



**Stadt  
Schlieren**

# **Budget 2019**

Ablieferung an Stadtrat	19. Oktober 2018
Abnahmebeschluss Stadtrat	24. Oktober 2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	24. Oktober 2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	12. Dezember 2018
Abnahmebeschluss Gemeindeparlament	17. Dezember 2018

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1	Bericht des Stadtrates 4 - 15
2	Anträge und Beschlüsse 16 - 18
<b>Budget - Übersicht</b>	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 20
4	Finanzierung 21 - 22
5	Haushaltsgleichgewicht 23 - 25
6	Erfolgsrechnung 26
7	Investitionsrechnungen 27 - 28
<b>Budget - Details</b>	
8	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung 30 - 34
9	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 35 - 59
10	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung 60 - 80
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 81 - 97
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 98 - 100
<b>Anhang zum Budget</b>	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 102 - 108
14	Finanzkennzahlen 109 - 110

## 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 2019

### Wirtschaftliches Umfeld

*Konjunkturprognosen der Expertengruppe des Bundes – Herbst 2018:*

Aufgrund der robusten BIP-Entwicklung in den letzten Quartalen erwartet die Expertengruppe des Bundes für das Jahr 2018 ein Wachstum von 2.9%. Die gute internationale Wirtschaftslage kurbelt den Aussenhandel an und die Unternehmen investieren kräftig. Für 2019 wird unverändert ein solides BIP-Wachstum von 2% erwartet. Die negativen Risiken wie der Handelsstreit der USA mit wichtigen Wirtschaftsräumen, politische Unsicherheiten in Europa wie beispielsweise der unklare Kurs der italienischen Regierung oder auch Wechselkursveränderungen in den Schwellenländern aufgrund steigender Zinsen in den USA, sind im Auge zu behalten.

<b>Ausgewählte Prognoseergebnisse zur schweizerischen Wirtschaft</b>				
Vergleich der Prognosen vom September 18 und Juni 18				
Veränderung zum Vorjahr in %, Quoten				
Prognosen für:	2018		2019	
Zeitpunkt der Prognosen:	Sept. 18	Juni 18	Sept. 18	Juni 18
BIP	2.9%	2.4%	2.0%	2.0%
Konsumausgaben:				
Private Haushalte und POoE	1.3%	1.4%	1.5%	1.5%
Staat	1.2%	0.7%	0.6%	0.6%
Bauinvestitionen	1.9%	1.1%	1.4%	0.3%
Ausrüstungsinvestitionen	4.4%	4.4%	3.5%	3.5%
Exporte	4.2%	4.6%	3.9%	4.1%
Importe	3.4%	3.9%	3.7%	3.8%
Beschäftigung (Vollzeitäquivalente)	1.8%	1.5%	1.1%	1.0%
Arbeitslosenquote	2.6%	2.6%	2.4%	2.5%
Landesindex der Konsumentenpreise	1.0%	1.0%	0.8%	0.8%

Quelle: Expertengruppe Konjunkturprognosen des Bundes

Das wirtschaftliche Umfeld und die guten Konjunkturzahlen deuten auf eine Hochkonjunktur hin. Das BIP ist über mehrere Quartale gewachsen, die Beschäftigung zieht an, die Arbeitslosigkeit ist tief. Die Steuereinnahmen steigen stetig und erreichen neue Höchststände. Nach gängiger Lehrbuchmeinung sollten die öffentliche Hand und somit auch die Gemeinden, in dieser Zeit antizyklisch agieren. In der Vergangenheit angehäuften Fremdkapitalbestände wären abzubauen und hohe Überschüsse auszuweisen. Damit wird der Handlungsspielraum bewahrt, um in zukünftigen wirtschaftlichen Abschwüngen stabilisierend wirken zu können.

## Prognose 2018

Das Budget 2018 wurde mit einem Aufwandüberschuss von 400'200 Franken veranschlagt. Die Hochrechnung per Ende September 2018 rechnet mit einem um rund 2.4 Mio. Franken besseren Abschluss. Verantwortlich für das bessere Ergebnis ist der Finanzausgleich, welcher 1.3 Mio. Franken höher ausfallen wird. Das ausschlaggebende Kantonsmittel der relativen Steuerkraft wird auf Franken 3'717 geschätzt, womit höherer Ressourcenzuschüsse abgegrenzt werden. Hinzu kommt, dass der Personalaufwand um rund 0.5 Mio. Franken besser abschliessen wird. Der Sachaufwand wird ebenso um 0.5 Mio. Franken unter Budget zu liegen kommen. Weiter fällt die Zinsbelastung rund 0.2 Mio. Franken tiefer aus. Die Kosten für die Pflegefinanzierung hingegen werden um 0.3 Mio. Franken höher ausfallen als budgetiert.

Die Investitionsrechnung hat im Budget 2018 Nettoinvestitionen von rund 22.5 Mio. Franken vorgesehen. Die Hochrechnungen ergeben Nettoinvestitionen von 15.283 Mio. Franken. Verschiebungen ergeben sich sowohl im Hoch- wie auch Tiefbau. Der Selbstfinanzierungsgrad wird höher zu liegen kommen als die im Budget 2018 prognostizierten 30%. Die aktuelle Schätzung beträgt 68%. Die Nettoschulden pro Einwohnerin und Einwohner werden auf rund 2'035 Franken ansteigen. Die periodengerechte Abgrenzung des Ressourcenzuschusses per 1. Januar 2018 ist berücksichtigt und stellt die tatsächliche Vermögens- und Ertragslage der Stadt Schlieren dar (im Fachjargon "True-and-fair-view"). Im Bilanzanpassungsbericht per 1. Januar 2018 wurden durch die Abgrenzung des Ressourcenzuschusses aus dem Finanzausgleich das Finanzvermögen sowie das Eigenkapital um je 15.694 Mio. Franken erhöht. Die Nettoschuld pro Einwohner wird dadurch um 840 Franken positiver dargestellt.

## Budget 2019

### Erfolgsrechnung

Das Budget 2019 sieht Aufwände von 170.146 Mio. Franken und Erträge von 166.001 Mio. Franken vor. Es resultiert ein Aufwandüberschuss von 4.145 Mio. Franken.

Der Gesamtsteuerfuss für das Jahr 2019 wird auf 114% der einfachen Gemeindesteuer festgesetzt. Der mutmassliche Steuerertrag beläuft sich auf 44.7 Mio. Franken.

Das Wachstum bei der Bildung (+ 1.029 Mio. Franken), den Soziallasten (+ 1.012 Mio. Franken), in der Pflege (+ 0.900 Mio. Franken) und den Kapitalfolgekosten (+ 1.079 Mio. Franken) sowie beim Personalaufwand (+ 1.732 Mio. Franken) lassen den Gesamtaufwand stark ansteigen. Erstmals ist ein Gesamtaufwand von über 170 Mio. Franken veranschlagt. Das Budget 2013 sah noch Gesamtaufwände von 150 Mio. Franken und das Budget 2016 Gesamtaufwände von 160 Mio. Franken vor. Das Ausgabenwachstum fällt höher aus als der Anstieg der Steuer- und Finanzausgleichsbeträge. Trotz diversen Massnahmen im Rahmen des Entlastungsprogramms ergibt sich weiter ein strukturelles Defizit. Während die Aufwände total um Fr. 8.363 Mio. ansteigen, vermögen die Erträge lediglich um 4.618 Mio. Franken zuzulegen. Erschwerend kommt hinzu, dass im Budget 2019 einmalige Buchgewinne von 2.374 Mio. Franken enthalten sind infolge Landhandelsgeschäfte. Ohne diese Buchgewinne läge das budgetierte Defizit bei 6.992 Mio. Franken. Die ergriffenen Massnahmen im Entlastungsprogramm reichen nicht aus, um den Aufwandüberschuss deutlicher zu reduzieren.

### Investitionsrechnung

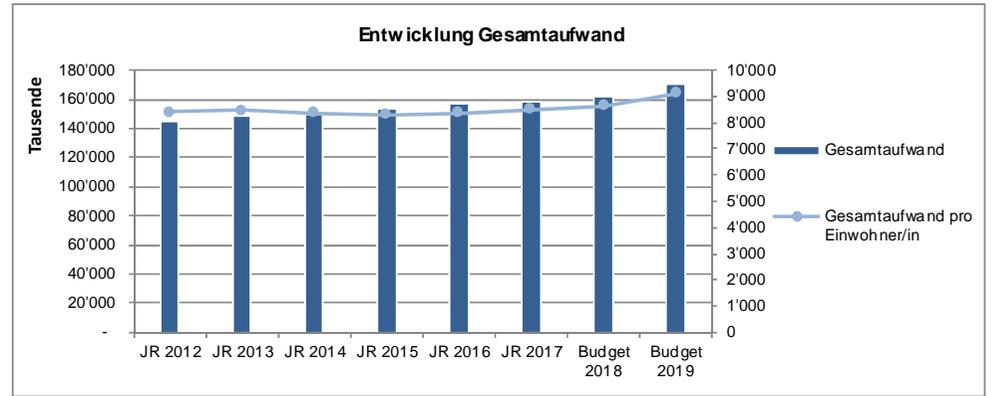
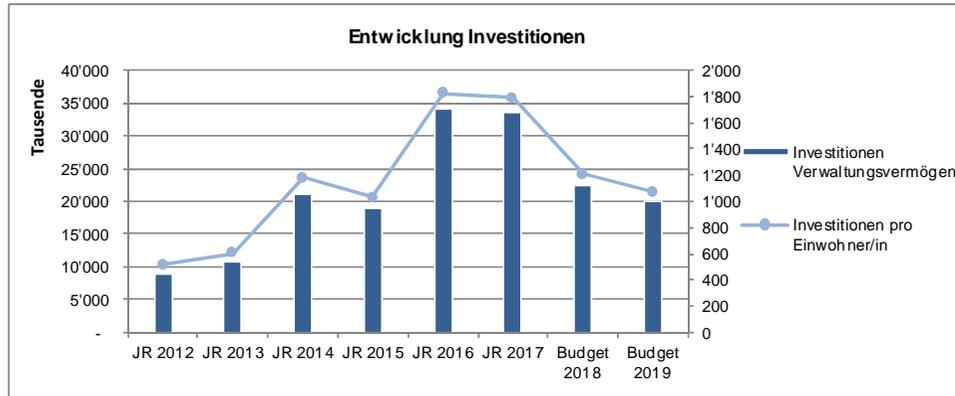
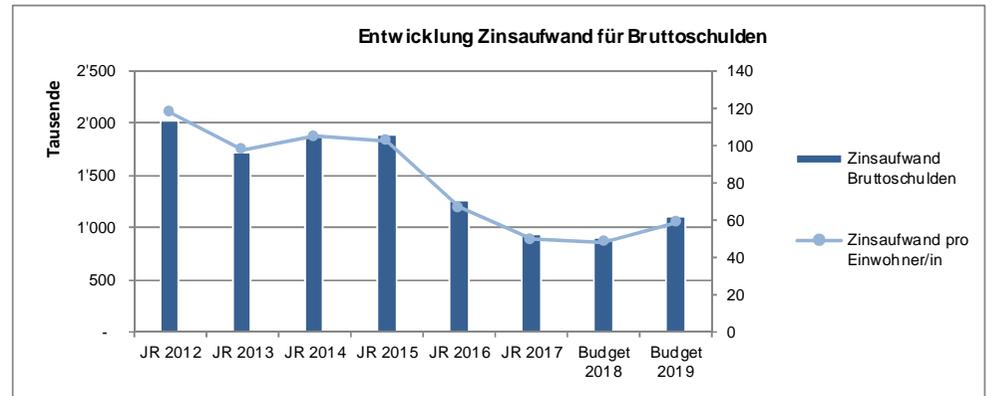
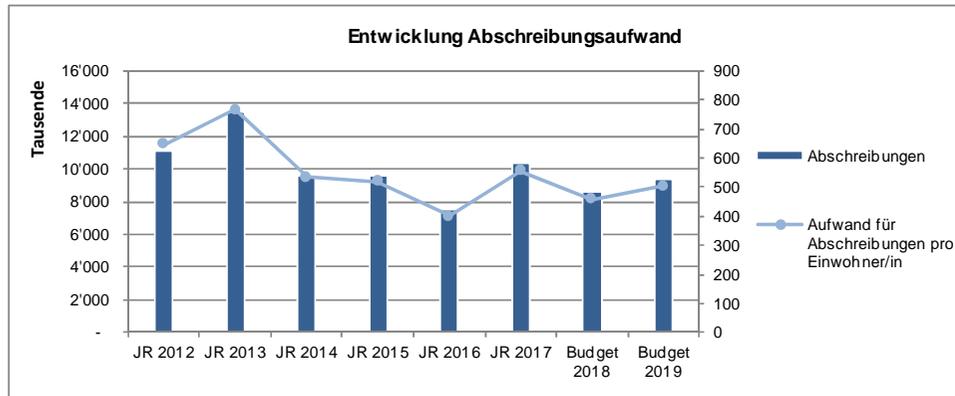
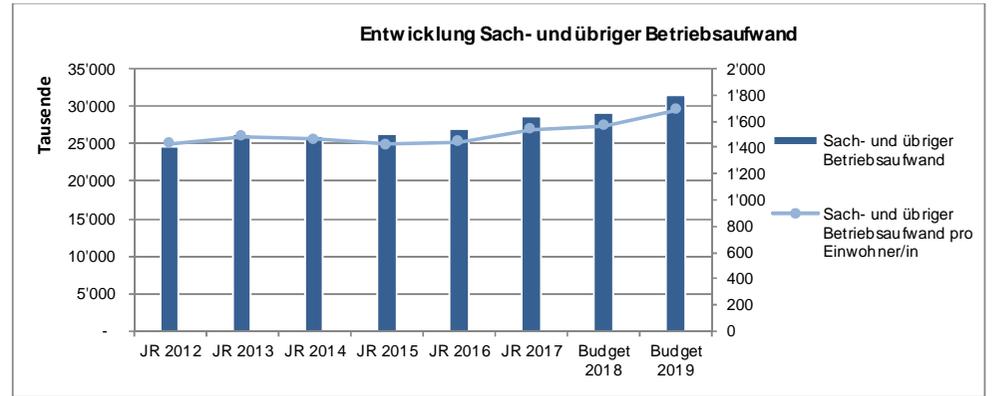
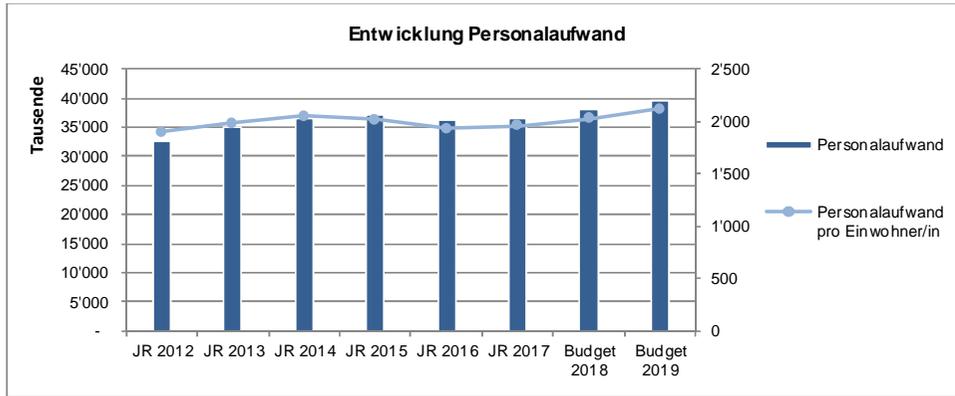
Im Verwaltungsvermögen sind Nettoinvestitionen von 19.987 Mio. Franken vorgesehen. Im Finanzvermögen resultiert ein Einnahmenüberschuss von 3.765 Mio. Franken.

Die Anzahl laufender Projekte sowie das Investitionsvolumen bleiben hoch. In Kombination mit dem budgetierten Aufwandüberschuss ergibt sich ein ungenügender Selbstfinanzierungsgrad von 23%. Die Nettoschulden steigen folglich um 15.333 Mio. Franken an, was die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner auf hohe 2'853 Franken steigen lässt.

## Die Sachgruppen der Erfolgsrechnung im Vergleich zum Vorjahresbudget:

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Abweichung		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	absolut	in %	Aufwand	Ertrag
<b>3 Aufwand</b>	<b>170'146'500.00</b>		<b>161'783'100.00</b>		<b>8'363'400.00</b>	<b>5.2</b>	<b>158'474'596.04</b>	
30 Personalaufwand	39'631'700.00		37'899'500.00		1'732'200.00	4.6	36'536'963.39	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'563'000.00		29'212'300.00		2'350'700.00	8.0	28'648'525.77	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'405'400.00		8'595'400.00		810'000.00	9.4	10'365'179.95	
34 Finanzaufwand	2'510'400.00		2'241'100.00		269'300.00	12.0	2'131'986.48	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	724'100.00		39'900.00		684'200.00	1714.8	16'795.90	
36 Transferaufwand	72'955'300.00		70'667'100.00		2'288'200.00	3.2	68'244'020.81	
39 Interne Verrechnungen	13'356'600.00		13'127'800.00		228'800.00	1.7	12'531'123.74	
<b>4 Ertrag</b>		<b>166'001'000.00</b>		<b>161'382'900.00</b>	<b>4'618'100.00</b>	<b>2.9</b>		<b>162'088'714.32</b>
40 Fiskalertrag		75'043'000.00		74'379'000.00	664'000.00	0.9		66'955'682.02
41 Regalien und Konzessionen		22'000.00		33'000.00	-11'000.00	-33.3		21'648.55
42 Entgelte		36'339'700.00		35'397'000.00	942'700.00	2.7		45'109'460.13
43 Verschiedene Erträge		657'100.00		554'800.00	102'300.00	18.4		718'105.97
44 Finanzertrag		7'322'500.00		4'804'800.00	2'517'700.00	52.4		9'032'859.12
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		1'408'300.00		1'393'600.00	14'700.00	1.1		834'653.46
46 Transferertrag		31'851'800.00		31'692'900.00	158'900.00	0.5		26'885'181.33
49 Interne Verrechnungen		13'356'600.00		13'127'800.00	228'800.00	1.7		12'531'123.74
	<b>170'146'500.00</b>	<b>166'001'000.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>161'382'900.00</b>			<b>158'474'596.04</b>	<b>162'088'714.32</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	Aufwandübersch.	<b>4'145'500.00</b>	Aufwandübersch.	<b>400'200.00</b>			Ertragsübersch.	<b>-3'614'118.28</b>

Graphische Darstellung ausgewählter Kenngrößen:



## Aufwand

### *30 Personalaufwand*

Die Stadt Schlieren übernimmt die Regelung des Regierungsrates des Kantons Zürich für das kantonale Personal. Demnach war für die Budgetierung des Personalaufwandes 2019 die effektive Besoldung Stand Juli 2018 massgebend, welche auf ein Jahr hochgerechnet wurde. Analog der kantonalen Regelungen ist ein genereller Teuerungsausgleich von 0.6% vorgesehen. Individuelle Lohnerhöhungen sind im Umfang von 0.6% der Gesamtlohnsumme zu Lasten von Rotationsgewinnen eingestellt. Die budgetierten Personalaufwände steigen gegenüber dem Vorjahresbudget um 1.732 Mio. Franken. Ausschlaggebend sind die Zunahmen in der Schule (0.988 Mio. Franken) sowie in den Pflegeinstitutionen (0.342 Mio. Franken). Hinzu kommen diverse Stellenplanerhöhungen in der Verwaltung. Der Stellenplan der Stadtverwaltung (obliegt dem Stadtrat) erhöht sich um 585% auf 28'135%. Der kommunale Stellenplan der Schule (obliegt der Schulpflege) erhöht sich um 846% auf 5'519%.

### *31 Sach- und übriger Betriebsaufwand*

Die Aufwände für den Sach- und übrigen Betriebsaufwand nehmen ebenfalls merklich zu. Der Anstieg um 2.351 Mio. Franken begründet sich aus einem höheren Gaseinkaufspreis (0.931 Mio. Franken), erhöhtem Material- und Warenaufwand in der Wasserversorgung (0.364 Mio. Franken, der Aufwand entfiel 2018 aufgrund der Limmattalbahn), höheren Aufwänden für Dienstleistungen und Honorare Dritter (0.645 Mio. Franken) sowie einer Zunahme im Gebäudeunterhalt (0.301 Mio. Franken). Der Sach- und übrige Betriebsaufwand steigt folglich auf 31.563 Mio. Franken (Budget 2018: 29.212 Mio. Franken).

### *33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen*

Die planmässigen Abschreibungen nehmen um rund 0.810 Mio. Franken zu. Dies ist zurückzuführen auf diverse Strassenneubau und -sanierungsprojekte (0.125 Mio. Franken), die Renovationen Büelhof (0.186 Mio. Franken) und BWS Kalktarren (0.071 Mio. Franken) sowie die anstehenden ICT-Infrastruktur-Anpassungen und Hardware-Anschaffungen in den Schulhäusern (0.442 Mio. Franken) sowie der Stadtverwaltung (0.104 Mio. Franken). Total sind Abschreibungen von 9.405 Mio. Franken vorgesehen (Budget 2018: 8.595 Mio. Franken).

### *34 Finanzaufwand*

Nach Jahren sinkender Durchschnittzinssätze sind die Refinanzierungskosten im Jahr 2018 auf einem historischen Tief angelangt. Der Durchschnittszins für das Budget 2019 beträgt weiterhin 0.6%. Aufgrund zunehmender Fremdkapitalbestände ist 2019 dennoch mit leicht höheren Zinsaufwänden zu rechnen (0.190 Mio. Franken). Total ist ein Finanzaufwand von 2.510 Mio. Franken budgetiert.

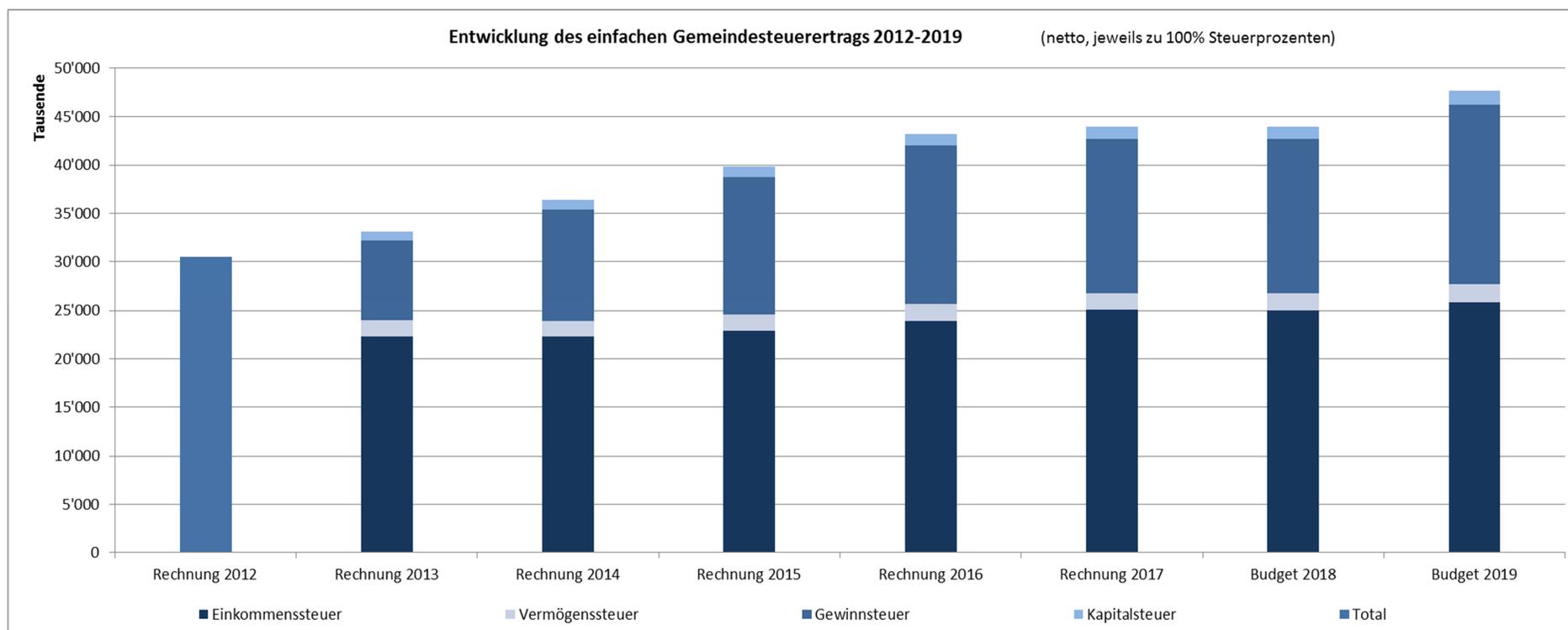
### *36 Transferaufwand (Entschädigungen für die Erfüllung eigener Aufgaben sowie Beiträge an Dritte)*

Der Transferaufwand steigt um 2.288 Mio. Franken. Erneut begründet sich der Anstieg mit höheren Kosten in der Pflegefinanzierung (1.163 Mio. Franken), der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe (0.585 Mio. Franken), bei den Zusatzleistungen zur AHV und IV (0.341 Mio. Franken) sowie der Krankenversicherung (0.149 Mio. Franken). Hinzu kommt, dass der Kanton mit der Leistungsüberprüfung 2016 (Lü16) Gemeindebeiträge an die Bahninfrastruktur des Bundes (BIF) einfordert, welche sich auf über 0.536 Mio. Franken belaufen und erstmals budgetiert sind. Der Transferaufwand steigt folglich auf 72.955 Mio. Franken (Budget 2018: 70.667 Mio. Franken).

## Ertrag

### 40 Fiskalertrag (Steuerertrag)

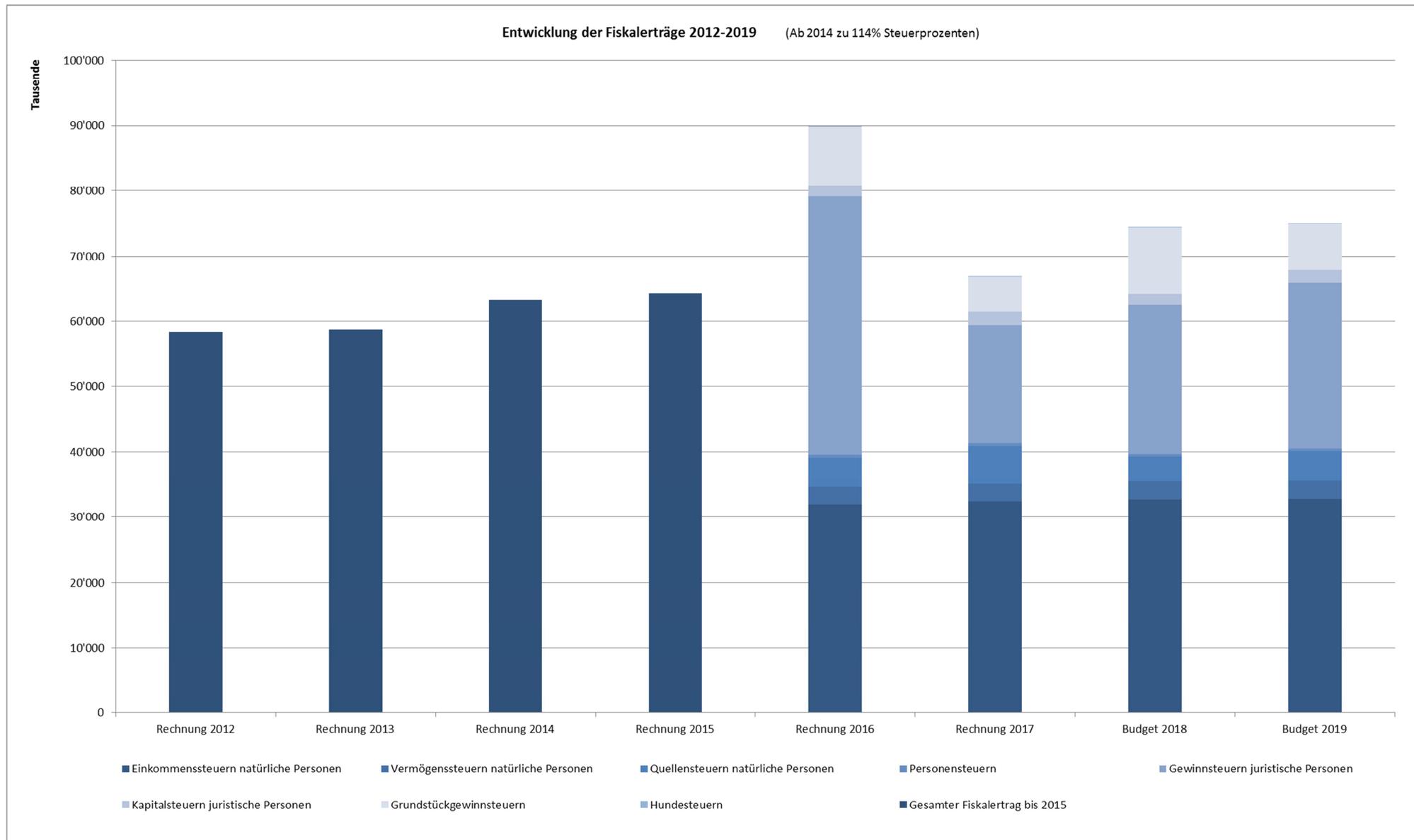
Aufgrund der positiven vergangenen Jahresabschlüsse soll der Steuerfuss trotz Defizit bis auf Weiteres bei 114 Steuerprozenten festgesetzt werden. Die allgemeinen Gemeindesteuern (ohne Grundstückgewinn- und Hundesteuern) werden bei 67.928 Mio. Franken um 3.660 Mio. Franken höher budgetiert als 2018. Die Grundstückgewinnsteuer kann mit 7 Mio. Franken budgetiert werden. Insgesamt steigen die Fiskalerträge auf 75.043 Mio. Franken. Die Konjunkturprognose widerspiegelt sich in der Steigerung der Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen am Gemeindesteuerertrag, diese betragen 42% und sind höher prognostiziert als im Vorjahr (39%). Im Gemeindevergleich ist dieser Wert überdurchschnittlich hoch.



100% Staatssteuerertrag	Rechnung 2012*	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
Einkommenssteuer	-	22'321'417	22'343'859	22'933'607	23'957'212	25'102'110	25'000'000	25'800'000
Vermögenssteuer	-	1'706'000	1'568'045	1'657'823	1'697'586	1'749'121	1'800'000	1'900'000
Gewinnsteuer	-	8'155'450	11'492'974	14'154'637	16'410'935	15'873'031	15'900'000	18'600'000
Kapitalsteuer	-	940'263	1'029'185	1'061'863	1'187'232	1'300'763	1'300'000	1'400'000
<b>Total</b>	<b>30'509'000</b>	<b>33'123'130</b>	<b>36'434'063</b>	<b>39'807'930</b>	<b>43'252'965</b>	<b>44'025'025</b>	<b>44'000'000</b>	<b>47'700'000</b>

\* Unterscheidung erst ab 2013 möglich

Artengliederung Fiskalertrag		Budget 2019	Budget 2018	Abweichung	in %	Rechnung 2017
		Ertrag	Ertrag	2019 /2018		Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>75'043'000.00</b>	<b>74'379'000.00</b>	<b>664'000.00</b>	<b>0.9</b>	<b>66'955'682.02</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>75'043'000.00</b>	<b>74'379'000.00</b>	<b>664'000.00</b>	<b>0.9</b>	<b>66'955'682.02</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>	<b>40'508'000.00</b>	<b>39'632'000.00</b>	<b>876'000.00</b>	<b>2.2</b>	<b>41'280'864.14</b>
<b>4000</b>	<b>Einkommenssteuern natürliche Personen</b>	<b>32'752'000.00</b>	<b>32'660'000.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>0.3</b>	<b>32'422'489.68</b>
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	29'412'000.00	28'500'000.00	912'000.00	3.2	28'616'405.62
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	2'500'000.00	2'500'000.00	0.00	0.0	3'503'209.07
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	100'000.00	180'000.00	-80'000.00	-44.4	74'042.69
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	1'500'000.00	2'300'000.00	-800'000.00	-34.8	973'505.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-740'000.00	-800'000.00	60'000.00	-7.5	-731'062.55
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	-20'000.00	-20'000.00	0.00	0.0	-13'610.25
<b>4001</b>	<b>Vermögenssteuern natürliche Personen</b>	<b>2'856'000.00</b>	<b>2'772'000.00</b>	<b>84'000.00</b>	<b>3.0</b>	<b>2'695'584.46</b>
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	2'166'000.00	2'052'000.00	114'000.00	5.6	1'993'997.38
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	500'000.00	500'000.00	0.00	0.0	593'782.03
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	20'000.00	10'000.00	10'000.00	100.0	25'663.20
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	350'000.00	390'000.00	-40'000.00	-10.3	287'856.65
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-180'000.00	-180'000.00	0.00	0.0	-205'714.80
<b>4002</b>	<b>Quellensteuern natürliche Personen</b>	<b>4'500'000.00</b>	<b>3'800'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>18.4</b>	<b>5'765'332.65</b>
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	4'500'000.00	3'800'000.00	700'000.00	18.4	5'765'332.65
<b>4008</b>	<b>Personensteuern</b>	<b>400'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.0</b>	<b>397'457.35</b>
4008.00	Personensteuern	400'000.00	400'000.00	0.00	0.0	397'457.35
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>	<b>27'420'000.00</b>	<b>24'636'000.00</b>	<b>2'784'000.00</b>	<b>11.3</b>	<b>20'181'213.58</b>
<b>4010</b>	<b>Gewinnsteuern juristische Personen</b>	<b>25'454'000.00</b>	<b>22'834'000.00</b>	<b>2'620'000.00</b>	<b>11.5</b>	<b>18'127'079.85</b>
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	21'204'000.00	18'126'000.00	3'078'000.00	17.0	18'095'255.01
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.0	-717'941.98
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	30'000.00	10'000.00	20'000.00	200.0	30'429.52
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	2'000'000.00	2'500'000.00	-500'000.00	-20.0	2'231'785.30
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-700'000.00	-800'000.00	100'000.00	-12.5	-1'348'804.25
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen	-80'000.00	-2'000.00	-78'000.00	3'900.0	-163'643.75
<b>4011</b>	<b>Kapitalsteuern juristische Personen</b>	<b>1'966'000.00</b>	<b>1'802'000.00</b>	<b>164'000.00</b>	<b>9.1</b>	<b>2'054'133.73</b>
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	1'596'000.00	1'482'000.00	114'000.00	7.7	1'482'869.94
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	200'000.00	160'000.00	40'000.00	25.0	249'647.48
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen					360.91
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	200'000.00	200'000.00	0.00	0.0	335'046.80
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-30'000.00	-40'000.00	10'000.00	-25.0	-13'791.40
<b>402</b>	<b>Übrige direkte Steuern</b>	<b>7'000'000.00</b>	<b>10'000'000.00</b>	<b>-3'000'000.00</b>	<b>-30.0</b>	<b>5'388'109.30</b>
<b>4022</b>	<b>Vermögensgewinnsteuern</b>	<b>7'000'000.00</b>	<b>10'000'000.00</b>	<b>-3'000'000.00</b>	<b>-30.0</b>	<b>5'388'109.30</b>
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	7'000'000.00	10'000'000.00	-3'000'000.00	-30.0	5'388'109.30
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>	<b>115'000.00</b>	<b>111'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>3.6</b>	<b>105'495.00</b>
<b>4033</b>	<b>Hundesteuern</b>	<b>115'000.00</b>	<b>111'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>3.6</b>	<b>105'495.00</b>
4033.00	Hundesteuern	115'000.00	111'000.00	4'000.00	3.6	105'495.00
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>75'043'000.00</b>	<b>74'379'000.00</b>	<b>664'000.00</b>	<b>0.9</b>	<b>66'955'682.02</b>



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

Es können höhere Entgelte bei den Pflegeeinrichtungen (0.498 Mio. Franken), der Wasserversorgung (0.290 Mio. Franken) sowie der Gasversorgung (0.918 Mio. Franken) erwartet werden. Gesamthaft nehmen die veranschlagten Entgelte auf 36.340 Mio. Franken zu (Vorjahr: 35.379 Mio. Franken).

