



**Stadt
Schlieren**

Budget 2018

Ablieferung an Stadtrat	20. Oktober 2017
Abnahmebeschluss Stadtrat	23. Oktober 2017
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25. Oktober 2017
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	13. Dezember 2017
Abnahmebeschluss Gemeindeparlament	18. Dezember 2017

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Stadtrates 4 - 15
2	Anträge und Beschlüsse 16 - 18
Budget - Übersicht	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 20
4	Finanzierung 21 - 22
5	Haushaltsgleichgewicht 23 - 25
6	Erfolgsrechnung 26
7	Investitionsrechnungen 27 - 28
Budget - Details	
8	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung 30 - 34
9	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 35 - 65
10	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung 66 - 86
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 87 - 104
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 105 - 107
Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 109 - 115
14	Finanzkennzahlen 116 - 117

Kontakt

Ressort Finanzen und Liegenschaften
Freiestrasse 6
8952 Schlieren

Ressortvorsteherin
Abteilungsleiter Finanzen und Liegenschaften
Telefon
E-Mail

Manuela Stiefel
Oliver Küng
044 738 15 18
oliver.kueng@schlieren.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrates zum Budget 2018

Wirtschaftliches Umfeld

Konjunkturprognosen der Expertengruppe des Bundes – Herbst 2017:

Aufgrund der schwachen BIP-Entwicklung im ersten Halbjahr 2017 erwartet die Expertengruppe des Bundes für das Jahr 2017 nur ein moderates Wachstum von 0.9%. In den kommenden Quartalen stützt die dynamische Weltkonjunktur den Exportsektor, und die Binnenkonjunktur gewinnt voraussichtlich ebenfalls an Fahrt. Für 2018 ist daher ein ansehnliches BIP-Wachstum von 2% zu erwarten. Im Zuge der Wachstumsbeschleunigung wird die Beschäftigung spürbar steigen und die Arbeitslosigkeit weiter zurückgehen. Die positiven und negativen Risiken des Ausblicks sind etwas ausgewogener als in früheren Quartalen.

Ausgewählte Prognoseergebnisse zur schweizerischen Wirtschaft				
Vergleich der Prognosen vom September 17 und Juni 17				
Veränderung zum Vorjahr in %, Quoten				
Prognosen für:	2017		2018	
Zeitpunkt der Prognosen:	Sept. 17	Juni 17	Sept. 17	Juni 17
BIP	0.9%	1.4%	2.0%	1.9%
Konsumausgaben:				
Private Haushalte und POoE	1.3%	1.5%	1.4%	1.4%
Staat	1.3%	1.7%	1.2%	1.8%
Bauinvestitionen	1.4%	0.9%	1.2%	1.2%
Ausrüstungsinvestitionen	2.3%	2.3%	2.3%	2.3%
Exporte	3.0%	3.0%	4.2%	3.7%
Importe	3.4%	2.5%	4.1%	3.8%
Beschäftigung (Vollzeitäquivalente)	0.3%	0.4%	0.8%	0.6%
Arbeitslosenquote	3.2%	3.2%	3.0%	3.1%
Landesindex der Konsumentenpreise	0.5%	0.5%	0.2%	0.2%

Quelle: Expertengruppe Konjunkturprognosen des Bundes

Das wirtschaftliche Umfeld zeigt sich robust, auch wenn geopolitische Ereignisse oder Marktverwerfungen jederzeit auf die Konjunktur durchschlagen können. Gewisse Unsicherheiten dauern an. So bleibt das Risiko von Übertreibungen am schweizerischen als auch weltweiten Immobilienmarkt angesichts des Tiefzinsumfelds zumindest latent bestehen. Die Geldpolitik der grossen Zentralbanken ist deshalb im Blick zu behalten.

Prognose 2017

Das Budget 2017 wurde mit einem Aufwandüberschuss von 986'100 Franken veranschlagt. Die Hochrechnung per Ende September 2017 rechnet mit einem um rund 3 Mio. Franken besseren Abschluss. Verantwortlich für das bessere Ergebnis ist die Gewinnsteuer juristischer Personen des laufenden Jahres, welche mit 15.5 Mio. Franken voraussichtlich um 1 Mio. Franken höher ausfallen wird als erwartet. Der Personalaufwand wird insgesamt rund 1.2 Mio. Franken besser abschliessen. Spürbar ist insbesondere die Verbesserung bei den Pensionskassenbeiträgen mit dem neuen Anschluss von rund 0.6 Mio. Franken. Das Budget 2017 wurde noch mit dem neuen Vorsorgereglement der BVK veranschlagt. Der Sachaufwand wird ebenfalls ca. 1.2 Mio. Franken unter dem Budgetwert zu liegen kommen und die Zinsbelastung fällt rund 0.5 Mio. Franken tiefer aus. Aufgrund der Abstimmung vom 24. September 2017 über die Heimfinanzierung wird bereits im vierten Quartal 2017 die Mehrbelastung bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe mit rund 0.3 Mio. Franken spürbar. Zudem werden die Anteile an den kantonalen Lehrerbessoldungen um 0.8 Mio. Franken höher ausfallen.

Die Investitionsrechnung hat im Budget 2017 rund 33.294 Mio. Franken Nettoinvestitionen vorgesehen. Die Hochrechnungen für das laufende Jahr ergeben zum heutigen Zeitpunkt Nettoinvestitionen von rund 36.827 Mio. Franken. Die Zunahme ergibt sich grösstenteils aufgrund der verschobenen Zahlungsströme des Grossprojektes Schulhaus Reitmen. Der Selbstfinanzierungsgrad wird bei 23% zu liegen kommen (Budget 2017: 20%). Die Nettoschuld pro Einwohner wird Ende 2017 voraussichtlich auf 3'177 Franken steigen.

Budget 2018

Erfolgsrechnung

Auf der Grundlage des letztjährigen Budgets, dem Entlastungsprogramm sowie dem Rechnungsabschluss 2016 wurde das Budget 2018 erarbeitet. Dem Aufwand von 161.9 Mio. Franken steht ein Ertrag von 161.4 Mio. Franken gegenüber. Es resultiert ein Aufwandüberschuss von 523'700 Franken.

Der Gesamtsteuerfuss wird für das Jahr 2018 auf 114% der einfachen Gemeindesteuer (Staatssteuer) festgesetzt. Der mutmassliche Steuerertrag beläuft sich auf 44.0 Mio. Franken.

Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen sind Nettoinvestitionen von 22.5 Mio. Franken vorgesehen. Im Finanzvermögen resultiert ein Einnahmenüberschuss von 642'500 Franken.

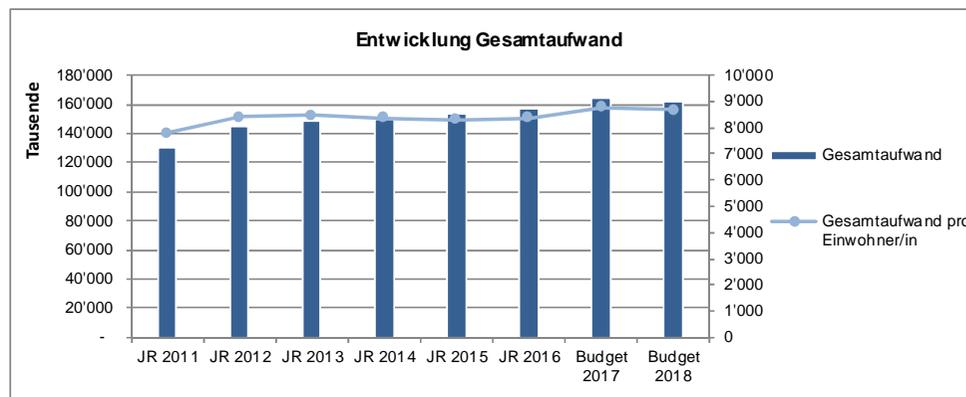
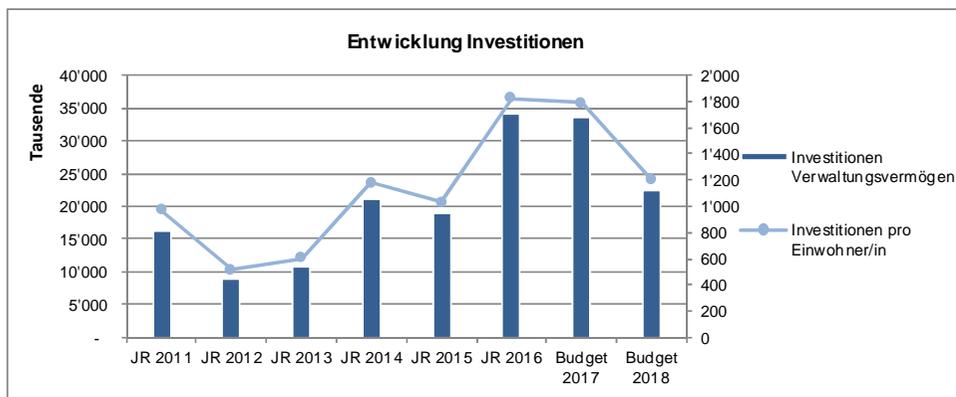
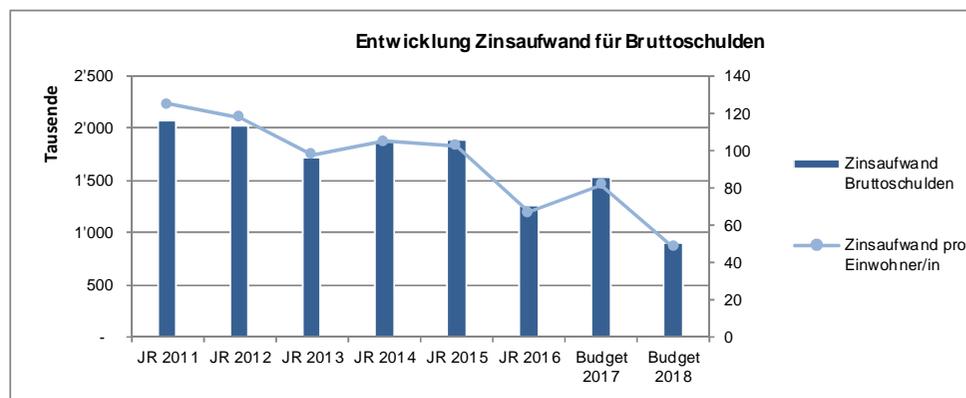
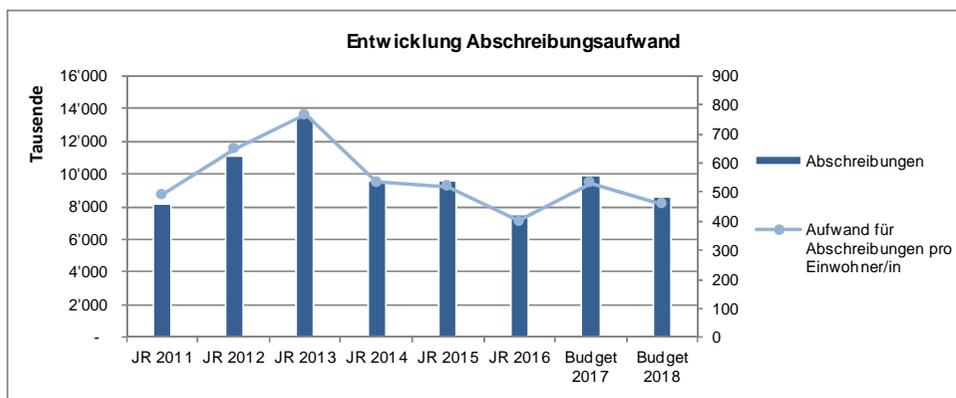
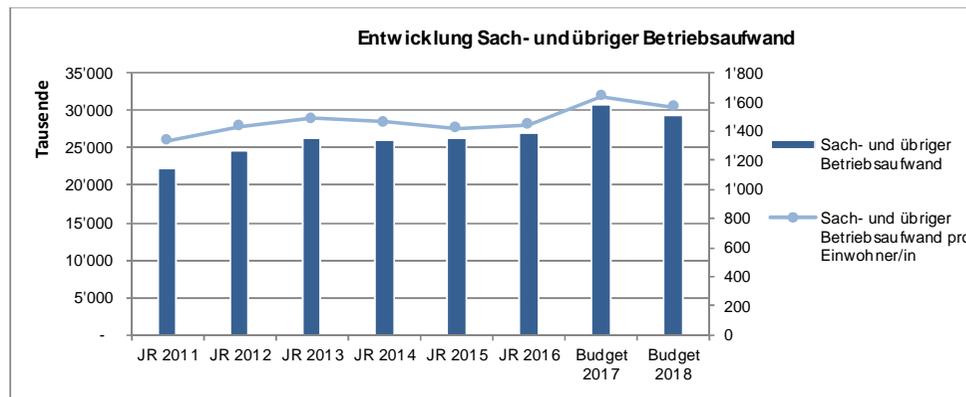
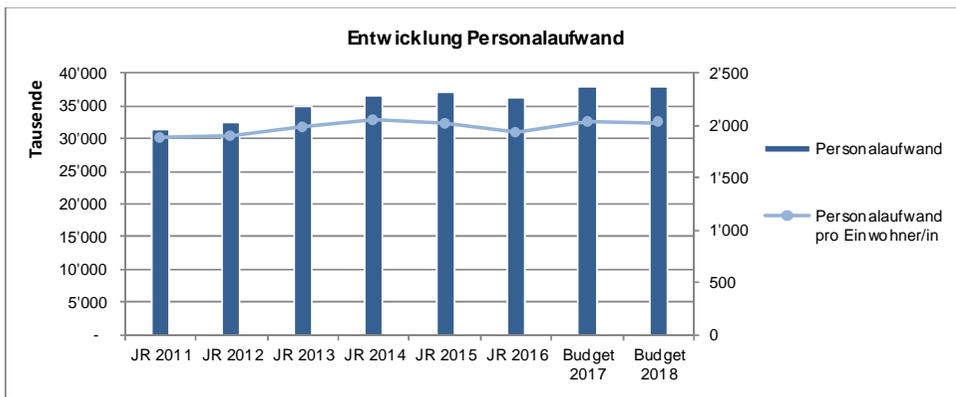
Entlastungsprogramm 2017

Der diesjährige Budgetprozess stand im Zeichen des Entlastungsprogrammes. Eine Vielzahl an Massnahmen wurde eingereicht, beurteilt und priorisiert. Diese sind bereits in das Budget 2018 miteingeflossen und schlagen mit rund 1.5 Mio. Franken zu Buche. Damit ist ein erster Schritt getan, um die mittelfristigen Zielsetzungen des Entlastungsprogrammes zu erreichen. Die Ziele sehen vor, das Ausgabenwachstum zu kompensieren, das strukturelle Defizit zu beheben sowie die Investitionen im Rahmen der Selbstfinanzierung zu priorisieren.

Die Sachgruppen der Erfolgsrechnung im Vergleich zum Vorjahresbudget:

Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	absolut	in %	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	161'906'600.00		163'922'100.00		-2'015'500.00	-1.2	156'576'666.24	
30 Personalaufwand	37'899'500.00		37'939'950.00		-40'450.00	-0.1	36'129'350.49	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	29'264'800.00		30'688'300.00		-1'423'500.00	-4.6	27'017'971.86	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'595'400.00		9'944'000.00		-1'348'600.00	-13.6	7'472'967.57	
34 Finanzaufwand	2'241'100.00		2'663'100.00		-422'000.00	-15.8	2'426'188.75	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	39'900.00		150'800.00		-110'900.00	-73.5	1'566'144.80	
36 Transferaufwand	70'738'100.00		69'919'550.00		818'550.00	1.2	70'409'606.20	
39 Interne Verrechnungen	13'127'800.00		12'616'400.00		511'400.00	4.1	11'554'436.57	
4 Ertrag		161'382'900.00		162'936'000.00	-1'553'100.00	-1.0		176'576'055.95
40 Fiskalertrag		74'379'000.00		65'884'000.00	8'495'000.00	12.9		89'924'595.47
41 Regalien und Konzessionen		33'000.00		42'000.00	-9'000.00	-21.4		33'190.50
42 Entgelte		35'397'000.00		44'790'100.00	-9'393'100.00	-21.0		44'096'608.38
43 Verschiedene Erträge		554'800.00		638'500.00	-83'700.00	-13.1		661'891.25
44 Finanzertrag		4'804'800.00		10'675'500.00	-5'870'700.00	-55.0		5'238'012.57
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		1'393'600.00		1'018'700.00	374'900.00	36.8		630'793.47
46 Transferertrag		31'692'900.00		27'270'800.00	4'422'100.00	16.2		24'436'527.74
49 Interne Verrechnungen		13'127'800.00		12'616'400.00	511'400.00	4.1		11'554'436.57
	161'906'600.00	161'382'900.00	163'922'100.00	162'936'000.00			156'576'666.24	176'576'055.95
Gesamtergebnis	Aufwandübersch.	523'700.00	Aufwandübersch.	986'100.00			Ertragsübersch.	-19'999'389.71

Graphische Darstellung ausgewählter Kenngrößen:



Aufwand

30 Personalaufwand

Die Stadt übernimmt die Regelung des Regierungsrates für das kantonale Personal. Demnach war für die Budgetierung des Personalaufwandes 2018 die effektive Besoldung Stand Juli 2017 massgebend, welche auf ein Jahr hochgerechnet wurde. Analog der kantonalen Regelung ist keine generelle Lohnerhöhung geplant. Individuelle Erhöhungen können im Umfang von 0.4% der Gesamtlohnsumme zu Lasten von Rotationsgewinnen finanziert werden. Mehraufwände im Alterszentrum Sandbühl (0.303 Mio. Franken) und der Hauswartung (0.160 Mio. Franken) konnten dank tieferen Arbeitgeberbeiträgen über 0.550 Mio. Franken an die Pensionskasse (Wechsel zur SHP) kompensiert werden. Der Personalaufwand stabilisiert sich somit bei 37.9 Mio. Franken.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Trotz höherer Aufwände für den Gaseinkauf (0.518 Mio. Franken) fällt der Sach- und Betriebsaufwand gegenüber dem Budget 2017 um 1.423 Mio. Franken tiefer aus. Dies liegt einerseits daran, dass den Pflegeinstitutionen anstelle von Mietrechnungen zukünftig interne Verrechnungen belastet werden (rund 1.2 Mio. Franken, saldoneutral). Ausserdem können höhere Aufwände wie beispielsweise für das Schulhaus Reitmen (0.372 Mio. Franken, ganzjährig) durch tiefere Aufwände beispielsweise in der Wasserversorgung (0.300 Mio. Franken, tieferer Materialeinkauf) kompensiert werden. Andererseits beginnen erste Massnahmen des Entlastungsprogrammes zu greifen, welche diverse Saldoverbesserungen mit sich bringen. Der Sach- und übrige Betriebsaufwand sinkt folglich auf 29.265 Mio. Franken (Budget 2017: 29.419 Mio. Franken).

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die planmässigen Abschreibungen nehmen um rund 1.348 Mio. auf 8.595 Mio. Franken ab. Dies ist dem Umstand geschuldet, dass mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes und somit der ordentlichen Einführung der Rechnungslegung nach HRM2 ein Systemwechsel vollzogen wird. Die erhaltenen Subventionen und Investitionsbeiträge (bspw. Staatsbeiträge) werden in der Bilanz per 01. Januar 2018 den finanzierten Anlagegütern auf der Aktivseite zugeteilt. In der Folge ist der Ausweis der Anlagen netto darzustellen und die planmässigen Abschreibungen fallen tiefer aus. Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge in der Sachgruppe 46 Transferaufwand entfällt ebenfalls (rund 1.431 Mio. Franken, saldoneutral).

34 Finanzaufwand (Aufwand für die Verwaltung, Beschaffung und das Halten von Vermögen zu Anlagezwecken inkl. flüssiger Mittel und Schulden)

Der für 2018 errechnete Finanzierungsfehlbetrag von 15.648 Mio. Franken bzw. die Neuaufnahme von Fremdkapital erhöht die Zinsbelastung, jedoch ist die zusätzliche Finanzierungssituation im laufenden Jahr tiefer als budgetiert und die Refinanzierung von Darlehen senkt weiter die Durchschnittsverzinsung. Daher können die Passivzinsen auf den langfristigen Finanzverbindlichkeiten um 0.620 Mio. Franken gesenkt werden. Aufwandsteigerungen sind bei der Verwaltung des Finanzvermögens auszumachen (rund 0.200 Mio. Franken), da unter anderem der Kauf der Rütistrasse 16+18 – nebst Erträgen – auch Unterhaltskosten nach sich zieht. Der Finanzaufwand sinkt gesamthaft auf 2.241 Mio. Franken (Budget 2017: 2.663 Mio. Franken).

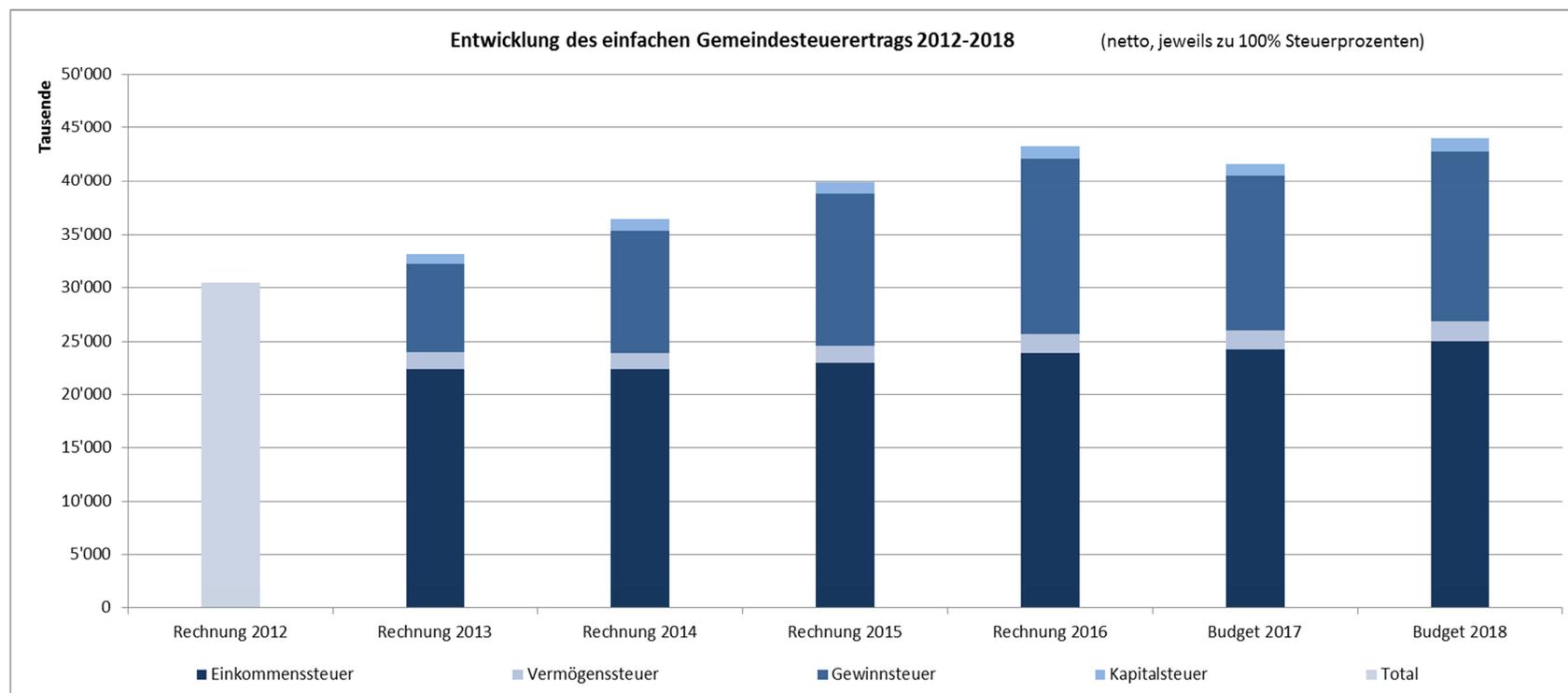
36 Transferaufwand (Entschädigungen für die Erfüllung eigener Aufgaben / Beiträge an Kanton, Gemeinden, Zweckverbände, öffentliche und private Unternehmungen, Krankenkassen)

Der Transferaufwand steigt um 0.818 Mio. auf 70.738 Mio. Franken an. Dies ist den weiter steigenden Kosten für die Pflegefinanzierung (0.728 Mio.) und dem Anstieg des kantonalen Besoldungsanteils an die Lehrpersonen (0.983 Mio. Franken) geschuldet. Zudem ist durch die Abstimmung vom 24. September 2017 zur Heimfinanzierung mit einer Erhöhung um rund 1 Mio. Franken gegenüber dem Budget 2017 zu rechnen. Trotzdem verbessert sich der Transferaufwand im Ressort Soziales bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe und den Zusatzleistungen zur AHV/IV um rund 0.831 Mio. Franken.

Ertrag

40 Fiskalertrag (Steuerertrag)

Der Steuerfuss ist wie im Vorjahr bei 114 Steuerprozenten festgesetzt. Die allgemeinen Gemeindesteuern (ohne Grundstückgewinn- und Hundesteuern) werden bei 64.268 Mio. Franken um 4.4 Mio. Franken höher budgetiert als 2017. Die Grundstückgewinnsteuer kann mit 10 Mio. Franken budgetiert werden, 4 Mio. Franken mehr als im Budget 2017. Insgesamt steigen die Fiskalerträge somit auf 74.379 Mio. Franken. Die Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen sind mit 39% veranschlagt, was einem überdurchschnittlich hohen Niveau entspricht.

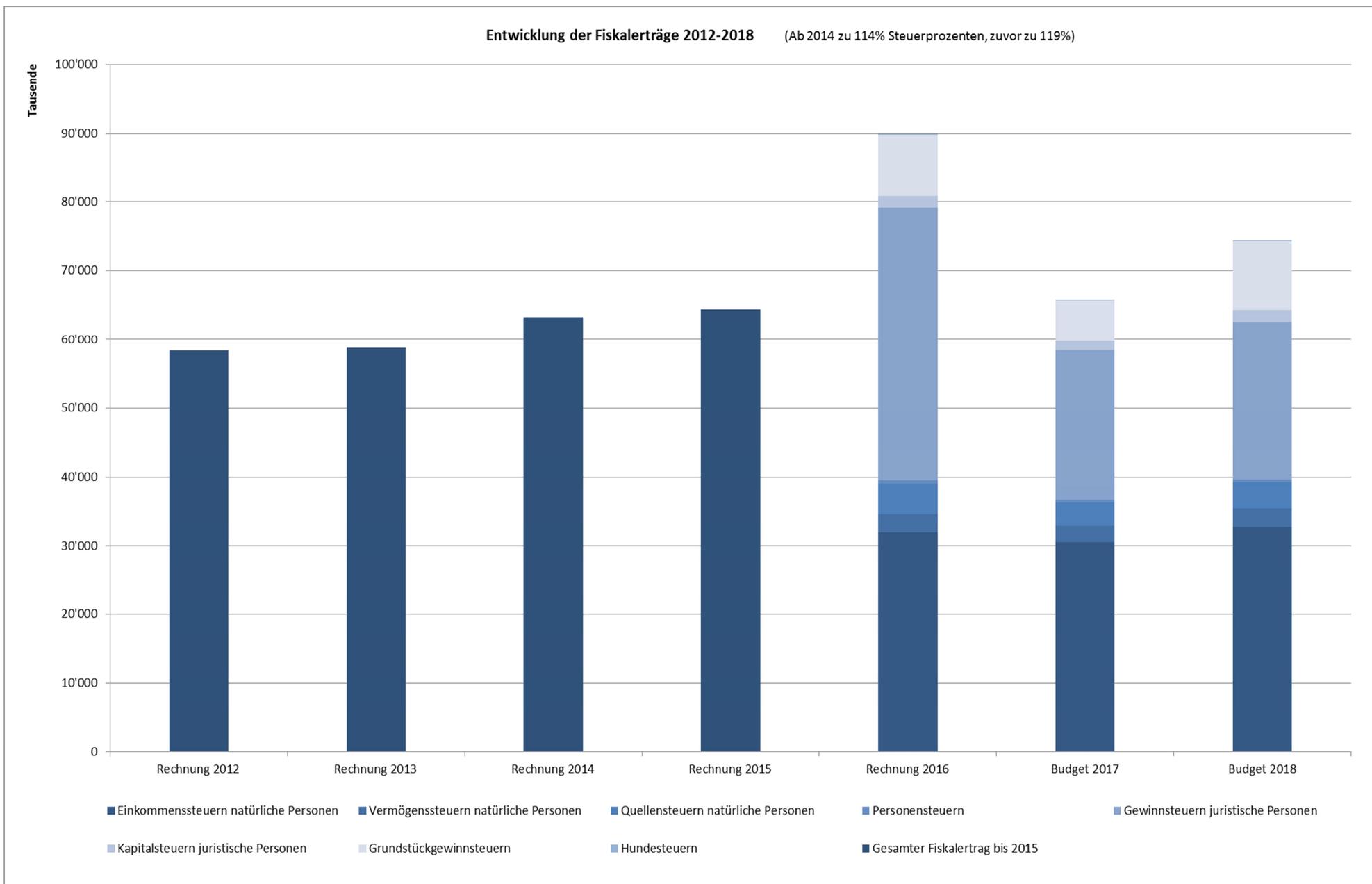


100% Staatssteuerertrag

	Rechnung 2012*	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
Einkommenssteuer	-	22'321'417	22'343'859	22'933'607	23'957'212	24'300'000	25'000'000
Vermögenssteuer	-	1'706'000	1'568'045	1'657'823	1'697'586	1'700'000	1'800'000
Gewinnsteuer	-	8'155'450	11'492'974	14'154'637	16'410'935	14'500'000	15'900'000
Kapitalsteuer	-	940'263	1'029'185	1'061'863	1'187'232	1'100'000	1'300'000
Total	30'509'000	33'123'130	36'434'063	39'807'930	43'252'965	41'600'000	44'000'000

* Unterscheidung erst ab 2013 möglich

Artengliederung Fiskalertrag		Budget 2018	Budget 2017	Abweichung	in %	Rechnung 2016
		Ertrag	Ertrag	2018 /2017		Ertrag
4	Ertrag	74'379'000.00	65'884'000.00	8'495'000.00	12.9	89'924'595.47
40	Fiskalertrag	74'379'000.00	65'884'000.00	8'495'000.00	12.9	89'924'595.47
400	Direkte Steuern natürliche Personen	39'632'000.00	36'665'000.00	2'967'000.00	8.1	39'511'319.32
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	32'660'000.00	30'562'000.00	2'098'000.00	6.9	31'972'831.76
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	28'500'000.00	27'702'000.00	798'000.00	2.9	27'311'221.64
4000.1	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	2'500'000.00	1'500'000.00	1'000'000.00	66.7	2'822'734.36
4000.2	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	180'000.00	70'000.00	110'000.00	157.1	308'183.11
4000.4	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	2'300'000.00	1'800'000.00	500'000.00	27.8	2'330'888.10
4000.5	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-800'000.00	-500'000.00	-300'000.00	60.0	-774'746.25
4000.6	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	-20'000.00	-10'000.00	-10'000.00	100.0	-25'449.20
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	2'772'000.00	2'318'000.00	454'000.00	19.6	2'684'939.26
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	2'052'000.00	1'938'000.00	114'000.00	5.9	1'935'247.96
4001.1	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	500'000.00	200'000.00	300'000.00	150.0	496'198.64
4001.2	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	10'000.00	10'000.00	0.00	-	21'848.06
4001.4	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	390'000.00	350'000.00	40'000.00	11.4	391'013.40
4001.5	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-180'000.00	-180'000.00	0.00	-	-159'368.80
4002	Quellensteuern natürliche Personen	3'800'000.00	3'400'000.00	400'000.00	11.8	4'462'560.45
4002	Quellensteuern natürliche Personen	3'800'000.00	3'400'000.00	400'000.00	11.8	4'462'560.45
4008	Personensteuern	400'000.00	385'000.00	15'000.00	3.9	390'987.85
4008	Personensteuern	400'000.00	385'000.00	15'000.00	3.9	390'987.85
401	Direkte Steuern juristische Personen	24'636'000.00	23'119'000.00	1'517'000.00	6.6	41'305'866.45
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	22'834'000.00	21'735'000.00	1'099'000.00	5.1	39'604'244.26
4010	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	18'126'000.00	16'530'000.00	1'596'000.00	9.7	18'708'466.34
4010.1	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	3'000'000.00	4'000'000.00	-1'000'000.00	-25.0	17'902'988.92
4010.2	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	10'000.00	5'000.00	5'000.00	100.0	
4010.4	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	2'500'000.00	2'000'000.00	500'000.00	25.0	3'416'687.05
4010.5	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-800'000.00	-800'000.00	0.00	-	-422'391.65
4010.6	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen	-2'000.00	0	-2'000.00	-	-1'506.40
4011	Kapitalsteuern juristische Personen	1'802'000.00	1'384'000.00	418'000.00	30.2	1'701'622.19
4011	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	1'482'000.00	1'254'000.00	228'000.00	18.2	1'353'444.71
4011.1	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	160'000.00	50'000.00	110'000.00	220.0	156'047.43
4011.4	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	200'000.00	130'000.00	70'000.00	53.8	228'142.45
4011.5	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-40'000.00	-50'000.00	10'000.00	-20.0	-36'012.40
402	Übrige direkte Steuern	10'000'000.00	6'000'000.00	4'000'000.00	66.7	9'010'109.70
4022	Vermögensgewinnsteuern	10'000'000.00	6'000'000.00	4'000'000.00	66.7	9'010'109.70
4022	Grundstückgewinnsteuern	10'000'000.00	6'000'000.00	4'000'000.00	66.7	9'010'109.70
403	Besitz- und Aufwandsteuern	111'000.00	100'000.00	11'000.00	11.0	97'300.00
4033	Hundesteuern	111'000.00	100'000.00	11'000.00	11.0	97'300.00
4033	Hundesteuern	111'000.00	100'000.00	11'000.00	11.0	97'300.00
Gesamtergebnis		74'379'000.00	65'884'000.00	8'495'000.00	12.9	89'924'595.47



42 Entgelte (Ersatzabgaben, Gebühren, Taxen, Schulgelder, Dienstleistungen, Rückerstattungen, Bussen, Eingänge abgeschriebene Forderungen)

Der Rückgang bei den Entgelten ist auf eine Änderung im Kontenplan aufgrund des neuen Gemeindegesetzes zurückzuführen. Neu werden die Rückerstattungen der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe dem Transferaufwand (Sachgruppe 46) gutgeschrieben. Die Umgliederung beträgt 8.540 Mio. Franken. Gleiches gilt für die Rückerstattungen im Zusammenhang mit den Zusatzleistungen zur AHV und IV sowie den Krankenversicherungen (0.804 Mio. Franken). Total werden 9.344 Mio. Franken umgliedert. Höhere Entgelte können bei den Pflegeeinrichtungen (0.733 Mio. Franken), den Eigenwirtschaftsbetrieben (0.096 Mio. Franken), den Baubewilligungen (0.085 Mio. Franken) sowie den Elternbeiträgen (0.052 Mio. Franken) erwartet werden.

