75'754'700	-60'517'888	87'307'266
Mehrertrag / Mehraufwand (-)	17'376'932		554'600		26'789'378	

Nach Abteilungen	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidiales	-3'063'316	230'912	-3'148'200	162'000	-2'726'762	194'599
2 Tiefbau/Werke	-7'356'633	5'201'514	-5'424'100	3'198'600	-5'436'222	3'202'842
3 Sicherheit	-1'006'807	82'753	-1'005'500	58'200	-956'456	59'132
4 Gesundheit	-540'956	49'286	-514'300	40'300	-522'204	79'414
5 Soziales	-9'081'579	3'286'131	-8'660'400	2'467'000	-8'905'406	2'506'304
6 Schule	-12'045'943	1'599'634	-11'793'000	1'463'000	-11'077'272	1'507'962
7 Finanzen / Steuern	-1'420'008	319'448	-1'356'900	378'400	-1'323'425	304'258
8 Liegenschaften	-3'328'569	1'699'333	-3'077'800	1'647'500	-2'935'697	1'667'229
10 Hochbau/Planung	-486'354	255'181	-526'400	204'000	-592'932	222'046
Abteilungsübergreifend (Abschreibungen, Steuern, Zinsen)	-37'489'164	80'472'070	-39'693'500	66'135'700	-26'041'512	77'563'480
Total	-75'819'330	93'196'261	-75'200'100	75'754'700	-60'517'888	87'307'266
Mehrertrag / Mehraufwand (-)	17'376'932		554'600		26'789'378	

Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen

	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Behörden und Verwaltung						
011 Legislative	-172'831	2'356	-167'700		-174'921	
012 Exekutive	-610'830		-657'100		-564'204	
020 Gemeindeverwaltung	-3'484'426	386'912	-3'420'500	320'000	-3'115'635	344'889
090 Verwaltungsliegenschaften	-546'924	398'978	-543'200	345'000	-504'038	347'159
Total Behörden und Verwaltung	-4'815'011	788'246	-4'788'500	665'000	-4'358'797	692'048
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-4'026'764.79		-4'123'500		-3'666'749
1 Rechtsschutz und Sicherheit						
100 Rechtspflege	-335'324	158'208	-396'100	122'000	-380'034	137'614
110 Polizei	-437'922	68'805	-437'500	42'200	-405'728	53'577
140 Feuerwehr und Feuerpolizei	-420'162	1'950	-417'300	2'000	-414'292	1'100
160 Zivilschutz	-58'653	11'000	-66'100	13'500	-49'202	2'513
Total Rechtsschutz und Sicherheit	-1'252'061	239'963	-1'317'000	179'700	-1'249'256	194'804
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-1'012'098		-1'137'300		-1'054'453
2 Bildung						
200 Kindergarten	-746'866		-568'800		-541'938	
210 Primarschule	-3'544'334	178'042	-3'488'000	130'000	-3'437'895	151'881
211 Oberstufenschule	-1'744'961		-1'949'000		-1'661'948	
213 Tagesstrukturen	-1'476'915	870'266	-1'337'300	700'000	-1'242'078	776'910
214 Musikschule	-405'951		-406'000		-390'334	
217 Schulliegenschaften	-1'181'153	285'770	-1'146'900	297'300	-1'124'160	322'838
218 Volksschule Sonstiges	-266'704	21'484	-225'400	5'000	-236'123	11'871
219 Schulverwaltung	-635'030	37	-706'000		-585'048	75
220 Sonderschulung	-2'367'130	48'695	-2'266'300	123'000	-2'135'231	55'980
290 Bildungswesen Übriges	-78'066	62'270	-95'700	90'000	-89'376	82'279
Total Bildung	-12'447'111	1'466'563	-12'189'400	1'345'300	-11'444'130	1'401'833
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-10'980'548		-10'844'100		-10'042'297
3 Kultur und Freizeit						
300 Kulturförderung	-630'995	25'389	-551'100	8'000	-562'737	22'290
310 Denkmalpflege	-18'846		-33'000		-31'196	
330 Parkanl. Wanderwege	-440'870		-465'000	1'100	-401'021	
340 Sport	-395'572	20'071	-344'100	11'000	-354'109	17'122
350 Übrige Freizeitgestaltung	-111'792	148'672	-73'100	141'000	-67'559	143'036
Total Kultur und Freizeit	-1'598'074	194'132	-1'466'300	161'100	-1'416'621	182'448
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-1'403'942		-1'305'200		-1'234'173

Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen

	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Gesundheit						
400 Spitäler		2'180		1'200		1'434
415 Pflegefinanz. Alters-/Pflegeheime	-1'966'258		-1'615'000		-1'675'136	
440 Ambulante Krankenpflege	-5'490		-21'000		-5'635	
445 Pflegefinanz. amb. Krankenpfl. Spitex	-542'965		-680'000		-608'424	
450 Krankheitsbekämpfung	-7'061		-8'100		-6'366	
460 Schulgesundheitsdienst	-36'863		-41'100		-39'989	438
470 Lebensmittelkontrolle	-8'871	2'186	-9'500	1'000	-8'802	3'558
490 Gesundheitswesen Übriges	-115'223		-106'800		-105'547	
Total Gesundheit	-2'682'731	4'366	-2'481'500	2'200	-2'449'898	5'430
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-2'678'365		-2'479'300		-2'444'468
5 Soziale Wohlfahrt						
500 Sozialversicherung Allgemeines		3'840	-400	7'700		7'729
520 Krankenversicherung	-224'251	224'251	-170'000	200'000	-190'665	192'456
530 Zusatzleistungen zur AHV/IV	-2'831'391	1'184'703	-2'829'100	1'175'500	-2'868'931	1'150'872
540 Jugend	-375'380	9'095	-417'200		-373'064	9'061
542 Kinderkrippen	-743'123	418'840	-709'400	415'000	-717'312	428'529
550 Invalidität	-26'288		-30'000		-19'745	
570 Altersheime						
580 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	-1'544'670	1'285'757	-1'420'000	812'800	-1'609'306	818'855
586 Beschäftigungsprogr. für Arbeitslose	-50'006	177'532	-100'000		-137'035	
588 Asylbewerberbetreuung	-471'424	332'629	-389'600	271'000	-411'085	320'082
589 Soziale Wohlfahrt	-1'186'556	68'823	-1'177'300		-1'153'095	7'390
590 Hilfsaktionen	-81'000		-81'000		-81'500	
Total Soziale Wohlfahrt	-7'534'089	3'705'471	-7'324'000	2'882'000	-7'561'737	2'934'975
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-3'828'618		-4'442'000		-4'626'763
6 Verkehr						
610 Staatsstrassen		36'342		30'000		38'388
620 Gemeindestrassen	-1'592'344	601'669	-1'609'500	548'000	-1'630'218	583'128
630 Privatstrassen		1'454		1'500		481
640 Bundesbahnen	-598		-3'100		-650	
650 Regionalverkehr	-648'800	28'068	-651'100		-749'348	
660 Schifffahrt	-14'252		-10'400		-8'634	278
Total Verkehr	-2'255'994	667'533	-2'274'100	579'500	-2'388'851	622'275
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-1'588'460		-1'694'600		-1'766'576

Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen

	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 Umwelt und Raumordnung						
700 Wasserversorgung	-17'500		-8'800		-8'750	
701 Wasserwerk	-2'005'540	2'005'540	-1'198'000	1'198'000	-1'046'618	1'046'618
710 Abwasserbeseitigung	-1'614'353	2'083'730	-512'900	1'006'000	-637'771	1'116'228
711 Kläranlagen	-469'378		-493'100		-478'457	
720 Abfallbeseitigung	-379'506	379'506	-369'000	369'000	-393'996	393'996
740 Friedhof und Bestattung	-391'229	39'957	-345'700	33'100	-357'591	69'326
790 Raumordnung	-23'381		-27'000		-21'652	
Total Umwelt und Raumordnung	-4'900'886	4'508'733	-2'954'500	2'606'100	-2'944'835	2'626'168
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-392'152		-348'400		-318'667
8 Volkswirtschaft						
800 Landwirtschaft	-5'145		-5'500		-7'009	624
810 Forstwesen	-130'758	63'205	-66'100	45'000	-52'723	22'390
840 Industrie, Gewerbe, Handel		447'372		404'600		424'561
860 Energieversorgung		133'465		125'000		130'848
869 Energie Übriges	-51'843	2'000	-42'000		-29'660	990
Total Volkswirtschaft	-187'746	646'042	-113'600	574'600	-89'392	579'413
Mehrertrag / Mehraufwand (-)	458'296		461'000		490'020	
9 Finanzen und Steuern						
900 Gemeindesteuern	-540'597	79'681'345	-642'400	65'183'400	-589'883	76'685'766
920 Finanzausgleich	-28'940'925		-28'940'900			
930 Einnahmenanteile		10'188		6'000		6'189
940 Kapitaldienst	-206'137	243'058	-160'300	314'400	-140'787	247'570
941 Buchgewinne und Buchverluste	-52'791					47'000
942 Grundeigentum Finanzvermögen	-450'326	840'921	-437'400	838'700	-432'072	812'232
990 Abschreibungen	-7'954'852	199'700	-10'110'200	416'700	-25'451'629	269'117
Total Finanzen und Steuern	-38'145'627	80'975'212	-40'291'200	66'759'200	-26'614'370	78'067'873
Mehrertrag / Mehraufwand (-)	42'829'584		26'468'000		51'453'503	