**43 Verschiedene Erträge (Honorare, aktivierbare Eigenleistungen)**

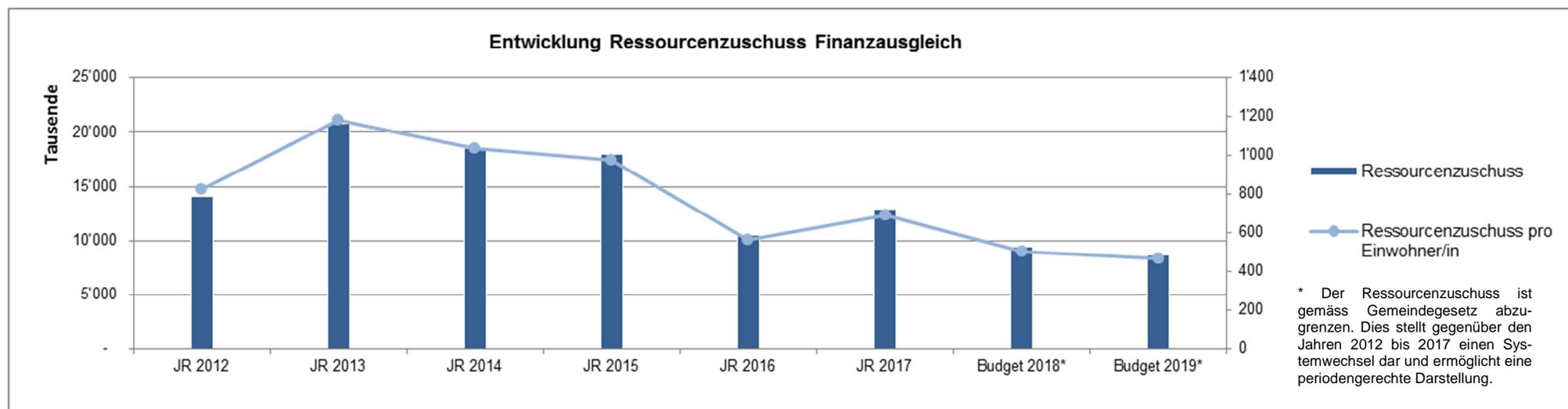
Die aktivierbaren Projektierungskosten im Tiefbau und beim Gebäudemanagement bewegen sich auf Vorjahresniveau. Erstmals sind Rückführungen von Courtagen im Versicherungsbereich budgetiert (0.100 Mio. Franken). Die verschiedenen Erträge sind folglich mit 0.657 Mio. Franken veranschlagt (Vorjahr: 0.554 Mio. Franken).

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

Die Liegenschaftenerträge aus Finanzvermögen erhöhen sich leicht (0.098 Mio. Franken). Zudem sind Buchgewinne im Zusammenhang mit Landhandelsgeschäften budgetiert (2.375 Mio. Franken). Diese Erträge sind nicht wiederkehrend und entfallen in den Folgejahren. Der Finanzertrag steigt gegenüber dem Vorjahr um 2.517 Mio. auf gesamthaft 7.322 Mio. Franken.

**46 Transferertrag (Finanzausgleich, Anteile an Erträgen von öffentlichen Unternehmungen, Entschädigungen und Beiträge von Kantonen, Gemeinden, Zweckverbänden)**

Der Transferertrag bewegt sich mit 31.852 Mio. Franken auf Höhe des Vorjahres (31.693 Mio. Franken). Die Beiträge an die Zusatzleistungen zur AHV und IV fallen leicht höher aus (0.110 Mio. Franken). Ebenso die Beiträge an die Krankenversicherung (0.154 Mio. Franken). Mit der Einführung des neuen Gemeindegesetzes hat der Kantonsrat beschlossen, dass die Steuerkraftabschöpfungen und –zuschüsse des kantonalen Finanzausgleiches zeitlich abzugrenzen sind (§ 119, Abs. 2). Diese Abgrenzung wird periodengerecht umgesetzt und die tatsächliche Vermögens- und Ertragslage der Stadt Schlieren dargestellt (im Fachjargon "True-and-fair-view"). Für das Jahr 2019 ist somit der erwartete Ressourcenzuschuss von 8.700 Mio. Franken budgetiert. Im Bilanzanpassungsbericht per 1. Januar 2018 ist dies berücksichtigt und das Finanzvermögen sowie das Eigenkapital um 15.694 Mio. Franken erhöht worden. Dieser Betrag entspricht dem Ressourcenzuschuss für das Jahr 2017 (analog Verfügung des Gemeindeamtes vom 31. August 2018) und wird im Jahr 2019 ausbezahlt. Für das Jahr 2016 wird wegen der hohen Steuerkraft kein Ressourcenzuschuss ausgerichtet.



### Investitionen Verwaltungsvermögen

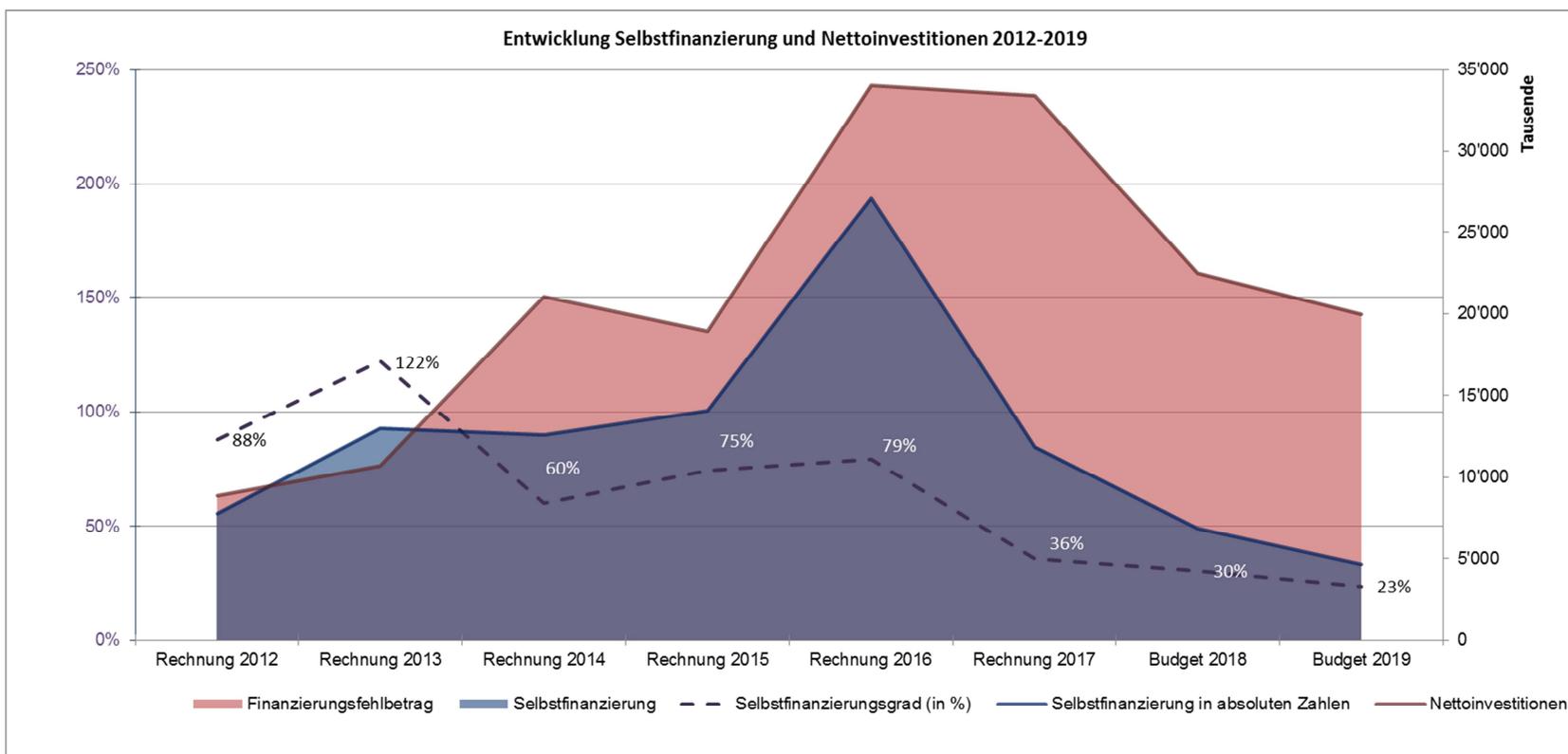
Die Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen in das Verwaltungsvermögen von 19.987 Mio. Franken vor. Bei Gesamtausgaben von 169.826 Mio. Franken entspricht dies einem Investitionsanteil von 14%. Im letzten Finanzplan 2017-2021 waren für das Planjahr 2019 noch 15.643 Mio. Franken eingestellt. Das höhere Volumen ist zurückzuführen auf nicht vollständig realisierte oder verzögerte Projekte in den Jahren 2017 und 2018, welche sich in das Budgetjahr verschieben. Kapitalintensive Projekte sind vor allem im Tiefbau zu finden: So sind allein 4.943 Mio. Franken für Strassenbauten und 3.758 Mio. Franken für Projekte in den gebührenfinanzierten Betrieben vorgesehen. Im Hochbau belaufen sich die Investitionsvolumina auf 9.836 Mio. Franken.

### Investitionen Finanzvermögen

Im Finanzvermögen sind nebst Landhandelsgeschäften im Zusammenhang mit der Limmattalbahn 2. Etappe insbesondere der Verkauf eines Baurechtes an die GBL eingestellt (1.885 Mio. Franken).

### Selbstfinanzierung und Verschuldung

Aufgrund der veranschlagten Investitionen und des budgetierten Aufwandüberschusses ergibt sich eine Selbstfinanzierung von lediglich 4.654 Mio. Franken. Bei Nettoinvestitionen von 19.987 Mio. Franken ergibt dies einen ungenügenden Selbstfinanzierungsgrad von 23% und einen Finanzierungsfehlbetrag von 15.333 Mio. Franken. Der Nettoverschuldungsquotient (Anteile der direkten Steuern, die erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen) wird auf 71% veranschlagt und die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner steigt auf einen hohen Verschuldungsstand von 2'853 Franken (absolut 53.354 Mio. Franken).



**Stellen**

Schulpersonal:

Bereich	Bezeichnung	Stellen SJ 2014 / 2015	Stellen SJ 2015/2016	Stellen SJ 2016/2017	Stellen SJ 2017/2018	Stellen SJ 2018/2019	Veränderung
501	Informatik Schule	1.50	1.50	1.50	2.00	2.00	0.00
505	Pädagogische Leitung	0.80	0.80	0.80	0.80	0.70	-0.10
505	Sekretariate Schulleitungen	1.38	1.49	1.49	1.35	1.50	0.15
515	Hort / Tagesbetreuung	4.93	12.97	13.92	13.96	18.93	4.97
	Mittagstisch und Randzeitenbetreuung / Tagesbetreuung	6.66					
520	Primarschule (Schulbus)		0.56	0.56	0.61	0.60	-0.01
Diverse	Lehrpersonal/Assistenzen/Aufgabenhilfen/Freizeitkurs	23.92	24.77	16.79	17.05	19.06	2.01
551	Schulsozialarbeit	3.70	3.80	3.80	3.80	3.80	0.00
555	Schulpsychologischer Dienst	1.70	1.90	1.90	1.70	1.90	0.20
550	Sonderschulung (Therapie)		5.65	5.68	5.46	6.70	1.24
<b>Total Stellen Finanzierung kommunal 100%</b>		<b>50.53</b>	<b>53.44</b>	<b>46.44</b>	<b>46.73</b>	<b>55.19</b>	<b>8.46</b>
<b>Anmerkung:</b> 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		Stellen SJ 2014 / 2015	Stellen SJ 2015/2016	Stellen SJ 2016/2017	Stellen SJ 2017/2018	Stellen SJ 2018/2019	Veränderung
VZE Kindergartenstufe inklusive Gestaltungspool		19.34	22.50	22.72	19.80	20.09	0.29
VZE Primarstufe inklusive Gestaltungspool		64.47	66.43	66.72	68.24	71.27	3.03
VZE Sekundarstufe inklusive Gestaltungspool		30.80	32.08	31.27	31.12	29.95	-1.17
VZE Schulleitungen inklusive Gestaltungspool		4.60	4.68	4.62	6.40	6.35	-0.05
VZE Gestaltungspool Entlastung von Lehrpersonen		0.27	0.62	0.27	0.32	0.32	0.00
<b>Total bewilligte Vollzeitseinheiten (VZE) - Finanzierung 80-100%</b>		<b>119.48</b>	<b>126.31</b>	<b>125.60</b>	<b>125.88</b>	<b>127.98</b>	<b>2.10</b>

## Soll-Personalbestand im Jahresvergleich der Verwaltungsabteilungen:

Abteilung/Bereich	Stellen 2015	Stellen 2016	Stellen 2017	Stellen 2018	Stellen 2019	Veränderung 2018/19
<b>1 Präsidiales</b>	<b>12.45</b>	<b>12.45</b>	<b>12.80</b>	<b>12.80</b>	<b>12.70</b>	<b>-0.10</b>
Geschäftsleiter	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00
Stadtschreiberin	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00
Jurist. Sekretär / Parlament	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.00
Stadtkanzlei	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	0.00
Personal	2.70	2.70	2.70	2.70	2.60	-0.10
Fachstelle Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50	0.00
Standortförderung	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.00
Integration	0.25	0.25	0.60	0.60	0.60	0.00
Bibliothek	3.60	3.60	3.60	3.60	3.60	0.00
<b>2 Sicherheit und Gesundheit</b>	<b>24.60</b>	<b>25.60</b>	<b>26.60</b>	<b>26.60</b>	<b>26.70</b>	<b>0.10</b>
Leitung / Sekretariat	3.50	3.50	3.50	3.50	3.60	0.10
Stadtpolizei	12.00	13.00	14.00	14.00	14.00	0.00
Zivilschutz	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	0.00
Stadtbüro	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	0.00
Feuerwehr	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	0.00
<b>3 Alter und Pflege</b>	<b>92.30</b>	<b>99.55</b>	<b>99.55</b>	<b>99.55</b>	<b>101.00</b>	<b>1.45</b>
Abteilungsleitung Alter und Pflege / Beratungsstelle	7.40	8.40	8.40	8.40	7.20	-1.20
Pflegewohnungen	24.20	24.20	24.20	24.20	24.70	0.50
Pflege und Betreuung Sandbühl	36.30	42.55	42.55	42.55	41.65	-0.90
Hotellerie Alter und Pflege	24.40	24.40	24.40	24.40	27.45	3.05
<b>4 Soziales</b>	<b>21.20</b>	<b>21.60</b>	<b>23.20</b>	<b>23.20</b>	<b>23.70</b>	<b>0.50</b>
Abteilungsleitung Soziales / Vormundschaftsbereich / Sekretariat	1.00	1.00	1.00	1.00	1.50	0.50
Administration und Projekte	5.20	5.20	5.20	5.20	5.20	0.00
Beratung und Unterstützung	10.10	10.10	11.70	11.70	11.70	0.00
Sozialversicherungen	3.80	4.20	4.20	4.20	4.20	0.00
Berufliche und soziale Integration BSI	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10	0.00
<b>5 Bildung und Jugend (vom Stadtrat angestelltes Personal)</b>	<b>7.30</b>	<b>7.30</b>	<b>7.30</b>	<b>7.30</b>	<b>7.80</b>	<b>0.50</b>
Schulsekretariat	5.30	5.30	5.30	5.30	5.80	0.50
Fachstelle für Jugendfragen	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	0.00
<b>6 Bau und Planung</b>	<b>10.00</b>	<b>10.00</b>	<b>10.00</b>	<b>10.00</b>	<b>11.30</b>	<b>1.30</b>
Leitung / Bausekretär	2.80	2.80	2.80	2.80	3.50	0.70
Sekretariat	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	0.00
Tiefbau	3.50	3.50	3.50	3.50	4.30	0.80
Baupolizei / Feuerpolizei / baulicher Zivilschutz	2.00	2.00	2.00	2.00	1.80	-0.20
<b>7 Werke, Versorgung und Anlagen</b>	<b>36.55</b>	<b>36.55</b>	<b>36.55</b>	<b>36.55</b>	<b>36.55</b>	<b>0.00</b>
Leitung und Sekretariat	3.80	3.80	3.80	3.80	3.80	0.00
Abfallbewirtschaftung	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	0.00
Baudienst / Strassenunterhalt	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	0.00
Gas und Wasser	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	0.00
Grünunterhalt	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	0.00
Schwimmbad Im Moos	3.75	3.75	3.75	3.75	3.75	0.00
<b>8 Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>43.00</b>	<b>43.00</b>	<b>48.00</b>	<b>47.00</b>	<b>49.10</b>	<b>2.10</b>
Leitung / Sekretariat	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	0.00
Rechnungswesen	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	0.00
Informatik	2.50	2.50	2.50	2.50	3.50	1.00
Steueramt	8.10	8.10	8.10	8.10	8.70	0.60
Liegenschaften (inklusive Schulanlagen)	26.40	26.40	31.40	30.40	30.90	0.50
<b>Stadtmann- und Betreibungsamt</b>	<b>11.50</b>	<b>11.50</b>	<b>11.50</b>	<b>11.50</b>	<b>11.50</b>	<b>0.00</b>
<b>Friedensrichteramt</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total der Stellen</b>	<b>259.90</b>	<b>268.55</b>	<b>276.50</b>	<b>275.50</b>	<b>281.35</b>	<b>5.85</b>
Anzahl Lernende	31.00	28.00	26.00	26.00	26.00	0.00

## Antrag des Stadtrates

- 1 Der Stadtrat hat das **Budget 2019** der Stadt Schlieren genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	170'146'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	166'001'000.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-4'145'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	23'087'300.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'100'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>19'987'300.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'827'842.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	6'593'156.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-3'765'314.00</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)</b>		<b>Fr.</b>	<b>47'700'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>114%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Stadtrat beantragt dem Gemeindeparlament das Budget 2019 der Stadt Schlieren zu genehmigen und den Steuerfuss auf 114% (Vorjahr 114%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8952 Schlieren, 24. Oktober 2018

### STADTRAT SCHLIEREN

Stadtpräsident

  
Markus Bärtschiger

Stadtschreiberin

  
Ingrid Hieronymi

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Stadt Schlieren in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom 24. Oktober 2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	170'146'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	166'001'000.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-4'145'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	23'087'300.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'100'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>19'987'300.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'827'842.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	6'593'156.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-3'765'314.00</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)</b>		<b>Fr.</b>	<b>47'700'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>114%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Stadt Schlieren rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu folgender Bemerkungen Anlass. Die Rechnungsprüfungskommission unterstützt das Vorgehen des Stadtrates zur Abgrenzung des Ressourcenausgleiches, da dies bereits im Budget 2018 und im Bilanzanpassungsbericht per 1.1.2018 gleich vollzogen wurde und die Stadt Schlieren sich aktuell im Rechtsmittel (rechtliches Gehör erste Instanz) befindet. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind in jedem Fall eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt dem Gemeindeparlament, das Budget 2019 der Stadt Schlieren entsprechend dem Antrag des Stadtrates zu genehmigen und den Steuerfuss auf 114% (Vorjahr 114%) des einfachen Steuerertrags festzusetzen.

8952 Schlieren, 12. Dezember 2018

### RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION SCHLIEREN

Präsident

  
Boris Steffen

Protokollführerin

  
Nicole Hollenstein

## Beschluss des Gemeindeparlamentes

1 Der Stadtrat beantragte das **Budget 2019** der Stadt Schlieren mit folgenden Eckdaten:

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-4'145'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>19'987'300.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-3'765'314.00</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)</b>		<b>Fr.</b>	<b>47'700'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>114%</b>

2 Das Gemeindeparlament beschliesst folgende Änderungen:

Erfolgsrechnung	150-3130.07	Reduktion Standortförderung ~10%	Fr.	-17'000.00
Erfolgsrechnung	110-3010.00	Kürzung Personalaufwand, keine Wiederbesetzung der Stelle	Fr.	-35'000.00
Erfolgsrechnung	Div.-3102.00	Streichung der Inseratekosten bei der LIZ über Fr. 12'000 (keine Do-Inserate)	Fr.	-12'000.00
Erfolgsrechnung	236-3132.00	Streichung ZSO Honorare Externe Berater	Fr.	-49'000.00
Erfolgsrechnung	236-3910.00	Erhöhung ZSO Aufwand interne Verrechnung von DL Soll-/Ist-Analyse	Fr.	20'000.00
Erfolgsrechnung	235-4910.00	Erhöhung Bevölkerungsschutz Ertrag int. Verrechnung von DL Soll-/Ist-Analyse	Fr.	20'000.00
Erfolgsrechnung	236-4632.00	ZSO netto Einsparung Fr. 29'000 Anteil Gemeinden 48.5% tiefere Verrechnung	Fr.	-14'000.00
Erfolgsrechnung	515-4637.01	Reduktion Einnahmen Elternbeiträge Hort	Fr.	-371'000.00
Erfolgsrechnung	755-3101.00	Kürzung Anschaffung Eintritts-Armbänder für Badi Moos	Fr.	-10'000.00
Erfolgsrechnung	837-3511.00	Streichung Einlagen in Fonds des EK (Liegenschaftsfonds Rütistrasse)	Fr.	-440'000.00
Investitionsrechnung VV	INV00166	Streichung Begleitung Zentrumsentwicklung Schlieren (keine Abschr. 2019)	Fr.	-75'000.00
Investitionsrechnung VV	INV00234	Strassenputzmaschine von Fr. 325'000 auf Fr. 150'000 kürzen	Fr.	-175'000.00
Erfolgsrechnung	730-3300.60	Korrektur planmässige Abschreibungen Mobilien (ND 8 J.)	Fr.	-21'875.00
Investitionsrechnung VV	INV00028	Streichung öffentliche WC-Anlage beim Stadtplatz (keine Abschr. 2019)	Fr.	-150'000.00
Investitionsrechnung VV	INV00169	Korrektur Investitionssumme Geissweid Wendeschlaufe	Fr.	-287'000.00
Erfolgsrechnung	730-3300.10	Korrektur planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege (ND 40 J.)	Fr.	-7'175.00

## Beschluss des Gemeindeparlamentes

- 3 Das Gemeindeparlament genehmigt das **Budget 2019** der Stadt Schlieren am 17. Dezember 2018 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	169'574'450.00
	Gesamtertrag	Fr.	165'636'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-3'938'450.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b> <b>Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	22'400'300.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'100'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>19'300'300.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b> <b>Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'827'842.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	6'593'156.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-3'765'314.00</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>47'700'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>114%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Stadt Schlieren für das Jahr 2019 wird auf 114% (Vorjahr 114%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8952 Schlieren, 17. Dezember 2018

### GEMEINDEPARLAMENT SCHLIEREN

Präsident Gemeindeparlament



Rolf Wegmüller

Parlamentssekretärin



Gabriela Thoma

# **Budget - Übersicht**

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		170'146'500.00	161'783'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		111'623'000.00	111'222'900.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-58'523'500.00</b>	<b>-50'560'200.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%</b>	<b>47'700'000.00</b>	<b>44'000'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>114%</b>	<b>114%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	29'412'000.00	28'500'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'166'000.00	2'052'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	21'204'000.00	18'126'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'596'000.00	1'482'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>54'378'000.00</b>	<b>50'160'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>54'378'000.00</b>	<b>50'160'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>-4'145'500.00</b>	<b>400'200.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	-4'145'500.00	-4'145'500.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	269'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-1'352'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'484'000.00	9'055'400.00	428'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	724'100.00	455'100.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'408'300.00	55'700.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>4'654'300.00</b>	<b>5'420'700.00</b>	<b>-655'000.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	19'987'300.00	16'229'300.00	3'758'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-15'333'000.00</b>	<b>-10'808'600.00</b>	<b>-4'413'000.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>23%</b>	<b>33%</b>	<b>-17%</b>

**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

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserversorgung Budget 2019</b>	<b>Gasversorgung Budget 2019</b>	<b>Abwasserentsorgung Budget 2019</b>	<b>Abfallbewirtschaftung Budget 2019</b>
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	269'000.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-50'800.00	-966'200.00	0.00	-335'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	-150'000.00	224'300.00	199'400.00	154'900.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-200'800.00</b>	<b>-741'900.00</b>	<b>468'400.00</b>	<b>-180'700.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'684'800.00	280'000.00	1'663'200.00	130'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-1'885'600.00</b>	<b>-1'021'900.00</b>	<b>-1'194'800.00</b>	<b>-310'700.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-12%</b>	<b>-265%</b>	<b>28%</b>	<b>-139%</b>

## 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 2019 folgende Übersicht:

	(t-2)	(t-1)	(t)	(t+1)	(t+2)	
<b>Berechnung</b> (auf 1'000 gerundet)	<b>Rechnung 2016</b>	<b>Rechnung 2017</b>	<b>Prognose 2018 *</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Beurteilung</b>
Jahresergebnisse Erfolgsrechnung	19'999'000	3'614'000	-8'634'000	-4'145'000	-5'294'000	<i>Der Saldo des mittelfristigen Haushaltsgleichgewicht ist &gt; 0.</i>
Saldo mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht	19'999'000	23'613'000	14'979'000	10'834'000	<b>5'540'000</b>	
<b>Saldo</b> (auf 1'000 gerundet)					<b>5'540'000</b>	<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 Prognosejahr 2018 wird bei der Berechnung des mittelfristigen Haushaltsausgleichs ohne Abgrenzung im Umfang von Fr. 10'700'000 dargestellt. In der Folge ergibt sich ein Defizit von Fr. 8'634'000. Die Saldi für die Prognose 2018 (t) sowie das Planjahr 2020 (t+2) ergeben sich aus dem Finanzplan 2018-2022.

### 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.

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	<b>-4'145'500.00</b>	<b>Beurteilung</b>
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		-9'055'400.00	
3% vom Steuerertrag Rechnungsjahr		-1'631'340.00	
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	<b>-10'686'740.00</b>	<i>Die Regelung wird eingehalten.</i>

## Haushaltsgleichgewicht

### Regelungen zu den Spezialfinanzierungen und Gemeindebetrieben (Selbstaufgelegte Regelung)

Regel: Um einerseits einen minimalen Fondsbestand zu gewährleisten und andererseits eine Äufnung von überschüssigem Eigenkapital mittels zu hohen Gebühren zu verhindern, hat sich der Fondsbestand 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 2017)	Anlagevermögen	Eigenkapital	Anlagedeckung	Beurteilung
Wasserversorgung	11'187'000	10'136'000	91%	Keine Vorgabe.
Abwasserentsorgung	12'973'000	12'199'000	94%	Keine Vorgabe.
Abfallbewirtschaftung	2'018'000	2'590'000	128%	Keine Vorgabe.
Gasversorgung	9'577'000	17'005'000	178%	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 2017)	Beurteilung
Nettoschulden (absolut)	48'693'472
Nettoschulden pro Einwohnerin und Einwohner	2'609
<b>Selbstfinanzierung Budget 2019</b>	<b>23%</b>
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

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.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø
46.0%	42.4%	-	-	-	-	-	-	-	-	44.2%

#### Zinsbelastungsquote

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%.

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø
1.3%	2.2%	-	-	-	-	-	-	-	-	1.7%

#### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø
20.2%	21.2%	-	-	-	-	-	-	-	-	20.7%

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

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
30	Personalaufwand	39'631'700.00	37'899'500.00	36'536'963.39
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'563'000.00	29'212'300.00	28'648'525.77
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'405'400.00	8'595'400.00	10'365'179.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	724'100.00	39'900.00	16'795.90
36	Transferaufwand	72'955'300.00	70'667'100.00	68'244'020.81
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>154'279'500.00</i>	<i>146'414'200.00</i>	<i>143'811'485.82</i>
40	Fiskalertrag	75'043'000.00	74'379'000.00	66'955'682.02
41	Regalien und Konzessionen	22'000.00	33'000.00	21'648.55
42	Entgelte	36'339'700.00	35'397'000.00	45'109'460.13
43	Verschiedene Erträge	657'100.00	554'800.00	718'105.97
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'408'300.00	1'393'600.00	834'653.46
46	Transferertrag	31'851'800.00	31'692'900.00	26'885'181.33
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>145'321'900.00</i>	<i>143'450'300.00</i>	<i>140'524'731.46</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-8'957'600.00</b>	<b>-2'963'900.00</b>	<b>-3'286'754.36</b>
34	Finanzaufwand	2'510'400.00	2'241'100.00	2'131'986.48
44	Finanzertrag	7'322'500.00	4'804'800.00	9'032'859.12
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>4'812'100.00</b>	<b>2'563'700.00</b>	<b>6'900'872.64</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-4'145'500.00</b>	<b>-400'200.00</b>	<b>3'614'118.28</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-4'145'500.00</b>	<b>-400'200.00</b>	<b>3'614'118.28</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	13'356'600.00	13'127'800.00	12'531'123.74
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	13'356'600.00	13'127'800.00	12'531'123.74
	Total Aufwand	170'146'500.00	161'783'100.00	158'474'596.04
	Total Ertrag	166'001'000.00	161'382'900.00	162'088'714.32

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
50	Sachanlagen	22'207'500.00	21'985'200.00	36'204'104.88
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	275'000.00	515'000.00	111'694.40
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	100'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	604'800.00	500'000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>23'087'300.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>36'415'799.28</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	3'100'000.00	500'000.00	2'994'204.37
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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>3'100'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>2'994'204.37</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		23'087'300.00	23'000'200.00	36'415'799.28
Total Investitionseinnahmen		3'100'000.00	500'000.00	2'994'204.37
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-19'987'300.00</b>	<b>-22'500'200.00</b>	<b>-33'421'594.91</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	390'000.00	390'000.00	8'532'403.60
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	2'437'842.00	63'000.00	3'130'079.40
<b>Total Ausgaben</b>		<b>2'827'842.00</b>	<b>453'000.00</b>	<b>11'662'483.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	3'516'700.00	1'001'000.00	2'898'346.35
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	1'380'400.00	94'500.00	2'214'800.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	1'696'056.00	0.00	2'227'883.05
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	14'700.15
<b>Total Einnahmen</b>		<b>6'593'156.00</b>	<b>1'095'500.00</b>	<b>7'355'729.55</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		2'827'842.00	453'000.00	11'662'483.00
Total Einnahmen		6'593'156.00	1'095'500.00	7'355'729.55
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>3'765'314.00</b>	<b>642'500.00</b>	<b>-4'306'753.45</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales	6'393'500.00	2'182'000.00	6'324'800.00	2'184'100.00	5'306'361.66	2'245'933.58
2	Sicherheit und Gesundheit	6'101'800.00	3'695'100.00	5'906'700.00	3'778'800.00	5'708'471.96	3'856'098.19
3	Alter und Pflege	25'583'700.00	18'308'700.00	23'815'700.00	17'440'900.00	23'896'706.59	17'464'484.82
4	Soziales	42'898'300.00	18'524'000.00	41'638'600.00	18'276'300.00	39'657'837.92	17'385'039.94
5	Bildung und Jugend	35'367'500.00	1'803'600.00	34'049'400.00	1'514'800.00	32'338'490.98	1'430'351.00
6	Bau und Planung	2'070'700.00	1'316'000.00	2'043'700.00	1'269'000.00	2'001'512.16	1'531'694.35
7	Werke, Versorgung und Anlagen	24'910'400.00	19'025'900.00	23'204'900.00	18'211'700.00	24'707'128.94	19'597'812.28
8	Finanzen und Liegenschaften	26'820'600.00	101'145'700.00	24'799'300.00	98'707'300.00	24'858'085.83	98'577'300.16
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>170'146'500.00</b>	<b>166'001'000.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>161'382'900.00</b>	<b>158'474'596.04</b>	<b>162'088'714.32</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>4'145'500.00</b>		<b>400'200.00</b>	<b>3'614'118.28</b>	
<b>Total</b>		<b>170'146'500.00</b>	<b>170'146'500.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>162'088'714.32</b>	<b>162'088'714.32</b>