43 Verschiedene Erträge (Honorare, aktivierbare Eigenleistungen)

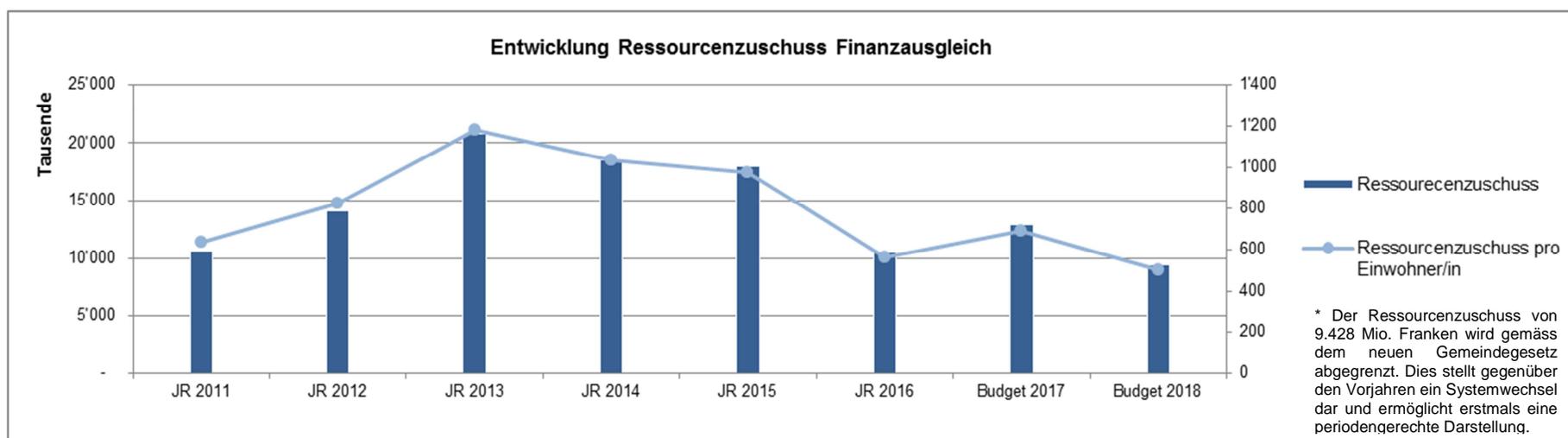
Die aktivierbaren Projektierungskosten im Technischen Büro bewegen sich auf gleichem Niveau wie im Vorjahr. Beim Gebäudemanagement wird weniger budgetiert, da das Grossprojekt Schulhaus Reitmen vor dem Abschluss steht (0.085 Mio. Franken tiefer).

44 Finanzertrag (Zinsen, Buchgewinne, Beteiligungserträge, Pacht- und Mietzinsen)

Es sind 4.830 Mio. Franken weniger Buchgewinne zu erwarten, da der Landhandel / die Dienstbarkeiten im Zusammenhang mit der Limmattalbahn entfallen. Bei den Pflegeinstitutionen wird die Belastung der Mieten neu geregelt. Anstelle von Mietrechnungen (verbucht als Finanzertrag) werden künftig interne Verrechnungen im Umfang von 1.2 Mio. Franken belastet. Ertragssteigernd wirkt sich der Kauf der Rütistrasse 16+18 aus (0.324 Mio. Franken).

46 Transferertrag (Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen / Entschädigungen von Gemeinwesen, Kantonen, Zweckverbänden, Finanzausgleich / Beiträge von Kantonen, Gemeinden, Zweckverbänden)

Mit der Einführung des neuen Gemeindegesetzes wird die (periodengerechte) Abgrenzung des Ressourcenzuschusses vorgegeben, welcher 2018 mit 9.428 Mio. Franken veranschlagt wird – 3.481 Mio. Franken tiefer als 2017, da die Gemeindesteuern stark ansteigen (um rund 4.4 Mio. Franken) und in der Folge der Ressourcenzuschuss tiefer bemessen werden muss. Hinzu kommen zwei (saldoneutrale) Änderungen aufgrund des neuen Gemeindegesetzes: Einerseits entfällt die Budgetierung planmässiger Auflösungen passivierter Investitionsbeiträge (rund 1.431 Mio. Franken), andererseits werden Rückerstattungen im Zusammenhang mit der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe, den Zusatzleistungen zur AHV und IV sowie den Krankenversicherungen, neu dem Transferaufwand belastet (rund 9.344 Mio. Franken). Total ergibt sich ein Anstieg auf 31.693 Mio. Franken.



Investitionen Verwaltungsvermögen

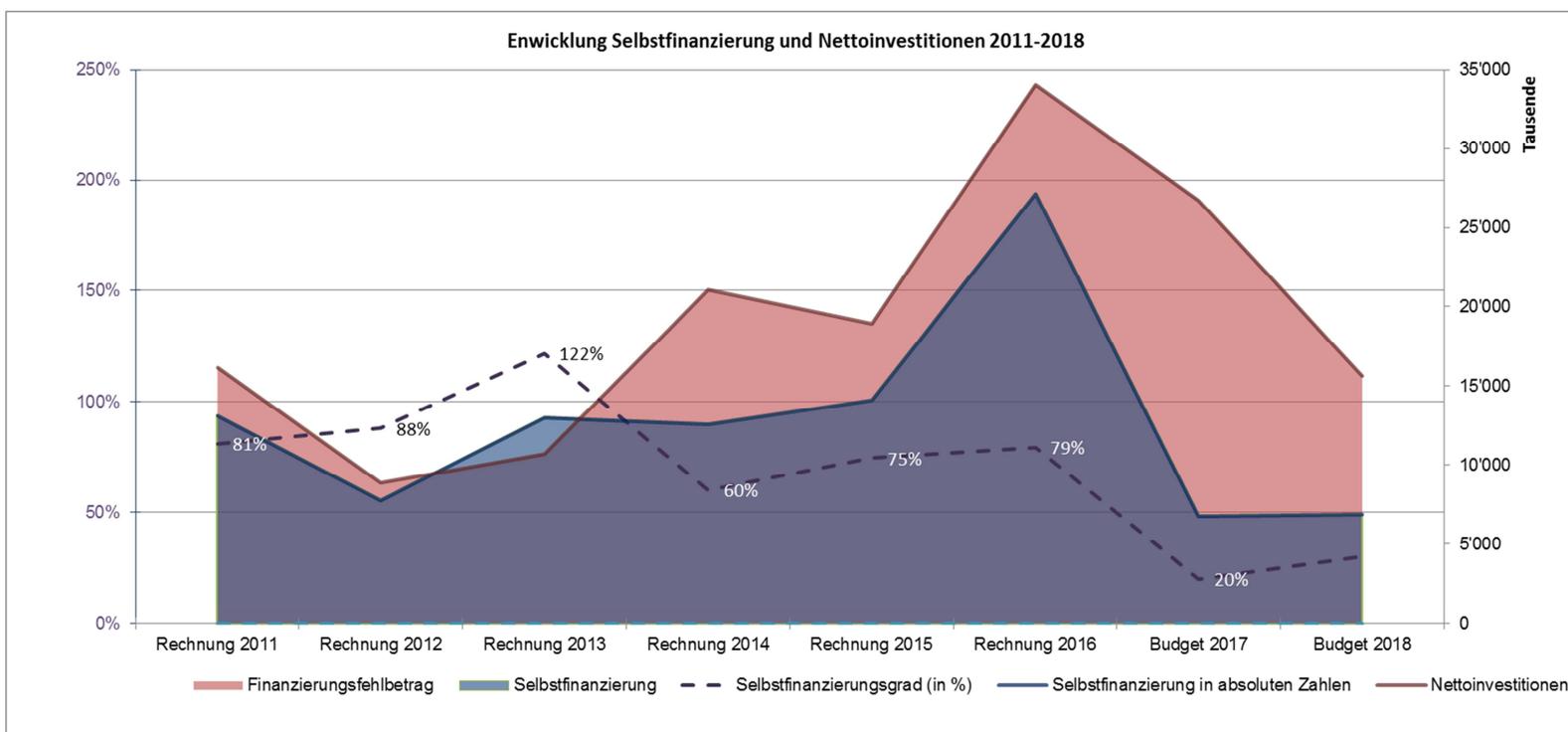
Die Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen in das Verwaltungsvermögen von 22.5 Mio. Franken vor. Bei Gesamtausgaben von 163.278 Mio. Franken entspricht dies einem Investitionsanteil von 14%. Im letzten Finanzplan 2016-2020 wurde mit Nettoinvestitionen von 16.006 Mio. Franken gerechnet (Planjahr 2018). Das höhere Volumen ist darauf zurückzuführen, dass die im 2016 und 2017 budgetierten als auch hochgerechneten Investitionen nicht vollumfänglich realisiert wurden und sich diese Zahlungsströme in die Folgejahre verschieben. Kapitalintensive Projekte im Jahr 2018 sind vor allem im Tiefbau zu finden: So sind 7.490 Mio. Franken für Strassenunterhalts- und Neubauprojekte budgetiert und weitere 3.572 Mio. Franken für Projekte in der Wasserversorgung. Im Hochbau sind die Investitionsvolumina aufgrund der Fertigstellung des Schulhauses Reitmen stark rückläufig.

Investitionen Finanzvermögen

Im Finanzvermögen können 2017 diverse Landhandelsgeschäfte im Zusammenhang mit der Limmattalbahn abgeschlossen werden, womit sich die Investitionen deutlich reduzieren. Für das Budget 2018 sind zwei Sanierungen im Hochbau (Rütistrasse 12+14 und Schulstrasse 14), der Kauf von Restparzellen an der Sägestrasse und der Verkauf der Liegenschaft Bahnhofstrasse 13 vorgesehen.

Selbstfinanzierung und Verschuldung

Die Selbstfinanzierung (Cashflow) wird auf rund 6.853 Mio. Franken budgetiert, was bei Nettoinvestitionen von 22.5 Mio. Franken einen Selbstfinanzierungsgrad von 30% ergibt. Der Nettoverschuldungsquotient (Anteile der direkten Steuern, die erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen) wird bei 85% zu liegen kommen. Die Nettoschuld pro Einwohner/in steigt auf einen hohen Verschuldungsstand von 3'376 Franken (absolut 63.1 Mio. Franken). Der Bruttoverschuldungsanteil erreicht 99%, was knapp einem guten Wert entspricht (Entwicklung Kennzahlen siehe Anhang).



Stellen

Schulpersonal:

Bereich	Bezeichnung	Stellen SJ 2014/2015	Stellen SJ 2015/2016	Stellen SJ 2016/2017	Stellen SJ 2017/2018	Veränderung
501	Informatik Schule	1.50	1.50	1.50	2.00	0.50
505	Pädagogische Leitung	0.80	0.80	0.80	0.80	0.00
505	Sekretariate Schulleitungen	1.38	1.49	1.49	1.35	-0.14
515	Hort / Tagesbetreuung	4.93	12.97	13.92	13.96	0.04
	Mittagstisch und Randzeitenbetreuung / Tagesbetreuung	6.66				
520	Primarschule (Schulbus)		0.56	0.56	0.61	0.05
Diverse	Lehrpersonal/Assistenzen/Aufgabenhilfen/Freizeitkurs	23.92	24.77	16.79	17.05	0.26
551	Schulsozialarbeit	3.70	3.80	3.80	3.80	0.00
555	Schulpsychologischer Dienst	1.70	1.90	1.90	1.70	-0.20
550	Sonderschulung (Therapie)		5.65	5.68	5.46	-0.22
Total Stellen Finanzierung kommunal 100%		50.53	53.44	46.44	46.73	0.29

Anmerkung: SJ = Schuljahr / Abw. bei den Diversen sind auf die Kantonalisierung der Kleinpensen im SJ 15/16 zurückzuführen, welche erst zu einem späteren Zeitpunkt im Stellenplan ersichtlich sind.

Verfügung Vollzeitseinheiten	SJ 2014/2015	SJ 2015/2016	SJ 2016/2017	SJ 2017/2018	Veränderung
VZE Kindergartenstufe inklusive Gestaltungspool	19.34	22.50	22.72	19.80	-2.92
VZE Primarstufe inklusive Gestaltungspool	64.47	66.43	66.72	68.24	1.52
VZE Sekundarstufe inklusive Gestaltungspool	30.80	32.08	31.27	31.12	-0.15
VZE Schulleitungen inklusive Gestaltungspool	4.60	4.68	4.62	6.40	1.78
VZE Gestaltungspool Entlastung von Lehrpersonen	0.27	0.62	0.27	0.32	0.05
Total bewilligte Vollzeitseinheiten (VZE) - Finanzierung 80-100%	119.48	126.31	125.60	125.88	0.28

Soll-Personalbestand im Jahresvergleich der Verwaltungsabteilungen:

Bereiche	Abteilungen	Stellen 2016	Stellen 2017	Stellen 2018	Ver- änderung
	Präsidiales				
100	Stadtkanzlei	4.30	3.80	3.80	0.00
	Personal und Organisation	4.00	4.50	4.50	0.00
110	KV-Lernende, Lehrabgänger	8.00	8.00	8.00	0.00
150	Leben / Entwicklung (Standortförderung/Integration)	2.55	0.55	0.90	0.35
152	Stadtbibliothek	3.60	3.60	3.60	0.00
190	Stadtammann- und Betreibungsamt	11.50	11.50	11.50	0.00
191	Friedensrichteramt	1.00	1.00	1.00	0.00
	Sicherheit und Gesundheit				
200	Abteilungsverwaltung	3.50	3.50	3.50	0.00
210	Stadtbüro	5.60	5.60	5.60	0.00
220	Stadtpolizei / Polizei	13.00	14.00	14.00	0.00
230/235	Feuerwehr / Zivilschutz	3.50	3.50	3.50	0.00
	Alter und Pflege				
300	Abteilungsverwaltung	8.40	8.40	8.40	0.00
305/310	Lernende	15.00	15.00	15.00	0.00
305	Hotellerie Alter und Pflege	24.40	24.40	24.40	0.00
310	Pflege und Betreuung Sandbühl	42.55	42.55	42.55	0.00
320	Pflegewohnungen	24.20	24.20	24.20	0.00
	Soziales				
400	Abteilungsverwaltung	6.20	6.20	6.20	0.00
420/450	Beratung und Unterstützung / Sozialberatung	10.10	11.70	11.70	0.00
421	Berufliche und Soziale Integration	1.10	1.10	1.10	0.00
450	Sozialversicherungen	4.20	4.20	4.20	0.00
	Bildung und Jugend (durch SR angestelltes Personal)				
500	Schulverwaltung	5.30	5.30	5.30	0.00
580	Fachstelle Jugend	2.00	2.00	2.00	0.00
	Bau und Planung				
600	Abteilungsverwaltung	4.50	4.50	4.50	0.00
605	Technisches Büro	3.50	3.50	3.50	0.00
	Lernende	2.00	2.00	2.00	0.00
630	Baupolizei / Bau- und Feuerpolizei	2.00	2.00	2.00	0.00
	Werke, Versorgung und Anlagen				
700	Abteilungsverwaltung	3.80	3.80	3.80	0.00
710	Wasserversorgung	4.80	5.00	5.00	0.00
711	Gasversorgung	1.20	1.00	1.00	0.00
721	Abfallbewirtschaftung	9.00	9.00	9.00	0.00
730	Strassenunterhalt	8.00	8.00	8.00	0.00
730	Lernende/Lehrabgänger	2.00	2.00	2.00	0.00
740	Grünunterhalt/Friedhof	6.00	6.00	6.00	0.00
755	Schwimmbad Im Moos	3.75	3.75	3.75	0.00
	Finanzen und Liegenschaften				
800	Abteilungsverwaltung	2.00	2.00	2.00	0.00
802	Finanzbuchhaltung	4.00	4.00	4.00	0.00
804	ICT	2.50	2.50	2.50	0.00
808	Steuern	8.10	8.10	8.10	0.00
820	Gebäudemanagement	5.70	5.70	4.70	-1.00
822	Hauswartungen	20.70	25.70	25.70	0.00
	Lernende/Lehrabgänger	3.00	3.00	3.00	0.00
	Total Stellen	300.55	306.15	305.50	-0.65
	Total Stellen ohne Lernende	270.55	276.15	275.50	-0.65

Antrag des Stadtrates

- 1 Der Stadtrat hat das **Budget 2018** der Stadt Schlieren genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	161'906'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	161'382'900.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-523'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	23'000'200.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	500'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	22'500'200.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	453'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'095'500.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-642'500.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	44'000'000.00
Steuerfuss			114%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Stadtrat beantragt dem Gemeindeparlament das Budget 2018 der Stadt Schlieren zu genehmigen und den Steuerfuss auf 114% (Vorjahr 114%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8952 Schlieren, 23. Oktober 2017

STADTRAT SCHLIEREN

Stadtpräsident


Toni Brühlmann

Stadtschreiberin


Ingrid Hieronymi

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2018** der Stadt Schlieren in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom 23. Oktober 2017 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	161'906'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	161'382'900.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-523'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	23'000'200.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	500'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	22'500'200.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	453'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'095'500.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-642'500.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	44'000'000.00
Steuerfuss			114%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Stadt Schlieren rechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt dem Gemeindeparlament, das Budget 2018 der Stadt Schlieren entsprechend dem Antrag des Stadtrates zu genehmigen und den Steuerfuss auf 114% (Vorjahr 114%) des einfachen Steuerertrags festzusetzen.

8952 Schlieren, 13. Dezember 2017

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION SCHLIEREN

Präsident

John Daniels

Protokollführerin

Nicole Hollenstein

Beschluss des Gemeindeparlamentes

1 Der Stadtrat beantragte das **Budget 2018** der Stadt Schlieren mit folgenden Eckdaten:

Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss	Fr.	-523'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	22'500'200.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-642'500.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	44'000'000.00
Steuerfuss			114%

2 Das Gemeindeparlament beschliesst folgende Änderungen:

Erfolgsrechnung	130-3170.00	Streichung Weihnachtsessen Gemeindeparlament	Fr.	-2'500.00
Erfolgsrechnung	150-3632.01	Einmaliger Beitrag Gemeinde Bondo Bergell GR	Fr.	5'000.00
Erfolgsrechnung	300-3614.01	Keine Defizitübernahme Pflegezentrum Spitalverband Limmattal	Fr.	-76'000.00
Erfolgsrechnung	879-3144.05	Streichung Erstellung Friedhofsglocke	Fr.	-50'000.00

Beschluss des Gemeindeparlamentes

- 3 Das Gemeindeparlament genehmigt das **Budget 2018** der Stadt Schlieren am 18. Dezember 2017 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	161'783'100.00
	Gesamtertrag	Fr.	161'382'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-400'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	23'000'200.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	500'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	22'500'200.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	453'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'095'500.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-642'500.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	44'000'000.00
Steuerfuss			114%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Stadt Schlieren für das Jahr 2018 wird auf 114 % (Vorjahr 114 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8952 Schlieren, 18. Dezember 2017

GEMEINDEPARLAMENT SCHLIEREN

Präsident Gemeindeparlament



Daniel Frey

Parlamentssekretär



Arno Graf

Budget - Übersicht

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2018	Budget 2017
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		161'906'600.00	163'922'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		111'222'900.00	115'512'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-50'683'700.00	-48'410'100.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2018	Budget 2017	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	44'000'000.00	41'600'000.00	
Steuerfuss	114%	114%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	28'500'000.00	27'702'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'052'000.00	1'938'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	18'126'000.00	16'530'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'482'000.00	1'254'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	50'160'000.00	47'424'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			50'160'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-523'700.00
			-986'100.00

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2018	Allgemeiner Haushalt Budget 2018	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2018
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	-523'700.00	-523'700.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	39'100.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-1'393'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	8'729'900.00	8'294'300.00	435'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	39'900.00	800.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'393'600.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	6'852'500.00	7'771'400.00	-918'900.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	22'500'200.00	18'576'000.00	3'924'200.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-15'647'700.00	-10'804'600.00	-4'843'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	30%	42%	-23%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

	Richtwerte*
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserversorgung Budget 2018	Gasversorgung Budget 2018	Abwasserentsorgung Budget 2018	Abfallbewirtschaftung Budget 2018
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierung)	39'100.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	-767'300.00	-437'300.00	-189'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	-112'400.00	216'000.00	173'200.00	158'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-73'300.00	-551'300.00	-264'100.00	-30'200.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'182'000.00	177'000.00	821'200.00	130'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag	-3'255'300.00	-728'300.00	-1'085'300.00	-160'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-4341%	-32%	-311%	-430%

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich (Vorgabe Gemeindegesetz)

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Regelung

Mit SR-Beschluss Nr. 27 vom 6. Februar 2017 hat der Stadtrat in der Finanzstrategie festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht umgesetzt wird:

Die Erfolgsrechnungen müssen im 5-Jahresdurchschnitt mindestens ausgeglichen sein. Im Zeitpunkt "t" gelten die letzten zwei Rechnungsabschlüsse (t-1, t-2), das laufende Rechnungsjahr resp. die Hochrechnung (t) sowie das folgende Budgetjahr (t+1) und das nachfolgende Planjahr (t+2). Sondereffekte aufgrund des kantonalen Finanzausgleiches werden berücksichtigt. Allfällige Überschüsse werden zur Stärkung des Eigenkapitals eingesetzt.

Daraus ergibt sich für das Budget 2018 folgende Übersicht:

Berechnung (auf 1'000 gerundet)	(t-2)	(t-1)	(t)	(t+1)	(t+2)	Beurteilung
	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Prognose 2017	Budget 2018 *	Plan 2019	
Jahresergebnisse Erfolgsrechnung	3'818'000	19'999'000	2'066'000	-9'952'000	-1'504'000	<i>Der Saldo des mittelfristigen Haushaltsgleichgewicht ist > 0.</i>
Saldo mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht	3'818'000	23'817'000	25'883'000	15'931'000	14'427'000	
Saldo (auf 1'000 gerundet)					14'427'000	<i>Die Regelung wird eingehalten.</i>

* Sondereffekte aufgrund des kantonalen Finanzausgleiches werden berücksichtigt. Da die Abgrenzung des Ressourcenzuschusses ab 2018 ein Systemwechsel darstellt, ist diesem Umstand Rechnung zu tragen. Der Saldo der Erfolgsrechnung für das Budget 2018 wird bei der Berechnung des mittelfristigen Haushaltsausgleich ohne Abgrenzung im Umfang von Fr. 9'428'000 dargestellt. In der Folge ergibt sich ein Defizit von Fr. 9'952'000. Die Saldi für die Prognose 2017 (t) sowie das Planjahr 2019 (t+2) ergeben sich aus dem Finanzplan 2017-2021.

Ausgleich des Budgets (Vorgabe Gemeindegesetz)

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-523'700.00	Beurteilung
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		8'294'300.00	
3% vom Steuerertrag Rechnungsjahr		1'504'800.00	
Total zulässiger Aufwandüberschuss		9'799'100.00	<i>Die Regelung wird eingehalten.</i>

Haushaltsgleichgewicht

Regelungen zu den Spezialfinanzierungen und Gemeindebetrieben (Selbstaufgelegte Regelung)

Regel: Um einerseits einen minimalen Fondbestand zu gewährleisten und andererseits eine Äufnung von überschüssigem Eigenkapital mittels zu hohen Gebühren zu verhindern, hat sich der Fondbestand der jeweiligen Gemeindebetriebe in einer Bandbreite von 75 bis 150% des Anlagewertes zu bewegen. Massgebend ist das letzte abgeschlossene Rechnungsjahr. Bei Unterschreiten von 75% des Anlagewertes ist im darauffolgenden Budget eine Einlage, bei Überschreiten von 150% eine Entnahme vorzusehen.

Berechnung (Basis Jahresrechnung 2016)	Anlagevermögen	Eigenkapital	Anlagedeckung	Beurteilung
Wasserversorgung	10'635'000	10'182'000	96%	Keine Vorgabe.
Gasversorgung	9'247'000	17'305'000	187%	Entnahme zu budgetieren.
Abwasserentsorgung	12'333'000	12'454'000	101%	Keine Vorgabe.
Abfallbewirtschaftung	1'262'000	2'790'000	221%	Entnahme zu budgetieren.
				Die Regelung wird eingehalten.

Nettoverschuldung (Selbstaufgelegte Regelung)

Regel: Sobald die Nettoschuld auf Basis des letzten abgeschlossenen Rechnungsjahres 4'000 Franken pro Einwohnerin und Einwohner übersteigt, sind die im Gesamthaushalt budgetierten Nettoinvestitionen zu 60% selbst zu finanzieren. Wird die Selbstfinanzierung infolge eines negativen Saldos in der Erfolgsrechnung reduziert, können alternativ Nettoinvestitionen in Höhe der planmässigen Abschreibungen des letzten Rechnungsjahres budgetiert werden. Steigt die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner über 5'000 Franken (sehr hohe Verschuldung), so ist im kommenden Budget ein Selbstfinanzierungsgrad von 70% zu erreichen resp. alternativ die planmässigen Abschreibungen des letzten Rechnungsjahres. Übersteigt die Nettoschuld die Schwelle von 6'000 Franken pro Einwohnerin und Einwohner, ist ein Selbstfinanzierungsgrad von mindestens 80% zu budgetieren, bei 7'000 Franken mindestens 90% und bei Überschreiten von 8'000 Franken pro Einwohnerin und Einwohner mindestens 100%. Die Regelungen gelten für den Gesamthaushalt.

Berechnung (Basis Jahresrechnung 2016)		Beurteilung
Nettoschulden (absolut)	27'146'167	
Nettoschulden pro Einwohnerin und Einwohner	1'453	Keine Vorgabe.
Selbstfinanzierung Budget 2018	30%	Die Regelung wird eingehalten.

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen *

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Richtwerte

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø
46.0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46%

Zinsbelastungsquote

Richtwerte

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum Einkommen der Gemeinde (laufender Ertrag). Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.

< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø
1.3%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1%

Investitionsanteil

Richtwerte

Der Investitionsanteil gibt an, welcher Anteil der Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wurde. Er zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an.

> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø
20.2%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20%

* Es werden hier lediglich die Kennzahlen gemäss revidierten Jahresrechnungen publiziert. Weitere Kennzahl zum Budget sind im Anhang offengelegt.