Laufende Rechnung - Gliederung nach Abteilungen

	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Präsidiales						
30 Personalaufwand	-1'595'395		-1'569'200		-1'557'348	
31 Sachaufwand	-1'031'921		-1'142'500		-1'009'114	
33 Abschreibungen	-10				-60	
35 Entschädigungen DL	-59'819		-50'500		-59'343	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-334'171		-344'000		-58'898	
39 Interne Verrechnungen	-42'000		-42'000		-42'000	
41 Regalien und Konzessionsgebühren		12'500		11'000		600
43 Entgelte		215'310		143'000		187'944
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		2'102		8'000		
46 Beiträge mit Zweckbindung		1'000		0		6'055
Total Präsidiales	-3'063'316	230'912	-3'148'200	162'000	-2'726'762	194'599
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-2'832'404		-2'986'200		-2'532'163
Tiefbau/Werke						
30 Personalaufwand	-1'227'649		-1'288'400		-1'291'985	
31 Sachaufwand	-1'537'889		-1'341'600		-1'311'950	
33 Abschreibungen	-0.3				-119	
35 Entschädigungen DL	-3'498		-30'500		-28'432	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-1'258'410		-1'241'900		-1'345'574	
38 Einlagen in Spez-Finanz. und Stift.	-2'684'110		-635'200		-739'039	
39 Interne Verrechnungen	-645'078		-886'500		-719'122	
42 Vermögenserträge		280'935				114'623
43 Entgelte		4'325'641		2'637'700		2'526'916
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		36'342		40'000		39'012
46 Beiträge mit Zweckbindung		60'646		16'500		23'920
48 Entnahmen Spezialfinanzierungen						9'370
49 Interne Verrechnungen		497'950		504'400		489'002
Total Tiefbau/Werke	-7'356'633	5'201'514	-5'424'100	3'198'600	-5'436'222	3'202'842
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-2'155'119		-2'225'500		-2'233'379
Sicherheit						
30 Personalaufwand	-390'642		-383'000		-373'895	
31 Sachaufwand	-103'455		-101'900		-82'446	
35 Entschädigungen DL	-16'662		-17'000		-12'551	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-493'448		-500'400		-484'965	
39 Interne Verrechnungen	-2'600		-3'200		-2'600	
43 Entgelte		71'753		44'700		56'619
46 Beiträge mit Zweckbindung						2'513
48 Entnahmen Spezialfinanzierungen		11'000		13'500		
Total Sicherheit	-1'006'807	82'753	-1'005'500	58'200	-956'456	59'132
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-924'055		-947'300		-897'324
Gesundheit						
30 Personalaufwand	-162'749		-155'800		-155'184	
31 Sachaufwand	-341'141		-333'500		-342'702	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-37'066		-25'000		-24'318	
42 Vermögenserträge		2'180		1'200		1'434
43 Entgelte		47'106		39'100		77'979
Total Gesundheit	-540'956	49'286	-514'300	40'300	-522'204	79'414
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-491'670		-474'000		-442'790

Laufende Rechnung - Gliederung nach Abteilungen

	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Soziales						
30 Personalaufwand	-650'803		-634'300		-623'252	
31 Sachaufwand	-315'960		-178'100		-167'888	
33 Abschreibungen	-47'397					
35 Entschädigungen DL	-5'251				-350	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-8'062'167		-7'848'000		-8'113'916	
43 Entgelte		1'463'625		881'000		855'708
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		481'293		277'700		328'626
46 Beiträge mit Zweckbindung		1'341'213		1'308'300		1'321'970
Total Soziales	-9'081'579	3'286'131	-8'660'400	2'467'000	-8'905'406	2'506'304
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-5'795'448		-6'193'400		-6'399'102
Schule						
30 Personalaufwand	-3'940'283		-3'792'200		-3'510'553	
31 Sachaufwand	-1'268'785		-1'147'300		-1'129'072	
33 Abschreibungen	-12				-4'183	
35 Entschädigungen DL	-3'956'398		-3'888'000		-3'640'237	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-2'837'967		-2'923'000		-2'750'727	
39 Interne Verrechnungen	-42'500		-42'500		-42'500	
43 Entgelte		1'543'461		1'418'000		1'462'799
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen						
46 Beiträge mit Zweckbindung		56'173		45'000		45'163
Total Schule	-12'045'943	1'599'634	-11'793'000	1'463'000	-11'077'272	1'507'962
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-10'446'310		-10'330'000		-9'569'310
Finanzen / Steuern						
30 Personalaufwand	-896'616		-850'500		-822'789	
31 Sachaufwand	-364'956		-334'100		-344'340	
32 Passivzinsen	-108'020		-122'300		-109'527	
33 Abschreibungen	-80				-346	
35 Entschädigungen DL	-23'986		-24'000		-23'721	
39 Interne Verrechnungen	-26'350		-26'000		-22'702	
42 Vermögenserträge		666		53'000		290
43 Entgelte		7'160		4'500		7'746
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		28'230		18'500		8'409
49 Interne Verrechnungen		283'392		302'400		287'813
Total Finanzen / Steuern	-1'420'008	319'448	-1'356'900	378'400	-1'323'425	304'258
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-1'100'560		-978'500		-1'019'167