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>6'393'500.00</b>	<b>2'182'000.00</b>	<b>6'324'800.00</b>	<b>2'184'100.00</b>	<b>5'306'361.66</b>	<b>2'245'933.58</b>
100	Stadtkanzlei	786'200.00		729'500.00		722'170.92	117.00
110	Personal und Organisation	1'113'500.00	20'000.00	1'151'200.00	20'000.00	325'446.97	25'935.85
120	Abstimmungen und Wahlen	123'300.00	1'000.00	127'600.00	9'000.00	58'321.84	
130	Gemeindeparlament	297'700.00		321'700.00		271'263.96	
131	Stadtrat	645'100.00		644'400.00		626'020.69	
150	Leben / Entwicklung	1'140'800.00	189'200.00	1'084'000.00	216'300.00	1'097'723.74	245'232.00
152	Stadtbibliothek	436'100.00	83'800.00	435'900.00	83'800.00	427'294.31	83'675.80
190	Stadtammann- und Betriebsamt	1'712'000.00	1'860'000.00	1'699'800.00	1'820'000.00	1'650'556.11	1'863'201.58
191	Friedensrichteramt	138'800.00	28'000.00	130'700.00	35'000.00	127'563.12	27'771.35
<b>2</b>	<b>Sicherheit und Gesundheit</b>	<b>6'101'800.00</b>	<b>3'695'100.00</b>	<b>5'906'700.00</b>	<b>3'778'800.00</b>	<b>5'708'471.96</b>	<b>3'856'098.19</b>
200	Abteilungsverwaltung	467'300.00	73'000.00	448'600.00	124'000.00	447'925.60	73'463.55
205	Bürgerrechtskommission	95'000.00	50'000.00	109'500.00	70'000.00	106'858.50	161'850.00
210	Stadtbüro	1'093'700.00	533'000.00	1'050'200.00	499'500.00	1'043'002.45	508'644.74
220	Polizei	2'491'800.00	872'000.00	2'359'200.00	826'000.00	2'292'989.80	802'546.45
225	Parkplatzbewirtschaftung	160'500.00	845'000.00	163'800.00	860'000.00	99'174.92	911'599.10
230	Feuerwehr	615'000.00	140'500.00	665'100.00	136'000.00	637'586.32	131'339.60
235	Bevölkerungsschutz	466'300.00	200'000.00	454'000.00	208'000.00	450'200.85	193'032.80
236	Zivilschutz Regionale ZSO Limmattal-Süd	499'900.00	258'400.00	441'000.00	229'000.00	440'573.97	240'669.60
250	Beiträge	122'800.00	3'200.00	117'800.00	76'300.00	104'987.75	87'572.30
260	Übertretungsstrafrecht	89'500.00	720'000.00	97'500.00	750'000.00	85'171.80	745'380.05
<b>3</b>	<b>Alter und Pflege</b>	<b>25'583'700.00</b>	<b>18'308'700.00</b>	<b>23'815'700.00</b>	<b>17'440'900.00</b>	<b>23'896'706.59</b>	<b>17'464'484.82</b>
300	Abteilungsverwaltung	987'600.00	530'000.00	905'100.00	450'000.00	873'348.80	450'000.00
305	Hotellerie	4'216'700.00	4'208'900.00	3'983'700.00	3'975'600.00	3'959'813.82	3'959'813.82
310	Alterszentrum Sandbühl	8'568'300.00	8'585'000.00	8'338'800.00	8'193'900.00	8'114'083.73	8'259'110.80
320	Pflegewohnungen	3'844'200.00	3'690'300.00	3'811'500.00	3'638'900.00	3'824'500.50	3'602'965.95
331	Betreutes Wohnen Bachstrasse 1	895'800.00	898'700.00	927'500.00	858'500.00	845'753.75	824'635.10
332	Betreutes Wohnen Mühleackerstrasse 15	414'000.00	344'700.00	405'300.00	323'200.00	402'379.75	317'884.65
351	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	5'350'000.00		4'228'000.00		4'613'771.50	
352	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'256'000.00		1'215'000.00		1'212'980.24	
361	Zuwendungen für Alterszentrum Sandbühl	25'200.00	25'200.00	400.00	400.00	25'510.40	25'510.40
362	Kasse Bewohnerkommission, Alterszentrum Sandbühl	16'300.00	16'300.00	300.00	300.00	16'706.55	16'706.55
363	Mitarbeiterkasse Alterszentrum Sandbühl	9'600.00	9'600.00	100.00	100.00	7'857.55	7'857.55

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Soziales</b>	<b>42'898'300.00</b>	<b>18'524'000.00</b>	<b>41'638'600.00</b>	<b>18'276'300.00</b>	<b>39'657'837.92</b>	<b>17'385'039.94</b>
400	Abteilungsverwaltung	1'402'200.00	308'000.00	1'271'500.00	252'000.00	1'009'173.60	277'452.15
405	Beiträge	3'185'200.00	68'000.00	3'348'700.00	80'000.00	2'917'152.03	135'453.25
410	Erwachsenen- und Kinderschutzmassnahmen	505'300.00	56'000.00	465'300.00	71'000.00	439'861.00	97'840.00
420	Sozialberatung	1'923'200.00		1'859'400.00		1'782'983.05	
421	Berufliche und Soziale Integration	176'400.00	24'000.00	173'200.00	18'000.00	170'816.00	35'715.98
431	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	17'805'000.00	8'805'000.00	17'220'000.00	8'850'000.00	16'588'724.66	8'619'633.41
440	Asylbereich	1'070'000.00	680'000.00	944'400.00	680'000.00	1'228'053.83	559'261.90
450	Sozialversicherungsbereich	418'900.00	55'000.00	434'000.00	56'300.00	459'671.30	43'045.40
451	Zusatzleistungen zur AHV	8'530'800.00	3'957'500.00	8'309'800.00	3'877'500.00	7'792'450.65	3'327'692.35
452	Krankenversicherung	1'951'000.00	1'951'000.00	1'802'000.00	1'802'000.00	2'040'374.60	2'033'301.10
453	Zusatzleistungen zur IV	5'930'300.00	2'619'500.00	5'810'300.00	2'589'500.00	5'228'577.20	2'255'644.40
<b>5</b>	<b>Bildung und Jugend</b>	<b>35'367'500.00</b>	<b>1'803'600.00</b>	<b>34'049'400.00</b>	<b>1'514'800.00</b>	<b>32'338'490.98</b>	<b>1'430'351.00</b>
500	Schulverwaltung	707'600.00	500.00	597'800.00		579'678.42	
501	Informatik	638'800.00		594'900.00		278'329.28	
502	Schulpflege	326'900.00		333'400.00		274'347.30	
505	Schulleitung	1'316'200.00		1'302'200.00		1'132'430.83	
510	Kindergarten	2'645'500.00	3'600.00	2'491'500.00	3'900.00	2'366'571.02	4'000.00
515	Tagesbetreuung	2'276'500.00	1'271'800.00	1'693'600.00	900'000.00	1'622'875.15	772'233.15
520	Primarstufe	10'113'200.00	11'000.00	10'068'900.00	28'600.00	9'690'850.71	65'491.60
525	Quims	290'400.00	290'400.00	300'000.00	300'000.00	279'722.96	268'235.00
530	Sekundarstufe	5'551'100.00	19'200.00	5'920'800.00	53'100.00	5'712'682.17	27'535.25
540	Berufswahlschule Limmattal	341'100.00	55'700.00	390'800.00	47'500.00	401'255.19	65'705.00
550	Sonderschulung	6'863'800.00	84'400.00	6'193'200.00	95'200.00	6'206'799.24	126'894.00
551	Schulsozialarbeit	579'200.00		557'900.00		556'153.75	1'600.00
555	Schulpsychologischer Dienst	273'200.00		269'200.00	25'000.00	285'102.49	
560	Musikschule	407'400.00		423'000.00		377'207.81	
561	Schulgesundheitsdienst	194'900.00		175'300.00		139'930.40	
562	Volksschule Sonstiges	2'514'600.00	66'500.00	2'396'600.00	61'000.00	2'089'805.36	97'448.20
580	Jugend	327'100.00	500.00	340'300.00	500.00	344'748.90	1'208.80

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>Bau und Planung</b>	<b>2'070'700.00</b>	<b>1'316'000.00</b>	<b>2'043'700.00</b>	<b>1'269'000.00</b>	<b>2'001'512.16</b>	<b>1'531'694.35</b>
600	Abteilungsverwaltung	764'100.00	910'000.00	709'400.00	885'000.00	788'713.25	1'107'793.55
605	Tiefbau	520'100.00	396'000.00	471'300.00	366'000.00	506'840.95	412'927.95
610	Vermessung und Vermarkung	90'000.00	9'000.00	126'000.00	10'000.00	22'949.40	10'562.85
630	Bau- und Feuerpolizei	688'800.00	1'000.00	715'300.00	8'000.00	675'681.50	410.00
691	Umwelt	7'700.00		21'700.00		7'327.06	
<b>7</b>	<b>Werke, Versorgung und Anlagen</b>	<b>24'910'400.00</b>	<b>19'025'900.00</b>	<b>23'204'900.00</b>	<b>18'211'700.00</b>	<b>24'707'128.94</b>	<b>19'597'812.28</b>
700	Abteilungsverwaltung	564'600.00	445'000.00	545'000.00	535'000.00	545'266.70	570'000.00
710	Wasserversorgung	2'701'600.00	2'701'600.00	2'411'100.00	2'411'100.00	4'048'363.11	4'048'363.11
711	Gasversorgung	8'273'200.00	8'273'200.00	7'158'100.00	7'158'100.00	6'949'097.88	6'949'097.88
712	Gastankstelle	48'200.00	49'000.00	26'500.00	7'000.00	53'520.01	70'718.76
718	Energie	80'000.00	420'000.00	80'000.00	413'000.00	76'257.05	421'153.00
720	Abwasserentsorgung	3'333'200.00	3'333'200.00	3'772'000.00	3'772'000.00	3'773'383.23	3'773'383.23
721	Abfallbewirtschaftung	2'927'100.00	2'927'100.00	2'915'700.00	2'915'700.00	2'808'404.10	2'808'404.10
730	Strassenunterhalt	2'531'800.00	376'000.00	2'440'200.00	394'000.00	2'333'149.32	352'926.89
735	Strassenbeleuchtung	270'000.00	58'000.00	255'000.00	59'000.00	214'947.75	58'808.50
740	Grünunterhalt	753'100.00	62'800.00	754'900.00	126'800.00	825'194.17	183'580.60
745	Friedhof	311'300.00	100'000.00	318'700.00	140'000.00	310'018.92	85'146.95
750	Sport / Freizeit	44'300.00		31'000.00		48'182.09	
755	Schwimmbad Im Moos	888'100.00	280'000.00	960'200.00	280'000.00	1'113'747.10	271'612.50
760	Öffentlicher Verkehr	2'183'900.00		1'536'500.00		1'607'597.51	4'616.76
<b>8</b>	<b>Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>26'820'600.00</b>	<b>101'145'700.00</b>	<b>24'799'300.00</b>	<b>98'707'300.00</b>	<b>28'472'204.11</b>	<b>98'577'300.16</b>
800	Abteilungsverwaltung	314'000.00		336'700.00		297'737.35	
802	Finanzbuchhaltung	775'200.00	1'462'000.00	754'300.00	1'529'000.00	662'370.33	1'539'080.10
804	ICT	1'972'200.00		1'735'600.00		1'672'267.96	
808	Steuern	2'003'300.00	76'448'000.00	1'942'400.00	75'699'000.00	1'897'605.98	68'408'982.58
812	Finanzressourcen		12'573'800.00		10'853'000.00	14'700.15	17'620'661.55
814	Kapitaldienst	1'427'100.00	1'668'700.00	1'237'100.00	1'666'700.00	1'593'509.88	2'171'018.04
820	Gebäudemanagement	808'300.00	200'000.00	747'900.00	200'000.00	754'563.95	297'680.00
822	Hauswartungen	2'466'000.00	2'439'200.00	2'394'900.00	2'459'000.00	2'349'429.05	2'349'640.00
824	Landwirtschaft	73'000.00		73'200.00		70'690.51	334.00
830	Unüberbaute Grundstücke Finanzvermögen	711'500.00	832'000.00	717'300.00	737'000.00	839'521.95	784'601.00
831	Alter Zürichweg 4, Scheune, FV	47'500.00	2'500.00	47'700.00	1'500.00	41'277.20	1'540.00

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
832 Alter Zürichweg 63, Scheune im Berg, FV	10'600.00	3'500.00	12'400.00	2'400.00	7'472.65	2'400.00
833 Badenerstrasse 8, Lagerraum, FV			16'500.00		17'112.75	
834 Bäckerstrasse 4, FV	83'100.00	94'600.00	85'200.00	89'000.00	88'573.05	88'320.65
835 Bahnhofstrasse 13, FV	28'800.00	30'000.00	28'800.00	30'000.00	27'341.20	28'000.00
836 Sägestrasse 2+4, FV	69'900.00	42'000.00	76'100.00	42'000.00	76'702.20	40'800.00
837 Rütistrasse 12,14,16,18 FV	1'691'000.00	2'220'000.00	1'202'900.00	2'240'000.00	990'139.95	1'862'565.25
838 Schulstrasse 14, FV	81'800.00	96'100.00	108'400.00	94'400.00	93'898.35	94'416.60
839 Zelgliweg 36/36a/38, FV	76'700.00	65'200.00	77'200.00	60'200.00	87'836.30	60'991.05
840 Zürcherstrasse 72, FV	91'400.00	126'800.00	98'200.00	117'900.00	106'043.10	118'348.65
870 Unüberbaute Grundstücke Verwaltungsvermögen	78'700.00		66'000.00	3'900.00	61'082.75	9'089.00
871 Untermiete Verwaltungsvermögen	1'618'000.00	294'100.00	1'515'000.00	248'700.00	1'682'158.74	76'159.29
872 Verwaltungliegenschaften	1'329'100.00	97'900.00	1'385'300.00	147'500.00	1'472'657.61	159'973.42
873 Schulanlage Grabenstrasse	511'300.00	4'700.00	504'900.00	4'300.00	479'818.31	19'648.43
874 Schulanlage Hofacker	683'200.00	6'000.00	591'500.00	4'600.00	596'993.04	18'390.81
875 Schulanlage Kalktarren	1'336'600.00	162'000.00	873'500.00	161'200.00	1'069'374.10	181'653.22
876 Schulanlage Reitmen	3'122'200.00	9'000.00	3'070'000.00	7'500.00	2'478'328.09	4'289.55
877 Schulanlage Schulstrasse	252'400.00		240'800.00		226'909.46	439.00
878 Schulanlage Zelgli	613'200.00	3'500.00	655'200.00		714'273.62	26'091.74
879 Gesellschafts- und Kulturräume	1'119'800.00	217'700.00	1'061'600.00	215'500.00	1'100'616.42	235'771.89
880 Mehrzweckgebäude Büelhof	467'000.00	79'500.00	264'000.00	150'900.00	261'129.19	171'923.78
881 Sportanlagen	459'300.00	1'800.00	418'700.00	1'800.00	425'180.62	9'732.73
882 Unterkünfte Alter und Pflege	1'313'000.00	1'306'100.00	1'340'500.00	1'368'900.00	1'344'219.02	1'389'345.06
883 Buswartehallen / Unterführung / WC-Anlage / Lift SBB	364'900.00		402'200.00		473'826.33	97'162.23
884 Unterkünfte Asyl	582'100.00	583'000.00	490'400.00	495'400.00	529'151.17	633'479.45
885 Werkhof, Bernstrasse 72	238'400.00	76'000.00	226'900.00	76'000.00	263'573.50	74'771.09
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>170'146'500.00</b>	<b>166'001'000.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>161'382'900.00</b>	<b>158'474'596.04</b>	<b>162'088'714.32</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>4'145'500.00</b>		<b>400'200.00</b>	<b>3'614'118.28</b>	
<b>Total</b>	<b>170'146'500.00</b>	<b>170'146'500.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>162'088'714.32</b>	<b>162'088'714.32</b>

## 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 132/2017) vom 14. Mai 2018. 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.
- e) die Liegenschaftsfonds.

#### Aufwand Sachgruppen:

- 30 Aufwand der für das eigene Personal und die Behördenmitglieder wie Löhne, Sozialleistungen, Temporäre Arbeitskräfte, Zulagen etc.
- 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand
- 33 Abschreibungen und Wertberichtigungen der Sachanlagen und immateriellen Anlagen des Verwaltungsvermögens
- 34 Aufwand für die Verwaltung, Beschaffung und das Halten von Vermögen zu Anlagezwecken einschliesslich flüssiger Mittel sowie Schulden/Verbindlichkeiten
- 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen
- 36 Entschädigungen für die Erfüllung eigener Aufgaben, Beiträge an Kanton, Gemeinden, Zweckverbände, öffentliche und private Unternehmen, Krankenkassen
- 38 Ausserordentlicher Aufwand wie Einlagen in das Eigenkapital oder Reserven
- 39 Interne Verrechnungen

#### Ertrag Sachgruppen:

- 40 Steuerertrag
- 41 Regalien und Konzessionen
- 42 Ersatzabgaben, Gebühren, Taxen, Schulgelder, Dienstleistungen, Rückerstattungen, Bussen, Eingänge abgeschriebene Forderungen
- 43 Honorare, Aktivierbare Eigenleistungen
- 44 Zinsen, Buchgewinne, Beteiligungserträge, Pacht- und Mietzinsen
- 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen
- 46 Anteile an Erträgen öffentlichen Unternehmungen / Entschädigungen Gemeinwesen, Kantonen, Zweckverbänden, Finanzausgleich / Beiträge von Kantonen, Gemeinden, Zweckverbänden
- 48 Ausserordentlicher Ertrag wie Entnahmen aus dem Eigenkapital oder Reserven
- 49 Interne Verrechnungen

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>1 Präsidiales</b>						
<b>1 Präsidiales</b>	<b>4'211'500.00</b>	<b>4'140'700.00</b>	<b>3'060'428.08</b>	<b>70'800.00</b>	<b>1.71</b>	
<b>100 Stadtkanzlei</b>	<b>786'200.00</b>	<b>729'500.00</b>	<b>722'053.92</b>	<b>56'700.00</b>	<b>7.77</b>	
30 Personalaufwand	635'300.00	625'200.00	623'283.30	10'100.00	1.62	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	150'900.00	104'300.00	98'887.62	46'600.00	44.68	Pilotprojekt "Integrierte Informationsverwaltung" mit Staatsarchiv (SR-Beschluss 56 vom 05.03.2018).
42 Entgelte			-117.00			
<b>110 Personal und Organisation</b>	<b>1'093'500.00</b>	<b>1'131'200.00</b>	<b>299'511.12</b>	<b>-37'700.00</b>	<b>-3.33</b>	
30 Personalaufwand	1'045'700.00	1'068'700.00	912'919.12	-23'000.00	-2.15	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	67'800.00	82'500.00	62'995.40	-14'700.00	-17.82	Anpassung an die Erfahrungswerte der Vorjahre.
36 Transferaufwand			-650'467.55			
46 Transferertrag	-20'000.00	-20'000.00	-25'935.85			
<b>120 Abstimmungen und Wahlen</b>	<b>122'300.00</b>	<b>118'600.00</b>	<b>58'321.84</b>	<b>3'700.00</b>	<b>3.12</b>	
30 Personalaufwand	30'000.00	37'000.00	8'600.00	-7'000.00	-18.92	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	93'300.00	90'600.00	49'721.84	2'700.00	2.98	
46 Transferertrag	-1'000.00	-9'000.00		8'000.00	-88.89	
<b>130 Gemeindeparlament</b>	<b>297'700.00</b>	<b>321'700.00</b>	<b>271'263.96</b>	<b>-24'000.00</b>	<b>-7.46</b>	
30 Personalaufwand	233'200.00	233'200.00	198'657.45			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	64'500.00	88'500.00	72'606.51	-24'000.00	-27.12	Im Jahr 2018 fanden die Erneuerungswahlen statt, was 2019 entfällt.
<b>131 Stadtrat</b>	<b>645'100.00</b>	<b>644'400.00</b>	<b>626'020.69</b>	<b>700.00</b>	<b>0.11</b>	
30 Personalaufwand	612'200.00	597'500.00	600'343.70	14'700.00	2.46	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'900.00	46'900.00	25'676.99	-14'000.00	-29.85	Im Jahr 2018 fiel Mehraufwand in Zusammenhang mit dem Amtsdauerwechsel an, was 2019 entfällt.
<b>150 Leben / Entwicklung</b>	<b>951'600.00</b>	<b>867'700.00</b>	<b>852'491.74</b>	<b>83'900.00</b>	<b>9.67</b>	
30 Personalaufwand	175'500.00	166'300.00	149'335.65	9'200.00	5.53	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	538'100.00	473'100.00	447'088.04	65'000.00	13.74	Neuaufgabe Skulptur in Schlieren, Neuzuzügeranlass (alle 2 Jahre), Erhöhung Budget Standortförderung.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	23'100.00	30'500.00	23'145.50	-7'400.00	-24.26	
36 Transferaufwand	331'600.00	341'600.00	405'654.55	-10'000.00	-2.93	
39 Interne Verrechnungen	72'500.00	72'500.00	72'500.00			
42 Entgelte	-38'700.00	-38'300.00	-41'615.00	-400.00	1.04	
43 Verschiedene Erträge	-10'500.00	-3'000.00		-7'500.00	250.00	
46 Transferertrag	-140'000.00	-175'000.00	-203'617.00	35'000.00	-20.00	Der Kanton hat im konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplan (KEF) für die Kulturförderung keine Staatsbeiträge mehr vorgesehen.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>152 Stadtbibliothek</b>	<b>352'300.00</b>	<b>352'100.00</b>	<b>343'618.51</b>	<b>200.00</b>	<b>0.06</b>	
30 Personalaufwand	337'100.00	336'900.00	329'971.35	200.00	0.06	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	87'600.00	87'600.00	85'967.32			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'400.00	11'400.00	11'355.64			
42 Entgelte	-33'000.00	-33'000.00	-30'188.60			
43 Verschiedene Erträge	-1'800.00	-1'800.00	-4'487.20			
49 Interne Verrechnungen	-49'000.00	-49'000.00	-49'000.00			
<b>190 Stadtammann- und Betreibungsamt</b>	<b>-148'000.00</b>	<b>-120'200.00</b>	<b>-212'645.47</b>	<b>-27'800.00</b>	<b>23.13</b>	
30 Personalaufwand	1'227'600.00	1'225'600.00	1'194'801.95	2'000.00	0.16	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	270'000.00	269'800.00	238'517.76	200.00	0.07	
36 Transferaufwand	60'000.00	50'000.00	62'836.40	10'000.00	20.00	Höhere Gewinnablieferung des Betreibungsamtes an die Gemeinde Urdorf.
39 Interne Verrechnungen	154'400.00	154'400.00	154'400.00			
42 Entgelte	-1'860'000.00	-1'820'000.00	-1'863'201.58	-40'000.00	2.20	
<b>191 Friedensrichteramt</b>	<b>110'800.00</b>	<b>95'700.00</b>	<b>99'791.77</b>	<b>15'100.00</b>	<b>15.78</b>	
30 Personalaufwand	134'600.00	126'500.00	126'907.72	8'100.00	6.40	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'200.00	4'200.00	655.40			
36 Transferaufwand						
42 Entgelte	-28'000.00	-35'000.00	-27'771.35	7'000.00	-20.00	
<b>2 Sicherheit und Gesundheit</b>						
<b>2 Sicherheit und Gesundheit</b>	<b>2'406'700.00</b>	<b>2'127'900.00</b>	<b>1'852'373.77</b>	<b>278'800.00</b>	<b>13.10</b>	
<b>200 Abteilungsverwaltung</b>	<b>394'300.00</b>	<b>324'600.00</b>	<b>374'462.05</b>	<b>69'700.00</b>	<b>21.47</b>	
30 Personalaufwand	459'800.00	431'100.00	437'065.55	28'700.00	6.66	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'500.00	17'500.00	10'860.05	-10'000.00	-57.14	Die Miete für die Plakatständer im Zusammenhang mit den kommunalen Wahlen sowie die Ausarbeitung der GFO-Grundlagen fallen weg.
41 Regalien und Konzessionen	-22'000.00	-33'000.00	-21'648.55	11'000.00	-33.33	Aufgrund der Bautätigkeiten kann die Plakategesellschaft die Werbeflächen nicht optimal verkaufen. Aus diesem Grund reduziert sich der Gewinnanteil für die Stadt.
42 Entgelte	-30'000.00	-70'000.00	-30'980.00	40'000.00	-57.14	Verschiedene Plätze (alt. Chilbiplatz und Stadtplatz) können nicht mehr vermietet werden.
46 Transferertrag	-21'000.00	-21'000.00	-20'835.00			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>205 Bürgerrechtskommission</b>	<b>45'000.00</b>	<b>39'500.00</b>	<b>-54'991.50</b>	<b>5'500.00</b>	<b>13.92</b>	
30 Personalaufwand	52'500.00	63'500.00	59'348.95	-11'000.00	-17.32	Aufgrund des neuen Gesetzes finden weniger Gespräche mit den Kommissionsmitgliedern statt. Die Entschädigungen fallen somit tiefer aus.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'500.00	46'000.00	47'509.55	-3'500.00	-7.61	
42 Entgelte	-50'000.00	-70'000.00	-161'850.00	20'000.00	-28.57	Ebenfalls aufgrund des neuen Gesetzes reduzieren sich die Gebühreneinnahmen, wobei dies schwierig abzuschätzen ist.
<b>210 Stadtbüro</b>	<b>560'700.00</b>	<b>550'700.00</b>	<b>534'357.71</b>	<b>10'000.00</b>	<b>1.82</b>	
30 Personalaufwand	581'200.00	534'700.00	512'742.30	46'500.00	8.70	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	256'000.00	266'000.00	255'045.75	-10'000.00	-3.76	
36 Transferaufwand	256'500.00	249'500.00	275'214.40	7'000.00	2.81	
42 Entgelte	-533'000.00	-499'500.00	-508'644.74	-33'500.00	6.71	
<b>220 Polizei</b>	<b>1'619'800.00</b>	<b>1'533'200.00</b>	<b>1'490'443.35</b>	<b>86'600.00</b>	<b>5.65</b>	
30 Personalaufwand	1'890'600.00	1'859'200.00	1'802'774.65	31'400.00	1.69	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	158'200.00	119'500.00	109'733.44	38'700.00	32.38	Einheitskleidung Kapo und Stapo Neuanschaffung.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	43'000.00	30'500.00	30'481.71	12'500.00	40.98	Die Anschaffung eines Polizeifahrzeuges (INV00209 ) führt zu höheren planmässigen Abschreibungen.
39 Interne Verrechnungen	400'000.00	350'000.00	350'000.00	50'000.00	14.29	Der Umzug in die Liegenschaft "Sennhof" führt zu höheren Kosten. Diese werden durch höhere Interne Verrechnungen weiterbelastet.
46 Transferertrag	-872'000.00	-826'000.00	-802'546.45	-46'000.00	5.57	
<b>225 Parkplatzbewirtschaftung</b>	<b>-684'500.00</b>	<b>-696'200.00</b>	<b>-812'424.18</b>	<b>11'700.00</b>	<b>-1.68</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	143'500.00	146'800.00	99'174.92	-3'300.00	-2.25	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'000.00	17'000.00				
42 Entgelte	-845'000.00	-860'000.00	-911'599.10	15'000.00	-1.74	
<b>230 Feuerwehr</b>	<b>474'500.00</b>	<b>529'100.00</b>	<b>506'246.72</b>	<b>-54'600.00</b>	<b>-10.32</b>	
30 Personalaufwand	424'000.00	424'000.00	396'156.25			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	158'500.00	208'600.00	208'973.55	-50'100.00	-24.02	Es sind keine grösseren Anschaffungen geplant. 2018 enthielt dieses Konto die Motorspritze.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32'500.00	32'500.00	32'456.52			
42 Entgelte	-130'500.00	-126'000.00	-131'276.45	-4'500.00	3.57	
46 Transferertrag	-10'000.00	-10'000.00	-63.15			
49 Interne Verrechnungen						