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
30	Personalaufwand	37'899'500.00	37'939'950.00	36'129'350.49
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	29'264'800.00	30'688'300.00	27'017'971.86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'595'400.00	9'944'000.00	7'472'967.57
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	39'900.00	150'800.00	1'566'144.80
36	Transferaufwand	70'738'100.00	69'919'550.00	70'409'606.20
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>146'537'700.00</i>	<i>148'642'600.00</i>	<i>142'596'040.92</i>
40	Fiskalertrag	74'379'000.00	65'884'000.00	89'924'595.47
41	Regalien und Konzessionen	33'000.00	42'000.00	33'190.50
42	Entgelte	35'397'000.00	44'790'100.00	44'096'608.38
43	Verschiedene Erträge	554'800.00	638'500.00	661'891.25
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'393'600.00	1'018'700.00	630'793.47
46	Transferertrag	31'692'900.00	27'270'800.00	24'436'527.74
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>143'450'300.00</i>	<i>139'644'100.00</i>	<i>159'783'606.81</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'087'400.00	-8'998'500.00	17'187'565.89
34	Finanzaufwand	2'241'100.00	2'663'100.00	2'426'188.75
44	Finanzertrag	4'804'800.00	10'675'500.00	5'238'012.57
	Ergebnis aus Finanzierung	2'563'700.00	8'012'400.00	2'811'823.82
	Operatives Ergebnis	-523'700.00	-986'100.00	19'999'389.71
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-523'700.00	-986'100.00	19'999'389.71
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	13'127'800.00	12'616'400.00	11'554'436.57
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	13'127'800.00	12'616'400.00	11'554'436.57
	Total Aufwand	161'906'600.00	163'922'100.00	156'576'666.24
	Total Ertrag	161'382'900.00	162'936'000.00	176'576'055.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
50	Sachanlagen	21'985'200.00	33'634'000.00	34'312'406.24
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	515'000.00	160'000.00	28'171.60
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	500'000.00	500'000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		23'000'200.00	34'294'000.00	34'340'577.84
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	95'735.63
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	8'000.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	500'000.00	1'000'000.00	216'236.30
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		500'000.00	1'000'000.00	319'971.93
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		23'000'200.00	34'294'000.00	34'340'577.84
Total Investitionseinnahmen		500'000.00	1'000'000.00	319'971.93
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-22'500'200.00	-33'294'000.00	-34'020'605.91

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
70	Investitionen in Sachanlagen	390'000.00	8'500'000.00	828'860.74
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	95'735.63
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	63'000.00	4'893'000.00	0.00
Total Ausgaben		453'000.00	13'393'000.00	924'596.37
80	Verkauf von Sachanlagen	1'001'000.00	4'038'975.00	17'500.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	94'500.00	3'720'830.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	2'679'500.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	78'235.63
Total Einnahmen		1'095'500.00	10'439'305.00	95'735.63
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		453'000.00	13'393'000.00	924'596.37
Total Einnahmen		1'095'500.00	10'439'305.00	95'735.63
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		642'500.00	-2'953'695.00	-828'860.74
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales	6'322'300.00	2'184'100.00	6'204'150.00	2'135'800.00	5'563'860.79	2'139'216.15
2	Sicherheit und Gesundheit	5'906'700.00	3'778'800.00	5'854'500.00	3'713'200.00	5'649'072.05	3'869'517.12
3	Alter und Pflege	23'891'700.00	17'440'900.00	22'969'100.00	16'737'300.00	22'846'510.88	16'781'431.08
4	Soziales	41'638'600.00	18'276'300.00	42'843'050.00	19'592'000.00	42'034'643.09	18'229'635.45
5	Bildung und Jugend	34'049'400.00	1'514'800.00	33'249'700.00	1'392'100.00	32'025'476.62	1'493'676.86
6	Bau und Planung	2'043'700.00	1'269'000.00	2'225'000.00	1'185'000.00	2'099'043.24	907'108.40
7	Werke, Versorgung und Anlagen	23'204'900.00	18'211'700.00	24'559'900.00	19'300'300.00	24'247'006.04	19'170'316.33
8	Finanzen und Liegenschaften	24'849'300.00	98'707'300.00	26'016'700.00	98'880'300.00	22'111'053.53	113'985'154.56
Total Aufwand / Ertrag		161'906'600.00	161'382'900.00	163'922'100.00	162'936'000.00	156'576'666.24	176'576'055.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-523'700.00		-986'100.00	19'999'389.71	
Total		161'906'600.00	161'906'600.00	163'922'100.00	163'922'100.00	176'576'055.95	176'576'055.95

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales	6'322'300.00	2'184'100.00	6'204'150.00	2'135'800.00	5'563'860.79	2'139'216.15
100	Stadtkanzlei	729'500.00		789'200.00		737'034.55	
110	Personal und Organisation	1'151'200.00	20'000.00	869'150.00	20'000.00	446'519.05	21'346.35
120	Abstimmungen und Wahlen	127'600.00	9'000.00	66'000.00		58'797.25	
130	Gemeindeparlament	324'200.00		324'000.00		273'534.40	
131	Stadtrat	644'400.00		666'000.00		658'739.35	
150	Leben / Entwicklung	1'079'000.00	216'300.00	1'126'900.00	197'800.00	1'071'281.15	178'870.30
152	Stadtbibliothek	435'900.00	83'800.00	446'000.00	83'000.00	427'740.57	83'385.05
190	Stadtammann- und Betriebsamt	1'699'800.00	1'820'000.00	1'743'800.00	1'800'000.00	1'724'840.92	1'825'666.95
191	Friedensrichteramt	130'700.00	35'000.00	173'100.00	35'000.00	165'373.55	29'947.50
2	Sicherheit und Gesundheit	5'906'700.00	3'778'800.00	5'854'500.00	3'713'200.00	5'649'072.05	3'869'517.12
200	Abteilungsverwaltung	448'600.00	124'000.00	458'500.00	133'000.00	502'611.85	121'679.65
205	Bürgerrechtskommission	109'500.00	70'000.00	104'400.00	100'000.00	105'007.93	138'881.00
210	Stadtbüro	1'050'200.00	499'500.00	1'069'000.00	525'000.00	1'004'315.10	467'265.10
220	Polizei	2'359'200.00	826'000.00	2'362'600.00	837'000.00	2'205'263.97	771'842.40
225	Parkplatzbewirtschaftung	163'800.00	860'000.00	139'800.00	850'000.00	111'468.10	916'926.50
230	Feuerwehr	665'100.00	136'000.00	631'600.00	97'000.00	846'687.05	164'511.30
235	Bevölkerungsschutz	454'000.00	208'000.00	462'000.00	188'000.00	195'345.80	196'582.50
236	Zivilschutz Regionale ZSO Limmattal-Süd	441'000.00	229'000.00	433'700.00	223'000.00	503'257.50	265'303.30
250	Beiträge	117'800.00	76'300.00	114'000.00	75'200.00	108'947.15	103'277.65
260	Übertretungsstrafrecht	97'500.00	750'000.00	78'900.00	685'000.00	66'167.60	723'247.72
3	Alter und Pflege	23'891'700.00	17'440'900.00	22'969'100.00	16'737'300.00	22'846'510.88	16'781'431.08
300	Abteilungsverwaltung	981'100.00	450'000.00	1'039'500.00	450'000.00	886'011.13	450'000.00
305	Hotellerie	3'983'700.00	3'975'600.00	4'006'500.00	3'975'100.00	3'982'631.93	3'982'631.93
310	Alterszentrum Sandbühl	8'338'800.00	8'193'900.00	8'046'500.00	7'690'500.00	8'068'051.76	7'772'846.90
320	Pflegewohnungen	3'811'500.00	3'638'900.00	3'895'700.00	3'471'000.00	3'791'940.68	3'398'434.70
331	Betreutes Wohnen Bachstrasse 1	927'500.00	858'500.00	852'900.00	820'000.00	798'194.75	806'191.25
332	Betreutes Wohnen Mühleackerstrasse 15	405'300.00	323'200.00	411'800.00	329'500.00	386'503.30	309'887.00
351	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	4'228'000.00		3'875'000.00		4'009'542.85	
352	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'215'000.00		840'000.00		862'195.18	
361	Zuwendungen für Alterszentrum Sandbühl	400.00	400.00	700.00	700.00	36'793.10	36'793.10
362	Kasse Bewohnerkommission, Alterszentrum Sandbühl	300.00	300.00	400.00	400.00	15'780.10	15'780.10
363	Mitarbeiterkasse Alterszentrum Sandbühl	100.00	100.00	100.00	100.00	8'866.10	8'866.10

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Soziales	41'638'600.00	18'276'300.00	42'843'050.00	19'592'000.00	42'034'643.09	18'229'635.45
400	Abteilungsverwaltung	1'271'500.00	252'000.00	1'203'250.00	225'000.00	1'003'251.70	139'361.49
405	Beiträge	3'348'700.00	80'000.00	3'472'200.00	86'000.00	3'089'723.35	99'527.90
410	Erwachsenen- und Kinderschutzmassnahmen	465'300.00	71'000.00	446'300.00	61'000.00	1'125'706.22	36'283.60
420	Sozialberatung	1'859'400.00		1'908'400.00		1'829'312.50	
421	Berufliche und Soziale Integration	173'200.00	18'000.00	209'800.00	212'000.00	206'364.45	206'364.45
431	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	17'220'000.00	8'850'000.00	17'770'000.00	9'790'000.00	17'730'154.88	9'204'897.76
440	Asylbereich	944'400.00	680'000.00	1'301'700.00	842'000.00	1'003'386.29	433'838.70
450	Sozialversicherungsbereich	434'000.00	56'300.00	436'300.00	57'000.00	464'494.35	66'119.15
451	Zusatzleistungen zur AHV	8'309'800.00	3'877'500.00	8'397'800.00	3'877'500.00	8'036'858.40	3'682'084.55
452	Krankenversicherung	1'802'000.00	1'802'000.00	1'852'000.00	1'852'000.00	2'035'534.50	2'021'712.30
453	Zusatzleistungen zur IV	5'810'300.00	2'589'500.00	5'845'300.00	2'589'500.00	5'509'856.45	2'339'445.55
5	Bildung und Jugend	34'049'400.00	1'514'800.00	33'249'700.00	1'392'100.00	32'025'476.62	1'493'676.86
500	Schulverwaltung	597'800.00		621'400.00		565'937.85	
501	Informatik	594'900.00		331'700.00		234'980.38	
502	Schulpflege	333'400.00		369'400.00		318'378.49	
505	Schulleitung	1'302'200.00		1'129'300.00		1'069'718.44	
510	Kindergarten	2'491'500.00	3'900.00	2'431'800.00	3'900.00	2'452'710.80	7'125.00
515	Tagesbetreuung	1'693'600.00	900'000.00	1'718'000.00	780'000.00	1'510'801.60	834'525.60
520	Primarstufe	10'068'900.00	28'600.00	9'775'300.00	44'100.00	9'908'193.89	43'009.00
525	Quims	300'000.00	300'000.00	273'800.00	273'800.00	260'716.22	271'195.00
530	Sekundarstufe	5'920'800.00	53'100.00	5'865'100.00	59'000.00	5'984'328.27	51'202.25
540	Berufswahlschule Limmattal	390'800.00	47'500.00	426'200.00	75'000.00	331'209.58	84'800.00
550	Sonderschulung	6'193'200.00	95'200.00	6'377'000.00	111'500.00	6'026'970.90	127'860.50
551	Schulsozialarbeit	557'900.00		584'100.00		536'121.91	
555	Schulpsychologischer Dienst	269'200.00	25'000.00	252'700.00		280'225.30	
560	Musikschule	423'000.00		402'000.00		387'771.01	
561	Schulgesundheitsdienst	175'300.00		171'300.00		130'746.85	
562	Volksschule Sonstiges	2'396'600.00	61'000.00	2'160'900.00	44'300.00	1'762'724.23	73'558.66
580	Jugend	340'300.00	500.00	359'700.00	500.00	263'940.90	400.85

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Bau und Planung	2'043'700.00	1'269'000.00	2'225'000.00	1'185'000.00	2'099'043.24	907'108.40
600	Abteilungsverwaltung	709'400.00	885'000.00	802'500.00	800'000.00	986'281.38	550'770.30
605	Technisches Büro	471'300.00	366'000.00	521'100.00	364'000.00	496'259.70	330'850.85
610	Vermessung und Vermarkung	126'000.00	10'000.00	145'000.00	11'000.00	92'383.40	17'187.25
630	Bau- und Feuerpolizei	715'300.00	8'000.00	734'700.00	10'000.00	516'578.20	8'300.00
691	Umwelt	21'700.00		21'700.00		7'540.56	
7	Werke, Versorgung und Anlagen	23'204'900.00	18'211'700.00	24'559'900.00	19'300'300.00	24'247'006.04	19'170'316.33
700	Abteilungsverwaltung	545'000.00	535'000.00	565'800.00	570'000.00	574'374.60	485'000.00
710	Wasserversorgung	2'411'100.00	2'411'100.00	3'676'100.00	3'676'100.00	3'574'787.67	3'574'787.67
711	Gasversorgung	7'158'100.00	7'158'100.00	6'877'000.00	6'877'000.00	6'951'189.77	6'951'189.77
712	Gastankstelle	26'500.00	7'000.00	27'100.00	7'000.00	75'688.92	74'656.66
718	Energie	80'000.00	413'000.00	120'000.00	400'000.00	64'168.95	412'895.00
720	Abwasserentsorgung	3'772'000.00	3'772'000.00	3'963'200.00	3'963'200.00	3'940'711.37	3'940'711.37
721	Abfallbewirtschaftung	2'915'700.00	2'915'700.00	2'904'700.00	2'904'700.00	2'886'536.32	2'886'536.32
730	Strassenunterhalt	2'440'200.00	394'000.00	2'318'800.00	330'000.00	2'168'757.21	367'741.89
735	Strassenbeleuchtung	255'000.00	59'000.00	280'000.00	70'000.00	246'674.35	59'335.20
740	Grünunterhalt	754'900.00	126'800.00	754'500.00	61'000.00	747'512.49	63'574.00
745	Friedhof	318'700.00	140'000.00	429'100.00	140'000.00	421'845.17	108'877.65
750	Sport / Freizeit	31'000.00		49'500.00		74'932.99	
755	Schwimmbad Im Moos	960'200.00	280'000.00	964'900.00	296'700.00	930'872.12	240'394.04
760	Öffentlicher Verkehr	1'536'500.00		1'629'200.00	4'600.00	1'588'954.11	4'616.76
8	Finanzen und Liegenschaften	24'849'300.00	98'707'300.00	26'016'700.00	98'880'300.00	22'111'053.53	113'985'154.56
800	Abteilungsverwaltung	336'700.00		316'200.00		313'959.82	
802	Finanzbuchhaltung	754'300.00	1'529'000.00	839'600.00	1'540'000.00	895'406.34	1'562'200.10
804	ICT	1'735'600.00		1'777'600.00		1'617'983.30	
808	Steuern	1'942'400.00	75'699'000.00	1'987'100.00	67'144'000.00	1'926'538.40	91'371'717.20
812	Finanzressourcen		10'853'000.00		19'272'000.00	13'103.10	11'832'849.95
814	Kapitaldienst	1'237'100.00	1'666'700.00	2'173'200.00	2'016'100.00	2'196'638.17	1'779'566.76
820	Gebäudemanagement	747'900.00	200'000.00	805'100.00	285'000.00	938'910.06	293'610.00
822	Hauswartungen	2'394'900.00	2'459'000.00	2'324'400.00	2'351'000.00	2'010'265.24	2'024'100.00
824	Landwirtschaft	73'200.00		78'000.00		66'375.71	377.60

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830 Unüberbaute Grundstücke Finanzvermögen	717'300.00	737'000.00	799'000.00	784'000.00	681'270.60	737'737.00
831 Alter Zürichweg 4, Scheune, FV	47'700.00	1'500.00	48'200.00	5'000.00	32'475.00	1'640.00
832 Alter Zürichweg 63, Scheune im Berg, FV	12'400.00	2'400.00	7'600.00	5'000.00	6'041.55	2'400.00
833 Badenerstrasse 8, Lagerraum, FV	16'500.00		18'800.00		12'612.75	
834 Bäckerstrasse 4, FV	85'200.00	89'000.00	87'700.00	89'000.00	82'102.20	86'856.00
835 Bahnhofstrasse 13, FV	28'800.00	30'000.00	30'500.00	30'000.00	26'769.65	32'000.00
836 Sägestrasse 2+4, FV	76'100.00	42'000.00	67'100.00	37'200.00	55'304.60	37'200.00
837 Rütistrasse 12-14, FV	1'202'900.00	2'240'000.00	946'600.00	1'924'000.00	767'393.68	1'379'799.25
838 Schulstrasse 14, FV	108'400.00	94'400.00	94'600.00	93'900.00	68'210.80	94'536.00
839 Zelgliweg 36/36a/38, FV	77'200.00	60'200.00	79'200.00	60'700.00	74'832.75	61'080.00
840 Zürcherstrasse 72, FV	98'200.00	117'900.00	99'500.00	117'000.00	94'803.25	118'083.00
870 Unüberbaute Grundstücke Verwaltungsvermögen	66'000.00	3'900.00	62'500.00	3'900.00	60'578.69	4'002.00
871 Untermiete Verwaltungsvermögen	1'515'000.00	248'700.00	1'653'700.00	172'700.00	1'784'155.27	162'476.00
872 Verwaltungsliegenschaften	1'385'300.00	147'500.00	1'436'800.00	155'200.00	1'140'992.63	158'806.37
873 Schulanlage Grabenstrasse	504'900.00	4'300.00	482'700.00	13'200.00	481'144.85	14'287.08
874 Schulanlage Hofacker	591'500.00	4'600.00	606'700.00	17'800.00	535'513.41	18'180.81
875 Schulanlage Kalktarren	873'500.00	161'200.00	922'800.00	174'200.00	928'325.05	178'173.22
876 Schulanlage Reitmen	3'070'000.00	7'500.00	2'697'600.00	-7'000.00		
877 Schulanlage Schulstrasse	240'800.00		227'700.00	500.00	226'338.30	439.00
878 Schulanlage Zelgli	655'200.00		715'300.00	21'000.00	1'054'716.49	41'390.45
879 Gesellschafts- und Kulturräume	1'111'600.00	215'500.00	1'079'900.00	215'600.00	961'911.36	213'592.52
880 Mehrzweckgebäude Büelhof	264'000.00	150'900.00	278'300.00	168'100.00	278'973.38	176'624.78
881 Sportanlagen	418'700.00	1'800.00	421'500.00	9'700.00	428'776.62	9'632.73
882 Unterkünfte Alter und Pflege	1'340'500.00	1'368'900.00	1'393'300.00	1'372'500.00	1'506'595.28	1'261'735.06
883 Buswarteallen / Unterführung / WC-Anlage / Lift SBB	402'200.00		488'700.00	99'500.00	456'954.67	97'682.23
884 Unterkünfte Asyl	490'400.00	495'400.00	623'200.00	633'500.00	156'433.68	157'979.45
885 Werkhof, Bernstrasse 72	226'900.00	76'000.00	346'000.00	76'000.00	228'646.88	74'400.00
899 Abschluss						
Total Aufwand / Ertrag	161'906'600.00	161'382'900.00	163'922'100.00	162'936'000.00	156'576'666.24	176'576'055.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-523'700.00		-986'100.00	19'999'389.71	
Total	161'906'600.00	161'906'600.00	163'922'100.00	163'922'100.00	176'576'055.95	176'576'055.95

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VVG beträgt 0.6% und für Liegenschaften 1.5% gemäss Beschluss des Stadtrates (SRB 137/2017) vom 12. Juni 2017. Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz. Interner Zinssatz: Durchschnittswert der eigenen Schulden. Bei Liegenschaften: Referenzzinssatz zum Zeitpunkt Beschluss Stadtrat.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Stadt gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Stadt gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Grundstücke und Gebäude des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen inkl. Anlagen in Bau abzüglich der passivierten Investitionsbeiträge der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Aufwand Sachgruppen:

30 Aufwand der für das eigene Personal und die Behördenmitglieder wie Löhne, Sozialleistungen, Temporäre Arbeitskräfte, Zulagen etc.	40 Steuerertrag
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	41 Regalien und Konzessionen
	42 Ersatzabgaben, Gebühren, Taxen, Schulgelder, Dienstleistungen, Rückerstattungen, Bussen, Eingänge abgeschriebene Forderungen
33 Abschreibungen und Wertberichtigungen der Sachanlagen und immateriellen Anlagen des Verwaltungsvermögens	43 Honorare, Aktivierbare Eigenleistungen
34 Aufwand für die Verwaltung, Beschaffung und das Halten von Vermögen zu Anlagezwecken einschliesslich flüssiger Mittel sowie Schulden/Verbindlichkeiten	44 Zinsen, Buchgewinne, Beteiligungserträge, Pacht- und Mietzinsen
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen
36 Entschädigungen für die Erfüllung eigener Aufgaben, Beiträge an Kanton, Gemeinden, Zweckverbände, öffentliche und private Unternehmen, Krankenkassen	46 Anteile an Erträgen öffentlichen Unternehmungen / Entschädigungen Gemeinwesen, Kantonen, Zweckverbänden, Finanzausgleich / Beiträge von Kantonen, Gemeinden, Zweckverbänden
38 Ausserordentlicher Aufwand wie Einlagen in das Eigenkapital oder Reserven	48 Ausserordentlicher Ertrag wie Entnahmen aus dem Eigenkapital oder Reserven
39 Interne Verrechnungen	49 Interne Verrechnungen

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
1 Präsidiales						
1 Präsidiales	4'138'200.00	4'068'350.00	3'424'644.64	69'850.00	1.72	
100 Stadtkanzlei	729'500.00	789'200.00	737'034.55	-59'700.00	-7.56	
30 Personalaufwand	625'200.00	663'800.00	598'505.60	-38'600.00	-5.82	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	104'300.00	125'400.00	128'749.90	-21'100.00	-16.83	Reduktion Druckkosten und Dienstleistungen Dritter. Massnahmen Entlastungsprogramm.
36 Transferaufwand			9'779.05			
110 Personal und Organisation	1'131'200.00	849'150.00	425'172.70	282'050.00	33.22	
30 Personalaufwand	1'068'700.00	1'060'400.00	783'347.14	8'300.00	0.78	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	82'500.00	69'300.00	34'517.95	13'200.00	19.05	Umsetzung personalrechtlicher Grundlagen, Projektaufwände.
36 Transferaufwand		-260'550.00	-371'346.04	260'550.00	-100.00	Wegfall von Sanierungsbeiträgen für die kantonalen Besoldungsanteile der Lehrpersonen an die Pensionskasse BVK.
46 Transferertrag	-20'000.00	-20'000.00	-21'346.35			
120 Abstimmungen und Wahlen	118'600.00	66'000.00	58'797.25	52'600.00	79.70	
30 Personalaufwand	37'000.00	15'000.00	13'762.00	22'000.00	146.67	Mehraufwand infolge Erneuerungswahlen Gemeindebehörden.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	90'600.00	51'000.00	45'035.25	39'600.00	77.65	Mehraufwand infolge Erneuerungswahlen Gemeindebehörden.
46 Transferertrag	-9'000.00			-9'000.00	-100.00	
130 Gemeindeparlament	324'200.00	324'000.00	273'534.40	200.00	0.06	
30 Personalaufwand	233'200.00	212'000.00	201'282.55	21'200.00	10.00	Anpassung EVO betr. Entschädigung Parlament.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	91'000.00	112'000.00	72'251.85	-21'000.00	-18.75	Im Vorjahr wurde die Anschaffung des Extranet budgetiert.
131 Stadtrat	644'400.00	666'000.00	658'739.35	-21'600.00	-3.24	
30 Personalaufwand	597'500.00	616'500.00	610'015.30	-19'000.00	-3.08	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'900.00	49'500.00	38'150.90	-2'600.00	-5.25	
36 Transferaufwand			10'573.15			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
150 Leben / Entwicklung	862'700.00	929'100.00	892'410.85	-66'400.00	-7.15	
30 Personalaufwand	166'300.00	159'700.00	149'675.55	6'600.00	4.13	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	473'100.00	509'600.00	466'874.89	-36'500.00	-7.16	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'500.00	25'100.00	30'483.66	5'400.00	21.51	
36 Transferaufwand	336'600.00	360'000.00	370'247.05	-23'400.00	-6.50	
39 Interne Verrechnungen	72'500.00	72'500.00	54'000.00			
42 Entgelte	-38'300.00	-38'800.00	-37'608.30	500.00	-1.29	
43 Verschiedene Erträge	-3'000.00	-2'000.00		-1'000.00	50.00	
46 Transferertrag	-175'000.00	-157'000.00	-141'262.00	-18'000.00	11.46	Höherer Kulturförderbeitrag des Kantons.
152 Stadtbibliothek	352'100.00	363'000.00	344'355.52	-10'900.00	-3.00	
30 Personalaufwand	336'900.00	337'400.00	329'595.35	-500.00	-0.15	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	87'600.00	97'200.00	82'234.98	-9'600.00	-9.88	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'400.00	11'400.00	11'355.64			
36 Transferaufwand			4'554.60			
42 Entgelte	-33'000.00	-32'500.00	-30'957.45	-500.00	1.54	
43 Verschiedene Erträge	-1'800.00	-1'500.00	-3'427.60	-300.00	20.00	
49 Interne Verrechnungen	-49'000.00	-49'000.00	-49'000.00			
190 Stadtammann- und Betreibungsamt	-120'200.00	-56'200.00	-100'826.03	-64'000.00	113.88	
30 Personalaufwand	1'225'600.00	1'301'000.00	1'279'210.00	-75'400.00	-5.80	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	269'800.00	269'400.00	233'128.67	400.00	0.15	
36 Transferaufwand	50'000.00	19'000.00	58'102.25	31'000.00	163.16	Realisierung von Rotationsgewinnen und Mehrerträge ergeben ein besseres Ergebnis. In der Folge wird mehr an die Partnergemeinde Urdorf abgeliefert.
39 Interne Verrechnungen	154'400.00	154'400.00	154'400.00			
42 Entgelte	-1'820'000.00	-1'800'000.00	-1'825'666.95	-20'000.00	1.11	
191 Friedensrichteramt	95'700.00	138'100.00	135'426.05	-42'400.00	-30.70	
30 Personalaufwand	126'500.00	166'700.00	161'933.20	-40'200.00	-24.12	Anpassung Beschäftigungsgrad auf 80% infolge rückläufiger Fallzahlen.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'200.00	6'400.00	773.35	-2'200.00	-34.38	
36 Transferaufwand			2'667.00			
42 Entgelte	-35'000.00	-35'000.00	-29'947.50			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
2 Sicherheit und Gesundheit						
2 Sicherheit und Gesundheit	2'127'900.00	2'141'300.00	1'779'554.93	-13'400.00	-0.63	
200 Abteilungsverwaltung	324'600.00	325'500.00	380'932.20	-900.00	-0.28	
30 Personalaufwand	431'100.00	444'000.00	442'298.55	-12'900.00	-2.91	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'500.00	14'500.00	53'964.25	3'000.00	20.69	
36 Transferaufwand			6'349.05			
41 Regalien und Konzessionen	-33'000.00	-42'000.00	-33'190.50	9'000.00	-21.43	
42 Entgelte	-70'000.00	-70'000.00	-66'844.15			
46 Transferertrag	-21'000.00	-21'000.00	-21'645.00			
205 Bürgerrechtskommission	39'500.00	4'400.00	-33'873.07	35'100.00	797.73	
30 Personalaufwand	63'500.00	57'900.00	57'425.05	5'600.00	9.67	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'000.00	46'500.00	47'582.88	-500.00	-1.08	
42 Entgelte	-70'000.00	-100'000.00	-138'881.00	30'000.00	-30.00	Die neuen rechtlichen Bestimmungen führen zu weniger Einnahmen. Die konkreten Auswirkungen sind noch nicht bekannt.
210 Stadtbüro	550'700.00	544'000.00	537'050.00	6'700.00	1.23	
30 Personalaufwand	534'700.00	537'000.00	518'022.10	-2'300.00	-0.43	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	266'000.00	242'000.00	252'467.40	24'000.00	9.92	
36 Transferaufwand	249'500.00	290'000.00	233'825.60	-40'500.00	-13.97	Die Stadt nimmt Gebühren für den Kanton ein und überweist diese periodisch. Aufgrund der aktuellen Rechnung 2017 wurden diese Beträge gesenkt.
42 Entgelte	-499'500.00	-525'000.00	-467'265.10	25'500.00	-4.86	
220 Polizei	1'533'200.00	1'525'600.00	1'433'421.57	7'600.00	0.50	
30 Personalaufwand	1'859'200.00	1'868'800.00	1'687'913.96	-9'600.00	-0.51	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	119'500.00	105'500.00	93'098.92	14'000.00	13.27	Die Taser müssen altershalber ersetzt werden.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'500.00	38'300.00	30'481.71	-7'800.00	-20.37	
34 Finanzaufwand			17'035.63			
36 Transferaufwand			26'733.75			
39 Interne Verrechnungen	350'000.00	350'000.00	350'000.00			
46 Transferertrag	-826'000.00	-837'000.00	-771'842.40	11'000.00	-1.31	
225 Parkplatzbewirtschaftung	-696'200.00	-710'200.00	-805'458.40	14'000.00	-1.97	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	146'800.00	139'800.00	111'468.10	7'000.00	5.01	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'000.00			17'000.00	100.00	Es fallen erstmalig planmässige Abschreibungen an für die Investition "Ummarkierung und Signalisation Weisse Zone" (INV00250).
42 Entgelte	-860'000.00	-850'000.00	-916'926.50	-10'000.00	1.18	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
230 Feuerwehr	529'100.00	534'600.00	682'175.75	-5'500.00	-1.03	
30 Personalaufwand	424'000.00	413'000.00	625'584.30	11'000.00	2.66	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	208'600.00	186'100.00	185'357.63	22'500.00	12.09	Eine Motorspritze mit Jahrgang 1968 muss ersetzt werden, da keine Ersatzteile mehr vorhanden sind.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32'500.00	32'500.00	32'456.52			
36 Transferaufwand			3'288.60			
42 Entgelte	-126'000.00	-96'000.00	-130'765.05	-30'000.00	31.25	Für die Investition können Subventionsbeiträge geltend gemacht werden.
46 Transferertrag	-10'000.00	-1'000.00	-1'446.25	-9'000.00	900.00	
49 Interne Verrechnungen			-32'300.00			
235 Bevölkerungsschutz	246'000.00	274'000.00	-1'236.70	-28'000.00	-10.22	
30 Personalaufwand	409'100.00	414'700.00	177'072.70	-5'600.00	-1.35	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	44'900.00	47'300.00	15'614.10	-2'400.00	-5.07	
36 Transferaufwand			2'659.00			
42 Entgelte	-40'000.00	-23'000.00		-17'000.00	73.91	Rückerstattung Bund oder Ersatzausgabefonds aus Mängelbehebung PAK BSA 6 (235-3144.00) und Ersatz Sirene zur Alarmierung der Bevölkerung.
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			-44'482.50			
49 Interne Verrechnungen	-168'000.00	-165'000.00	-152'100.00	-3'000.00	1.82	
236 Zivilschutz Regionale ZSO Limmattal-Süd	212'000.00	210'700.00	237'954.20	1'300.00	0.62	
30 Personalaufwand	12'000.00	67'300.00	71'072.43	-55'300.00	-82.17	Ausgaben für die Kurse werden neu in der Kontogruppe 736-31 Veranstaltungen geführt anstelle 736-30 (Neu Sachaufwand anstelle Personalaufwand).
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	200'500.00	140'900.00	187'285.07	59'600.00	42.30	Ausgaben für die Kurse werden neu in der Kontogruppe 736-31 Veranstaltungen geführt anstelle 736-30 (Neu Sachaufwand anstelle Personalaufwand).
39 Interne Verrechnungen	228'500.00	225'500.00	244'900.00	3'000.00	1.33	
42 Entgelte	-10'000.00	-1'500.00	-21'666.45	-8'500.00	566.67	
46 Transferertrag	-219'000.00	-221'500.00	-243'636.85	2'500.00	-1.13	
250 Beiträge	41'500.00	38'800.00	5'669.50	2'700.00	6.96	
30 Personalaufwand	7'200.00	7'400.00	7'171.55	-200.00	-2.70	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'600.00	25'600.00	23'853.10			
36 Transferaufwand	85'000.00	81'000.00	77'922.50	4'000.00	4.94	
46 Transferertrag	-76'300.00	-75'200.00	-103'277.65	-1'100.00	1.46	
260 Übertretungsstrafrecht	-652'500.00	-606'100.00	-657'080.12	-46'400.00	7.66	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	76'200.00	57'600.00	44'880.80	18'600.00	32.29	Neu werden die Forderungsverluste budgetiert.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	21'300.00	21'300.00	21'286.80			
42 Entgelte	-750'000.00	-685'000.00	-723'247.72	-65'000.00	9.49	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
3 Alter und Pflege						
3 Alter und Pflege	6'450'800.00	6'231'800.00	6'065'079.80	219'000.00	3.51	
300 Abteilungsverwaltung	531'100.00	589'500.00	436'011.13	-58'400.00	-9.91	
30 Personalaufwand	792'500.00	860'000.00	720'923.20	-67'500.00	-7.85	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	55'000.00	87'000.00	85'794.73	-32'000.00	-36.78	Die Belastung der Miete wird ab Budget 2018 über die interne Verrechnung gelöst. (Neu: 300-3920.00)
36 Transferaufwand	94'000.00	92'500.00	79'293.20	1'500.00	1.62	
39 Interne Verrechnungen	39'600.00			39'600.00	100.00	Die Belastung der Miete wird ab Budget 2018 über die interne Verrechnung gelöst. (Alt: 300-3160.00)
49 Interne Verrechnungen	-450'000.00	-450'000.00	-450'000.00			
305 Hotellerie	8'100.00	31'400.00		-23'300.00	-74.20	
30 Personalaufwand	2'185'200.00	2'172'600.00	2'134'832.70	12'600.00	0.58	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'028'200.00	1'085'100.00	1'016'019.13	-56'900.00	-5.24	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	482'400.00	447'000.00	512'969.00	35'400.00	7.92	
36 Transferaufwand			26'711.10			
39 Interne Verrechnungen	287'900.00	301'800.00	292'100.00	-13'900.00	-4.61	
42 Entgelte	-336'000.00	-300'500.00	-315'415.84	-35'500.00	11.81	Mehreinnahmen Mahlzeitendienst, Cafeteria und Dienstleistungen der Hauswirtschaft. Massnahmen des Entlastungsprogramms.
44 Finanzertrag	-15'600.00	-19'800.00	-50'739.75	4'200.00	-21.21	
46 Transferertrag		-30'800.00	-30'839.77	30'800.00	-100.00	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
49 Interne Verrechnungen	-3'624'000.00	-3'624'000.00	-3'585'636.57			
310 Alterszentrum Sandbühl	144'900.00	356'000.00	295'204.86	-211'100.00	-59.30	
30 Personalaufwand	4'371'900.00	4'068'100.00	4'009'421.58	303'800.00	7.47	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	326'900.00	338'400.00	414'600.21	-11'500.00	-3.40	
36 Transferaufwand			50'393.40			
39 Interne Verrechnungen	3'640'000.00	3'640'000.00	3'593'636.57			
42 Entgelte	-8'193'900.00	-7'690'500.00	-7'772'846.90	-503'400.00	6.55	
320 Pflegewohnungen	172'600.00	424'700.00	393'505.98	-252'100.00	-59.36	
30 Personalaufwand	2'606'300.00	2'619'100.00	2'628'349.25	-12'800.00	-0.49	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	268'100.00	640'900.00	498'525.82	-372'800.00	-58.17	Die Belastung der Miete wird ab Budget 2018 über die interne Verrechnung gelöst. (Neu: 320-3920.00)
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	115'300.00	115'400.00	115'378.21	-100.00	-0.09	
36 Transferaufwand			33'587.40			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
39 Interne Verrechnungen	821'800.00	520'300.00	516'100.00	301'500.00	57.95	Die Belastung der Miete wird ab Budget 2018 über die interne Verrechnung gelöst. (Alt: 320-3160.00)
42 Entgelte	-3'400'800.00	-3'241'000.00	-3'168'434.70	-159'800.00	4.93	
44 Finanzertrag	-8'100.00			-8'100.00	-100.00	
49 Interne Verrechnungen	-230'000.00	-230'000.00	-230'000.00			
331 Betreutes Wohnen Bachstrasse 1	69'000.00	32'900.00	-7'996.50	36'100.00	109.73	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	50'900.00	683'900.00	621'194.75	-633'000.00	-92.56	Die Belastung der Miete wird ab Budget 2018 über die interne Verrechnung gelöst. (Neu: 331-3920.00)
39 Interne Verrechnungen	876'600.00	169'000.00	177'000.00	707'600.00	418.70	Die Belastung der Miete wird ab Budget 2018 über die interne Verrechnung gelöst. (Alt: 331-3160.00)
42 Entgelte	-848'500.00	-808'000.00	-798'991.25	-40'500.00	5.01	
44 Finanzertrag	-10'000.00	-12'000.00	-7'200.00	2'000.00	-16.67	
332 Betreutes Wohnen Mühleackerstrasse 15	82'100.00	82'300.00	76'616.30	-200.00	-0.24	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	85'100.00	306'800.00	281'503.30	-221'700.00	-72.26	Die Belastung der Miete wird ab Budget 2018 über die interne Verrechnung gelöst. (Neu: 332-3920.00)
39 Interne Verrechnungen	320'200.00	105'000.00	105'000.00	215'200.00	204.95	Die Belastung der Miete wird ab Budget 2018 über die interne Verrechnung gelöst. (Alt: 332-3160.00)
42 Entgelte	-323'100.00	-329'500.00	-309'887.00	6'400.00	-1.94	
44 Finanzertrag	-100.00			-100.00	-100.00	
351 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	4'228'000.00	3'875'000.00	4'009'542.85	353'000.00	9.11	
36 Transferaufwand	4'228'000.00	3'875'000.00	4'009'542.85	353'000.00	9.11	
352 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'215'000.00	840'000.00	862'195.18	375'000.00	44.64	
36 Transferaufwand	1'215'000.00	840'000.00	862'195.18	375'000.00	44.64	Höheres Normdefizit (war im Budget 2017 noch nicht berücksichtigt). Prognostizierte Leistungssteigerung für 2018.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
361 Zuwendungen für Alterszentrum Sandbühl						
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			25'426.65			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	400.00	700.00	11'366.45	-300.00	-42.86	
43 Verschiedene Erträge			-10'266.45			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			-25'426.65			
49 Interne Verrechnungen	-400.00	-700.00	-1'100.00	300.00	-42.86	
362 Kasse Bewohnerkommission, Alterszentrum Sandbühl						
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			9'664.90			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	300.00	400.00	6'115.20	-100.00	-25.00	
43 Verschiedene Erträge			-5'515.20			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			-9'664.90			
49 Interne Verrechnungen	-300.00	-400.00	-600.00	100.00	-25.00	
363 Mitarbeiterkasse Alterszentrum Sandbühl						
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			1'956.10			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	100.00	100.00	6'910.00			
43 Verschiedene Erträge			-6'810.00			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			-1'956.10			
49 Interne Verrechnungen	-100.00	-100.00	-100.00			