Laufende Rechnung - Gliederung nach Abteilungen

	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Liegenschaften						
30 Personalaufwand	-597'550		-566'200		-526'150	
31 Sachaufwand	-2'411'328		-2'187'200		-2'087'297	
33 Abschreibungen	-1				-2'430	
35 Entschädigungen DL						
39 Interne Verrechnungen	-319'690		-324'400		-319'820	
42 Vermögenserträge		1'094'500		1'085'100		1'045'331
43 Entgelte		234'437		154'000		231'406
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		273'220		307'300		287'680
46 Beiträge mit Zweckbindung						
49 Interne Verrechnungen		97'175		101'100		102'812
Total Liegenschaften	-3'328'569	1'699'333	-3'077'800	1'647'500	-2'935'697	1'667'229
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-1'629'236		-1'430'300		-1'268'469
Hochbau/Planung						
30 Personalaufwand	-305'908		-299'800		-384'397	
31 Sachaufwand	-141'946		-179'600		-186'883	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	-38'500		-47'000		-21'652	
43 Entgelte		253'581		204'000		220'046
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		1'600				2'000
Total Hochbau/Planung	-486'354	255'181	-526'400	204'000	-592'932	222'046
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-231'173		-322'400		-370'887
Abteilungsübergreifend (Abschreibungen, Steuern, Zinsen)						
32 Passivzinsen	-147'155		-249'000		-201'138	
33 Abschreibungen	-8'008'934		-10'130'200		-25'468'520	
34 Anteile/Beiträge (FAG)	-28'940'925		-28'940'900			
35 Entschädigungen DL	-392'150		-373'400		-371'854	
40 Steuern		79'069'313		64'559'700		76'103'688
42 Vermögenserträge		294'378		330'000		327'840
44 Anteile Beiträge ohne Zweckbindung		457'560		410'600		430'749
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		317'654		293'700		301'238
46 Beiträge mit Zweckbindung		133'465		125'000		130'848
49 Interne Verrechnungen		199'700		416'700		269'117
Total ohne Abteilungsbezug	-37'489'164	80'472'070	-39'693'500	66'135'700	-26'041'512	77'563'480
Mehrertrag / Mehraufwand (-)	42'982'905		26'442'200		51'521'968	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

lfd. Nr.	Rechnung 2018 (in CHF 1'000)		Voranschlag 2018 (in CHF 1'000)		Rechnung 2017 (in CHF 1'000)	
	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen
1 Präsidiales	-62	0	-330	0	-199	0
1 Studie Nutzung Bahnhof Süd	-36	0	-250	0	-166	0
2 Planungskredit Glasfaserkabel	-26	0	-30	0	-17	0
3 Ausarbeitung und Umsetzung IT-Strategie	0	0	-50	0	0	0
4 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-16	0
2 Tiefbau / Werke	-1'416	1'426	-3'801	900	-428	643
Tiefbau	-696	0	-1'551	0	-289	0
5 Pilgerweg Nord, Strassenbau	-300	0	-250	0	0	0
6 Fussgängerübergang Alte Landstrasse Abegg-Huus	-114	0	-20	0	0	0
7 Weihnachtsbeleuchtung	-90	0	-70	0	0	0
8 Öffentliche Beleuchtung: LED-Systemsteuerung	-62	0	-90	0	0	0
9 Belagsinstandstellung Gheistrasse	-42	0	-75	0	0	0
10 Einlenker Langhaldenstrasse / Nidelbadstrasse	-20	0	-25	0	0	0
11 Möblierung Werkhof Aufenthaltsraum / Büro	-16	0	-19	0	0	0
12 Anpassung Parkplatz Dorfstrasse	-16	0	-30	0	0	0
13 Realisierung Verkehrskonzept Erschliessung Riemen	-15	0	-150	0	0	0
14 Ersatz Schneepflug Traktor	-8	0	-10	0	0	0
15 Ersatz Transportanhänger	-6	0	-7	0	0	0
16 Mobiles Bewässerungssystem Zisterne	-5	0	-6	0	0	0
17 Ausbau Glasfaserkabel	0	0	-700	0	0	0
18 Energiestadt E-Mobilität Sharing	0	0	-100	0	0	0
19 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-289	0
Werke: Wasser	-288	713	-924	450	-114	334
20 Pilgerweg Nord, Wasserleitung	-141	0	-150	0	0	0
21 Alte Landstrasse Weingarten - Nidelbad, Wasserleitung	-101	0	-180	0	0	0
22 Projektstudie Sanierungsbedarf Reservoir	-24	0	-70	0	0	0
23 Zweckverband HTRK	-15	0	-490	0	-10	0
24 Investitionsbeitrag TRKL (Seewasserwerk)	-9	0	-34	0	0	0
25 Reservoir Chopfholz, Erneuerung	0	0	0	0	-84	0
26 Wasser: Anschlussgebühren	0	713	0	450	0	334
27 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-20	0
Werke: Abwasserbeseitigung	-432	713	-278	450	-9	304
28 Pilgerweg Nord, Kanal	-350	0	-200	0	0	0
29 Ersatz Abwasserpumpe Suntenau	-54	0	-48	0	0	0
30 Kanalteilsanierung entlang SBB	-28	0	-30	0	0	0
31 Kanalisation: Anschlussgebühren	0	713	0	450	0	304
32 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-9	0
Werke: Abfallbeseitigung	0	0	-1'048	0	-16	5
33 Zweckverband TRO	0	0	-1048	0	0	0
34 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-16	5
3 Sicherheit	-116	66	-51	0	-87	39
35 Schutzraumbauten	-66	66	0	0	-31	31
36 Sicherheitszweckverband, Feuerwehrfahrzeuge	-29	0	-30	0	0	0
37 Parkuhren Seebad und Friedhof	-17	0	-21	0	0	0
38 Software Hundekontrolle	-5	0	0	0	-14	0
39 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-42	8
4 Gesundheit	0	77	0	15	0	15
40 Beteiligungen und Darlehen, Rückzahlung	0	77	0	15	0	15
5 Soziales	-393	0	-235	0	0	0
41 Stiftung Abegg-Huus, Beitrag	-393	0	-235	0	0	0