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>235 Bevölkerungsschutz</b>	<b>266'300.00</b>	<b>246'000.00</b>	<b>257'168.05</b>	<b>20'300.00</b>	<b>8.25</b>	
30 Personalaufwand	427'500.00	409'100.00	433'362.70	18'400.00	4.50	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	38'800.00	44'900.00	16'838.15	-6'100.00	-13.59	
36 Transferaufwand						
42 Entgelte	-10'000.00	-40'000.00	-28'032.80	30'000.00	-75.00	Die Entnahme aus dem Fonds für Ersatzabgaben für Schutzraumbauten wird in der Kontogruppe 235-45 budgetiert. Es sind Fr. 10'000.00 weniger vorgesehen als im Vorjahr.
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-20'000.00			-20'000.00	-100.00	Die Entnahme aus dem Fonds für Ersatzabgaben für Schutzraumbauten wird in der Kontogruppe 235-45 budgetiert.
49 Interne Verrechnungen	-170'000.00	-168'000.00	-165'000.00	-2'000.00	1.19	
<b>236 Zivilschutz Regionale ZSO Limmattal-Süd</b>	<b>241'500.00</b>	<b>212'000.00</b>	<b>199'904.37</b>	<b>29'500.00</b>	<b>13.92</b>	
30 Personalaufwand	12'000.00	12'000.00	10'589.00			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	257'400.00	200'500.00	204'484.97	56'900.00	28.38	Die kantonale Materialliste gibt den Mindestbestand für die Zivilschutzorganisationen vor. Es müssen verschiedene Materialien (Bsp. Hebekissen, Säge, Arbeitsleuchten etc.) gekauft werden, um die Mindestanforderungen einzuhalten.
39 Interne Verrechnungen	230'500.00	228'500.00	225'500.00	2'000.00	0.88	
42 Entgelte	-7'500.00	-10'000.00	-28'631.20	2'500.00	-25.00	
46 Transferertrag	-250'900.00	-219'000.00	-212'038.40	-31'900.00	14.57	Je nach Bruttoaufwand verändern sich die Gemeindebeiträge. Der erhöhte Aufwand führt folglich zu höheren Beiträgen.
<b>250 Beiträge</b>	<b>119'600.00</b>	<b>41'500.00</b>	<b>17'415.45</b>	<b>78'100.00</b>	<b>188.19</b>	
30 Personalaufwand	7'200.00	7'200.00	7'173.90			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'600.00	25'600.00	24'814.25			
36 Transferaufwand	90'000.00	85'000.00	72'999.60	5'000.00	5.88	
46 Transferertrag	-3'200.00	-76'300.00	-87'572.30	73'100.00	-95.81	Beim Blutspendezentrum und beim Rettungsdienst sind keine Gewinnausschüttungen mehr vorgesehen. Die entsprechenden Erträge bleiben aus.
<b>260 Übertretungsstrafrecht</b>	<b>-630'500.00</b>	<b>-652'500.00</b>	<b>-660'208.25</b>	<b>22'000.00</b>	<b>-3.37</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	68'200.00	76'200.00	63'885.00	-8'000.00	-10.50	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	21'300.00	21'300.00	21'286.80			
42 Entgelte	-720'000.00	-750'000.00	-745'380.05	30'000.00	-4.00	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>3 Alter und Pflege</b>						
<b>3 Alter und Pflege</b>	<b>7'275'000.00</b>	<b>6'374'800.00</b>	<b>6'432'221.77</b>	<b>900'200.00</b>	<b>14.12</b>	
<b>300 Abteilungsverwaltung</b>	<b>457'600.00</b>	<b>455'100.00</b>	<b>423'348.80</b>	<b>2'500.00</b>	<b>0.55</b>	
30 Personalaufwand	885'900.00	792'500.00	750'783.75	93'400.00	11.79	Die Stelle Ausbildungsverantwortung wird neu der Abteilungsverwaltung zugeordnet, da für alle Bereiche der Abteilung zuständig.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'100.00	55'000.00	60'125.15	-14'900.00	-27.09	Weniger Aufwände für Drucksachen und Publikationen, da die Überarbeitung der Broschüren im Jahr 2018 erfolgte.
36 Transferaufwand	22'000.00	18'000.00	62'439.90	4'000.00	22.22	
39 Interne Verrechnungen	39'600.00	39'600.00				
49 Interne Verrechnungen	-530'000.00	-450'000.00	-450'000.00	-80'000.00	17.78	Analog der obigen Anpassung (Kontogruppe 300-30) wurden die Internen Verrechnungen angepasst.
<b>305 Hotellerie</b>	<b>7'800.00</b>	<b>8'100.00</b>		<b>-300.00</b>	<b>-3.70</b>	
30 Personalaufwand	2'436'600.00	2'185'200.00	2'130'485.30	251'400.00	11.50	Mehr Stellen in der Hotellerie (Küche und Hauswirtschaft) wegen grösserem Arbeitsaufwand bei Bewohnenden mit hohem Pflegebedarf. Die Mehrkosten sind durch höhere Erträge gedeckt.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'011'800.00	1'028'200.00	971'578.06	-16'400.00	-1.60	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	478'500.00	482'400.00	516'092.05	-3'900.00	-0.81	
36 Transferaufwand			36'558.41			
39 Interne Verrechnungen	289'800.00	287'900.00	305'100.00	1'900.00	0.66	
42 Entgelte	-328'300.00	-336'000.00	-323'301.81	7'700.00	-2.29	
44 Finanzertrag	-46'600.00	-15'600.00	-49'748.50	-31'000.00	198.72	Ertrag 2018 fälschlicherweise nicht budgetiert, da Umbuchung aus dem Bereich Liegenschaften.
46 Transferertrag			-30'839.77			
49 Interne Verrechnungen	-3'834'000.00	-3'624'000.00	-3'555'923.74	-210'000.00	5.79	
<b>310 Alterszentrum Sandbühl</b>	<b>-16'700.00</b>	<b>144'900.00</b>	<b>-145'027.07</b>	<b>-161'600.00</b>	<b>-111.53</b>	
30 Personalaufwand	4'371'400.00	4'371'900.00	4'186'064.45	-500.00	-0.01	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	286'900.00	326'900.00	296'442.06	-40'000.00	-12.24	Weniger Anschaffungen, Verbrauchsmaterialien, Unterhalt Mobiliar (Fr. -20'000), Medikamentenverblisterung günstiger (Fr. -20'000).
36 Transferaufwand			67'653.48			
39 Interne Verrechnungen	3'910'000.00	3'640'000.00	3'563'923.74	270'000.00	7.42	
42 Entgelte	-8'585'000.00	-8'193'900.00	-8'259'110.80	-391'100.00	4.77	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>320 Pflegewohnungen</b>	<b>153'900.00</b>	<b>172'600.00</b>	<b>221'534.55</b>	<b>-18'700.00</b>	<b>-10.83</b>	
30 Personalaufwand	2'603'900.00	2'606'300.00	2'575'481.32	-2'400.00	-0.09	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	282'800.00	268'100.00	567'890.28	14'700.00	5.48	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	115'300.00	115'300.00	115'378.21			
36 Transferaufwand			45'050.69			
39 Interne Verrechnungen	842'200.00	821'800.00	520'700.00	20'400.00	2.48	
42 Entgelte	-3'460'200.00	-3'400'800.00	-3'372'910.95	-59'400.00	1.75	
44 Finanzertrag	-100.00	-8'100.00	-55.00	8'000.00	-98.77	
49 Interne Verrechnungen	-230'000.00	-230'000.00	-230'000.00			
<b>331 Betreutes Wohnen Bachstrasse 1</b>	<b>-2'900.00</b>	<b>69'000.00</b>	<b>21'118.65</b>	<b>-71'900.00</b>	<b>-104.20</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	51'100.00	50'900.00	668'753.75	200.00	0.39	
39 Interne Verrechnungen	844'700.00	876'600.00	177'000.00	-31'900.00	-3.64	
42 Entgelte	-881'900.00	-848'500.00	-814'410.10	-33'400.00	3.94	
44 Finanzertrag	-16'800.00	-10'000.00	-10'225.00	-6'800.00	68.00	
<b>332 Betreutes Wohnen Mühleackerstrasse 15</b>	<b>69'300.00</b>	<b>82'100.00</b>	<b>84'495.10</b>	<b>-12'800.00</b>	<b>-15.59</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	84'800.00	85'100.00	297'379.75	-300.00	-0.35	
39 Interne Verrechnungen	329'200.00	320'200.00	105'000.00	9'000.00	2.81	
42 Entgelte	-344'700.00	-323'100.00	-317'884.65	-21'600.00	6.69	
44 Finanzertrag		-100.00		100.00	-100.00	
<b>351 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>	<b>5'350'000.00</b>	<b>4'228'000.00</b>	<b>4'613'771.50</b>	<b>1'122'000.00</b>	<b>26.54</b>	
36 Transferaufwand	5'350'000.00	4'228'000.00	4'613'771.50	1'122'000.00	26.54	Höhere Auslastung und MiGeL Produkte, mehr Bewohnende mit hohem Pflegebedarf im Sandbühl.
<b>352 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>1'256'000.00</b>	<b>1'215'000.00</b>	<b>1'212'980.24</b>	<b>41'000.00</b>	<b>3.37</b>	
36 Transferaufwand	1'256'000.00	1'215'000.00	1'212'980.24	41'000.00	3.37	
<b>361 Zuwendungen für Alterszentrum Sandbühl</b>						
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'000.00		24'910.40	25'000.00	100.00	Die Ausgaben sind über die Erfolgsrechnung zu buchen und werden erstmals budgetiert. Massstab: Höhe Vorjahre.
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	200.00	400.00	600.00	-200.00	-50.00	
43 Verschiedene Erträge						
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-25'000.00		-24'910.40	-25'000.00	-100.00	Die Entnahme ist ebenfalls erstmals budgetiert. Massstab: Höhe Vorjahre.
49 Interne Verrechnungen	-200.00	-400.00	-600.00	200.00	-50.00	
<b>362 Kasse Bewohnerkommission, Alterszentrum Sandbühl</b>						
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'000.00		8'368.20	9'000.00	100.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7'300.00	300.00	8'338.35	7'000.00	2'333.33	
43 Verschiedene Erträge	-7'300.00		-7'938.35	-7'300.00	-100.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-8'700.00		-8'368.20	-8'700.00	-100.00	
49 Interne Verrechnungen	-300.00	-300.00	-400.00			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>363 Mitarbeiterkasse Alterszentrum Sandbühl</b>						
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'000.00			2'000.00	100.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7'600.00	100.00	7'857.55	7'500.00	7'500.00	
43 Verschiedene Erträge	-7'500.00		-7'757.55	-7'500.00	-100.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-2'000.00			-2'000.00	-100.00	
49 Interne Verrechnungen	-100.00	-100.00	-100.00			
<b>4 Soziales</b>						
<b>4 Soziales</b>	<b>24'374'300.00</b>	<b>23'362'300.00</b>	<b>22'272'797.98</b>	<b>1'012'000.00</b>	<b>4.33</b>	
<b>400 Abteilungsverwaltung</b>	<b>1'094'200.00</b>	<b>1'019'500.00</b>	<b>731'721.45</b>	<b>74'700.00</b>	<b>7.33</b>	
30 Personalaufwand	781'200.00	762'500.00	764'668.30	18'700.00	2.45	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	501'000.00	394'000.00	244'505.30	107'000.00	27.16	Mehrkosten "zeppelin - Familien startklar" (vgl. GP-Beschluss vom 17.09.2018).
39 Interne Verrechnungen	120'000.00	115'000.00		5'000.00	4.35	
42 Entgelte	-8'000.00			-8'000.00	-100.00	
44 Finanzertrag	-255'000.00	-207'000.00	-232'452.15	-48'000.00	23.19	Mehreinnahmen aus Not- und Sozialwohnungen sowie neue Einnahmen aus gebührenpflichtigen Sozialhilfe-Bestätigungen.
49 Interne Verrechnungen	-45'000.00	-45'000.00	-45'000.00			
<b>405 Beiträge</b>	<b>3'117'200.00</b>	<b>3'268'700.00</b>	<b>2'781'698.78</b>	<b>-151'500.00</b>	<b>-4.63</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	82'000.00	82'000.00	83'482.90			
36 Transferaufwand	3'103'200.00	3'266'700.00	2'833'669.13	-163'500.00	-5.01	Weniger Kosten aus Schulheimplatzierungen und familienergänzender Kinderbetreuung erwartet (Erfahrungswerte auf Grundlage der Jahresrechnungen).
42 Entgelte	-68'000.00	-80'000.00	-135'453.25	12'000.00	-15.00	Dem Transferaufwand (405-36) entsprechend weniger Entgelte aus familienergänzender Kinderbetreuung.
<b>410 Erwachsenen- und Kinderschutzmassnahmen</b>	<b>449'300.00</b>	<b>394'300.00</b>	<b>342'021.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>13.95</b>	
30 Personalaufwand	177'600.00	177'600.00	137'916.80			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'700.00	37'700.00	32'091.59	10'000.00	26.53	Gestiegene Kostenbeteiligung für unbegleitete Minderjährige.
36 Transferaufwand	280'000.00	250'000.00	269'852.61	30'000.00	12.00	Vermehrte Abschreibung von Alimentenbevorschussungen.
42 Entgelte	-56'000.00	-71'000.00	-97'840.00	15'000.00	-21.13	Weniger Eingänge von AHV-pflichtigen Pflegegeldern aus der Sozialhilfe, da weniger Pflegeplatzierungen in Familien.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>420 Sozialberatung</b>	<b>1'923'200.00</b>	<b>1'859'400.00</b>	<b>1'782'983.05</b>	<b>63'800.00</b>	<b>3.43</b>	
30 Personalaufwand	1'533'700.00	1'490'600.00	1'430'852.75	43'100.00	2.89	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	192'500.00	151'800.00	194'451.65	40'700.00	26.81	Starke Zunahme von Rechtsverfahren in der Sozialhilfe va. gegen die IV.
36 Transferaufwand	197'000.00	217'000.00	157'678.65	-20'000.00	-9.22	
<b>421 Berufliche und Soziale Integration</b>	<b>152'400.00</b>	<b>155'200.00</b>	<b>135'100.02</b>	<b>-2'800.00</b>	<b>-1.80</b>	
30 Personalaufwand	175'400.00	171'600.00	169'128.70	3'800.00	2.21	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'600.00	1'687.30	-600.00	-37.50	
42 Entgelte	-6'000.00		-19'000.00	-6'000.00	-100.00	
46 Transferertrag	-18'000.00	-18'000.00	-16'715.98			
<b>431 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>9'000'000.00</b>	<b>8'370'000.00</b>	<b>7'969'091.25</b>	<b>630'000.00</b>	<b>7.53</b>	
36 Transferaufwand	17'805'000.00	17'220'000.00	16'588'724.66	585'000.00	3.40	
42 Entgelte			-8'273'480.41			
46 Transferertrag	-8'805'000.00	-8'850'000.00	-346'153.00	45'000.00	-0.51	
<b>440 Asylbereich</b>	<b>390'000.00</b>	<b>264'400.00</b>	<b>668'791.93</b>	<b>125'600.00</b>	<b>47.50</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	572'000.00	519'000.00	588'353.83	53'000.00	10.21	Mehr Sonderunterbringungen im Asylbereich.
39 Interne Verrechnungen	498'000.00	425'400.00	639'700.00	72'600.00	17.07	Weiterverrechnung zusätzlicher Wohnungen an der Rütistrasse 11 (Ertrag im 884-49).
42 Entgelte	-340'000.00	-340'000.00	-201'446.60			
44 Finanzertrag						
46 Transferertrag	-340'000.00	-340'000.00	-357'815.30			
<b>450 Sozialversicherungsbereich</b>	<b>363'900.00</b>	<b>377'700.00</b>	<b>416'625.90</b>	<b>-13'800.00</b>	<b>-3.65</b>	
30 Personalaufwand	415'600.00	430'700.00	457'930.90	-15'100.00	-3.51	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'300.00	3'300.00	1'740.40			
46 Transferertrag	-55'000.00	-56'300.00	-43'045.40	1'300.00	-2.31	
<b>451 Zusatzleistungen zur AHV</b>	<b>4'573'300.00</b>	<b>4'432'300.00</b>	<b>4'464'758.30</b>	<b>141'000.00</b>	<b>3.18</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'500.00	40'500.00	29'817.40			
34 Finanzaufwand	300.00	300.00				
36 Transferaufwand	8'490'000.00	8'269'000.00	7'762'633.25	221'000.00	2.67	
42 Entgelte	-1'500.00	-1'500.00	-222'980.35			
46 Transferertrag	-3'956'000.00	-3'876'000.00	-3'104'712.00	-80'000.00	2.06	
<b>452 Krankenversicherung</b>			<b>7'073.50</b>			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00				
36 Transferaufwand	1'950'000.00	1'801'000.00	2'040'374.60	149'000.00	8.27	
42 Entgelte	-5'000.00	-10'000.00	-223'399.10	5'000.00	-50.00	
46 Transferertrag	-1'946'000.00	-1'792'000.00	-1'809'902.00	-154'000.00	8.59	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>453 Zusatzleistungen zur IV</b>	<b>3'310'800.00</b>	<b>3'220'800.00</b>	<b>2'972'932.80</b>	<b>90'000.00</b>	<b>2.79</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'000.00	45'000.00	14'136.30			
34 Finanzaufwand	300.00	300.00				
36 Transferaufwand	5'885'000.00	5'765'000.00	5'214'440.90	120'000.00	2.08	
42 Entgelte	-1'500.00	-1'500.00	-216'645.40			
46 Transferertrag	-2'618'000.00	-2'588'000.00	-2'038'999.00	-30'000.00	1.16	
<b>5 Bildung und Jugend</b>						
<b>5 Bildung und Jugend</b>	<b>33'563'900.00</b>	<b>32'534'600.00</b>	<b>30'908'139.98</b>	<b>1'029'300.00</b>	<b>3.16</b>	
<b>500 Schulverwaltung</b>	<b>707'100.00</b>	<b>597'800.00</b>	<b>579'678.42</b>	<b>109'300.00</b>	<b>18.28</b>	
30 Personalaufwand	635'400.00	540'600.00	533'376.95	94'800.00	17.54	Neue Projektstelle (50%) gemäss SR-Beschluss 249 vom 12.09.2018.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	72'200.00	57'200.00	46'301.47	15'000.00	26.22	Zusätzliches I-Web Modul (Vermietungssoftware Schul- und Sporträume).
42 Entgelte	-500.00			-500.00	-100.00	
<b>501 Informatik</b>	<b>638'800.00</b>	<b>594'900.00</b>	<b>278'329.28</b>	<b>43'900.00</b>	<b>7.38</b>	
30 Personalaufwand	210'000.00	205'400.00	158'928.65	4'600.00	2.24	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	428'800.00	389'500.00	119'400.63	39'300.00	10.09	Lehrplan 21: Projekt Anschaffung Tablets (Sekundarstufe); externe Wartungen IT Reitmen (2018 noch teilweise über Baukredit).
<b>502 Schulpflege</b>	<b>326'900.00</b>	<b>333'400.00</b>	<b>274'347.30</b>	<b>-6'500.00</b>	<b>-1.95</b>	
30 Personalaufwand	273'900.00	280'400.00	248'953.65	-6'500.00	-2.32	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	53'000.00	53'000.00	25'393.65			
36 Transferaufwand						
<b>505 Schulleitung</b>	<b>1'316'200.00</b>	<b>1'302'200.00</b>	<b>1'132'430.83</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1.08</b>	
30 Personalaufwand	332'600.00	330'200.00	297'598.98	2'400.00	0.73	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'600.00	14'000.00	6'731.85	-400.00	-2.86	
36 Transferaufwand	970'000.00	958'000.00	828'100.00	12'000.00	1.25	
<b>510 Kindergarten</b>	<b>2'641'900.00</b>	<b>2'487'600.00</b>	<b>2'362'571.02</b>	<b>154'300.00</b>	<b>6.20</b>	
30 Personalaufwand	91'200.00	90'700.00	84'521.90	500.00	0.55	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	111'300.00	100'800.00	81'863.33	10'500.00	10.42	Erstausrüstung und Folgekosten eines neuen Kindergartens Schuljahr 2019 / 2020.
36 Transferaufwand	2'443'000.00	2'300'000.00	2'200'185.79	143'000.00	6.22	
42 Entgelte	-3'600.00	-3'900.00	-4'000.00	300.00	-7.69	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>515 Tagesbetreuung</b>	<b>1'004'700.00</b>	<b>793'600.00</b>	<b>850'642.00</b>	<b>211'100.00</b>	<b>26.60</b>	
30 Personalaufwand	1'667'900.00	1'316'200.00	1'225'403.55	351'700.00	26.72	Neuer Stellenplan Bereich Betreuung (drei neue Horte ab Schuljahr 2018 / 2019; Professionalisierung Personal; Einhalten kantonalen Betreuungsvorgaben im Hort.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	608'600.00	377'400.00	397'471.60	231'200.00	61.26	Mehrkosten Verpflegung und Anlieferung Betreuung; korreliert mit Mehreinnahmen 515-4637.10.
42 Entgelte	-163'000.00	-650'000.00	-509'903.40	487'000.00	-74.92	Mittagstische wurden bis auf einen in die Horte überführt (siehe 515-46).
46 Transferertrag	-1'108'800.00	-250'000.00	-262'329.75	-858'800.00	343.52	Überführung der Mittagstische in die Horte (siehe 515-42); zusätzliche Horte; neues Elternbeitragsreglement.
<b>520 Primarstufe</b>	<b>10'102'200.00</b>	<b>10'040'300.00</b>	<b>9'625'359.11</b>	<b>61'900.00</b>	<b>0.62</b>	
30 Personalaufwand	425'900.00	401'700.00	267'523.40	24'200.00	6.02	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	712'900.00	746'800.00	708'247.99	-33'900.00	-4.54	Weniger Klassenlager (Entlastungsprogramm 2017; siehe auch 520-42).
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'400.00	8'400.00	8'425.00			
36 Transferaufwand	8'966'000.00	8'912'000.00	8'706'654.32	54'000.00	0.61	
42 Entgelte	-11'000.00	-28'600.00	-37'499.00	17'600.00	-61.54	Weniger Klassenlager (weniger Elternbeiträge; siehe auch 520-31).
46 Transferertrag			-27'992.60			
<b>525 Quims</b>			<b>11'487.96</b>			
30 Personalaufwand	71'100.00	71'000.00	141'805.51	100.00	0.14	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	219'300.00	229'000.00	137'917.45	-9'700.00	-4.24	
42 Entgelte			-846.00			
46 Transferertrag	-290'400.00	-300'000.00	-267'389.00	9'600.00	-3.20	
<b>530 Sekundarstufe</b>	<b>5'531'900.00</b>	<b>5'867'700.00</b>	<b>5'685'146.92</b>	<b>-335'800.00</b>	<b>-5.72</b>	
30 Personalaufwand	105'300.00	95'600.00	99'080.80	9'700.00	10.15	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	446'600.00	542'400.00	473'932.49	-95'800.00	-17.66	Weniger Klassenlager (Entlastungsprogramm 2017; siehe auch 530-42); weniger Lehrmittel / Unterrichtshilfen, da zwei Klassen weniger.
36 Transferaufwand	4'999'200.00	5'282'800.00	5'139'668.88	-283'600.00	-5.37	
42 Entgelte	-19'200.00	-39'100.00	-27'535.25	19'900.00	-50.90	Weniger Klassenlager, weniger Elternbeiträge (Entlastungsprogramm 2017; siehe auch 530-31).
46 Transferertrag		-14'000.00		14'000.00	-100.00	Kein externer Schüler, der in der Sek Schlieren Schulgeld bezahlt.
<b>540 Berufswahlschule Limmattal</b>	<b>285'400.00</b>	<b>343'300.00</b>	<b>335'550.19</b>	<b>-57'900.00</b>	<b>-16.87</b>	
36 Transferaufwand	341'100.00	390'800.00	401'255.19	-49'700.00	-12.72	Budgetiert gemäss Budget Berufswahlschule Limmattal BWS (weniger Schüler).
42 Entgelte	-55'700.00	-47'500.00	-65'705.00	-8'200.00	17.26	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>550 Sonderschulung</b>	<b>6'779'400.00</b>	<b>6'098'000.00</b>	<b>6'079'905.24</b>	<b>681'400.00</b>	<b>11.17</b>	
30 Personalaufwand	3'064'000.00	2'579'200.00	2'479'128.25	484'800.00	18.80	Mehr Klassenassistenzen (regulär und ISR) plus Anhebung des Stundenlohns von Fr. 25 auf Fr. 30; Mehr Lektionen im Bereich DaZ, Begabtenförderung, Logopädie und Psychomotorik.
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	114'600.00	124'000.00	30'273.84	-9'400.00	-7.58	
36 Transferaufwand	3'685'200.00	3'490'000.00	3'697'397.15	195'200.00	5.59	
42 Entgelte	-84'400.00	-76'400.00	-81'914.00	-8'000.00	10.47	
46 Transferertrag		-18'800.00	-44'980.00	18'800.00	-100.00	Keine ISR Settings, die zu Staatsbeiträgen berechtigen.
<b>551 Schulsozialarbeit</b>	<b>579'200.00</b>	<b>557'900.00</b>	<b>554'553.75</b>	<b>21'300.00</b>	<b>3.82</b>	
30 Personalaufwand	526'800.00	509'300.00	523'235.60	17'500.00	3.44	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'400.00	48'600.00	32'918.15	3'800.00	7.82	
42 Entgelte			-1'600.00			
<b>555 Schulpsychologischer Dienst</b>	<b>273'200.00</b>	<b>244'200.00</b>	<b>285'102.49</b>	<b>29'000.00</b>	<b>11.88</b>	
30 Personalaufwand	266'700.00	251'700.00	267'084.00	15'000.00	5.96	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'500.00	12'500.00	18'018.49	-6'000.00	-48.00	
36 Transferaufwand		5'000.00		-5'000.00	-100.00	
46 Transferertrag		-25'000.00		25'000.00	-100.00	SPD Regionalisierungs-Beiträge anderer Gemeinden entfallen (Modell kam nicht zustande).
<b>560 Musikschule</b>	<b>407'400.00</b>	<b>423'000.00</b>	<b>377'207.81</b>	<b>-15'600.00</b>	<b>-3.69</b>	
36 Transferaufwand	407'400.00	423'000.00	377'207.81	-15'600.00	-3.69	
<b>561 Schulgesundheitsdienst</b>	<b>194'900.00</b>	<b>175'300.00</b>	<b>139'930.40</b>	<b>19'600.00</b>	<b>11.18</b>	
30 Personalaufwand	15'400.00	14'400.00	16'781.65	1'000.00	6.94	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	179'500.00	160'900.00	123'148.75	18'600.00	11.56	Anpassung der Taxpunktwerte (Schularzt und Schulzahnarzt) gestützt auf kantonale Vorgaben.
<b>562 Volksschule Sonstiges</b>	<b>2'448'100.00</b>	<b>2'335'600.00</b>	<b>1'992'357.16</b>	<b>112'500.00</b>	<b>4.82</b>	
30 Personalaufwand	176'400.00	190'500.00	173'901.75	-14'100.00	-7.40	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	844'200.00	731'400.00	593'596.61	112'800.00	15.42	Präventive Beträge für die Schulwegsicherung; Beträge für Evakuationskonzepte und Schulung in den Schulhäusern.
36 Transferaufwand	10'000.00	9'700.00	7'307.00	300.00	3.09	
39 Interne Verrechnungen	1'484'000.00	1'465'000.00	1'315'000.00	19'000.00	1.30	
42 Entgelte	-66'500.00	-61'000.00	-97'448.20	-5'500.00	9.02	
<b>580 Jugend</b>	<b>326'600.00</b>	<b>339'800.00</b>	<b>343'540.10</b>	<b>-13'200.00</b>	<b>-3.88</b>	
30 Personalaufwand	218'600.00	216'300.00	204'462.30	2'300.00	1.06	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	39'500.00	48'000.00	125'878.29	-8'500.00	-17.71	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			14'408.31			
39 Interne Verrechnungen	69'000.00	76'000.00		-7'000.00	-9.21	
42 Entgelte	-500.00	-500.00	-1'208.80			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>6 Bau und Planung</b>						
<b>6 Bau und Planung</b>	<b>754'700.00</b>	<b>774'700.00</b>	<b>469'817.81</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-2.58</b>	
<b>600 Abteilungsverwaltung</b>	<b>-145'900.00</b>	<b>-175'600.00</b>	<b>-319'080.30</b>	<b>29'700.00</b>	<b>-16.91</b>	
30 Personalaufwand	454'200.00	393'200.00	395'841.40	61'000.00	15.51	Erhöhung Stellenplan B+P: + 70 % im Bereich Planung; 10% int. Umlagerung berücksichtigt (SR-Beschluss Nr. 260 vom 26.09.2018).
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	188'500.00	198'500.00	237'117.10	-10'000.00	-5.04	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	42'900.00	38'200.00	91'899.80	4'700.00	12.30	
36 Transferaufwand	78'500.00	79'500.00	63'854.95	-1'000.00	-1.26	
42 Entgelte	-910'000.00	-885'000.00	-1'107'793.55	-25'000.00	2.82	
<b>605 Tiefbau</b>	<b>124'100.00</b>	<b>105'300.00</b>	<b>93'913.00</b>	<b>18'800.00</b>	<b>17.85</b>	
30 Personalaufwand	519'100.00	469'300.00	506'504.55	49'800.00	10.61	Erhöhung Stellenplan B+P: + 80% im Bereich Tiefbau; 10% int. Umlagerung berücksichtigt (SR-Beschluss Nr. 260 vom 26.09.2018).
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'000.00	2'000.00	336.40	-1'000.00	-50.00	
42 Entgelte	-60'000.00	-10'000.00	-12'352.85	-50'000.00	500.00	Eigenleistung durch den Bereich Tiefbau zu Lasten der Erfolgsrechnung.
43 Verschiedene Erträge	-330'000.00	-350'000.00	-394'575.10	20'000.00	-5.71	
49 Interne Verrechnungen	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00			
<b>610 Vermessung und Vermarktung</b>	<b>81'000.00</b>	<b>116'000.00</b>	<b>12'386.55</b>	<b>-35'000.00</b>	<b>-30.17</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	90'000.00	126'000.00	22'949.40	-36'000.00	-28.57	Wegen Ablösung des alten Geoshops fallen weniger Kosten an; zudem anstehende Projekte 2019 voraussichtlich weniger umfangreich.
42 Entgelte	-4'000.00	-5'000.00	-5'562.85	1'000.00	-20.00	
46 Transferertrag						
49 Interne Verrechnungen	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00			
<b>630 Bau- und Feuerpolizei</b>	<b>687'800.00</b>	<b>707'300.00</b>	<b>675'271.50</b>	<b>-19'500.00</b>	<b>-2.76</b>	
30 Personalaufwand	482'800.00	503'800.00	497'106.20	-21'000.00	-4.17	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	206'000.00	211'500.00	178'575.30	-5'500.00	-2.60	
42 Entgelte	-1'000.00	-8'000.00	-410.00	7'000.00	-87.50	
<b>691 Umwelt</b>	<b>7'700.00</b>	<b>21'700.00</b>	<b>7'327.06</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-64.52</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'000.00	15'000.00	642.50	-14'000.00	-93.33	Anpassung des Budgets an die de facto getätigten Ausgaben an Dritte während der letzten Jahre.
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 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>7 Werke, Versorgung und Anlagen</b>						
7 Werke, Versorgung und Anlagen	5'884'500.00	4'993'200.00	5'109'316.66	891'300.00	17.85	
700 Abteilungsverwaltung	119'600.00	10'000.00	-24'733.30	109'600.00	1'096.00	
30 Personalaufwand	554'600.00	535'000.00	536'698.95	19'600.00	3.66	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'000.00	10'000.00	8'567.75			
49 Interne Verrechnungen	-445'000.00	-535'000.00	-570'000.00	90'000.00	-16.82	Die Internen Verrechnungen von Dienstleistungen an die Abwasserentsorgung (Kontogruppe 720-39) wurden angepasst.
<b>710 Wasserversorgung</b>						
30 Personalaufwand	587'500.00	569'000.00	552'129.09	18'500.00	3.25	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'765'000.00	1'414'500.00	2'100'433.38	350'500.00	24.78	Material für Baustellen (Reduktion Fr. 300'000 wegen Drittleistung LTB fällt 2019 weg). Zusätzliche Ausgaben für Brunnensanierungen und zweijähriger Ersatz Entfeuchtungspatronen.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-177'700.00	-140'100.00	646'240.76	-37'600.00	26.84	Die zuletzt hohen Einnahmen der Wasseranschlussgebühren führen zu höheren Auflösungen in der Erfolgsrechnung.
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		39'100.00		-39'100.00	-100.00	Die Einlage verändert sich aufgrund des Budgetsaldos im Bereich Wasser.
36 Transferaufwand	112'700.00	106'700.00	132'959.88	6'000.00	5.62	
39 Interne Verrechnungen	414'100.00	421'900.00	616'600.00	-7'800.00	-1.85	
42 Entgelte	-2'590'000.00	-2'300'000.00	-2'887'386.40	-290'000.00	12.61	Wasserverkäufe Gebührenerhöhung 15% auf 2019, 15% auf 2020.
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-50'800.00		-45'867.31	-50'800.00	-100.00	Die Entnahme verändert sich aufgrund des Budgetsaldos im Bereich Wasser.
46 Transferertrag		-50'000.00	-859'209.40	50'000.00	-100.00	Die Subventionen des Kantons (GVZ) für neue Hydranten fallen weg.
49 Interne Verrechnungen	-60'800.00	-61'100.00	-255'900.00	300.00	-0.49	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>711 Gasversorgung</b>						
30 Personalaufwand	124'000.00	125'000.00	130'901.16	-1'000.00	-0.80	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'337'400.00	6'372'500.00	5'985'444.15	964'900.00	15.14	Einkauf für Weiterverkauf (Reduktion Fr. 40'000 wegen Drittleistung LTB fällt 2019 weg). Steigende Einkaufspreise auf Erdgas/Biogas.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	215'100.00	206'800.00	204'248.77	8'300.00	4.01	
36 Transferaufwand	9'200.00	9'200.00	11'703.80			
39 Interne Verrechnungen	587'500.00	444'600.00	616'800.00	142'900.00	32.14	Es wird erstmals eine risikogerechte Kapitalverzinsung der Gasversorgung an den Steuerhaushalt budgetiert (Massnahme Entlastungsprogramm 2017). Die Erträge finden sich in der Kontogruppe 812-49.
42 Entgelte	-7'170'000.00	-6'252'000.00	-6'387'897.87	-918'000.00	14.68	Erdgas/Biogas Preiserhöhung.
44 Finanzertrag	-35'000.00	-35'000.00	-104'032.50			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-966'200.00	-767'300.00	-300'589.11	-198'900.00	25.92	Die Entnahme verändert sich aufgrund des Budgetsaldos im Bereich Gas.
46 Transferertrag			-478.40			
49 Interne Verrechnungen	-102'000.00	-103'800.00	-156'100.00	1'800.00	-1.73	
<b>712 Gastankstelle</b>	<b>-800.00</b>	<b>19'500.00</b>	<b>-17'198.75</b>	<b>-20'300.00</b>	<b>-104.10</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'000.00	16'500.00	42'948.66	30'500.00	184.85	Erdgas/Biogas Einkauf neu auf diesem Konto, dafür siehe Kontonummer 712-42, Verkauf neu ebenfalls budgetiert.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		8'800.00	8'771.35	-8'800.00	-100.00	
39 Interne Verrechnungen	1'200.00	1'200.00	1'800.00			
42 Entgelte	-49'000.00	-7'000.00	-70'718.76	-42'000.00	600.00	Siehe Kontonummer 712-31.
<b>718 Energie</b>	<b>-340'000.00</b>	<b>-333'000.00</b>	<b>-344'895.95</b>	<b>-7'000.00</b>	<b>2.10</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	80'000.00	80'000.00	76'257.05			
46 Transferertrag	-420'000.00	-413'000.00	-421'153.00	-7'000.00	1.69	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>720 Abwasserentsorgung</b>						
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	208'000.00	206'500.00	167'719.42	1'500.00	0.73	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	196'400.00	170'200.00	432'487.27	26'200.00	15.39	Die Investition "Kanalisation Sanierung, Gebiet 3" (INV00256) führt erstmalig zu planmässigen Abschreibungen.
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	269'000.00			269'000.00	100.00	Die Einlage verändert sich aufgrund des Budgetsaldos im Bereich Abwasser.
36 Transferaufwand	2'310'000.00	2'768'600.00	2'477'476.54	-458'600.00	-16.56	Reduktion gemäss den Budgetwerten 2019 der LIMECO.
39 Interne Verrechnungen	349'800.00	626'700.00	695'700.00	-276'900.00	-44.18	Die Internen Verrechnungen von Dienstleistungen an die Abwasserentsorgung wurden angepasst (Kontogruppen 700-49 und 802-49).
42 Entgelte	-3'260'000.00	-3'260'000.00	-3'089'606.32			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		-437'300.00	-254'927.28	437'300.00	-100.00	Die Entnahme verändert sich aufgrund des Budgetsaldos im Bereich Abwasser.
46 Transferertrag			-286'049.63			
49 Interne Verrechnungen	-73'200.00	-74'700.00	-142'800.00	1'500.00	-2.01	
<b>721 Abfallbewirtschaftung</b>						
30 Personalaufwand	907'000.00	889'500.00	911'714.74	17'500.00	1.97	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	663'100.00	674'600.00	614'286.41	-11'500.00	-1.70	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	133'400.00	137'300.00	125'563.39	-3'900.00	-2.84	
34 Finanzaufwand						
36 Transferaufwand	871'500.00	865'500.00	875'439.56	6'000.00	0.69	
39 Interne Verrechnungen	352'100.00	348'800.00	281'400.00	3'300.00	0.95	
42 Entgelte	-2'576'000.00	-2'710'000.00	-2'583'112.94	134'000.00	-4.94	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-335'600.00	-189'000.00	-199'991.16	-146'600.00	77.57	Die Entnahme verändert sich aufgrund des Budgetsaldos im Bereich Abfall.
49 Interne Verrechnungen	-15'500.00	-16'700.00	-25'300.00	1'200.00	-7.19	
<b>730 Strassenunterhalt</b>	<b>2'155'800.00</b>	<b>2'046'200.00</b>	<b>1'980'222.43</b>	<b>109'600.00</b>	<b>5.36</b>	
30 Personalaufwand	736'000.00	753'500.00	740'753.05	-17'500.00	-2.32	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	397'500.00	415'500.00	447'062.74	-18'000.00	-4.33	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'398'300.00	1'271'200.00	1'145'333.53	127'100.00	10.00	Diverse Neubau- und Sanierungsprojekte führen erstmals zu planmässigen Abschreibungen (Neugestaltung Stadtplatz, Geissweid Wendeschlaufe, Rohrstrasse, Stationsstrasse, Pflugstrasse etc.).
42 Entgelte	-95'500.00	-96'500.00	-108'390.70	1'000.00	-1.04	
46 Transferertrag	500.00	-500.00	-17'536.19	1'000.00	-200.00	
49 Interne Verrechnungen	-281'000.00	-297'000.00	-227'000.00	16'000.00	-5.39	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>735 Strassenbeleuchtung</b>	<b>212'000.00</b>	<b>196'000.00</b>	<b>156'139.25</b>	<b>16'000.00</b>	<b>8.16</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	270'000.00	255'000.00	214'947.75	15'000.00	5.88	
42 Entgelte		-1'000.00	-1'000.00	1'000.00	-100.00	
46 Transferertrag	-58'000.00	-58'000.00	-57'808.50			
<b>740 Grünunterhalt</b>	<b>690'300.00</b>	<b>628'100.00</b>	<b>641'613.57</b>	<b>62'200.00</b>	<b>9.90</b>	
30 Personalaufwand	399'100.00	390'000.00	380'939.65	9'100.00	2.33	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	293'700.00	316'400.00	387'659.97	-22'700.00	-7.17	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	60'300.00	48'500.00	56'594.55	11'800.00	24.33	Die Abschreibungen für das Sonderkraftfahrzeug des Grünunterhaltes (INV00083) wurden im Budget 2018 versehentlich nicht budgetiert. Dies wird korrigiert.
36 Transferaufwand						
42 Entgelte		-64'000.00	-122'580.60	64'000.00	-100.00	In der Investitionsplanung sind 2019 keine Projekte eingestellt, bei denen der Bereich Grünunterhalt Eigenleistungen übernehmen könnte.
49 Interne Verrechnungen	-62'800.00	-62'800.00	-61'000.00			
<b>745 Friedhof</b>	<b>211'300.00</b>	<b>178'700.00</b>	<b>224'871.97</b>	<b>32'600.00</b>	<b>18.24</b>	
30 Personalaufwand	210'000.00	212'500.00	208'015.75	-2'500.00	-1.18	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	70'800.00	76'600.00	71'543.21	-5'800.00	-7.57	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'500.00	29'600.00	30'459.96	900.00	3.04	
36 Transferaufwand						
42 Entgelte	-100'000.00	-140'000.00	-85'146.95	40'000.00	-28.57	Erträge aus Grabpflege- und bepflanzungsaufträge sind sehr variabel. Tendenziell waren die Erträge 2017 und 2018 rückläufig. Dies wurde im Budget 2019 berücksichtigt.
<b>750 Sport / Freizeit</b>	<b>44'300.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>48'182.09</b>	<b>13'300.00</b>	<b>42.90</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'000.00	31'000.00	47'554.50			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'300.00		627.59	13'300.00	100.00	Die Investition in die Umsetzung des Spielplatzkonzepts (INV00037) führt erstmalig zu planmässigen Abschreibungen.
<b>755 Schwimmbad Im Moos</b>	<b>608'100.00</b>	<b>680'200.00</b>	<b>842'134.60</b>	<b>-72'100.00</b>	<b>-10.60</b>	
30 Personalaufwand	314'500.00	309'500.00	273'396.20	5'000.00	1.62	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	317'500.00	284'500.00	255'883.13	33'000.00	11.60	Preissteigerung Erdgas und Farbarbänder für ca. 8 Jahre werden beschafft (grosse Menge, günstigerer Preis).
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	256'100.00	366'200.00	584'467.77	-110'100.00	-30.07	Im Jahr 2017 mussten Anlagen ausserplanmässig abgeschrieben werden. Dies führt zu tieferen planmässigen Abschreibungen in den Folgejahren.
42 Entgelte	-280'000.00	-280'000.00	-268'164.23			
46 Transferertrag			-3'448.27			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>760 Öffentlicher Verkehr</b>	<b>2'183'900.00</b>	<b>1'536'500.00</b>	<b>1'602'980.75</b>	<b>647'400.00</b>	<b>42.13</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	98'500.00	39'000.00	14'294.15	59'500.00	152.56	Umsetzung Motion Ruftaxi, Testbetrieb (2 Jahre).
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	200.00	200.00	4'800.68			
36 Transferaufwand	2'085'200.00	1'497'300.00	1'588'502.68	587'900.00	39.26	Neue Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds (§ 31 a des Gesetzes über den öffentlichen Personenverkehr PVG, LS 740.1).
46 Transferertrag			-4'616.76			
<b>8 Finanzen und Liegenschaften</b>						
<b>8 Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>-74'325'100.00</b>	<b>-73'908'000.00</b>	<b>-70'105'096.05</b>	<b>-417'100.00</b>	<b>0.56</b>	
<b>800 Abteilungsverwaltung</b>	<b>314'000.00</b>	<b>336'700.00</b>	<b>297'737.35</b>	<b>-22'700.00</b>	<b>-6.74</b>	
30 Personalaufwand	313'000.00	335'700.00	297'094.85	-22'700.00	-6.76	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	642.50			
<b>802 Finanzbuchhaltung</b>	<b>-686'800.00</b>	<b>-774'700.00</b>	<b>-876'709.77</b>	<b>87'900.00</b>	<b>-11.35</b>	
30 Personalaufwand	408'400.00	362'500.00	320'575.00	45'900.00	12.66	Aufstockung eines Pensums nach der Mutterschaft und befristete Anstellungen von Studenten für einfachere Tätigkeiten (ebenfalls innerhalb des Stellenplans).
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	366'800.00	371'800.00	341'795.33	-5'000.00	-1.34	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		20'000.00		-20'000.00	-100.00	Die Investition in den Kreditorenworkflow (INV00005) verzögert sich. Somit fallen (vorerst) keine planmässigen Abschreibungen an.
42 Entgelte	-22'000.00	-22'000.00	-26'412.33			
43 Verschiedene Erträge	-100'000.00		-5'667.77	-100'000.00	-100.00	
49 Interne Verrechnungen	-1'340'000.00	-1'507'000.00	-1'507'000.00	167'000.00	-11.08	Die Internen Verrechnungen von Dienstleistungen an die Abwasserentsorgung (Kontogruppe 720-39) wurden angepasst.
<b>804 ICT</b>	<b>1'972'200.00</b>	<b>1'735'600.00</b>	<b>1'672'267.96</b>	<b>236'600.00</b>	<b>13.63</b>	
30 Personalaufwand	352'400.00	334'500.00	335'543.45	17'900.00	5.35	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'491'300.00	1'355'000.00	1'318'880.75	136'300.00	10.06	Anschaffungen (Hard- und Software) waren in den Jahren 2017 wie auch 2018 unterdurchschnittlich und haben sich aufgestaut. Zudem ist der Nutzungsaufwand der Systeme und die Preisbildung nach Einwohnern leicht wachsend.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	128'500.00	46'100.00	17'843.76	82'400.00	178.74	Die Investitionen in das Glasfasernetz (INV00032) sowie Server-Infrastruktur Ersatzbeschaffungen (INV00030) führen zu erstmaligen planmässigen Abschreibungen.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>808 Steuern</b>	<b>-74'444'700.00</b>	<b>-73'756'600.00</b>	<b>-66'511'376.60</b>	<b>-688'100.00</b>	<b>0.93</b>	
30 Personalaufwand	795'800.00	755'900.00	737'521.75	39'900.00	5.28	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	750'000.00	790'000.00	736'773.03	-40'000.00	-5.06	
34 Finanzaufwand	170'000.00	120'000.00	138'684.20	50'000.00	41.67	Aufgrund hängiger Grundsteuerfälle ist voraussichtlich die Veranlagung tiefer als die Depotleistung, was einen höheren Zinsaufwand auslöst.
36 Transferaufwand	287'500.00	276'500.00	284'627.00	11'000.00	3.98	
40 Fiskalertrag	-75'043'000.00	-74'379'000.00	-66'955'682.02	-664'000.00	0.89	
42 Entgelte	-160'000.00	-155'000.00	-159'296.19	-5'000.00	3.23	
44 Finanzertrag	-335'000.00	-215'000.00	-343'589.72	-120'000.00	55.81	Zinsertrag an Abschluss 2017 angeglichen.
46 Transferertrag	-910'000.00	-950'000.00	-950'414.65	40'000.00	-4.21	
<b>812 Finanzressourcen</b>	<b>-12'573'800.00</b>	<b>-10'853'000.00</b>	<b>-17'605'961.40</b>	<b>-1'720'800.00</b>	<b>15.86</b>	
34 Finanzaufwand			14'700.15			
44 Finanzertrag	-2'374'800.00	-63'000.00	-3'130'079.40	-2'311'800.00	3'669.52	Buchgewinne im Zusammenhang mit Landhandelsgeschäfte Limmattalbahnhof 2. Etappe.
46 Transferertrag	-10'009'000.00	-10'737'000.00	-14'295'582.15	728'000.00	-6.78	
49 Interne Verrechnungen	-190'000.00	-53'000.00	-195'000.00	-137'000.00	258.49	Die risikogerechte Kapitalverzinsung der Gasversorgung an den Steuerhaushalt wird erstmals budgetiert (Massnahme Entlastungsprogramm, Vorlage an GP pendent). Die Aufwände finden sich in der Kontogruppe 711-39.
<b>814 Kapitaldienst</b>	<b>-241'600.00</b>	<b>-429'600.00</b>	<b>-577'508.16</b>	<b>188'000.00</b>	<b>-43.76</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	75'000.00	70'000.00	76'326.45	5'000.00	7.14	
34 Finanzaufwand	1'100'000.00	910'000.00	935'983.43	190'000.00	20.88	Leicht höheres Zinsniveau sowie höherer Bestand an verzinslichem Fremdkapital erwartet.
39 Interne Verrechnungen	252'100.00	257'100.00	581'200.00	-5'000.00	-1.94	
44 Finanzertrag	-83'500.00	-31'000.00	-130'118.04	-52'500.00	169.35	Aufgrund der Rechnungslegung sind die Zinsaufwände und -erträge brutto darzustellen. Ausweis der erhaltenen Negativzinsen auf dem Fremdkapital.
49 Interne Verrechnungen	-1'585'200.00	-1'635'700.00	-2'040'900.00	50'500.00	-3.09	
<b>820 Gebäudemanagement</b>	<b>608'300.00</b>	<b>547'900.00</b>	<b>456'883.95</b>	<b>60'400.00</b>	<b>11.02</b>	
30 Personalaufwand	616'300.00	622'400.00	624'838.15	-6'100.00	-0.98	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	192'000.00	125'500.00	129'725.80	66'500.00	52.99	Aufgrund der weiter anhaltenden Projekte im 2019 müssen mehr Mittel budgetiert werden. Immobilienstrategie 2030/Konzept Tagesstrukturen/Rechtsabklärungen.
43 Verschiedene Erträge	-200'000.00	-200'000.00	-297'680.00			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>822 Hauswartungen</b>	<b>26'800.00</b>	<b>-64'100.00</b>	<b>-10'210.95</b>	<b>90'900.00</b>	<b>-141.81</b>	
30 Personalaufwand	2'108'500.00	2'098'400.00	1'958'256.70	10'100.00	0.48	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	350'000.00	296'500.00	381'172.35	53'500.00	18.04	Outsourcing Reinigung und Hauswartung Gesellschafts- und Kulturräume.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'500.00			7'500.00	100.00	
36 Transferaufwand						
42 Entgelte	-250'000.00	-300'000.00	-304'640.00	50'000.00	-16.67	Die verrechneten Leistungen des Hauswartpools werden voraussichtlich tiefer ausfallen, da weniger Zusatzstunden für Investitionsprojekte anstehen.
49 Interne Verrechnungen	-2'189'200.00	-2'159'000.00	-2'045'000.00	-30'200.00	1.40	
<b>824 Landwirtschaft</b>	<b>73'000.00</b>	<b>73'200.00</b>	<b>70'356.51</b>	<b>-200.00</b>	<b>-0.27</b>	
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	63'000.00	63'200.00	60'682.60	-200.00	-0.32	
46 Transferertrag			-334.00			
<b>830 Unüberbaute Grundstücke Finanzvermögen</b>	<b>-120'500.00</b>	<b>-19'700.00</b>	<b>54'920.95</b>	<b>-100'800.00</b>	<b>511.68</b>	
34 Finanzaufwand	110'000.00	110'000.00	86'721.95			
39 Interne Verrechnungen	601'500.00	607'300.00	752'800.00	-5'800.00	-0.96	
44 Finanzertrag	-832'000.00	-737'000.00	-784'601.00	-95'000.00	12.89	Pacht- und Mieterträge werden erhöht (Fr. 30'000 Installationsplatz LTB auf dem Kulturplatz). Fr. 20'000 Mehreinnahmen Vermietung Promofahrzeugstandort. Fr. 45'000 Mehreinnahmen Baurechte (Massnahmen Entlastungsprogramm).
<b>831 Alter Zürichweg 4, Scheune, FV</b>	<b>45'000.00</b>	<b>46'200.00</b>	<b>39'737.20</b>	<b>-1'200.00</b>	<b>-2.60</b>	
34 Finanzaufwand	25'500.00	25'700.00	19'277.20	-200.00	-0.78	
39 Interne Verrechnungen	22'000.00	22'000.00	22'000.00			
44 Finanzertrag	-2'500.00	-1'500.00	-1'540.00	-1'000.00	66.67	
<b>832 Alter Zürichweg 63, Scheune im Berg, FV</b>	<b>7'100.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>5'072.65</b>	<b>-2'900.00</b>	<b>-29.00</b>	
34 Finanzaufwand	8'600.00	10'400.00	5'172.65	-1'800.00	-17.31	
39 Interne Verrechnungen	2'000.00	2'000.00	2'300.00			
44 Finanzertrag	-3'500.00	-2'400.00	-2'400.00	-1'100.00	45.83	
<b>833 Badenerstrasse 8, Lagerraum, FV</b>	<b>16'500.00</b>	<b>17'112.75</b>	<b>17'112.75</b>	<b>-16'500.00</b>	<b>-100.00</b>	
34 Finanzaufwand	2'500.00	2'500.00	812.75	-2'500.00	-100.00	
39 Interne Verrechnungen		14'000.00	16'300.00	-14'000.00	-100.00	Aufgrund des Abbruches im Jahr 2018 werden keine Liegenschafts- und Unterhaltskosten mehr anfallen.
<b>834 Bäckerstrasse 4, FV</b>	<b>-11'500.00</b>	<b>-3'800.00</b>	<b>252.40</b>	<b>-7'700.00</b>	<b>202.63</b>	
34 Finanzaufwand	41'300.00	38'400.00	38'173.05	2'900.00	7.55	
39 Interne Verrechnungen	41'800.00	46'800.00	50'400.00	-5'000.00	-10.68	
44 Finanzertrag	-94'600.00	-89'000.00	-88'320.65	-5'600.00	6.29	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>835 Bahnhofstrasse 13, FV</b>	<b>-1'200.00</b>	<b>-1'200.00</b>	<b>-658.80</b>			
34 Finanzaufwand	13'800.00	13'800.00	9'841.20			
39 Interne Verrechnungen	15'000.00	15'000.00	17'500.00			
44 Finanzertrag	-30'000.00	-30'000.00	-28'000.00			
<b>836 Sägestrasse 2+4, FV</b>	<b>27'900.00</b>	<b>34'100.00</b>	<b>35'902.20</b>	<b>-6'200.00</b>	<b>-18.18</b>	
34 Finanzaufwand	42'800.00	43'000.00	40'702.20	-200.00	-0.47	
39 Interne Verrechnungen	27'100.00	33'100.00	36'000.00	-6'000.00	-18.13	
44 Finanzertrag	-42'000.00	-42'000.00	-40'800.00			
<b>837 Rütistrasse 12,14,16,18 FV</b>	<b>-529'000.00</b>	<b>-1'037'100.00</b>	<b>-872'425.30</b>	<b>508'100.00</b>	<b>-48.99</b>	
34 Finanzaufwand	881'000.00	823'000.00	706'539.95	58'000.00	7.05	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	440'000.00			440'000.00	100.00	Die Einrichtung eines Liegenschaftsfonds (GP Vorlage pendent) wird erstmals budgetiert.
39 Interne Verrechnungen	370'000.00	379'900.00	283'600.00	-9'900.00	-2.61	
44 Finanzertrag	-2'220'000.00	-2'240'000.00	-1'862'565.25	20'000.00	-0.89	
<b>838 Schulstrasse 14, FV</b>	<b>-14'300.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>-518.25</b>	<b>-28'300.00</b>	<b>-202.14</b>	
34 Finanzaufwand	38'400.00	65'000.00	46'098.35	-26'600.00	-40.92	Es ist davon auszugehen, dass weniger baulicher Unterhalt anfallen wird, da im Jahr 2018 verschiedenste Bauteile ausserordentlich renoviert wurden. Daher fällt der Unterhalt auf ein tieferes Niveau.
39 Interne Verrechnungen	43'400.00	43'400.00	47'800.00			
44 Finanzertrag	-96'100.00	-94'400.00	-94'416.60	-1'700.00	1.80	
<b>839 Zelgliweg 36/36a/38, FV</b>	<b>11'500.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>26'845.25</b>	<b>-5'500.00</b>	<b>-32.35</b>	
34 Finanzaufwand	33'800.00	34'300.00	41'436.30	-500.00	-1.46	
39 Interne Verrechnungen	42'900.00	42'900.00	46'400.00			
44 Finanzertrag	-65'200.00	-60'200.00	-60'991.05	-5'000.00	8.31	
<b>840 Zürcherstrasse 72, FV</b>	<b>-35'400.00</b>	<b>-19'700.00</b>	<b>-12'305.55</b>	<b>-15'700.00</b>	<b>79.70</b>	
34 Finanzaufwand	44'600.00	44'400.00	47'843.10	200.00	0.45	
39 Interne Verrechnungen	46'800.00	53'800.00	58'200.00	-7'000.00	-13.01	
44 Finanzertrag	-126'800.00	-117'900.00	-118'348.65	-8'900.00	7.55	
<b>870 Unüberbaute Grundstücke Verwaltungsvermögen</b>	<b>78'700.00</b>	<b>62'100.00</b>	<b>51'993.75</b>	<b>16'600.00</b>	<b>26.73</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	60'000.00	61'000.00	56'082.75	-1'000.00	-1.64	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'700.00			13'700.00	100.00	Die Investition Elektroerschliessung im Stadtpark bei der Badenerstrasse (INV00263) führt zu erstmaligen planmässigen Abschreibungen.
39 Interne Verrechnungen	5'000.00	5'000.00	5'000.00			
44 Finanzertrag		-3'900.00	-9'089.00	3'900.00	-100.00	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>871 Untermiete Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'323'900.00</b>	<b>1'266'300.00</b>	<b>1'605'999.45</b>	<b>57'600.00</b>	<b>4.55</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'568'000.00	1'495'000.00	1'662'158.74	73'000.00	4.88	
39 Interne Verrechnungen	50'000.00	20'000.00	20'000.00	30'000.00	150.00	Der Umzug der Polizei in die Liegenschaft "Sennhof" führt zu höheren Hauswartungskosten.
44 Finanzertrag	-60'600.00	-108'200.00	-11'659.29	47'600.00	-43.99	Keine Leistungsaufträge Check-in mit anderen Gemeinden, daher keine Mietverrechnung an Soziales (Wegfall Fr. 50'000).
49 Interne Verrechnungen	-233'500.00	-140'500.00	-64'500.00	-93'000.00	66.19	Aufgrund des Umzugs der Polizei in die Liegenschaft "Sennhof" fallen höhere Aufwände an. Diese werden weiterverrechnet.
<b>872 Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>1'231'200.00</b>	<b>1'237'800.00</b>	<b>1'312'684.19</b>	<b>-6'600.00</b>	<b>-0.53</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	438'600.00	436'300.00	393'388.65	2'300.00	0.53	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	568'200.00	608'800.00	699'968.96	-40'600.00	-6.67	
39 Interne Verrechnungen	322'300.00	340'200.00	379'300.00	-17'900.00	-5.26	
42 Entgelte	-13'000.00	-13'000.00	-13'299.25			
44 Finanzertrag	-16'500.00	-16'100.00	-22'146.00	-400.00	2.48	
46 Transferertrag			-6'128.17			
49 Interne Verrechnungen	-68'400.00	-118'400.00	-118'400.00	50'000.00	-42.23	Die Internen Verrechnungen der Miete an die Polizei fallen neu unter der Gliederung 871 an (siehe oben).
<b>873 Schulanlage Grabenstrasse</b>	<b>506'600.00</b>	<b>500'600.00</b>	<b>460'169.88</b>	<b>6'000.00</b>	<b>1.20</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	211'100.00	235'000.00	138'054.85	-23'900.00	-10.17	Es ist davon auszugehen, dass im Jahr 2019 mit der Sanierung Turnhalle Moos begonnen wird. Aus diesem Grund kann das Unterhaltsbudget reduziert werden.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	293'200.00	262'900.00	334'763.46	30'300.00	11.53	Die Investition in den Ersatz Kindergarten Moos II (INV00266) führt erstmalig zu planmässigen Abschreibungen.
39 Interne Verrechnungen	7'000.00	7'000.00	7'000.00			
44 Finanzertrag	-4'700.00	-4'300.00	-4'950.00	-400.00	9.30	
46 Transferertrag			-14'698.43			
<b>874 Schulanlage Hofacker</b>	<b>677'200.00</b>	<b>586'900.00</b>	<b>578'602.23</b>	<b>90'300.00</b>	<b>15.39</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	233'100.00	242'100.00	232'552.21	-9'000.00	-3.72	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	450'100.00	349'400.00	364'440.83	100'700.00	28.82	Die Investition in die ICT-Infrastruktur (INV00179) führt erstmalig zu planmässigen Abschreibungen.
44 Finanzertrag	-6'000.00	-4'600.00	-5'040.00	-1'400.00	30.43	
46 Transferertrag			-13'350.81			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>875 Schulanlage Kalktarren</b>	<b>1'174'600.00</b>	<b>712'300.00</b>	<b>887'720.88</b>	<b>462'300.00</b>	<b>64.90</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	455'000.00	346'100.00	359'193.35	108'900.00	31.46	Der bauliche Unterhalt muss erhöht werden (auf 0.8%, branchenüblich sind 2%), da verschiedene Bauteile am Ende der Lebensdauer angekommen sind.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	881'600.00	527'400.00	710'180.75	354'200.00	67.16	Die Investitionen in die ICT-Infrastruktur (INV00179) sowie die BWS Sanierung (INV00051) führen erstmalig zu planmässigen Abschreibungen.
42 Entgelte			-1'440.00			
44 Finanzertrag	-162'000.00	-161'200.00	-162'020.00	-800.00	0.50	
46 Transferertrag			-18'193.22			
<b>876 Schulanlage Reitmen</b>	<b>3'113'200.00</b>	<b>3'062'500.00</b>	<b>2'474'038.54</b>	<b>50'700.00</b>	<b>1.66</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	554'000.00	560'000.00	128'979.90	-6'000.00	-1.07	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'568'200.00	2'510'000.00	2'349'348.19	58'200.00	2.32	
44 Finanzertrag	-9'000.00	-7'500.00	-4'289.55	-1'500.00	20.00	
<b>877 Schulanlage Schulstrasse</b>	<b>252'400.00</b>	<b>240'800.00</b>	<b>226'470.46</b>	<b>11'600.00</b>	<b>4.82</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	133'100.00	130'200.00	125'433.80	2'900.00	2.23	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	119'300.00	110'600.00	101'475.66	8'700.00	7.87	
46 Transferertrag			-439.00			
<b>878 Schulanlage Zelgli</b>	<b>609'700.00</b>	<b>655'200.00</b>	<b>688'181.88</b>	<b>-45'500.00</b>	<b>-6.94</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	250'500.00	282'700.00	204'768.26	-32'200.00	-11.39	Der bauliche Unterhalt wird im Jahr 2019 reduziert.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	360'900.00	370'700.00	509'505.36	-9'800.00	-2.64	
39 Interne Verrechnungen	1'800.00	1'800.00				
42 Entgelte			-1'553.40			
44 Finanzertrag	-3'500.00		-3'570.00	-3'500.00	-100.00	
46 Transferertrag			-20'968.34			
<b>879 Gesellschafts- und Kulturräume</b>	<b>902'100.00</b>	<b>846'100.00</b>	<b>864'844.53</b>	<b>56'000.00</b>	<b>6.62</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	584'000.00	530'800.00	448'523.31	53'200.00	10.02	Der elektrische Sicherheitsnachweis muss erbracht werden (Einhaltung von gesetzlichen Vorgaben in: Friedhofskappelle, Ortsmuseum sowie Freiestr. 23). Weiter stehen diverse kleinere Unterhaltsarbeiten an den Gebäuden an (Freiestr. 23, Ortsmuseum).
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	229'800.00	240'800.00	261'660.87	-11'000.00	-4.57	
36 Transferaufwand	45'000.00	59'000.00	124'432.24	-14'000.00	-23.73	Die Auflösung von passivierten Investitionsbeiträgen für den Salmensaal entfällt. Ausserplanmässige Abschreibung der Anlagen erfolgte im Jahr 2017.
39 Interne Verrechnungen	261'000.00	231'000.00	266'000.00	30'000.00	12.99	Eine Massnahme aus dem Entlastungsprogramm, die Hauswartsleistungen an der Badenerstrasse 17+17a vermehrt durch die Nutzer erbringen zu lassen, wurde nicht realisiert.
42 Entgelte	-19'000.00	-18'000.00	-29'404.00	-1'000.00	5.56	
44 Finanzertrag	-198'700.00	-197'500.00	-204'737.37	-1'200.00	0.61	
46 Transferertrag			-1'630.52			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>880 Mehrzweckgebäude Büelhof</b>	<b>387'500.00</b>	<b>113'100.00</b>	<b>89'205.41</b>	<b>274'400.00</b>	<b>242.62</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	148'000.00	131'000.00	118'139.60	17'000.00	12.98	Der elektrische Sicherheitsnachweis muss erbracht werden (Einhaltung von gesetzlichen Vorgaben). Ausserdem müssen elektrische Zuleitungen für den Atemschutz erstellt werden, was zu höheren Ausgaben führt.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	251'000.00	65'000.00	74'989.59	186'000.00	286.15	Die Investition in die Büelhof-Sanierung (090.5030.53) führt erstmalig zu planmässigen Abschreibungen.
39 Interne Verrechnungen	68'000.00	68'000.00	68'000.00			
42 Entgelte	-4'000.00	-5'400.00	-16'550.00	1'400.00	-25.93	
44 Finanzertrag	-55'000.00	-125'000.00	-127'285.00	70'000.00	-56.00	Wegfall Mieteinnahmen (Mietwohnungen) aufgrund der Sanierung des Bühlhofs.
46 Transferertrag			-7'588.78			
49 Interne Verrechnungen	-20'500.00	-20'500.00	-20'500.00			
<b>881 Sportanlagen</b>	<b>457'500.00</b>	<b>416'900.00</b>	<b>415'447.89</b>	<b>40'600.00</b>	<b>9.74</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	133'800.00	91'800.00	97'156.47	42'000.00	45.75	Aufgrund Ausfällen an den Flutlichtanlagen müssen voraussichtlich einzelne Masten ausgewechselt werden. Ausserdem wurde ein Kabelbruch festgestellt, weshalb das Kabel ausgewechselt werden muss.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	119'000.00	120'400.00	121'524.15	-1'400.00	-1.16	
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	-1'900.00			
46 Transferertrag			-7'832.73			
<b>882 Unterkünfte Alter und Pflege</b>	<b>6'900.00</b>	<b>-28'400.00</b>	<b>-45'126.04</b>	<b>35'300.00</b>	<b>-124.30</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	998'000.00	1'046'900.00	973'574.05	-48'900.00	-4.67	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	249'700.00	228'700.00	291'044.97	21'000.00	9.18	
39 Interne Verrechnungen	65'300.00	64'900.00	79'600.00	400.00	0.62	
42 Entgelte			-11'930.00			
44 Finanzertrag	-59'200.00	-99'500.00	-1'311'809.00	40'300.00	-40.50	Die Mietverträge mit der GBL für drei Wohnungen der Mühleackerstrasse 17 werden aufgehoben/gekündigt.
46 Transferertrag			-65'606.06			
49 Interne Verrechnungen	-1'246'900.00	-1'269'400.00		22'500.00	-1.77	
<b>883 Buswarteallen / Unterführung / WC-Anlage / Lift SBB</b>	<b>364'900.00</b>	<b>402'200.00</b>	<b>376'664.10</b>	<b>-37'300.00</b>	<b>-9.27</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	275'900.00	284'500.00	266'595.27	-8'600.00	-3.02	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	49'800.00	49'700.00	139'231.06	100.00	0.20	
39 Interne Verrechnungen	39'200.00	68'000.00	68'000.00	-28'800.00	-42.35	Der Abbruch der WC-Anlage im Mausoleum führt zu tieferen Aufwänden resp. Internen Verrechnungen.
44 Finanzertrag			-7'680.40			
46 Transferertrag			-89'481.83			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