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
4 Soziales						
4 Soziales	23'362'300.00	23'251'050.00	23'805'007.64	111'250.00	0.48	
400 Abteilungsverwaltung	1'019'500.00	978'250.00	863'890.21	41'250.00	4.22	
30 Personalaufwand	762'500.00	788'250.00	751'808.50	-25'750.00	-3.27	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	394'000.00	415'000.00	240'018.05	-21'000.00	-5.06	
36 Transferaufwand			11'425.15			
39 Interne Verrechnungen	115'000.00			115'000.00	100.00	Höherer Mietanteil Rütistrasse 11 (inkl. Unterhalt) infolge zusätzlichem Bedarf an Not- und Sozialwohnungen für die Sozialhilfe.
44 Finanzertrag	-207'000.00	-180'000.00	-139'361.49	-27'000.00	15.00	Höhere Mietzinseinnahmen aufgrund der höheren Anzahl an Not- und Sozialwohnungen.
49 Interne Verrechnungen	-45'000.00	-45'000.00				
405 Beiträge	3'268'700.00	3'386'200.00	2'990'195.45	-117'500.00	-3.47	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	82'000.00	84'000.00	87'059.20	-2'000.00	-2.38	
36 Transferaufwand	3'266'700.00	3'388'200.00	3'002'664.15	-121'500.00	-3.59	
42 Entgelte	-80'000.00	-86'000.00	-99'527.90	6'000.00	-6.98	
410 Erwachsenen- und Kinderschutzmassnahmen	394'300.00	385'300.00	1'089'422.62	9'000.00	2.34	
30 Personalaufwand	177'600.00	162'600.00	176'827.55	15'000.00	9.23	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	37'700.00	33'700.00	30'882.10	4'000.00	11.87	
36 Transferaufwand	250'000.00	250'000.00	917'996.57			
42 Entgelte	-71'000.00	-61'000.00	-36'283.60	-10'000.00	16.39	Mehr private Mandate (Beistandschaften) und daher auch vermehrte Rückerstattungen aus dem Vermögen der Verbeiständeten.
420 Sozialberatung	1'859'400.00	1'908'400.00	1'829'312.50	-49'000.00	-2.57	
30 Personalaufwand	1'490'600.00	1'479'600.00	1'305'091.05	11'000.00	0.74	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	151'800.00	189'800.00	179'434.90	-38'000.00	-20.02	Neugestaltung SH/SV-Controlling (Massnahme Entlastungsprogramm) sowie weniger Einsätze von Sozialdetektiven, da Massnahmen des ISP immer besser greifen.
36 Transferaufwand	217'000.00	204'000.00	309'786.55	13'000.00	6.37	
39 Interne Verrechnungen		35'000.00	35'000.00	-35'000.00	-100.00	Auflösung der Zusammenarbeit Check-in / Autark Dietikon, berufliche und soziale Integration. Keine interne Verrechnungen mehr nötig.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
421 Berufliche und Soziale Integration	155'200.00	-2'200.00		157'400.00	-7'154.55	
30 Personalaufwand	171'600.00	147'400.00	142'884.65	24'200.00	16.42	Beschluss GP 4/2016: Integration der Aufgaben des Autark Dietikon ins Check-in, Anpassung Stellenplan.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'600.00	31'400.00	30'267.60	-29'800.00	-94.90	Keine Verrechnung der Miete des Check-in auf Grund des Beschlusses GP 4/2016.
36 Transferaufwand			2'212.20			
39 Interne Verrechnungen		31'000.00	31'000.00	-31'000.00	-100.00	Auflösung der Zusammenarbeit Check-in / Autark Dietikon, berufliche und soziale Integration. Keine interne Verrechnungen mehr nötig.
42 Entgelte		-96'000.00	-84'200.00	96'000.00	-100.00	Beendigung der Leistungsvereinbarungen mit 5 Gemeinden auf Grund des Beschlusses GP 4/2016: Wegfall der Grundpauschalen.
46 Transferertrag	-18'000.00	-81'000.00	-87'164.45	63'000.00	-77.78	Entschädigungen für Dienstleistungen des Check-in an Oberengstringen und Uitikon. Massnahme Entlastungsprogramm.
49 Interne Verrechnungen		-35'000.00	-35'000.00	35'000.00	-100.00	Auflösung der Zusammenarbeit Check-in / Autark Dietikon, berufliche und soziale Integration. Keine interne Verrechnungen mehr nötig.
431 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	8'370'000.00	7'980'000.00	8'525'257.12	390'000.00	4.89	
36 Transferaufwand	17'220'000.00	17'770'000.00	17'730'154.88	-550'000.00	-3.10	
42 Entgelte		-9'480'000.00	-8'868'835.76	9'480'000.00	-100.00	Mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018 werden die Rückerstattungen neu in der Kontengruppe 46 geführt.
46 Transferertrag	-8'850'000.00	-310'000.00	-336'062.00	-8'540'000.00	2'754.84	Mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018 werden die Rückerstattungen neu in der Kontengruppe 46 geführt. Tiefere Rückerstattungen erwartet.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
440 Asylbereich	264'400.00	459'700.00	569'547.59	-195'300.00	-42.48	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	519'000.00	662'000.00	884'186.29	-143'000.00	-21.60	Die AOZ hat im Leistungsvertrag ab 01.01.2017 die Betreuungsansätze für Vorläufig Aufgenommene reduziert. Zudem konnte das Wohnungsportfolio günstiger gestaltet werden (Mietzinsreduktionen und Abstossen einer teuren Wohnung).
39 Interne Verrechnungen	425'400.00	639'700.00	119'200.00	-214'300.00	-33.50	Tieferer Mietanteil Rütistrasse 11. Geringer Bedarf an Wohnungen, da Umzug in die neue Kollektivunterkunft abgeschlossen ist.
42 Entgelte	-340'000.00	-432'000.00	-241'446.00	92'000.00	-21.30	Für 2017 ging man von einer Erhöhung der Zuweisungsquote aus, was auch zu Mehreinnahmen an Unterbringungspauschalen für Vorl. Aufgenommene geführt hätte, jedoch nicht eingetroffen ist. Für 2018 geht man von einer stabilen Zuweisungsquote (0.7%) aus.
44 Finanzertrag			-8'464.00			
46 Transferertrag	-340'000.00	-410'000.00	-183'928.70	70'000.00	-17.07	Für 2017 ging man von einer Erhöhung der Zuweisungsquote aus, was auch zu Mehreinnahmen an Unterbringungspauschalen für Asylsuchende geführt hätte, jedoch nicht eingetroffen ist. Für 2018 geht man von einer stabilen Zuweisungsquote (0.7%) aus.
450 Sozialversicherungsbereich	377'700.00	379'300.00	398'375.20	-1'600.00	-0.42	
30 Personalaufwand	430'700.00	433'000.00	458'453.45	-2'300.00	-0.53	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'300.00	3'300.00	64.00			
36 Transferaufwand			5'976.90			
46 Transferertrag	-56'300.00	-57'000.00	-66'119.15	700.00	-1.23	
451 Zusatzleistungen zur AHV	4'432'300.00	4'520'300.00	4'354'773.85	-88'000.00	-1.95	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'500.00	40'500.00	61'036.80			
34 Finanzaufwand	300.00	300.00				
36 Transferaufwand	8'269'000.00	8'357'000.00	7'975'821.60	-88'000.00	-1.05	
42 Entgelte	-1'500.00	-477'500.00	-639'357.55	476'000.00	-99.69	Mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018 werden die Rückerstattungen neu in der Kontengruppe 46 geführt.
46 Transferertrag	-3'876'000.00	-3'400'000.00	-3'042'727.00	-476'000.00	14.00	Mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018 werden die Rückerstattungen neu in der Kontengruppe 46 geführt.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
452 Krankenversicherung			13'822.20			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00				
36 Transferaufwand	1'801'000.00	1'851'000.00	2'035'534.50	-50'000.00	-2.70	
42 Entgelte	-10'000.00	-100'000.00	-135'129.25	90'000.00	-90.00	Mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018 werden die Rückerstattungen neu in der Kontengruppe 46 geführt.
46 Transferertrag	-1'792'000.00	-1'752'000.00	-1'886'583.05	-40'000.00	2.28	
453 Zusatzleistungen zur IV	3'220'800.00	3'255'800.00	3'170'410.90	-35'000.00	-1.08	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'000.00	45'000.00	62'420.45			
34 Finanzaufwand	300.00	300.00				
36 Transferaufwand	5'765'000.00	5'800'000.00	5'447'436.00	-35'000.00	-0.60	
42 Entgelte	-1'500.00	-289'500.00	-150'729.55	288'000.00	-99.48	Mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018 werden die Rückerstattungen neu in der Kontengruppe 46 geführt.
46 Transferertrag	-2'588'000.00	-2'300'000.00	-2'188'716.00	-288'000.00	12.52	Mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018 werden die Rückerstattungen neu in der Kontengruppe 46 geführt.

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
5 Bildung und Jugend						
5 Bildung und Jugend	32'534'600.00	31'857'600.00	30'531'799.76	677'000.00	2.13	
500 Schulverwaltung	597'800.00	621'400.00	565'937.85	-23'600.00	-3.80	
30 Personalaufwand	540'600.00	560'700.00	511'805.60	-20'100.00	-3.58	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	57'200.00	60'700.00	46'167.40	-3'500.00	-5.77	
36 Transferaufwand			7'964.85			
501 Informatik	594'900.00	331'700.00	234'980.38	263'200.00	79.35	
30 Personalaufwand	205'400.00	156'600.00	151'942.20	48'800.00	31.16	Stellenerhöhung Informatikverantwortliche von 150% auf 200%.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	389'500.00	175'100.00	80'753.38	214'400.00	122.44	Einerseits höhere Kosten für das Schulhaus Reitmen; andererseits sämtliche IT neu hier erfasst (vormals Konti 520, 530 (Drucker) und 562 (Telefon / Internet).
36 Transferaufwand			2'284.80			
502 Schulpflege	333'400.00	369'400.00	318'378.49	-36'000.00	-9.75	
30 Personalaufwand	280'400.00	276'400.00	271'033.95	4'000.00	1.45	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	53'000.00	93'000.00	47'224.04	-40'000.00	-43.01	Projekt Reitmen (externe Beratung) abgeschlossen, Kosten entfallen.
36 Transferaufwand			120.50			
505 Schulleitung	1'302'200.00	1'129'300.00	1'069'718.44	172'900.00	15.31	
30 Personalaufwand	330'200.00	377'100.00	317'963.90	-46'900.00	-12.44	Weniger Weiterbildung SL; Weniger Personalwerbung SL (Stellen im Schulhaus Reitmen besetzt), tiefere Pensionskassengelder.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'000.00	13'500.00	10'344.99	500.00	3.70	
36 Transferaufwand	958'000.00	738'700.00	741'409.55	219'300.00	29.69	Mehr VZE Schulleitungen (u. a. weil zuvor, also vor dem neuen Berufsauftrag, teilweise in Besoldungen LP enthalten (Auslagerungen) und VZE Kalktarren bis anhin nicht ausgeschöpft).
510 Kindergarten	2'487'600.00	2'427'900.00	2'445'585.80	59'700.00	2.46	
30 Personalaufwand	90'700.00	96'800.00	84'881.00	-6'100.00	-6.30	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	100'800.00	109'900.00	96'847.30	-9'100.00	-8.28	
36 Transferaufwand	2'300'000.00	2'225'100.00	2'270'982.50	74'900.00	3.37	
42 Entgelte	-3'900.00	-3'900.00	-7'125.00			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
515 Tagesbetreuung	793'600.00	938'000.00	676'276.00	-144'400.00	-15.39	
30 Personalaufwand	1'316'200.00	1'295'500.00	1'150'012.80	20'700.00	1.60	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	377'400.00	422'500.00	348'188.85	-45'100.00	-10.67	Günstigerer Anbieter Essen Mittagstisch.
36 Transferaufwand			12'599.95			
42 Entgelte	-650'000.00	-550'000.00	-635'534.20	-100'000.00	18.18	Anpassung Elternbeiträge. Massnahme Entlastungsprogramm.
46 Transferertrag	-250'000.00	-230'000.00	-198'991.40	-20'000.00	8.70	
520 Primarstufe	10'040'300.00	9'731'200.00	9'865'184.89	309'100.00	3.18	
30 Personalaufwand	401'700.00	360'900.00	261'385.60	40'800.00	11.31	Einerseits mehr Aufgabenhilfe (Reitmen), andererseits werden neu auch die Sozialabgaben auf den Vikariatslöhnen aufgeführt.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	746'800.00	908'700.00	787'215.94	-161'900.00	-17.82	Ausgabenreduktion durch Anpassung der Klassenpauschalen (Massnahme Entlastungsprogramm); weniger Neuanschaffungen; IT nach 501 verschoben; allgm. Unterhalt Turnhallen nach 562 verschoben.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'400.00	8'400.00	8'425.00			
36 Transferaufwand	8'912'000.00	8'497'300.00	8'851'167.35	414'700.00	4.88	
42 Entgelte	-28'600.00	-44'100.00	-18'982.50	15'500.00	-35.15	Es sind weniger Klassenlager geplant, deshalb fallen weniger Elternbeiträge an.
46 Transferertrag			-24'026.50			
525 Quims			-10'478.78			
30 Personalaufwand	71'000.00	62'000.00	152'738.21	9'000.00	14.52	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	229'000.00	211'800.00	107'978.01	17'200.00	8.12	
42 Entgelte			-6'995.00			
46 Transferertrag	-300'000.00	-273'800.00	-264'200.00	-26'200.00	9.57	
530 Sekundarstufe	5'867'700.00	5'806'100.00	5'933'126.02	61'600.00	1.06	
30 Personalaufwand	95'600.00	151'400.00	114'795.20	-55'800.00	-36.86	Weniger bezahlte Kustodenämter. Massnahme Entlastungsprogramm.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	542'400.00	647'100.00	480'923.13	-104'700.00	-16.18	Ausgabenreduktion durch Anpassung der Klassenpauschalen (Massnahme Entlastungsprogramm); weniger Neuanschaffungen; IT nach 501 verschoben; allgm. Unterhalt Turnhallen nach 562 verschoben.
36 Transferaufwand	5'282'800.00	5'066'600.00	5'388'609.94	216'200.00	4.27	
42 Entgelte	-39'100.00	-45'000.00	-29'036.30	5'900.00	-13.11	
46 Transferertrag	-14'000.00	-14'000.00	-22'165.95			
540 Berufswahlschule Limmattal	343'300.00	351'200.00	246'409.58	-7'900.00	-2.25	
36 Transferaufwand	390'800.00	426'200.00	331'209.58	-35'400.00	-8.31	
42 Entgelte	-47'500.00	-75'000.00	-84'800.00	27'500.00	-36.67	Budgetiert gemäss Eingabe BWS (weniger Schüler).

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
550 Sonderschulung	6'098'000.00	6'265'500.00	5'899'110.40	-167'500.00	-2.67	
30 Personalaufwand	2'579'200.00	2'481'100.00	2'471'194.70	98'100.00	3.95	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	124'000.00	211'900.00	93'584.18	-87'900.00	-41.48	Weniger ISR Lehrmittel (Massnahme Entlastungsprogramm); weniger externe Familienbegleitungen; weniger externe Beratung und Unterstützung von ISR Kindern; Wegfall Umzug Reitmen.
36 Transferaufwand	3'490'000.00	3'684'000.00	3'462'192.02	-194'000.00	-5.27	
42 Entgelte	-76'400.00	-81'500.00	-57'879.10	5'100.00	-6.26	
46 Transferertrag	-18'800.00	-30'000.00	-69'981.40	11'200.00	-37.33	Weniger ISR Staatsbeiträge vom Kanton (da weniger Schüler berechtigt sind).
551 Schulsozialarbeit	557'900.00	584'100.00	536'121.91	-26'200.00	-4.49	
30 Personalaufwand	509'300.00	538'600.00	493'561.90	-29'300.00	-5.44	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'600.00	45'500.00	34'915.16	3'100.00	6.81	
36 Transferaufwand			7'644.85			
555 Schulpsychologischer Dienst	244'200.00	252'700.00	280'225.30	-8'500.00	-3.36	
30 Personalaufwand	251'700.00	237'600.00	273'895.10	14'100.00	5.93	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'500.00	15'100.00	3'108.80	-2'600.00	-17.22	
36 Transferaufwand	5'000.00		3'221.40	5'000.00	100.00	
46 Transferertrag	-25'000.00			-25'000.00	-100.00	SPD Regionalisierung, Beiträge anderer Gemeinden.
560 Musikschule	423'000.00	402'000.00	387'771.01	21'000.00	5.22	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		5'000.00		-5'000.00	-100.00	
36 Transferaufwand	423'000.00	397'000.00	387'771.01	26'000.00	6.55	
561 Schulgesundheitsdienst	175'300.00	171'300.00	130'746.85	4'000.00	2.34	
30 Personalaufwand	14'400.00	13'300.00	13'850.70	1'100.00	8.27	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	160'900.00	158'000.00	116'896.15	2'900.00	1.84	
562 Volksschule Sonstiges	2'335'600.00	2'116'600.00	1'689'165.57	219'000.00	10.35	
30 Personalaufwand	190'500.00	177'700.00	202'836.20	12'800.00	7.20	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	731'400.00	661'300.00	485'052.08	70'100.00	10.60	Anschaffungen / Unterhalt Turnhallen von 520 und 530 verschoben; Anschaffungen Apotheken von 510, 520 und 530 verschoben.
36 Transferaufwand	9'700.00	6'900.00	9'835.95	2'800.00	40.58	
39 Interne Verrechnungen	1'465'000.00	1'315'000.00	1'065'000.00	150'000.00	11.41	Höhere Aufwände für die Hauswartung im Schulhaus Reitmen (Fr. +250'000, 2. Hälfte / ganzes Jahr). Tiefere Aufwände für Schulhausreinigungen (Fr. -100'000) als Massnahme Entlastungsprogramm.
42 Entgelte	-61'000.00	-44'300.00	-73'558.66	-16'700.00	37.70	Elternbeiträge Lager erhöht. Massnahme Entlastungsprogramm.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
580 Jugend	339'800.00	359'200.00	263'540.05	-19'400.00	-5.40	
30 Personalaufwand	216'300.00	212'800.00	178'291.60	3'500.00	1.64	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'000.00	132'500.00	67'851.99	-84'500.00	-63.77	Die Belastung der Miete wird ab Budget 2018 über die interne Verrechnung gelöst. (Neu: 580-3920.00)
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		14'400.00	14'408.31	-14'400.00	-100.00	Die Investition in die Einrichtung der Jugendräume aus dem Jahr 2010 ist nach acht Jahren vollständig abgeschrieben. Die planmässigen Abschreibungen entfallen somit.
36 Transferaufwand			3'389.00			
39 Interne Verrechnungen	76'000.00			76'000.00	100.00	Die Belastung der Miete wird ab Budget 2018 über die interne Verrechnung gelöst. (Alt: 580-3160.00)
42 Entgelte	-500.00	-500.00	-400.85			

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
6 Bau und Planung						
6 Bau und Planung	774'700.00	1'040'000.00	1'191'934.84	-265'300.00	-25.51	
600 Abteilungsverwaltung	-175'600.00	2'500.00	435'511.08	-178'100.00	-7'124.00	
30 Personalaufwand	393'200.00	406'000.00	398'555.95	-12'800.00	-3.15	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	198'500.00	242'000.00	413'049.98	-43'500.00	-17.98	Weniger Drittaufträge im Bereich Planung. Massnahme Entlastungsprogramm.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	38'200.00	80'000.00	98'775.05	-41'800.00	-52.25	Die Investition in die Zentrumsplanung (2008) ist nach zehn Jahren vollständig abgeschrieben. Die planmässigen Abschreibungen entfallen.
36 Transferaufwand	79'500.00	74'500.00	75'900.40	5'000.00	6.71	
42 Entgelte	-885'000.00	-800'000.00	-550'770.30	-85'000.00	10.63	Gebührenerhöhung vorgesehen. Massnahme Entlastungsprogramm.
605 Technisches Büro	105'300.00	157'100.00	165'408.85	-51'800.00	-32.97	
30 Personalaufwand	469'300.00	518'600.00	489'220.95	-49'300.00	-9.51	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'000.00	2'500.00	258.75	-500.00	-20.00	
36 Transferaufwand			6'780.00			
42 Entgelte	-10'000.00	-8'000.00	-4'010.00	-2'000.00	25.00	
43 Verschiedene Erträge	-350'000.00	-350'000.00	-320'840.85			
49 Interne Verrechnungen	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00			
610 Vermessung und Vermarktung	116'000.00	134'000.00	75'196.15	-18'000.00	-13.43	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	126'000.00	145'000.00	92'383.40	-19'000.00	-13.10	Tiefere Aufwendungen für Drittaufträge.
42 Entgelte	-5'000.00	-6'000.00	-5'078.85	1'000.00	-16.67	
46 Transferertrag			-7'108.40			
49 Interne Verrechnungen	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00			
630 Bau- und Feuerpolizei	707'300.00	724'700.00	508'278.20	-17'400.00	-2.40	
30 Personalaufwand	503'800.00	515'700.00	506'212.60	-11'900.00	-2.31	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	211'500.00	219'000.00	2'400.00	-7'500.00	-3.42	
36 Transferaufwand			7'965.60			
42 Entgelte	-8'000.00	-10'000.00	-8'300.00	2'000.00	-20.00	
691 Umwelt	21'700.00	21'700.00	7'540.56			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'000.00	15'000.00	856.00			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'700.00	6'700.00	6'684.56			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
7 Werke, Versorgung und Anlagen						
7 Werke, Versorgung und Anlagen	4'993'200.00	5'259'600.00	5'076'689.71	-266'400.00	-5.07	
700 Abteilungsverwaltung	10'000.00	-4'200.00	89'374.60	14'200.00	-338.10	
30 Personalaufwand	535'000.00	555'300.00	559'781.45	-20'300.00	-3.66	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'000.00	10'500.00	6'048.95	-500.00	-4.76	
36 Transferaufwand			8'544.20			
49 Interne Verrechnungen	-535'000.00	-570'000.00	-485'000.00	35'000.00	-6.14	
710 Wasserversorgung						
30 Personalaufwand	569'000.00	577'500.00	555'757.53	-8'500.00	-1.47	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'414'500.00	1'690'000.00	1'586'532.38	-275'500.00	-16.30	Beim Projekt LTB erfolgt der Rohrmaterialeinkauf direkt über den Bauunternehmer LTB, folglich erfolgt weniger Materialeinkauf über den Bereich Wasser.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-140'100.00	552'600.00	553'299.59	-692'700.00	-125.35	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	39'100.00	149'600.00	81'806.00	-110'500.00	-73.86	Die Einlage verändert sich aufgrund des Budgetsaldos im Bereich Wasser.
36 Transferaufwand	106'700.00	108'700.00	93'292.17	-2'000.00	-1.84	
39 Interne Verrechnungen	421'900.00	597'700.00	704'100.00	-175'800.00	-29.41	Tiefere Verzinsung der vorfinanzierten Anlagen der Wasserversorgung.
42 Entgelte	-2'300'000.00	-2'500'000.00	-2'309'497.49	200'000.00	-8.00	Beim Projekt LTB erfolgt die Werkleitungsmontage durch den Rohrbauunternehmer LTB, folglich werden weniger Rohrbauarbeiten durch den Bereich Wasser ausgeführt.
46 Transferertrag	-50'000.00	-914'800.00	-873'390.18	864'800.00	-94.53	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
49 Interne Verrechnungen	-61'100.00	-261'300.00	-391'900.00	200'200.00	-76.62	Tiefere Verzinsung des Spezialfinanzierungsfonds Wasserversorgung.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
711 Gasversorgung						
30 Personalaufwand	125'000.00	126'000.00	122'817.90	-1'000.00	-0.79	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'372'500.00	5'928'000.00	4'837'198.60	444'500.00	7.50	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	206'800.00	187'300.00	184'990.77	19'500.00	10.41	Die Erweiterung des Werkhofs wird direkt den gebührenfinanzierten Haushalten belastet. Dies führt zu tieferen Abschreibungen im Steuerhaushalt (885-3300).
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			1'459'947.15			
36 Transferaufwand	9'200.00	11'000.00	11'035.35	-1'800.00	-16.36	
39 Interne Verrechnungen	444'600.00	624'700.00	335'200.00	-180'100.00	-28.83	Tiefere Verzinsung der vorfinanzierten Anlagen der Gasversorgung sowie Anpassung der Risikoentschädigung zur Vorfinanzierung der Beteiligung an der Erdgas Regio AG.
42 Entgelte	-6'252'000.00	-6'042'000.00	-6'523'180.96	-210'000.00	3.48	
44 Finanzertrag	-35'000.00	-195'000.00	-213'030.40	160'000.00	-82.05	Das Budget der Erdgas Regio weist geringere Akontozahlungen für die Netznutzung aus (weniger Reserven im Budget), damit werden auch die Rückzahlungen geringer (diese erfolgen auf Basis des Jahresabschlusses Erdgas Regio AG).
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-767'300.00	-496'500.00		-270'800.00	54.54	Die Entnahme verändert sich aufgrund des Budgetsaldos im Bereich Gas.
46 Transferertrag		-500.00	-478.41	500.00	-100.00	
49 Interne Verrechnungen	-103'800.00	-143'000.00	-214'500.00	39'200.00	-27.41	Tiefere Verzinsung des Spezialfinanzierungsfonds Gasversorgung.
712 Gastankstelle	19'500.00	20'100.00	1'032.26	-600.00	-2.99	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'500.00	16'500.00	64'117.57			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'800.00	8'800.00	8'771.35			
39 Interne Verrechnungen	1'200.00	1'800.00	2'800.00	-600.00	-33.33	
42 Entgelte	-7'000.00	-7'000.00	-74'656.66			
718 Energie	-333'000.00	-280'000.00	-348'726.05	-53'000.00	18.93	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	80'000.00	120'000.00	64'168.95	-40'000.00	-33.33	Die Finanzmittel für Massnahmen "Energienstadt" werden reduziert. Massnahme Entlastungsprogramm.
46 Transferertrag	-413'000.00	-400'000.00	-412'895.00	-13'000.00	3.25	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
720 Abwasserentsorgung						
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	206'500.00	182'000.00	86'018.59	24'500.00	13.46	Schlammsammler absaugen erfolgt alle zwei Jahre.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	170'200.00	420'000.00	424'414.23	-249'800.00	-59.48	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
36 Transferaufwand	2'768'600.00	2'662'000.00	2'683'478.55	106'600.00	4.00	
39 Interne Verrechnungen	626'700.00	699'200.00	746'800.00	-72'500.00	-10.37	Tiefere Verzinsung der vorfinanzierten Anlagen der Abwasserentsorgung.
42 Entgelte	-3'260'000.00	-3'260'000.00	-3'161'577.77			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-437'300.00	-269'400.00	-265'978.50	-167'900.00	62.32	Die Entnahme verändert sich aufgrund des Budgetsaldos im Bereich Abwasser.
46 Transferertrag		-286'000.00	-291'355.10	286'000.00	-100.00	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
49 Interne Verrechnungen	-74'700.00	-147'800.00	-221'800.00	73'100.00	-49.46	Tiefere Verzinsung des Spezialfinanzierungsfonds Abwasserentsorgung.
721 Abfallbewirtschaftung						
30 Personalaufwand	889'500.00	923'000.00	878'168.16	-33'500.00	-3.63	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	674'600.00	705'500.00	589'325.33	-30'900.00	-4.38	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	137'300.00	121'600.00	106'836.87	15'700.00	12.91	Die Erweiterung des Werkhofs wird direkt den gebührenfinanzierten Haushalten belastet. Dies führt vice versa zu tieferen Abschreibungen im Steuerhaushalt (885-3300).
34 Finanzaufwand			61'200.00			
36 Transferaufwand	865'500.00	871'500.00	872'205.96	-6'000.00	-0.69	
39 Interne Verrechnungen	348'800.00	283'100.00	378'800.00	65'700.00	23.21	Erhöhung der internen Verrechnung, um die Aufwände für Abfallkübelleerung und das Littering zu decken (Ertrag im 730-4910). Massnahme Entlastungsprogramm.
42 Entgelte	-2'710'000.00	-2'624'000.00	-2'574'454.60	-86'000.00	3.28	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-189'000.00	-252'800.00	-270'181.72	63'800.00	-25.24	Die Entnahme verändert sich aufgrund des Budgetsaldos im Bereich Abfall.
49 Interne Verrechnungen	-16'700.00	-27'900.00	-41'900.00	11'200.00	-40.14	Tiefere Verzinsung des Spezialfinanzierungsfonds Abfallbewirtschaftung.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
730 Strassenunterhalt	2'046'200.00	1'988'800.00	1'801'015.32	57'400.00	2.89	
30 Personalaufwand	753'500.00	716'000.00	752'410.80	37'500.00	5.24	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	415'500.00	393'000.00	443'338.81	22'500.00	5.73	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'271'200.00	1'209'800.00	962'711.00	61'400.00	5.08	
36 Transferaufwand			10'296.60			
42 Entgelte	-96'500.00	-84'500.00	-122'934.20	-12'000.00	14.20	Mehr Eigenleistung durch den Bereich Baudienst im Wegebau / Wegeinstandstellung zu Lasten der Investitionsrechnung.
46 Transferertrag	-500.00	-18'500.00	-17'807.69	18'000.00	-97.30	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
49 Interne Verrechnungen	-297'000.00	-227'000.00	-227'000.00	-70'000.00	30.84	Erhöhung der internen Verrechnung um die Abfallkübellierung und das Littering (Aufwand im 721-3910). Massnahme Entlastungsprogramm.
735 Strassenbeleuchtung	196'000.00	210'000.00	187'339.15	-14'000.00	-6.67	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	255'000.00	280'000.00	246'674.35	-25'000.00	-8.93	
42 Entgelte	-1'000.00	-10'000.00	-529.00	9'000.00	-90.00	
46 Transferertrag	-58'000.00	-60'000.00	-58'806.20	2'000.00	-3.33	
740 Grünunterhalt	628'100.00	693'500.00	683'938.49	-65'400.00	-9.43	
30 Personalaufwand	390'000.00	397'000.00	355'045.55	-7'000.00	-1.76	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	316'400.00	299'500.00	351'158.82	16'900.00	5.64	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	48'500.00	58'000.00	36'322.32	-9'500.00	-16.38	
36 Transferaufwand			4'985.80			
42 Entgelte	-64'000.00		-2'574.00	-64'000.00	-100.00	Eigenleistung durch den Bereich Grünunterhalt zu Lasten der Investitionsrechnung.
49 Interne Verrechnungen	-62'800.00	-61'000.00	-61'000.00	-1'800.00	2.95	
745 Friedhof	178'700.00	289'100.00	312'967.52	-110'400.00	-38.19	
30 Personalaufwand	212'500.00	320'000.00	304'730.35	-107'500.00	-33.59	Der Teamleiter Friedhof wurde nach seiner Pensionierung nicht ersetzt. Der Friedhof wird vom Bereichsleiter Grünunterhalt geführt.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	76'600.00	81'200.00	83'258.51	-4'600.00	-5.67	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	29'600.00	27'900.00	29'553.11	1'700.00	6.09	
36 Transferaufwand			4'303.20			
42 Entgelte	-140'000.00	-140'000.00	-108'877.65			
750 Sport / Freizeit	31'000.00	49'500.00	74'932.99	-18'500.00	-37.37	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'000.00	49'500.00	15'059.35	-18'500.00	-37.37	Keine Finanzmittel für Projekte aus parlamentarischen Vorstössen wie 2017 eingestellt (Seilpark, Biken im Wald).
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			59'873.64			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
755 Schwimmbad Im Moos	680'200.00	668'200.00	690'478.08	12'000.00	1.80	
30 Personalaufwand	309'500.00	326'500.00	283'714.81	-17'000.00	-5.21	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	284'500.00	274'500.00	280'064.54	10'000.00	3.64	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	366'200.00	363'900.00	363'832.37	2'300.00	0.63	
36 Transferaufwand			3'260.40			
42 Entgelte	-280'000.00	-295'000.00	-238'669.90	15'000.00	-5.08	
46 Transferertrag		-1'700.00	-1'724.14	1'700.00	-100.00	
760 Öffentlicher Verkehr	1'536'500.00	1'624'600.00	1'584'337.35	-88'100.00	-5.42	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	39'000.00	29'500.00	15'993.60	9'500.00	32.20	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	200.00	4'800.00	4'800.68	-4'600.00	-95.83	
36 Transferaufwand	1'497'300.00	1'594'900.00	1'568'159.83	-97'600.00	-6.12	
46 Transferertrag		-4'600.00	-4'616.76	4'600.00	-100.00	