Investitionsrechnung

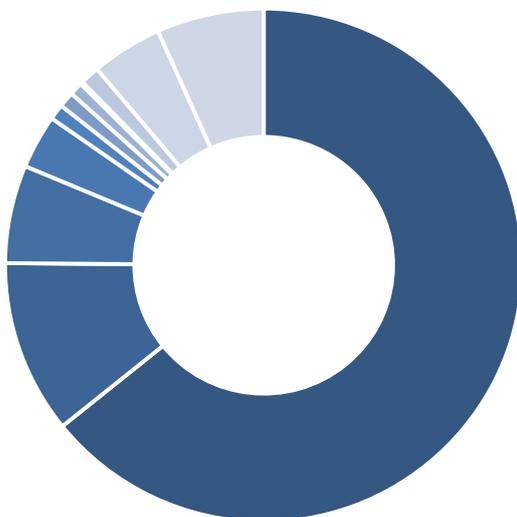
lfd. Nr.	Rechnung 2018 (in CHF 1'000)		Voranschlag 2018 (in CHF 1'000)		Rechnung 2017 (in CHF 1'000)	
	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen
6 Schule	-64	0	-103	0	-150	0
42 Ersatzmobiliar Klassenzimmer	-23	0	-20	0	0	0
43 Tagesbetreuung Dorf A / Möblierung ehem. Kindergarten	-22	0	-25	0	0	0
44 Notebooks für neue Lehrpersonen	-8	0	-8	0	0	0
45 Ersatz Farbdrucker	-7	0	-10	0	0	0
46 Tagesbetreuung Moos Trakt T Möblierung + Büro	-5	0	-40	0	-26	0
47 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-124	0
7 Finanzen / Steuern	-218	0	-250	0	-9	0
48 IT Anpassungen (Einführung FIS und Umsysteme)	-187	0	-250	0	0	0
49 Einführung HRM2	-31	0	0	0	0	0
50 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-9	0
8 Liegenschaften	-4'111	29	-4'135	0	-4'277	1'139
51 Primarschulhaus Dorf B: Teilinstandsetzung, Erneuerung	-2'711	0	-2'600	0	-129	0
52 Primarschule Moos: Sanierung Pausenplatz und Parkplatz	-279	0	0	0	-36	0
53 Schulanlage Dorf: Sanierung Kanalisation	-205	0	-300	0	0	0
54 Bahnhof: Personenunterführung Süd, Planungskosten	-113	0	-255	0	0	0
55 Sportplatzhaus Moos: Sanierung Gebäudehülle	-108	0	0	0	-180	0
56 Primarschule Moos: Tageshort in Hauswartwohnung	-104	0	0	0	-47	0
57 Primarschulhaus Dorf B: Bühnentechnik, Singsaal	-97	0	-120	0	0	0
58 Zentrum: Weingartenstr. / Bahnhofstr. und Parkanlagen	-91	0	-215	0	0	0
59 Schulliegenschaften: Erstellung Kletterwand	-74	0	-50	0	0	0
60 Mehrzweckgebäude Gulliver: Akustikmassnahmen	-62	0	-280	0	0	0
61 Beitrag ZV Sekundarschule Campus Moos	-57	29	0	0	-2'238	1'119
62 Schulanlage Moos: Tageshort Umgebungsarbeiten	-47	0	-50	0	0	0
63 Schulanlage Dorf: Evakuierungsanlage	-43	0	-120	0	0	0
64 Schulanlage Dorf: Ersatz Signaletik	-26	0	-25	0	0	0
65 Parkhalle Pilgerweg: Ersatz Zufahrtstore	-22	0	0	0	-14	0
66 Primarschulhaus Moos: Gitterverschlag Hausdienst	-16	0	-17	0	0	0
67 Mehrzweckgebäude Gulliver: Bewässerungsanlage	-15	0	-15	0	0	0
68 Primarschule Moos, Umbau und Energetische Sanierung	-14	0	0	0	-360	0
69 Voruntersuchungen Altlasten, ehem. Gemeindedepotien	-12	0	-52	0	-14	0
70 Mehrzweckgebäude Gulliver: Sonnerie	-7	0	-6	0	0	0
71 Seeuferanlagen: Maarbach/Suntenu/Schiffstation	-3	0	0	0	-9	0
72 Schulliegenschaften: Umsetzung FM-Konzept	-3	0	0	0	-4	0
73 Umrüstung Telefonie auf IP-Technologie	-1	0	0	0	-95	0
74 Schulanlage Moos: Rückbau Tageshort	0	0	-30	0	0	0
75 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-1'151	20
10 Hochbau/Planung	-9	0	-20	0	-18	0
76 Strassenlärmsanierung an Gemeindestrassen	-8	0	0	0	-4	0
77 Beiträge an Private (Schallschutzfenster)	-1	0	-20	0	-5	0
78 Übrige (Vorjahre)	0	0	0	0	-9	0

Investitionsrechnung

	Rechnung 2018 (in CHF 1'000)		Voranschlag 2018 (in CHF 1'000)		Rechnung 2017 (in CHF 1'000)	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Verwaltungsvermögen - nach Abteilung						
1 Präsidiales	-62	0	-330	0	-199	0
2 Tiefbau / Werke	-1'416	1'426	-3'801	900	-428	643
3 Sicherheit	-116	66	-51	0	-87	39
4 Gesundheit	0	77	0	15	0	15
5 Soziales	-393	0	-235	0	0	0
6 Schule	-64	0	-103	0	-150	0
7 Finanzen / Steuern	-218	0	-250	0	-9	0
8 Liegenschaften	-4'111	29	-4'135	0	-4'277	1'139
10 Hochbau / Planung	-9	0	-20	0	-18	0
Total	-6'389	1'597	-8'925	915	-5'168	1'837
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-4'792		-8'010		-3'331	

Finanzvermögen

Grundeigentum Finanzvermögen						
Seerestaurant Tracht, Werterhaltungsmassnahmen	-52	0	-180	0	-204	0
Seerestaurant Tracht, Ersatz Heizung	-21	0	-25	0	0	0
Alte Landstrasse 69, Veräusserung Teilfläche	0	0	0	0	-47	47
Säumerstrasse 52, Veräusserung Teilfläche	0	0	0	0	0	74
Verkauf von Finanzliegenschaften	0	0	0	10'558	0	0
Bahnhofstrasse 29, Altlastensanierung	0	0	0	0	-8	0
Total	-74	0	-205	10'558	-258	121
Nettoveränderung Finanzvermögen	-74		10'353		-137	



Abteilung	
■ Liegenschaften	85.2%
■ Tiefbau (ohne Werke)	14.5%
■ Soziales	8.2%
■ Finanzen / Steuern	4.5%
■ Präsidiales	1.3%
■ Schule	1.3%
■ Sicherheit	1.1%
■ Hochbau/Planung	0.2%
■ Werke (Abfall)	0.0%
■ Gesundheit	-1.6%
■ Werke (Abwasser)	-5.9%
■ Werke (Wasser)	-8.9%

Bilanz (Bestandesrechnung) per 31.12.2018

	31.12.2018		01.01.2018	
	in CHF	in %	in CHF	in %
Aktiven	114'789'792	100%	104'396'285	100%
Finanzvermögen	112'994'492	98%	99'709'685	96%
Flüssige Mittel	60'822'853		52'692'810	
Guthaben	4'832'489		-265'250	
Anlagen	46'816'921		46'795'767	
Transitorische Aktiven	522'229		486'358	
Verwaltungsvermögen	1'795'300	2%	4'686'600	4%
Sachgüter	1'115'200		3'810'600	
Darlehen			76'500	
Investitionsbeiträge	680'100		799'500	
Passiven	114'789'792	100%	104'396'285	100%
Fremdkapital	35'610'218	31%	46'008'883.38	44%
Laufende Verpflichtungen	13'466'798		24'063'335	
Kurzfristige Schulden				
Langfristige Schulden	20'574'351		20'602'498	
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	435'838		464'850	
Rückstellungen	456'108		564'878	
Transitorische Passiven	677'124		313'322	
Verrechnungen	1'736'930	2%	994'799.00	1%
Quellensteuern II			21'601	
Verschiedene Steuern und Abgaben	1'736'930		962'244	
Übrige Verrechnungskonten			10'953	
Spezialfinanzierungen	8'324'512	7%	5'651'403	5%
Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	8'324'512		5'651'403	
Eigenkapital	69'118'132	60%	51'741'200	50%
Eigenkapital	51'741'200		51'741'200	
Ertragsüberschuss 2018	17'376'932			

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, hohe Investitionen und die Zahlung des Finanzausgleichs Ende September.

Guthaben

Die wichtigsten Positionen sind Restanzen aus Steuern, Bundes-/Staatsbeiträge und Debitoren.

Anlagen

Diese Bilanzposition besteht aus Grundeigentum des Finanzvermögens (CHF 46'054'485) und Aktien (CHF 730'909). Veränderungen ergaben sich durch eine Neubewertung nach einer Gebäudesanierung.

Sachgüter und Investitionsbeiträge

Tief- und Hochbauten, bewegliche Anlagen sowie Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände. Wie vorgesehen wurde das Verwaltungsvermögen, mit Ausnahme der Werke, zum 31.12.2018 auf CHF 0 abgeschrieben.

Darlehen

Rückzahlung auf Wunsch der Darlehensnehmerin "Stiftung See-Spital" in einer Summe.

Laufende Verpflichtungen

Die laufenden Verpflichtungen setzen sich vorwiegend aus Kreditoren (CHF 4'772'775), Depotgeldern für Grundstückgewinnsteuern (CHF 8'201'932) und Kontokorrenten (CHF 392'090) zusammen.

Kurz- und langfristige Schulden

Die buchhalterische Abbildung der Heizcontracting-Verträge in den Schulanlagen im Moos wurde planmässig "getilgt". Es fand kein Geldfluss statt.

Rückstellungen

Rückstellungen für Ferien- und Gleitzeitaldi sowie für Baurechnungen für den Campus Moos.

Spezialfinanzierung

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

Geldflussrechnung

	2018	2017	2016
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit			
Gewinn (+) / Verlust (-)	17'376'931.62	26'789'378.42	8'263'201.38
Ordentliche Abschreibungen	1'034'031.43	3'096'556.95	5'007'308.23
Zusätzliche Abschreibungen	6'930'062.23	22'045'000.00	17'040'000.00
Buchgewinne (-) / Buchverluste (+)	52'790.60	384'486.64	240'499.80
Veränderung Forderungen	-5'097'738.87	15'131'986.55	3'463'823.26
Veränderung übrige Aktiven	40'474.33	2'213'264.94	-2'275'195.32
Veränderung Verbindlichkeiten	-10'625'550.54	7'290'322.82	3'770'169.83
Veränderung Rückstellungen LR	25'238.00	-26'134'445.39	-27'058'567.31
Veränderung übrige Passiven	1'105'932.44	702'782.96	-2'077'013.17
Veränderung Spezialfinanzierung	2'673'109.56	721'514.68	648'888.33
= Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	13'515'280.80	52'240'848.57	7'023'115.03
Cash Flow aus Investitionstätigkeit			
Veränderung Darlehen	-	-	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-4'791'858.86	-3'330'634.35	-12'847'808.23
Veränderung Rückstellungen IR	-134'008.00	252'008.00	
Rückzahlung gegebene Darlehen	-76'500.00	-15'300.00	-15'300.00
Übertrag in die Laufende Rechnung	-280'934.80	-114'622.60	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-73'790.60	-137'086.64	2'978'990.20
= Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-5'357'092.26	-3'345'635.59	-9'884'118.03
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit			
Veränderung langfristige Schulden	-28'146.25	602'497.60	
= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-28'146.25	602'497.60	-
= Cash Flow Gemeinde Rüsclikon	8'130'042.29	49'497'710.58	-2'861'003.00

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.

Anhang zur Jahresrechnung

Abschreibungstabelle	Buchwert am 01.01.18	Investitionen	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen		Buchwert am 31.12.18
				% ordentlich	zusätzlich	
Politische Gemeinde						
Grundstücke	94'500.00	0.00	94'500.00	10.00	9'500.00	85'000.00
Tiefbau	209'400.00	1'275'071.27	1'484'471.27	10.00	148'471.27	1'336'000.00
Hochbau	1'731'100.00	3'225'783.62	4'956'883.62	10.00	495'783.62	4'461'100.00
Mobiliar, Geräte, Fahrzeuge	87'900.00	487'188.82	575'088.82	20.00	115'088.82	460'000.00
Investitionsbeiträge an Gde/ZV	60'600.00	422'247.28	482'847.28	10.00	48'347.28	434'500.00
Investitionsbeitr. an Priv. Inst.	5'800.00	0.00	5'800.00	10.00	600.00	5'200.00
Investitionsbeitr. an Priv. HH	500.00	900.00	1'400.00	10.00	200.00	1'200.00
Planungsaufgaben	0.00	163'402.48	163'402.48	10.00	16'340.25	147'062.23
Darlehen und Beteiligungen	76'500.00	-76'500.00	0.00	0.00		0.00
Total Politische Gemeinde	2'266'300.00	5'498'093.47	7'764'393.47		834'331.24	6'930'062.23
Wasserwerke						
Tiefbauten	1'434'100.00	-448'448.41	985'651.59	10.00	98'651.59	0.00
Investitionsbeiträge	732'600.00	23'148.60	755'748.60	10.00	75'648.60	0.00
Total Wasserwerke	2'166'700.00	-425'299.81	1'741'400.19		174'300.19	0.00
Abwasserbeseitigung						
Tiefbauten	0.00	-280'934.80	-280'934.80	10.00	0.00	0.00
Übertrag in Laufende Rechnung			280'934.80			
Total Abwasserbeseitigung	0.00	-280'934.80	0.00		0.00	0.00
Abfallbeseitigung						
Tiefbauten	253'600.00		253'600.00	10.00	25'400.00	0.00
Total Abwasserbeseitigung	253'600.00	0.00	253'600.00		25'400.00	0.00
Total	4'686'600.00	4'791'858.86	9'759'393.66		1'034'031.43	6'930'062.23

Information zur Abschreibungstabelle

Die Nettoinvestitionen und die Buchwerte des Verwaltungsvermögens können der Abschreibungstabelle entnommen werden. Zum 31.12.2018 wurde das komplette Verwaltungsvermögen mit Ausnahme der Werke auf CHF 0 abgeschrieben.

Für den Gemeindebetrieb Abwasserbeseitigung besteht zum 31.12.2018 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 01.01.18	Veränderung	Bestand am 31.12.18
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	357'789	-16'490	341'299
Primarschulhaus Moos	31.12.2034	1.95%	Quartal	244'709	-11'656	233'053
Total Darlehen / Verpflichtungen				20'602'498	-28'146	20'574'351
Total langfristige Schulden				20'602'498	-28'146	20'574'351

Anhang zur Jahresrechnung

Eventualguthaben / Eventualverpflichtungen	Bestand am 01.01.18	Verän- derung	Bestand am 31.12.18
Eventualguthaben			
Rückerstattung von Versorgertaxen für Heimunterbringung durch Kanton Zürich	250'000		250'000
Total Eventualguthaben	250'000	0	250'000
Eventualverpflichtungen			
Solidarbürgschaft zugunsten UBS Schweiz 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	20'000'000		20'000'000
Eventualverpflichtung Vorsorgekapital Beamtenversicherungskasse	0	1'277'035	1'277'035
Einkauf Arbeitgeberreserve Beamtenversicherungskasse	3'616'632	15'346	3'631'978
Eventualverpflichtung aus 5-Jahres-Vertrag mit Bähler Exoplus (der Vertrag wurde per 31.12.2018 frühzeitig aufgelöst)	1'917'000	-1'917'000	0
Total Eventualverpflichtungen	35'533'632	-624'620	34'909'012

Abschied der Finanzverwaltung

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorliegenden Jahresrechnung 2018 und der Sonderrechnungen bestätigt:

Rüschlikon, 20. März 2019

Abteilung Finanzen

Cyrille Rime

Leiter Finanzen

Abschied des Gemeinderates

1. Die Jahresrechnung 2018 der Politischen Gemeinde (inkl. Schule) und die Sonderrechnungen werden wie vorliegend genehmigt.
2. Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 75'819'329.70 und einem Ertrag von CHF 93'196'261.32 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 17'376'931.62 ab.
3. Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen zeigt bei Ausgaben von CHF 6'388'932.81 und Einnahmen von CHF 1'597'073.95 Nettoinvestitionen von CHF 4'791'858.86.
4. Die Investitionsrechnung im Finanzvermögen zeigt bei Ausgaben von CHF 73'790.60 und Einnahmen von CHF 0.00 Nettoinvestitionen von CHF 73'790.60.
5. Das Eigenkapital per 31. Dezember 2018 beträgt nach der Verbuchung des Ertragsüberschusses CHF 69'118'131.62.

Rüschlikon, 20. März 2019

Gemeinderat Rüschlikon

Dr. Bernhard Elsener
Gemeindepräsident

Benno Albisser
Gemeindeschreiber

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

1. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und Sonderrechnungen 2018 der Politischen Gemeinde Rüschlikon (inkl. Schule) zu genehmigen.

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 75.8 Mio. und einem Ertrag von CHF 93.2 Mio. mit einem Ertragsüberschuss von CHF 17.4 Mio. Der Ertrag liegt um CHF 17.4 Mio. über dem Budget. Die Investitionsrechnung ergibt bei Ausgaben von CHF 6.4 Mio. und Einnahmen von CHF 1.6 Mio. Nettoinvestitionen von CHF 4.8 Mio. Das Eigenkapital steigt auf CHF 69 Mio.

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 2018 den kantonalen und kommunalen Vorschriften entspricht.

Rüschlikon, 24. April 2019

Rechnungsprüfungskommission Rüschlikon

Bernhard Schneider
Präsident

Gian Andrea Semadeni
Vizepräsident

Abkürzungsverzeichnis

A	
AHV/IV	Alters- und Hinterlassenenversicherung / Invalidenversicherung
C	
CHF	Schweizer Franken
D	
DL	Dienstleistungen
F	
FAG	Finanzausgleichsgesetz
FIS	FinanzSuite (Finanz-Gesamtlösung)
FM	Facility-Management
H	
HH	Haushalte
HRM2	Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2
HTRK	Horgen-Thalwil-Rüschlikon-Kilchberg (Wasserversorgung)
L	
LR	Laufende Rechnung
M	
Mio.	Millionen
R	
R	Rechnung
T	
TCHF	Tausend Schweizer Franken
TRKL	Thalwil, Rüschlikon, Kilchberg, Langnau am Albis (Zweckverband Seewasserwerk)
TRO	Thalwil-Rüschlikon-Oberrieden
V	
V	Voranschlag
VV	Verwaltungsvermögen
Z	
ZV	Zweckverband