Institutionen nach Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Differenz 2019/2018		Erläuterungen
				absolut	in %	
<b>884 Unterkünfte Asyl</b>	<b>-900.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>-104'328.28</b>	<b>4'100.00</b>	<b>-82.00</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	456'700.00	375'200.00	370'960.30	81'500.00	21.72	Drei zusätzliche Wohnungen an der Rütistrasse (Fr. 49'000) sowie Anschaffung von Matratzen und Mehrverbrauch beim Strom.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	107'400.00	109'200.00	146'190.87	-1'800.00	-1.65	
39 Interne Verrechnungen	18'000.00	6'000.00	12'000.00	12'000.00	200.00	Die verrechneten Hauswartsleistungen wurden überprüft und mussten nach oben angepasst werden.
44 Finanzertrag	-10'000.00			-10'000.00	-100.00	Es sind Mieteinnahmen für die Dachwohnung Rütistrasse 11 vorgesehen.
46 Transferertrag			-38'779.45			
49 Interne Verrechnungen	-573'000.00	-495'400.00	-594'700.00	-77'600.00	15.66	Die zusätzlichen Wohnungen werden weiterverrechnet an den Asylbereich (400-39).
<b>885 Werkhof, Bernstrasse 72</b>	<b>162'400.00</b>	<b>150'900.00</b>	<b>188'802.41</b>	<b>11'500.00</b>	<b>7.62</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	111'300.00	81'800.00	81'379.66	29'500.00	36.06	Das Budget für die neu erstellte Werkhalle an der Bernstrasse 72 wurde noch nicht entsprechend angepasst. Das 1. Betriebsjahr zeigt nun auf, dass mehr Kosten für Strom, Wasser und Unterhalt anfallen werden.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	73'300.00	74'600.00	123'593.84	-1'300.00	-1.74	
39 Interne Verrechnungen	53'800.00	70'500.00	58'600.00	-16'700.00	-23.69	Die verrechneten kalkulatorischen Zinsen fallen tiefer aus, da die Investitionen in den Werkhof grossmehrheitlich durch die Gebührenhaushalte finanziert wurden.
44 Finanzertrag	-76'000.00	-76'000.00	-74'400.00			
46 Transferertrag			-371.09			
<b>Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)</b>	<b>4'145'500.00</b>	<b>400'200.00</b>	<b>-3'614'118.28</b>	<b>3'745'300.00</b>	<b>935.86</b>	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

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

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung (Aufgabenbereiche)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	19'878'800.00	8'189'700.00	18'871'900.00	8'348'000.00	17'842'683.88	8'491'149.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	8'452'600.00	4'688'900.00	8'280'700.00	4'669'500.00	7'899'411.93	4'832'342.07
2	Bildung	41'399'700.00	1'988'300.00	39'505'900.00	1'691'900.00	37'454'571.00	1'757'654.95
3	Kultur, Sport und Freizeit	3'736'300.00	580'300.00	3'594'400.00	657'200.00	3'944'639.12	699'930.09
4	Gesundheit	26'197'700.00	19'036'900.00	24'566'200.00	18'436'100.00	24'639'156.86	18'491'402.18
5	Soziale Sicherheit	41'622'400.00	19'109'500.00	40'506'100.00	18'777'200.00	38'649'242.57	17'924'843.19
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	5'391'500.00	1'379'000.00	4'673'100.00	1'413'000.00	4'617'050.48	1'509'407.48
7	Umweltschutz und Raumordnung	9'822'300.00	9'081'900.00	9'978'500.00	9'263'800.00	11'543'131.71	10'743'833.89
8	Volkswirtschaft	8'662'200.00	10'051'200.00	7'482'000.00	8'887'100.00	7'322'945.88	8'827'879.79
9	Finanzen und Steuern	4'983'000.00	91'895'300.00	4'324'300.00	89'239'100.00	4'561'762.61	88'810'271.68
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>170'146'500.00</b>	<b>166'001'000.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>161'382'900.00</b>	<b>158'474'596.04</b>	<b>162'088'714.32</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>4'145'500.00</b>		<b>400'200.00</b>	<b>3'614'118.28</b>	
<b>Total</b>		<b>170'146'500.00</b>	<b>170'146'500.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>162'088'714.32</b>	<b>162'088'714.32</b>

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>19'878'800.00</b>	<b>8'189'700.00</b>	<b>18'871'900.00</b>	<b>8'348'000.00</b>	<b>17'842'683.88</b>	<b>8'491'149.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'689'100.00</i>		<i>10'523'900.00</i>		<i>9'351'534.88</i>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>1'066'100.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'093'700.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>955'606.49</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>421'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>449'300.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>329'585.80</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>421'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>449'300.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>329'585.80</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>420'000.00</i>		<i>440'300.00</i>		<i>329'585.80</i>
30	Personalaufwand	263'200.00		270'200.00		207'257.45	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	157'800.00		179'100.00		122'328.35	
46	Transferertrag		1'000.00		9'000.00		
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>645'100.00</b>		<b>644'400.00</b>		<b>626'020.69</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>645'100.00</b>		<b>644'400.00</b>		<b>626'020.69</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>645'100.00</i>		<i>644'400.00</i>		<i>626'020.69</i>
30	Personalaufwand	612'200.00		597'500.00		600'343.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'900.00		46'900.00		25'676.99	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>18'812'700.00</b>	<b>8'188'700.00</b>	<b>17'778'200.00</b>	<b>8'339'000.00</b>	<b>16'887'077.39</b>	<b>8'491'149.00</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>2'480'000.00</b>	<b>2'532'000.00</b>	<b>2'416'900.00</b>	<b>2'634'000.00</b>	<b>2'280'079.78</b>	<b>2'650'813.49</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>2'480'000.00</b>	<b>2'532'000.00</b>	<b>2'416'900.00</b>	<b>2'634'000.00</b>	<b>2'280'079.78</b>	<b>2'650'813.49</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'000.00</i>		<i>217'100.00</i>		<i>370'733.71</i>
30	Personalaufwand	1'517'200.00		1'454'100.00		1'355'191.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	692'800.00		682'800.00		657'901.18	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			20'000.00			
36	Transferaufwand	270'000.00		260'000.00		266'987.00	
42	Entgelte		182'000.00		177'000.00		185'708.52
43	Verschiedene Erträge		100'000.00				5'667.77
46	Transferertrag		910'000.00		950'000.00		952'437.20
49	Interne Verrechnungen		1'340'000.00		1'507'000.00		1'507'000.00

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>9'801'700.00</b>	<b>2'555'000.00</b>	<b>9'127'600.00</b>	<b>2'502'000.00</b>	<b>8'150'132.08</b>	<b>2'904'353.50</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>9'801'700.00</b>	<b>2'555'000.00</b>	<b>9'127'600.00</b>	<b>2'502'000.00</b>	<b>8'150'132.08</b>	<b>2'904'353.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'246'700.00</i>		<i>6'625'600.00</i>		<i>5'245'778.58</i>
30	Personalaufwand	6'973'900.00		6'689'400.00		6'611'432.62	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'620'800.00		2'312'600.00		2'107'468.30	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	128'500.00		46'100.00		17'843.76	
36	Transferaufwand	78'500.00		79'500.00		-586'612.60	
42	Entgelte		978'000.00		895'000.00		1'120'263.40
43	Verschiedene Erträge		530'000.00		550'000.00		692'255.10
46	Transferertrag		21'000.00		21'000.00		20'835.00
49	Interne Verrechnungen		1'026'000.00		1'036'000.00		1'071'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>6'531'000.00</b>	<b>3'101'700.00</b>	<b>6'233'700.00</b>	<b>3'203'000.00</b>	<b>6'456'865.53</b>	<b>2'935'982.01</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>6'531'000.00</b>	<b>3'101'700.00</b>	<b>6'233'700.00</b>	<b>3'203'000.00</b>	<b>6'456'865.53</b>	<b>2'935'982.01</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'429'300.00</i>		<i>3'030'700.00</i>		<i>3'520'883.52</i>
30	Personalaufwand	2'108'500.00		2'098'400.00		1'958'256.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'899'900.00		2'705'200.00		2'864'626.99	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'023'500.00		912'400.00		1'023'649.60	
36	Transferaufwand			14'000.00		79'432.24	
39	Interne Verrechnungen	499'100.00		503'700.00		530'900.00	
42	Entgelte		286'000.00		336'400.00		353'843.25
44	Finanzertrag		304'100.00		428'200.00		318'020.20
46	Transferertrag						15'718.56
49	Interne Verrechnungen		2'511'600.00		2'438'400.00		2'248'400.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>8'452'600.00</b>	<b>4'688'900.00</b>	<b>8'280'700.00</b>	<b>4'669'500.00</b>	<b>7'899'411.93</b>	<b>4'832'342.07</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'763'700.00</i>		<i>3'611'200.00</i>		<i>3'067'069.86</i>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>2'581'300.00</b>	<b>1'592'000.00</b>	<b>2'456'700.00</b>	<b>1'576'000.00</b>	<b>2'378'161.60</b>	<b>1'547'926.50</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>2'491'800.00</b>	<b>872'000.00</b>	<b>2'359'200.00</b>	<b>826'000.00</b>	<b>2'292'989.80</b>	<b>802'546.45</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>2'491'800.00</b>	<b>872'000.00</b>	<b>2'359'200.00</b>	<b>826'000.00</b>	<b>2'292'989.80</b>	<b>802'546.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'619'800.00</i>		<i>1'533'200.00</i>		<i>1'490'443.35</i>
30	Personalaufwand	1'890'600.00		1'859'200.00		1'802'774.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	158'200.00		119'500.00		109'733.44	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	43'000.00		30'500.00		30'481.71	
39	Interne Verrechnungen	400'000.00		350'000.00		350'000.00	
46	Transferertrag		872'000.00		826'000.00		802'546.45