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
8 Finanzen und Liegenschaften						
8 Finanzen und Liegenschaften	-73'858'000.00	-72'863'600.00	-71'874'711.32	-994'400.00	1.36	
800 Abteilungsverwaltung	336'700.00	316'200.00	313'959.82	20'500.00	6.48	
30 Personalaufwand	335'700.00	314'200.00	308'179.12	21'500.00	6.84	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'000.00	2'000.00	897.90	-1'000.00	-50.00	
36 Transferaufwand			4'882.80			
802 Finanzbuchhaltung	-774'700.00	-700'400.00	-666'793.76	-74'300.00	10.61	
30 Personalaufwand	362'500.00	432'100.00	468'386.45	-69'600.00	-16.11	Realisierung von Rotationsgewinnen beim Personal.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	371'800.00	407'500.00	419'848.29	-35'700.00	-8.76	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'000.00			20'000.00	100.00	Erstmalig werden planmässige Abschreibungen der Investition Kreditorenworkflow (INV00005) budgetiert.
36 Transferaufwand			7'171.60			
42 Entgelte	-22'000.00	-8'000.00	-8'778.95	-14'000.00	175.00	Erhöhung der Mahngebühren. Massnahme Entlastungsprogramm.
43 Verschiedene Erträge			-21'421.15			
49 Interne Verrechnungen	-1'507'000.00	-1'532'000.00	-1'532'000.00	25'000.00	-1.63	
804 ICT	1'735'600.00	1'777'600.00	1'617'983.30	-42'000.00	-2.36	
30 Personalaufwand	334'500.00	341'200.00	334'809.50	-6'700.00	-1.96	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'355'000.00	1'415'100.00	1'277'875.20	-60'100.00	-4.25	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	46'100.00	21'300.00		24'800.00	116.43	Erstmalig werden planmässige Abschreibungen der Investition ICT-Anschaffungen (INV00030) budgetiert.
36 Transferaufwand			5'298.60			
808 Steuern	-73'756'600.00	-65'156'900.00	-89'445'178.80	-8'599'700.00	13.20	
30 Personalaufwand	755'900.00	780'600.00	703'843.35	-24'700.00	-3.16	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	790'000.00	770'000.00	699'140.73	20'000.00	2.60	
34 Finanzaufwand	120'000.00	120'000.00	236'991.87			
36 Transferaufwand	276'500.00	316'500.00	286'562.45	-40'000.00	-12.64	Bezugskosten an den Kanton fallen tiefer aus.
40 Fiskalertrag	-74'379'000.00	-65'884'000.00	-89'924'595.47	-8'495'000.00	12.89	Zu erwarten sind gesamthaft höhere Steuereinnahmen bei juristischen sowie natürlichen Personen. Zudem wurden höhere Grundstückgewinnsteuern veranschlagt.
42 Entgelte	-155'000.00	-155'000.00	-148'745.17			
44 Finanzertrag	-215'000.00	-205'000.00	-352'389.52	-10'000.00	4.88	
46 Transferertrag	-950'000.00	-900'000.00	-945'987.04	-50'000.00	5.56	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
812 Finanzressourcen	-10'853'000.00	-19'272'000.00	-11'819'746.85	8'419'000.00	-43.69	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			13'103.10			
44 Finanzertrag	-63'000.00	-4'893'000.00		4'830'000.00	-98.71	Wegfall der Buchgewinne aufgrund Landhandel im Zusammenhang mit der Limmattalbahn.
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			-13'103.10			
46 Transferertrag	-10'737'000.00	-14'184'000.00	-11'819'746.85	3'447'000.00	-24.30	Tieferer Ressourcenzuschuss des kantonalen Finanzausgleichs zu erwarten aufgrund höherer Steuereinnahmen / höherer Steuerkraft pro EinwohnerIn.
49 Interne Verrechnungen	-53'000.00	-195'000.00		142'000.00	-72.82	Anpassung der Risikoentschädigung zur Vorfinanzierung der Beteiligung an der Erdgas Regio AG.
814 Kapitaldienst	-429'600.00	157'100.00	417'071.41	-586'700.00	-373.46	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	70'000.00	60'000.00	68'393.75	10'000.00	16.67	Höhere Kapitalbeschaffungskosten zu erwarten.
34 Finanzaufwand	910'000.00	1'532'000.00	1'256'344.42	-622'000.00	-40.60	Das tiefe Zinsniveau ermöglicht eine deutlich günstigere Fremdfinanzierung trotz zunehmender Verschuldung.
39 Interne Verrechnungen	257'100.00	581'200.00	871'900.00	-324'100.00	-55.76	Die tiefen Zinsen führen ebenso zu einer tieferen Verzinsung der Fondsbestände der Gebührenhaushalte. Die Be- und Entlastung der internen Zinskosten wird über die interne Verrechnung gelöst.
44 Finanzertrag	-31'000.00	-24'000.00	-25'166.76	-7'000.00	29.17	
49 Interne Verrechnungen	-1'635'700.00	-1'992'100.00	-1'754'400.00	356'400.00	-17.89	Die tiefen Zinsen für die Fremdfinanzierung führen zu tieferen internen Verrechnungen.
820 Gebäudemanagement	547'900.00	520'100.00	645'300.06	27'800.00	5.35	
30 Personalaufwand	622'400.00	680'100.00	800'685.85	-57'700.00	-8.48	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	125'500.00	125'000.00	125'466.41	500.00	0.40	
36 Transferaufwand			12'757.80			
43 Verschiedene Erträge	-200'000.00	-285'000.00	-293'610.00	85'000.00	-29.82	Die befristete Stelle des Projektleiter Schulhaus Reitmen läuft in Folge des Projektende aus. Die aktivierbaren Eigenleistungen sind daher tiefer.
822 Hauswartungen	-64'100.00	-26'600.00	-13'834.76	-37'500.00	140.98	
30 Personalaufwand	2'098'400.00	1'938'400.00	1'614'362.25	160'000.00	8.25	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	296'500.00	386'000.00	379'547.09	-89'500.00	-23.19	Die Intervalle der Grundreinigung der Schulanlagen werden auf alle 2 Jahre verteilt. Massnahme aus dem Entlastungsprogramm.
36 Transferaufwand			16'355.90			
42 Entgelte	-300'000.00	-300'000.00	-250'100.00			
49 Interne Verrechnungen	-2'159'000.00	-2'051'000.00	-1'774'000.00	-108'000.00	5.27	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
824 Landwirtschaft	73'200.00	78'000.00	65'998.11	-4'800.00	-6.15	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'800.00	1'800.00	1'800.00			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'200.00	8'200.00	8'207.91			
36 Transferaufwand	63'200.00	68'000.00	56'367.80	-4'800.00	-7.06	
46 Transferertrag			-377.60			
830 Unüberbaute Grundstücke Finanzvermögen	-19'700.00	15'000.00	-56'466.40	-34'700.00	-231.33	
34 Finanzaufwand	110'000.00	96'700.00	92'070.60	13'300.00	13.75	Für Schätzungen und Verkäufe von Liegenschaften werden voraussichtlich mehr Dienstleistungen benötigt. Gemäss Entlastungsprogramm werden Landgeschäfte folgen.
39 Interne Verrechnungen	607'300.00	702'300.00	589'200.00	-95'000.00	-13.53	Die tiefen Zinsen für die Fremdfinanzierung führen zu tieferen internen Verrechnungen.
44 Finanzertrag	-737'000.00	-784'000.00	-737'737.00	47'000.00	-5.99	
831 Alter Zürichweg 4, Scheune, FV	46'200.00	43'200.00	30'835.00	3'000.00	6.94	
34 Finanzaufwand	25'700.00	26'200.00	10'475.00	-500.00	-1.91	
39 Interne Verrechnungen	22'000.00	22'000.00	22'000.00			
44 Finanzertrag	-1'500.00	-5'000.00	-1'640.00	3'500.00	-70.00	
832 Alter Zürichweg 63, Scheune im Berg, FV	10'000.00	2'600.00	3'641.55	7'400.00	284.62	
34 Finanzaufwand	10'400.00	5'300.00	4'241.55	5'100.00	96.23	
39 Interne Verrechnungen	2'000.00	2'300.00	1'800.00	-300.00	-13.04	
44 Finanzertrag	-2'400.00	-5'000.00	-2'400.00	2'600.00	-52.00	
833 Badenerstrasse 8, Lagerraum, FV	16'500.00	18'800.00	12'612.75	-2'300.00	-12.23	
34 Finanzaufwand	2'500.00	2'500.00	12.75			
39 Interne Verrechnungen	14'000.00	16'300.00	12'600.00	-2'300.00	-14.11	
834 Bäckerstrasse 4, FV	-3'800.00	-1'300.00	-4'753.80	-2'500.00	192.31	
34 Finanzaufwand	38'400.00	37'300.00	37'502.20	1'100.00	2.95	
39 Interne Verrechnungen	46'800.00	50'400.00	44'600.00	-3'600.00	-7.14	
44 Finanzertrag	-89'000.00	-89'000.00	-86'856.00			
835 Bahnhofstrasse 13, FV	-1'200.00	500.00	-5'230.35	-1'700.00	-340.00	
34 Finanzaufwand	13'800.00	13'000.00	13'269.65	800.00	6.15	
39 Interne Verrechnungen	15'000.00	17'500.00	13'500.00	-2'500.00	-14.29	
44 Finanzertrag	-30'000.00	-30'000.00	-32'000.00			
836 Sägestrasse 2+4, FV	34'100.00	29'900.00	18'104.60	4'200.00	14.05	
34 Finanzaufwand	43'000.00	31'100.00	23'904.60	11'900.00	38.26	Es müssen an der elektrischen Haustechnik Anpassungen sowie eine grössere Dachreparatur vorgenommen werden.
39 Interne Verrechnungen	33'100.00	36'000.00	31'400.00	-2'900.00	-8.06	
44 Finanzertrag	-42'000.00	-37'200.00	-37'200.00	-4'800.00	12.90	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
837 Rütistrasse 12-14, FV	-1'037'100.00	-977'400.00	-612'405.57	-59'700.00	6.11	
34 Finanzaufwand	823'000.00	677'500.00	567'893.68	145'500.00	21.48	Rütistrasse 16+18 erstmals ganzjährig. Dies führt zu höheren Unterhaltskosten. Im Gegenzug sind die Erträge ebenfalls ganzjährig.
39 Interne Verrechnungen	379'900.00	269'100.00	199'500.00	110'800.00	41.17	Rütistrasse 16+18 erstmals ganzjährig. Dies führt zu höheren Hauswartungs- und Zinskosten, welche über die interne Verrechnung gelöst werden.
44 Finanzertrag	-2'240'000.00	-1'924'000.00	-1'379'799.25	-316'000.00	16.42	Rütistrasse 16+18 erstmals ganzjährig führt zu höheren Mieteinnahmen.
838 Schulstrasse 14, FV	14'000.00	700.00	-26'325.20	13'300.00	1'900.00	
34 Finanzaufwand	65'000.00	46'800.00	27'510.80	18'200.00	38.89	Altersbedingt muss die Heizungsanlage saniert werden. Ausserdem müssen am Steildach Dachabsturzicherungen (Unterhaltsarbeiten) angebracht werden.
39 Interne Verrechnungen	43'400.00	47'800.00	40'700.00	-4'400.00	-9.21	
44 Finanzertrag	-94'400.00	-93'900.00	-94'536.00	-500.00	0.53	
839 Zelgliweg 36/36a/38, FV	17'000.00	18'500.00	13'752.75	-1'500.00	-8.11	
34 Finanzaufwand	34'300.00	32'800.00	34'032.75	1'500.00	4.57	
39 Interne Verrechnungen	42'900.00	46'400.00	40'800.00	-3'500.00	-7.54	
44 Finanzertrag	-60'200.00	-60'700.00	-61'080.00	500.00	-0.82	
840 Zürcherstrasse 72, FV	-19'700.00	-17'500.00	-23'279.75	-2'200.00	12.57	
34 Finanzaufwand	44'400.00	41'300.00	43'703.25	3'100.00	7.51	
39 Interne Verrechnungen	53'800.00	58'200.00	51'100.00	-4'400.00	-7.56	
44 Finanzertrag	-117'900.00	-117'000.00	-118'083.00	-900.00	0.77	
870 Unüberbaute Grundstücke Verwaltungsvermögen	62'100.00	58'600.00	56'576.69	3'500.00	5.97	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	61'000.00	57'500.00	55'578.69	3'500.00	6.09	
39 Interne Verrechnungen	5'000.00	5'000.00	5'000.00			
44 Finanzertrag	-3'900.00	-3'900.00	-4'002.00			
871 Untermiete Verwaltungsvermögen	1'266'300.00	1'481'000.00	1'621'679.27	-214'700.00	-14.50	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'495'000.00	1'633'700.00	1'764'155.27	-138'700.00	-8.49	Weniger Zumietungen insbesondere bei ISZW, dem Kindergarten Schönenwerd und beim Rückbau von Schulraummodule im Kalktarren in Folge Betriebsaufnahme Schulhaus Reitmen.
39 Interne Verrechnungen	20'000.00	20'000.00	20'000.00			
44 Finanzertrag	-108'200.00	-108'200.00	-116'476.00			
49 Interne Verrechnungen	-140'500.00	-64'500.00	-46'000.00	-76'000.00	117.83	Die Miete der Jugendräume Löwengasse 2 wird neu als interne Verrechnung gelöst (siehe auch 580-39).

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
872 Verwaltungsliegenschaften	1'237'800.00	1'281'600.00	982'186.26	-43'800.00	-3.42	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	436'300.00	436'800.00	356'799.62	-500.00	-0.11	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	608'800.00	611'800.00	611'193.01	-3'000.00	-0.49	
39 Interne Verrechnungen	340'200.00	388'200.00	173'000.00	-48'000.00	-12.36	Die tiefen Zinsen für die Fremdfinanzierung führen zu tieferen internen Verrechnungen.
42 Entgelte	-13'000.00	-15'000.00	-12'347.20	2'000.00	-13.33	
44 Finanzertrag	-16'100.00	-15'700.00	-21'931.00	-400.00	2.55	
46 Transferertrag		-6'100.00	-6'128.17	6'100.00	-100.00	
49 Interne Verrechnungen	-118'400.00	-118'400.00	-118'400.00			
873 Schulanlage Grabenstrasse	500'600.00	469'500.00	466'857.77	31'100.00	6.62	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	235'000.00	149'100.00	152'347.71	85'900.00	57.61	Der Unterhalt beim Schulhaus Grabenstrasse ist insbesondere durch die Erneuerung der Hausanschlussleitungen, der Duschsteuerung, der Turngeräte und dem Sicherheitsnachweis beim elektrischen höher.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	262'900.00	326'600.00	321'797.14	-63'700.00	-19.50	Eine Investition in den Unterhalt des Schulhauses aus dem Jahr 1985 ist nach 33 Jahren vollständig abgeschrieben. Die entsprechenden planmässigen Abschreibungen entfallen.
39 Interne Verrechnungen	7'000.00	7'000.00	7'000.00			
44 Finanzertrag	-4'300.00	-4'000.00	-5'090.00	-300.00	7.50	
46 Transferertrag		-9'200.00	-9'197.08	9'200.00	-100.00	
874 Schulanlage Hofacker	586'900.00	588'900.00	517'332.60	-2'000.00	-0.34	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	242'100.00	243'300.00	227'657.41	-1'200.00	-0.49	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	349'400.00	363'400.00	307'856.00	-14'000.00	-3.85	
44 Finanzertrag	-4'600.00	-4'400.00	-4'830.00	-200.00	4.55	
46 Transferertrag		-13'400.00	-13'350.81	13'400.00	-100.00	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
875 Schulanlage Kalktarren	712'300.00	748'600.00	750'151.83	-36'300.00	-4.85	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	346'100.00	379'500.00	350'299.17	-33'400.00	-8.80	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	527'400.00	543'300.00	578'025.88	-15'900.00	-2.93	
42 Entgelte			-1'440.00			
44 Finanzertrag	-161'200.00	-156'000.00	-158'540.00	-5'200.00	3.33	
46 Transferertrag		-18'200.00	-18'193.22	18'200.00	-100.00	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
876 Schulanlage Reitmen	3'062'500.00	2'704'600.00		357'900.00	13.23	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	560'000.00	187'600.00		372'400.00	198.51	Die Budgetierung wurde gemäss den Richtlinien aus der Abstimmungsvorlage übernommen und wird nach den ersten Jahren konkretisiert.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'510'000.00	2'510'000.00				
44 Finanzertrag	-7'500.00	7'000.00		-14'500.00	-207.14	Die Erträge wurden im Budget 2017 mit einem Vorzeichenfehler budgetiert. Dies ist nun korrigiert.
877 Schulanlage Schulstrasse	240'800.00	227'200.00	225'899.30	13'600.00	5.99	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	130'200.00	130'200.00	157'304.33			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	110'600.00	97'500.00	69'033.97	13'100.00	13.44	Die Investition in die ICT-Infrastruktur, Stromzuleitungen, Amokinstallationen etc. (217.5030.59/530) führt erstmalig zu planmässigen Abschreibungen.
46 Transferertrag		-500.00	-439.00	500.00	-100.00	
878 Schulanlage Zelgli	655'200.00	694'300.00	1'013'326.04	-39'100.00	-5.63	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	282'700.00	191'900.00	269'819.14	90'800.00	47.32	Insbesondere die Hausanschlussleitung muss erneuert werden Fr. 25'000, die Drainage beim Spielplatz muss neu gesetzt werden Fr. 21'000 und es müssen die Platten beim Velounterstand neu versetzt werden.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	370'700.00	523'400.00	784'897.35	-152'700.00	-29.17	Die Investition in die Ausstattung des Schulhauses aus dem Jahr 2010 ist nach acht Jahren vollständig abgeschrieben. Die planmässigen Abschreibungen entfallen. Ausserdem werden die passivierten Investitionsbeiträge in Abzug gebracht. (siehe 878-46).
39 Interne Verrechnungen	1'800.00			1'800.00	100.00	
42 Entgelte			-1'035.60			
44 Finanzertrag			-2'310.00			
46 Transferertrag		-21'000.00	-38'044.85	21'000.00	-100.00	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegessetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
879 Gesellschafts- und Kulturräume	896'100.00	864'300.00	748'318.84	31'800.00	3.68	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	580'800.00	526'000.00	435'097.11	54'800.00	10.42	Die Holzfensterläden beim Ortsmuseum müssen alterungsbedingt renoviert werden. Beim Friedhof ist eine Glocke vorgesehen.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	240'800.00	228'900.00	201'803.50	11'900.00	5.20	
36 Transferaufwand	59'000.00	59'000.00	59'010.75			
39 Interne Verrechnungen	231'000.00	266'000.00	266'000.00	-35'000.00	-13.16	Die internen Verrechnungen von Hauswartsleistungen Badenerstrasse 17+17a und Salmensaal entfallen. Neu hinzu kommen Hauswartleistungen für den Hort an der Schulstrasse 12.
42 Entgelte	-18'000.00	-18'000.00	-22'358.00			
44 Finanzertrag	-197'500.00	-196'000.00	-189'604.00	-1'500.00	0.77	
46 Transferertrag		-1'600.00	-1'630.52	1'600.00	-100.00	
880 Mehrzweckgebäude Büelhof	113'100.00	110'200.00	102'348.60	2'900.00	2.63	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	131'000.00	138'000.00	143'699.05	-7'000.00	-5.07	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	65'000.00	72'300.00	67'274.33	-7'300.00	-10.10	
39 Interne Verrechnungen	68'000.00	68'000.00	68'000.00			
42 Entgelte	-5'400.00	-15'000.00	-17'070.00	9'600.00	-64.00	
44 Finanzertrag	-125'000.00	-125'000.00	-131'466.00			
46 Transferertrag		-7'600.00	-7'588.78	7'600.00	-100.00	
49 Interne Verrechnungen	-20'500.00	-20'500.00	-20'500.00			
881 Sportanlagen	416'900.00	411'800.00	419'143.89	5'100.00	1.24	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	91'800.00	88'000.00	102'945.11	3'800.00	4.32	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	120'400.00	127'000.00	119'331.51	-6'600.00	-5.20	
36 Transferaufwand	194'500.00	194'500.00	194'500.00			
39 Interne Verrechnungen	12'000.00	12'000.00	12'000.00			
44 Finanzertrag	-1'800.00	-1'800.00	-1'800.00			
46 Transferertrag		-7'900.00	-7'832.73	7'900.00	-100.00	
882 Unterkünfte Alter und Pflege	-28'400.00	20'800.00	244'860.22	-49'200.00	-236.54	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'046'900.00	1'025'000.00	1'028'157.75	21'900.00	2.14	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	228'700.00	290'100.00	415'237.53	-61'400.00	-21.17	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
39 Interne Verrechnungen	64'900.00	78'200.00	63'200.00	-13'300.00	-17.01	Die tiefen Zinsen für die Fremdfinanzierung führen zu tieferen internen Verrechnungen.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
42 Entgelte			-24'449.00			
44 Finanzertrag	-99'500.00	-1'306'900.00	-1'171'680.00	1'207'400.00	-92.39	Die Belastung der Mieten an die Unterkünfte der Pflegeinstitutionen werden neu mit internen Verrechnungen gelöst. (Neu: 882-4920.00)
46 Transferertrag		-65'600.00	-65'606.06	65'600.00	-100.00	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
49 Interne Verrechnungen	-1'269'400.00			-1'269'400.00	-100.00	Die Belastung der Mieten an die Unterkünfte der Pflegeinstitutionen werden neu mit internen Verrechnungen gelöst. (Alt: 882-4470.00)
883 Buswartehallen / Unterführung / WC-Anlage / Lift SBB	402'200.00	389'200.00	359'272.44	13'000.00	3.34	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	284'500.00	274'800.00	249'779.85	9'700.00	3.53	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	49'700.00	145'900.00	139'174.82	-96'200.00	-65.94	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
39 Interne Verrechnungen	68'000.00	68'000.00	68'000.00			
44 Finanzertrag		-10'000.00	-8'200.40	10'000.00	-100.00	Die Aufhebung der Unterführung Badenerstrasse löst die Kündigung der Schaukästen aus.
46 Transferertrag		-89'500.00	-89'481.83	89'500.00	-100.00	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
884 Unterkünfte Asyl	-5'000.00	-10'300.00	-1'545.77	5'300.00	-51.46	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	375'200.00	471'300.00	38'754.35	-96'100.00	-20.39	Tiefere Unterhaltskosten zu erwarten als im Vorjahr budgetiert.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	109'200.00	139'900.00	117'679.33	-30'700.00	-21.94	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
39 Interne Verrechnungen	6'000.00	12'000.00		-6'000.00	-50.00	
46 Transferertrag		-38'800.00	-38'779.45	38'800.00	-100.00	Die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes per 01.01.2018. Die Abschreibungen werden entsprechend reduziert.
49 Interne Verrechnungen	-495'400.00	-594'700.00	-119'200.00	99'300.00	-16.70	Tiefere Mietaufwände für die Rütistrasse 11 führen zu tieferen internen Verrechnungen (siehe auch 400-3920.00 und 440-3920.00).

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Differenz 2018/2017		Erläuterungen
				absolut	in %	
885 Werkhof, Bernstrasse 72	150'900.00	270'000.00	154'246.88	-119'100.00	-44.11	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	81'800.00	90'000.00	67'201.98	-8'200.00	-9.11	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'600.00	179'200.00	113'344.90	-104'600.00	-58.37	Die Erweiterung des Werkhofs wird direkt den gebührenfinanzierten Haushalten belastet an Stelle von Miete. Dies führt zu tieferen Abschreibungen im Steuerhaushalt.
39 Interne Verrechnungen	70'500.00	76'800.00	48'100.00	-6'300.00	-8.20	
44 Finanzertrag	-76'000.00	-76'000.00	-74'400.00			
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	523'700.00	986'100.00	-19'999'389.71	-462'400.00	-46.89	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2017 sind um Erläuterungen ergänzt.

(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung (Aufgabenbereiche)		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	18'874'400.00	8'348'000.00	19'212'100.00	8'208'100.00	17'919'030.58	7'517'194.08
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	8'280'700.00	4'669'500.00	8'342'900.00	4'598'000.00	7'985'660.12	4'668'739.17
2	Bildung	39'505'900.00	1'691'900.00	38'407'400.00	1'611'700.00	34'885'777.62	1'823'746.57
3	Kultur, Sport und Freizeit	3'594'400.00	657'200.00	3'740'600.00	600'200.00	3'670'120.43	484'049.12
4	Gesundheit	24'642'200.00	18'436'100.00	23'664'200.00	17'735'000.00	23'767'736.83	17'696'443.79
5	Soziale Sicherheit	40'501'100.00	18'777'200.00	41'922'600.00	20'203'000.00	40'416'238.47	18'418'858.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	4'673'100.00	1'413'000.00	4'734'100.00	1'444'100.00	4'479'658.07	1'529'022.58
7	Umweltschutz und Raumordnung	10'028'500.00	9'263'800.00	11'555'800.00	10'709'000.00	11'386'463.15	10'537'705.11
8	Volkswirtschaft	7'482'000.00	8'887'100.00	7'263'900.00	8'559'000.00	7'315'949.47	8'697'370.88
9	Finanzen und Steuern	4'324'300.00	89'239'100.00	5'078'500.00	89'267'900.00	4'750'031.50	105'202'926.65
Total Aufwand / Ertrag		161'906'600.00	161'382'900.00	163'922'100.00	162'936'000.00	156'576'666.24	176'576'055.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-523'700.00		-986'100.00	19'999'389.71	
Total		161'906'600.00	161'906'600.00	163'922'100.00	163'922'100.00	176'576'055.95	176'576'055.95

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	18'874'400.00	8'348'000.00	19'212'100.00	8'208'100.00	17'919'030.58	7'517'194.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'526'400.00</i>		<i>11'004'000.00</i>		<i>10'401'836.50</i>
01	Legislative und Exekutive	1'096'200.00	9'000.00	1'056'000.00		991'071.00	
011	Legislative	451'800.00	9'000.00	390'000.00		332'331.65	
0110	Legislative	451'800.00	9'000.00	390'000.00		332'331.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>442'800.00</i>		<i>390'000.00</i>		<i>332'331.65</i>
30	Personalaufwand	270'200.00		227'000.00		215'044.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	181'600.00		163'000.00		117'287.10	
46	Transferertrag		9'000.00				
012	Exekutive	644'400.00		666'000.00		658'739.35	
0120	Exekutive	644'400.00		666'000.00		658'739.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>644'400.00</i>		<i>666'000.00</i>		<i>658'739.35</i>
30	Personalaufwand	597'500.00		616'500.00		610'015.30	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'900.00		49'500.00		38'150.90	
36	Transferaufwand					10'573.15	
02	Allgemeine Dienste	17'778'200.00	8'339'000.00	18'156'100.00	8'208'100.00	16'927'959.58	7'517'194.08
021	Finanz- und Steuerverwaltung	2'416'900.00	2'634'000.00	2'516'400.00	2'595'000.00	2'497'431.16	2'657'833.11
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	2'416'900.00	2'634'000.00	2'516'400.00	2'595'000.00	2'497'431.16	2'657'833.11
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>217'100.00</i>		<i>78'600.00</i>		<i>160'401.95</i>	
30	Personalaufwand	1'454'100.00		1'526'900.00		1'480'408.92	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	682'800.00		689'500.00		734'590.39	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'000.00					
36	Transferaufwand	260'000.00		300'000.00		282'431.85	
42	Entgelte		177'000.00		163'000.00		157'524.12
43	Verschiedene Erträge						21'421.15
46	Transferertrag		950'000.00		900'000.00		946'887.84
49	Interne Verrechnungen		1'507'000.00		1'532'000.00		1'532'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	9'127'600.00	2'502'000.00	9'216'600.00	2'570'000.00	8'600'244.82	2'165'884.30
0220	Allgemeine Dienste, übrige	9'127'600.00	2'502'000.00	9'216'600.00	2'570'000.00	8'600'244.82	2'165'884.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'625'600.00</i>		<i>6'646'600.00</i>		<i>6'434'360.52</i>
30	Personalaufwand	6'689'400.00		6'970'250.00		6'685'958.69	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'312'600.00		2'411'100.00		2'122'886.22	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	46'100.00		21'300.00			
36	Transferaufwand	79'500.00		-186'050.00		-208'600.09	
42	Entgelte		895'000.00		808'000.00		554'780.30

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Verschiedene Erträge		550'000.00		635'000.00		614'450.85
46	Transferertrag		21'000.00		56'000.00		55'653.15
49	Interne Verrechnungen		1'036'000.00		1'071'000.00		941'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	6'233'700.00	3'203'000.00	6'423'100.00	3'043'100.00	5'830'283.60	2'693'476.67
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	6'233'700.00	3'203'000.00	6'423'100.00	3'043'100.00	5'830'283.60	2'693'476.67
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'030'700.00</i>		<i>3'380'000.00</i>		<i>3'136'806.93</i>
30	Personalaufwand	2'098'400.00		1'938'400.00		1'614'362.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'705'200.00		2'932'300.00		2'954'572.50	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	912'400.00		980'400.00		916'882.20	
36	Transferaufwand	14'000.00		14'000.00		30'366.65	
39	Interne Verrechnungen	503'700.00		558'000.00		314'100.00	
42	Entgelte		336'400.00		348'000.00		298'805.20
44	Finanzertrag		428'200.00		425'400.00		420'424.00
46	Transferertrag				15'300.00		15'347.47
49	Interne Verrechnungen		2'438'400.00		2'254'400.00		1'958'900.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	8'280'700.00	4'669'500.00	8'342'900.00	4'598'000.00	7'985'660.12	4'668'739.17
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'611'200.00</i>		<i>3'744'900.00</i>		<i>3'316'920.95</i>
11	Öffentliche Sicherheit	2'456'700.00	1'576'000.00	2'441'500.00	1'522'000.00	2'271'431.57	1'495'090.12
111	Polizei	2'359'200.00	826'000.00	2'362'600.00	837'000.00	2'205'263.97	771'842.40
1110	Polizei	2'359'200.00	826'000.00	2'362'600.00	837'000.00	2'205'263.97	771'842.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'533'200.00</i>		<i>1'525'600.00</i>		<i>1'433'421.57</i>
30	Personalaufwand	1'859'200.00		1'868'800.00		1'687'913.96	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	119'500.00		105'500.00		93'098.92	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'500.00		38'300.00		30'481.71	
34	Finanzaufwand					17'035.63	
36	Transferaufwand					26'733.75	
39	Interne Verrechnungen	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
46	Transferertrag		826'000.00		837'000.00		771'842.40
112	Verkehrssicherheit	97'500.00	750'000.00	78'900.00	685'000.00	66'167.60	723'247.72
1120	Verkehrssicherheit	97'500.00	750'000.00	78'900.00	685'000.00	66'167.60	723'247.72
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>652'500.00</i>		<i>606'100.00</i>		<i>657'080.12</i>	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	76'200.00		57'600.00		44'880.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	21'300.00		21'300.00		21'286.80	
42	Entgelte		750'000.00		685'000.00		723'247.72