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>112</b>	<b>Verkehrssicherheit</b>	<b>89'500.00</b>	<b>720'000.00</b>	<b>97'500.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>85'171.80</b>	<b>745'380.05</b>
<b>1120</b>	<b>Verkehrssicherheit</b>	<b>89'500.00</b>	<b>720'000.00</b>	<b>97'500.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>85'171.80</b>	<b>745'380.05</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>630'500.00</i>		<i>652'500.00</i>		<i>660'208.25</i>	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	68'200.00		76'200.00		63'885.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	21'300.00		21'300.00		21'286.80	
42	Entgelte		720'000.00		750'000.00		745'380.05
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>138'800.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>130'700.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>127'563.12</b>	<b>27'771.35</b>
<b>120</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>138'800.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>130'700.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>127'563.12</b>	<b>27'771.35</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>138'800.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>130'700.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>127'563.12</b>	<b>27'771.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>110'800.00</i>		<i>95'700.00</i>		<i>99'791.77</i>
30	Personalaufwand	134'600.00		126'500.00		126'907.72	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'200.00		4'200.00		655.40	
42	Entgelte		28'000.00		35'000.00		27'771.35
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>4'116'000.00</b>	<b>2'469'000.00</b>	<b>4'067'500.00</b>	<b>2'477'500.00</b>	<b>3'824'965.50</b>	<b>2'691'192.22</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>4'116'000.00</b>	<b>2'469'000.00</b>	<b>4'067'500.00</b>	<b>2'477'500.00</b>	<b>3'824'965.50</b>	<b>2'691'192.22</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>2'404'000.00</b>	<b>609'000.00</b>	<b>2'367'700.00</b>	<b>657'500.00</b>	<b>2'174'409.39</b>	<b>827'990.64</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'795'000.00</i>		<i>1'710'200.00</i>		<i>1'346'418.75</i>
30	Personalaufwand	811'300.00		775'800.00		710'008.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	185'700.00		225'200.00		109'685.29	
36	Transferaufwand	1'407'000.00		1'366'700.00		1'354'716.05	
41	Regalien und Konzessionen		22'000.00		33'000.00		21'648.55
42	Entgelte		582'000.00		619'500.00		801'342.09
49	Interne Verrechnungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<b>1409</b>	<b>Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt</b>	<b>1'712'000.00</b>	<b>1'860'000.00</b>	<b>1'699'800.00</b>	<b>1'820'000.00</b>	<b>1'650'556.11</b>	<b>1'863'201.58</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>148'000.00</i>		<i>120'200.00</i>		<i>212'645.47</i>	
30	Personalaufwand	1'227'600.00		1'225'600.00		1'194'801.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	270'000.00		269'800.00		238'517.76	
36	Transferaufwand	60'000.00		50'000.00		62'836.40	
39	Interne Verrechnungen	154'400.00		154'400.00		154'400.00	
42	Entgelte		1'860'000.00		1'820'000.00		1'863'201.58

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	615'000.00	141'500.00	665'100.00	144'000.00	637'586.32	131'749.60
150	Feuerwehr	615'000.00	141'500.00	665'100.00	144'000.00	637'586.32	131'749.60
1500	Feuerwehr	615'000.00	141'500.00	665'100.00	144'000.00	637'586.32	131'749.60
	<i>Nettoergebnis</i>		473'500.00		521'100.00		505'836.72
30	Personalaufwand	424'000.00		424'000.00		396'156.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	158'500.00		208'600.00		208'973.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32'500.00		32'500.00		32'456.52	
42	Entgelte		131'500.00		134'000.00		131'686.45
46	Transferertrag		10'000.00		10'000.00		63.15
16	<b>Verteidigung</b>	<b>1'001'500.00</b>	<b>458'400.00</b>	<b>960'700.00</b>	<b>437'000.00</b>	<b>931'135.39</b>	<b>433'702.40</b>
161	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>32'300.00</b>		<b>62'700.00</b>		<b>40'360.57</b>	
1610	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>32'300.00</b>		<b>62'700.00</b>		<b>40'360.57</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		32'300.00		62'700.00		40'360.57
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'300.00		52'700.00		30'360.57	
36	Transferaufwand	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
162	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>969'200.00</b>	<b>458'400.00</b>	<b>898'000.00</b>	<b>437'000.00</b>	<b>890'774.82</b>	<b>433'702.40</b>
1620	<b>Zivilschutz</b>	<b>466'300.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>454'000.00</b>	<b>208'000.00</b>	<b>450'200.85</b>	<b>193'032.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		266'300.00		246'000.00		257'168.05
30	Personalaufwand	427'500.00		409'100.00		433'362.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	38'800.00		44'900.00		16'838.15	
42	Entgelte		10'000.00		40'000.00		28'032.80
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		20'000.00				
49	Interne Verrechnungen		170'000.00		168'000.00		165'000.00
1621	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		3'000.00		3'000.00		
30	Personalaufwand	3'000.00		3'000.00			
1629	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>	<b>499'900.00</b>	<b>258'400.00</b>	<b>441'000.00</b>	<b>229'000.00</b>	<b>440'573.97</b>	<b>240'669.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		241'500.00		212'000.00		199'904.37
30	Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		10'589.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	257'400.00		200'500.00		204'484.97	
39	Interne Verrechnungen	230'500.00		228'500.00		225'500.00	
42	Entgelte		7'500.00		10'000.00		28'631.20
46	Transferertrag		250'900.00		219'000.00		212'038.40

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>41'399'700.00</b>	<b>1'988'300.00</b>	<b>39'505'900.00</b>	<b>1'691'900.00</b>	<b>37'454'571.00</b>	<b>1'757'654.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'411'400.00</i>		<i>37'814'000.00</i>		<i>35'696'916.05</i>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>34'527'900.00</b>	<b>1'903'900.00</b>	<b>33'304'700.00</b>	<b>1'596'700.00</b>	<b>31'244'736.76</b>	<b>1'630'760.95</b>
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>2'645'500.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>2'491'500.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>2'366'571.02</b>	<b>4'000.00</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'645'500.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>2'491'500.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>2'366'571.02</b>	<b>4'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'641'900.00</i>		<i>2'487'600.00</i>		<i>2'362'571.02</i>
30	Personalaufwand	91'200.00		90'700.00		84'521.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	111'300.00		100'800.00		81'863.33	
36	Transferaufwand	2'443'000.00		2'300'000.00		2'200'185.79	
42	Entgelte		3'600.00		3'900.00		4'000.00
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>10'162'200.00</b>	<b>301'400.00</b>	<b>10'148'700.00</b>	<b>328'600.00</b>	<b>9'749'051.57</b>	<b>333'726.60</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>10'162'200.00</b>	<b>301'400.00</b>	<b>10'148'700.00</b>	<b>328'600.00</b>	<b>9'749'051.57</b>	<b>333'726.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'860'800.00</i>		<i>9'820'100.00</i>		<i>9'415'324.97</i>
30	Personalaufwand	326'000.00		312'800.00		245'566.31	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	870'200.00		923'900.00		796'830.94	
36	Transferaufwand	8'966'000.00		8'912'000.00		8'706'654.32	
42	Entgelte		11'000.00		28'600.00		38'345.00
46	Transferertrag		290'400.00		300'000.00		295'381.60
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>5'892'200.00</b>	<b>74'900.00</b>	<b>6'311'600.00</b>	<b>100'600.00</b>	<b>6'113'937.36</b>	<b>93'240.25</b>
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>5'892'200.00</b>	<b>74'900.00</b>	<b>6'311'600.00</b>	<b>100'600.00</b>	<b>6'113'937.36</b>	<b>93'240.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'817'300.00</i>		<i>6'211'000.00</i>		<i>6'020'697.11</i>
30	Personalaufwand	105'300.00		95'600.00		99'080.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	446'600.00		542'400.00		473'932.49	
36	Transferaufwand	5'340'300.00		5'673'600.00		5'540'924.07	
42	Entgelte		74'900.00		86'600.00		93'240.25
46	Transferertrag				14'000.00		
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>407'400.00</b>		<b>423'000.00</b>		<b>377'207.81</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>407'400.00</b>		<b>423'000.00</b>		<b>377'207.81</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>407'400.00</i>		<i>423'000.00</i>		<i>377'207.81</i>
36	Transferaufwand	407'400.00		423'000.00		377'207.81	

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>6'518'900.00</b>	<b>185'200.00</b>	<b>5'935'900.00</b>	<b>177'600.00</b>	<b>5'565'696.62</b>	<b>250'512.75</b>
2170	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>6'518'900.00</b>	<b>185'200.00</b>	<b>5'935'900.00</b>	<b>177'600.00</b>	<b>5'565'696.62</b>	<b>250'512.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'333'700.00</i>		<i>5'758'300.00</i>		<i>5'315'183.87</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'836'800.00		1'796'100.00		1'188'982.37	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'673'300.00		4'131'000.00		4'369'714.25	
39	Interne Verrechnungen	8'800.00		8'800.00		7'000.00	
42	Entgelte						2'993.40
44	Finanzertrag		185'200.00		177'600.00		179'869.55
46	Transferertrag						67'649.80
218	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>2'311'800.00</b>	<b>1'271'800.00</b>	<b>1'729'800.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>1'657'937.85</b>	<b>850'233.15</b>
2180	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>2'311'800.00</b>	<b>1'271'800.00</b>	<b>1'729'800.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>1'657'937.85</b>	<b>850'233.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'040'000.00</i>		<i>829'800.00</i>		<i>807'704.70</i>
30	Personalaufwand	1'667'900.00		1'316'200.00		1'225'403.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	643'900.00		413'600.00		432'534.30	
42	Entgelte		163'000.00		650'000.00		509'903.40
44	Finanzertrag						78'000.00
46	Transferertrag		1'108'800.00		250'000.00		262'329.75
219	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>6'589'900.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>6'264'200.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>5'414'334.53</b>	<b>99'048.20</b>
2190	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>2'989'500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>2'828'300.00</b>		<b>2'264'785.83</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'989'000.00</i>		<i>2'828'300.00</i>		<i>2'264'785.83</i>
30	Personalaufwand	1'451'900.00		1'356'600.00		1'238'858.23	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	567'600.00		513'700.00		197'827.60	
36	Transferaufwand	970'000.00		958'000.00		828'100.00	
42	Entgelte		500.00				
2192	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>3'600'400.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>3'435'900.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>3'149'548.70</b>	<b>99'048.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'533'900.00</i>		<i>3'349'900.00</i>		<i>3'050'500.50</i>
30	Personalaufwand	1'132'900.00		1'103'400.00		1'124'948.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	965'100.00		844'400.00		693'867.75	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'400.00		8'400.00		8'425.00	
36	Transferaufwand	10'000.00		14'700.00		7'307.00	
39	Interne Verrechnungen	1'484'000.00		1'465'000.00		1'315'000.00	
42	Entgelte		66'500.00		61'000.00		99'048.20
46	Transferertrag				25'000.00		

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	6'871'800.00	84'400.00	6'201'200.00	95'200.00	6'209'834.24	126'894.00
220	Sonderschulen	6'871'800.00	84'400.00	6'201'200.00	95'200.00	6'209'834.24	126'894.00
2200	Sonderschulen	6'871'800.00	84'400.00	6'201'200.00	95'200.00	6'209'834.24	126'894.00
	<i>Nettoergebnis</i>		6'787'400.00		6'106'000.00		6'082'940.24
30	Personalaufwand	3'072'000.00		2'587'200.00		2'482'163.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	114'600.00		124'000.00		30'273.84	
36	Transferaufwand	3'685'200.00		3'490'000.00		3'697'397.15	
42	Entgelte		84'400.00		76'400.00		81'914.00
46	Transferertrag				18'800.00		44'980.00
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>3'736'300.00</b>	<b>580'300.00</b>	<b>3'594'400.00</b>	<b>657'200.00</b>	<b>3'944'639.12</b>	<b>699'930.09</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		3'156'000.00		2'937'200.00		3'244'709.03
31	Kulturerbe	87'600.00	13'700.00	44'500.00	13'000.00	42'068.20	
311	Museen und bildende Kunst	87'600.00	13'700.00	44'500.00	13'000.00	42'068.20	
3110	Museen und bildende Kunst	87'600.00	13'700.00	44'500.00	13'000.00	42'068.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		73'900.00		31'500.00		42'068.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	87'600.00		44'500.00		42'068.20	
44	Finanzertrag		13'700.00		13'000.00		
32	<b>Kultur, übrige</b>	<b>713'700.00</b>	<b>133'000.00</b>	<b>671'200.00</b>	<b>150'100.00</b>	<b>718'807.22</b>	<b>181'707.80</b>
321	Bibliotheken	436'100.00	83'800.00	435'900.00	83'800.00	427'294.31	83'675.80
3210	Bibliotheken	436'100.00	83'800.00	435'900.00	83'800.00	427'294.31	83'675.80
	<i>Nettoergebnis</i>		352'300.00		352'100.00		343'618.51
30	Personalaufwand	337'100.00		336'900.00		329'971.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	87'600.00		87'600.00		85'967.32	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'400.00		11'400.00		11'355.64	
42	Entgelte		33'000.00		33'000.00		30'188.60
43	Verschiedene Erträge		1'800.00		1'800.00		4'487.20
49	Interne Verrechnungen		49'000.00		49'000.00		49'000.00

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>277'600.00</b>	<b>49'200.00</b>	<b>235'300.00</b>	<b>66'300.00</b>	<b>291'512.91</b>	<b>98'032.00</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>277'600.00</b>	<b>49'200.00</b>	<b>235'300.00</b>	<b>66'300.00</b>	<b>291'512.91</b>	<b>98'032.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>228'400.00</i>		<i>169'000.00</i>		<i>193'480.91</i>
30	Personalaufwand	18'500.00		18'500.00		18'920.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	170'300.00		129'500.00		134'172.91	
36	Transferaufwand	80'800.00		79'300.00		130'419.95	
39	Interne Verrechnungen	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
42	Entgelte		38'700.00		38'300.00		41'615.00
43	Verschiedene Erträge		10'500.00		3'000.00		
46	Transferertrag				25'000.00		56'417.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>2'935'000.00</b>	<b>433'600.00</b>	<b>2'878'700.00</b>	<b>494'100.00</b>	<b>3'183'763.70</b>	<b>518'222.29</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'391'700.00</b>	<b>281'800.00</b>	<b>1'409'900.00</b>	<b>281'800.00</b>	<b>1'587'109.81</b>	<b>281'345.23</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>1'391'700.00</b>	<b>281'800.00</b>	<b>1'409'900.00</b>	<b>281'800.00</b>	<b>1'587'109.81</b>	<b>281'345.23</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'109'900.00</i>		<i>1'128'100.00</i>		<i>1'305'764.58</i>
30	Personalaufwand	314'500.00		309'500.00		273'396.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	482'300.00		407'300.00		400'594.10	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	388'400.00		486'600.00		706'619.51	
36	Transferaufwand	194'500.00		194'500.00		194'500.00	
39	Interne Verrechnungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
42	Entgelte		280'000.00		280'000.00		268'164.23
44	Finanzertrag		1'800.00		1'800.00		1'900.00
46	Transferertrag						11'281.00
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>1'543'300.00</b>	<b>151'800.00</b>	<b>1'468'800.00</b>	<b>212'300.00</b>	<b>1'596'653.89</b>	<b>236'877.06</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>1'543'300.00</b>	<b>151'800.00</b>	<b>1'468'800.00</b>	<b>212'300.00</b>	<b>1'596'653.89</b>	<b>236'877.06</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'391'500.00</i>		<i>1'256'500.00</i>		<i>1'359'776.83</i>
30	Personalaufwand	399'100.00		390'000.00		380'939.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	437'600.00		450'700.00		501'828.52	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	167'800.00		113'800.00		150'326.12	
36	Transferaufwand	277'800.00		283'300.00		297'559.60	
39	Interne Verrechnungen	261'000.00		231'000.00		266'000.00	
42	Entgelte				64'000.00		122'580.60
44	Finanzertrag		89'000.00		85'500.00		53'296.46
49	Interne Verrechnungen		62'800.00		62'800.00		61'000.00

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>26'197'700.00</b>	<b>19'036'900.00</b>	<b>24'566'200.00</b>	<b>18'436'100.00</b>	<b>24'639'156.86</b>	<b>18'491'402.18</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'160'800.00</i>		<i>6'130'100.00</i>		<i>6'147'754.68</i>
41	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>24'602'000.00</b>	<b>19'033'700.00</b>	<b>23'036'100.00</b>	<b>18'382'600.00</b>	<b>23'154'596.57</b>	<b>18'426'639.19</b>
411	<b>Spitäler</b>				<b>22'800.00</b>		<b>22'809.31</b>
4110	<b>Spitäler</b>				<b>22'800.00</b>		<b>22'809.31</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>22'800.00</i>		<i>22'809.31</i>	
46	Transferertrag				22'800.00		22'809.31
412	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>24'602'000.00</b>	<b>19'033'700.00</b>	<b>23'036'100.00</b>	<b>18'359'800.00</b>	<b>23'154'596.57</b>	<b>18'403'829.88</b>
4120	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>19'252'000.00</b>	<b>19'033'700.00</b>	<b>18'808'100.00</b>	<b>18'359'800.00</b>	<b>18'540'825.07</b>	<b>18'403'829.88</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>218'300.00</i>		<i>448'300.00</i>		<i>136'995.19</i>
30	Personalaufwand	9'411'900.00		9'163'400.00		8'892'031.07	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'715'400.00		2'806'100.00		3'808'896.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	843'500.00		826'400.00		922'515.23	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			800.00		16'795.90	
36	Transferaufwand					149'262.58	
39	Interne Verrechnungen	6'281'200.00		6'011'400.00		4'751'323.74	
42	Entgelte		13'600'100.00		13'102'300.00		13'099'548.31
43	Verschiedene Erträge						15'695.90
44	Finanzertrag		122'700.00		133'300.00		1'371'837.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung						33'278.60
46	Transferertrag						96'445.83
49	Interne Verrechnungen		5'310'900.00		5'124'200.00		3'787'023.74
4125	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>5'350'000.00</b>		<b>4'228'000.00</b>		<b>4'613'771.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'350'000.00</i>		<i>4'228'000.00</i>		<i>4'613'771.50</i>
36	Transferaufwand	5'350'000.00		4'228'000.00		4'613'771.50	
42	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'256'000.00</b>		<b>1'215'000.00</b>	<b>50'300.00</b>	<b>1'212'980.24</b>	<b>61'548.54</b>
421	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'256'000.00</b>		<b>1'215'000.00</b>		<b>1'212'980.24</b>	
4215	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>1'256'000.00</b>		<b>1'215'000.00</b>		<b>1'212'980.24</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'256'000.00</i>		<i>1'215'000.00</i>		<i>1'212'980.24</i>
36	Transferaufwand	1'256'000.00		1'215'000.00		1'212'980.24	
422	<b>Rettungsdienste</b>				<b>50'300.00</b>		<b>61'548.54</b>
4220	<b>Rettungsdienste</b>				<b>50'300.00</b>		<b>61'548.54</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>50'300.00</i>		<i>61'548.54</i>	
46	Transferertrag				50'300.00		61'548.54

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	234'700.00	3'200.00	215'100.00	3'200.00	176'822.55	3'214.45
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	7'000.00		7'000.00		4'904.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	7'000.00		7'000.00		4'904.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		7'000.00		7'000.00		4'904.00
36	Transferaufwand	7'000.00		7'000.00		4'904.00	
433	Schulgesundheitsdienst	194'900.00		175'300.00		139'930.40	
4330	Schulgesundheitsdienst	194'900.00		175'300.00		139'930.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		194'900.00		175'300.00		139'930.40
30	Personalaufwand	15'400.00		14'400.00		16'781.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	179'500.00		160'900.00		123'148.75	
434	Lebensmittelkontrolle	32'800.00	3'200.00	32'800.00	3'200.00	31'988.15	3'214.45
4340	Lebensmittelkontrolle	32'800.00	3'200.00	32'800.00	3'200.00	31'988.15	3'214.45
	<i>Nettoergebnis</i>		29'600.00		29'600.00		28'773.70
30	Personalaufwand	7'200.00		7'200.00		7'173.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'600.00		25'600.00		24'814.25	
46	Transferertrag		3'200.00		3'200.00		3'214.45
49	Gesundheitswesen, Übriges	105'000.00		100'000.00		94'757.50	
490	Gesundheitswesen, Übriges	105'000.00		100'000.00		94'757.50	
4900	Gesundheitswesen, Übriges	105'000.00		100'000.00		94'757.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		105'000.00		100'000.00		94'757.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'000.00		32'000.00		36'661.90	
36	Transferaufwand	73'000.00		68'000.00		58'095.60	
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>41'622'400.00</b>	<b>19'109'500.00</b>	<b>40'506'100.00</b>	<b>18'777'200.00</b>	<b>38'649'242.57</b>	<b>17'924'843.19</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		22'512'900.00		21'728'900.00		20'724'399.38
51	Krankheit und Unfall	1'951'000.00	1'951'000.00	1'802'000.00	1'802'000.00	2'040'374.60	2'033'301.10
512	Prämienverbilligungen	1'951'000.00	1'951'000.00	1'802'000.00	1'802'000.00	2'040'374.60	2'033'301.10
5120	Prämienverbilligungen	1'951'000.00	1'951'000.00	1'802'000.00	1'802'000.00	2'040'374.60	2'033'301.10
	<i>Nettoergebnis</i>						7'073.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
36	Transferaufwand	1'950'000.00		1'801'000.00		2'040'374.60	
42	Entgelte		5'000.00		10'000.00		223'399.10
46	Transferertrag		1'946'000.00		1'792'000.00		1'809'902.00

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	Invalidität	5'069'500.00	2'546'500.00	4'959'500.00	216'500.00	4'420'283.20	177'224.40
522	Ergänzungsleistungen IV	5'055'300.00	2'546'500.00	4'945'300.00	216'500.00	4'406'083.20	177'224.40
5220	Ergänzungsleistungen IV	5'055'300.00	2'546'500.00	4'945'300.00	216'500.00	4'406'083.20	177'224.40
	<i>Nettoergebnis</i>		2'508'800.00		4'728'800.00		4'228'858.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'000.00		45'000.00		14'136.30	
34	Finanzaufwand	300.00		300.00			
36	Transferaufwand	5'010'000.00		4'900'000.00		4'391'946.90	
42	Entgelte		1'500.00		1'500.00		177'224.40
46	Transferertrag		2'545'000.00		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	7'615'500.00	3'861'500.00	7'522'900.00	382'800.00	6'978'022.50	228'081.40
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		55'000.00		56'300.00		43'045.40
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		55'000.00		56'300.00		43'045.40
	<i>Nettoergebnis</i>	55'000.00		56'300.00		43'045.40	
46	Transferertrag		55'000.00		56'300.00		43'045.40
532	Ergänzungsleistungen AHV	7'260'800.00	3'806'500.00	7'110'800.00	326'500.00	6'586'982.65	185'036.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	7'260'800.00	3'806'500.00	7'110'800.00	326'500.00	6'586'982.65	185'036.00
	<i>Nettoergebnis</i>		3'454'300.00		6'784'300.00		6'401'946.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'500.00		40'500.00		29'817.40	
34	Finanzaufwand	300.00		300.00			
36	Transferaufwand	7'220'000.00		7'070'000.00		6'557'165.25	
42	Entgelte		1'500.00		1'500.00		185'036.00
46	Transferertrag		3'805'000.00		325'000.00		
533	Leistungen an Pensionierte	50'000.00		100'000.00		96'047.65	
5330	Leistungen an Pensionierte	50'000.00		100'000.00		96'047.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		50'000.00		100'000.00		96'047.65
30	Personalaufwand	50'000.00		100'000.00		96'047.65	

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>304'700.00</b>		<b>312'100.00</b>		<b>294'992.20</b>	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>304'700.00</b>		<b>312'100.00</b>		<b>294'992.20</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>304'700.00</i>		<i>312'100.00</i>		<i>294'992.20</i>
30	Personalaufwand	176'000.00		176'500.00		135'703.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	67'100.00		78'000.00		96'848.95	
36	Transferaufwand	22'000.00		18'000.00		62'439.90	
39	Interne Verrechnungen	39'600.00		39'600.00			
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>2'177'100.00</b>	<b>39'500.00</b>	<b>2'358'300.00</b>	<b>51'500.00</b>	<b>2'025'992.01</b>	<b>37'417.05</b>
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>280'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>285'509.96</b>	
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>280'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>285'509.96</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>280'000.00</i>		<i>250'000.00</i>		<i>285'509.96</i>
36	Transferaufwand	280'000.00		250'000.00		285'509.96	
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'362'100.00</b>	<b>500.00</b>	<b>1'463'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>1'226'863.90</b>	<b>1'208.80</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>862'100.00</b>	<b>500.00</b>	<b>863'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>828'063.90</b>	<b>1'208.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>861'600.00</i>		<i>862'800.00</i>		<i>826'855.10</i>
30	Personalaufwand	218'600.00		216'300.00		204'462.30	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	49'500.00		58'000.00		132'595.29	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					14'408.31	
36	Transferaufwand	525'000.00		513'000.00		476'598.00	
39	Interne Verrechnungen	69'000.00		76'000.00			
42	Entgelte		500.00		500.00		1'208.80
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>	<b>500'000.00</b>		<b>600'000.00</b>		<b>398'800.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500'000.00</i>		<i>600'000.00</i>		<i>398'800.00</i>
36	Transferaufwand	500'000.00		600'000.00		398'800.00	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>535'000.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>645'000.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>513'618.15</b>	<b>36'208.25</b>
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>					<b>-15'657.35</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>15'657.35</i>	
36	Transferaufwand					-15'657.35	
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>535'000.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>645'000.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>529'275.50</b>	<b>36'208.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>496'000.00</i>		<i>594'000.00</i>		<i>493'067.25</i>
36	Transferaufwand	535'000.00		645'000.00		529'275.50	
42	Entgelte		39'000.00		51'000.00		36'208.25

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>24'764'300.00</b>	<b>10'711'000.00</b>	<b>23'813'400.00</b>	<b>16'324'400.00</b>	<b>23'134'370.26</b>	<b>15'448'819.24</b>
571	<b>Beihilfen / Zuschüsse</b>	<b>2'145'000.00</b>	<b>224'000.00</b>	<b>2'064'000.00</b>	<b>5'924'000.00</b>	<b>2'027'962.00</b>	<b>5'221'076.35</b>
5710	<b>Beihilfen / Zuschüsse</b>	<b>2'145'000.00</b>	<b>224'000.00</b>	<b>2'064'000.00</b>	<b>5'924'000.00</b>	<b>2'027'962.00</b>	<b>5'221'076.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'921'000.00</i>	<i>3'860'000.00</i>		<i>3'193'114.35</i>	
36	Transferaufwand	2'145'000.00		2'064'000.00		2'027'962.00	
42	Entgelte						77'365.35
46	Transferertrag		224'000.00		5'924'000.00		5'143'711.00
572	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>17'805'000.00</b>	<b>8'805'000.00</b>	<b>17'220'000.00</b>	<b>8'850'000.00</b>	<b>16'588'724.66</b>	<b>8'619'633.41</b>
5720	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>17'805'000.00</b>	<b>8'805'000.00</b>	<b>17'220'000.00</b>	<b>8'850'000.00</b>	<b>16'588'724.66</b>	<b>8'619'633.41</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'000'000.00</i>	<i>8'370'000.00</i>		<i>7'969'091.25</i>	
36	Transferaufwand	17'805'000.00		17'220'000.00		16'588'724.66	
42	Entgelte						8'273'480.41
46	Transferertrag		8'805'000.00		8'850'000.00		346'153.00
573	<b>Asylwesen</b>	<b>1'652'100.00</b>	<b>1'263'000.00</b>	<b>1'434'800.00</b>	<b>1'175'400.00</b>	<b>1'757'205.00</b>	<b>1'192'741.35</b>
5730	<b>Asylwesen</b>	<b>1'652'100.00</b>	<b>1'263'000.00</b>	<b>1'434'800.00</b>	<b>1'175'400.00</b>	<b>1'757'205.00</b>	<b>1'192'741.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>389'100.00</i>	<i>259'400.00</i>		<i>564'463.65</i>	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'028'700.00		894'200.00		959'314.13	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	107'400.00		109'200.00		146'190.87	
39	Interne Verrechnungen	516'000.00		431'400.00		651'700.00	
42	Entgelte		340'000.00		340'000.00		201'446.60
44	Finanzertrag		10'000.00				
46	Transferertrag		340'000.00		340'000.00		396'594.75
49	Interne Verrechnungen		573'000.00		495'400.00		594'700.00
579	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>3'162'200.00</b>	<b>419'000.00</b>	<b>3'094'600.00</b>	<b>375'000.00</b>	<b>2'760'478.60</b>	<b>415'368.13</b>
5790	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>3'162'200.00</b>	<b>419'000.00</b>	<b>3'094'600.00</b>	<b>375'000.00</b>	<b>2'760'478.60</b>	<b>415'368.13</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'743'200.00</i>	<i>2'719'600.00</i>		<i>2'345'110.47</i>	
30	Personalaufwand	1'810'300.00		1'754'800.00		1'675'409.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	599'300.00		565'000.00		535'632.12	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	23'100.00		30'500.00		23'145.50	
36	Transferaufwand	545'000.00		564'800.00		461'791.63	
39	Interne Verrechnungen	184'500.00		179'500.00		64'500.00	
42	Entgelte		6'000.00				19'000.00
44	Finanzertrag		255'000.00		207'000.00		232'452.15
46	Transferertrag		158'000.00		168'000.00		163'915.98

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	45'000.00		50'000.00		50'200.00	
592	Hilfsaktionen im Inland	35'000.00		40'000.00		40'200.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland	35'000.00		40'000.00		40'200.00	
	Nettoergebnis		35'000.00		40'000.00		40'200.00
36	Transferaufwand	35'000.00		40'000.00		40'200.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	Nettoergebnis		10'000.00		10'000.00		10'000.00
36	Transferaufwand	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>5'391'500.00</b>	<b>1'379'000.00</b>	<b>4'673'100.00</b>	<b>1'413'000.00</b>	<b>4'617'050.48</b>	<b>1'509'407.48</b>
	Nettoergebnis		4'012'500.00		3'260'100.00		3'107'643.00
61	<b>Strassenverkehr</b>	<b>2'962'500.00</b>	<b>1'279'000.00</b>	<b>2'859'200.00</b>	<b>1'313'000.00</b>	<b>2'652'072.67</b>	<b>1'327'951.25</b>
615	Gemeindestrassen	2'962'500.00	1'279'000.00	2'859'200.00	1'313'000.00	2'652'072.67	1'327'951.25
6150	Gemeindestrassen	2'962'500.00	1'279'000.00	2'859'200.00	1'313'000.00	2'652'072.67	1'327'951.25
	Nettoergebnis		1'683'500.00		1'546'200.00		1'324'121.42
30	Personalaufwand	736'000.00		753'500.00		740'753.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	811'000.00		817'300.00		761'185.41	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'415'500.00		1'288'400.00		1'150'134.21	
42	Entgelte		940'500.00		957'500.00		1'020'989.80
46	Transferertrag		57'500.00		58'500.00		79'961.45
49	Interne Verrechnungen		281'000.00		297'000.00		227'000.00
62	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>2'427'500.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'812'400.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'964'525.81</b>	<b>181'456.23</b>
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	538'700.00		44'600.00		44'610.88	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	538'700.00		44'600.00		44'610.88	
	Nettoergebnis		538'700.00		44'600.00		44'610.88
36	Transferaufwand	538'700.00		44'600.00		44'610.88	
622	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>1'637'500.00</b>		<b>1'483'700.00</b>		<b>1'544'478.30</b>	
6220	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>1'637'500.00</b>		<b>1'483'700.00</b>		<b>1'544'478.30</b>	
	Nettoergebnis		1'637'500.00		1'483'700.00		1'544'478.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	91'000.00		31'000.00		586.50	
36	Transferaufwand	1'546'500.00		1'452'700.00		1'543'891.80	
623	<b>Agglomerationsverkehr</b>					<b>5'840.40</b>	
6230	<b>Agglomerationsverkehr</b>					<b>5'840.40</b>	
	Nettoergebnis						5'840.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand					5'840.40	

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>	<b>251'300.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>284'100.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>369'596.23</b>	<b>181'456.23</b>
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>	<b>251'300.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>284'100.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>369'596.23</b>	<b>181'456.23</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>151'300.00</i>		<i>184'100.00</i>		<i>188'140.00</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	169'200.00		173'300.00		169'236.38	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	42'900.00		42'800.00		132'359.85	
39	Interne Verrechnungen	39'200.00		68'000.00		68'000.00	
42	Entgelte		100'000.00		100'000.00		84'294.00
44	Finanzertrag						7'680.40
46	Transferertrag						89'481.83
<b>63</b>	<b>Verkehr, Übriges</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>452.00</b>	
<b>631</b>	<b>Schifffahrt</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>452.00</b>	
<b>6310</b>	<b>Schifffahrt</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>452.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'500.00</i>		<i>1'500.00</i>		<i>452.00</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		452.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>9'822'300.00</b>	<b>9'081'900.00</b>	<b>9'978'500.00</b>	<b>9'263'800.00</b>	<b>11'543'131.71</b>	<b>10'743'833.89</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>740'400.00</i>		<i>714'700.00</i>		<i>799'297.82</i>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'707'600.00</b>	<b>2'701'600.00</b>	<b>2'417'100.00</b>	<b>2'411'100.00</b>	<b>4'054'348.76</b>	<b>4'048'363.11</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'707'600.00</b>	<b>2'701'600.00</b>	<b>2'417'100.00</b>	<b>2'411'100.00</b>	<b>4'054'348.76</b>	<b>4'048'363.11</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'985.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>6'000.00</i>		<i>5'985.65</i>
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'000.00		6'000.00		5'985.65	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>2'701'600.00</b>	<b>2'701'600.00</b>	<b>2'411'100.00</b>	<b>2'411'100.00</b>	<b>4'048'363.11</b>	<b>4'048'363.11</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
30	Personalaufwand	587'500.00		569'000.00		552'129.09	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'765'000.00		1'414'500.00		2'100'433.38	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-177'700.00		-140'100.00		646'240.76	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			39'100.00			
36	Transferaufwand	112'700.00		106'700.00		132'959.88	
39	Interne Verrechnungen	414'100.00		421'900.00		616'600.00	
42	Entgelte		2'590'000.00		2'300'000.00		2'887'386.40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		50'800.00				45'867.31
46	Transferertrag				50'000.00		859'209.40
49	Interne Verrechnungen		60'800.00		61'100.00		255'900.00

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>3'536'800.00</b>	<b>3'333'200.00</b>	<b>3'980'600.00</b>	<b>3'772'000.00</b>	<b>3'969'028.58</b>	<b>3'773'383.23</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>3'536'800.00</b>	<b>3'333'200.00</b>	<b>3'980'600.00</b>	<b>3'772'000.00</b>	<b>3'969'028.58</b>	<b>3'773'383.23</b>
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>203'600.00</b>		<b>208'600.00</b>		<b>195'645.35</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>203'600.00</i>		<i>208'600.00</i>		<i>195'645.35</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	196'700.00		201'700.00		188'774.14	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'900.00		6'900.00		6'871.21	
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>3'333'200.00</b>	<b>3'333'200.00</b>	<b>3'772'000.00</b>	<b>3'772'000.00</b>	<b>3'773'383.23</b>	<b>3'773'383.23</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	208'000.00		206'500.00		167'719.42	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	196'400.00		170'200.00		432'487.27	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	269'000.00					
36	Transferaufwand	2'310'000.00		2'768'600.00		2'477'476.54	
39	Interne Verrechnungen	349'800.00		626'700.00		695'700.00	
42	Entgelte		3'260'000.00		3'260'000.00		3'089'606.32
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung				437'300.00		254'927.28
46	Transferertrag						286'049.63
49	Interne Verrechnungen		73'200.00		74'700.00		142'800.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>2'927'100.00</b>	<b>2'927'100.00</b>	<b>2'915'700.00</b>	<b>2'915'700.00</b>	<b>2'808'404.10</b>	<b>2'808'404.10</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>2'927'100.00</b>	<b>2'927'100.00</b>	<b>2'915'700.00</b>	<b>2'915'700.00</b>	<b>2'808'404.10</b>	<b>2'808'404.10</b>
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>2'927'100.00</b>	<b>2'927'100.00</b>	<b>2'915'700.00</b>	<b>2'915'700.00</b>	<b>2'808'404.10</b>	<b>2'808'404.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
30	Personalaufwand	907'000.00		889'500.00		911'714.74	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	663'100.00		674'600.00		614'286.41	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	133'400.00		137'300.00		125'563.39	
36	Transferaufwand	871'500.00		865'500.00		875'439.56	
39	Interne Verrechnungen	352'100.00		348'800.00		281'400.00	
42	Entgelte		2'576'000.00		2'710'000.00		2'583'112.94
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		335'600.00		189'000.00		199'991.16
49	Interne Verrechnungen		15'500.00		16'700.00		25'300.00
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>1'700.00</b>		<b>15'700.00</b>		<b>1'341.41</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>1'700.00</b>		<b>15'700.00</b>		<b>1'341.41</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>1'700.00</b>		<b>15'700.00</b>		<b>1'341.41</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'700.00</i>		<i>15'700.00</i>		<i>1'341.41</i>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'000.00		15'000.00		642.50	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	700.00		700.00		698.91	

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
769	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
7690	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		40'000.00		40'000.00		40'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
77	<b>Übriger Umweltschutz</b>	566'200.00	120'000.00	571'200.00	165'000.00	578'109.06	113'683.45
771	<b>Friedhof und Bestattung</b>	566'200.00	120'000.00	571'200.00	165'000.00	578'109.06	113'683.45
7710	<b>Friedhof und Bestattung</b>	566'200.00	120'000.00	571'200.00	165'000.00	578'109.06	113'683.45
	<i>Nettoergebnis</i>		446'200.00		406'200.00		464'425.61
30	Personalaufwand	210'000.00		212'500.00		208'015.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	309'700.00		314'100.00		293'145.26	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	43'000.00		41'100.00		73'292.05	
36	Transferaufwand	3'500.00		3'500.00		3'656.00	
42	Entgelte		120'000.00		165'000.00		113'683.45
79	<b>Raumordnung</b>	42'900.00		38'200.00		91'899.80	
790	<b>Raumordnung</b>	42'900.00		38'200.00		91'899.80	
7900	<b>Raumordnung</b>	42'900.00		38'200.00		91'899.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		42'900.00		38'200.00		91'899.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	42'900.00		38'200.00		91'899.80	
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	8'662'200.00	10'051'200.00	7'482'000.00	8'887'100.00	7'322'945.88	8'827'879.79
	<i>Nettoergebnis</i>	1'389'000.00		1'405'100.00		1'504'933.91	
81	<b>Landwirtschaft</b>	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
814	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
8140	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'800.00		1'800.00		1'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
82	<b>Forstwirtschaft</b>	71'200.00		71'400.00		68'890.51	
820	<b>Forstwirtschaft</b>	71'200.00		71'400.00		68'890.51	
8200	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	71'200.00		71'400.00		68'890.51	
	<i>Nettoergebnis</i>		71'200.00		71'400.00		68'890.51
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'200.00		8'200.00		8'207.91	
36	Transferaufwand	63'000.00		63'200.00		60'682.60	

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei						334.00
830	Jagd und Fischerei						334.00
8300	Jagd und Fischerei						334.00
	<i>Nettoergebnis</i>					334.00	
46	Transferertrag						334.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	227'800.00		184'200.00		213'380.43	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	227'800.00		184'200.00		213'380.43	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	227'800.00		184'200.00		213'380.43	
	<i>Nettoergebnis</i>		227'800.00		184'200.00		213'380.43
30	Personalaufwand	55'800.00		55'200.00		54'987.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	172'000.00		129'000.00		158'392.73	
86	Banken und Versicherungen		1'309'000.00		1'309'000.00		1'386'576.15
860	Banken und Versicherungen		1'309'000.00		1'309'000.00		1'386'576.15
8600	Banken und Versicherungen		1'309'000.00		1'309'000.00		1'386'576.15
	<i>Nettoergebnis</i>	1'309'000.00		1'309'000.00		1'386'576.15	
46	Transferertrag		1'309'000.00		1'309'000.00		1'386'576.15
87	Brennstoffe und Energie	8'361'400.00	8'742'200.00	7'224'600.00	7'578'100.00	7'038'874.94	7'440'969.64
871	Elektrizität	40'000.00	420'000.00	40'000.00	413'000.00	36'257.05	421'153.00
8710	Elektrizität (allgemein)	40'000.00	420'000.00	40'000.00	413'000.00	36'257.05	421'153.00
	<i>Nettoergebnis</i>	380'000.00		373'000.00		384'895.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'000.00		40'000.00		36'257.05	
46	Transferertrag		420'000.00		413'000.00		421'153.00
872	Erdöl und Gas	8'321'400.00	8'322'200.00	7'184'600.00	7'165'100.00	7'002'617.89	7'019'816.64
8720	Erdöl und Gas (allgemein)	48'200.00	49'000.00	26'500.00	7'000.00	53'520.01	70'718.76
	<i>Nettoergebnis</i>	800.00		19'500.00		17'198.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'000.00		16'500.00		42'948.66	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			8'800.00		8'771.35	
39	Interne Verrechnungen	1'200.00		1'200.00		1'800.00	
42	Entgelte		49'000.00		7'000.00		70'718.76
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	8'273'200.00	8'273'200.00	7'158'100.00	7'158'100.00	6'949'097.88	6'949'097.88
	<i>Nettoergebnis</i>						
30	Personalaufwand	124'000.00		125'000.00		130'901.16	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'337'400.00		6'372'500.00		5'985'444.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	215'100.00		206'800.00		204'248.77	
36	Transferaufwand	9'200.00		9'200.00		11'703.80	

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	587'500.00		444'600.00		616'800.00	
42	Entgelte		7'170'000.00		6'252'000.00		6'387'897.87
44	Finanzertrag		35'000.00		35'000.00		104'032.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		966'200.00		767'300.00		300'589.11
46	Transferertrag						478.40
49	Interne Verrechnungen		102'000.00		103'800.00		156'100.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>4'983'000.00</b>	<b>91'895'300.00</b>	<b>4'324'300.00</b>	<b>89'239'100.00</b>	<b>8'175'880.89</b>	<b>88'810'271.68</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>86'912'300.00</i>		<i>84'914'800.00</i>		<i>80'634'390.79</i>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>517'500.00</b>	<b>75'043'000.00</b>	<b>566'500.00</b>	<b>74'379'000.00</b>	<b>515'276.13</b>	<b>66'955'682.02</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>517'500.00</b>	<b>75'043'000.00</b>	<b>566'500.00</b>	<b>74'379'000.00</b>	<b>515'276.13</b>	<b>66'955'682.02</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>500'000.00</b>	<b>67'928'000.00</b>	<b>550'000.00</b>	<b>64'268'000.00</b>	<b>497'636.13</b>	<b>61'462'077.72</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>67'428'000.00</i>		<i>63'718'000.00</i>		<i>60'964'441.59</i>	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	500'000.00		550'000.00		497'636.13	
40	Fiskalertrag		67'928'000.00		64'268'000.00		61'462'077.72
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>17'500.00</b>	<b>7'115'000.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>10'111'000.00</b>	<b>17'640.00</b>	<b>5'493'604.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'097'500.00</i>		<i>10'094'500.00</i>		<i>5'475'964.30</i>	
36	Transferaufwand	17'500.00		16'500.00		17'640.00	
40	Fiskalertrag		7'115'000.00		10'111'000.00		5'493'604.30
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>8'700'000.00</b>		<b>9'428'000.00</b>		<b>12'909'006.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>8'700'000.00</b>		<b>9'428'000.00</b>		<b>12'909'006.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>8'700'000.00</b>		<b>9'428'000.00</b>		<b>12'909'006.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'700'000.00</i>		<i>9'428'000.00</i>		<i>12'909'006.00</i>	
46	Transferertrag		8'700'000.00		9'428'000.00		12'909'006.00
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>		<b>190'000.00</b>		<b>53'000.00</b>		<b>195'000.00</b>
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>		<b>190'000.00</b>		<b>53'000.00</b>		<b>195'000.00</b>
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>		<b>190'000.00</b>		<b>53'000.00</b>		<b>195'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>190'000.00</i>		<i>53'000.00</i>		<i>195'000.00</i>	
49	Interne Verrechnungen		190'000.00		53'000.00		195'000.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>4'414'400.00</b>	<b>7'891'200.00</b>	<b>3'757'800.00</b>	<b>5'359'100.00</b>	<b>4'046'486.48</b>	<b>8'726'670.36</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'522'100.00</b>	<b>2'003'700.00</b>	<b>1'287'100.00</b>	<b>1'881'700.00</b>	<b>1'655'867.63</b>	<b>2'514'607.76</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'522'100.00</b>	<b>2'003'700.00</b>	<b>1'287'100.00</b>	<b>1'881'700.00</b>	<b>1'655'867.63</b>	<b>2'514'607.76</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>481'600.00</i>		<i>594'600.00</i>		<i>858'740.13</i>	
34	Finanzaufwand	1'270'000.00		1'030'000.00		1'074'667.63	
39	Interne Verrechnungen	252'100.00		257'100.00		581'200.00	
44	Finanzertrag		418'500.00		246'000.00		473'707.76

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales	0.00	0.00	0.00	0.00	-44'028.97	0.00
2	Sicherheit und Gesundheit	100'000.00	0.00	170'000.00	0.00	0.00	0.00
3	Alter und Pflege	320'000.00	0.00	500'000.00	0.00	90'508.32	0.00
5	Bildung und Jugend	0.00	0.00	200'000.00	0.00	8'000.00	0.00
6	Bau und Planung	225'000.00	0.00	365'000.00	0.00	137'506.40	0.00
7	Werke, Versorgung und Anlagen	12'605'800.00	3'100'000.00	13'000'200.00	500'000.00	11'991'185.81	2'822'789.97
8	Finanzen und Liegenschaften	9'836'500.00	0.00	8'765'000.00	0.00	24'232'627.72	171'414.40
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>23'087'300.00</b>	<b>3'100'000.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>36'415'799.28</b>	<b>2'994'204.37</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>			<b>19'987'300.00</b>		<b>22'500'200.00</b>		<b>33'421'594.91</b>
<b>Total</b>		<b>23'087'300.00</b>	<b>23'087'300.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>36'415'799.28</b>	<b>36'415'799.28</b>

## Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		1'585'200.00		1'635'700.00		2'040'900.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>2'892'300.00</b>	<b>5'887'500.00</b>	<b>2'470'700.00</b>	<b>3'477'400.00</b>	<b>2'390'618.85</b>	<b>6'212'062.60</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>2'892'300.00</b>	<b>3'512'700.00</b>	<b>2'470'700.00</b>	<b>3'414'400.00</b>	<b>2'375'918.70</b>	<b>3'081'983.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>620'400.00</i>		<i>943'700.00</i>		<i>706'064.50</i>	
34	Finanzaufwand	1'239'800.00		1'210'500.00		1'042'618.70	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	440'000.00					
39	Interne Verrechnungen	1'212'500.00		1'260'200.00		1'333'300.00	
44	Finanzertrag		3'512'700.00		3'414'400.00		3'081'983.20
<b>9639</b>	<b>Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf</b>		<b>2'374'800.00</b>		<b>63'000.00</b>	<b>14'700.15</b>	<b>3'130'079.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'374'800.00</i>		<i>63'000.00</i>		<i>3'115'379.25</i>	
34	Finanzaufwand					14'700.15	
44	Finanzertrag		2'374'800.00		63'000.00		3'130'079.40
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>23'913.30</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>23'913.30</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>23'913.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>20'000.00</i>		<i>20'000.00</i>		<i>23'913.30</i>	
46	Transferertrag		20'000.00		20'000.00		23'913.30
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>51'100.00</b>	<b>51'100.00</b>			<b>3'614'118.28</b>	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>51'100.00</b>	<b>51'100.00</b>				
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>51'100.00</b>	<b>51'100.00</b>				
	<i>Nettoergebnis</i>						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	36'000.00					
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15'100.00					
43	Verschiedene Erträge		14'800.00				
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		35'700.00				
49	Interne Verrechnungen		600.00				
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>170'146'500.00</b>	<b>166'001'000.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>161'382'900.00</b>	<b>158'474'596.04</b>	<b>162'088'714.32</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>4'145'500.00</b>		<b>400'200.00</b>	<b>3'614'118.28</b>	
<b>Total</b>		<b>170'146'500.00</b>	<b>170'146'500.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>161'783'100.00</b>	<b>162'088'714.32</b>	<b>162'088'714.32</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>Stadt Schlieren</b>	<b>23'087'300.00</b>	<b>3'100'000.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>36'415'799.28</b>	<b>2'994'204.37</b>
<b>1</b>	<b>Präsidiales</b>					<b>-44'028.97</b>	
<b>150</b>	<b>Leben / Entwicklung</b>					<b>-44'028.97</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>-44'028.97</b>	
090.5060.8	Spielgruppe plus, Inneneinrichtungen Raum					-44'028.97	
<b>2</b>	<b>Sicherheit und Gesundheit</b>	<b>100'000.00</b>		<b>170'000.00</b>			
<b>220</b>	<b>Polizei</b>	<b>100'000.00</b>					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>100'000.00</b>					
INV00209	Ersatzanschaffung Polizeifahrzeug (Streifenwagen)	100'000.00					
<b>225</b>	<b>Parkplatzbewirtschaftung</b>			<b>170'000.00</b>			
<b>5090.00</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>			<b>170'000.00</b>			
INV00250	Ummarkierung und Signalisation Weisse Zone			170'000.00			
<b>3</b>	<b>Alter und Pflege</b>	<b>320'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>90'508.32</b>	
<b>305</b>	<b>Hotellerie</b>	<b>320'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>90'508.32</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>320'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>90'508.32</b>	
INV00003	Flachdachsanierung Sandbühl, Färberhülistrasse 9					28'107.63	
INV00014	Alterseinrichtungen, Neubau (BKP 0/3/6)	320'000.00		500'000.00		62'400.69	
<b>5</b>	<b>Bildung und Jugend</b>			<b>200'000.00</b>		<b>8'000.00</b>	
<b>501</b>	<b>Informatik</b>			<b>200'000.00</b>		<b>8'000.00</b>	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>			<b>200'000.00</b>		<b>8'000.00</b>	
INV00179	ICT-Infrastruktur in diversen Schulhäuser, Beamer/Visualizer, Alarmsystem			200'000.00		8'000.00	
<b>6</b>	<b>Bau und Planung</b>	<b>225'000.00</b>		<b>365'000.00</b>		<b>137'506.40</b>	
<b>600</b>	<b>Abteilungsverwaltung</b>	<b>75'000.00</b>		<b>290'000.00</b>		<b>111'694.40</b>	
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>75'000.00</b>		<b>290'000.00</b>		<b>111'694.40</b>	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-50'000.00					
790.5810.8	Stadtentwicklungskonzept, Neuauflage (STEK II)					13'929.20	
INV00160	Gebietsentwicklung Planung NO Gaswerk			140'000.00			
INV00161	Kommunaler Richtplan / Bauzonenordnung	50'000.00		75'000.00		35'175.60	
INV00166	Zentrumsentwicklung Schlieren, Begleitung	75'000.00		75'000.00		62'589.60	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>691</b>	<b>Umwelt</b>	<b>150'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>25'812.00</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>					<b>25'812.00</b>	
090.5030.37	Altlasten, Sanierung					25'812.00	
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>150'000.00</b>		<b>75'000.00</b>			
INV00162	Naturgefahren, Diverse Aufwendungen / Planung (Mühlibach/Dorfbach)	150'000.00		75'000.00			
<b>7</b>	<b>Werke, Versorgung und Anlagen</b>	<b>12'605'800.00</b>	<b>3'100'000.00</b>	<b>13'000'200.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>11'991'185.81</b>	<b>2'822'789.97</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'184'800.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'682'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'189'941.66</b>	<b>2'822'789.97</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>2'074'800.00</b>		<b>3'572'000.00</b>		<b>2'136'433.24</b>	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-520'000.00					
701.5010.610	Goldschlägi, Verlängerung					77'961.41	
701.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz	200'000.00		100'000.00			
701.5010.683	Pumpwerk Zelgli, Ersatz Betschenrohr	250'000.00		250'000.00		31'874.04	
701.5010.697	Schulstrasse, Sonnenhofstrasse bis Haldenweg, Sanierung					108'649.63	
701.5010.705	Südstrasse, Wasserleitungsumlegung					8'378.98	
INV00009	Wasserleitung Gugel, Rainweg bis Alter Zürichweg					74'833.58	
INV00086	Zelgliweg, Parkplatz Talacker bis Rohrstrasse, Sanierung					275'099.98	
INV00091	Pflugstrasse, Ersatz Werkleitungen			198'000.00			
INV00092	Langackerstrasse, Sanierung					688'013.48	
INV00097	Brunngasse, Sanierung	114'000.00					
INV00098	Fussweg XII, Gugel, Sanierung			96'000.00			
INV00100	Maienweg, Sanierung			72'000.00			
INV00101	Rohrstrasse, Rohrweg - Lättenstrasse, Sanierung, 2. Etappe	448'800.00		448'800.00			
INV00103	Nassackerstrasse, Freiestrasse - Urdorferstrasse, Ersatz Wasserleitung			67'200.00			
INV00107	Schulstrasse, Ahornweg, Ersatz Leitungen	238'000.00					
INV00108	Stationsstrasse, Bahnhof Urdorf, Sanierung	260'000.00					
INV00135	Neubau/Sanierung Reservoir Lölimoos			20'000.00			
INV00137	Werkleitungsumlegungen infolge Hochbauprojekten	75'000.00		75'000.00			
INV00147	Diverse Sanierungen	150'000.00		150'000.00			
INV00151	Kantonsprojekt Limmattalbahn (1. Etappe)	350'000.00		1'000'000.00		151'287.69	
INV00214	Güterstrasse, Grabenstr. bis Personenunterführung West, Strassensanierung			200'000.00			

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00216	Industriestrasse, Gaswerkstrasse, Wasserleitung und Beleuchtung, Sanierung			895'000.00		720'334.45	
INV00238	Knoten Gasometerstrasse	373'000.00					
INV00286	Zwiegartenstrasse, Bühlackerstrasse - Brunnackersteig	136'000.00					
<b>5030.10</b>	<b>Übrige Tiefbauten Wasserversorgung</b>					<b>374'488.02</b>	
INV00008	Fluegartenstrasse Sanierung, Alter Zürichweg bis Gyrhalde					16'933.76	
INV00090	Hangstrasse bis Kleinzelliglistrasse, Sanierung (GL Ringschluss)					357'554.26	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>653'059.10</b>	
INV00206	Werkhof Bernstrasse 72, Erweiterung und Sammelstelle					653'059.10	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>25'961.30</b>	
INV00211	Ersatz Fahrzeug Wasserversorgung VW Caddy Kastenwagen					25'961.30	
INV00241	Online-Trinkwasserüberwachung	60'000.00		60'000.00			
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
INV00240	Generelles Wasserversorgungsprojekt Überarbeitung	50'000.00		50'000.00			
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>		<b>500'000.00</b>		<b>500'000.00</b>	<b>2'822'789.97</b>	
701.6100.99	Wasseranschlussgebühren		500'000.00		500'000.00	2'770'836.02	
INV00008	Fluegartenstrasse Sanierung, Alter Zürichweg bis Gyrhalde					51'953.95	
<b>711</b>	<b>Gasversorgung</b>	<b>280'000.00</b>		<b>177'000.00</b>		<b>543'593.56</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>280'000.00</b>		<b>177'000.00</b>		<b>168'108.86</b>	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-70'000.00					
862.5010.610	Goldschlägi, Verlängerung					2'080.74	
862.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz			40'000.00			
INV00086	Zelgliweg, Parkplatz Talacker bis Rohrstrasse, Sanierung					4'504.32	
INV00090	Hangstrasse bis Kleinzelliglistrasse, Sanierung (GL Ringschluss)					161'523.80	
INV00091	Pflugstrasse, Ersatz Werkleitungen			11'000.00			
INV00107	Schulstrasse, Ahornweg, Ersatz Leitungen	80'000.00					
INV00137	Werkleitungsumlegungen infolge Hochbauprojekten	50'000.00		50'000.00			
INV00147	Diverse Sanierungen	60'000.00					
INV00151	Kantonsprojekt Limmattalbahn (1. Etappe)	160'000.00		76'000.00			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>326'529.56</b>	
INV00206	Werkhof Bernstrasse 72, Erweiterung und Sammelstelle					326'529.56	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>					<b>48'955.14</b>	
INV00207	Fahrzeug Gasversorgung, Kastenwagen inkl. Einrichtung					48'955.14	
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>1'663'200.00</b>		<b>821'200.00</b>		<b>788'881.58</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>1'663'200.00</b>		<b>806'200.00</b>		<b>241'637.51</b>	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-410'000.00					
710.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz			15'000.00			
710.5010.691	Stationsstrasse, Sanierung	25'000.00		18'000.00			
710.5010.697	Schulstrasse, Sonnenhofstrasse bis Haldenweg, Sanierung					54'634.17	
INV00098	Fussweg XII, Gugel, Sanierung			5'000.00			
INV00101	Rohrstrasse, Rohrweg - Lättenstrasse, Sanierung, 2. Etappe	43'200.00		43'200.00			
INV00152	Zürcherstrasse, Badenerstrasse, Schlauchreling			200'000.00			
INV00214	Güterstrasse, Grabenstr. bis Personenunterführung West, Strassensanierung			25'000.00			
INV00256	Kanalisation Sanierung, Gebiet 3	470'000.00		500'000.00		187'003.34	
INV00257	Kanalisation Sanierung, Gebiete 2,4	1'535'000.00					
<b>5030.20</b>	<b>Übrige Tiefbauten Abwasserentsorgung</b>			<b>15'000.00</b>		<b>34'126.20</b>	
INV00008	Fluegartenstrasse Sanierung, Alter Zürichweg bis Gyrhalde					1'070.39	
INV00090	Hangstrasse bis Kleinzelligstrasse, Sanierung (GL Ringschluss)					11'576.57	
INV00091	Pflugstrasse, Ersatz Werkleitungen			15'000.00		5'016.47	
INV00092	Langackerstrasse, Sanierung					16'462.77	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>513'117.87</b>	
INV00206	Werkhof Bernstrasse 72, Erweiterung und Sammelstelle					513'117.87	
<b>721</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>902'642.56</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>902'642.56</b>	
720.5030.715	Wertstoffsammelstelle Güterstrasse, Neubau	130'000.00				866.30	
INV00084	Wertstoffsammelstelle Badenerstrasse, Neubau					62'128.84	
INV00206	Werkhof Bernstrasse 72, Erweiterung und Sammelstelle					839'647.42	
INV00245	Wertstoffsammelstelle Schulstrasse, Neubau			130'000.00			
<b>730</b>	<b>Strassenunterhalt</b>	<b>7'543'000.00</b>	<b>2'600'000.00</b>	<b>7'490'000.00</b>		<b>5'980'095.95</b>	
<b>5010.00</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>1'703'000.00</b>		<b>2'580'000.00</b>		<b>-1'004'930.13</b>	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-430'000.00					
620.5010.49	Verkehrsberuhigung in Wohnquartieren					-2'353.90	
620.5010.610	Goldschlägi, Verlängerung					-1'255'198.30	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
620.5010.635	Brandstrasse, Sanierung und Umgestaltung	100'000.00					
620.5010.654	Neugestaltung des Stadtplatzes					-789'841.78	
620.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz					-6'402.20	
620.5010.678	Lateralstrasse Süd (Badenerstrasse), Sanierung					37'305.30	
620.5010.691	Stationsstrasse, Sanierung	520'000.00		360'000.00			
620.5010.697	Schulstrasse, Sonnenhofstrasse bis Haldenweg, Sanierung					524'481.95	
620.5010.712	Stationsstrasse, Ersatz verkehrsberuhigende Massnahmen					665.85	
620.5010.714	Bahnhofplanung, Verkürzung der Personenunterführung West					-139'725.25	
620.5010.719	Mühleackerstrasse, Sanierung Strasse und Werkleitungen					2'213.75	
INV00008	Fluegartenstrasse Sanierung, Alter Zürichweg bis Gyrhalde					68'772.35	
INV00017	Verlängerung Buslinie 307			70'000.00		242'894.43	
INV00023	Bahnhofstrasse Sanierung und Neugestaltung (ca. 2'000 m2)					-7'075.70	
INV00086	Zelgliweg, Parkplatz Talacker bis Rohrstrasse, Sanierung					44'861.23	
INV00089	Fussweg Lampertshalden, Waldwegsanierung					11'949.20	
INV00091	Pflugstrasse, Ersatz Werkleitungen			512'000.00		3'986.70	
INV00093	Rütistrasse, Engstringer- bis Friedastrasse, Sanierung					179'267.02	
INV00097	Brunngasse, Sanierung	384'000.00					
INV00101	Rohrstrasse, Rohrweg - Lättenstrasse, Sanierung, 2. Etappe	550'000.00		550'000.00			
INV00147	Diverse Sanierungen	250'000.00		250'000.00			
INV00163	T30 Schlieren West			378'000.00		59'292.84	
INV00216	Industriestrasse, Gaswerkstrasse, Wasserleitung und Beleuchtung, Sanierung			160'000.00		5'000.00	
INV00217	Wiesenstrasse, Fussgängerschutzmassnahmen					14'976.38	
INV00237	Freiestrasse, Stadthausplatz, Sanierung			50'000.00			
INV00248	Spitalstrasse, Grubenstrasse - Zürcherstrasse			250'000.00			
INV00258	Wiesenstrasse, Beleuchtung Goldschlägi - Färbiplatz	85'000.00					
INV00286	Zwiegartenstrasse, Bühlackerstrasse - Brunnackersteig	244'000.00					
<b>5010.01</b>	<b>Strassen / Verkehrswege - Strassenneubau und Stadtentwicklung</b>	<b>5'515'000.00</b>		<b>4'730'000.00</b>		<b>6'752'686.08</b>	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-210'000.00					
620.5010.610	Goldschlägi, Verlängerung					4'020'081.20	
620.5010.654	Neugestaltung des Stadtplatzes	3'100'000.00		2'500'000.00		2'429'847.38	
620.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz			300'000.00		6'402.20	
620.5010.714	Bahnhofplanung, Verkürzung der Personenunterführung West			140'000.00		279'450.50	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00023	Bahnhofstrasse Sanierung und Neugestaltung (ca. 2'000 m2)	100'000.00				10'051.10	
INV00151	Kantonsprojekt Limmattalbahn (1. Etappe)	100'000.00		100'000.00			
INV00159	Wiesenstrasse, Geistlich-Areal	300'000.00		200'000.00			
INV00164	Lärmschutz, Gemeindestrassen	50'000.00		125'000.00			
INV00165	Gestaltung Kessler	100'000.00		50'000.00			
INV00167	Zentrum Stadtpark (inkl. Erschliessung)	200'000.00		75'000.00		6'804.00	
INV00169	Geissweid Wendeschlaufe	1'315'000.00					
INV00174	Querung NZZ	100'000.00					
INV00177	Lateralstrasse Nord (Badenerstrasse), Sanierung und T30-Zone			340'000.00			
INV00214	Güterstrasse, Grabenstr. bis Personenunterführung West, Strassensanierung	260'000.00		900'000.00		49.70	
INV00285	Verkehrsberuhigungen, Tempo 30	100'000.00					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>325'000.00</b>		<b>180'000.00</b>		<b>232'340.00</b>	
INV00081	Gerätefahrzeug Baudienst (Ersatz Unimog)					232'340.00	
INV00234	Ersatzanschaffung Strassenkehrmaschine (CityCat)	325'000.00		180'000.00			
<b>6300.00</b>	<b>Investitionsbeiträge vom Bund</b>		<b>2'600'000.00</b>				
620.5010.654	Neugestaltung des Stadtplatzes		2'600'000.00				
<b>740</b>	<b>Grünunterhalt</b>			<b>200'000.00</b>		<b>476'388.00</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>			<b>200'000.00</b>		<b>393'818.80</b>	
350.5090.2	Spielplatzkonzept + Spielplatz Schönenwerd, Sanierung und Erweiterung					323'804.45	
INV00037	Umsetzung Spielplatzkonzept			200'000.00			
INV00060	Sportplatz Zelgli / Unterrohr, Bewässerung (Faustball)					42'845.75	
INV00063	Stadtpark, Ersatz Holzbrücke					27'168.60	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>					<b>82'569.20</b>	
INV00083	Sonderkraftfahrzeug Grünunterhalt (Ersatz Traktor Carrarro)					82'569.20	
<b>745</b>	<b>Friedhof</b>					<b>26'298.80</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>					<b>26'298.80</b>	
740.5090.1	Gemeinschaftsgrab Friedhof, Erweiterung und Sanierung					26'298.80	
<b>750</b>	<b>Sport / Freizeit</b>	<b>200'000.00</b>					
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>200'000.00</b>					
INV00037	Umsetzung Spielplatzkonzept	200'000.00					

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>755</b>	<b>Schwimmbad Im Moos</b>					<b>83'343.70</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>83'343.70</b>	
INV00213	Schwimmbad Im Moos, Badewasserheizanlagen					83'343.70	
<b>760</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>604'800.00</b>		<b>500'000.00</b>			
<b>5640.00</b>	<b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>604'800.00</b>		<b>500'000.00</b>			
INV00069	SBB Unterführung West (Anteil/Beitrag Stadt)	550'000.00		500'000.00			
INV00299	Kostenbeteiligung Treppenersatz Glanzenberg	54'800.00					
<b>8</b>	<b>Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>9'836'500.00</b>		<b>8'765'000.00</b>		<b>24'232'627.72</b>	<b>171'414.40</b>
<b>802</b>	<b>Finanzbuchhaltung</b>			<b>100'000.00</b>			
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>			<b>100'000.00</b>			
INV00005	Kreditorenworkflow, Projektkosten			100'000.00			
<b>804</b>	<b>ICT</b>	<b>1'315'000.00</b>		<b>400'000.00</b>		<b>84'051.17</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>1'135'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>45'121.47</b>	
INV00032	* ICT Glasfaserleitung	1'135'000.00		200'000.00		45'121.47	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>180'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>38'929.70</b>	
INV00030	ICT Server-Infrastruktur, Ersatzbeschaffungen			200'000.00			
INV00031	ICT Infrastruktur Anschaffungen 2019 / Telefonanlagen	180'000.00					
INV00040	ICT, Ersatz ZeroClients					38'929.70	
<b>812</b>	<b>Finanzressourcen</b>					<b>100'000.00</b>	
<b>5540.00</b>	<b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>					<b>100'000.00</b>	
INV00249	Beteiligung VRSG (NewCo)					100'000.00	
<b>822</b>	<b>Hauswartungen</b>	<b>60'000.00</b>					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>60'000.00</b>					
INV00283	Ersatz Traktor	60'000.00					
<b>870</b>	<b>Unüberbaute Grundstücke Verwaltungsvermögen</b>	<b>110'000.00</b>				<b>87'700.00</b>	
<b>5000.00</b>	<b>Grundstücke</b>					<b>87'700.00</b>	
INV00215	Stationsstrasse, Kauf Grundstück, Kat.Nr. 7418 Freihaltezone (VV)					87'700.00	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>110'000.00</b>					
INV00263	Stadtpark, Elektroerschliessung bei Badenerstrasse	110'000.00					
<b>872</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>92'000.00</b>		<b>180'000.00</b>		<b>189'188.05</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>30'000.00</b>				<b>189'188.05</b>	
090.5030.51	Stadthaus, Freiestr. 6, Ersatz Geländer und Brandschutztüren, Schalter-Rückbau, Einbau Post-Büro					10'198.20	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00004	Sanierung Stadthaus Tiefgarage, Freiestrasse 6	30'000.00				12'647.15	
INV00021	Büroräumlichkeiten Stadtverwaltung					5'348.25	
INV00033	Stadthaus, Beleuchtungersatz Treppenhaus					160'994.45	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>62'000.00</b>		<b>180'000.00</b>			
INV00221	Auslagerung Stadtpolizei, Freiestrasse 4	62'000.00		180'000.00			
<b>873</b>	<b>Schulanlage Grabenstrasse</b>	<b>1'700'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>110'338.25</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>1'600'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>110'338.25</b>	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-400'000.00					
217.5030.50	Nähhäusli, Schulstrasse 19, Sanierung					57'605.75	
217.5030.58	Turnhalle und Kindergarten (Neubau und Provisorium-Ersatzbau) "Im Moos", Zürcherstr. 78, Renovation	2'000'000.00					
	Machbarkeitsstudie						
217.5030.59	ICT-Infrastruktur, Stromzuleitungen, Amokinstallationen SH Grabenstrasse					52'732.50	
INV00044	Grabenstrasse, Dachsanierung			20'000.00			
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>100'000.00</b>					
INV00266	Ersatz Kindergarten Moos II	100'000.00					
<b>874</b>	<b>Schulanlage Hofacker</b>	<b>1'310'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>1'077'895.70</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>890'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>1'077'895.70</b>	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-220'000.00					
217.5030.59/515	ICT-Infrastruktur, Stromzuleitungen, Amokinstallationen SH Hofacker					666'655.80	
INV00012	Schulhaus Hofacker, Sanierung Kindertagesstättenplätze					187'604.70	
INV00048	Hofacker, Renovationen	350'000.00		40'000.00		34'535.65	
INV00049	Schulhaus Hofacker, Turnhalle, Hofackerstr. 2 - Dachsanierung					189'099.55	
INV00267	Hofacker, Doppelhort	760'000.00					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>420'000.00</b>					
INV00179	* ICT-Infrastruktur in diversen Schulhäuser, Beamer/Visualizer, Alarmsystem	420'000.00					
<b>875</b>	<b>Schulanlage Kalktarren</b>	<b>2'111'500.00</b>		<b>2'520'000.00</b>		<b>633'738.40</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>1'436'500.00</b>		<b>2'520'000.00</b>		<b>633'738.40</b>	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-350'000.00					
217.5030.59/520	ICT-Infrastruktur, Stromzuleitungen, Amokinstallationen SH Kalktarren	700'000.00		1'500'000.00			