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtsprechung	130'700.00	35'000.00	173'100.00	35'000.00	165'373.55	29'947.50
120	Rechtsprechung	130'700.00	35'000.00	173'100.00	35'000.00	165'373.55	29'947.50
1200	Rechtsprechung	130'700.00	35'000.00	173'100.00	35'000.00	165'373.55	29'947.50
	<i>Nettoergebnis</i>		95'700.00		138'100.00		135'426.05
30	Personalaufwand	126'500.00		166'700.00		161'933.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'200.00		6'400.00		773.35	
36	Transferaufwand					2'667.00	
42	Entgelte		35'000.00		35'000.00		29'947.50
14	Allgemeines Rechtswesen	4'067'500.00	2'477'500.00	4'136'000.00	2'523'000.00	3'942'606.55	2'488'636.35
140	Allgemeines Rechtswesen	4'067'500.00	2'477'500.00	4'136'000.00	2'523'000.00	3'942'606.55	2'488'636.35
1400	Allgemeines Rechtswesen	2'367'700.00	657'500.00	2'392'200.00	723'000.00	2'217'765.63	662'969.40
	<i>Nettoergebnis</i>		1'710'200.00		1'669'200.00		1'554'796.23
30	Personalaufwand	775'800.00		757'500.00		752'274.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	225'200.00		239'700.00		174'904.13	
36	Transferaufwand	1'366'700.00		1'395'000.00		1'290'586.80	
41	Regalien und Konzessionen		33'000.00		42'000.00		33'190.50
42	Entgelte		619'500.00		676'000.00		617'670.50
46	Transferertrag						7'108.40
49	Interne Verrechnungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'699'800.00	1'820'000.00	1'743'800.00	1'800'000.00	1'724'840.92	1'825'666.95
	<i>Nettoergebnis</i>		120'200.00		56'200.00		100'826.03
30	Personalaufwand	1'225'600.00		1'301'000.00		1'279'210.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	269'800.00		269'400.00		233'128.67	
36	Transferaufwand	50'000.00		19'000.00		58'102.25	
39	Interne Verrechnungen	154'400.00		154'400.00		154'400.00	
42	Entgelte		1'820'000.00		1'800'000.00		1'825'666.95
15	Feuerwehr	665'100.00	144'000.00	631'600.00	107'000.00	846'687.05	172'811.30
150	Feuerwehr	665'100.00	144'000.00	631'600.00	107'000.00	846'687.05	172'811.30
1500	Feuerwehr	665'100.00	144'000.00	631'600.00	107'000.00	846'687.05	172'811.30
	<i>Nettoergebnis</i>		521'100.00		524'600.00		673'875.75
30	Personalaufwand	424'000.00		413'000.00		625'584.30	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	208'600.00		186'100.00		185'357.63	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32'500.00		32'500.00		32'456.52	
36	Transferaufwand					3'288.60	
42	Entgelte		134'000.00		106'000.00		139'065.05

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		10'000.00		1'000.00		1'446.25
49	Interne Verrechnungen						32'300.00
16	Verteidigung	960'700.00	437'000.00	960'700.00	411'000.00	759'561.40	482'253.90
161	Militärische Verteidigung	62'700.00		62'000.00		22'782.50	
1610	Militärische Verteidigung	62'700.00		62'000.00		22'782.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>62'700.00</i>		<i>62'000.00</i>		<i>22'782.50</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'700.00		52'000.00		12'782.50	
36	Transferaufwand	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
162	Zivile Verteidigung	898'000.00	437'000.00	898'700.00	411'000.00	736'778.90	482'253.90
1620	Zivilschutz	454'000.00	208'000.00	462'000.00	188'000.00	233'521.40	216'950.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>246'000.00</i>		<i>274'000.00</i>		<i>16'570.80</i>
30	Personalaufwand	409'100.00		414'700.00		177'072.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	44'900.00		47'300.00		53'789.70	
36	Transferaufwand					2'659.00	
42	Entgelte		40'000.00		23'000.00		20'368.10
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung						44'482.50
49	Interne Verrechnungen		168'000.00		165'000.00		152'100.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	3'000.00		3'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		
30	Personalaufwand	3'000.00		3'000.00			
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	441'000.00	229'000.00	433'700.00	223'000.00	503'257.50	265'303.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>212'000.00</i>		<i>210'700.00</i>		<i>237'954.20</i>
30	Personalaufwand	12'000.00		67'300.00		71'072.43	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	200'500.00		140'900.00		187'285.07	
39	Interne Verrechnungen	228'500.00		225'500.00		244'900.00	
42	Entgelte		10'000.00		1'500.00		21'666.45
46	Transferertrag		219'000.00		221'500.00		243'636.85

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	39'505'900.00	1'691'900.00	38'407'400.00	1'611'700.00	34'885'777.62	1'823'746.57
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'814'000.00</i>		<i>36'795'700.00</i>		<i>33'062'031.05</i>
21	Obligatorische Schule	33'304'700.00	1'596'700.00	32'022'400.00	1'500'200.00	28'857'346.72	1'695'886.07
211	Eingangsstufe	2'491'500.00	3'900.00	2'431'800.00	3'900.00	2'452'710.80	7'125.00
2110	Kindergarten	2'491'500.00	3'900.00	2'431'800.00	3'900.00	2'452'710.80	7'125.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'487'600.00</i>		<i>2'427'900.00</i>		<i>2'445'585.80</i>
30	Personalaufwand	90'700.00		96'800.00		84'881.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	100'800.00		109'900.00		96'847.30	
36	Transferaufwand	2'300'000.00		2'225'100.00		2'270'982.50	
42	Entgelte		3'900.00		3'900.00		7'125.00
212	Primarstufe	10'148'700.00	328'600.00	9'847'300.00	317'900.00	10'047'678.97	314'204.00
2120	Primarstufe	10'148'700.00	328'600.00	9'847'300.00	317'900.00	10'047'678.97	314'204.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'820'100.00</i>		<i>9'529'400.00</i>		<i>9'733'474.97</i>
30	Personalaufwand	312'800.00		291'200.00		357'345.66	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	923'900.00		1'058'800.00		839'165.96	
36	Transferaufwand	8'912'000.00		8'497'300.00		8'851'167.35	
42	Entgelte		28'600.00		44'100.00		25'977.50
46	Transferertrag		300'000.00		273'800.00		288'226.50
213	Sekundarstufe	6'311'600.00	100'600.00	6'291'300.00	134'000.00	6'315'537.85	136'002.25
2130	Sekundarstufe	6'311'600.00	100'600.00	6'291'300.00	134'000.00	6'315'537.85	136'002.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'211'000.00</i>		<i>6'157'300.00</i>		<i>6'179'535.60</i>
30	Personalaufwand	95'600.00		151'400.00		114'795.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	542'400.00		647'100.00		480'923.13	
36	Transferaufwand	5'673'600.00		5'492'800.00		5'719'819.52	
42	Entgelte		86'600.00		120'000.00		113'836.30
46	Transferertrag		14'000.00		14'000.00		22'165.95
214	Musikschulen	423'000.00		402'000.00		387'771.01	
2140	Musikschulen	423'000.00		402'000.00		387'771.01	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>423'000.00</i>		<i>402'000.00</i>		<i>387'771.01</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			5'000.00			
36	Transferaufwand	423'000.00		397'000.00		387'771.01	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	5'935'900.00	177'600.00	5'652'800.00	219'700.00	3'226'038.10	252'470.56
2170	Schulliegenschaften	5'935'900.00	177'600.00	5'652'800.00	219'700.00	3'226'038.10	252'470.56
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'758'300.00</i>		<i>5'433'100.00</i>		<i>2'973'567.54</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'796'100.00		1'281'600.00		1'157'427.76	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'131'000.00		4'364'200.00		2'061'610.34	
39	Interne Verrechnungen	8'800.00		7'000.00		7'000.00	
42	Entgelte						2'475.60
44	Finanzertrag		177'600.00		157'400.00		170'770.00
46	Transferertrag				62'300.00		79'224.96
218	Tagesbetreuung	1'729'800.00	900'000.00	1'753'900.00	780'400.00	1'539'752.25	912'525.60
2180	Tagesbetreuung	1'729'800.00	900'000.00	1'753'900.00	780'400.00	1'539'752.25	912'525.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>829'800.00</i>		<i>973'500.00</i>		<i>627'226.65</i>
30	Personalaufwand	1'316'200.00		1'295'500.00		1'150'012.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	413'600.00		458'400.00		377'139.50	
36	Transferaufwand					12'599.95	
42	Entgelte		650'000.00		550'000.00		635'534.20
44	Finanzertrag				400.00		78'000.00
46	Transferertrag		250'000.00		230'000.00		198'991.40
219	Obligatorische Schule, Übriges	6'264'200.00	86'000.00	5'643'300.00	44'300.00	4'887'857.74	73'558.66
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	2'828'300.00	86'000.00	2'451'800.00	44'300.00	2'189'015.16	73'558.66
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'828'300.00</i>		<i>2'451'800.00</i>		<i>2'189'015.16</i>
30	Personalaufwand	1'356'600.00		1'370'800.00		1'252'745.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	513'700.00		342'300.00		184'489.81	
36	Transferaufwand	958'000.00		738'700.00		751'779.70	
2192	Volksschule Sonstiges	3'435'900.00	86'000.00	3'191'500.00	44'300.00	2'698'842.58	73'558.66
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'349'900.00</i>		<i>3'147'200.00</i>		<i>2'625'283.92</i>
30	Personalaufwand	1'103'400.00		1'077'600.00		1'025'611.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	844'400.00		783'600.00		579'104.03	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'400.00		8'400.00		8'425.00	
36	Transferaufwand	14'700.00		6'900.00		20'702.20	
39	Interne Verrechnungen	1'465'000.00		1'315'000.00		1'065'000.00	
42	Entgelte		61'000.00		44'300.00		73'558.66
46	Transferertrag		25'000.00				

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	6'201'200.00	95'200.00	6'385'000.00	111'500.00	6'028'430.90	127'860.50
220	Sonderschulen	6'201'200.00	95'200.00	6'385'000.00	111'500.00	6'028'430.90	127'860.50
2200	Sonderschulen	6'201'200.00	95'200.00	6'385'000.00	111'500.00	6'028'430.90	127'860.50
	<i>Nettoergebnis</i>		6'106'000.00		6'273'500.00		5'900'570.40
30	Personalaufwand	2'587'200.00		2'489'100.00		2'472'654.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	124'000.00		211'900.00		93'584.18	
36	Transferaufwand	3'490'000.00		3'684'000.00		3'462'192.02	
42	Entgelte		76'400.00		81'500.00		57'879.10
46	Transferertrag		18'800.00		30'000.00		69'981.40
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'594'400.00	657'200.00	3'740'600.00	600'200.00	3'670'120.43	484'049.12
	<i>Nettoergebnis</i>		2'937'200.00		3'140'400.00		3'186'071.31
31	Kulturerbe	44'500.00	13'000.00	45'100.00	13'000.00	37'463.40	
311	Museen und bildende Kunst	44'500.00	13'000.00	45'100.00	13'000.00	37'463.40	
3110	Museen und bildende Kunst	44'500.00	13'000.00	45'100.00	13'000.00	37'463.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		31'500.00		32'100.00		37'463.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	44'500.00		45'100.00		37'463.40	
44	Finanzertrag		13'000.00		13'000.00		
32	Kultur, übrige	671'200.00	150'100.00	709'200.00	133'800.00	697'491.50	130'993.35
321	Bibliotheken	435'900.00	83'800.00	446'000.00	83'000.00	427'740.57	83'385.05
3210	Bibliotheken	435'900.00	83'800.00	446'000.00	83'000.00	427'740.57	83'385.05
	<i>Nettoergebnis</i>		352'100.00		363'000.00		344'355.52
30	Personalaufwand	336'900.00		337'400.00		329'595.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	87'600.00		97'200.00		82'234.98	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'400.00		11'400.00		11'355.64	
36	Transferaufwand					4'554.60	
42	Entgelte		33'000.00		32'500.00		30'957.45
43	Verschiedene Erträge		1'800.00		1'500.00		3'427.60
49	Interne Verrechnungen		49'000.00		49'000.00		49'000.00
329	Kultur, Übriges	235'300.00	66'300.00	263'200.00	50'800.00	269'750.93	47'608.30
3290	Kultur, Übriges	235'300.00	66'300.00	263'200.00	50'800.00	269'750.93	47'608.30
	<i>Nettoergebnis</i>		169'000.00		212'400.00		222'142.63
30	Personalaufwand	18'500.00		19'000.00		17'530.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	129'500.00		150'200.00		147'983.58	
36	Transferaufwand	79'300.00		86'000.00		96'237.35	
39	Interne Verrechnungen	8'000.00		8'000.00		8'000.00	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		38'300.00		38'800.00		37'608.30
43	Verschiedene Erträge		3'000.00		2'000.00		
46	Transferertrag		25'000.00		10'000.00		10'000.00
34	Sport und Freizeit	2'878'700.00	494'100.00	2'986'300.00	453'400.00	2'935'165.53	353'055.77
341	Sport	1'409'900.00	281'800.00	1'435'900.00	306'400.00	1'434'581.73	250'026.77
3410	Sport	1'409'900.00	281'800.00	1'435'900.00	306'400.00	1'434'581.73	250'026.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'128'100.00</i>		<i>1'129'500.00</i>		<i>1'184'554.96</i>
30	Personalaufwand	309'500.00		326'500.00		283'714.81	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	407'300.00		412'000.00		398'069.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	486'600.00		490'900.00		543'037.52	
36	Transferaufwand	194'500.00		194'500.00		197'760.40	
39	Interne Verrechnungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
42	Entgelte		280'000.00		295'000.00		238'669.90
44	Finanzertrag		1'800.00		1'800.00		1'800.00
46	Transferertrag				9'600.00		9'556.87
342	Freizeit	1'468'800.00	212'300.00	1'550'400.00	147'000.00	1'500'583.80	103'029.00
3420	Freizeit	1'468'800.00	212'300.00	1'550'400.00	147'000.00	1'500'583.80	103'029.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'256'500.00</i>		<i>1'403'400.00</i>		<i>1'397'554.80</i>
30	Personalaufwand	390'000.00		397'000.00		355'045.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	450'700.00		435'600.00		477'821.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	113'800.00		156'800.00		101'573.85	
36	Transferaufwand	283'300.00		295'000.00		300'143.40	
39	Interne Verrechnungen	231'000.00		266'000.00		266'000.00	
42	Entgelte		64'000.00				2'574.00
44	Finanzertrag		85'500.00		86'000.00		39'455.00
49	Interne Verrechnungen		62'800.00		61'000.00		61'000.00

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	24'642'200.00	18'436'100.00	23'664'200.00	17'735'000.00	23'767'736.83	17'696'443.79
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'206'100.00</i>		<i>5'929'200.00</i>		<i>6'071'293.04</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	23'112'100.00	18'382'600.00	22'514'900.00	17'681'800.00	22'637'205.45	17'615'437.83
411	Spitäler		22'800.00		22'000.00		22'271.69
4110	Spitäler		22'800.00		22'000.00		22'271.69
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>22'800.00</i>		<i>22'000.00</i>		<i>22'271.69</i>	
46	Transferertrag		22'800.00		22'000.00		22'271.69
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	23'112'100.00	18'359'800.00	22'514'900.00	17'659'800.00	22'637'205.45	17'593'166.14
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	18'884'100.00	18'359'800.00	18'639'900.00	17'659'800.00	18'627'662.60	17'593'166.14
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>524'300.00</i>		<i>980'100.00</i>		<i>1'034'496.46</i>
30	Personalaufwand	9'163'400.00		8'859'800.00		8'772'603.53	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'806'100.00		4'080'100.00		3'897'048.61	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	826'400.00		852'500.00		1'043'584.74	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	800.00		1'200.00		24'391.65	
36	Transferaufwand	76'000.00		32'000.00		142'997.50	
39	Interne Verrechnungen	6'011'400.00		4'814'300.00		4'747'036.57	
42	Entgelte		13'102'300.00		12'369'500.00		12'390'024.69
43	Verschiedene Erträge						22'591.65
44	Finanzertrag		133'300.00		1'338'700.00		1'229'619.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung						37'047.65
46	Transferertrag				96'400.00		96'445.83
49	Interne Verrechnungen		5'124'200.00		3'855'200.00		3'817'436.57
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	4'228'000.00		3'875'000.00		4'009'542.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'228'000.00</i>		<i>3'875'000.00</i>		<i>4'009'542.85</i>
36	Transferaufwand	4'228'000.00		3'875'000.00		4'009'542.85	
42	Ambulante Krankenpflege	1'215'000.00	50'300.00	840'000.00	50'000.00	862'195.18	77'801.36
421	Ambulante Krankenpflege	1'215'000.00		840'000.00		862'195.18	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'215'000.00		840'000.00		862'195.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'215'000.00</i>		<i>840'000.00</i>		<i>862'195.18</i>
36	Transferaufwand	1'215'000.00		840'000.00		862'195.18	
422	Rettungsdienste		50'300.00		50'000.00		77'801.36
4220	Rettungsdienste		50'300.00		50'000.00		77'801.36
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>50'300.00</i>		<i>50'000.00</i>		<i>77'801.36</i>	
46	Transferertrag		50'300.00		50'000.00		77'801.36

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	215'100.00	3'200.00	211'300.00	3'200.00	168'335.50	3'204.60
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	7'000.00		7'000.00		6'564.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	7'000.00		7'000.00		6'564.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		7'000.00		7'000.00		6'564.00
36	Transferaufwand	7'000.00		7'000.00		6'564.00	
433	Schulgesundheitsdienst	175'300.00		171'300.00		130'746.85	
4330	Schulgesundheitsdienst	175'300.00		171'300.00		130'746.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		175'300.00		171'300.00		130'746.85
30	Personalaufwand	14'400.00		13'300.00		13'850.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	160'900.00		158'000.00		116'896.15	
434	Lebensmittelkontrolle	32'800.00	3'200.00	33'000.00	3'200.00	31'024.65	3'204.60
4340	Lebensmittelkontrolle	32'800.00	3'200.00	33'000.00	3'200.00	31'024.65	3'204.60
	<i>Nettoergebnis</i>		29'600.00		29'800.00		27'820.05
30	Personalaufwand	7'200.00		7'400.00		7'171.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'600.00		25'600.00		23'853.10	
46	Transferertrag		3'200.00		3'200.00		3'204.60
49	Gesundheitswesen, Übriges	100'000.00		98'000.00		100'000.70	
490	Gesundheitswesen, Übriges	100'000.00		98'000.00		100'000.70	
4900	Gesundheitswesen, Übriges	100'000.00		98'000.00		100'000.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		100'000.00		98'000.00		100'000.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'000.00		34'000.00		38'642.20	
36	Transferaufwand	68'000.00		64'000.00		61'358.50	
5	SOZIALE SICHERHEIT	40'501'100.00	18'777'200.00	41'922'600.00	20'203'000.00	40'416'238.47	18'418'858.00
	<i>Nettoergebnis</i>		21'723'900.00		21'719'600.00		21'997'380.47
51	Krankheit und Unfall	1'802'000.00	1'802'000.00	1'852'000.00	1'852'000.00	2'035'534.50	2'021'712.30
512	Prämienverbilligungen	1'802'000.00	1'802'000.00	1'852'000.00	1'852'000.00	2'035'534.50	2'021'712.30
5120	Prämienverbilligungen	1'802'000.00	1'802'000.00	1'852'000.00	1'852'000.00	2'035'534.50	2'021'712.30
	<i>Nettoergebnis</i>						13'822.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
36	Transferaufwand	1'801'000.00		1'851'000.00		2'035'534.50	
42	Entgelte		10'000.00		100'000.00		135'129.25
46	Transferertrag		1'792'000.00		1'752'000.00		1'886'583.05

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	Invalidität	4'959'500.00	216'500.00	4'959'500.00	216'500.00	4'615'726.45	107'081.55
522	Ergänzungsleistungen IV	4'945'300.00	216'500.00	4'945'300.00	216'500.00	4'601'526.45	107'081.55
5220	Ergänzungsleistungen IV	4'945'300.00	216'500.00	4'945'300.00	216'500.00	4'601'526.45	107'081.55
	<i>Nettoergebnis</i>		4'728'800.00		4'728'800.00		4'494'444.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'000.00		45'000.00		62'420.45	
34	Finanzaufwand	300.00		300.00			
36	Transferaufwand	4'900'000.00		4'900'000.00		4'539'106.00	
42	Entgelte		1'500.00		216'500.00		107'081.55
46	Transferertrag		215'000.00				
523	Invalidenheime	14'200.00		14'200.00		14'200.00	
5230	Invalidenheime	14'200.00		14'200.00		14'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'200.00		14'200.00		14'200.00
36	Transferaufwand	14'200.00		14'200.00		14'200.00	
53	Alter und Hinterlassene	7'522'900.00	382'800.00	7'577'400.00	348'500.00	7'157'946.45	452'355.10
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		56'300.00		22'000.00		32'111.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		56'300.00		22'000.00		32'111.00
	<i>Nettoergebnis</i>	56'300.00		22'000.00		32'111.00	
46	Transferertrag		56'300.00		22'000.00		32'111.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	7'110'800.00	326'500.00	7'110'800.00	326'500.00	6'851'169.40	420'244.10
5320	Ergänzungsleistungen AHV	7'110'800.00	326'500.00	7'110'800.00	326'500.00	6'851'169.40	420'244.10
	<i>Nettoergebnis</i>		6'784'300.00		6'784'300.00		6'430'925.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'500.00		40'500.00		61'036.80	
34	Finanzaufwand	300.00		300.00			
36	Transferaufwand	7'070'000.00		7'070'000.00		6'790'132.60	
42	Entgelte		1'500.00		326'500.00		420'244.10
46	Transferertrag		325'000.00				
533	Leistungen an Pensionierte	100'000.00		60'000.00		49'300.85	
5330	Leistungen an Pensionierte	100'000.00		60'000.00		49'300.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		100'000.00		60'000.00		49'300.85
30	Personalaufwand	100'000.00		60'000.00		49'300.85	
535	Leistungen an das Alter	312'100.00		406'600.00		257'476.20	
5350	Leistungen an das Alter	312'100.00		406'600.00		257'476.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		312'100.00		406'600.00		257'476.20
30	Personalaufwand	176'500.00		233'100.00		109'343.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	78'000.00		113'000.00		113'114.60	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	18'000.00		60'500.00		35'018.40	
39	Interne Verrechnungen	39'600.00					
54	Familie und Jugend	2'358'300.00	51'500.00	2'519'700.00	57'500.00	2'779'616.37	69'800.75
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	250'000.00		250'000.00		203'247.67	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	250'000.00		250'000.00		203'247.67	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>250'000.00</i>		<i>250'000.00</i>		<i>203'247.67</i>
36	Transferaufwand	250'000.00		250'000.00		203'247.67	
544	Jugendschutz	1'463'300.00	500.00	1'584'700.00	500.00	1'308'883.60	400.85
5440	Jugendschutz	863'300.00	500.00	884'700.00	500.00	769'344.90	400.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>862'800.00</i>		<i>884'200.00</i>		<i>768'944.05</i>
30	Personalaufwand	216'300.00		212'800.00		178'291.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	58'000.00		142'500.00		75'968.99	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			14'400.00		14'408.31	
36	Transferaufwand	513'000.00		515'000.00		500'676.00	
39	Interne Verrechnungen	76'000.00					
42	Entgelte		500.00		500.00		400.85
5441	Kinder- und Jugendheime	600'000.00		700'000.00		539'538.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>600'000.00</i>		<i>700'000.00</i>		<i>539'538.70</i>
36	Transferaufwand	600'000.00		700'000.00		539'538.70	
545	Leistungen an Familien	645'000.00	51'000.00	685'000.00	57'000.00	1'267'485.10	69'399.90
5450	Leistungen an Familien					714'748.90	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>714'748.90</i>
36	Transferaufwand					714'748.90	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	645'000.00	51'000.00	685'000.00	57'000.00	552'736.20	69'399.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>594'000.00</i>		<i>628'000.00</i>		<i>483'336.30</i>
36	Transferaufwand	645'000.00		685'000.00		552'736.20	
42	Entgelte		51'000.00		57'000.00		69'399.90
57	Sozialhilfe und Asylwesen	23'813'400.00	16'324'400.00	24'949'000.00	17'728'500.00	23'761'184.70	15'767'908.30
571	Beihilfen / Zuschüsse	2'064'000.00	5'924'000.00	2'187'000.00	5'924'000.00	2'094'019.00	5'494'204.45
5710	Beihilfen / Zuschüsse	2'064'000.00	5'924'000.00	2'187'000.00	5'924'000.00	2'094'019.00	5'494'204.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'860'000.00</i>		<i>3'737'000.00</i>		<i>3'400'185.45</i>	
36	Transferaufwand	2'064'000.00		2'187'000.00		2'094'019.00	
42	Entgelte				224'000.00		262'761.45
46	Transferertrag		5'924'000.00		5'700'000.00		5'231'443.00

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
572	Wirtschaftliche Hilfe	17'220'000.00	8'850'000.00	17'770'000.00	9'790'000.00	17'730'154.88	9'204'897.76
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	17'220'000.00	8'850'000.00	17'770'000.00	9'790'000.00	17'730'154.88	9'204'897.76
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'370'000.00</i>		<i>7'980'000.00</i>		<i>8'525'257.12</i>
36	Transferaufwand	17'220'000.00		17'770'000.00		17'730'154.88	
42	Entgelte				9'480'000.00		8'868'835.76
46	Transferertrag		8'850'000.00		310'000.00		336'062.00
573	Asylwesen	1'434'800.00	1'175'400.00	1'924'900.00	1'475'500.00	1'159'819.97	591'818.15
5730	Asylwesen	1'434'800.00	1'175'400.00	1'924'900.00	1'475'500.00	1'159'819.97	591'818.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>259'400.00</i>		<i>449'400.00</i>		<i>568'001.82</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	894'200.00		1'133'300.00		922'940.64	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	109'200.00		139'900.00		117'679.33	
39	Interne Verrechnungen	431'400.00		651'700.00		119'200.00	
42	Entgelte		340'000.00		432'000.00		241'446.00
44	Finanzertrag						8'464.00
46	Transferertrag		340'000.00		448'800.00		222'708.15
49	Interne Verrechnungen		495'400.00		594'700.00		119'200.00
579	Fürsorge, Übriges	3'094'600.00	375'000.00	3'067'100.00	539'000.00	2'777'190.85	476'987.94
5790	Fürsorge, Übriges	3'094'600.00	375'000.00	3'067'100.00	539'000.00	2'777'190.85	476'987.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'719'600.00</i>		<i>2'528'100.00</i>		<i>2'300'202.91</i>
30	Personalaufwand	1'754'800.00		1'710'900.00		1'524'643.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	565'000.00		671'600.00		503'165.49	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'500.00		25'100.00		30'483.66	
36	Transferaufwand	564'800.00		529'000.00		606'898.00	
39	Interne Verrechnungen	179'500.00		130'500.00		112'000.00	
42	Entgelte				96'000.00		84'200.00
44	Finanzertrag		207'000.00		180'000.00		139'361.49
46	Transferertrag		168'000.00		228'000.00		218'426.45
49	Interne Verrechnungen				35'000.00		35'000.00
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	45'000.00		65'000.00		66'230.00	
592	Hilfsaktionen im Inland	35'000.00		10'000.00		32'000.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland	35'000.00		10'000.00		32'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'000.00</i>		<i>10'000.00</i>		<i>32'000.00</i>
36	Transferaufwand	35'000.00		10'000.00		32'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	10'000.00		55'000.00		34'230.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland	10'000.00		55'000.00		34'230.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>		<i>55'000.00</i>		<i>34'230.00</i>
36	Transferaufwand	10'000.00		55'000.00		34'230.00	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'673'100.00	1'413'000.00	4'734'100.00	1'444'100.00	4'479'658.07	1'529'022.58
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'260'100.00</i>		<i>3'290'000.00</i>		<i>2'950'635.49</i>
61	Strassenverkehr	2'859'200.00	1'313'000.00	2'743'400.00	1'254'600.00	2'531'700.34	1'348'620.35
615	Gemeindestrassen	2'859'200.00	1'313'000.00	2'743'400.00	1'254'600.00	2'531'700.34	1'348'620.35
6150	Gemeindestrassen	2'859'200.00	1'313'000.00	2'743'400.00	1'254'600.00	2'531'700.34	1'348'620.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'546'200.00</i>		<i>1'488'800.00</i>		<i>1'183'079.99</i>
30	Personalaufwand	753'500.00		716'000.00		752'410.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	817'300.00		812'800.00		801'481.26	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'288'400.00		1'214'600.00		967'511.68	
36	Transferaufwand					10'296.60	
42	Entgelte		957'500.00		944'500.00		1'040'389.70
46	Transferertrag		58'500.00		83'100.00		81'230.65
49	Interne Verrechnungen		297'000.00		227'000.00		227'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	1'812'400.00	100'000.00	1'988'700.00	189'500.00	1'947'505.73	180'402.23
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	44'600.00		44'600.00		44'610.88	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	44'600.00		44'600.00		44'610.88	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'600.00</i>		<i>44'600.00</i>		<i>44'610.88</i>
36	Transferaufwand	44'600.00		44'600.00		44'610.88	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'483'700.00		1'555'300.00		1'523'548.95	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'483'700.00		1'555'300.00		1'523'548.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'483'700.00</i>		<i>1'555'300.00</i>		<i>1'523'548.95</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'000.00		5'000.00			
36	Transferaufwand	1'452'700.00		1'550'300.00		1'523'548.95	
623	Agglomerationsverkehr			12'000.00		9'065.35	
6230	Agglomerationsverkehr			12'000.00		9'065.35	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>12'000.00</i>		<i>9'065.35</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			12'000.00		9'065.35	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	284'100.00	100'000.00	376'800.00	189'500.00	370'280.55	180'402.23
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	284'100.00	100'000.00	376'800.00	189'500.00	370'280.55	180'402.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>184'100.00</i>		<i>187'300.00</i>		<i>189'878.32</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	173'300.00		169'800.00		169'976.95	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	42'800.00		139'000.00		132'303.60	
39	Interne Verrechnungen	68'000.00		68'000.00		68'000.00	
42	Entgelte		100'000.00		90'000.00		82'720.00
44	Finanzertrag				10'000.00		8'200.40
46	Transferertrag				89'500.00		89'481.83