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00002	Liftanlage Kalktarren (Behindertengleichstellung), Schürrainweg 4			380'000.00		493'587.20	
INV00034	Schulhaus Kalktarren, Schürrainweg 4, Ausserordentliche Sanierung infolge Wasserschaden					-14'394.90	
INV00051	BWS, Sanierung Fenster, Storen, Eingangsfront, Auflagen Brandschutz	786'500.00		600'000.00		154'546.10	
INV00208	Kalktarren, Sanierung 3. Etappe	200'000.00		40'000.00			
INV00268	Kalktarren, Heizungssanierung	100'000.00					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>675'000.00</b>					
INV00179	* ICT-Infrastruktur in diversen Schulhäuser, Beamer/Visualizer, Alarmsystem	675'000.00					
<b>876</b>	<b>Schulanlage Reitmen</b>	<b>233'000.00</b>		<b>1'800'000.00</b>		<b>21'522'768.09</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>1'800'000.00</b>		<b>16'922'768.09</b>	
217.5030.42	Schulanlage Reitmen, Neubau			1'800'000.00		16'922'768.09	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>233'000.00</b>				<b>4'600'000.00</b>	
217.5030.42	Schulanlage Reitmen, Neubau					4'600'000.00	
INV00179	* ICT-Infrastruktur in diversen Schulhäuser, Beamer/Visualizer, Alarmsystem	233'000.00					
<b>877</b>	<b>Schulanlage Schulstrasse</b>	<b>130'000.00</b>		<b>170'000.00</b>		<b>611'371.75</b>	<b>159'539.40</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>130'000.00</b>		<b>170'000.00</b>		<b>611'371.75</b>	
217.5030.59/530	ICT-Infrastruktur, Stromzuleitungen, Amokinstallationen SH Schulstrasse					611'371.75	
INV00045	Rotes Schulhaus, Terrasse sanieren			100'000.00			
INV00222	Kindergarten Halde, Ersatz Wärmeerzeugungsanlage	130'000.00		70'000.00			
<b>6310.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten</b>						<b>159'539.40</b>
217.6610.48	Turnhalle Schulstrasse, Renovation						159'539.40
<b>878</b>	<b>Schulanlage Zelgli</b>	<b>370'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>53'389.55</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>270'000.00</b>				<b>53'389.55</b>	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-70'000.00					
INV00227	* Doppelkindergarten Rietpark, Mobiliar und Innenausbau	340'000.00					
INV00260	Schulhaus Zelgli, Heizkesslersatz					53'389.55	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
INV00227	Doppelkindergarten Rietpark, Mobiliar und Innenausbau			100'000.00			
INV00271	Zelgli, Doppelhort und Mittagstisch	100'000.00					

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>879</b>	<b>Gesellschafts- und Kulturräume</b>			<b>870'000.00</b>		<b>485'432.65</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>870'000.00</b>		<b>485'432.65</b>	
090.5030.48	Badenerstrasse 15-17a, Erneuerung Heizzentralen					186'781.10	
090.5030.54	Freizythüsli, Kirchgasse 6, neue Heizzentrale					871.90	
090.5030.57	Stadtsaal, Machbarkeitsstudie, Wettbewerb, Ausstattungen			800'000.00		30'441.25	
INV00038	Freizeithaus, Kirchgasse 6, Dachsanierung					235'593.05	
INV00080	Friedhof, Friedhofstrasse 10, Abdankungshalle Fensterersatz					31'745.35	
INV00186	Freiestrasse 10, Altes Schulhaus, Sanierung			70'000.00			
<b>880</b>	<b>Mehrzweckgebäude Büelhof</b>	<b>1'370'000.00</b>		<b>2'220'000.00</b>		<b>495'785.10</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>1'370'000.00</b>		<b>2'220'000.00</b>		<b>495'785.10</b>	
090.5030.53	Büelhof, Uitikonerstrasse 30, Renovation Mehrzweckgebäude	1'270'000.00		2'000'000.00		349'319.90	
090.5030.56	Büelhof, Uitikonerstrasse 30, Liftsanierung (gehört in Investition 090.5030.53)			70'000.00			
INV00024	Büelhof, Uitikonerstrasse 30, Feuerwehr - Signalverstärker, Bodenbeläge, Tore					146'465.20	
INV00025	Büelhof, Uitikonerstrasse 30, Feuerwehr - Standort Krisenstab (GFO)	100'000.00		150'000.00			
<b>881</b>	<b>Sportanlagen</b>	<b>650'000.00</b>		<b>265'000.00</b>		<b>14'120.00</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>100'000.00</b>		<b>165'000.00</b>			
340.5030.8	Sportanlage Zelgli, Renovation und Erweiterung Parkplatz	100'000.00		165'000.00			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>550'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>14'120.00</b>	
340.5030.9	* Sportanlage Im Rohr, Garderobengebäude	550'000.00		100'000.00		14'120.00	
<b>882</b>	<b>Unterkünfte Alter und Pflege</b>	<b>250'000.00</b>				<b>30'287.40</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>250'000.00</b>				<b>6'300.00</b>	
INV00075	Wohnen und Begegnen, Dachwohnung, Gesamtrenovation, Mühleacker 15	250'000.00					
INV00076	Pflegewohnung Bachstrasse, Instandstellung Gartenterrasse					6'300.00	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>					<b>23'987.40</b>	
INV00077	Wohnen Mühleacker, Ersatz Kochherde Café (inkl. Sanitär und Elektro)					23'987.40	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>883</b>	<b>Buswartehallen / Unterführung / WC-Anlage / Lift SBB</b>	<b>135'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>1'800.00</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>120'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>1'800.00</b>	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-30'000.00					
INV00028	WC Anlagen 2020	150'000.00					
INV00042	Buswartehalle Spitalstrasse, ausserordentlicher Ersatz					1'800.00	
INV00072	Unterführungen (Infrastrukturbauten), Instandhaltung, Statik, Licht			80'000.00			
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>15'000.00</b>					
INV00265	Ersatz Liftanlagen Engstringerbrücke	15'000.00					
<b>884</b>	<b>Unterkünfte Asyl</b>					<b>389'650.45</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>389'650.45</b>	
588.5030.10	Neubau Asylunterkunft Bernstrasse 72					353'186.75	
588.5030.11	Renovation Asylunterkunft Rietbachstrasse 9c					36'463.70	
<b>885</b>	<b>Werkhof, Bernstrasse 72</b>					<b>-1'654'888.84</b>	<b>11'875.00</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>-1'694'788.19</b>	
090.5030.43	Bernstrasse 72, Werkhof, Photovoltaikanlage					36'973.00	
090.5030.45	Bernstrasse 72, Werkhof, Ersatz Flachdach					-29'612.50	
090.5030.47	Bernstrasse 72, Werkhof, Erweiterung und Sammelstelle					-1'702'148.69	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>					<b>39'899.35</b>	
090.5060.58	Werkhof Bernstrasse 72, Einbau von Arbeitsplätzen					39'899.35	
<b>6340.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen</b>						<b>11'875.00</b>
090.5030.43	Bernstrasse 72, Werkhof, Photovoltaikanlage						11'875.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>23'087'300.00</b>	<b>3'100'000.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>36'415'799.28</b>	<b>2'994'204.37</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>			<b>19'987'300.00</b>		<b>22'500'200.00</b>		<b>33'421'594.91</b>
<b>Total</b>		<b>23'087'300.00</b>	<b>23'087'300.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>36'415'799.28</b>	<b>36'415'799.28</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	2'912'000.00	0.00	4'060'000.00	0.00	-212'731.87	11'875.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	5'854'500.00	0.00	4'850'000.00	0.00	24'017'501.74	159'539.40
3 Kultur, Sport und Freizeit	960'000.00	0.00	465'000.00	0.00	573'851.70	0.00
4 Gesundheit	570'000.00	0.00	500'000.00	0.00	120'795.72	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	345'621.48	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	8'282'800.00	2'600'000.00	8'240'000.00	0.00	5'981'895.95	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	4'128'000.00	500'000.00	4'708'200.00	500'000.00	5'045'271.00	2'822'789.97
8 Volkswirtschaft	280'000.00	0.00	177'000.00	0.00	543'593.56	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>23'087'300.00</b>	<b>3'100'000.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>36'415'799.28</b>	<b>2'994'204.37</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>		<b>19'987'300.00</b>		<b>22'500'200.00</b>		<b>33'421'594.91</b>
<b>Total</b>	<b>23'087'300.00</b>	<b>23'087'300.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>36'415'799.28</b>	<b>36'415'799.28</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'912'000.00</b>		<b>4'060'000.00</b>		<b>-212'731.87</b>	<b>11'875.00</b>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'912'000.00</b>		<b>4'060'000.00</b>		<b>-212'731.87</b>	<b>11'875.00</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>			<b>100'000.00</b>			
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>			<b>100'000.00</b>			
5200.00	Software			100'000.00			
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'390'000.00</b>		<b>690'000.00</b>		<b>184'051.17</b>	
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'390'000.00</b>		<b>690'000.00</b>		<b>184'051.17</b>	
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'135'000.00		200'000.00		45'121.47	
5060.00	Mobilien	180'000.00		200'000.00		38'929.70	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	75'000.00		290'000.00			
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					100'000.00	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>1'522'000.00</b>		<b>3'270'000.00</b>		<b>-396'783.04</b>	<b>11'875.00</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>1'522'000.00</b>		<b>3'270'000.00</b>		<b>-396'783.04</b>	<b>11'875.00</b>
5000.00	Grundstücke					87'700.00	
5040.00	Hochbauten	1'400'000.00		3'090'000.00		-524'382.39	
5060.00	Mobilien	122'000.00		180'000.00		39'899.35	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						11'875.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>100'000.00</b>					
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>100'000.00</b>					
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>100'000.00</b>					
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>100'000.00</b>					
5060.00	Mobilien	100'000.00					
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>5'854'500.00</b>		<b>4'850'000.00</b>		<b>24'017'501.74</b>	<b>159'539.40</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>5'854'500.00</b>		<b>4'850'000.00</b>		<b>24'017'501.74</b>	<b>159'539.40</b>
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>5'854'500.00</b>		<b>4'650'000.00</b>		<b>24'009'501.74</b>	<b>159'539.40</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>5'854'500.00</b>		<b>4'650'000.00</b>		<b>24'009'501.74</b>	<b>159'539.40</b>
5040.00	Hochbauten	4'326'500.00		4'550'000.00		19'409'501.74	
5060.00	Mobilien	1'528'000.00		100'000.00		4'600'000.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						159'539.40
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>			<b>200'000.00</b>		<b>8'000.00</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>			<b>200'000.00</b>		<b>8'000.00</b>	
5060.00	Mobilien			200'000.00		8'000.00	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>960'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>573'851.70</b>	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>960'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>573'851.70</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>850'000.00</b>		<b>265'000.00</b>		<b>97'463.70</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>850'000.00</b>		<b>265'000.00</b>		<b>97'463.70</b>	
5030.00	Übrige Tiefbauten	300'000.00		165'000.00			
5040.00	Hochbauten	550'000.00		100'000.00		97'463.70	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>110'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>476'388.00</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>110'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>476'388.00</b>	
5030.00	Übrige Tiefbauten			200'000.00		393'818.80	
5060.00	Mobilien	110'000.00				82'569.20	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>570'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>120'795.72</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>570'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>120'795.72</b>	
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>570'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>120'795.72</b>	
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>570'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>120'795.72</b>	
5040.00	Hochbauten	570'000.00		500'000.00		96'808.32	
5060.00	Mobilien					23'987.40	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>					<b>345'621.48</b>	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>					<b>345'621.48</b>	
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>					<b>389'650.45</b>	
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>					<b>389'650.45</b>	
5040.00	Hochbauten					389'650.45	
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>					<b>-44'028.97</b>	
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>					<b>-44'028.97</b>	
5040.00	Hochbauten					-44'028.97	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>8'282'800.00</b>	<b>2'600'000.00</b>	<b>8'240'000.00</b>		<b>5'981'895.95</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>7'543'000.00</b>	<b>2'600'000.00</b>	<b>7'660'000.00</b>		<b>5'980'095.95</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>7'543'000.00</b>	<b>2'600'000.00</b>	<b>7'660'000.00</b>		<b>5'980'095.95</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>7'543'000.00</b>	<b>2'600'000.00</b>	<b>7'660'000.00</b>		<b>5'980'095.95</b>	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	1'703'000.00		2'580'000.00		-1'004'930.13	
5010.01	Strassen / Verkehrswege - Strassenneubau und	5'515'000.00		4'730'000.00		6'752'686.08	
5060.00	Mobilien	325'000.00		180'000.00		232'340.00	
5090.00	Übrige Sachanlagen			170'000.00			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		2'600'000.00				

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>739'800.00</b>		<b>580'000.00</b>		<b>1'800.00</b>	
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>604'800.00</b>		<b>500'000.00</b>			
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>604'800.00</b>		<b>500'000.00</b>			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	604'800.00		500'000.00			
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>	<b>135'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>1'800.00</b>	
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>	<b>135'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>1'800.00</b>	
5040.00	Hochbauten	120'000.00		80'000.00		1'800.00	
5060.00	Mobilien	15'000.00					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'128'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>4'708'200.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>5'045'271.00</b>	<b>2'822'789.97</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'184'800.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'682'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'215'753.66</b>	<b>2'822'789.97</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'184'800.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'682'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'215'753.66</b>	<b>2'822'789.97</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>					<b>25'812.00</b>	
5030.00	Übrige Tiefbauten					25'812.00	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>2'184'800.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'682'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'189'941.66</b>	<b>2'822'789.97</b>
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'074'800.00		3'572'000.00		2'136'433.24	
5030.10	Übrige Tiefbauten Wasserversorgung					374'488.02	
5040.00	Hochbauten					653'059.10	
5060.00	Mobilien	60'000.00		60'000.00		25'961.30	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00		50'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		500'000.00		500'000.00		2'822'789.97
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'663'200.00</b>		<b>821'200.00</b>		<b>788'881.58</b>	
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'663'200.00</b>		<b>821'200.00</b>		<b>788'881.58</b>	
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'663'200.00</b>		<b>821'200.00</b>		<b>788'881.58</b>	
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'663'200.00		806'200.00		241'637.51	
5030.20	Übrige Tiefbauten Abwasserentsorgung			15'000.00		34'126.20	
5040.00	Hochbauten					513'117.87	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>902'642.56</b>	
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>902'642.56</b>	
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>902'642.56</b>	
5040.00	Hochbauten	130'000.00		130'000.00		902'642.56	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77	Übriger Umweltschutz					26'298.80	
771	Friedhof und Bestattung					26'298.80	
7710	Friedhof und Bestattung					26'298.80	
5030.00	Übrige Tiefbauten					26'298.80	
79	Raumordnung	150'000.00		75'000.00		111'694.40	
790	Raumordnung	150'000.00		75'000.00		111'694.40	
7900	Raumordnung	150'000.00		75'000.00		111'694.40	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	150'000.00		75'000.00		111'694.40	
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>280'000.00</b>		<b>177'000.00</b>		<b>543'593.56</b>	
87	Brennstoffe und Energie	280'000.00		177'000.00		543'593.56	
872	Erdöl und Gas	280'000.00		177'000.00		543'593.56	
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	280'000.00		177'000.00		543'593.56	
5030.00	Übrige Tiefbauten	280'000.00		177'000.00		168'108.86	
5040.00	Hochbauten					326'529.56	
5060.00	Mobilien					48'955.14	
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>23'087'300.00</b>	<b>3'100'000.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>36'415'799.28</b>	<b>2'994'204.37</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>			<b>19'987'300.00</b>		<b>22'500'200.00</b>		<b>33'421'594.91</b>
<b>Total</b>		<b>23'087'300.00</b>	<b>23'087'300.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>23'000'200.00</b>	<b>36'415'799.28</b>	<b>36'415'799.28</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	2'827'842.00	6'593'156.00	453'000.00	1'095'500.00	11'662'483.00	7'355'729.55
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>2'827'842.00</b>	<b>6'593'156.00</b>	<b>453'000.00</b>	<b>1'095'500.00</b>	<b>11'662'483.00</b>	<b>7'355'729.55</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>	<b>3'765'314.00</b>		<b>642'500.00</b>			<b>4'306'753.45</b>
<b>Total</b>	<b>6'593'156.00</b>	<b>6'593'156.00</b>	<b>1'095'500.00</b>	<b>1'095'500.00</b>	<b>11'662'483.00</b>	<b>11'662'483.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>2'827'842.00</b>	<b>6'593'156.00</b>	<b>453'000.00</b>	<b>1'095'500.00</b>	<b>11'662'483.00</b>	<b>7'355'729.55</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>2'827'842.00</b>	<b>6'593'156.00</b>	<b>453'000.00</b>	<b>1'095'500.00</b>	<b>11'662'483.00</b>	<b>7'355'729.55</b>
<b>7000.00</b>	<b>Investitionen in Grundstücke</b>					<b>22'800.00</b>	
INV00251	Stationsstrasse, Kauf Grundstück, Kat.Nr. 7418 Wohnzone (FV)					22'800.00	
<b>7040.00</b>	<b>Investitionen in Gebäude</b>	<b>390'000.00</b>		<b>390'000.00</b>		<b>8'509'603.60</b>	
INV00006	Rütistrasse 12+14, Dachrenovation, Mieterausbauten					309'603.60	
INV00047	Rütistrasse, Liftsanierung	160'000.00		160'000.00			
INV00192	Rütistrasse 16/18, Stockwerkeigentum					8'200'000.00	
INV00230	Schulstrasse 14, Sanierung Sickerleitung			230'000.00			
INV00231	Alter Zürichweg 4, Scheune Sanierung	230'000.00					
<b>7700.00</b>	<b>Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung</b>	<b>2'437'842.00</b>		<b>63'000.00</b>		<b>3'130'079.40</b>	
INV00027	Limmatstrasse 10, Verkauf Baurecht an GBL, Kat. Nr. 6473	1'413'900.00					
INV00082	Minderwertentschädigung über 1'605 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949					1'444'500.00	
INV00188	Sägestrasse, Restparzellen an diverse Anstösser	63'000.00		63'000.00		64'962.40	
INV00189	Zelgliweg, Verkauf zweier Restparzellen und Kosten für Erschliessung	140'000.00					
INV00191	Hallerkreuzung Abtretung Strassengrund an Kanton	150'000.00					
INV00193	Verkauf von 1'826 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949 an LTB					730'400.00	
INV00195	Stadtplatz Neugestaltung (Kreisel Zentrum), Grundstücke Finanzvermögen	670'942.00					
INV00201	Einräumung Dienstbarkeit für das Trasse mit 678 m2					745'800.00	
INV00202	Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.					97'125.00	
INV00210	Kampstrasse, Kat. Nr. 6887, Verkauf an GBL					47'292.00	
<b>8000.00</b>	<b>Verkauf von Grundstücken</b>		<b>3'516'700.00</b>				<b>2'898'346.35</b>
INV00027	Limmatstrasse 10, Verkauf Baurecht an GBL, Kat. Nr. 6473		1'885'200.00				
INV00188	Sägestrasse, Restparzellen an diverse Anstösser						64'962.40
INV00189	Zelgliweg, Verkauf zweier Restparzellen und Kosten für Erschliessung		310'000.00				
INV00191	Hallerkreuzung Abtretung Strassengrund an Kanton		150'000.00				
INV00193	Verkauf von 1'826 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949 an LTB						2'008'600.00
INV00195	Stadtplatz Neugestaltung (Kreisel Zentrum), Grundstücke Finanzvermögen		1'171'500.00				

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00202 Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.						120'375.00
INV00205 Übertragung des Strassengrundstücks vom FV ins VV						657'116.95
INV00210 Kampstrasse, Kat. Nr. 6887, Verkauf an GBL						47'292.00
<b>8040.00 Verkauf von Gebäuden</b>				<b>1'001'000.00</b>		
INV00236 Bahnhofstrasse 13, Verkauf Liegenschaft				1'001'000.00		
<b>8200.00 Beiträge Dritter für Grundstücke</b>		<b>1'285'900.00</b>				<b>2'214'800.00</b>
INV00082 Minderwertentschädigung über 1'605 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949						1'444'500.00
INV00201 Einräumung Dienstbarkeit für das Trasse mit 678 m2						745'800.00
INV00202 Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.						10'500.00
INV00203 Chilbiplatz Ausnützungstransfer von Kat. 7949		1'285'900.00				
INV00253 Verkauf Parzelle 33 m2 (Badenerstrasse) / Entschädigung						14'000.00
<b>8240.00 Beiträge Dritter für Gebäude</b>		<b>94'500.00</b>		<b>94'500.00</b>		
INV00188 Sägestrasse, Restparzellen an diverse Anstösser		94'500.00		94'500.00		
<b>8500.00 Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen</b>		<b>1'696'056.00</b>				<b>2'227'883.05</b>
INV00194 Geissweid Innengestaltung und Grundstück vom FV ins VV		837'000.00				
INV00195 Stadtplatz Neugestaltung (Kreisel Zentrum), Grundstücke Finanzvermögen		859'056.00				
INV00205 Übertragung des Strassengrundstücks vom FV ins VV						2'227'883.05
<b>8700.00 Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die</b>						<b>14'700.15</b>
INV00202 Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.						14'700.15
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>2'827'842.00</b>	<b>6'593'156.00</b>	<b>453'000.00</b>	<b>1'095'500.00</b>	<b>11'662'483.00</b>	<b>7'355'729.55</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>3'765'314.00</b>		<b>642'500.00</b>			<b>4'306'753.45</b>
<b>Total</b>	<b>6'593'156.00</b>	<b>6'593'156.00</b>	<b>1'095'500.00</b>	<b>1'095'500.00</b>	<b>11'662'483.00</b>	<b>11'662'483.00</b>

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2019 *	Budget 2018 *	Rechnung 2017
<b>0</b>	<b>Stadt Schlieren</b>	<b>9'484'000.00</b>	<b>8'729'900.00</b>	<b>9'078'029.25</b>
<b>1</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>34'500.00</b>	<b>41'900.00</b>	<b>34'501.14</b>
<b>150</b>	<b>Leben / Entwicklung</b>	<b>23'100.00</b>	<b>30'500.00</b>	<b>23'145.50</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	23'100.00	30'500.00	23'145.50
<b>152</b>	<b>Stadtbibliothek</b>	<b>11'400.00</b>	<b>11'400.00</b>	<b>11'355.64</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	11'400.00	11'400.00	11'355.64
<b>2</b>	<b>Sicherheit und Gesundheit</b>	<b>113'800.00</b>	<b>101'300.00</b>	<b>84'225.03</b>
<b>220</b>	<b>Polizei</b>	<b>43'000.00</b>	<b>30'500.00</b>	<b>30'481.71</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	43'000.00	30'500.00	30'481.71
<b>225</b>	<b>Parkplatzbewirtschaftung</b>	<b>17'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	17'000.00	17'000.00	
<b>230</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>32'500.00</b>	<b>32'500.00</b>	<b>32'456.52</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	32'500.00	32'500.00	32'456.52
<b>260</b>	<b>Übertretungsstrafrecht</b>	<b>21'300.00</b>	<b>21'300.00</b>	<b>21'286.80</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	21'300.00	21'300.00	21'286.80
<b>3</b>	<b>Alter und Pflege</b>	<b>593'800.00</b>	<b>597'700.00</b>	<b>600'630.49</b>
<b>305</b>	<b>Hotellerie</b>	<b>478'500.00</b>	<b>482'400.00</b>	<b>485'252.28</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	463'100.00	467'000.00	500'889.23
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	15'400.00	15'400.00	15'202.82
4660.00	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge vom Bund für den allgemeinen Haushalt			-592.38
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt			-3'128.17
4660.20	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden für den allgemeinen Haushalt			-27'119.22
<b>320</b>	<b>Pflegewohnungen</b>	<b>115'300.00</b>	<b>115'300.00</b>	<b>115'378.21</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	86'000.00	86'000.00	86'052.94
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	29'300.00	29'300.00	29'325.27
<b>5</b>	<b>Bildung und Jugend</b>	<b>8'400.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>22'833.31</b>
<b>520</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>8'400.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>8'425.00</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	8'400.00	8'400.00	8'425.00

\* 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**

<b>Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung</b>		<b>Budget 2019 *</b>	<b>Budget 2018 *</b>	<b>Rechnung 2017</b>
<b>580</b>	<b>Jugend</b>			<b>14'408.31</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			14'408.31
<b>6</b>	<b>Bau und Planung</b>	<b>49'600.00</b>	<b>44'900.00</b>	<b>98'584.36</b>
<b>600</b>	<b>Abteilungsverwaltung</b>	<b>42'900.00</b>	<b>38'200.00</b>	<b>91'899.80</b>
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	42'900.00	38'200.00	91'899.80
<b>691</b>	<b>Umwelt</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'684.56</b>
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
<b>7</b>	<b>Werke, Versorgung und Anlagen</b>	<b>2'190'000.00</b>	<b>2'204'700.00</b>	<b>2'174'420.88</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>-150'000.00</b>	<b>-112'400.00</b>	<b>-185'269.78</b>
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Wasserversorgung	-216'200.00	-187'500.00	600'658.80
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Wasserversorgung	19'800.00	21'200.00	19'789.67
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Wasserversorgung	18'700.00	26'200.00	11'243.02
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe			14'549.27
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			-20'059.87
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Privaten Haushalten für Wasserversorgung			-837'620.99
4661.11	Ausserplanmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für Wasserversorgung			-1'528.54
<b>711</b>	<b>Gasversorgung</b>	<b>224'300.00</b>	<b>216'000.00</b>	<b>213'003.33</b>
3300.34	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Gasversorgung	190'100.00	179'700.00	179'222.70
3300.44	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Gasversorgung	10'900.00	11'600.00	10'908.82
3300.64	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Gasversorgung	14'100.00	15'500.00	14'117.25
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	9'200.00	9'200.00	9'232.96
4660.14	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für Gasversorgung			-478.40
<b>712</b>	<b>Gastankstelle</b>		<b>8'800.00</b>	<b>8'771.35</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt		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**

<b>Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung</b>		<b>Budget 2019 *</b>	<b>Budget 2018 *</b>	<b>Rechnung 2017</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>199'400.00</b>	<b>173'200.00</b>	<b>149'515.29</b>
3300.32	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Abwasserentsorgung	180'900.00	153'500.00	416'938.24
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Abwasserentsorgung	15'500.00	16'700.00	15'549.03
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			-17'131.12
4660.72	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Privaten Haushalten für Abwasserentsorgung			-268'918.51
<b>721</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>154'900.00</b>	<b>158'800.00</b>	<b>147'106.95</b>
3300.43	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Abfallbewirtschaftung	35'200.00	39'100.00	27'326.55
3300.63	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Abfallbewirtschaftung	98'200.00	98'200.00	98'236.84
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	21'500.00	21'500.00	21'543.56
<b>730</b>	<b>Strassenunterhalt</b>	<b>1'398'300.00</b>	<b>1'271'200.00</b>	<b>1'127'797.34</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	1'293'800.00	1'150'800.00	1'053'469.44
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	104'500.00	120'400.00	74'930.76
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			16'933.33
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt			-17'536.19
<b>740</b>	<b>Grünunterhalt</b>	<b>60'300.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>56'594.55</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	33800	32300	30'139.96
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	5'100.00	5'100.00	5'064.32
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	21'400.00	11'100.00	21'390.27
<b>745</b>	<b>Friedhof</b>	<b>30'500.00</b>	<b>29'600.00</b>	<b>30'459.96</b>
3300.35	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Friedhof	30'500.00	29'600.00	30'459.96
<b>750</b>	<b>Sport / Freizeit</b>	<b>13'300.00</b>		<b>627.59</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	13'300.00		
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt			627.59

\* 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 2019 *	Budget 2018 *	Rechnung 2017
<b>755</b>	<b>Schwimmbad Im Moos</b>	<b>256'100.00</b>	<b>366'200.00</b>	<b>581'019.50</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	251'900.00	353'000.00	251'911.89
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	4'200.00	13'200.00	4'167.19
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt			214'709.62
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt			113'679.07
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt			-3'448.27
<b>760</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>2'900.00</b>	<b>44'800.00</b>	<b>44'794.80</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	200.00	200.00	4'800.68
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	2'700.00	44'600.00	44'610.88
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt			-4'616.76
<b>8</b>	<b>Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>6'493'900.00</b>	<b>5'731'000.00</b>	<b>6'062'834.04</b>
<b>802</b>	<b>Finanzbuchhaltung</b>		<b>20'000.00</b>	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt		20'000.00	
<b>804</b>	<b>ICT</b>	<b>128'500.00</b>	<b>46'100.00</b>	<b>17'843.76</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	45'700.00		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	82'800.00	46'100.00	17'843.76
<b>822</b>	<b>Hauswartungen</b>	<b>7'500.00</b>		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	7'500.00		
<b>824</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>8'200.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>8'207.91</b>
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV allgemeiner Haushalt	8'200.00	8'200.00	8'207.91
<b>870</b>	<b>Unüberbaute Grundstücke Verwaltungsvermögen</b>	<b>13'700.00</b>		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	13'700.00		
<b>872</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>568'200.00</b>	<b>608'800.00</b>	<b>693'840.79</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	514'900.00	494'700.00	495'998.45
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	53'300.00	114'100.00	118'868.02
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt			85'102.49
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt			-6'128.17

\* 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**

<b>Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung</b>		<b>Budget 2019 *</b>	<b>Budget 2018 *</b>	<b>Rechnung 2017</b>
<b>873</b>	<b>Schulanlage Grabenstrasse</b>	<b>293'200.00</b>	<b>262'900.00</b>	<b>320'065.03</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	231'000.00	213'200.00	285'056.87
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	29'000.00	16'500.00	16'463.68
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	33'200.00	33'200.00	33'242.91
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt			-14'698.43
<b>874</b>	<b>Schulanlage Hofacker</b>	<b>450'100.00</b>	<b>349'400.00</b>	<b>351'090.02</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	328'200.00	317'500.00	332'500.94
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	120'400.00	30'400.00	30'448.21
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	1'500.00	1'500.00	1'491.68
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt			-13'350.81
<b>875</b>	<b>Schulanlage Kalktarren</b>	<b>881'600.00</b>	<b>527'400.00</b>	<b>691'987.53</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	689'900.00	492'300.00	492'254.19
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	188'300.00	23'500.00	41'177.34
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	3'400.00	11'600.00	3'435.77
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt			124'349.22
3301.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt			48'964.23
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt			-18'193.22
<b>876</b>	<b>Schulanlage Reitmen</b>	<b>2'568'200.00</b>	<b>2'510'000.00</b>	<b>2'349'348.19</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	1'800'000.00	1'800'000.00	1'774'348.19
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	768'200.00	710'000.00	575'000.00
<b>877</b>	<b>Schulanlage Schulstrasse</b>	<b>119'300.00</b>	<b>110'600.00</b>	<b>101'036.66</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	5'200.00	5'200.00	5'151.44
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	87'900.00	75'500.00	70'152.44
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	26'200.00	29'900.00	26'171.78
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt			-439.00
<b>878</b>	<b>Schulanlage Zelgli</b>	<b>360'900.00</b>	<b>370'700.00</b>	<b>488'537.02</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	337'400.00	334'700.00	358'331.11
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	23'500.00	36'000.00	151'174.25
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt			-20'968.34

\* 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**

<b>Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung</b>		<b>Budget 2019 *</b>	<b>Budget 2018 *</b>	<b>Rechnung 2017</b>
<b>879</b>	<b>Gesellschafts- und Kulturräume</b>	<b>229'800.00</b>	<b>254'800.00</b>	<b>339'462.59</b>
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	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	123'500.00	164'000.00	125'097.21
3300.45	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Friedhof	8'500.00		8'484.59
3300.47	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Freizeit	90'700.00	62'200.00	90'648.15
3300.95	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Friedhof	4'000.00	4'000.00	3'990.63
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt			30'356.87
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen		14'000.00	
3661.50	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen			79'432.24
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt			-1'630.52
<b>880</b>	<b>Mehrzweckgebäude Büelhof</b>	<b>251'000.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>67'400.81</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	251'000.00	65'000.00	74'989.59
4660.00	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge vom Bund für den allgemeinen Haushalt			-7'588.78
<b>881</b>	<b>Sportanlagen</b>	<b>133'500.00</b>	<b>134'900.00</b>	<b>128'191.42</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	98'700.00	104'100.00	105'155.44
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	20'300.00	13'700.00	13'723.71
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt		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			-6'469.09
4660.50	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen für den allgemeinen Haushalt			-1'363.64

\* 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**

<b>Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung</b>		<b>Budget 2019 *</b>	<b>Budget 2018 *</b>	<b>Rechnung 2017</b>
<b>882</b>	<b>Unterkünfte Alter und Pflege</b>	<b>249'700.00</b>	<b>228'700.00</b>	<b>225'438.91</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	232'800.00	210'800.00	276'357.34
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	4'600.00	5'600.00	2'398.74
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	12'300.00	12'300.00	12'288.89
4660.20	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden für den allgemeinen Haushalt			-60'606.06
4660.50	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen für den allgemeinen Haushalt			-5'000.00
<b>883</b>	<b>Buswarteallen / Unterführung / WC-Anlage / Lift SBB</b>	<b>49'800.00</b>	<b>49'700.00</b>	<b>49'749.23</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	42'900.00	42'800.00	132'359.85
3300.46	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Freizeit	6'900.00	6'900.00	6'871.21
4660.50	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen für den allgemeinen Haushalt			-89'481.83
<b>884</b>	<b>Unterkünfte Asyl</b>	<b>107'400.00</b>	<b>109'200.00</b>	<b>107'411.42</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	84'700.00	86'100.00	123'463.95
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	22'700.00	23'100.00	22'726.92
4660.00	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge vom Bund für den			-38'779.45
<b>885</b>	<b>Werkhof, Bernstrasse 72</b>	<b>73'300.00</b>	<b>74'600.00</b>	<b>123'222.75</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	60'000.00	63'700.00	57'737.84
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	13'300.00	10'900.00	13'299.04
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt			40'256.16
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt			12'300.80
4660.50	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen für den allgemeinen Haushalt			-371.09
<b>Total</b>		<b>9'484'000.00</b>	<b>8'729'900.00</b>	<b>9'078'029.25</b>

\* 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 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Richtwerte*
Anzahl Einwohner	18'700	18'700	18'666	
Steuerfuss	114%	114%	114%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'144	2'970	2'846	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>23.3%</b>	30.5%	35.5%	> 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.				
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>3.0%</b>	4.6%	7.9%	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.4%</b>	0.4%	0.3%	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.				
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>121.2%</b>	98.7%	123.7%	< 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 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Richtwerte*
<b>Investitionsanteil</b> Aktivität im Bereich der Investitionen im Vergleich zu den Gesamtausgaben.	13.6%	14.1%	21.2%	Investitionstätigkeit: < 10 % schwache (ungenügend) 10 - 20 % mittlere (genügend) 20 - 30 % starke > 30 % sehr starke
<b>Kapitaldienstanteil</b> Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten, d.h. wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.	6.7%	6.3%	6.4%	< 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
<b>Nettoverschuldungsquotient</b> Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	78.5%	86.4%	72.7%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
<b>Nettoschuld absolut</b> Absolute Verschuldungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation.	53'354'432	64'279'227	48'693'472	
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b> Relative Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	2'853	3'437	2'609	< 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