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
63	Verkehr, Übriges	1'500.00		2'000.00		452.00	
631	Schifffahrt	1'500.00		2'000.00		452.00	
6310	Schifffahrt	1'500.00		2'000.00		452.00	
	Nettoergebnis		1'500.00		2'000.00		452.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'500.00		2'000.00		452.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'028'500.00	9'263'800.00	11'555'800.00	10'709'000.00	11'386'463.15	10'537'705.11
	Nettoergebnis		764'700.00		846'800.00		848'758.04
71	Wasserversorgung	2'417'100.00	2'411'100.00	3'682'100.00	3'676'100.00	3'580'773.32	3'574'787.67
710	Wasserversorgung	2'417'100.00	2'411'100.00	3'682'100.00	3'676'100.00	3'580'773.32	3'574'787.67
7100	Wasserversorgung (allgemein)	6'000.00		6'000.00		5'985.65	
	Nettoergebnis		6'000.00		6'000.00		5'985.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'000.00		6'000.00		5'985.65	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'411'100.00	2'411'100.00	3'676'100.00	3'676'100.00	3'574'787.67	3'574'787.67
	Nettoergebnis						
30	Personalaufwand	569'000.00		577'500.00		555'757.53	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'414'500.00		1'690'000.00		1'586'532.38	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-140'100.00		552'600.00		553'299.59	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	39'100.00		149'600.00		81'806.00	
36	Transferaufwand	106'700.00		108'700.00		93'292.17	
39	Interne Verrechnungen	421'900.00		597'700.00		704'100.00	
42	Entgelte		2'300'000.00		2'500'000.00		2'309'497.49
46	Transferertrag		50'000.00		914'800.00		873'390.18
49	Interne Verrechnungen		61'100.00		261'300.00		391'900.00
72	Abwasserbeseitigung	3'980'600.00	3'772'000.00	4'165'600.00	3'963'200.00	4'113'692.74	3'940'711.37
720	Abwasserbeseitigung	3'980'600.00	3'772'000.00	4'165'600.00	3'963'200.00	4'113'692.74	3'940'711.37
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	208'600.00		202'400.00		172'981.37	
	Nettoergebnis		208'600.00		202'400.00		172'981.37
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	201'700.00		195'500.00		166'110.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'900.00		6'900.00		6'871.22	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3'772'000.00	3'772'000.00	3'963'200.00	3'963'200.00	3'940'711.37	3'940'711.37
	Nettoergebnis						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	206'500.00		182'000.00		86'018.59	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	170'200.00		420'000.00		424'414.23	
36	Transferaufwand	2'768'600.00		2'662'000.00		2'683'478.55	
39	Interne Verrechnungen	626'700.00		699'200.00		746'800.00	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		3'260'000.00		3'260'000.00		3'161'577.77
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		437'300.00		269'400.00		265'978.50
46	Transferertrag				286'000.00		291'355.10
49	Interne Verrechnungen		74'700.00		147'800.00		221'800.00
73	Abfallwirtschaft	2'915'700.00	2'915'700.00	2'904'700.00	2'904'700.00	2'886'536.32	2'886'536.32
730	Abfallwirtschaft	2'915'700.00	2'915'700.00	2'904'700.00	2'904'700.00	2'886'536.32	2'886'536.32
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'915'700.00	2'915'700.00	2'904'700.00	2'904'700.00	2'886'536.32	2'886'536.32
	<i>Nettoergebnis</i>						
30	Personalaufwand	889'500.00		923'000.00		878'168.16	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	674'600.00		705'500.00		589'325.33	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	137'300.00		121'600.00		106'836.87	
34	Finanzaufwand					61'200.00	
36	Transferaufwand	865'500.00		871'500.00		872'205.96	
39	Interne Verrechnungen	348'800.00		283'100.00		378'800.00	
42	Entgelte		2'710'000.00		2'624'000.00		2'574'454.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		189'000.00		252'800.00		270'181.72
49	Interne Verrechnungen		16'700.00		27'900.00		41'900.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	15'700.00		15'700.00		1'554.91	
750	Arten- und Landschaftsschutz	15'700.00		15'700.00		1'554.91	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	15'700.00		15'700.00		1'554.91	
	<i>Nettoergebnis</i>		15'700.00		15'700.00		1'554.91
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'000.00		15'000.00		856.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	700.00		700.00		698.91	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	40'000.00		40'000.00		57'852.60	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	40'000.00		40'000.00		57'852.60	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	40'000.00		40'000.00		57'852.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		40'000.00		40'000.00		57'852.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'000.00		40'000.00		57'852.60	
77	Übriger Umweltschutz	621'200.00	165'000.00	667'700.00	165'000.00	647'278.21	135'669.75
771	Friedhof und Bestattung	621'200.00	165'000.00	667'700.00	165'000.00	647'278.21	135'669.75
7710	Friedhof und Bestattung	621'200.00	165'000.00	667'700.00	165'000.00	647'278.21	135'669.75
	<i>Nettoergebnis</i>		456'200.00		502'700.00		511'608.46
30	Personalaufwand	212'500.00		320'000.00		304'730.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	364'100.00		303'800.00		293'997.74	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	41'100.00		40'900.00		41'035.12	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	3'500.00		3'000.00		7'515.00	
42	Entgelte		165'000.00		165'000.00		135'669.75
79	Raumordnung	38'200.00		80'000.00		98'775.05	
790	Raumordnung	38'200.00		80'000.00		98'775.05	
7900	Raumordnung	38'200.00		80'000.00		98'775.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'200.00</i>		<i>80'000.00</i>		<i>98'775.05</i>
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	38'200.00		80'000.00		98'775.05	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	7'482'000.00	8'887'100.00	7'263'900.00	8'559'000.00	7'315'949.47	8'697'370.88
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'405'100.00</i>		<i>1'295'100.00</i>		<i>1'381'421.41</i>	
81	Landwirtschaft	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'800.00</i>		<i>1'800.00</i>		<i>1'800.00</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
82	Forstwirtschaft	71'400.00		76'200.00		64'575.71	
820	Forstwirtschaft	71'400.00		76'200.00		64'575.71	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	71'400.00		76'200.00		64'575.71	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>71'400.00</i>		<i>76'200.00</i>		<i>64'575.71</i>
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'200.00		8'200.00		8'207.91	
36	Transferaufwand	63'200.00		68'000.00		56'367.80	
83	Jagd und Fischerei						377.60
830	Jagd und Fischerei						377.60
8300	Jagd und Fischerei						377.60
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>377.60</i>	
46	Transferertrag						377.60
85	Industrie, Gewerbe, Handel	184'200.00		201'800.00		216'378.72	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	184'200.00		201'800.00		216'378.72	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	184'200.00		201'800.00		216'378.72	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>184'200.00</i>		<i>201'800.00</i>		<i>216'378.72</i>
30	Personalaufwand	55'200.00		56'800.00		55'477.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	129'000.00		145'000.00		159'249.07	
36	Transferaufwand					1'652.10	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
86	Banken und Versicherungen		1'309'000.00		1'275'000.00		1'258'251.85
860	Banken und Versicherungen		1'309'000.00		1'275'000.00		1'258'251.85
8600	Banken und Versicherungen		1'309'000.00		1'275'000.00		1'258'251.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'309'000.00</i>		<i>1'275'000.00</i>		<i>1'258'251.85</i>
46	Transferertrag		1'309'000.00		1'275'000.00		1'258'251.85
87	Brennstoffe und Energie	7'224'600.00	7'578'100.00	6'984'100.00	7'284'000.00	7'033'195.04	7'438'741.43
871	Elektrizität	40'000.00	413'000.00	80'000.00	400'000.00	6'316.35	412'895.00
8710	Elektrizität (allgemein)	40'000.00	413'000.00	80'000.00	400'000.00	6'316.35	412'895.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>373'000.00</i>		<i>320'000.00</i>		<i>406'578.65</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'000.00		80'000.00		6'316.35	
46	Transferertrag		413'000.00		400'000.00		412'895.00
872	Erdöl und Gas	7'184'600.00	7'165'100.00	6'904'100.00	6'884'000.00	7'026'878.69	7'025'846.43
8720	Erdöl und Gas (allgemein)	26'500.00	7'000.00	27'100.00	7'000.00	75'688.92	74'656.66
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'500.00</i>		<i>20'100.00</i>		<i>1'032.26</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'500.00		16'500.00		64'117.57	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'800.00		8'800.00		8'771.35	
39	Interne Verrechnungen	1'200.00		1'800.00		2'800.00	
42	Entgelte		7'000.00		7'000.00		74'656.66
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	7'158'100.00	7'158'100.00	6'877'000.00	6'877'000.00	6'951'189.77	6'951'189.77
	<i>Nettoergebnis</i>						
30	Personalaufwand	125'000.00		126'000.00		122'817.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'372'500.00		5'928'000.00		4'837'198.60	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	206'800.00		187'300.00		184'990.77	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					1'459'947.15	
36	Transferaufwand	9'200.00		11'000.00		11'035.35	
39	Interne Verrechnungen	444'600.00		624'700.00		335'200.00	
42	Entgelte		6'252'000.00		6'042'000.00		6'523'180.96
44	Finanzertrag		35'000.00		195'000.00		213'030.40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		767'300.00		496'500.00		
46	Transferertrag				500.00		478.41
49	Interne Verrechnungen		103'800.00		143'000.00		214'500.00

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	4'324'300.00	89'239'100.00	5'078'500.00	89'267'900.00	24'749'421.21	105'202'926.65
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>84'914'800.00</i>		<i>84'189'400.00</i>		<i>80'453'505.44</i>	
91	Steuern	566'500.00	74'379'000.00	566'500.00	65'884'000.00	469'875.28	89'924'595.47
910	Steuern	566'500.00	74'379'000.00	566'500.00	65'884'000.00	469'875.28	89'924'595.47
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	550'000.00	64'268'000.00	550'000.00	59'784'000.00	453'690.28	80'817'185.77
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>63'718'000.00</i>		<i>59'234'000.00</i>		<i>80'363'495.49</i>	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	550'000.00		550'000.00		453'690.28	
40	Fiskalertrag		64'268'000.00		59'784'000.00		80'817'185.77
9101	Sondersteuern	16'500.00	10'111'000.00	16'500.00	6'100'000.00	16'185.00	9'107'409.70
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'094'500.00</i>		<i>6'083'500.00</i>		<i>9'091'224.70</i>	
36	Transferaufwand	16'500.00		16'500.00		16'185.00	
40	Fiskalertrag		10'111'000.00		6'100'000.00		9'107'409.70
93	Finanz- und Lastenausgleich		9'428'000.00		12'909'000.00		10'561'495.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		9'428'000.00		12'909'000.00		10'561'495.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		9'428'000.00		12'909'000.00		10'561'495.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'428'000.00</i>		<i>12'909'000.00</i>		<i>10'561'495.00</i>	
46	Transferertrag		9'428'000.00		12'909'000.00		10'561'495.00
95	Ertragsanteile, übrige		53'000.00		195'000.00		
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		53'000.00		195'000.00		
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		53'000.00		195'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>53'000.00</i>		<i>195'000.00</i>			
49	Interne Verrechnungen		53'000.00		195'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	3'757'800.00	5'359'100.00	4'512'000.00	10'259'900.00	4'267'053.12	4'683'287.53
961	Zinsen	1'287'100.00	1'881'700.00	2'233'200.00	2'221'100.00	2'365'236.29	2'131'956.28
9610	Zinsen	1'287'100.00	1'881'700.00	2'233'200.00	2'221'100.00	2'365'236.29	2'131'956.28
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>594'600.00</i>			<i>12'100.00</i>		<i>233'280.01</i>
34	Finanzaufwand	1'030'000.00		1'652'000.00		1'493'336.29	
39	Interne Verrechnungen	257'100.00		581'200.00		871'900.00	
44	Finanzertrag		246'000.00		229'000.00		377'556.28
49	Interne Verrechnungen		1'635'700.00		1'992'100.00		1'754'400.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'470'700.00	3'477'400.00	2'278'800.00	8'038'800.00	1'901'816.83	2'551'331.25
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'470'700.00	3'414'400.00	2'278'800.00	3'145'800.00	1'901'816.83	2'551'331.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>943'700.00</i>		<i>867'000.00</i>		<i>649'514.42</i>	
34	Finanzaufwand	1'210'500.00		1'010'500.00		854'616.83	
39	Interne Verrechnungen	1'260'200.00		1'268'300.00		1'047'200.00	
44	Finanzertrag		3'414'400.00		3'145'800.00		2'551'331.25

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Nettoergebnis		63'000.00		4'893'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	63'000.00		4'893'000.00			
44	Finanzertrag		63'000.00		4'893'000.00		
97	Rückverteilungen		20'000.00		20'000.00		20'445.55
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		20'000.00		20'000.00		20'445.55
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis		20'000.00		20'000.00		20'445.55
	<i>Nettoergebnis</i>	20'000.00		20'000.00		20'445.55	
46	Transferertrag		20'000.00		20'000.00		20'445.55
99	Nicht aufgeteilte Posten					20'012'492.81	13'103.10
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					13'103.10	13'103.10
9951	Zweckgebundene Zuwendungen Nettoergebnis					13'103.10	13'103.10
	<i>Nettoergebnis</i>					13'103.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand						13'103.10
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung						13'103.10
999	Abschluss					19'999'389.71	
9999	Abschluss Nettoergebnis					19'999'389.71	19'999'389.71
	<i>Nettoergebnis</i>					19'999'389.71	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					19'999'389.71	
Total Aufwand / Ertrag		161'906'600.00	161'382'900.00	163'922'100.00	162'936'000.00	156'576'666.24	176'576'055.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-523'700.00		-986'100.00	19'999'389.71	
Total		161'906'600.00	161'906'600.00	163'922'100.00	163'922'100.00	176'576'055.95	176'576'055.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales	0.00	0.00	0.00	0.00	50'508.97	0.00
2	Sicherheit und Gesundheit	170'000.00	0.00	0.00	0.00	95'599.05	25'535.63
3	Alter und Pflege	500'000.00	0.00	250'000.00	0.00	301'463.40	0.00
5	Bildung und Jugend	200'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Bau und Planung	365'000.00	0.00	150'000.00	0.00	29'429.20	93'798.00
7	Werke, Versorgung und Anlagen	13'000'200.00	500'000.00	13'094'000.00	1'000'000.00	5'400'718.47	200'638.30
8	Finanzen und Liegenschaften	8'765'000.00	0.00	20'800'000.00	0.00	28'462'858.75	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		23'000'200.00	500'000.00	34'294'000.00	1'000'000.00	34'340'577.84	319'971.93
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			-22'500'200.00		-33'294'000.00		-34'020'605.91
Total		23'000'200.00	23'000'200.00	34'294'000.00	34'294'000.00	34'340'577.84	34'340'577.84

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales					50'508.97	
150	Leben / Entwicklung					50'508.97	
5040.00	Hochbauten					50'508.97	
090.5060.8	Spielgruppe plus, Inneneinrichtungen Raum					50'508.97	
2	Sicherheit und Gesundheit	170'000.00				95'599.05	
220	Polizei					95'599.05	
5060.00	Mobilien					95'599.05	
INV00015	Ersatzanschaffung Polizeifahrzeug (Streifenwagen)					95'599.05	
225	Parkplatzbewirtschaftung	170'000.00					
5090.00	Übrige Sachanlagen	170'000.00					
INV00250	Ummarkierung und Signalisation Weisse Zone	170'000.00					
3	Alter und Pflege	500'000.00		250'000.00		301'463.40	
305	Hotellerie	500'000.00		250'000.00		301'463.40	
5040.00	Hochbauten	500'000.00		250'000.00		301'463.40	
570.5030.26	HfB Sandbühl, Sanierung 2013/14					18'215.05	
570.5030.31	Sandbühl, Färberhülistrasse 9, Einbau Stube 5. OG					11'116.35	
INV00003	Flachdachsanierung Sandbühl, Färberhülistrasse 9					233'248.40	
INV00014	* Alterseinrichtungen, Neubau (BKP 0/3/6)	500'000.00		250'000.00		38'883.60	
5	Bildung und Jugend	200'000.00					
501	Informatik	200'000.00					
5060.00	Mobilien	200'000.00					
INV00179	ICT-Infrastruktur in diversen Schulhäuser, Beamer/Visualizer, Alarmsystem	200'000.00					
6	Bau und Planung	365'000.00		150'000.00		29'429.20	93'798.00
600	Abteilungsverwaltung	290'000.00		100'000.00		28'171.60	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	290'000.00		100'000.00		28'171.60	
790.5810.5	Rahmenkredit Zentrumsplanung					1'028.15	
790.5810.8	Stadtentwicklungskonzept, Neuauflage (STEK II)					27'143.45	
INV00160	Gebietsentwicklung Planung NO Gaswerk	140'000.00		25'000.00			
INV00161	Bauzonenordnung	75'000.00		75'000.00			
INV00166	Zentrumsentwicklung Schlieren, Begleitung	75'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
691	Umwelt	75'000.00		50'000.00		1'257.60	93'798.00
5030.00	Übrige Tiefbauten			50'000.00		1'257.60	
090.5030.37	Altlasten, Sanierung					1'257.60	
INV00162	Naturgefahren, Diverse Aufwendungen			50'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	75'000.00					
INV00162	Naturgefahren, Diverse Aufwendungen	75'000.00					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						93'798.00
090.5030.37	Altlasten, Sanierung						93'798.00
7	Werke, Versorgung und Anlagen	13'000'200.00	500'000.00	13'094'000.00	1'000'000.00	5'400'718.47	130'438.30
710	Wasserversorgung	3'682'000.00	500'000.00	2'701'000.00	1'000'000.00	2'137'209.83	122'438.30
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'572'000.00		2'138'500.00		1'887'039.60	
701.5010.610	Goldschlägi, Verlängerung					772'501.22	
701.5010.635	Brandstrasse, Werkleitungssanieung					24'521.07	
701.5010.654	Neugestaltung des Stadtplatzes			250'000.00			
701.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz	100'000.00					
701.5010.678	Lateralstrasse Süd (Badenerstrasse), Sanierung					213'668.02	
701.5010.680	Nassackerstrasse, Freie-/Badenerstrasse					2'777.78	
701.5010.683	Pumpwerk Zelgli, Ersatz Betschenrohr	250'000.00		200'000.00		46'160.00	
701.5010.697	Schulstrasse, Sonnenhofstrasse bis Haldenweg, Sanierung					494'262.17	
701.5010.705	Südstrasse, Wasserleitungsumlegung					1'766.02	
701.5010.706	Brunnackersteig und Rainweg, Sanierung					9'989.93	
701.5010.713	Schulhaus Reitmen, Ersatz Wasserleitung					15'348.01	
701.5010.719	Mühleackerstrasse, Sanierung Strasse und Werkleitungen					17'477.62	
701.5032.612	Reservoir Sterpel, Rückbau und Ersatz					10'179.49	
INV00009	Wasserleitung Gugel, Rainweg bis Alter Zürichweg					114'172.64	
INV00090	Hangstrasse bis Kleinzelliglistrasse, Sanierung (GL Ringschluss)			234'000.00			
INV00091	Pflugstrasse, Ersatz Werkleitung	198'000.00					
INV00093	Rütistrasse, Engstringer- bis Friedaustrasse, Ersatz Werkleitung			162'000.00			
INV00098	Fussweg XII, Gugel, Sanierung	96'000.00					
INV00100	Maienweg, Sanierung	72'000.00					
INV00101	Rohrstrasse, Rohrweg - Lättenstrasse, Sanierung	448'800.00					
INV00103	Nassackerstrasse, Freiestrasse - Urdorferstrasse, Ersatz Wasserleitung	67'200.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00135	Neubau/Sanierung Reservoir Lölimoos	20'000.00		90'000.00			
INV00137	Werkleitungsumlegungen infolge Hochbauprojekten	75'000.00		75'000.00			
INV00141	Quelle Altholz			150'000.00			
INV00142	Quelle Risi			112'500.00			
INV00143	Pumpenrevision Kalktarren			50'000.00			
INV00144	Pumpentotalrevision Betschenrohr 2			80'000.00			
INV00145	Steuerkabel von PU Steinacker bis PU Limmig			75'000.00		164'215.63	
INV00147	Diverse Sanierungen	150'000.00		150'000.00			
INV00151	Kantonsprojekt Limmattalbahn (1. Etappe)	1'000'000.00		150'000.00			
INV00163	Lateralstrasse Nord			180'000.00			
INV00182	Hallerkreuzung			180'000.00			
INV00214	Güterstrasse, Grabenstr. bis Personenunterführung West, Strassensanierung	200'000.00					
INV00216	Industriestrasse, Gaswerkstrasse, Wasserleitung und Beleuchtung, Sanierung	895'000.00					
5030.10	Übrige Tiefbauten Wasserversorgung			198'000.00		250'170.23	
INV00008	Fluegartenstrasse Sanierung, Alter Zürichweg bis Gyrhalde					239'059.12	
INV00090	Hangstrasse bis Kleinzelligstrasse, Sanierung (GL Ringschluss)					11'111.11	
INV00091	Pflugstrasse, Ersatz Werkleitung			198'000.00			
5030.20	Übrige Tiefbauten Abwasserentsorgung			364'500.00			
INV00092	Langackerstrasse, Sanierung			364'500.00			
5060.00	Mobilien	60'000.00					
INV00241	Online-Trinkwasserüberwachung	60'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00					
INV00240	Generelles Wasserversorgungsprojekt Überarbeitung	50'000.00					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		500'000.00		1'000'000.00		122'438.30
701.6100.99	Wasseranschlussgebühren		500'000.00		1'000'000.00		122'438.30
711	Gasversorgung	177'000.00		380'500.00		60'527.08	
5030.00	Übrige Tiefbauten	177'000.00		309'500.00		60'527.08	
862.5010.610	Goldschlägi, Verlängerung					58'956.99	
862.5010.654	Neugestaltung des Stadtplatzes			150'000.00			
862.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz	40'000.00					
862.5010.680	Nassackerstrasse, Freie-/Badenerstrasse					1'570.09	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00090	Hangstrasse bis Kleinzelligstrasse, Sanierung (GL Ringschluss)			104'500.00			
INV00091	Pflugstrasse, Ersatz Werkleitung	11'000.00					
INV00137	Werkleitungsumlegungen infolge Hochbauprojekten	50'000.00		50'000.00			
INV00151	Kantonsprojekt Limmattalbahnhof (1. Etappe)	76'000.00		5'000.00			
5030.10	Übrige Tiefbauten Wasserversorgung			11'000.00			
INV00091	Pflugstrasse, Ersatz Werkleitung			11'000.00			
5060.00	Mobilien			60'000.00			
INV00207	Ersatz Montagefahrzeug			60'000.00			
720	Abwasserentsorgung	821'200.00		767'000.00		42'237.61	
5030.00	Übrige Tiefbauten	806'200.00		752'000.00		16'577.56	
710.5010.606	Rückhaltebecken Chamb			200'000.00			
710.5010.654	Neugestaltung des Stadtplatzes			250'000.00			
710.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz	15'000.00					
710.5010.691	Stationsstrasse, Projektierung	18'000.00					
710.5010.706	Brunnackersteig und Rainweg, Sanierung					16'170.76	
710.5010.719	Mühleackerstrasse, Sanierung Strasse und Werkleitungen					406.80	
INV00088	Fussweg Lampersthalde, Rohrstrasse - Unterrohrstrasse, Sanierung			5'000.00			
INV00090	Hangstrasse bis Kleinzelligstrasse, Sanierung (GL Ringschluss)			19'500.00			
INV00093	Rütistrasse, Engstringer- bis Friedaustasse, Ersatz Werkleitung			10'500.00			
INV00098	Fussweg XII, Gugel, Sanierung	5'000.00					
INV00101	Rohrstrasse, Rohrweg - Lättenstrasse, Sanierung	43'200.00					
INV00133	Industriestrasse, GEP baulich			126'000.00			
INV00134	Brunnenackersteig, GEP baulich			96'000.00			
INV00152	Zürcherstrasse, Badenerstrasse, Schlauchreling	200'000.00		45'000.00			
INV00214	Güterstrasse, Grabenstr. bis Personenunterführung West, Strassensanierung	25'000.00					
INV00256	Kanalisation Sanierung, Gebiet 3	500'000.00					
5030.10	Übrige Tiefbauten Wasserversorgung			15'000.00			
INV00091	Pflugstrasse, Ersatz Werkleitung			15'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.20	Übrige Tiefbauten Abwasserentsorgung	15'000.00				25'660.05	
INV00008	Fluegartenstrasse Sanierung, Alter Zürichweg bis Gyrhalde					25'660.05	
INV00091	Pflugstrasse, Ersatz Werkleitung	15'000.00					
721	Abfallbewirtschaftung	130'000.00					
5040.00	Hochbauten	130'000.00					
INV00245	Wertstoffsammelstelle Schulstrasse, Neubau	130'000.00					
730	Strassenunterhalt	7'490'000.00		8'305'500.00		2'712'283.35	8'000.00
5010.00	Strassen / Verkehrswege	2'580'000.00		8'230'500.00		2'510'708.60	
620.5010.49	Verkehrsberuhigung in Wohnquartieren					2'353.90	
620.5010.610	Goldschlägi, Verlängerung			2'500'000.00		812'509.90	
620.5010.615	Wiesenstrasse, Abschnitt Goldschlägi- bis Wiesenstrasse 10					864.00	
620.5010.654	Neugestaltung des Stadtplatzes			1'000'000.00		103'222.35	
620.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz			250'000.00			
620.5010.676	Schürrainweg, Sanierung Treppe					114'393.00	
620.5010.678	Lateralstrasse Süd (Badenerstrasse), Sanierung			45'000.00		270'620.35	
620.5010.680	Nassackerstrasse, Freie-/Badenerstrasse					3'857.20	
620.5010.691	Stationsstrasse, Projektierung	360'000.00					
620.5010.697	Schulstrasse, Sonnenhofstrasse bis Haldenweg, Sanierung			800'000.00		440'688.35	
620.5010.706	Brunnackersteig und Rainweg, Sanierung					72'973.10	
620.5010.714	Bahnhofplanung, Verkürzung der Personenunterführung West					139'725.25	
620.5010.719	Mühleackerstrasse, Sanierung Strasse und Werkleitungen					2'353.60	
INV00008	Fluegartenstrasse Sanierung, Alter Zürichweg bis Gyrhalde			60'000.00		295'159.85	
INV00017	Verlängerung Buslinie 307	70'000.00		180'000.00		150'846.90	
INV00023	Bahnhofstrasse Sanierung und Neugestaltung (ca. 2'000 m2)					7'075.70	
INV00035	Wiesenstrasse West, Sanierung					50'000.00	
INV00089	Fussweg Lampertshalden, Waldwegsanierung			250'000.00			
INV00091	Pflugstrasse, Ersatz Werkleitung	512'000.00		512'500.00			
INV00093	Rütistrasse, Engstringer- bis Friedastrasse, Ersatz Werkleitung			223'000.00		44'065.15	
INV00101	Rohrstrasse, Rohrweg - Lättenstrasse, Sanierung	550'000.00					
INV00147	Diverse Sanierungen	250'000.00					
INV00151	Kantonsprojekt Limmattalbahn (1. Etappe)			100'000.00			
INV00159	Wiesenstrasse, Geistlich-Areal			300'000.00			
INV00163	Lateralstrasse Nord	378'000.00		510'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00164	Lärmschutz, Gemeindestrassen			100'000.00			
INV00165	Gestaltung Kessler			150'000.00			
INV00167	Zentrum Stadtpark			250'000.00			
INV00169	Geissweid Wendeschlaufe			200'000.00			
INV00171	Güterstrasse, Begegnungszone			200'000.00			
INV00172	Bahnhofstrasse Neugestaltung (ca. 2'000 m2)			75'000.00			
INV00174	Querung NZZ			25'000.00			
INV00176	Gasometerbrücke Ost			50'000.00			
INV00177	Verkehrsberuhigungen, Tempo 30			200'000.00			
INV00178	Fuss- und Veloverkehr, Sicherheit			100'000.00			
INV00183	Wiesenstrasse, Quartierplan			150'000.00			
INV00216	Industriestrasse, Gaswerkstrasse, Wasserleitung und Beleuchtung, Sanierung	160'000.00					
INV00237	Freiestrasse, Stadthausplatz, Sanierung	50'000.00					
INV00248	Spitalstrasse, Grubenstrasse - Zürcherstrasse	250'000.00					
5010.01	Strassen / Verkehrswege - Strassenneubau und Stadtentwicklung	4'730'000.00					
620.5010.654	Neugestaltung des Stadtplatzes	2'500'000.00					
620.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz	300'000.00					
620.5010.714	Bahnhofplanung, Verkürzung der Personenunterführung West	140'000.00					
INV00151	Kantonsprojekt Limmattalbahn (1. Etappe)	100'000.00					
INV00159	Wiesenstrasse, Geistlich-Areal	200'000.00					
INV00164	Lärmschutz, Gemeindestrassen	125'000.00					
INV00165	Gestaltung Kessler	50'000.00					
INV00167	Zentrum Stadtpark	75'000.00					
INV00177	* Verkehrsberuhigungen, Tempo 30	340'000.00					
INV00214	* Güterstrasse, Grabenstr. bis Personenunterführung West, Strassensanierung	900'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien	180'000.00				201'574.75	
INV00011	Strassenkehrmaschine MFH CS 250, Ersatz					177'120.75	
INV00019	DFSK Kipper K01H 1.3 8V4444 Fahrzeug Baudienst					24'454.00	
INV00234	Ersatzanschaffung Strassenkehrmaschine (CityCat)	180'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			75'000.00			
INV00166	Zentrumsentwicklung Schlieren, Begleitung			75'000.00			
6110.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen / Verkehrswege						8'000.00
620.5010.706	Brunnackersteig und Rainweg, Sanierung						8'000.00
740	Grünunterhalt	200'000.00		380'000.00		149'073.10	
5030.00	Übrige Tiefbauten	200'000.00		300'000.00		100'100.10	
350.5090.2	Spielplatzkonzept + Spielplatz Schönenwerd, Sanierung und Erweiterung			150'000.00		20'594.00	
INV00020	Sportanlage Zelgli, Fussballplätze, Rasenbewässerungsanlage Spielfeld 1					79'506.10	
INV00037	Umsetzung Spielplatzkonzept	200'000.00		50'000.00			
INV00060	Sportplatz Zelgli / Unterrohr, Bewässerung (Faustball)			100'000.00			
5060.00	Mobilien			80'000.00		48'973.00	
INV00010	Anschaffung Minibagger für Grünunterhalt					20'380.00	
INV00018	Piaggio Porter KAB.CH 1.3 für Grünunterhalt					28'593.00	
INV00083	Sonderkraftfahrzeug Grünunterhalt (Ersatz Traktor Carrarro)			80'000.00			
745	Friedhof			60'000.00		298'737.50	
5030.00	Übrige Tiefbauten			60'000.00		298'737.50	
740.5090.1	Gemeinschaftsgrab Friedhof, Erweiterung und Sanierung					298'737.50	
INV00187	Friedhof, Erneuerung Wasserleitungen			60'000.00			
750	Sport / Freizeit					650.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					650.00	
340.5030.7	Sportanlage Zelgli, Neubau Skatepark					650.00	
760	Öffentlicher Verkehr	500'000.00		500'000.00			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	500'000.00					
INV00069	SBB Unterführung West (Anteil/Beitrag Stadt)	500'000.00					
5650.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			500'000.00			
INV00069	SBB Unterführung West (Anteil/Beitrag Stadt)			500'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	Finanzen und Liegenschaften	8'765'000.00		20'800'000.00		28'462'858.75	
802	Finanzbuchhaltung	100'000.00		60'000.00			
5200.00	Software	100'000.00		60'000.00			
INV00005	Kreditorenworkflow, Projektkosten	100'000.00		60'000.00			
804	ICT	400'000.00		40'000.00		32'445.35	
5030.00	Übrige Tiefbauten	200'000.00					
INV00032	* ICT Glasfaserleitung	200'000.00					
5060.00	Mobilien	200'000.00		40'000.00		32'445.35	
INV00030	ICT Infrastruktur Anschaffungen 2018	200'000.00					
INV00040	ICT, Ersatz ZeroClients			40'000.00		32'445.35	
872	Verwaltungsliegenschaften	180'000.00		165'000.00		223'349.95	
5040.00	Hochbauten			165'000.00		223'349.95	
090.5030.51	Stadthaus, Freiestr. 6, Ersatz Geländer und Brandschutztüren, Schalter-Rückbau, Einbau Post-Büro					182'171.75	
INV00004	Sanierung Stadthaus Tiefgarage, Freiestrasse 6			30'000.00		19'460.75	
INV00021	Büroräumlichkeiten der Stadtverwaltung, Perspektive 2020, Machbarkeitsstudie/Projektierung			50'000.00		21'717.45	
INV00033	Stadthaus, Beleuchtungersatz Treppenhaus			85'000.00			
5060.00	Mobilien	180'000.00					
INV00221	* Auslagerung Stadtpolizei	180'000.00					
873	Schulanlage Grabenstrasse	20'000.00		450'000.00		1'807'205.33	
5040.00	Hochbauten	20'000.00		450'000.00		1'807'205.33	
217.5030.50	Nähhüsli, Schulstrasse 19, Sanierung					1'486'088.03	
217.5030.58	Turnhalle und Kindergarten (Neubau und Provisorium-Ersatzbau) "Im Moos", Zürcherstr. 78, Renovation Machbarkeitsstudie			50'000.00		8'640.00	
217.5030.59	ICT-Infrastruktur, Stromzuleitungen, Amokinstallationen SH Grabenstrasse					312'477.30	
INV00044	Grabenstrasse, Dachsanierung	20'000.00					
INV00179	ICT-Infrastruktur in diversen Schulhäuser, Beamer/Visualizer, Alarmsystem			400'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
874	Schulanlage Hofacker	40'000.00		1'915'000.00		88'336.45	
5040.00	Hochbauten	40'000.00		1'915'000.00		88'336.45	
217.5030.59	ICT-Infrastruktur, Stromzuleitungen, Amokinstallationen SH Grabenstrasse			1'200'000.00			
217.5030.59/515	ICT-Infrastruktur, Stromzuleitungen, Amokinstallationen SH Hofacker					40'889.90	
INV00012	Schulhaus Hofacker, Sanierung Kindertagesstätten			200'000.00		47'446.55	
INV00048	Hofacker, Renovationen	40'000.00		80'000.00			
INV00049	Schulhaus Hofacker, Turnhalle, Hofackerstr. 2 - Dachsanierung			335'000.00			
INV00054	Tagesstrukturen, div. Schulhäuser			100'000.00			
875	Schulanlage Kalktarren	2'520'000.00		630'000.00		85'836.45	
5040.00	Hochbauten	2'520'000.00		630'000.00		85'836.45	
217.5030.59/520	ICT-Infrastruktur, Stromzuleitungen, Amokinstallationen SH Kalktarren	1'500'000.00				1'252.80	
INV00002	Liftanlage Kalktarren (Behindertengleichstellung), Schürrainweg 4	380'000.00		350'000.00		57'934.10	
INV00034	Schulhaus Kalktarren, Schürrainweg 4, Ausserordentliche Sanierung infolge Wasserschaden					26'649.55	
INV00051	BWS, Sanierung Fenster, Storen, Eingangsfront, Auflagen Brandschutz	600'000.00		200'000.00			
INV00208	Kalktarren, Sanierung 3. Etappe	40'000.00		80'000.00			
876	Schulanlage Reitmen	1'800'000.00		13'300'000.00		20'247'271.66	
5040.00	Hochbauten	1'800'000.00		13'300'000.00		20'247'271.66	
217.5030.42	Schulanlage Reitmen, Neubau	1'800'000.00		13'300'000.00		20'247'271.66	
877	Schulanlage Schulstrasse	170'000.00		910'000.00		192'005.22	
5030.00	Übrige Tiefbauten					154'543.27	
INV00013	Kindergarten Halden, Instandstellungsarbeiten Kinderspielplatz					154'543.27	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	170'000.00		910'000.00		37'461.95	
217.5030.59	ICT-Infrastruktur, Stromzuleitungen, Amokinstallationen SH Grabenstrasse			910'000.00			
217.5030.59/530	ICT-Infrastruktur, Stromzuleitungen, Amokinstallationen SH Schulstrasse					37'461.95	
INV00045	Rotes Schulhaus, Terrasse und WC's sanieren	100'000.00					
INV00222	Kindergarten Halde, Ersatz Heizung und Wasserleitungen	70'000.00					
878	Schulanlage Zelgli	100'000.00				46'533.40	
5040.00	Hochbauten					46'533.40	
INV00029	Kindergarten Zelgli, Rohrweg 4, Einbau Flachdachentwässerung					46'533.40	
5060.00	Mobilien	100'000.00					
INV00227	* Doppelkindergarten Rietpark, Mobiliar und Innenausbau	100'000.00					
879	Gesellschafts- und Kulturräume	870'000.00		1'008'000.00		559'697.32	
5040.00	Hochbauten	870'000.00		1'008'000.00		519'790.97	
090.5030.48	Badenerstrasse 15-17a, Erneuerung Heizzentralen			340'000.00		100'159.25	
090.5030.50	Schützenhaus, Alter Zürichweg 50, Rückbau und Umnutzung					6'526.35	
090.5030.54	Freizyhusli, Kirchgasse 6, neue Heizzentrale					242'178.40	
090.5030.57	* Stadtsaal, Machbarkeitsstudie, Wettbewerb, Ausstattungen (BKP 6)	800'000.00		325'000.00		101'283.95	
INV00001	Umsetzungsmassnahmen bau-und feuerpolizeiliche Massnahmen, Freiestrasse 23					69'643.02	
INV00038	Freizeithaus, Kirchgasse 6, Dachsanierung			295'000.00			
INV00080	Friedhof, Friedhofstrasse 10, Abdankungshalle Fensterersatz			48'000.00			
INV00186	Freiestrasse 10, Altes Schulhaus, Sanierung	70'000.00					
5090.00	Übrige Sachanlagen					39'906.35	
090.5060.7	Abdankungshalle Friedhof, Ersatz Orgel					39'906.35	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
880	Mehrzweckgebäude Büelhof	2'220'000.00		310'000.00		247'886.15	
5040.00	Hochbauten	2'220'000.00		310'000.00		247'886.15	
090.5030.53	Büelhof, Uitikonerstrasse 30, Renovation Mehrzweckgebäude	2'000'000.00		200'000.00		240'046.15	
090.5030.56	Büelhof, Uitikonerstrasse 30, Liftsanierung	70'000.00					
INV00024	Büelhof, Uitikonerstrasse 30, Feuerwehr - Signalverstärker, Bodenbeläge, Tore			110'000.00		7'840.00	
INV00025	Büelhof, Uitikonerstrasse 30, Feuerwehr - Standort Krisenstab (GFO)	150'000.00					
881	Sportanlagen	265'000.00		210'000.00		24'807.60	
5030.00	Übrige Tiefbauten	165'000.00		210'000.00		20'967.60	
340.5030.8	Sportanlage Zelgli, Renovation und Erweiterung Parkplatz	165'000.00		210'000.00		20'967.60	
5040.00	Hochbauten	100'000.00				3'840.00	
340.5030.9	Sportanlage Im Rohr, Garderobengebäude	100'000.00				3'840.00	
882	Unterkünfte Alter und Pflege			75'000.00		239'208.04	
5040.00	Hochbauten			75'000.00		190'472.59	
INV00007	Pflegewohnung Giardino, Instandhaltung Böden und Wände					157'939.70	
INV00076	Pflegewohnung Bachstrasse, Instandstellung Gartenterrasse					32'532.89	
INV00077	Wohnen Mühleacker, Ersatz Kochherde Café (inkl. Sanitär und Elektro)			45'000.00			
INV00078	Pflegewohnung Mühleacker, neuer Gartensitzplatz auf Rückseite			30'000.00			
5090.00	Übrige Sachanlagen					48'735.45	
570.5030.29	Alters- und Pflegewohnungen, Personennotruf- und Brandmeldeanlagen					48'735.45	
883	Buswartehallen / Unterführung / WC-Anlage / Lift SBB	80'000.00		100'000.00		126'344.70	
5040.00	Hochbauten	80'000.00		100'000.00		126'344.70	
090.5030.52	Buswartehalle Steinacker, Projekt für neue Buswartehalle					64'025.35	
INV00026	Buswartehallen und Unterstände			100'000.00			
INV00042	Buswartehalle Spitalstrasse, ausserordentlicher Ersatz					62'319.35	
INV00072	Unterführungen (Infrastrukturbauten), Instandhaltung, Statik, Licht	80'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
884	Unterkünfte Asyl			430'000.00		2'381'756.10	
5040.00	Hochbauten			430'000.00		2'381'756.10	
588.5030.10	Neubau Asylunterkunft Bernstrasse 72			400'000.00		2'210'625.04	
588.5030.11	Renovation Asylunterkunft Rietbachstrasse 9c					171'131.06	
INV00079	Asylunterkunft, Kapazitätserweiterung bis zu 50 Plätze			30'000.00			
885	Werkhof, Bernstrasse 72			1'197'000.00		2'160'175.03	
5040.00	Hochbauten			1'197'000.00		2'105'201.33	
090.5030.43	Bernstrasse 72, Werkhof, Photovoltaikanlage					147'064.35	
090.5030.45	Bernstrasse 72, Werkhof, Ersatz Flachdach					412'103.98	
090.5030.47	Bernstrasse 72, Werkhof, Erweiterung und Sammelstelle			1'197'000.00		1'546'033.00	
5060.00	Mobilien					54'973.70	
090.5060.58	Werkhof Bernstrasse 72, Einbau von Arbeitsplätzen					54'973.70	
Total Ausgaben / Einnahmen		23'000'200.00	500'000.00	34'294'000.00	1'000'000.00	34'340'577.84	224'236.30
Nettoinvestition			22'500'200.00		33'294'000.00		34'116'341.54
Total		23'000'200.00	23'000'200.00	34'294'000.00	34'294'000.00	34'340'577.84	34'340'577.84

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	4'060'000.00	0.00	2'880'000.00	0.00	3'211'819.05	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	95'599.05	25'535.63
2 Bildung	4'850'000.00	0.00	17'205'000.00	0.00	22'467'188.51	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	465'000.00	0.00	590'000.00	0.00	174'530.70	0.00
4 Gesundheit	500'000.00	0.00	325'000.00	0.00	540'671.44	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	430'000.00	0.00	2'432'265.07	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	8'240'000.00	0.00	8'905'500.00	0.00	2'838'628.05	8'000.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	4'708'200.00	500'000.00	3'578'000.00	1'000'000.00	2'519'348.89	286'436.30
8 Volkswirtschaft	177'000.00	0.00	380'500.00	0.00	60'527.08	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	23'000'200.00	500'000.00	34'294'000.00	1'000'000.00	34'340'577.84	319'971.93
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-22'500'200.00		-33'294'000.00		-34'020'605.91
Total	23'000'200.00	23'000'200.00	34'294'000.00	34'294'000.00	34'340'577.84	34'340'577.84

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'060'000.00		2'880'000.00		3'211'819.05	
02	Allgemeine Dienste	4'060'000.00		2'880'000.00		3'211'819.05	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	100'000.00		60'000.00			
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	100'000.00		60'000.00			
5200.00	Software	100'000.00		60'000.00			
022	Allgemeine Dienste, übrige	690'000.00		140'000.00		60'616.95	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	690'000.00		140'000.00		60'616.95	
5030.00	Übrige Tiefbauten	200'000.00					
5060.00	Mobilien	200'000.00		40'000.00		32'445.35	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	290'000.00		100'000.00		28'171.60	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3'270'000.00		2'680'000.00		3'151'202.10	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3'270'000.00		2'680'000.00		3'151'202.10	
5040.00	Hochbauten	3'090'000.00		2'680'000.00		3'096'228.40	
5060.00	Mobilien	180'000.00				54'973.70	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					95'599.05	25'535.63
11	Öffentliche Sicherheit					95'599.05	25'535.63
111	Polizei					95'599.05	25'535.63
1110	Polizei					95'599.05	25'535.63
5060.00	Mobilien					95'599.05	
6060.00	Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen						25'535.63
2	BILDUNG	4'850'000.00		17'205'000.00		22'467'188.51	
21	Obligatorische Schule	4'850'000.00		17'205'000.00		22'467'188.51	
217	Schulliegenschaften	4'650'000.00		17'205'000.00		22'467'188.51	
2170	Schulliegenschaften	4'650'000.00		17'205'000.00		22'467'188.51	
5030.00	Übrige Tiefbauten					154'543.27	
5040.00	Hochbauten	4'550'000.00		17'205'000.00		22'312'645.24	
5060.00	Mobilien	100'000.00					
219	Obligatorische Schule, Übriges	200'000.00					
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	200'000.00					
5060.00	Mobilien	200'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	465'000.00		590'000.00		174'530.70	
34	Sport und Freizeit	465'000.00		590'000.00		174'530.70	
341	Sport	265'000.00		210'000.00		25'457.60	
3410	Sport	265'000.00		210'000.00		25'457.60	
5030.00	Übrige Tiefbauten	165'000.00		210'000.00		21'617.60	
5040.00	Hochbauten	100'000.00				3'840.00	
342	Freizeit	200'000.00		380'000.00		149'073.10	
3420	Freizeit	200'000.00		380'000.00		149'073.10	
5030.00	Übrige Tiefbauten	200'000.00		300'000.00		100'100.10	
5060.00	Mobilien			80'000.00		48'973.00	
4	GESUNDHEIT	500'000.00		325'000.00		540'671.44	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	500'000.00		325'000.00		540'671.44	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	500'000.00		325'000.00		540'671.44	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	500'000.00		325'000.00		540'671.44	
5040.00	Hochbauten	500'000.00		325'000.00		491'935.99	
5090.00	Übrige Sachanlagen					48'735.45	
5	SOZIALE SICHERHEIT			430'000.00		2'432'265.07	
57	Sozialhilfe und Asylwesen			430'000.00		2'432'265.07	
573	Asylwesen			430'000.00		2'381'756.10	
5730	Asylwesen			430'000.00		2'381'756.10	
5040.00	Hochbauten			430'000.00		2'381'756.10	
579	Fürsorge, Übriges					50'508.97	
5790	Fürsorge, Übriges					50'508.97	
5040.00	Hochbauten					50'508.97	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'240'000.00		8'905'500.00		2'838'628.05	8'000.00
61	Strassenverkehr	7'660'000.00		8'305'500.00		2'712'283.35	8'000.00
615	Gemeindestrassen	7'660'000.00		8'305'500.00		2'712'283.35	8'000.00
6150	Gemeindestrassen	7'660'000.00		8'305'500.00		2'712'283.35	8'000.00
5010.00	Strassen / Verkehrswege	2'580'000.00		8'305'500.00		2'510'708.60	
5010.01	Strassen / Verkehrswege - Strassenneubau und Stadtentwicklung	4'730'000.00					
5060.00	Mobilien	180'000.00				201'574.75	
5090.00	Übrige Sachanlagen	170'000.00					
6110.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen / Verkehrswege						8'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
62	Öffentlicher Verkehr	580'000.00		600'000.00		126'344.70	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	500'000.00		500'000.00			
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	500'000.00		500'000.00			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	500'000.00					
5650.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			500'000.00			
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	80'000.00		100'000.00		126'344.70	
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	80'000.00		100'000.00		126'344.70	
5040.00	Hochbauten	80'000.00		100'000.00		126'344.70	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'708'200.00	500'000.00	3'578'000.00	1'000'000.00	2'519'348.89	286'436.30
71	Wasserversorgung	3'682'000.00	500'000.00	2'751'000.00	1'000'000.00	2'138'467.43	216'236.30
710	Wasserversorgung	3'682'000.00	500'000.00	2'751'000.00	1'000'000.00	2'138'467.43	216'236.30
7100	Wasserversorgung (allgemein)			50'000.00		1'257.60	93'798.00
5030.00	Übrige Tiefbauten			50'000.00		1'257.60	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						93'798.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3'682'000.00	500'000.00	2'701'000.00	1'000'000.00	2'137'209.83	122'438.30
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'572'000.00		2'701'000.00		1'887'039.60	
5030.10	Übrige Tiefbauten Wasserversorgung					250'170.23	
5060.00	Mobilien	60'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		500'000.00		1'000'000.00		122'438.30
72	Abwasserbeseitigung	821'200.00		767'000.00		42'237.61	
720	Abwasserbeseitigung	821'200.00		767'000.00		42'237.61	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	821'200.00		767'000.00		42'237.61	
5030.00	Übrige Tiefbauten	806'200.00		767'000.00		16'577.56	
5030.20	Übrige Tiefbauten Abwasserentsorgung	15'000.00				25'660.05	
73	Abfallwirtschaft	130'000.00					70'200.00
730	Abfallwirtschaft	130'000.00					70'200.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	130'000.00					70'200.00
5040.00	Hochbauten	130'000.00					
6060.00	Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen						70'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77	Übriger Umweltschutz			60'000.00		338'643.85	
771	Friedhof und Bestattung			60'000.00		338'643.85	
7710	Friedhof und Bestattung			60'000.00		338'643.85	
5030.00	Übrige Tiefbauten			60'000.00		298'737.50	
5090.00	Übrige Sachanlagen					39'906.35	
79	Raumordnung	75'000.00					
790	Raumordnung	75'000.00					
7900	Raumordnung	75'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	75'000.00					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	177'000.00		380'500.00		60'527.08	
87	Brennstoffe und Energie	177'000.00		380'500.00		60'527.08	
872	Erdöl und Gas	177'000.00		380'500.00		60'527.08	
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	177'000.00		380'500.00		60'527.08	
5030.00	Übrige Tiefbauten	177'000.00		320'500.00		60'527.08	
5060.00	Mobilien			60'000.00			
Total Ausgaben / Einnahmen		23'000'200.00	500'000.00	34'294'000.00	1'000'000.00	34'340'577.84	319'971.93
Nettoinvestition			22'500'200.00		33'294'000.00		34'020'605.91
Total		23'000'200.00	23'000'200.00	34'294'000.00	34'294'000.00	34'340'577.84	34'340'577.84

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	453'000.00	1'095'500.00	13'393'000.00	10'439'305.00	828'860.74	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	453'000.00	1'095'500.00	13'393'000.00	10'439'305.00	828'860.74	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		642'500.00		-2'953'695.00		-828'860.74
Total	453'000.00	453'000.00	13'393'000.00	13'393'000.00	828'860.74	828'860.74

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	453'000.00	1'095'500.00	13'393'000.00	10'439'305.00	828'860.74	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	453'000.00	1'095'500.00	13'393'000.00	10'439'305.00	828'860.74	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	453'000.00	1'095'500.00	13'393'000.00	10'439'305.00	828'860.74	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	453'000.00	1'095'500.00	13'393'000.00	10'439'305.00	828'860.74	
7040.00	Investitionen in Gebäude	390'000.00		8'500'000.00		828'860.74	
INV00006	Rütistrasse 12+14, Dachrenovation, Mieterausbauten			300'000.00		828'860.74	
INV00047	Rütistrasse 12+14, Liftsanierung	160'000.00					
INV00192	Rütistrasse 16/18, Stockwerkeigentum			8'200'000.00			
INV00230	Schulstrasse 14, Sanierung Sickerleitung	230'000.00					
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in	63'000.00		4'893'000.00			
INV00082	Minderwertentschädigung über 1'605 m2 von Chiliplatz Kat. Nr. 7949			1'400'000.00			
INV00188	Sägestrasse, Restparzellen an diverse Anstösser	63'000.00		63'000.00			
INV00189	Zelgliweg, Verkauf zweier Restparzellen			280'000.00			
INV00191	Hallerkreuzung Abtretung Strassengrund an Kanton			150'000.00			
INV00193	Verkauf von 1'826 m2 von Chiliplatz Kat. Nr. 7949 an LTB			2'000'000.00			
INV00203	Chiliplatz Ausnützungstransfer von Kat. 7949			1'000'000.00			
8000.00	Verkauf von Grundstücken				4'038'975.00		
INV00189	Zelgliweg, Verkauf zweier Restparzellen				620'000.00		
INV00191	Hallerkreuzung Abtretung Strassengrund an Kanton				150'000.00		
INV00193	Verkauf von 1'826 m2 von Chiliplatz Kat. Nr. 7949 an LTB				2'008'600.00		
INV00199	Verkauf von 90 m2 Anteil der Parzelle Kat. Nr. 7978 an LTB				33'750.00		
INV00200	Verkauf von Parzellen, 814 m2 (Goldschlägistrasse)				86'625.00		
INV00203	Chiliplatz Ausnützungstransfer von Kat. 7949				1'000'000.00		
INV00204	Verkauf Restgrundstücke (Goldschlägi), 779 m2				140'000.00		
8040.00	Verkauf von Gebäuden		1'001'000.00				
INV00236	Bahnhofstrasse 13, Verkauf Liegenschaft		1'001'000.00				
8200.00	Beiträge Dritter für Grundstücke				3'626'330.00		
INV00082	Minderwertentschädigung über 1'605 m2 von Chiliplatz Kat. Nr. 7949				1'444'500.00		
INV00198	Verkauf von 20'608 m3 baulicher Ausnützung (Goldschlägi)				545'000.00		
INV00201	Einräumung Dienstbarkeit für das Trasse mit 678 m2				745'800.00		
INV00202	Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.				891'030.00		
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		94'500.00		94'500.00		
INV00188	Sägestrasse, Restparzellen an diverse Anstösser		94'500.00		94'500.00		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8500.00 Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen				2'679'500.00		
INV00194 Geissweid Innengestaltung und Grundstück vom FV ins VV				479'500.00		
INV00205 Übertragung des Strassengrundstücks vom FV ins VV				2'200'000.00		
Total Ausgaben / Einnahmen	453'000.00	1'095'500.00	13'393'000.00	10'439'305.00	828'860.74	828'860.74
Nettoinvestition	642'500.00			2'953'695.00		828'860.74
Total	1'095'500.00	1'095'500.00	13'393'000.00	13'393'000.00	828'860.74	828'860.74

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2018 *	Budget 2017	Rechnung 2016
1	Präsidiales	41'900.00	36'500.00	41'839.30
150	Leben / Entwicklung	30'500.00	25'100.00	30'483.66
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	30'500.00	25'100.00	30'483.66
152	Stadtbibliothek	11'400.00	11'400.00	11'355.64
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	11'400.00	11'400.00	11'355.64
2	Sicherheit und Gesundheit	101'300.00	92'100.00	84'225.03
220	Polizei	30'500.00	38'300.00	30'481.71
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	30'500.00	38'300.00	30'481.71
225	Parkplatzbewirtschaftung	17'000.00		
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	17'000.00		
230	Feuerwehr	32'500.00	32'500.00	32'456.52
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	32'500.00	32'500.00	32'456.52
260	Übertretungsstrafrecht	21'300.00	21'300.00	21'286.80
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	21'300.00	21'300.00	21'286.80
3	Alter und Pflege	597'700.00	531'600.00	597'507.44
305	Hotellerie	482'400.00	416'200.00	482'129.23
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	467'000.00	431'800.00	497'766.18
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	15'400.00	15'200.00	15'202.82
4660.00	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge vom Bund für den allgemeinen Haushalt		-600.00	-592.38
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-3'100.00	-3'128.17
4660.20	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden für den allgemeinen Haushalt		-27'100.00	-27'119.22
320	Pflegewohnungen	115'300.00	115'400.00	115'378.21
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	86'000.00	86'100.00	86'052.94
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	29'300.00	29'300.00	29'325.27

* Die planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (Sachgruppe 466x) entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes. Die planmässigen Abschreibungen werden um diese Beträge reduziert.

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2018 *	Budget 2017	Rechnung 2016
5	Bildung und Jugend	8'400.00	22'800.00	22'833.31
520	Primarstufe	8'400.00	8'400.00	8'425.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	8'400.00	8'400.00	8'425.00
580	Jugend		14'400.00	14'408.31
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt		14'400.00	14'408.31
6	Bau und Planung	44'900.00	86'700.00	105'459.61
600	Abteilungsverwaltung	38'200.00	80'000.00	98'775.05
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	38'200.00	80'000.00	98'775.05
691	Umwelt	6'700.00	6'700.00	6'684.56
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allgemeiner Haushalt	700.00	700.00	698.91
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	6'000.00	6'000.00	5'985.65
7	Werke, Versorgung und Anlagen	2'204'700.00	1'915'600.00	1'729'945.05
710	Wasserversorgung	-112'400.00	-254'500.00	-214'915.73
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Wasserversorgung	-187'500.00	537'100.00	545'301.74
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Wasserversorgung	21'200.00		
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Wasserversorgung	26'200.00	15'500.00	7'997.85
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	27'700.00	27'700.00	27'698.86
4660.11	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für Wasserversorgung		-20'300.00	-20'250.93
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Privaten Haushalten für Wasserversorgung		-814'500.00	-775'663.25
711	Gasversorgung	216'000.00	196'000.00	193'745.31
3300.34	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Gasversorgung	179'700.00	178'300.00	175'978.94
3300.44	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Gasversorgung	11'600.00	1'000.00	1'013.98
3300.64	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Gasversorgung	15'500.00	8'000.00	7'997.85
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	9'200.00	9'200.00	9'232.95
4660.14	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für Gasversorgung		-500.00	-478.41
712	Gastankstelle	8'800.00	8'800.00	8'771.35
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	8'800.00	8'800.00	8'771.35

* Die planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (Sachgruppe 466x) entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes. Die planmässigen Abschreibungen werden um diese Beträge reduziert.

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2018 *	Budget 2017	Rechnung 2016
720	Abwasserentsorgung	173'200.00	137'000.00	136'136.78
3300.32	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Abwasserentsorgung	153'500.00	420'000.00	421'114.36
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Abwasserentsorgung	16'700.00		
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe			3'299.87
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00	3'000.00	3'077.65
4660.12	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für Abwasserentsorgung		-17'100.00	-22'436.57
4660.72	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Privaten Haushalten für Abwasserentsorgung		-268'900.00	-268'918.53
721	Abfallbewirtschaftung	158'800.00	143'100.00	128'380.43
3300.43	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Abfallbewirtschaftung	39'100.00		
3300.63	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Abfallbewirtschaftung	98'200.00	121'600.00	106'836.87
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	21'500.00	21'500.00	21'543.56
730	Strassenunterhalt	1'271'200.00	1'192'300.00	945'174.81
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	1'150'800.00	1'116'500.00	894'802.90
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	120'400.00	93'300.00	67'908.10
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-17'500.00	-17'536.19
740	Grünunterhalt	48'500.00	58'000.00	36'322.32
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	32'300.00	30'500.00	20'188.87
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	5'100.00	5'000.00	5'064.32
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	11'100.00	22'500.00	11'069.13
745	Friedhof	29'600.00	27'900.00	29'553.11
3300.35	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Friedhof	29'600.00	27'900.00	29'553.11
750	Sport / Freizeit			59'873.64
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt			22.41
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt			59'851.23

* Die planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (Sachgruppe 466x) entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes. Die planmässigen Abschreibungen werden um diese Beträge reduziert.

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2018 *	Budget 2017	Rechnung 2016
755	Schwimmbad Im Moos	366'200.00	362'200.00	362'108.23
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	353'000.00	354'700.00	354'643.69
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	13'200.00	9'200.00	9'188.68
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-1'700.00	-1'724.14
760	Öffentlicher Verkehr	44'800.00	44'800.00	44'794.80
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	200.00	4'800.00	4'800.68
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	44'600.00	44'600.00	44'610.88
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-4'600.00	-4'616.76
8	Finanzen und Liegenschaften	5'731'000.00	5'937'900.00	3'587'095.43
802	Finanzbuchhaltung	20'000.00		
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	20'000.00		
804	ICT	46'100.00	21'300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt		1'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	46'100.00	20'000.00	
824	Landwirtschaft	8'200.00	8'200.00	8'207.91
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV allgemeiner Haushalt	8'200.00	8'200.00	8'207.91
872	Verwaltungsliegenschaften	608'800.00	605'700.00	605'064.84
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	494'700.00	492'900.00	492'324.98
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	114'100.00	118'900.00	118'868.03
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-6'100.00	-6'128.17
873	Schulanlage Grabenstrasse	262'900.00	317'400.00	312'600.06
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	213'200.00	275'400.00	272'090.56
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	16'500.00	16'500.00	16'463.67
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	33'200.00	34'700.00	33'242.91
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-9'200.00	-9'197.08

* Die planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (Sachgruppe 466x) entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes. Die planmässigen Abschreibungen werden um diese Beträge reduziert.

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2018 *	Budget 2017	Rechnung 2016
874	Schulanlage Hofacker	349'400.00	350'000.00	294'505.19
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	317'500.00	333'000.00	275'916.11
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	30'400.00	30'400.00	30'448.21
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	1'500.00		1'491.68
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-13'400.00	-13'350.81
875	Schulanlage Kalktarren	527'400.00	525'100.00	559'832.66
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	492'300.00	468'100.00	468'128.29
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	23'500.00	41'200.00	72'422.75
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	11'600.00	34'000.00	11'596.48
3301.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt			25'878.36
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-18'200.00	-18'193.22
876	Schulanlage Reitmen	2'510'000.00	2'510'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	1'800'000.00	1'800'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	710'000.00	710'000.00	
877	Schulanlage Schulstrasse	110'600.00	97'000.00	68'594.97
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	5'200.00		5'151.44
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	75'500.00	65'300.00	37'710.75
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt		6'000.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	29'900.00	26'200.00	26'171.78
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-500.00	-439.00
878	Schulanlage Zelgli	370'700.00	502'400.00	746'852.50
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	334'700.00	362'600.00	405'292.59
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	36'000.00	160'800.00	151'174.24
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt			71'351.12
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			48'163.41
3301.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt			108'915.99
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-21'000.00	-38'044.85

* Die planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (Sachgruppe 466x) entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes. Die planmässigen Abschreibungen werden um diese Beträge reduziert.

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2018 *	Budget 2017	Rechnung 2016
879	Gesellschafts- und Kulturräume	254'800.00	241'300.00	214'183.73
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	3'100.00	3'100.00	3'083.42
3300.35	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Friedhof	7'500.00	7'500.00	7'491.37
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	164'000.00	117'100.00	125'069.96
3300.45	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Friedhof		1'500.00	
3300.47	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Freizeit	62'200.00	95'700.00	62'168.11
3300.95	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Friedhof	4'000.00	4'000.00	3'990.64
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	14'000.00	14'000.00	14'010.75
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-1'600.00	-1'630.52
880	Mehrzweckgebäude Büelhof	65'000.00	64'700.00	59'685.55
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	65'000.00	72'300.00	67'274.33
4660.00	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge vom Bund für den allgemeinen Haushalt		-7'600.00	-7'588.78
881	Sportanlagen	134'900.00	133'600.00	125'998.78
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	104'100.00	110'700.00	102'962.80
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	13'700.00	13'700.00	13'723.71
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	2'600.00	2'600.00	2'645.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	14'500.00	14'500.00	14'500.00
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		-6'500.00	-6'469.09
4660.50	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen für den allgemeinen Haushalt		-1'400.00	-1'363.64
882	Unterkünfte Alter und Pflege	228'700.00	224'500.00	349'631.47
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	210'800.00	278'200.00	276'357.34
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	5'600.00		10'255.29
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	12'300.00	11'900.00	12'288.90
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt			116'336.00
4660.20	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden für den allgemeinen Haushalt		-60'600.00	-60'606.06
4660.50	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen für den allgemeinen Haushalt		-5'000.00	-5'000.00

* Die planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (Sachgruppe 466x) entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes. Die planmässigen Abschreibungen werden um diese Beträge reduziert.

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2018 *	Budget 2017	Rechnung 2016
883	Buswartehallen / Unterführung / WC-Anlage / Lift SBB	49'700.00	56'400.00	49'692.99
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	42'800.00	139'000.00	132'303.60
3300.46	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Freizeit	6'900.00	6'900.00	6'871.22
4660.50	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen für den allgemeinen Haushalt		-89'500.00	-89'481.83
884	Unterkünfte Asyl	109'200.00	101'100.00	78'899.88
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	86'100.00	122'700.00	117'679.33
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	23'100.00	17'200.00	
4660.00	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge vom Bund für den allgemeinen Haushalt		-38'800.00	-38'779.45
885	Werkhof, Bernstrasse 72	74'600.00	179'200.00	113'344.90
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	63'700.00	133'800.00	63'658.22
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	10'900.00	5'100.00	7'599.14
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt		40'300.00	40'256.16
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt			1'831.38
Total		8'729'900.00	8'623'200.00	6'168'905.17
Zusammenfassung				
+ 33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'595'400.00	9'944'000.00	7'472'967.57
+ 364x	Wertberichtigungen Darlehen	0.00	0.00	0.00
+ 365x	Wertberichtigungen Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
+ 366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	134'500.00	134'500.00	134'674.65
./ 466x	Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes)		-1'455'300.00	-1'438'737.05
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		8'729'900.00	8'623'200.00	6'168'905.17

* Die planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (Sachgruppe 466x) entfällt mit der Anwendung des neuen Gemeindegesetzes. Die planmässigen Abschreibungen werden um diese Beträge reduziert.

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	
Anzahl Einwohner	18'700	18'700	18'681	
Steuerfuss	114%	114%	114%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'970	2'761	3'755	Richtwerte*
Selbstfinanzierungsgrad	30.5%	20.2%	79.7%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein.				
Selbstfinanzierungsanteil	4.6%	4.5%	16.4%	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.4%	0.9%	0.5%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.				
Bruttoverschuldungsanteil	98.7%	85.1%	83.4%	< 50 % sehr gut 50 - 100 % gut 100 - 150 % mittel 150 - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.				

Finanzkennzahlen

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	
Investitionsanteil Aktivität im Bereich der Investitionen im Vergleich zu den Gesamtausgaben.	14.1%	19.6%	20.2%	Investitionstätigkeit: < 10 % schwache (ungenügend) 10 - 20 % mittlere (genügend) 20 - 30 % starke > 30 % sehr starke
Kapitaldienstanteil Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten, d.h. wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.	6.3%	6.6%	4.3%	< 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	86.4%	118.9%	30.2%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld absolut Absolute Verschuldungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation.	64'279'227	78'320'884	27'146'167	
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Relative Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	3'437	4'188	1'453	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen