

POLITISCHE GEMEINDE & SCHULGEMEINDE WALLISELLEN

VORANSCHLAG 2017

Die Budgetgemeindeversammlung findet am Mittwoch, 07. Dezember 2016 um 20.00 Uhr im Gemeindesaal statt.



Inhaltsverzeichnis

Politische Gemeinde

(blauer Teil)

	Seite
Übersicht	1 - 3
Laufende Rechnung	
- Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	4
- Zusammenzug nach Sachgruppen	5
- Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	6 - 52
Investitionsrechnung	53 - 59
Abschreibungstabellen (degressiv/linear)	60 - 61
Investitionsprogramm 2017 - 2021	62 - 69
Bericht zum Voranschlag	70 - 82

Voranschlag konsolidiert

(rosa Teil)

Laufende Rechnung	
- Zusammenzug nach Sachgruppen	1
- Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	2
Investitionsprogramm 2017 - 2021	3

Schulgemeinde

(gelber Teil)

	Seite
Übersicht	1 - 3
Laufende Rechnung	
- Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	4
- Zusammenzug nach Sachgruppen	5
- Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	6 - 26
Investitionsrechnung	27
Abschreibungstabelle	28
Investitionsprogramm 2017 - 2021	29
Bericht zum Voranschlag	30 - 42

Übersicht

Voranschlag 2016			Voranschlag 2017	
Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
106'943'629.00	57'825'889.00 49'117'740.00	1. Steuerfuss 2017 a) Zu deckender Aufwandüberschuss Aufwand der Laufenden Rechnung Ertrag der Laufenden Rechnung ohne ordentliche Steuern Zu deckender Aufwandüberschuss	108'483'854.00	61'392'058.00 47'091'796.00
106'943'629.00	106'943'629.00		108'483'854.00	108'483'854.00
49'117'740.00	39'611'600.00 9'506'140.00	b) Steuerfuss / Steuerertrag Zu deckender Aufwandüberschuss (wie oben) Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % Fr. 78'230'000.00 (Vorjahr Fr. 80'840'000.00) <hr/> Steuerertrag bei 49 % (Vorjahr 49 %) Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung = Zunahme Eigenkapital / Abnahme Bilanzfehlbetrag Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung = Abnahme Eigenkapital / Zunahme Bilanzfehlbetrag	47'091'796.00	38'332'700.00 8'759'096.00
49'117'740.00	49'117'740.00		47'091'796.00	47'091'796.00
Fr. 15'735'010.00		c) Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung	Fr. 16'300'220.00	

Übersicht

Rechnung 2015		Voranschlag 2016			Voranschlag 2017	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
92'004'663.74	97'231'872.65	106'943'629.00	97'437'489.00	2. Laufende Rechnung Total Aufwand Total Ertrag Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	108'483'854.00	99'724'758.00 8'759'096.00
5'227'208.91			9'506'140.00			
97'231'872.65	97'231'872.65	106'943'629.00	106'943'629.00		108'483'854.00	108'483'854.00
18'809'626.47	4'106'412.75 14'703'213.72	28'558'396.00	500'000.00 28'058'396.00	3. Investitionen im Verwaltungs- vermögen a) Nettoinvestitionen Total Ausgaben Total Einnahmen Nettoinvestitionen Einnahmenüberschuss	28'188'151.00	800'000.00 27'388'151.00
18'809'626.47	18'809'626.47	28'558'396.00	28'558'396.00			
14'703'213.72	8'134'762.99 5'227'208.91 1'341'241.82	28'058'396.00 9'506'140.00	15'735'010.00 21'829'526.00	b) Finanzierung I Nettoinvestitionen Einnahmenüberschuss Abschreibungen Verwaltungsverm. Aufwandüberschuss LR Ertragsüberschuss LR Finanzierungsfehlbetrag I Finanzierungsüberschuss I	27'388'151.00	16'300'220.00 19'847'027.00
14'703'213.72	14'703'213.72	37'564'536.00	37'564'536.00			
					36'147'247.00	36'147'247.00

Übersicht

Rechnung 2015		Voranschlag 2016			Voranschlag 2017	
Soll	Haben		Haben		Soll	Haben
800'902.55		8'295'000.00		4. Investitionen im Finanzvermögen a) Nettoveränderung Total Ausgaben Total Einnahmen Nettoveränderung	9'980'000.00	
	800'902.55		8'295'000.00			9'980'000.00
800'902.55	800'902.55	8'295'000.00	8'295'000.00		9'980'000.00	9'980'000.00
800'902.55 1'341'241.82		8'295'000.00 21'829'526.00		b) Finanzierung II Nettoveränderung Finanzierungsfehlbetrag I Finanzierungsüberschuss I Finanzierungsfehlbetrag II Finanzierungsüberschuss II	9'980'000.00 19'847'027.00	
	2'142'144.37		30'124'526.00			29'827'027.00
2'142'144.37	2'142'144.37	30'124'526.00	30'124'526.00		29'827'027.00	29'827'027.00
		Voraussichtliches Ergebnis 2016		5. Veränderung Kapitalkonto Eigenkapital Beginn Rechnungsjahr Bilanzfehlbetrag Beginn Rechnungsjahr Abschreibungen Bilanzfehlbetrag Bewertungsverlust Liegenschaften FV Aufwandüberschuss LR Ertragsüberschuss LR Eigenkapital Ende Rechnungsjahr Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr		
	63'023'355.63		68'250'564.54			55'779'027.54
68'250'564.54	5'227'208.91	12'471'537.00			8'759'096.00	
		55'779'027.54			47'019'931.54	
68'250'564.54	68'250'564.54	68'250'564.54	68'250'564.54		55'779'027.54	55'779'027.54

Laufende Rechnung Zusammenzug nach Aufgabenbereichen		Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Präsidiales	7'908'800.00	2'339'200.00	8'245'850.00	2'366'200.00	7'255'085.23	2'243'533.45
20	Finanzen und Steuern	30'245'241.00	59'157'185.00	30'974'260.00	59'422'110.00	25'877'992.60	63'702'054.01
31	Tiefbau und Landschaft	13'247'350.00	8'216'800.00	13'096'300.00	7'855'900.00	9'694'504.85	5'960'448.90
35	Hochbau und Planung	1'763'150.00	852'900.00	1'401'500.00	759'400.00	1'597'199.81	906'550.02
40	Sicherheit	3'921'350.00	1'525'800.00	3'496'950.00	1'444'900.00	3'045'956.53	1'417'584.68
50	Gesellschaft	8'612'100.00	158'520.00	8'420'130.00	231'550.00	7'711'806.32	188'022.70
51	Wägelwiesen Alters- und Pflegeheim	15'873'953.00	15'873'953.00	14'723'379.00	14'723'379.00	11'810'516.79	11'810'516.79
60	Soziales	19'551'900.00	7'546'300.00	19'005'950.00	7'065'050.00	18'130'203.96	7'097'539.88
70	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	3'747'500.00	911'500.00	3'588'900.00	861'500.00	3'312'707.37	987'070.12
71	Liegenschaften Finanzvermögen	1'934'910.00	3'082'600.00	2'433'710.00	2'643'500.00	2'164'346.93	2'859'017.55
81	Öffentlicher Verkehr	1'677'600.00	60'000.00	1'556'700.00	64'000.00	1'404'343.35	59'534.55
Total Aufwand / Ertrag		108'483'854.00	99'724'758.00	106'943'629.00	97'437'489.00	92'004'663.74	97'231'872.65
Ertragsüberschuss						5'227'208.91	
Aufwandüberschuss			8'759'096.00		9'506'140.00		
Total		108'483'854.00	108'483'854.00	106'943'629.00	106'943'629.00	97'231'872.65	97'231'872.65

Laufende Rechnung Zusammenzug nach Sachgruppen		Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	108'483'854.00		106'943'629.00		92'004'663.74	
30	Personalaufwand	25'262'092.00		23'372'627.00		20'235'178.90	
31	Sachaufwand	19'734'586.00		19'638'532.00		16'590'837.70	
32	Passivzinsen	1'733'321.00		2'096'500.00		2'058'969.54	
33	Abschreibungen	16'638'720.00		16'060'710.00		8'308'109.88	
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	9'812'500.00		10'860'000.00		13'454'386.50	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	203'200.00		153'000.00		255'537.15	
36	Eigene Beiträge	29'993'450.00		28'866'850.00		27'214'718.24	
38	Einlagen in Eigenfinanzierung/Stiftungen					841'081.81	
39	Interne Verrechnungen	5'105'985.00		5'895'410.00		3'045'844.02	
4	Ertrag		99'724'758.00		97'437'489.00		97'231'872.65
40	Steuern		50'100'300.00		49'939'000.00		57'163'641.36
41	Regalien und Konzessionen		445'000.00		400'000.00		444'852.00
42	Vermögenserträge		4'879'421.00		4'548'220.00		4'691'119.20
43	Entgelte		26'454'554.00		25'002'243.00		23'807'321.63
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		1'168'500.00		909'500.00		894'829.10
45	Rückerstattungen an Gemeinwesen		3'487'335.00		2'876'950.00		2'862'944.36
46	Beiträge für eigene Rechnung		4'614'750.00		4'676'650.00		4'100'774.03
48	Entnahmen aus Spezialfinanz. + Stiftung		3'468'913.00		3'189'516.00		220'546.95
49	Interne Verrechnungen		5'105'985.00		5'895'410.00		3'045'844.02
Ertragsüberschuss						5'227'208.91	
Aufwandüberschuss			8'759'096.00		9'506'140.00		
Total		108'483'854.00	108'483'854.00	106'943'629.00	106'943'629.00	97'231'872.65	97'231'872.65

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Präsidiales	7'908'800.00	2'339'200.00	8'245'850.00	2'366'200.00	7'255'085.23	2'243'533.45
1010	Legislative	279'000.00		311'400.00		290'262.42	
1010.3000.00	Entschädigungen	70'000.00		85'000.00		95'718.00	
1010.3030.00	Sozialleistungen	4'000.00		4'900.00		2'985.40	
1010.3080.00	Aushilfsentschädigung			1'000.00			
1010.3102.00	Drucksachen, Publikationen	90'000.00		90'000.00		82'217.20	
1010.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
1010.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	15'000.00		20'000.00		12'453.60	
1010.3181.00	Verwaltungskosten	60'000.00		60'000.00		63'493.17	
1010.3184.00	Buch- und Rechnungsprüfung	40'000.00		50'000.00		33'395.05	
1015	Exekutive	1'054'000.00		999'000.00		904'389.03	
1015.3000.00	Entschädigungen	555'000.00		555'000.00		552'591.40	
1015.3030.00	Sozialleistungen	99'500.00		99'500.00		86'469.45	
1015.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'500.00		2'446.65	
1015.3112.00	IT-/Kommunikationsspesen	7'000.00		7'000.00		8'753.95	
1015.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	135'000.00		130'000.00		130'581.90	
1015.3182.00	Versicherungen	5'000.00		5'000.00		4'819.50	
1015.3184.00	Honorare, Gutachten und Expertisen	250'000.00		200'000.00		118'726.18	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1020	Allg. Verwaltung / Sekretariat	1'909'100.00	319'000.00	2'009'950.00	304'000.00	1'845'854.22	351'680.19
1020.3010.00	Besoldungen	1'102'400.00		1'142'400.00		1'082'991.05	
1020.3011.00	Beförderungsquote/Teuerungsausgleich	30'000.00		28'000.00			
1020.3020.00	Besoldungen der Lehrlinge	87'300.00		87'800.00		131'770.15	
1020.3030.00	Sozialleistungen	250'500.00		234'600.00		224'507.15	
1020.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	100'000.00		110'000.00		56'528.79	
1020.3101.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'472.00	
1020.3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'000.00		25'000.00		24'023.37	
1020.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000.00		8'000.00		5'973.45	
1020.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	15'000.00		20'000.00		11'007.70	
1020.3112.00	Anschaffung EDV-Anlage (Hard-/Software)	27'500.00		14'950.00		39'973.65	
1020.3113.00	Anschaffung Büromaschinen	2'000.00		28'000.00			
1020.3152.00	Unterhalt EDV-Anlagen (Hard-/Software)	33'800.00		41'600.00		63'658.36	
1020.3153.00	Unterhalt Büromaschinen	2'000.00		2'000.00		2'286.35	
1020.3160.00	Mieten	6'100.00		6'100.00		3'952.80	
1020.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	45'000.00		65'000.00		39'794.00	
1020.3181.00	Verwaltungskosten	15'000.00		14'000.00		15'325.55	
1020.3182.00	Sachversicherungen	1'500.00		2'500.00		486.40	
1020.3185.00	Dienstleistungen Dritter	130'000.00		150'000.00		126'234.08	
1020.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	25'000.00		25'000.00		11'465.00	
1020.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					1'404.37	
1020.4310.00	Gebührenertrag		40'000.00		25'000.00		57'583.64
1020.4360.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'000.00		25'355.15
1020.4520.00	Beitrag von privater Stiftung		275'000.00		275'000.00		268'741.40

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1025	EDV	863'500.00	741'000.00	932'250.00	776'000.00	879'481.24	727'670.90
1025.3000.00	Kommissionsentschädigungen	5'000.00		5'000.00			
1025.3010.00	Besoldungen	284'400.00		303'800.00		280'438.70	
1025.3030.00	Sozialleistungen	58'300.00		56'400.00		52'451.25	
1025.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	10'000.00		10'000.00		3'296.20	
1025.3101.00	Büromaterial	3'000.00		1'000.00		2'829.10	
1025.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		48.60	
1025.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		347.00	
1025.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	5'000.00		5'000.00		3'566.10	
1025.3112.00	Anschaffung EDV-Anlage (Hard-/Software)	58'500.00		120'350.00		194'819.15	
1025.3152.00	Unterhalt EDV-Anlage (Hard-/Software)	120'800.00		195'200.00		115'875.50	
1025.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		717.40	
1025.3181.00	Verwaltungskosten	12'000.00		5'000.00		11'838.55	
1025.3182.00	Sachversicherungen	1'000.00		5'000.00		259.85	
1025.3183.00	Lizenzgebühren	60'000.00		200'000.00		159'642.07	
1025.3185.00	Dienstleistungen Dritter	240'000.00		20'000.00		53'016.00	
1025.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'000.00		1'000.00			
1025.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					335.77	
1025.4310.00	Gebührenertrag, Verkauf Dienstleistungen		740'000.00		775'000.00		721'700.00
1025.4360.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		5'970.90
1035	Zivilstandsamt	92'400.00		91'800.00		79'576.95	
1035.3620.00	Dienstleistung ZA Dübendorf	92'400.00		91'800.00		79'576.95	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1040	Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'089'000.00	1'145'000.00	1'100'500.00	1'150'000.00	1'069'569.00	1'006'132.28
1040.3010.00	Besoldungen	648'700.00		635'100.00		679'828.10	
1040.3020.00	Besoldungen Auszubildende	5'000.00		5'000.00		11'437.25	
1040.3030.00	Sozialleistungen	138'900.00		122'700.00		107'073.80	
1040.3080.00	Aushilfsentschädigungen	24'800.00		26'100.00		21'537.85	
1040.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	25'000.00		25'000.00		12'609.05	
1040.3101.00	Büromaterial	12'000.00		10'000.00		10'830.20	
1040.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		210.45	
1040.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		549.00	
1040.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	5'000.00		5'000.00		40'612.50	
1040.3112.00	Anschaffung EDV-Anlage	22'000.00		23'800.00		486.00	
1040.3113.00	Anschaffung Büromaschinen	1'000.00		1'000.00			
1040.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		500.00		578.30	
1040.3152.00	Unterhalt EDV-Anlage	28'600.00		73'300.00		52'069.05	
1040.3153.00	Unterhalt Büromaschinen	3'000.00		3'000.00			
1040.3160.00	Miete	43'000.00		43'000.00		42'580.80	
1040.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		5'283.40	
1040.3181.00	Verwaltungskosten	110'000.00		110'000.00		82'715.45	
1040.3182.00	Sachversicherungen	4'000.00		4'000.00		546.35	
1040.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					621.45	
1040.4310.00	Gebührenertrag		1'100'000.00		1'100'000.00		977'881.68
1040.4360.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		10'000.00		814.15
1040.4520.00	Beiträge von Gemeinden		40'000.00		40'000.00		27'436.45

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1045	Friedensrichteramt	161'500.00	35'000.00	160'300.00	35'000.00	180'032.83	51'787.38
1045.3010.00	Besoldung (Friedensrichter)	62'800.00		62'800.00		65'660.85	
1045.3030.00	Sozialleistungen	12'900.00		11'700.00		10'972.90	
1045.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
1045.3101.00	Büromaterial	3'500.00		6'000.00		8'992.25	
1045.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		496.00	
1045.3111.00	Anschaffung Büromobiliar					34'281.65	
1045.3160.00	Büromiete	18'000.00		18'000.00		17'250.00	
1045.3181.00	Verwaltungskosten	2'500.00					
1045.3184.00	Amtliche Gebühren z. Lasten Gemeinde	20'000.00		20'000.00		18'913.60	
1045.3185.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		40'000.00		23'396.25	
1045.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					69.33	
1045.4310.00	Gebührenertrag		35'000.00		35'000.00		51'787.38
1050	Ziviler Gemeindeführungsstab	7'650.00		11'050.00		3'836.45	
1050.3000.00	Entschädigungen	4'500.00		6'000.00		3'000.00	
1050.3030.00	Sozialleistungen	500.00		500.00		282.25	
1050.3112.00	Anschaffungen EDV (Hard-/Software)			1'150.00			
1050.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
1050.3152.00	Unterhalt EDV-Anlage (Hard-/Software)	1'400.00		1'400.00			
1050.3181.00	Verwaltungskosten	500.00		500.00		304.20	
1050.3190.00	Allg. Sachaufwand	250.00		1'000.00		250.00	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1055	Kultur und Sport	971'100.00		906'200.00	2'000.00	671'224.90	180.00
1055.3000.00	Entschädigungen	5'000.00		5'000.00			
1055.3010.00	Besoldungen	22'000.00		22'000.00		23'428.60	
1055.3030.00	Sozialleistungen	4'500.00		4'100.00		2'181.05	
1055.3101.00	Büromaterial	200.00		500.00			
1055.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Logbuch	4'500.00		11'750.00		4'228.55	
1055.3115.00	Anschaffung Kunstgegenstände			5'000.00			
1055.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
1055.3140.00	Unterhalt und Betrieb Ortsmuseum	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
1055.3154.00	Unterhalt Fahrzeuge	4'500.00		4'500.00		2'820.35	
1055.3160.00	Mieten	14'400.00		6'900.00		6'900.00	
1055.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	2'500.00		15'000.00		1'283.20	
1055.3173.00	Ehrungen	2'000.00		2'000.00		5'000.00	
1055.3181.00	Verwaltungskosten	1'300.00		2'000.00		915.45	
1055.3182.00	Sachversicherungen	3'000.00		3'900.00		2'525.90	
1055.3185.00	Dienstleistungen Dritter	29'000.00		40'500.00		26'338.80	
1055.3186.00	Veranstaltungen Kultur	71'500.00		106'000.00		38'907.60	
1055.3187.00	Veranstaltungen Sport	30'000.00		20'000.00		3'500.00	
1055.3190.00	Allg. Sachaufwand	7'500.00		7'500.00			
1055.3620.00	Beiträge an Gde., Zweckverb.,Kulturinst.	22'000.00		27'350.00		19'562.00	
1055.3650.00	Beiträge an Private Institutionen Kultur	351'000.00		191'500.00		183'373.00	
1055.3651.00	Beiträge an Private Institutionen Sport	42'800.00		76'800.00		24'875.00	
1055.3652.00	Ehren- u. Fördererpreis Gde. Wallisellen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1055.3653.00	Jugendförderbeiträge Vereine / SAGW	325'900.00		321'400.00		303'385.40	
1055.3654.00	Jugendförderbeiträge einmalige Anlässe	5'000.00		10'000.00			
1055.4340.00	Erlös aus Veranstaltungen				2'000.00		
1055.4350.00	Verkaufserlöse						60.00
1055.4351.00	Ergänzungsband Geschichte Gde. W'llen						120.00
1060	Hilfsaktionen	383'300.00		260'000.00		272'282.00	
1060.3620.00	Beiträge an Gemeinden	90'000.00		90'000.00		80'000.00	
1060.3670.00	Beiträge an Hilfsorganisationen	293'300.00		170'000.00		192'282.00	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1065	Kommunale Werbung	285'000.00	200.00	576'000.00	200.00	396'836.40	3'477.70
1065.3030.00	Sozialleistungen					97.10	
1065.3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		20'000.00		69'770.25	
1065.3112.00	Anschaffungen EDV	1'000.00		1'000.00			
1065.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	12'000.00		75'000.00		64'310.45	
1065.3175.00	100 Jahre Wallisellen-Rieden			290'000.00			
1065.3185.00	Honorare, Dienstleistungen Dritter	110'000.00		60'000.00		89'176.45	
1065.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	10'000.00		20'000.00		29'041.75	
1065.3620.00	Beiträge Ref. Kirchgemeinde Wallisellen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1065.3650.00	Beiträge an Private Institutionen	130'000.00		100'000.00		134'440.40	
1065.4350.00	Verkaufserlöse		200.00		200.00		24.00
1065.4360.00	Rückerstattungen Dritter						3'453.70
1070	Verwaltungsleitung	184'700.00		191'800.00		132'950.40	
1070.3000.00	Entschädigungen und Bonifikationen	60'000.00		60'000.00		48'400.00	
1070.3030.00	Sozialleistungen	7'700.00		7'700.00		7'638.85	
1070.3080.00	Aushilfsentschädigungen	5'000.00		5'000.00			
1070.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	60'000.00		70'000.00		54'930.30	
1070.3111.00	Büromobiliar	5'000.00		20'000.00			
1070.3171.00	Repräsentationskosten, Spesen	2'000.00		4'000.00		9.60	
1070.3185.00	Honorare, Beratungen	30'000.00		10'000.00		10'850.00	
1070.3190.00	Allg. Sachaufwand (ASGS)	10'000.00		10'100.00		6'121.65	
1070.3650.00	Beiträge an Private Institutionen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1090	Friedhof und Bestattung	628'550.00	99'000.00	695'600.00	99'000.00	528'789.39	102'605.00
1090.3010.00	Besoldungen	53'700.00		51'300.00		36'643.40	
1090.3030.00	Sozialleistungen	11'000.00		9'500.00		7'291.60	
1090.3101.00	Büromaterial	500.00		500.00		183.95	
1090.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		8'110.20	
1090.3112.00	Anschaffungen EDV-Anlage (Hard-/Software)	2'000.00		1'150.00			
1090.3113.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Einrichtungen	5'000.00		5'000.00			
1090.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00		10'000.00		6'792.35	
1090.3139.00	Namenstafeln Gemeinschaftsgrab	11'000.00		11'000.00		22'921.20	
1090.3140.00	Unterhalt Friedhofgebäude	19'000.00		69'000.00		18'031.05	
1090.3141.00	Unterhalt Friedhofanlage	317'500.00		341'900.00		266'028.35	
1090.3152.00	Unterhalt EDV (Hard-/Software)	8'300.00		5'700.00		4'723.00	
1090.3153.00	Unterh. Maschinen, Geräte, Einrichtungen	2'000.00		2'000.00			
1090.3181.00	Verwaltungskosten	500.00		500.00		657.00	
1090.3182.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		293.00	
1090.3185.00	Honorare, Gutachten, Expertisen	2'000.00		2'000.00		450.00	
1090.3189.00	Bestattungskosten	175'550.00		175'550.00		156'617.15	
1090.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					47.14	
1090.4360.00	Rückerstattung von Bestattungskosten						19'805.00
1090.4361.00	Rückerstattungen Namenstafeln		11'000.00		11'000.00		15'950.00
1090.4390.00	Grabplatzgebühren						4'900.00
1090.4690.00	Grabunterhalt		88'000.00		88'000.00		61'950.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	Finanzen und Steuern	30'245'241.00	59'157'185.00	30'974'260.00	59'422'110.00	25'877'992.60	63'702'054.01
2010	Steueramt	1'382'000.00	1'828'000.00	1'340'400.00	1'733'000.00	1'320'103.47	1'838'015.21
2010.3000.00	Entschädigungen	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
2010.3010.00	Besoldungen	722'400.00		704'400.00		764'820.55	
2010.3030.00	Sozialleistungen	158'100.00		139'900.00		120'860.15	
2010.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	10'000.00		12'000.00		5'974.60	
2010.3101.00	Büromaterial	12'000.00		14'000.00		9'811.85	
2010.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		4'000.00		3'910.65	
2010.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		211.90	
2010.3111.00	Anschaffungen Büromobiliar	5'000.00		5'000.00			
2010.3112.00	Anschaffungen EDV	26'000.00		16'100.00		92.30	
2010.3113.00	Anschaffung Büromaschinen	1'000.00		1'000.00			
2010.3151.00	Unterhalt Mobiliar	1'000.00		1'000.00			
2010.3152.00	Unterhalt EDV	140'000.00		130'000.00		157'836.40	
2010.3153.00	Unterhalt Büromaschinen	500.00		500.00			
2010.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		4'068.00	
2010.3181.00	Verwaltungskosten	120'000.00		120'000.00		116'146.52	
2010.3182.00	Sachversicherungen	1'000.00		2'500.00		559.70	
2010.3183.00	Lizenzgebühren	15'000.00		10'000.00		9'720.00	
2010.3189.00	Übrige Dienstleistungen Dritter	130'000.00		150'000.00		107'986.15	
2010.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	20'000.00		15'000.00		9'411.00	
2010.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					693.70	
2010.4310.00	Gebührenerträge		8'000.00		8'000.00		7'897.76
2010.4360.00	Rückerstattungen Dritter		80'000.00		55'000.00		81'771.00
2010.4510.00	Rückerstattungen des Kantons		600'000.00		530'000.00		602'176.00
2010.4520.00	Rückerstattung Gemeinden		1'140'000.00		1'140'000.00		1'146'170.45

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2015	Finanzabteilung	787'900.00	250'500.00	758'050.00	250'500.00	752'002.06	251'952.13
2015.3010.00	Besoldungen	564'300.00		526'100.00		517'209.70	
2015.3030.00	Sozialleistungen	115'700.00		97'600.00		98'586.00	
2015.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	10'000.00		7'000.00		4'509.90	
2015.3101.00	Büromaterial	6'000.00		6'000.00		6'020.80	
2015.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		328.50	
2015.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	5'600.00		1'000.00		5'571.15	
2015.3112.00	Anschaffung EDV-Anlage, Programme	19'000.00		10'350.00		36.95	
2015.3113.00	Anschaffung Büromaschinen			500.00			
2015.3152.00	Unterhalt EDV-Anlage	20'800.00		91'500.00		97'964.55	
2015.3153.00	Unterhalt Büromaschinen	500.00		500.00			
2015.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'463.35	
2015.3181.00	Verwaltungskosten	16'000.00		11'000.00		15'852.03	
2015.3182.00	Sachversicherungen	500.00		2'000.00		343.10	
2015.3183.00	Lizenzgebühren	25'000.00					
2015.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	500.00		500.00		401.80	
2015.3191.00	Beitrag Konferenz städt. Finanzdirektorinnen und -d	2'000.00		2'000.00		3'000.00	
2015.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					714.23	
2015.4310.00	Gebührenertrag						199.10
2015.4340.00	Dienstleistungsentschädigung		75'000.00		75'000.00		75'000.00
2015.4360.00	Rückerstattungen Dritter						200.00
2015.4390.00	Übrige Erträge						1'053.03
2015.4520.00	Kostenanteile von Gemeinden		175'500.00		175'500.00		175'500.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2020	Gemeindesteuern	785'700.00	50'367'000.00	737'800.00	50'193'600.00	698'672.19	57'338'112.53
2020.3290.00	Zinsaufwand	250'500.00		277'500.00		244'863.05	
2020.3290.99	Zinsaufwand Grundsteuern	79'500.00		49'600.00		70'209.35	
2020.3300.00	Abschreibung von Steuern	278'500.00		285'700.00		153'942.59	
2020.3510.00	Steuerbezugskosten	177'200.00		125'000.00		229'657.20	
2020.4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr		38'332'700.00		39'611'600.00		39'397'472.15
2020.4002.00	Ordentliche Steuern frühere Jahre		3'248'200.00		2'811'800.00		2'043'010.25
2020.4003.00	Personalsteuern		350'000.00		280'000.00		351'597.20
2020.4004.00	Quellensteuern		2'084'000.00		1'862'100.00		2'332'950.71
2020.4006.00	Aktive Steuerauscheidung		3'156'000.00		3'052'700.00		2'409'038.40
2020.4007.00	Passive Steuerauscheidung		-1'316'600.00		-1'444'700.00		-1'807'611.20
2020.4008.00	Pauschale Steueranrechnung		-29'000.00		-29'500.00		-31'010.55
2020.4009.00	Nachsteuern und Bussen						491'730.45
2020.4030.00	Grundstückgewinnsteuern		4'180'000.00		3'700'000.00		11'877'781.70
2020.4210.00	Guthabenzinsen		282'000.00		286'600.00		269'623.22
2020.4210.99	Zinseinnahmen Grundsteuern		79'700.00		63'000.00		3'530.20
2025	Finanzausgleich	9'812'500.00		10'860'000.00		13'454'386.50	
2025.3410.00	Finanzausgleich	9'812'500.00		10'860'000.00		13'454'386.50	
2030	Einnahmenanteile		1'600'000.00		1'300'000.00		1'332'732.20
2030.4100.00	Abgeltung Netznutzung die werke ag		445'000.00		400'000.00		444'852.00
2030.4410.00	Gewinnanteil Zürcher Kantonalbank		1'155'000.00		900'000.00		870'028.20
2030.4600.00	Rückverteilung CO2-Abgabe						17'852.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2035	Kapitaldienst	1'176'921.00	1'015'965.00	1'543'000.00	1'721'400.00	1'513'895.39	1'447'047.52
2035.3181.00	Bank- und Postcheckgebühren	30'000.00		30'000.00		26'346.75	
2035.3210.00	Kontokorrentzinsen	88'100.00		257'400.00		307'716.00	
2035.3220.00	Darlehenszinsen	128'800.00		210'000.00		277'961.65	
2035.3221.00	Darlehenszins Zins-Fixing	863'900.00		744'100.00		582'018.54	
2035.3230.00	Zinsen an Sonderrechnungen	10'700.00		35'900.00		42'206.75	
2035.3290.00	Übrige Passivzinsen(Spezialfinanzierung)	55'421.00		265'600.00		277'645.70	
2035.4200.00	Kontokorrentzinsen		16'000.00		39'900.00		39'010.66
2035.4210.00	Festgeldzinsen						8'076.55
2035.4220.00	Zinsen auf Wertpapieren		564'700.00		564'700.00		546'137.50
2035.4221.00	Darlehenszins Zins-Fixing						-231'988.04
2035.4290.00	Übrige Aktivzinsen						5'250.00
2035.4920.00	Zinsen eigene Betriebe/Finanzliegenschaften		435'265.00		1'116'800.00		1'080'560.85
2040	Buchgewinne- und Verluste						13'050.00
2040.4241.00	Kursgewinne						13'050.00
2045	Abschreibungen	16'300'220.00	4'095'720.00	15'735'010.00	4'223'610.00	8'138'932.99	1'481'144.42
2045.3300.00	Abschreibungen auf dem Finanzvermögen					4'170.00	
2045.3310.00	Ordentliche Abschreibungen Verw. vermögen	8'021'020.00		7'334'610.00		5'640'862.99	
2045.3320.00	Zusätzliche Abschreibungen Verw. vermögen	8'279'200.00		8'400'400.00		2'493'900.00	
2045.4930.00	Aufteilung Abschreibungen		4'095'720.00		4'223'610.00		1'481'144.42

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Tiefbau und Landschaft	13'247'350.00	8'216'800.00	13'096'300.00	7'855'900.00	9'694'504.85	5'960'448.90
3110	Verwaltung Tiefbau	617'350.00	2'000.00	777'200.00	2'000.00	423'316.67	2'026.80
3110.3010.00	Besoldungen	225'500.00		266'900.00		214'954.40	
3110.3030.00	Sozialleistungen	46'200.00		49'500.00		35'432.05	
3110.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	5'000.00		16'000.00		3'859.00	
3110.3101.00	Büromaterial	3'200.00		4'500.00		6'895.50	
3110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'500.00			
3110.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		201.00	
3110.3111.00	Anschaffung Büromobiliar					531.20	
3110.3112.00	Anschaffung EDV-Anlage	9'250.00		4'100.00			
3110.3152.00	Unterhalt EDV-Anlagen	11'700.00		18'000.00		18'750.00	
3110.3160.00	Mieten	4'000.00		5'200.00			
3110.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		2'278.40	
3110.3181.00	Verwaltungskosten	7'000.00		6'000.00		7'178.10	
3110.3182.00	Sachversicherungen	1'000.00		1'500.00		199.90	
3110.3184.00	Gutachten, Expertisen, Honorare	250'000.00		330'000.00		120'977.35	
3110.3185.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		9'278.00	
3110.3189.00	GIS-Daten	40'000.00		60'000.00			
3110.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	2'000.00		2'000.00		2'561.65	
3110.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					220.12	
3110.4360.00	Rückerstattungen Dritter (GIS-Daten)		2'000.00		2'000.00		2'026.80

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Gemeindestrassen	4'527'500.00	1'071'000.00	4'617'000.00	1'111'000.00	3'658'401.13	1'113'091.37
3120.3010.00	Besoldungen	1'325'100.00		1'213'800.00		1'032'403.25	
3120.3030.00	Sozialleistungen	272'600.00		225'200.00		203'266.95	
3120.3060.00	Dienstkleider	15'000.00		14'000.00		10'138.60	
3120.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	55'000.00		50'000.00		13'429.00	
3120.3101.00	Büromaterial	4'500.00		4'000.00		1'565.15	
3120.3102.00	Drucksachen und Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'178.90	
3120.3112.00	Anschaffung EDV-Anlage	9'000.00		5'000.00			
3120.3113.00	Anschaffung Maschinen, Einrichtungen	100'000.00		160'000.00		46'266.10	
3120.3114.00	Anschaffungen Fahrzeuge	40'000.00		70'000.00		110'478.40	
3120.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	550'000.00		700'000.00		510'103.65	
3120.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	120'000.00		140'000.00		105'945.69	
3120.3132.00	Werkzeug und Werkzeugeschirr	10'000.00		10'000.00			
3120.3133.00	Strassenbezeichnungstafeln usw.	15'000.00		15'000.00		3'179.65	
3120.3140.00	Unterhalt Liegenschaften	40'000.00		50'000.00		28'663.40	
3120.3141.00	Winterdienst	350'000.00		400'000.00		301'174.30	
3120.3142.00	Strassenreinigung	170'000.00		150'000.00		109'855.65	
3120.3143.00	Strassenbeleuchtung und Signale	200'000.00		120'000.00		130'739.10	
3120.3144.00	Belagsarb., Entwässerungen, Reparaturen	600'000.00		600'000.00		481'396.40	
3120.3145.00	Unterhalt Robidog/Abfall-Anlagen	30'000.00		50'000.00		53'816.10	
3120.3146.00	Unterhalt Kantonsstrassen	30'000.00		30'000.00		25'666.95	
3120.3147.00	Unterhalt Veloparking	500.00		1'000.00			
3120.3148.00	Unterhalt ÖV-Haltestellen und GTB-Haltestellen	5'000.00		15'000.00		703.45	
3120.3152.00	Unterhalt EDV	7'800.00		10'000.00		8'720.00	
3120.3153.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	20'000.00		35'000.00		5'293.83	
3120.3154.00	Unterhalt Fahrzeuge	100'000.00		90'000.00		92'229.60	
3120.3160.00	Mieten	250'000.00		275'000.00		230'967.75	
3120.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	2'500.00		2'000.00		354.50	
3120.3181.00	Verwaltungskosten	14'000.00		12'000.00		12'845.60	
3120.3182.00	Versicherungsprämien	20'000.00		20'000.00		9'517.60	
3120.3183.00	Motorfahrzeugsteuern, Verkehrsabgabe	18'000.00		18'000.00		8'746.80	
3120.3187.00	Transporte durch Dritte	7'500.00		5'000.00		4'605.45	
3120.3189.00	Deponiegebühren	140'000.00		120'000.00		113'381.95	
3120.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	5'000.00		6'000.00		667.60	
3120.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					1'099.76	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.4060.00	Hundeabgaben		95'000.00		95'000.00		98'682.25
3120.4340.00	Erträge aus Dienstleistungen		300'000.00		350'000.00		264'789.57
3120.4350.00	Erträge Veloparking		1'000.00		1'000.00		480.00
3120.4360.00	Rückerstattungen Dritter		40'000.00		40'000.00		265'000.80
3120.4361.00	Rückerst. Grabenaufbrüche		10'000.00		20'000.00		
3120.4510.00	Rückerstattungen Kanton (inkl. Bus/GTB)		50'000.00		50'000.00		
3120.4900.00	Anteil Personalaufwand		575'000.00		555'000.00		484'138.75
3125	Parkanlagen und öff. Brunnen	595'000.00		585'000.00		479'438.35	
3125.3113.00	Anschaffungen Geräte	30'000.00		50'000.00		14'505.02	
3125.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'000.00		55'000.00		52'639.40	
3125.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		2'310.00	
3125.3140.00	Unterhalt Grün- u. Parkanlagen	200'000.00		200'000.00		146'914.95	
3125.3141.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	20'000.00		15'000.00		20'882.73	
3125.3900.00	Anteil Personalaufwand	270'000.00		250'000.00		242'186.25	
3130	Spielanlagen	52'500.00		48'000.00		38'021.45	
3130.3111.00	Anschaffungen Spielgeräte etc.	20'000.00		15'000.00		16'136.00	
3130.3141.00	Unterhalt Spielanlagen	2'500.00		4'000.00		749.50	
3130.3151.00	Unterhalt Spielgeräte usw.	5'000.00		4'000.00		735.95	
3130.3900.00	Anteil Personalaufwand	25'000.00		25'000.00		20'400.00	
3140	Gewässerunterhalt und Fischerei	104'600.00	2'000.00	114'600.00	2'000.00	67'520.85	1'480.00
3140.3010.00	Besoldungen	2'600.00		2'600.00		2'536.20	
3140.3030.00	Sozialleistungen	500.00		500.00		7.80	
3140.3140.00	Gewässerunterhalt	70'000.00		80'000.00		20'433.10	
3140.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	500.00		500.00			
3140.3610.00	Beitrag an Kanton für Fischereirechte	1'000.00		1'000.00		620.00	
3140.3900.00	Anteil Personalaufwand	30'000.00		30'000.00		43'923.75	
3140.4350.00	Erlös Fischereipatente		2'000.00		2'000.00		1'480.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3145	Landwirtschaft, Landschaft und Natur	111'600.00	10'000.00	136'600.00	10'000.00	121'802.00	10'759.95
3145.3010.00	Besoldungen	1'200.00		1'200.00		1'170.00	
3145.3030.00	Sozialleistungen	200.00		200.00		130.20	
3145.3140.00	Naturschutz Unterhaltsarbeiten	16'000.00		16'000.00		14'374.55	
3145.3142.00	LEK / Freiraumkonzept	40'000.00		70'000.00		90'160.05	
3145.3143.00	Ackerbaustelle	2'000.00		2'000.00		630.00	
3145.3144.00	Melioration	2'000.00		2'000.00		950.00	
3145.3145.00	Pflanzenkrankheiten	5'000.00		5'000.00		5'676.30	
3145.3146.00	Neophyten	15'000.00		10'000.00		1'868.40	
3145.3650.00	Beiträge an Private Institutionen	200.00		200.00			
3145.3900.00	Anteil Personalaufwand	30'000.00		30'000.00		6'842.50	
3145.4510.00	Rückerstattungen des Kantons		10'000.00		10'000.00		10'759.95
3150	Forstwirtschaft und Jagd	107'500.00	500.00	87'500.00	500.00	73'323.02	409.40
3150.3181.00	Verwaltungskosten	4'000.00		2'000.00		178.00	
3150.3189.00	Dienstleistungen Zweckverband FRHU	28'000.00		15'000.00		13'015.50	
3150.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	500.00		500.00		540.35	
3150.3620.00	Beitrag an Zweckverband FRHU	75'000.00		70'000.00		59'589.17	
3150.4410.00	Anteil am Jagdpachtzins		500.00		500.00		409.40

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180	Abwasserbewirtschaftung	4'593'800.00	4'593'800.00	4'750'400.00	4'750'400.00	3'199'924.11	3'199'924.11
3180.3010.00	Besoldungen	26'600.00		27'600.00		19'639.75	
3180.3030.00	Sozialleistungen	5'500.00		5'100.00		4'056.05	
3180.3101.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3180.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		542.18	
3180.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000.00		15'000.00		6'344.40	
3180.3142.00	Baulicher Unterhalt	350'000.00		350'000.00		281'618.94	
3180.3182.00	Sachversicherungen	1'000.00		800.00		1'227.25	
3180.3184.00	Honorare, Projektierungskosten	100'000.00		120'000.00		126'445.11	
3180.3620.00	Beiträge an Kläranlagen	1'400'000.00		1'200'000.00		1'112'290.60	
3180.3630.00	Verwaltungskostenbeitrag	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3180.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					29.34	
3180.3800.00	Einlage in Spezialfinanzierung					837'356.82	
3180.3900.00	Anteil Personalaufwand	50'000.00		50'000.00		31'896.25	
3180.3920.00	Anteil Passivzinsen	600.00		3'200.00			
3180.3930.00	Anteil Abschreibung Verwaltungsvermögen	2'605'000.00		2'938'600.00		743'477.42	
3180.4290.00	Zinsvergütung für Spezialfinanzierung		41'300.00		231'100.00		233'555.30
3180.4340.00	Klär- und Benützungsgebühren		2'000'000.00		2'000'000.00		2'966'368.81
3180.4800.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		2'552'500.00		2'519'300.00		

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190	Abfallbewirtschaftung	2'537'500.00	2'537'500.00	1'980'000.00	1'980'000.00	1'632'757.27	1'632'757.27
3190.3010.00	Besoldungen	39'100.00		40'000.00		58'644.95	
3190.3030.00	Sozialleistungen	8'000.00		7'400.00		9'769.20	
3190.3101.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	40'000.00		40'000.00		45'123.64	
3190.3113.00	Ansch. Einrichtungen Sammelstelle	50'000.00		10'000.00			
3190.3131.00	Einkauf Säcke und Gebührenmarken	45'000.00		45'000.00		34'379.99	
3190.3140.00	Baulicher Unterhalt	15'000.00		15'000.00		483.61	
3190.3141.00	Altlasten	85'000.00		95'000.00		1'963.01	
3190.3151.00	Betrieblicher Unterhalt	35'000.00		35'000.00		16'236.11	
3190.3160.00	Mieten	1'000.00		1'000.00			
3190.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	5'000.00		10'000.00		268.00	
3190.3181.00	Allgemeine Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3190.3184.00	Dienstleistungen Dritter	65'000.00		50'000.00		35'583.01	
3190.3186.00	Verbrennungskosten (Holsystem)	580'000.00		580'000.00		471'314.63	
3190.3186.01	Verbrennungskosten (Betriebskehricht)	160'000.00					
3190.3187.00	Abfuhrkosten (Holsystem)	640'000.00		640'000.00		500'826.89	
3190.3187.01	Abfuhrkosten (Betriebskehricht)	250'000.00					
3190.3188.00	Verbrennungskosten (Bringsystem)	4'500.00		4'500.00		2'049.48	
3190.3189.00	Abfuhrkosten (Bringsystem)	100'000.00		100'000.00		206'080.66	
3190.3610.00	Beitrag an Kanton	16'000.00		9'500.00		9'189.00	
3190.3630.00	Verwaltungskostenbeitrag	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3190.3650.00	Beitrag an Wertstoffsammelstelle	130'000.00		50'000.00		50'000.00	
3190.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					80.69	
3190.3900.00	Anteil Personalaufwand	170'000.00		170'000.00		138'890.00	
3190.3920.00	Anteil Passivzinsen	300.00		1'700.00		1'849.40	
3190.3930.00	Anteil Abschreib. Verwaltungsvermögen	63'000.00		40'300.00		15'025.00	
3190.4290.00	Zinsvergütung für Spezialfinanzierung		3'300.00		18'500.00		25'563.00
3190.4340.00	Kehrlichtabfuhrgebühren		1'300'000.00		1'300'000.00		1'341'677.76
3190.4341.00	Abfallgebühren (Betriebskehricht)		410'000.00				
3190.4349.00	Vorgezogene Gebühr für Altglas		40'000.00		40'000.00		36'012.41
3190.4360.00	Erlöse aus Wertstoffen		100'000.00		100'000.00		68'176.67
3190.4800.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		684'200.00		521'500.00		161'327.43

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Hochbau und Planung	1'763'150.00	852'900.00	1'401'500.00	759'400.00	1'597'199.81	906'550.02
3510	Verwaltung Hochbau und Planung	1'370'650.00	800'500.00	1'019'100.00	680'500.00	1'279'356.67	833'982.15
3510.3010.00	Besoldungen	521'000.00		410'700.00		362'151.55	
3510.3030.00	Sozialleistungen	106'800.00		76'200.00		65'247.45	
3510.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	7'500.00		7'500.00		7'324.70	
3510.3101.00	Büromaterial	5'000.00		4'000.00		5'768.75	
3510.3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		15'000.00		11'337.63	
3510.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00		3'500.00		2'415.80	
3510.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	10'000.00				15'443.70	
3510.3112.00	Anschaffung EDV-Anlage	13'250.00		7'600.00		687.95	
3510.3152.00	Unterhalt EDV-Anlagen	16'900.00		23'400.00		40'323.45	
3510.3160.00	Mieten	5'200.00		5'200.00			
3510.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		2'970.10	
3510.3181.00	Verwaltungskosten	10'000.00		9'500.00		9'826.80	
3510.3182.00	Sachversicherungen	2'000.00		2'000.00		273.15	
3510.3184.00	Amtliche Gebühren, Gutachten, Expertisen	650'000.00		450'000.00		754'828.20	
3510.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		278.35	
3510.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					479.09	
3510.4310.00	Gebührenertrag		800'000.00		680'000.00		832'549.35
3510.4350.00	Verkaufserlöse		500.00		500.00		50.00
3510.4360.00	Rückerstattungen Dritter						1'382.80
3520	Grundbuch und Vermessungswerk	140'000.00	2'400.00	148'100.00	28'900.00	83'268.30	17'028.35
3520.3189.00	Nachführung Grundbuch- u. Vermessungswerk	140'000.00		148'100.00		83'268.30	
3520.4340.00	Dienstleistungsentschädigungen		2'400.00		28'900.00		17'028.35
3530	Denkmalpflege und Heimatschutz	45'000.00		35'000.00		4'351.10	
3530.3184.00	Planungs- und Projektierungsausgaben	45'000.00		35'000.00		4'351.10	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3540	Raumordnung	159'500.00		153'500.00		123'702.47	
3540.3000.00	Entschädigungen	2'000.00		2'000.00			
3540.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		1'084.00	
3540.3185.00	Planungs- und Projektierungsausgaben	80'000.00		80'000.00		50'656.52	
3540.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'000.00		1'000.00			
3540.3640.00	Regionalplanung	71'000.00		65'000.00		71'961.95	
3540.3650.00	Beitrag an öffentliche Institutionen	3'000.00		3'000.00			
3550	Energiestadt					55'539.52	55'539.52
3550.3184.00	Gutachten und Expertisen					30'696.70	
3550.3190.00	Aktionen und Projekte					17'742.82	
3550.3650.00	Mitgliederbeitrag					2'600.00	
3550.3655.00	Förderbeiträge Solaranlagen					4'500.00	
3550.4800.00	Entnahme aus Label Energiestadt						55'539.52
3560	Feuerpolizei	45'000.00	50'000.00	45'000.00	50'000.00	44'196.35	
3560.3189.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		45'000.00		44'196.35	
3560.4360.00	Rückerstattungen Dritter		50'000.00		50'000.00		
3570	Kaminfegerwesen und Feuerungskontrolle	3'000.00		800.00		6'785.40	
3570.3189.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		500.00		6'785.40	
3570.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	500.00		300.00			

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Sicherheit	3'921'350.00	1'525'800.00	3'496'950.00	1'444'900.00	3'045'956.53	1'417'584.68
4010	Verwaltung Sicherheitsabt./Sekretariat	268'300.00		266'500.00		241'623.86	7'758.00
4010.3010.00	Besoldungen	169'600.00		185'300.00		185'288.35	
4010.3030.00	Sozialleistungen	34'800.00		34'400.00		34'486.70	
4010.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	6'000.00		2'000.00		4'483.90	
4010.3101.00	Büromaterial	2'500.00		2'000.00		1'384.30	
4010.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'600.00		2'000.00			
4010.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		81.00	
4010.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	5'000.00		4'000.00			
4010.3112.00	Anschaffungen EDV	4'000.00		2'400.00			
4010.3152.00	Unterhalt EDV	9'500.00		5'400.00		9'740.00	
4010.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	2'800.00		1'500.00		1'134.95	
4010.3181.00	Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00		4'622.85	
4010.3182.00	Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00		133.30	
4010.3189.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00			
4010.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					268.51	
4010.4360.00	Rückerstattungen Dritter						7'758.00
4012	Einnahmenanteile		13'000.00		9'000.00		24'391.50
4012.4411.00	Gebühren und Patentabgaben		8'000.00		8'000.00		13'038.00
4012.4412.00	Polizeibewilligungen		5'000.00		1'000.00		11'353.50

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4015	Einwohnerkontrolle	514'900.00	152'000.00	537'150.00	152'000.00	395'194.27	146'255.28
4015.3010.00	Besoldungen	314'300.00		312'000.00		247'315.90	
4015.3030.00	Sozialleistungen	70'400.00		63'900.00		43'342.85	
4015.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	12'500.00		5'000.00		2'008.75	
4015.3101.00	Büromaterial	4'500.00		4'500.00		3'883.05	
4015.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'500.00			
4015.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		81.00	
4015.3111.00	Anschaffung Büromobiliar			32'000.00			
4015.3112.00	Anschaffungen EDV	20'000.00		10'350.00		4'320.00	
4015.3113.00	Anschaffung Büromaschinen	3'000.00		3'000.00		1'815.00	
4015.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		413.41	
4015.3152.00	Unterhalt EDV	43'000.00		72'900.00		81'554.55	
4015.3153.00	Unterhalt Büromaschinen	2'000.00		2'000.00		226.80	
4015.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	700.00		500.00		153.40	
4015.3181.00	Verwaltungskosten	11'000.00		11'000.00		9'833.10	
4015.3183.00	Lizenzen	30'000.00		15'000.00			
4015.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					246.46	
4015.4310.00	Gebührenertrag		150'000.00		150'000.00		139'467.53
4015.4360.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		6'787.75
4020	AHV-Zweigstelle	26'900.00	18'200.00	27'400.00	18'300.00	25'037.18	21'136.60
4020.3010.00	Besoldungen	21'300.00		22'100.00		20'933.90	
4020.3030.00	Sozialleistungen	4'400.00		4'100.00		4'009.80	
4020.3101.00	Büromaterial	200.00		200.00			
4020.3181.00	Allg. Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		64.00	
4020.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					29.48	
4020.4510.00	Entschädigung Kanton für AHV-Zweigstelle		18'200.00		18'300.00		21'136.60

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4021	Informationsschalter, Fundbüro	101'100.00	500.00	100'000.00	500.00	91'621.56	342.95
4021.3010.00	Besoldungen	75'000.00		71'900.00		71'936.80	
4021.3030.00	Sozialleistungen	15'400.00		13'300.00		13'634.40	
4021.3090.00	Allg. Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
4021.3101.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'125.35	
4021.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
4021.3111.00	Anschaffung Büromobiliar			4'200.00			
4021.3112.00	Anschaffungen EDV	2'000.00		1'050.00			
4021.3113.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000.00		3'000.00			
4021.3152.00	Unterhalt EDV-Anlage	2'600.00		1'450.00		2'460.00	
4021.3153.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	500.00		500.00			
4021.3181.00	Allg. Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'378.00	
4021.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					87.01	
4021.4310.00	Gebührenertrag		500.00		500.00		342.95

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4025	Gemeindepolizei	1'284'250.00	416'200.00	952'850.00	419'200.00	963'105.35	387'078.79
4025.3010.00	Besoldungen	816'000.00		621'000.00		599'600.50	
4025.3030.00	Sozialleistungen	167'300.00		115'200.00		111'052.70	
4025.3060.00	Dienstkleider	24'500.00		10'100.00		8'365.35	
4025.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	12'000.00		13'650.00		6'566.30	
4025.3101.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'569.85	
4025.3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500.00		12'500.00		14'481.10	
4025.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		81.00	
4025.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	11'800.00				2'470.40	
4025.3112.00	Anschaffungen EDV	22'650.00		7'800.00		2'344.50	
4025.3113.00	Anschaffung Büromaschinen	2'000.00		2'000.00			
4025.3114.00	Anschaffungen Fahrzeuge u. Geräte	14'500.00		10'500.00		81'915.96	
4025.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'500.00		9'900.00		6'252.23	
4025.3152.00	Unterhalt EDV	65'800.00		45'000.00		49'359.25	
4025.3153.00	Unterh. Maschinen, Geräte, Einrichtungen	4'000.00		4'500.00		2'501.25	
4025.3154.00	Unterhalt Fahrzeuge	6'000.00		4'500.00		1'371.65	
4025.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	3'500.00		2'500.00		2'949.65	
4025.3181.00	Verwaltungskosten	17'200.00		17'200.00		17'436.80	
4025.3182.00	Sachversicherungen	5'000.00		5'000.00		1'607.90	
4025.3189.00	Dienstleistungen Dritter	78'000.00		66'000.00		49'281.90	
4025.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	500.00				74.35	
4025.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					822.71	
4025.4310.00	Gebührenertrag		4'000.00		4'000.00		8'195.00
4025.4360.00	Rückerstattungen Dritter		12'200.00		15'200.00		16'607.00
4025.4370.00	Ordnungsbussen		400'000.00		400'000.00		362'276.79

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4030	Feuerwehr	1'127'250.00	306'900.00	1'024'150.00	266'900.00	961'146.25	287'637.90
4030.3000.00	Entschädig.inkl. Tag- und Sitzungsgelder	56'500.00		56'500.00		53'902.00	
4030.3010.00	Besoldungen	601'000.00		591'000.00		596'705.00	
4030.3030.00	Sozialleistungen	35'800.00		35'800.00		31'227.05	
4030.3060.00	Mannschaftsausrüstung	20'000.00		20'000.00		19'595.61	
4030.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	8'900.00		8'900.00		5'199.85	
4030.3091.00	Aus- und Weiterbildungskosten	39'000.00		36'000.00		30'733.80	
4030.3101.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		3'863.50	
4030.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		606.65	
4030.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		2'393.50	
4030.3111.00	Anschaffung Mobilien	3'000.00		3'000.00		614.50	
4030.3112.00	Anschaffungen EDV	11'000.00		3'000.00		1'273.00	
4030.3113.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	11'400.00		38'000.00		9'889.55	
4030.3114.00	Anschaffung Fahrzeuge	85'000.00					
4030.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00		8'000.00		6'424.50	
4030.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'500.00		33'000.00		31'375.99	
4030.3140.00	Unterhalt Feuerwehrlokal	71'000.00		52'000.00		66'273.59	
4030.3152.00	Unterhalt EDV-Einrichtungen	8'150.00		9'150.00		5'320.65	
4030.3153.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	16'000.00		12'000.00		9'786.34	
4030.3154.00	Unterhalt Fahrzeuge	12'000.00		12'000.00		5'305.05	
4030.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	28'400.00		28'400.00		27'993.52	
4030.3181.00	Verwaltungskosten	15'000.00		14'400.00		13'420.60	
4030.3182.00	Sachversicherungen	8'000.00		8'000.00		5'536.75	
4030.3183.00	Steuern und Abgaben	6'100.00		6'000.00		4'666.80	
4030.3185.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'000.00			
4030.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	8'000.00		8'000.00		3'001.35	
4030.3520.00	Entschädig. an Feuermeldezentrale Zürich	26'000.00		28'000.00		25'879.95	
4030.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					157.15	
4030.4360.00	Rückerstattungen Dritter		159'000.00		119'000.00		140'597.90
4030.4390.00	Allgemeine Erträge		1'000.00		1'000.00		140.00
4030.4610.00	Staatsbeiträge		146'900.00		146'900.00		146'900.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4040	Zivilschutz	155'350.00		171'900.00		181'615.70	19'405.90
4040.3010.00	Besoldungen					3'885.35	
4040.3030.00	Sozialleistungen					637.95	
4040.3113.00	Anschaffung Maschinen und Geräte					18'805.90	
4040.3181.00	Verwaltungskosten					1'293.15	
4040.3182.00	Sachversicherungen					1'225.95	
4040.3183.00	Steuern und Abgaben					31.50	
4040.3620.00	Beitrag ZSO Hardwald	155'350.00		171'900.00		155'730.70	
4040.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					5.20	
4040.4270.00	Mietzinsen						600.00
4040.4610.00	Staatsbeiträge						18'805.90
4051	Parkkarten	117'300.00	265'000.00	123'200.00	265'000.00	94'276.51	298'697.01
4051.3010.00	Besoldungen	49'700.00		15'000.00		14'820.65	
4051.3030.00	Sozialleistungen	10'200.00		2'800.00		2'344.55	
4051.3101.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'843.60	
4051.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00			
4051.3112.00	Anschaffungen EDV-Anlage	1'400.00		1'400.00			
4051.3152.00	Unterhalt EDV-Anlage	9'500.00		9'500.00			
4051.3181.00	Verwaltungskosten	3'500.00		3'500.00			
4051.3188.00	Dienstleistungen Strassenwesen	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
4051.3189.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		50'000.00		40'249.50	
4051.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					18.21	
4051.4310.00	Gebühren		265'000.00		265'000.00		298'697.01
4055	Parkplätze	72'000.00	160'000.00	83'000.00	160'000.00	34'974.15	206'058.55
4055.3113.00	Anschaffung Parkuhren	29'000.00		40'000.00		1'078.35	
4055.3151.00	Unterhalt Parkuhren	10'000.00		10'000.00		9'715.80	
4055.3188.00	Dienstleistungen andere Abteilungen	33'000.00		33'000.00		24'180.00	
4055.4341.00	Parkplatzgebühren, Parkuhren		160'000.00		160'000.00		206'058.55

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4060	Tierseuchenkontrolle, Bekämpfung	36'500.00		33'300.00		23'243.90	
4060.3010.00	Besoldung Abdecker	8'000.00		8'000.00		7'200.00	
4060.3030.00	Sozialleistungen	1'500.00		1'300.00		552.60	
4060.3189.00	Desinfektionswesen und Kadaversammelstelle	12'000.00		9'000.00		5'141.30	
4060.3190.00	Lästlingsbekämpfung	15'000.00		15'000.00		10'350.00	
4070	Lebensmittel- und Pilzkontrolle	38'500.00	15'000.00	38'500.00	15'000.00	34'117.80	18'822.20
4070.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
4070.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
4070.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	200.00		200.00		8.10	
4070.3189.00	Dienstleistungen Dritter	36'000.00		36'000.00		33'834.20	
4070.3189.01	Pilzkontrollen	1'500.00		1'500.00		120.00	
4070.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	200.00		200.00		155.50	
4070.4310.00	Kontrollgebühren		15'000.00		15'000.00		18'822.20
4550	Energiestadt	179'000.00	179'000.00	139'000.00	139'000.00		
4550.3102.00	Drucksachen und Publikationen	2'000.00		2'000.00			
4550.3184.00	Gutachten und Expertisen	45'000.00		5'000.00			
4550.3190.00	Aktionen und Projekte	100'000.00		100'000.00			
4550.3650.00	Mitgliederbeitrag	2'000.00		2'000.00			
4550.3655.00	Förderbeiträge Solaranlagen	30'000.00		30'000.00			
4550.4530.00	Beiträge Dritter		5'000.00		5'000.00		
4550.4800.00	Entnahme aus Label Energiestadt		174'000.00		134'000.00		

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
50	Gesellschaft	8'612'100.00	158'520.00	8'420'130.00	231'550.00	7'711'806.32	188'022.70
5005	Ressort Gesellschaft, Leitung	746'200.00	28'250.00	898'350.00	128'250.00	660'241.54	55'785.20
5005.3010.00	Besoldungen	184'100.00		184'100.00		216'744.40	
5005.3030.00	Sozialleistungen	47'700.00		44'000.00		46'789.30	
5005.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	12'000.00		18'000.00		9'850.10	
5005.3101.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		3'069.45	
5005.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		13'000.00		859.90	
5005.3103.00	Fachliteratur und Zeitschriften	800.00		800.00		540.00	
5005.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	2'000.00		2'000.00		3'684.50	
5005.3112.00	Anschaffung EDV	4'000.00		3'450.00			
5005.3152.00	Unterhalt EDV	5'200.00		8'100.00		11'220.00	
5005.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'495.95	
5005.3172.00	Integration	11'000.00		11'000.00		672.35	
5005.3181.00	Allg. Verwaltungskosten	5'500.00		5'500.00		4'466.15	
5005.3182.00	Sachversicherungen	1'400.00		1'400.00		173.25	
5005.3184.00	Treuhanddienste	25'000.00		25'000.00		20'216.70	
5005.3185.00	Beratungen, Projekte (regional, kommunal)	10'000.00		8'000.00		3'998.35	
5005.3186.00	Strategische Allianz Langzeitversorgung			150'000.00			
5005.3187.00	Kooperation Alter und Gesundheit	15'000.00		15'000.00		57'964.60	
5005.3190.00	Allg. Sachaufwand	2'000.00		2'500.00		97.60	
5005.3650.00	Beiträge an Private	500.00		500.00			
5005.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					272.98	
5005.3660.00	Subv. Kinderbetreuung Vorschule	410'000.00		400'000.00		278'125.96	
5005.4360.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		110'000.00		37'535.20
5005.4610.00	Staatsbeitrag		18'250.00		18'250.00		18'250.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5021	Beauftragte(r) für Altersfragen	200'350.00	32'020.00	197'150.00	31'650.00	177'117.13	33'522.95
5021.3010.00	Besoldungen	101'300.00		112'500.00		128'000.50	
5021.3030.00	Sozialleistungen	21'000.00		20'900.00		24'256.75	
5021.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'005.80	
5021.3101.00	Büromaterial	2'000.00		1'500.00		717.40	
5021.3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		10'000.00		424.85	
5021.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		181.00	
5021.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	2'000.00		2'000.00			
5021.3112.00	Anschaffungen EDV	2'000.00		1'150.00			
5021.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		101.40	
5021.3152.00	Unterhalt EDV	2'600.00		4'000.00			
5021.3160.00	Miete inkl. Nebenkosten	16'200.00		6'500.00		7'200.00	
5021.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'294.00	
5021.3172.00	SeniorInnenenausflug			15'000.00			
5021.3173.00	Gratulationen	5'000.00		5'000.00		3'666.20	
5021.3181.00	Allgemeine Verwaltungskosten	10'000.00		4'600.00		3'991.11	
5021.3185.00	Projekte	17'000.00		5'000.00		1'879.80	
5021.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'250.00		500.00		104.60	
5021.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					185.72	
5021.3660.00	SRK-Notruf EL-Beziehende	6'000.00		2'500.00		3'108.00	
5021.4520.00	Beitrag von privater Stiftung		32'020.00		31'650.00		33'522.95

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5022	Beauftr.f. Familien und Freiwilligenarbeit.	425'550.00	85'700.00	413'080.00	58'550.00	396'386.09	85'070.45
5022.3010.00	Besoldungen	212'500.00		204'800.00		200'529.08	
5022.3030.00	Sozialleistungen	43'500.00		38'000.00		32'184.20	
5022.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	12'100.00		4'160.00		205.80	
5022.3101.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'413.30	
5022.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00		6'858.05	
5022.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		72.55	
5022.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	22'000.00		17'000.00		61'495.25	
5022.3112.00	Anschaffungen EDV	4'000.00		4'300.00		151.20	
5022.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'200.00				2'275.00	
5022.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'500.00		6'677.75	
5022.3152.00	Unterhalt EDV	5'200.00		5'400.00		6'689.15	
5022.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		309.45	
5022.3172.00	Anlässe und Begegnungen	6'000.00		7'000.00		5'519.49	
5022.3181.00	Allgemeine Verwaltungskosten	4'050.00		3'500.00		4'641.70	
5022.3182.00	Sachversicherungen	1'500.00		1'500.00			
5022.3183.00	Bildung/Integration	47'000.00		57'420.00		39'336.50	
5022.3185.00	Freiwilligenarbeit	8'000.00		8'000.00		5'130.20	
5022.3186.00	Angebote/Projekte Familie und Kind inkl. Elternbildu	14'000.00		14'000.00		13'115.92	
5022.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	25'000.00		30'000.00		9'586.45	
5022.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					195.05	
5022.4360.00	Rückerstattungen, Beiträge Dritter		85'700.00		55'550.00		85'070.45
5022.4520.00	Beitrag von privater Stiftung				3'000.00		

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5023	Projekt schritt:weise	106'200.00	10'050.00	103'850.00	11'100.00	84'479.56	10'190.00
5023.3010.00	Besoldungen	69'500.00		69'200.00		65'975.32	
5023.3030.00	Sozialleistungen	14'300.00		12'800.00		9'546.90	
5023.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		528.00	
5023.3101.00	Büromaterial	900.00		900.00		349.30	
5023.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		181.45	
5023.3112.00	Anschaffungen EDV	2'000.00		1'150.00			
5023.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'200.00		7'200.00		2'012.50	
5023.3152.00	Unterhalt EDV	2'600.00		2'700.00		2'460.00	
5023.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		643.60	
5023.3181.00	Verwaltungskosten	2'600.00		2'600.00		1'706.80	
5023.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand			400.00			
5023.3650.00	Beitrag & Lizenz à primo	4'800.00		4'600.00		1'000.00	
5023.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					75.69	
5023.4360.00	Elternbeiträge		1'450.00		2'500.00		1'590.00
5023.4610.00	Staatsbeiträge		8'600.00		8'600.00		8'600.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5024	Projekt Quartierförderung und -entwicklung	104'700.00	1'500.00	105'850.00	1'000.00	83'248.14	1'780.00
5024.3010.00	Besoldungen	48'300.00		48'300.00		48'343.75	
5024.3030.00	Sozialleistungen	10'000.00		9'000.00		8'698.05	
5024.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	500.00		500.00		280.00	
5024.3101.00	Büromaterial	300.00		500.00			
5024.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		3'500.00		2'810.15	
5024.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
5024.3111.00	Anschaffungen Büromobiliar	500.00		500.00		139.00	
5024.3112.00	Anschaffungen EDV	2'500.00		1'150.00			
5024.3131.00	Verbrauchsmaterial	700.00		700.00		117.75	
5024.3152.00	Unterhalt EDV	2'600.00		2'700.00			
5024.3160.00	Miete und Nebenkosten	22'000.00		25'000.00		20'240.35	
5024.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	800.00		800.00		107.00	
5024.3172.00	Produktekosten	10'000.00		9'000.00		1'721.20	
5024.3181.00	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000.00		1'400.00		698.10	
5024.3182.00	Sachversicherungen	200.00		500.00		15.20	
5024.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'000.00		2'000.00		33.40	
5024.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					44.19	
5024.4360.00	Erträge Dritter		1'500.00		1'000.00		1'780.00
5025	Gesundheit, humanmedizinische Bereiche	178'000.00		437'000.00		688'644.67	
5025.3183.00	Angebote Gesundheit: Fahrdienste	31'000.00		31'000.00		27'753.80	
5025.3185.00	Hebammen Pikettenschädigung	17'000.00		16'000.00		15'985.00	
5025.3650.00	Sockelbeitrag Spitex Glattal (ehem. Spitex ASZW)	110'000.00		360'000.00		624'604.37	
5025.3651.00	Subvention Mahlzeitendienst	20'000.00		30'000.00		20'301.50	
5026	Pflegefinanzierung	6'370'000.00		5'805'000.00		5'186'371.02	
5026.3620.00	Beiträge an eig. Anstalten/Betriebe (Stationär/Langz)	4'280'000.00		4'300'000.00		3'750'394.35	
5026.3630.00	Beiträge an eig. Anstalten/Betriebe (Ambulant)	1'170'000.00		725'000.00		601'117.75	
5026.3631.00	Beiträge an nichtpflegerische Spitex-Leistungen	120'000.00		80'000.00		87'312.40	
5026.3650.00	Beiträge an private Institutionen (Stationär/Langzeit)	550'000.00		500'000.00		511'891.45	
5026.3651.00	Beiträge an priv. Institutionen und freiberufliche Pfl	250'000.00		200'000.00		235'655.07	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5051	Jugendbeauftragte und Jugendarbeit	481'100.00	1'000.00	459'850.00	1'000.00	435'318.17	1'674.10
5051.3010.00	Besoldungen	297'600.00		283'600.00		283'943.60	
5051.3030.00	Sozialleistungen	61'000.00		52'600.00		50'945.75	
5051.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	7'000.00		19'200.00		11'820.60	
5051.3101.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		2'002.00	
5051.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00			
5051.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		300.00		81.00	
5051.3111.00	Anschaffung Mobiliar	6'000.00		2'000.00			
5051.3112.00	Anschaffungen EDV	8'500.00		5'750.00			
5051.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'116.05	
5051.3152.00	Unterhalt EDV	10'400.00		8'300.00		14'980.00	
5051.3160.00	Miete Jugendtreff	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
5051.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		147.00	
5051.3172.00	Angebote	7'000.00		7'000.00		4'704.60	
5051.3181.00	Allg. Verwaltungskosten	9'000.00		7'500.00		8'927.05	
5051.3182.00	Versicherungen	1'100.00		1'100.00		253.20	
5051.3185.00	Projekte	15'000.00		15'000.00		9'770.52	
5051.3190.00	Allg. Sachaufwand	3'000.00		3'000.00		395.80	
5051.3650.00	Beiträge an Institutionen	3'500.00		3'000.00		2'870.00	
5051.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					361.00	
5051.4360.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'674.10

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
51	Wägelwiesen Alters- und Pflegeheim	15'873'953.00	15'873'953.00	14'723'379.00	14'723'379.00	11'810'516.79	11'810'516.79
5110	Wägelwiesen Alters- und Pflegeheim	15'873'953.00	15'873'953.00	14'723'379.00	14'723'379.00	11'810'516.79	11'810'516.79
5110.3010.00	Besoldungen	9'366'683.00		8'596'247.00		6'816'677.30	
5110.3030.00	Sozialleistungen	1'749'247.00		1'408'902.00		1'049'007.95	
5110.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	167'462.00		339'918.00		137'641.20	
5110.3101.00	Büromaterial	42'000.00		45'000.00		41'430.10	
5110.3111.00	Anschaffung Mobiliar	43'200.00		46'500.00		15'548.30	
5110.3112.00	Anschaffungen EDV	90'000.00		42'550.00			
5110.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	439'700.00		467'420.00		316'707.16	
5110.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	336'917.00		472'550.00		181'697.21	
5110.3132.00	Lebensmittel und Getränke	738'000.00		702'000.00		692'123.41	
5110.3139.00	Medikamente, Sanitätsmaterial	122'700.00		85'000.00		85'632.82	
5110.3140.00	Unterhalt Liegenschaften	322'850.00		299'200.00		204'856.21	
5110.3151.00	Unterhalt Mobiliar	156'853.00		124'960.00		155'575.79	
5110.3152.00	Unterhalt EDV	155'039.00		111'222.00		96'824.55	
5110.3160.00	Miet- und Benützungskosten	96'272.00		95'000.00		141'722.45	
5110.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	36'500.00		34'700.00		40'509.15	
5110.3172.00	Sommerfest	16'000.00					
5110.3181.00	Verwaltungskosten	154'201.00		172'500.00		131'993.05	
5110.3182.00	Sachversicherungsprämien	60'694.00		40'000.00		22'562.05	
5110.3189.00	Übrige Dienstleistungen Dritter	72'350.00		84'700.00		645'829.55	
5110.3615.00	Sanierungsbeiträge BVK					19'448.10	
5110.3800.00	Einlage in Spezialfinanzierung					3'724.99	
5110.3920.00	Anteil Passivzinsen	279'565.00		310'300.00		288'363.45	
5110.3930.00	Anteil Abschreibung Verwaltungsvermögen	1'427'720.00		1'244'710.00		722'642.00	
5110.4200.00	Kapitalzinsen						299.32
5110.4270.00	Mietzinsen		12'000.00		21'420.00		37'632.39
5110.4290.00	Zinsvergütung für Spezialfinanzierung		10'821.00		16'000.00		18'527.40
5110.4321.00	Pensionsgelder & Pflegekosten		14'972'052.00		14'013'247.00		11'125'833.82
5110.4322.00	Vergütungen für besondere Leistungen		88'652.00		82'796.00		18'741.56
5110.4350.00	Verkaufserlöse		550'200.00		542'200.00		486'315.41
5110.4520.00	Leistungen an Dritte		182'015.00		32'500.00		119'386.89
5110.4690.00	Beiträge, Spenden				500.00		100.00
5110.4800.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		58'213.00		14'716.00		
5110.4810.00	Entnahme Fonds Alterszentrum						3'680.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
60	Soziales	19'551'900.00	7'546'300.00	19'005'950.00	7'065'050.00	18'130'203.96	7'097'539.88
6010	Sozialversicherung Allgemeines	8'000.00		8'000.00		187.25	
6010.3030.00	Verw.kostenant. auf Sozialversicherungen	8'000.00		8'000.00		187.25	
6015	Krankenversicherung	1'275'000.00	1'270'000.00	1'101'000.00	1'099'000.00	996'217.34	979'518.70
6015.3185.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		1'000.00		6'166.04	
6015.3650.00	KVG, Beiträge an Krankenkassen direkt	1'270'000.00		1'100'000.00		983'425.30	
6015.3661.00	Beiträge KVG für EL-Empfänger					6'626.00	
6015.4360.00	Prämienrückerst. von Sozialhilfeempfänger		240'000.00		220'000.00		202'518.40
6015.4361.00	EL-Rückerstattungen KK-Prämien						54'717.00
6015.4365.00	Eingelöste Verlustscheine		8'000.00		6'000.00		16'529.78
6015.4600.00	Bundesbeiträge KVG		562'100.00		480'000.00		388'168.69
6015.4610.00	Staatsbeiträge KVG		459'900.00		393'000.00		317'584.83
6020	Zusatzleistungen zur AHV/IV	7'848'000.00	3'320'600.00	8'399'000.00	3'565'000.00	7'947'011.30	3'735'003.95
6020.3184.00	Begutachtungen, Expertisen	15'000.00		5'000.00		7'066.30	
6020.3301.00	Erläss von Rückerstattungsforderungen					1'812.00	
6020.3661.00	Ergänzungsleistungen	6'500'000.00		7'000'000.00		6'626'902.00	
6020.3662.00	Beihilfen	290'000.00		332'000.00		318'984.00	
6020.3663.00	Gemeindezuschüsse	130'000.00		138'000.00		132'688.00	
6020.3663.01	Mietzinszulagen	260'000.00		240'000.00		233'466.00	
6020.3663.02	Weihnachtzulagen	124'000.00		124'000.00		124'410.00	
6020.3664.00	EL Krankheits- und Behinderungskosten	500'000.00		530'000.00		471'473.00	
6020.3665.00	Kantonalrechtliche Zuschüsse	29'000.00		30'000.00		30'210.00	
6020.4361.00	Rückerstattung Ergänzungsleistungen		140'000.00		140'000.00		593'436.00
6020.4362.00	Rückerstattung Beihilfen		6'000.00		6'000.00		58'327.00
6020.4363.00	Rückerstattung Gemeindezuschüsse		1'000.00		1'000.00		29'448.00
6020.4363.01	Rückerstattung Mietzinszuschüsse		1'000.00		1'000.00		31'114.00
6020.4364.00	Rückerst. Krankheits-/Behinderungskosten						28'689.00
6020.4610.00	Kantonsbeitrag an EL und Beihilfen		3'156'100.00		3'400'000.00		2'977'553.00
6020.4611.00	Kantonsbeitrag an Verwaltungskosten		16'500.00		17'000.00		16'436.95
6025	Verlustscheine Pflegezentren	60'000.00		40'000.00		15'234.30	
6025.3300.00	Kostenübernahme Verlustscheine	60'000.00		40'000.00		15'234.30	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6030	Soz. Wohnungsbau, Wohnungsfürsorge	283'600.00	210'000.00	276'000.00	191'000.00	326'514.10	254'194.75
6030.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	26'000.00		20'000.00		17'699.90	
6030.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		1'355.75	
6030.3140.00	Gebäudeunterhalt	16'000.00		22'000.00		22'428.20	
6030.3151.00	Unterhalt Mobiliar	3'000.00		5'000.00		1'364.05	
6030.3160.00	Mieten Notwohnungen	235'600.00		225'000.00		283'666.20	
6030.3181.00	Verwaltungskosten			1'000.00			
6030.4270.00	Mietzinsen		210'000.00		191'000.00		254'194.75
6035	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	5'565'000.00	1'763'400.00	4'647'000.00	1'659'400.00	4'686'682.17	1'672'460.08
6035.3661.00	Kt.-Bürger mit Wohnsitz Gde.	1'440'000.00		1'150'000.00		1'149'058.60	
6035.3662.00	Kt.-Bürger ohne Wohnsitz Gde.					1'875.00	
6035.3663.00	Übr. CH-Bürger 100% Kostenersatz	5'000.00		115'000.00		115'792.20	
6035.3665.00	Übr. CH-Bürger ohne Kostenersatz	980'000.00		910'000.00		883'137.52	
6035.3666.00	Ausländer 100% Kostenersatz	1'600'000.00		1'420'000.00		1'420'202.12	
6035.3667.00	Ausländer ohne Kostenersatz	1'540'000.00		1'052'000.00		1'116'616.73	
6035.4363.00	Rückerst. CH-Bürger 100% Kostenersatz		5'000.00		115'000.00		114'738.95
6035.4366.00	Rückerst. Ausländer 100% Kostenersatz		1'600'000.00		1'420'000.00		1'429'148.47
6035.4610.00	Staatsbeiträge		158'400.00		124'400.00		128'572.66
6037	Heimplatzierungen	220'000.00		220'000.00		286'146.80	
6037.3653.00	Schulheime Versorgertaxe	220'000.00		220'000.00		286'146.80	
6044	Öffentliche Gesundheit	70'000.00		70'000.00		130'106.30	
6044.3180.00	Notfallärzte					63'030.85	
6044.3181.00	Krankentransporte	65'000.00		65'000.00		62'412.00	
6044.3650.00	Gesundheitsprävention	5'000.00		5'000.00		4'663.45	
6045	Regionale Betreuungsprogramme	217'000.00		223'000.00		254'168.45	
6045.3620.00	Beiträge an Institutionen	87'000.00		95'000.00		128'617.00	
6045.3621.00	Beitrag regionale Suchtpräventionsstelle	40'000.00		37'000.00		38'255.95	
6045.3640.00	Beitrag Fachstelle für Alkoholprobleme	90'000.00		91'000.00		87'295.50	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6050	Asylbewerber-Betreuung	1'004'100.00	971'300.00	588'500.00	541'000.00	460'040.10	449'961.07
6050.3111.00	Anschaffung Mobilien und Einrichtungen	15'000.00		10'300.00		3'289.00	
6050.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'000.00		9'600.00		2'021.60	
6050.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	64'000.00		5'800.00		121.30	
6050.3131.01	Geeren, Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000.00		1'144.00	
6050.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	5'000.00		5'000.00		330.65	
6050.3160.00	Mieten Individualunterkünfte	414'400.00		250'000.00		192'414.55	
6050.3182.00	Sachversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'283.30	
6050.3185.00	Dienstleistungen Dritter	19'400.00		32'000.00		27'239.65	
6050.3510.00	Beiträge an Kanton (MNA)	7'800.00		5'300.00		7'504.35	
6050.3666.01	Gesundheitskosten	20'000.00		12'000.00		4'355.75	
6050.3666.02	Allg. Lebensbedarf	442'000.00		250'000.00		215'122.00	
6050.3666.03	Krankenkasse	5'000.00		5'000.00		4'213.95	
6050.4361.00	Mietzinsrückerstattung IU		11'700.00		24'000.00		21'000.00
6050.4500.00	Rückerstattung Bund		959'600.00		517'000.00		428'961.07
6060	Vormundschaftswesen	875'000.00	1'000.00	1'491'500.00	1'000.00	1'214'225.40	
6060.3620.00	Einrichtung KESB	403'000.00		422'000.00		387'916.10	
6060.3640.00	Beiträge an Fachstelle für Erwachsenenschutz	160'000.00		189'500.00		69'647.10	
6060.3641.00	Mandatsführungen	25'000.00		40'000.00		55'380.00	
6060.3642.00	Private Mandatsführungen	25'000.00		30'000.00		23'192.35	
6060.3660.00	Alimentenbevorschussung	262'000.00		260'000.00		227'503.85	
6060.3662.00	Beitrag für Betreuung von Kleinkindern			550'000.00		450'586.00	
6060.4360.00	Alimentenrückerstattungen		1'000.00		1'000.00		

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6070	Soziale Wohlfahrt Übriges (Sekretariat)	1'556'200.00	10'000.00	1'391'950.00	8'650.00	1'277'483.45	6'401.33
6070.3000.00	Kommissionsentschädigungen	20'000.00		20'000.00		22'737.65	
6070.3010.00	Besoldungen	1'083'800.00		941'300.00		863'914.85	
6070.3030.00	Sozialleistungen	222'200.00		174'700.00		164'877.65	
6070.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	15'000.00		22'000.00		14'927.55	
6070.3101.00	Büromaterial	9'000.00		8'000.00		8'205.65	
6070.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		337.45	
6070.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'500.00		2'893.30	
6070.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	2'500.00		12'000.00		6'576.25	
6070.3112.00	Anschaffungen EDV-Anlage	32'000.00		14'950.00			
6070.3113.00	Anschaffungen Büromaschinen	1'000.00		1'000.00			
6070.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		714.10	
6070.3152.00	Unterhalt EDV-Anlage	63'200.00		57'000.00		69'858.15	
6070.3153.00	Unterhalt Büromaschinen	1'000.00		2'000.00		194.30	
6070.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'144.65	
6070.3181.00	Allgemeine Verwaltungskosten	35'000.00		40'000.00		29'070.14	
6070.3181.01	Verwaltungskosten Schreibdienst			1'000.00			
6070.3182.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		3'500.00		626.30	
6070.3184.00	Honorare, Gutachten	5'000.00		5'000.00		5'244.45	
6070.3185.00	Dienstleistungen Dritter			30'000.00		24'104.20	
6070.3650.00	Beiträge an private Institutionen	6'000.00		6'000.00		6'311.75	
6070.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					1'139.41	
6070.3661.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	50'000.00		45'000.00		54'605.65	
6070.4310.00	Gebührenertrag		5'000.00		3'500.00		4'520.00
6070.4361.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		1'881.33
6070.4361.01	Rückerstattungen Schreibdienst				150.00		
6075	Jugendsekretariat	570'000.00		550'000.00		536'187.00	
6075.3620.00	Beitrag an Jugendsekretariat	570'000.00		550'000.00		536'187.00	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
70	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	3'747'500.00	911'500.00	3'588'900.00	861'500.00	3'312'707.37	987'070.12
7010	Liegenschaftenverwaltung	684'100.00	14'500.00	534'400.00	23'500.00	522'397.12	30'515.20
7010.3010.00	Besoldungen	459'000.00		359'700.00		354'186.95	
7010.3030.00	Sozialleistungen	94'100.00		66'700.00		65'919.35	
7010.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	15'000.00		15'000.00		104.50	
7010.3101.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'993.80	
7010.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		391.35	
7010.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		201.00	
7010.3111.00	Anschaffung Büromobiliar	8'000.00		5'000.00		573.15	
7010.3112.00	Anschaffung EDV-Anlage	12'000.00		5'000.00			
7010.3113.00	Anschaffung Büromaschinen	1'000.00		1'000.00			
7010.3152.00	Unterhalt EDV-Anlage	40'000.00		40'000.00		54'643.20	
7010.3153.00	Unterhalt Büromaschinen	1'000.00		1'000.00			
7010.3154.00	Unterhalt Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		5'299.45	
7010.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		3'473.25	
7010.3181.00	Verwaltungskosten	30'000.00		15'000.00		33'219.95	
7010.3182.00	Sachversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'154.50	
7010.3183.00	Steuern und Abgaben	3'000.00		3'000.00		144.00	
7010.3189.00	Sportanlagen AG			2'000.00			
7010.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	3'000.00		3'000.00		602.30	
7010.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					490.37	
7010.4360.00	Rückerstattungen Dritter		14'500.00		14'500.00		19'975.20
7010.4520.00	Kostenanteil Schulgemeinde				9'000.00		10'540.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7015	Gemeindehaus, Werkgebäude, Pavillon	600'400.00	140'000.00	717'400.00	110'000.00	617'795.63	160'595.10
7015.3010.00	Besoldungen	173'800.00		173'800.00		178'140.45	
7015.3030.00	Sozialleistungen	35'300.00		32'300.00		29'422.55	
7015.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'000.00		2'000.00			
7015.3102.00	Drucksachen und Publikationen	500.00		500.00		212.45	
7015.3111.00	Anschaffung Mobilien	10'000.00		30'000.00			
7015.3113.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	40'000.00		60'000.00		40'393.15	
7015.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	140'000.00		145'000.00		138'300.70	
7015.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00				14'621.75	
7015.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	170'000.00		260'000.00		206'157.22	
7015.3151.00	Unterhalt Mobiliar	3'000.00		3'000.00			
7015.3153.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	3'000.00		3'000.00		1'393.20	
7015.3181.00	Allg. Verwaltungskosten	800.00		800.00		617.00	
7015.3182.00	Sachversicherungen	7'000.00		7'000.00		8'371.00	
7015.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					166.16	
7015.4270.00	Mietzinsen		130'000.00		100'000.00		146'532.80
7015.4360.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		14'062.30
7016	Wärmeverbund Wägelwiesen	10'000.00	10'000.00	9'300.00			
7016.3140.00	Unterhalt Wärmeverbund	10'000.00		9'300.00			
7016.4360.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00				
7017	Stockwerkeigentum Gewerbeh. Aubrugg		150'000.00		150'000.00	1'664.10	149'810.00
7017.3182.00	Sachversicherungen					1'664.10	
7017.4270.00	Mietzinsen		150'000.00		150'000.00		149'810.00
7025	Altes Feuerwehrlokal Zentralstrasse 4	61'500.00	93'000.00	51'500.00	17'000.00	31'313.40	44'577.00
7025.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'000.00		30'000.00		25'456.20	
7025.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	30'000.00		20'000.00		4'439.65	
7025.3182.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'417.55	
7025.4270.00	Mietzinserträge		83'000.00		17'000.00		44'577.00
7025.4360.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00				

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7026	Truppen- und Kursunterkunft Föhrlibuck	141'000.00	13'000.00	139'300.00	102'000.00	124'221.31	65'373.40
7026.3010.00	Besoldungen	22'000.00		20'900.00		11'674.60	
7026.3030.00	Sozialleistungen	4'500.00		3'900.00		5'861.65	
7026.3111.00	Anschaffung Mobiliar	5'000.00		5'000.00			
7026.3113.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	2'000.00		2'000.00			
7026.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	35'000.00		35'000.00		18'679.40	
7026.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		6'140.30	
7026.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	60'000.00		60'000.00		76'358.00	
7026.3151.00	Unterhalt Mobiliar	2'000.00		2'000.00			
7026.3153.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	2'000.00		2'000.00		689.55	
7026.3181.00	Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'476.55	
7026.3182.00	Sachversicherungen	1'500.00		1'500.00		2'285.00	
7026.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					56.26	
7026.4270.00	Mietzinsen		13'000.00		30'000.00		25'965.00
7026.4340.00	Benützungsgebühren				30'000.00		18'591.20
7026.4360.00	Rückerstattungen Dritter				2'000.00		2'204.60
7026.4500.00	Truppenunterkunfts-Entschädigungen				40'000.00		18'612.60
7027	Gemeindesaal	394'500.00	140'000.00	322'000.00	140'000.00	426'841.75	163'186.53
7027.3111.00	Anschaffung Mobiliar	60'000.00		1'000.00		97'200.00	
7027.3113.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00			
7027.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'000.00		100'000.00		55'879.10	
7027.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7027.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	100'000.00		60'000.00		160'343.40	
7027.3151.00	Unterhalt Mobiliar	1'000.00		1'000.00			
7027.3153.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	5'000.00		5'000.00		1'074.60	
7027.3182.00	Sachversicherungen	4'500.00		3'000.00		4'344.65	
7027.3189.00	Dienstleistungen Dritter	162'000.00		150'000.00		108'000.00	
7027.4340.00	Benützungsgebühren		120'000.00		120'000.00		123'430.88
7027.4360.00	Rückerstattung für Raumnebenkosten		20'000.00		20'000.00		39'755.65

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7028	Kaserne	32'000.00	59'000.00	32'000.00	54'000.00	65'338.15	62'551.90
7028.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00		10'000.00		9'970.25	
7028.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
7028.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	20'000.00		20'000.00		54'161.95	
7028.3153.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	500.00		500.00			
7028.3182.00	Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'205.95	
7028.4270.00	Mietzinsen		55'000.00		50'000.00		60'075.00
7028.4340.00	Benützungsgebühren		3'000.00		3'000.00		2'360.00
7028.4360.00	Rückerstattung für Raumnebenkosten		1'000.00		1'000.00		116.90
7029	Hallen- und Freibad HFB	420'000.00		420'000.00		320'525.00	
7029.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial					525.00	
7029.3640.00	Beitrag an Sportanlagen AG SAGW	420'000.00		420'000.00		320'000.00	
7030	Sport- und Erholungszentrum SEZ	575'300.00	4'000.00	594'000.00	3'000.00	574'729.05	4'000.00
7030.3140.00	Unterhalt Minigolf/Boccia/Skaterplatz	30'000.00		50'000.00		29'464.05	
7030.3182.00	Sachversicherungen	5'300.00		4'000.00		5'265.00	
7030.3640.00	Beitrag an Sportanlagen AG SAGW	540'000.00		540'000.00		540'000.00	
7030.4270.00	Mietzinsen		4'000.00				4'000.00
7030.4340.00	Benützungsgebühren				3'000.00		

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7031	Schiessanlage Tambel	151'200.00	4'500.00	148'000.00	4'500.00	127'346.43	4'275.50
7031.3000.00	Entschädigungen	6'000.00		6'000.00		5'252.00	
7031.3010.00	Besoldungen	5'200.00		4'500.00		2'236.75	
7031.3030.00	Sozialleistungen	1'000.00		500.00		228.40	
7031.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
7031.3111.00	Anschaffung Mobilien	1'500.00		1'500.00			
7031.3113.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	10'000.00		10'000.00		4'187.00	
7031.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'500.00		6'500.00		5'366.95	
7031.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		164.60	
7031.3140.00	Unterhalt Schützenhaus, Scheibenstand	100'000.00		100'000.00		99'346.73	
7031.3141.00	Unterhalt Schiesskeller	1'000.00		1'000.00		475.80	
7031.3151.00	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			
7031.3153.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	3'000.00		3'000.00		1'708.35	
7031.3160.00	Miete und Benützungskosten	2'500.00		2'500.00		2'200.00	
7031.3181.00	Verwaltungskosten	4'000.00		2'000.00		1'994.25	
7031.3182.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		4'185.60	
7031.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	2'500.00		2'500.00			
7031.4340.00	Benützungsgebühren		4'000.00		4'000.00		3'900.00
7031.4390.00	Übrige Erträge		500.00		500.00		375.50
7032	Alterssiedlung Rosenbergstrasse 45	104'000.00	116'000.00	117'500.00	92'000.00	92'637.00	147'122.75
7032.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'000.00			
7032.3111.00	Anschaffung Mobilien und Einrichtungen	1'000.00		1'000.00			
7032.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	50'000.00		50'000.00		38'619.05	
7032.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		117.10	
7032.3140.00	Gebäudeunterhalt	50'000.00		60'000.00		52'186.15	
7032.3151.00	Unterhalt Mobilien und Einrichtungen	1'000.00		1'000.00			
7032.3182.00	Sachversicherungsprämien			2'500.00		1'714.70	
7032.4270.00	Mietzinsen		115'000.00		90'000.00		147'691.00
7032.4360.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		2'000.00		-568.25

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7033	Öffentliche WC-Anlagen	80'100.00		80'100.00		33'631.15	
7033.3010.00	Besoldungen	3'900.00		3'900.00		3'859.80	
7033.3030.00	Sozialleistungen	700.00		700.00		296.40	
7033.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000.00		5'000.00		523.55	
7033.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		141.50	
7033.3140.00	Unterhalt öffentliche WC-Anlagen	70'000.00		70'000.00		28'799.90	
7033.3182.00	Sachversicherungen					10.00	
7034	Ortsmuseum	38'500.00	2'000.00	38'500.00	2'000.00	18'462.50	400.00
7034.3010.00	Besoldungen	9'100.00		9'100.00		4'358.55	
7034.3030.00	Sozialleistungen	1'700.00		1'700.00		13.00	
7034.3111.00	Anschaffung Mobilien	1'000.00		1'000.00			
7034.3113.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	2'000.00		2'000.00		326.50	
7034.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000.00		5'000.00		6'253.30	
7034.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		190.55	
7034.3140.00	Liegenschaftunterhalt	15'000.00		15'000.00		5'948.90	
7034.3151.00	Unterhalt Mobiliar	1'000.00		1'000.00			
7034.3153.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00			
7034.3181.00	Allg. Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		565.90	
7034.3182.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		805.80	
7034.4340.00	Benützungsgebühren		2'000.00		2'000.00		400.00
7035	Rebberg	139'300.00	110'000.00	132'500.00	110'000.00	143'067.98	99'532.74
7035.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		500.00		4'704.94	
7035.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		29.00	
7035.3140.00	Unterhalt Rebberg	8'000.00		5'000.00		14'435.85	
7035.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		3'361.85	
7035.3182.00	Sachversicherungen	2'300.00		2'000.00		2'266.70	
7035.3189.00	Dienstl. Dritter, inkl. Kelterungen	120'000.00		120'000.00		117'603.20	
7035.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	500.00		500.00		666.44	
7035.4350.00	Erlös aus Weinverkauf		110'000.00		110'000.00		99'532.74

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7036	Mehrzweckhalle	155'000.00		152'000.00		153'869.70	
7036.3140.00	Liegenschaftunterhalt	5'000.00		5'000.00		4'103.00	
7036.3182.00	Sachversicherungen	15'000.00		12'000.00		14'766.70	
7036.3640.00	Beitrag an Sportanlagen AG SAGW	135'000.00		135'000.00		135'000.00	
7037	Pavillon Familienraum	5'200.00		50'000.00		481.20	
7037.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial			10'000.00			
7037.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			5'000.00			
7037.3140.00	Liegenschaftunterhalt	5'000.00		35'000.00		302.40	
7037.3182.00	Sachversicherungsprämien	200.00				178.80	
7040	Forstverwaltung	20'000.00		5'000.00		1'166.40	
7040.3140.00	Waldunterstand	20'000.00		5'000.00		1'166.40	
7043	Forsthaus im Dreispitz	55'400.00	52'000.00	15'400.00	50'000.00	5'414.20	51'630.00
7043.3140.00	Liegenschaftunterhalt	55'000.00		15'000.00		5'004.95	
7043.3182.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		409.25	
7043.4270.00	Mietzinsen		52'000.00		50'000.00		51'630.00
7046	Übrige Freizeitgestaltung	50'000.00		10'000.00		438.70	
7046.3140.00	Unterhalt Familiengärten	50'000.00		10'000.00		438.70	
7048	Diverse Liegenschaften Verw. Vermögen	30'000.00	3'500.00	20'000.00	3'500.00	51'366.60	3'500.00
7048.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial					799.05	
7048.3140.00	Unterhalt Liegenschaften	30'000.00		20'000.00		50'567.55	
7048.4270.00	Mietzinsen		3'500.00		3'500.00		3'500.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Liegenschaften Finanzvermögen	1'934'910.00	3'082'600.00	2'433'710.00	2'643'500.00	2'164'346.93	2'859'017.55
7120	Div. Liegenschaften Finanzvermögen	1'934'910.00	3'082'600.00	2'433'710.00	2'643'500.00	2'164'346.93	2'859'017.55
7120.3010.00	Besoldungen	10'200.00		16'000.00		15'979.70	
7120.3030.00	Sozialleistungen	1'900.00		3'000.00		591.85	
7120.3111.00	Anschaffung Mobilien	1'000.00		1'000.00			
7120.3113.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	24'500.00		14'500.00			
7120.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	364'000.00		305'000.00		190'420.10	
7120.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'500.00		27'500.00		1'871.15	
7120.3140.00	Liegenschaftenunterhalt	1'041'000.00		954'000.00		876'452.23	
7120.3153.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	4'500.00		5'500.00			
7120.3181.00	Verwaltungskosten	10'500.00		5'600.00		26.00	
7120.3182.00	Sachversicherungsprämien	32'610.00		37'610.00		25'581.40	
7120.3183.00	Steuern, Abgaben	7'000.00		6'000.00		6'728.00	
7120.3290.00	Baurechtszinsen	256'400.00		256'400.00		256'348.50	
7120.3920.00	Interne Verzinsung	154'800.00		801'600.00		790'348.00	
7120.4230.00	Mietzinsen		2'560'100.00		2'175'500.00		2'330'543.60
7120.4231.00	Baurechtszinsen		468'000.00		450'000.00		477'632.95
7120.4232.00	Pachtzinsen		26'000.00				26'099.60
7120.4360.00	Rückerstattungen Dritter		28'500.00		18'000.00		24'741.40

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
81	Öffentlicher Verkehr	1'677'600.00	60'000.00	1'556'700.00	64'000.00	1'404'343.35	59'534.55
8110	SBB-Tageskarten Gemeinde	55'700.00	60'000.00	55'700.00	64'000.00	53'200.00	59'534.55
8110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
8110.3131.00	Ankauf Tageskarten	55'000.00		55'000.00		53'200.00	
8110.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	200.00		200.00			
8110.4350.00	Erlös Verkauf Tageskarten		60'000.00		64'000.00		59'534.55
8115	Regionalverkehr	1'621'900.00		1'501'000.00		1'351'143.35	
8115.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		1'926.35	
8115.3154.00	Unterhalt Ortsbusbetrieb	57'000.00		57'000.00		54'240.00	
8115.3190.00	Allg. Sachaufwand	500.00		500.00			
8115.3610.00	Defizitbeiträge an den Verkehrsverbund	1'561'900.00		1'441'000.00		1'294'977.00	

Politische Gemeinde Wallisellen

**VORANSCHLAG 2017
INVESTITIONSRECHNUNG
ABSCHREIBUNGSTABELLEN**

Investitionsrechnung 2017 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Kreditbeschluss		Investitionen im Verwaltungsvermögen		Voranschlag 2017	
Datum/Organ	Ausgaben	Einnahmen	Kontonummer Objekt	Ausgaben	Einnahmen
			10 PRÄSIDENTIALABTEILUNG		
			1025 EDV	300'000.00	
			5060 Server-Outsourcing 2. Phase	300'000.00	
			31 ABTEILUNG TIEFBAU UND LANDSCHAFT		
			3120 Gemeindestrassen	8'035'000.00	
			5010 Diverse Projektierungen	400'000.00	
			Projektierung Personenunterführung Schönenhof	100'000.00	
			Friedenstrasse (Verbindung zur Wiesgasse)	210'000.00	
			Gartenstrasse	145'000.00	
			Personenunterführung Breite-, Neugutstrasse - Geeren	5'700'000.00	
			Richtistrasse bei SVTI	260'000.00	
			Schützenstrasse (Höhenstrasse bis und mit Tambelweg)	735'000.00	
			Diverse Kunstbauten, Ausführungen	200'000.00	
			Lärmsanierung entlang Gemeindestrassen	125'000.00	
			5060 Ersatzbeschaffung für VMeili	160'000.00	
			3140 Gewässerunterhalt / Fischerei	50'000.00	
			5050 Sanierungsprojekt Fischtreppe Glattalkanal, Planung und Ausführung	50'000.00	
			3145 Landwirtschaft, Landschaft und Natur	1'600'000.00	300'000.00
			5000 Landwirtschaftliche Aufwertung aus Gewässerkonzept	200'000.00	
			5050 Aufwertung Richtiwald, Ausführung (Freiraumkonzept)	500'000.00	
			Aufwertung Grindelwald, Projektierung (Freiraumkonzept)	150'000.00	
			Aufwertung Grindelwald, Ausführung (Freiraumkonzept)	750'000.00	
			6610 Aufwertung Grindelwald, Renaturierungsbeiträge		300'000.00

Investitionsrechnung 2017 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Kreditbeschluss		Investitionen im Verwaltungsvermögen		Voranschlag 2017	
Datum/Organ	Ausgaben	Einnahmen	Kontonummer Objekt	Ausgaben	Einnahmen
			3180 Abwasserbewirtschaftung	3'105'000.00	500'000.00
			5010 Diverse Projektierungen	675'000.00	
			Diverse Ausführungen (Rest IR-Vorjahre)	170'000.00	
			Gewässerkonzept Wallisellen - Dietlikon 1. Etappe	600'000.00	
			Furtbach Sanierung Eindolung, öffentlichen Gewässer	600'000.00	
			Schützenstrasse (Höhenstrasse bis und mit Tambelweg)	710'000.00	
			Allgemeine Kanalsanierungen, Ausführungen	200'000.00	
			Erneuerung Fernwerkssystem	150'000.00	
			6100 Anschlussgebühren		500'000.00
			3190 Abfallbewirtschaftung	270'000.00	
			5010 Sammelstellen, Projektierungen und Ausführungen	170'000.00	
			Wischgut- und Grüngutsammelstellen, Projektierungen und Ausführungen	100'000.00	
			35 HOCHBAU UND PLANUNG		
			3540 Raumordnung	420'000.00	
			5010 Bahnhofplatz Süd, Planung und Realisierung	250'000.00	
			5010 P&R-Anlage, Planung und Realisierung	170'000.00	
			50 ABTEILUNG GESELLSCHAFT		
			5110 Wägelwiesen Alters- und Pflegezentrum (WAP)	6'208'151.00	
			5034 Erweiterungsbau, Ausführungsplanung	898'097.00	
			5035 Sanierung Gebäudetechnik Altbau	4'829'554.00	
			5060 Neuanschaffungen Mobilien (analog Anlagebuchhaltung WAP)	480'500.00	

Investitionsrechnung 2017 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Kreditbeschluss		Investitionen im Verwaltungsvermögen		Voranschlag 2017	
Datum/Organ	Ausgaben	Einnahmen	Kontonummer Objekt	Ausgaben	Einnahmen
			70 LIEGENSCHAFTEN VERWALTUNGSVERMÖGEN		
			7015 Gemeindehaus	3'500'000.00	
			5030 Bibliothek, Erweiterungsbau, Vorstudien bis Realisierung	3'500'000.00	
			7016 Wärmeverbund	200'000.00	
			5060 Ersatz Gas-Heizung und Einbau Drucksteuerung	200'000.00	
			7029 Hallen- und Freibad	550'000.00	
			5030 Energie- und Lüftungsoptimierung	450'000.00	
			5030 3. Rutschbahn mit Anschluss an Badwassertechnik	100'000.00	
			7030 Sport- und Erholungszentrum	1'400'000.00	
			5000 Sanierung Rasenplatz (Hauptplatz)	150'000.00	
			5030 Überdachung Hockeyfeld	1'000'000.00	
			5030 Sanierung Kälteanlage Kunsteisbahn	250'000.00	
			7031 Schiessanlage Tambel	350'000.00	
			5030 Ersatz elektronische Trefferanzeige 300m	350'000.00	
			7032 Rosenbergstrasse 45	1'600'000.00	
			5030 Sanierung Wohnungen (Sanierung strangweise) und Fassade	1'600'000.00	

Investitionsrechnung 2017 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Kreditbeschluss			Investitionen im Verwaltungsvermögen Kontonummer Objekt	Voranschlag 2017	
Datum/Organ	Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
			7043 Forsthaus 5030 Ausbau Trocknungsschopf (Aufenthaltsraum, Garderobe, WC)	200'000.00 200'000.00	
			7046 Übrige Freizeitgestaltung 5010 Sanierung Skateplatz	400'000.00 400'000.00	
			Total Investitionen Verwaltungsvermögen	28'188'151.00	800'000.00
			Nettoinvestitionen		27'388'151.00
				28'188'151.00	28'188'151.00

Investitionsrechnung 2017 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Kreditbeschluss		Investitionen im Finanzvermögen		Voranschlag 2017	
Datum/Organ	Ausgaben	Einnahmen	Kontonummer Objekt	Ausgaben	Einnahmen
			71 LIEGENSCHAFTEN FINANZVERMÖGEN		
			7121 Obere Kirchstrasse 7	1'800'000.00	
			7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept	1'800'000.00	
			7123 Opfikerstrasse 9, Altes Gemeindehaus	380'000.00	
			7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept	380'000.00	
			7128 Im Wiesengrund 12	100'000.00	
			7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept	100'000.00	
			7144 Herzogenmühle 16	3'500'000.00	
			7020 Statische Sanierung	3'500'000.00	
			7147 Herzogenmühle 18	150'000.00	
			7020 Weitere Sanierungsmassnahmen (Brandschutzmassnahmen)	150'000.00	
			7149 Herzogenmühle 28	100'000.00	
			7020 Sanierung gem. Bewirtschaftungskonzept, Vorprojekt allf. Neubau	100'000.00	
			7159 Geerenstrasse 6	150'000.00	
			7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept	150'000.00	
			7160 Obere Kirchstrasse 31	300'000.00	
			7020 Sanierung, Diverses (Büro LUNA, Sanierung Fenster und Keller)	300'000.00	

Investitionsrechnung 2017 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Kreditbeschluss		Investitionen im Finanzvermögen		Voranschlag 2017	
Datum/Organ	Ausgaben	Einnahmen	Kontonummer Objekt	Ausgaben	Einnahmen
			7161 Obere Kirchstrasse 33 7020 Umbau 5. und 6. Stock	3'000'000.00 3'000'000.00	
			7195 SBB Grundstück, Kat.-Nr. 10929 7010 Sanierung belastetes Material	500'000.00 500'000.00	
			Total Investitionen Finanzvermögen	9'980'000.00	0.00
			Nettoinvestitionen		9'980'000.00
				9'980'000.00	9'980'000.00

ABSCHREIBUNGSTABELLE ZUM BUDGET 2017
Zusammenzug (degressiv)

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2017 CHF	Netto- Investitionen CHF	Buchwert vor Abschreibung CHF	Ordentliche Abschreibungen		Zusätzliche Abschreibungen		Total Abschreibungen		Buchwert 31.12.2017 CHF
					%	CHF	%	CHF	%	CHF	
Politisches Gemeindegut											
5000	Grundstücke	1'080'000.00	350'000.00	1'430'000.00	10.00	143'000.00	10.00	143'000.00	20.00	286'000.00	1'144'000.00
5010	Tiefbauten	20'010'700.00	8'745'000.00	28'755'700.00	10.00	2'875'600.00	10.00	2'875'600.00	20.00	5'751'200.00	23'004'500.00
5030	Hochbauten	20'504'500.00	7'450'000.00	27'954'500.00	10.00	2'795'500.00	10.00	2'795'500.00	20.00	5'591'000.00	22'363'500.00
5050	Waldungen	106'000.00	1'100'000.00	1'206'000.00	10.00	120'600.00	10.00	120'600.00	20.00	241'200.00	964'800.00
5060	Technische Anlagen, Mobilien	981'600.00	660'000.00	1'641'600.00	20.00	328'400.00	0.00		20.00	328'400.00	1'313'200.00
5201	Aktien und Anteilscheine	5'050'000.00		5'050'000.00	*	0.00	0.00		0.00	0.00	5'050'000.00
5620	Investitionsbeiträge Zweckverbänden	66'200.00		66'200.00	10.00	6'700.00	0.00		10.00	6'700.00	59'500.00
5890	Übrige zu aktivierende Ausgaben	0.00		0.00	10.00	0.00	0.00		10.00	0.00	0.00
		47'799'000.00	18'305'000.00	66'104'000.00	9.48	6'269'800.00	0.00	5'934'700.00	18.46	12'204'500.00	53'899'500.00
Abwasserbeseitigung											
5010	Tiefbauten	0.00	2'605'000.00	2'605'000.00	10.00	260'500.00	90.00	2'344'500.00	100.00	2'605'000.00	0.00
5620	Investitionsbeiträge	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
		0.00	2'605'000.00	2'605'000.00	10.00	260'500.00	0.00	2'344'500.00	100.00	2'605'000.00	0.00
Abfallbeseitigung											
5010	Tiefbauten	342'300.00	270'000.00	612'300.00	10.00	61'300.00	0.00		10.00	61'300.00	551'000.00
5030	Hochbauten	0.00		0.00	10.00	0.00	0.00		10.00	0.00	0.00
5060	Technische Anlage, Mobilien	8'500.00		8'500.00	20.00	1'700.00	0.00		20.00	1'700.00	6'800.00
5620	Investitionsbeiträge	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
		350'800.00	270'000.00	620'800.00	10.15	63'000.00	0.00	0.00	10.15	63'000.00	557'800.00
Total		48'149'800.00	21'180'000.00	69'329'800.00		6'593'300.00		8'279'200.00		14'872'500.00	54'457'300.00

Abschreibungssätze:

Ordentliche Abschreibungen:

10 % auf Verwaltungsvermögen (ausgenommen Mobilien, Darlehen und Beteiligungen)
 20 % auf Mobilien, Maschinen, Fahrzeugen und Einrichtungen

Zusätzliche Abschreibungen:

laut Voranschlag

Bemerkung:

* Aktien und Anteilscheine = keine Abschreibungen

ABSCHREIBUNGSTABELLE ZUM BUDGET 2017
Alters- und Spitexzentrum Wägelwiesen Zusammenzug (linear)

Konto	Bezeichnung	Anschaffungswert (Abschreibungsbasis)	Buchwert 01.01.2017 CHF	Netto- Investitionen CHF	Buchwert vor Abschreibung CHF	Ordentliche Abschreibungen		Zusätzliche Abschreibungen		Total Abschreibungen		Buchwert 31.12.2017 CHF
						%	CHF	%	CHF	%	CHF	
	Alters- und Spitexzentrum											
5030	Hochbauten	30'418'895.00	28'678'229.75	898'097.00	29'576'326.75 *		906'390.00 *		0.00 *		906'390.00	28'669'936.75
5060	Mobilien	7'802'622.00	1'481'251.00	5'310'054.00	6'791'305.00 *		521'330.00 *		0.00 *		521'330.00	6'269'975.00
	Total	38'221'517.00	30'159'480.75	6'208'151.00	36'367'631.75 *		1'427'720.00 *		0.00 *		1'427'720.00	34'939'911.75

* Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung WAP und Anlagekarteien

Politische Gemeinde Wallisellen

INVESTITIONSPROGRAMM 2017 - 2021

Politische Gemeinde Wallisellen

Investitionsprogramm 2017 - 2021

ZUSAMMENZUG		2017	2018	2019	2020	2021
10	Präsidialabteilung	300'000				
31	Tiefbau und Landschaft	9'385'000	6'510'000	2'175'600	5'665'000	4'600'000
35	Hochbau und Planung	420'000	1'800'000			
70	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	8'200'000	22'130'000	17'300'000		
71	Liegenschaften Finanzvermögen	9'980'000	4'070'000	2'190'000		1'790'000
INVESTITIONEN AUS STEUERERTRÄGEN		28'285'000	34'510'000	21'665'600	5'665'000	6'390'000
3180	Abwasserbewirtschaftung	2'605'000	4'420'000	4'645'000	2'195'000	1'560'000
3190	Abfallbewirtschaftung	270'000	170'000	170'000	170'000	170'000
5110	Wägelwiesen Alters- und Pflegezentrum (WAP)	6'208'151				
INVESTITIONEN AUS GEBÜHRENERTRÄGEN		9'083'151	4'590'000	4'815'000	2'365'000	1'730'000
TOTAL INVESTITIONEN		37'368'151	39'100'000	26'480'600	8'030'000	8'120'000

Politische Gemeinde Wallisellen

Investitionsprogramm 2017 - 2021

EINZELPOSITIONEN

	2017	2018	2019	2020	2021
10 PRÄSIDENTIALABTEILUNG	300'000				
1025 EDV	300'000				
5060 Server-Outsourcing 2. Phase	300'000				
31 ABTEILUNG TIEFBAU UND LANDSCHAFT	12'260'000	11'100'000	6'990'600	8'030'000	6'330'000
3120 Gemeindestrassen	8'035'000	5'560'000	1'475'600	5'665'000	4'600'000
5010 Diverse Projektierungen	400'000	490'000	430'000	335'000	300'000
Projektierung Personenunterführung Schönenhof	100'000				
Brandenbergstrasse				1'100'000	
Einfangstrasse			270'000		
Friedenstrasse (Verbindung zur Wiesgasse)	210'000				
Gartenstrasse	145'000				
Geerenstrasse			620'000		
Gemeindehaus PP					1'100'000
Hertistrasse (Hertiweg - Gewerbehallenstrasse)		280'000			
Hertistrasse (Schwarzacker- / Alte Winterthurerstrasse)			410'000		
Hochrütistrasse				350'000	
Im Schwanen			620'000		
Neugutstrasse (Baggenstos bis Haus Nr. 39)			770'000		
Neugutstrasse (Haus Nr. 39 bis Hofkreuzung)		790'000			
Personenunterführung Breite-, Neugutstrasse - Geeren	5'700'000	1'700'000			
Personenunterführung Breite-, Neugutstrasse - Geeren / max. Bundesbeitrag			-4'469'400		
Personenunterführung Schönenhof, Ausführung		500'000			
Opfikonerstrasse (Wiesgasse - Kreisel Kreuzplatz)			625'000		
Richtistrasse bei SVTI	260'000				
Riedenerstrasse (Allmend- bis Rosenbergstrasse)				260'000	
Riedenerstrasse (Im Bachofen bis Säntisstrasse)				420'000	
Riedenerstrasse (Obere Kirch- bis Bürglistrasse)		760'000	100'000		
Rietwiesenstrasse			700'000		

Politische Gemeinde Wallisellen

Investitionsprogramm 2017 - 2021

EINZELPOSITIONEN	2017	2018	2019	2020	2021
Schmittenackerstrasse		560'000			
Schützenstrasse (Höhenstrasse bis und mit Tambelweg)	735'000				
Talstrasse (westlicher Teil)		155'000			
Zielackerstrasse (Riedener- bis Hochrütistrasse)			500'000		
Diverse Kunstbauten, Ausführungen	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Lärmsanierung entlang Gemeindestrassen	125'000	125'000			
Verschiedene noch nicht definierte Tiefbauprojekte			700'000	3'000'000	3'000'000
5060 Ersatzbeschaffung für VMeili	160'000				
3140 Gewässerunterhalt / Fischerei	50'000		200'000		
5050 Sanierungsprojekt Fischtreppe Glattalkanal, Planung und Ausführung	50'000		200'000		
6690 Rückstattung Swissgrid, gemäss Verfügung KT Zürich, AWEL <i>(Betrag noch offen, eventuell Gesamtbetrag)</i>					
3145 Landwirtschaft, Landschaft und Natur	1'300'000	950'000	500'000		
5000 Landwirtschaftliche Aufwertung aus Gewässerkonzept	200'000	100'000			
5050 Aufwertung Richtiwald, Ausführung (Freiraumkonzept)	500'000				
Aufwertung Grindelwald, Projektierung (Freiraumkonzept)	150'000				
Aufwertung Grindelwald, Ausführung (Freiraumkonzept)	750'000	750'000	500'000		
6610 Aufwertung Grindelwald, Renaturierungsbeiträge	-300'000				
5050 Weitere Freiraumprojekte, Projektierung (Freiraumkonzept)		100'000			
3180 Abwasserbewirtschaftung	2'605'000	4'420'000	4'645'000	2'195'000	1'560'000
5010 Diverse Projektierungen	675'000	470'000	155'000	60'000	60'000
Diverse Ausführungen (Rest IR-Vorjahre)	170'000	150'000	165'000	95'000	50'000
Brandenbergstrasse (ganze Länge)				300'000	
Einfangstrasse			155'000		
Gewässerkonzept Wallisellen - Dietlikon 1. Etappe	600'000	1'600'000			
Gewässerkonzept Wallisellen - Dietlikon 2. Etappe			700'000		

Politische Gemeinde Wallisellen

Investitionsprogramm 2017 - 2021

EINZELPOSITIONEN	2017	2018	2019	2020	2021
Furtbach Sanierung Eindolung, öffentlichen Gewässer	600'000	1'065'000			
Hertistrasse (Hertiweg - Gewerbehallenstrasse)		675'000			
Hertistrasse (Schwarzacker- bis Alte Winterthurerstrasse)			1'575'000		
Im Schwanen			380'000		
Neugutstrasse (Baggenstos bis Haus Nr. 39)			320'000		
Opfikonerstrasse (Wiesgasse - Kreisel Doktorhaus)			905'000		
Riedenerstrasse (Allmend- bis Rosenbergstrasse)				290'000	
Schützenstrasse (Höhenstrasse bis und mit Tambelweg)	710'000				
Zielackerstrasse (Hochrütistrasse - Hörnligraben)		510'000			
Zielackerstrasse (Riedener- bis Hochrütistrasse)			340'000		
Allgemeine Kanalsanierungen, Ausführungen	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Erneuerung Fernwerkssystem	150'000				
Noch nicht definierte Ausführungen				1'500'000	1'500'000
6100 Anschlussgebühren	-500'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000
3190 Abfallbewirtschaftung	270'000	170'000	170'000	170'000	170'000
5010 Sammelstellen, Projektierungen und Ausführungen	170'000	170'000	170'000	170'000	170'000
Wischgut- und Grüngutsammelstellen, Projektierungen und Ausführungen	100'000				
35 HOCHBAU UND PLANUNG	420'000	1'800'000			
3540 Raumordnung	420'000	1'800'000			
5010 Bahnhofplatz Süd, Planung und Realisierung	250'000	1'300'000			
5010 P&R-Anlage, Planung und Realisierung	170'000	500'000			
50 ABTEILUNG GESELLSCHAFT	6'208'151				
5110 Wägelwiesen Alters- und Pflegezentrum (WAP)	6'208'151				
5034 Erweiterungsbau, Ausführungsplanung	898'097				
5035 Sanierung Gebäudetechnik Altbau	4'829'554				
5060 Neuanschaffungen Mobilien (analog Anlagebuchhaltung WAP)	480'500				

Politische Gemeinde Wallisellen

Investitionsprogramm 2017 - 2021

EINZELPOSITIONEN	2017	2018	2019	2020	2021
70 LIEGENSCHAFTEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	8'200'000	22'130'000	17'300'000		
7015 Gemeindehaus	3'500'000	10'000'000	15'000'000		
5030 GEMEINDEHAUSplus, Anpassung Gemeindehausumgebung, Bibliothek, Erweiterungsbau, Vorstudien bis Realisierung	3'500'000	10'000'000	15'000'000		
7016 Wärmeverbund	200'000				
5060 Ersatz Gas-Heizung und Einbau Drucksteuerung	200'000				
7029 Hallen- und Freibad	550'000	100'000	200'000		
5030 Energie- und Lüftungsoptimierung	450'000				
5030 3. Rutschbahn mit Anschluss an Badwassertechnik	100'000	100'000	200'000		
7030 Sport- und Erholungszentrum	1'400'000	11'030'000	1'900'000		
5000 Sanierung Rasenplatz (Hauptplatz)	150'000				
5030 Sanierung Restaurant Spöde		100'000	400'000		
5030 Überdachung Hockeyfeld	1'000'000	9'000'000			
5030 Sanierung Kälteanlage Kunsteisbahn	250'000	1'750'000	1'500'000		
5060 Ersatz Eisreinigungsmaschine		180'000			
7031 Schiessanlage Tambel	350'000				
5030 Ersatz elektronische Trefferanzeige 300m	350'000				
7032 Rosenbergstrasse 45	1'600'000	1'000'000	200'000		
5030 Sanierung Wohnungen (Sanierung strangweise) und Fassade	1'600'000	1'000'000	200'000		
7043 Forsthaus	200'000				
5030 Ausbau Trocknungsschopf (Aufenthaltsraum, Garderobe, WC)	200'000				
7046 Übrige Freizeitgestaltung	400'000				
5010 Sanierung Skateplatz	400'000				

Politische Gemeinde Wallisellen

Investitionsprogramm 2017 - 2021

EINZELPOSITIONEN	2017	2018	2019	2020	2021
71 LIEGENSCHAFTEN FINANZVERMÖGEN	9'980'000	4'070'000	2'190'000		1'790'000
7121 Obere Kirchstrasse 7	1'800'000	110'000			
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept	1'800'000	110'000			
7122 Tödistrasse 21		100'000			
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept		100'000			
7123 Opfikonerstrasse 9, Altes Gemeindehaus	380'000				
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept	380'000				
7125 Obere Kirchstrasse 8		160'000			450'000
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept		160'000			450'000
7127 Lindenstrasse 1/3/5			250'000		
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept			250'000		
7128 Im Wiesengrund 12	100'000	600'000			180'000
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept	100'000	600'000			180'000
7132 Bergliweg 15					160'000
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept					160'000
7137 Alte Winterthurerstrasse 64					900'000
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept					900'000
7144 Herzogenmühle 16	3'500'000				
7020 Statische Sanierung	3'500'000				
7145 Herzogenmühle 17			190'000		
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept			190'000		

Politische Gemeinde Wallisellen

Investitionsprogramm 2017 - 2021

EINZELPOSITIONEN	2017	2018	2019	2020	2021
7146 Herzogenmühle 24			350'000		
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept			350'000		
7147 Herzogenmühle 18	150'000				
7020 Weitere Sanierungsmassnahmen (Brandschutzmassnahmen)	150'000				
7148 Herzogenmühle 26		100'000	1'400'000		
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept		100'000	1'400'000		
7149 Herzogenmühle 28	100'000	3'000'000			
7020 Sanierung gem. Bewirtschaftungskonzept, Vorprojekt allf. Neubau	100'000	3'000'000			
7159 Geerenstrasse 6	150'000				
7020 Sanierung, Diverses gem. Bewirtschaftungskonzept	150'000				
7160 Obere Kirchstrasse 31	300'000				100'000
7020 Sanierung, Diverses (Büro LUNA, Sanierung Fenster und Keller)	300'000				100'000
7161 Obere Kirchstrasse 33	3'000'000				
7020 Umbau 5. und 6. Stock	3'000'000				
7195 SBB Grundstück, Kat.-Nr. 10929	500'000				
7010 Sanierung belastetes Material	500'000				
Total Investitionen	37'368'151	39'100'000	26'480'600	8'030'000	8'120'000

Kommentar zum Voranschlag 2017

Einleitung

Mitte Juli 2016 wurde das voraussichtliche Jahresergebnis 2016 berechnet. Aufgrund der dannzumal bekannten Änderungen gegenüber dem Budget 2016 ist mit einem Aufwandüberschuss von CHF 12,4 Mio. zu rechnen. Im Voranschlag 2016 wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 9,5 Mio. ausgewiesen. Dies entspricht einem um CHF 2,9 Mio. schlechteren erwarteten Jahresergebnis. Die Aufwandseite liegt CHF 3 Mio. unter dem budgetierten Gesamtaufwand. Hier sind es vor allem tiefer erwartete Rückstellungen in den Finanzausgleich 2018 (Basisjahr 2016) sowie tiefere Abschreibungen, die den Gesamtaufwand beeinflussen. Die Ertragsseite weist erwartete Mindererträge von CHF 5,9 Mio. auf. Es sind vor allem erwartete Mindererträge bei den Ordentlichen Steuern Rechnungsjahr von CHF 1,8 Mio., bei den Steuern früherer Jahre von CHF 1,3 Mio. und bei den Grundstückgewinnsteuern von CHF 1,7 Mio. Dazu kommen erwartete Mindererträge im Kapitaldienst von CHF 0,3 Mio. und eine tiefer erwartete Entnahme aus der Spezialfinanzierung Abwasserbewirtschaftung von CHF 0,7 Mio. Die voraussichtliche Investitionsrechnung 2016 rechnet mit Nettoinvestitionen von CHF 39,3 Mio. Damit liegen die voraussichtlichen Nettoinvestitionen 2016 CHF 3,3 Mio. über dem Budget 2016. Zwei Liegenschaften im Finanzvermögen wurden im Jahr 2016 erworben, die nicht budgetiert waren. Die Liegenschaft Kiesackerstrasse 10 für CHF 2,5 Mio. und die Liegenschaft Geerenstrasse 4 für CHF 0,8 Mio.

Im Budget 2017 sind zusätzliche Abschreibungen in den steuerfinanzierten Bereichen von CHF 5,9 Mio. enthalten. Total werden in den steuerfinanzierten Bereichen CHF 12,2 Mio. und in den gebührenfinanzierten Bereichen CHF 4,1 Mio. abgeschrieben, was ein Gesamttotal von CHF 16,3 Mio. ergibt. Der Voranschlag 2017 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 8,7 Mio. (Vorjahr CHF 9,5 Mio.) aus und liegt damit CHF 5,8 Mio. unter dem maximal zulässigen Defizit.

Per 31. Dezember 2015 betrug das Eigenkapital CHF 68,2 Mio. Der voraussichtliche Aufwandüberschuss 2016 von CHF 12,4 Mio. und der budgetierte Aufwandüberschuss 2017 von CHF 8,7 Mio. ergeben per 31. Dezember 2017 ein voraussichtliches Eigenkapital von rund CHF 47 Mio.

Der Voranschlag der Investitionsrechnung 2017 weist Nettoinvestitionen von CHF 37,36 Mio. aus. Davon entfallen CHF 18,30 Mio. auf die steuerfinanzierten und CHF 9,08 Mio. auf die gebührenfinanzierten Bereiche im Verwaltungsvermögen, total also CHF 27,38 Mio. Hinzu kommen Nettoinvestitionen im Finanzvermögen von CHF 9,98 Mio.

Das Investitionsprogramm 2017-2021 weist für die kommenden Jahre weiterhin sehr hohe Nettoinvestitionen aus, die gegen Ende der Planperiode voraussichtlich fremdfinanziert werden müssen. Die entsprechenden Passivzinsen führen zu höheren Belastungen im Kapitaldienst. Im Investitionsprogramm enthalten sind verschiedene Sanierungsmassnahmen im Zusammenhang mit dem Liegenschaftsbewirtschaftungskonzept.

Vorschläge der Abteilungen

(Kommentar zu Abweichungen gegenüber dem Vorjahr)

Präsidialabteilung

1010 Legislative

Zum Zeitpunkt der Voranschlagslegung sind ein kommunaler Urnengang (neue Trägerschaft WAP) sowie ein Reservedatum eingeplant (Konto 1010.3102.00).

1015 Exekutive

Mit dem Konto 1015.3184.00 sind die Honoraraufwände für Rechtsberater, Gutachten und Expertisen abgedeckt. Hierbei werden Kosten für die Fortsetzung der Arbeiten zur neuen Trägerschaft des

Wägelwiesen Alters- und Pflegezentrums, der Verwaltungsreform sowie der Bildung einer Einheitsgemeinde anfallen. Ausserdem bilden die Anwaltshonorare Bestandteil dieses Kontos.

1020 Allg. Verwaltung/Sekretariat

Durch die inzwischen erhaltenen Erfahrungswerte mit der neuen Kontierungsmethode konnten etliche Aufwandspositionen tiefer angesetzt werden. Das betrifft insbesondere die Konti 1020.3090.00 (allgemeiner Personalaufwand), 1020.3171.00 (Repräsentationskosten und Spesen) sowie 1020.3185.00 (Dienstleistungen Dritter).

Im letzten Budget war im Konto 1020.3113.00 (Anschaffung Büromaschinen) als einmaliger Sonderaufwand die Anschaffung eines Grossaktenvernichters eingeplant. Darum kann jetzt wieder der übliche jährliche Betrag eingestellt werden.

1025 EDV

Anstelle der im Budget 2016 vorgesehenen Servermigration wurde ein Serveroutsourcing umgesetzt. Dadurch verlagern sich die Unterhaltsaufwendungen vom Konto 1025.3152.00 (Unterhalt EDV-Anlage) hin zum Konto 1015.3185.00 (Dienstleistungen Dritter).

Weil die Applikationslizenzen neu über die Abteilungen verrechnet werden, fallen die Lizenzgebühren im Konto 1025.3183.00 (Lizenzgebühren) tiefer aus.

1055 Kultur und Sport

Das Konto 1055.3650.00 (Beiträge an Private Institutionen Kultur) erfährt durch den Gemeindeversammlungsbeschluss zur Gewährung eines jährlichen Betriebsbeitrags ans Televista 8304 Wallisellen eine entsprechende Erhöhung.

1060 Hilfsaktionen

Dank der verbesserten Finanzlage kann wieder der ursprünglich von der Gemeindeversammlung beschlossene Satz von 1 Steuerprozent für Entwicklungshilfe (vorwiegend im Inland) eingesetzt werden.

1065 Kommunale Werbung

Das Sonderkonto 1065.3175.00 (100 Jahre Wallisellen-Rieden) kann wieder aufgelöst werden, da die Feierlichkeiten mit dem letzten Jahr abgeschlossen worden sind.

Für die Erarbeitung des letzten Teilprojekts (TP4) im Rahmung des Kommunikationskonzepts der Gemeindeverwaltung Wallisellen ist ein entsprechender Aufwand im Konto 1065.3185.00 (Honorare, Dienstleistungen Dritter) eingestellt.

1070 Verwaltungsleitung

Im Hinblick auf erste Umsetzungsmassnahmen der Verwaltungsreform, die den Gemeinderat vom Daily Business zu entlasten vermögen, sind im Konto 1070.3187.00 (Honorare, Beratungen) Schulungen der Abteilungsleiter vorgesehen.

Abteilung Finanzen und Liegenschaften

Bereiche Steuern und Finanzen

2020 Gemeindesteuern

Die detaillierten Zahlen zum 100-prozentigen Steuerertrag für das Budgetjahr 2017 sind:

		aktuell 2016	Budget 2017
Natürliche Personen	Einkommenssteuern	33'936'516	32'747'000
	Vermögenssteuern	5'038'782	4'745'000
Juristische Personen	Ertragssteuern	35'129'808	38'015'000
	Kapitalsteuern	2'779'715	2'723'000
	Total	76'884'821	78'230'000

Die aktuelle Zahlen 2016 basieren auf der Sollmeldung 2016 des Gemeindesteueramtes Wallisellen per 22. Juli 2016.

Der Gemeinderat beantragt, den Steuerfuss für die Politische Gemeinde Wallisellen per 1. Januar 2017 unverändert bei 49% zu belassen.

Im Voranschlag 2017 sind zudem folgende voraussichtlichen Steuererträge enthalten (in Klammern die Werte des Vorjahres):

- 100-prozentiger Steuerertrag	CHF	78,2 Mio.	(CHF 80,8 Mio.)
- ¹ Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	38,3 Mio.	(CHF 39,6 Mio.)
- Ordentliche Steuern frühere Jahre	CHF	3,2 Mio.	(CHF 2,8 Mio.)
- Quellensteuern	CHF	2,0 Mio.	(CHF 1,8 Mio.)
- Steuerauscheidungen netto	CHF	1,8 Mio.	(CHF 1,6 Mio.)
- ² Grundstückgewinnsteuern	CHF	4,1 Mio.	(CHF 3,7 Mio.)

Mit der Einführung der 5-jährigen Durchschnittsregelung haben Politische Gemeinde und Schulgemeinde in Ergänzung zu dieser Regelung festgelegt, dass im begründeten Einzelfall klar voraussehbare und definierte Sonderfaktoren separat bzw. zusätzlich berücksichtigt werden. Für die Budgetierung der Ordentlichen Steuererträge Rechnungsjahr 2015 und die Grundstückgewinnsteuern wurde diese Sonderregelung erstmals angewandt. Die Zahlen des Rechnungsabschlusses 2014 und 2015 sowie der aktuellen Sollmeldungen Rechnungsjahr 2016 des Steueramtes weisen massiv höhere Ordentlichen Steuererträge Rechnungsjahr aus als in den Jahren vor 2014. Diese Sonderfaktoren wurden bei der Budgetierung der Steuererträge 2017 zusätzlich zur 5-jährigen Durchschnittsberechnung berücksichtigt.

¹ Für das Budget 2017 wird der Durchschnitt Ordentliche Steuern Rechnungsjahr 2014 und 2015 (abgeschlossene Rechnungen) und der Sollmeldung des Steueramtes per 22. Juli 2016 Ordentliche Steuern Rechnungsjahr 2016 gerechnet. Damit werden ausschliesslich die Jahre 2014, 2015 und 2016 berücksichtigt, die massiv höhere Ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr aufweisen.

² Im Budget 2017 wird der 5-Jahresdurchschnitt (abgeschlossene Jahresrechnungen 2011-2015) der Grundstückgewinnsteuern, ohne die Sonderfaktoren des Jahres 2014 und 2015, budgetiert.

Die übrigen Steuererträge werden wie bisher mittels 5-jähriger Durchschnittsberechnung (abgeschlossenen Jahresrechnungen 2011-2015) budgetiert.

2025 Finanzausgleich

In der Jahresrechnung 2014 wurden für den Finanzausgleich 2016 erstmals Rückstellungen gemacht. Gemäss Verordnung über den Gemeindehaushalt (VGH) §23 a. ¹⁻³ ist dies zulässig. Diese Rechnungslegungspraxis ist auch in den Folgejahren beizubehalten. Mit der Rückstellung wird sichergestellt, dass eine Zahlung nicht in dem Jahr zu Buche schlägt, in dem sie geleistet wird, sondern in dem Jahr, in dem die Verpflichtung bzw. das auslösende Ereignis stattgefunden hat. Die Ressourcenabschöpfung soll in dem Jahr wirksam werden, das wegen der hohen Steuerkraft die Verpflichtung zur Zahlung (in zwei Jahren) ausgelöst hat. Im Budget 2017 wird deshalb die Rückstellung Finanzausgleich 2019 (Basisjahr 2017) eingestellt.

2030 Einnahmeanteile

Gemäss Orientierungsschreiben 2016 des Gemeindeamtes des Kantons Zürich wird eine Ausschüttung von CHF 70.00 pro Einwohner/In für das Jahr 2017 als realistisch eingeschätzt. Aufgrund dieser Einschätzung wurde die Überweisung der ZKB im Jahre 2017 budgetiert.

2035 Kapitaldienst

Der Gemeinderat hat die interne Verzinsung für das Jahr 2017 den aktuellen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen angepasst. Die Verzinsung der Kontokorrentguthaben oder -schulden sowie die Verzinsung der Spezialfinanzierungsguthaben wurden von bisher 1.4% auf 0.25% reduziert. Im Gleichen Umfang wurde die interne Verzinsung der Finanzliegenschaften reduziert. Die Verzinsung der Fremdkapitalien belastet das Budget 2017 voraussichtlich mit total CHF 992'700 oder 1.26 Steuerprozenten (2016 CHF 954'100 oder 1.18).

2045 Abschreibungen

Im Hinblick auf die geplanten grossen Investitionen (**siehe Investitionsprogramm 2017-2021 ab Seite 62**) werden im Jahr 2017 zusätzliche Abschreibungen von CHF 5,93 Mio. in den steuerfinanzierten Bereichen budgetiert. Durch die vorzeitige Abschreibung des Verwaltungsvermögens werden die künftigen Jahresrechnungen entlastet.

Abteilung Tiefbau und Landschaft

3110 Verwaltung Tiefbau und Landschaft

Das Konto der Verwaltung Tiefbau und Landschaft verändert sich gegenüber dem Vorjahr nur gering. Das Konto für Gutachten, Expertisen, Honorare wird gegenüber dem Vorjahr angepasst und um rund CHF 80'000.00 tiefer budgetiert.

3120 Gemeindestrassen

Für das Team des Unterhaltsdienstes ist ein zusätzlicher Mitarbeiter vorgesehen. Die anfallenden Arbeiten beim Unterhaltsdienst nehmen stetig zu und neue Aufgaben sind zu übernehmen wie zum Beispiel die zusätzliche Bewirtschaftung der neuen Marktstände. Der Gestaltungsplan Areal Zwicky ist weiter in der Umsetzungsphase. Die Aussenräume werden auch hier mehr und mehr durch den Unterhaltsdienst gepflegt. Das Areal Richti ist seit einiger Zeit bezogen. Auch in diesem Bereich ist der Unterhaltsdienst mehr und mehr gefordert.

Der Unterhaltsdienst ist in Sachen Maschinen und Einrichtungen sehr gut ausgerüstet, weshalb für das 2017 der Budgetposten tiefer als im Vorjahr ausfällt. Im nächsten Jahr wird ein Fahrzeug ersetzt, weshalb auch dieser Posten gegenüber dem Vorjahr tiefer budgetiert ist.

Die Kosten für Wasser, Energie, Heizmaterial ist auf Grund der Rechnung 2016 angepasst und reduziert worden.

Das Konto für Strassenbeleuchtung und Signale ist deutlich erhöht worden. Verschiedenes Signalisationsmaterial muss ersetzt oder aufgestockt werden (mehr und komplexere Bauprojekte). Für die Umsetzung des Parkierungskonzeptes sind die Kosten für Signalisationen und Markierungen enthalten, weshalb der Budgetposten gegenüber dem Vorjahr höher ausfällt.

Aufgrund einer guten Wartung der Maschinen und Geräte, kann der Budgetposten gegenüber dem Vorjahr wesentlich gesenkt werden.

Die Deponiegebühren sind höher budgetiert, da mit den „neuen Wohnquartieren“ sowie der guten Nutzung der aufgewerteten Parkanlagen mehr Abfall anfällt.

Die Erträge aus Dienstleistungen waren im Vorjahr zu optimistisch budgetiert, weshalb für das 2017 eine Korrektur vorgenommen wurde.

3125 Parkanlagen und öffentliche Brunnen

Dieses Jahr werden keine Brunnenanlagen erneuert, weshalb mit geringeren Anschaffungskosten zu rechnen ist. Ansonsten sind in den Konten nur unwesentliche Änderungen gegenüber den Vorjahren zu vermelden.

3130 Spielanlagen

Die Spielplatzanlagen wurden in den Jahren 2012-2014 saniert oder erneuert. Sofern die jährlichen Sicherheitsinspektionen keine gravierenden Mängel ausweisen, wird der laufende Unterhalt umgesetzt.

3140 Gewässerunterhalt und Fischerei

Im Konto Gewässerunterhalt und Fischerei sind keine wesentlichen Veränderungen festzuhalten.

3145 Landwirtschaft, Landschaft und Natur

Aufgrund den kontinuierlichen Pflegemassnahmen der letzten Jahre kann im kommenden Jahr der Aufwand im Bereich Landschaft und Natur (LEK) leicht reduziert werden.

3150 Forstwirtschaft und Jagd

Der Kontobetrag der Dienstleistungen Zweckverbandes FRHU wird leicht erhöht. Unter anderem soll der Richtiwald aufgewertet werden, was ab dem Folgejahr zu mehr Pflegeaufwand führen wird. Der Beitrag an den Zweckverband FRHU wird jährlich angepasst, da der Kostenschlüssel abhängig von der Einwohnerzahl ist.

3180 Abwasserbewirtschaftung

Die Finanzen der Abwasserbewirtschaftung bewegen sich, trotz der letztjährigen Senkung der Gebühren, in einem positiven Rahmen, weshalb die Gebühren per 1. Januar 2017 erneut gesenkt werden können. Der Gemeinderat hat die internen Verzinsungen für das Jahr 2017 dem aktuellen Zinsumfeld angepasst und die Verzinsung der Guthaben der Spezialfinanzierungen von bisher 1.4 % auf neu 0.25 % reduziert. Dies führt im Konto 3180.4290.00 zur entsprechenden Reduktion der Zinsvergütung. Weiterhin sind in der Abwasserbewirtschaftung keine grösseren Veränderungen vorgesehen oder zu erwarten. Die Kanalisationsleitungen sind in einem sehr guten Zustand und werden laufend unterhalten.

3190 Abfallbewirtschaftung

In diesem Konto sind wesentliche Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zu vermelden. Der Beitrag für den Betrieb der Hauptsammelstelle wird erhöht. Dies infolge der neuen Anlage mit deutlich ausgebautem Angebot. Seit die Verordnung über die Vermeidung und die Entsorgung von Abfällen in Kraft ist, soll auch der Betriebskehricht in der kommunalen Abfallrechnung abgebildet werden. Der Aufwand und Ertrag erfolgt kostendeckend mit rund CHF 410'000. Zudem ist vorgesehen, dass das Problem der wilden Deponien an den Nebensammelstellen angegangen wird. Dafür ist unter Anschaffungen und Einrichtungen ein Betrag eingestellt. Der Ertrag aus den Gebühreneinnahmen bleibt trotz der Gebührenanpassung voraussichtlich gleich hoch, weshalb der Aufwandüberschuss weiterhin über das Spezialfinanzierungskonto zu decken ist.

Abteilung Hochbau und Planung

Grundsätzliches

Die Abteilung Hochbau und Planung ist weiterhin mit der regen Bautätigkeit in Wallisellen beschäftigt. Visuell wird dieser Umstand eventuell nicht wahrgenommen, da die "Grossbaustellen" abgeschlossen oder am an der Fertigstellung sind. Trotzdem sind weitere Entwicklungen in den Gebieten Zwickyareal und Industriestrasse im Gange. Wie in den vergangenen Jahren kann die künftige Bautätigkeit nur abgeschätzt werden. Es kann davon ausgegangen werden, dass die Anzahl der Baugesuche weiterhin in etwa gleich bleiben wird. Die in den letzten Jahren festgestellte Tendenz, dass der Beratungsaufwand für die Planer steigt, geht leider weiter. Die Ursache orten wir nach wie vor in der ungenügenden Ausbildung der Planer zum Baurecht. Die Verordnung über die Baugebühren wurde per 1. Februar 2014 in Kraft gesetzt. Auf der Ertragsseite macht sich diese Neuerung bemerkbar. Die Pauschalgebühren erleichtern die Arbeit, es muss jedoch erwähnt werden, dass gleichzeitig mit dem Gebühreneinzug auch "Vorauszahlungen" für Kontrollen und Bauabnahmen erfolgen, die erst im Folgejahr "Kontowirksam" werden.

Die Abteilung Hochbau und Planung übernimmt ausserdem die Aufgaben der Prozessbegleitung (Bauherrenvertretung) in den Projekten Wägelwiesen Alterszentrum (Um- und Erweiterungsbau) sowie im Projekt Gemeindehaus Plus im Rahmen der Projektorganisation.

3510 Verwaltung Hochbau und Planung

Das Konto erfährt im Wesentlichen die oben erwähnten Anpassungen. Die Vorhersage der Bautätigkeiten ist schwierig. Das Niveau von Aufwand und Ertrag wurde versucht der Realität anzupassen. Aufgrund einer geplanten Stellenplanerhöhung wurde das Budget angepasst.

3520 Grundbuch- und Vermessungswerk

Der Unterhalt des Vermessungswerkes fällt im nächsten Jahr etwas geringer aus.

3530 Denkmalpflege und Heimatschutz

Die Inventarüberarbeitung wurde Ende 2014 abgeschlossen. Da nicht voraus gesagt werden kann in welcher Anzahl Provokationsbegehren eingehen, wurden vorsorglich CHF 45'000.00 eingestellt.

3540 Raumordnung

Die Revisionsarbeiten sind abgeschlossen. Für die Planung einzelner Ortsbaulichen Massnahmen sind Mittel vorgesehen. Kosten entstehen im Übrigen ebenfalls für die Erstellung neuer Bau- und Zonenordnungsunterlagen.

3560 Feuerpolizei

Die Aufgaben der Feuerpolizei und die resultierenden Aufwendungen sind wie die Baugesuch von der Bautätigkeit abhängig.

3570 Kaminfegerwesen

Der Kontrollaufwand welcher nicht direkt den Kunden verrechnet werden kann wurde abgeschätzt.

Sicherheitsabteilung

4010 Verwaltung Sicherheitsabteilung

Das Parkierungskonzept wird überarbeitet und im 2017 in Kraft gesetzt. Die Umsetzungsarbeiten werden durch den Unterhaltsdienst ausgeführt. Die zu erwartenden Personalkosten werden unter Konto Dienstleistungen Dritter eingestellt.

4015 Einwohnerkontrolle

Im Konto Unterhalt EDV entfallen gegenüber dem Vorjahr die Lizenzkosten, weil diese neu über das Konto Lizenzen abgerechnet werden.

4020 AHV-Zweigstelle

Die vom Kanton angekündigte Entschädigung für die AHV-Zweigstelle wird sich im bisherigen Rahmen bewegen.

4025 Gemeindepolizei

Bei der Gemeindepolizei ergeben sich Mehraufwendungen aufgrund dringend notwendiger Stellenplanerhöhungen. Es ist eine Verkehrsbeamtin mit 80 Stellenprozenten und einen weiteren Polizisten in einem Vollzeitpensum in den Personalkosten eingestellt. Für die neuen Mitarbeitenden ergeben sich zusätzliche Mehrkosten in den jeweiligen Konten für Dienstkleider, die Anschaffung von neuem Büromobiliar, die Anschaffung von Hard- und Software sowie für Unterhalt bei der EDV.

4030 Feuerwehr

Die Aus- und Weiterbildung der Angehörigen der Feuerwehr wird weiterhin gezielt intensiviert, was zu leicht höheren Kosten gegenüber dem Vorjahr führt. Aufgrund geringen Aufwendungen im Konto Anschaffungen Maschinen und Geräte ergeben sich tiefer Ausgaben. Der Ersatz des Personentransportfahrzeuges mit Atemschutz ist inklusive Materialausrüstung geplant. Die Subventionszusicherung der GVZ wird unter dem Konto Rückerstattungen Dritter eingestellt. Beim Feuerwehrgebäude sind Anpassungen bei der Umgebung und dem Asphalt nötig.

4040 Zivilschutz

Die seit 2015 bestehende Zivilschutzorganisation Hardwald (Dietlikon, Bassersdorf, Kloten, Opfikon und Walli-sellen) bewährt sich, jedoch fehlen noch weitere Erfahrungen. Die Budgethoheit liegt bei der Leitgemeinde Kloten. Das Gesamtbudget wird durch die RPK der Stadt Kloten geprüft. Anschliessend erfolgt die Verteilung der Kosten pro Einwohner auf die angeschlossenen Gemeinden. Die budgetierten Aufwendungen für das Jahr 2017 werden gegenüber dem Vorjahr leicht sinken.

4051 Parkkarten

Bei der Überarbeitung des Parkkartenreglements werden verschiedene Zonen gebildet und neue Grundsätze definiert. Es kann nicht abgeschätzt werden, mit welchen Auswirkungen auf die Erträge zu rechnen sind, deshalb werden die Vorjahreszahlen übernommen. Aufgrund der Neuregelung des ruhenden Verkehrs fallen bei den Besoldungen höhere Kosten an, während einen Grossteil der Kosten für Dienstleistungen Dritter entfallen.

4055 Parkplätze

Die seit dem Jahr 2001 bestehenden Parkuhren werden ersetzt. Die Störungen häufen sich. Zudem sind nicht mehr zuverlässig Ersatzteile erhältlich.

4555 Energiestadt

Aufgrund einer zu erwartenden Initiative/Petition sind im Konto Gutachten und Expertisen Aufwendungen für eine externe Projektbegleitung vorgesehen.

Abteilung Gesellschaft

Das Budget 2017 der Abteilung Gesellschaft - Kontogruppen 5005 bis 5051 - weist gegenüber dem Budget 2016 eine Nettoaufwandsteigerung von insgesamt 3.2 % aus. Ohne den Anteil der öffentlichen Hand an der Gesundheitsversorgung und Pflegefinanzierung (Kto. 5025 und 5026), mindert sich der Aufwand um 2.1 %.

Das Gesamtbudget der Abteilung Gesellschaft von 8.45 Millionen (Nettoaufwendungen, inkl. Erträge) teilt sich wie folgt auf:

- 8.5 % für die Aufwendungen und Verpflichtungen der Abteilung Gesellschaft (Kto. 5005)
- 2 % für den Fachbereich Alter (Kto. 5021)
- 5.2 % für den Fachbereich Familie, Sachbereich Freiwilligenarbeit und das Frühförderprogramm schrittweise (Kto.5022, 5023)
- 1.2 % für das Projekt Quartierförderung und –Entwicklung (Kto. 5024)
- 5.7 % für den Fachbereich Jugend (5051)
- 2.1 % Sachbereich Gesundheitsversorgung (Kto. 5025)
- 75.3 % für den Pflegefinanzierungsanteil der öffentlichen Hand (Kto. 5026)

5005 Abteilung Gesellschaft, inkl. Subvention familienergänzende Kinderbetreuung Vorschulalter

Gegenüber dem Budget 2016 weist diese Kontengruppe eine Nettoaufwandminderung von 6.8% auf. Diese resultiert aus dem Wegfall der Kosten für das Projekt „Strategische Allianz Langzeitpflege“.

5021 Fachbereich Alter

Der Nettoaufwand erhöht sich gegenüber dem Budget 2016 um 1.7 %. Der bestehende Mietvertrag für das Büro der Altersbeauftragten wurde gekündigt. Das zukünftige Büro wird die Altersbeauftragte zusammen mit den LUNApus Mitarbeiterinnen beziehen. Die neuen Räumlichkeiten für die Altersbeauftragte und die LUNApus Mitarbeiterinnen befinden sich im Wägelwiesen und sind im Besitz der Gemeinde. Die Mietkosten (Kto. 5021.3160) sind leicht höher, da zusätzlich ein Besprechungsbereich dazugehört, welcher von beiden Parteien genutzt werden kann. Die Kosten dieser allgemeinen Fläche wird anteilmässig von der LUNA Stiftung mitgetragen.

In den budgetierten Kosten auf dem Konto Projekte (Kto. 5021.3185) sind unter anderem zwei öffentliche Fachveranstaltungen enthalten.

5022, 5023 Fachbereich Familie, Sachbereich Freiwilligenarbeit und Frühförderprogramm schrittweise

Der Nettoaufwand (Kto. 5022 & 5023) sinkt gegenüber dem Vorjahresbudget erneut, dieses Jahr um 2.5 %.

Der Kanton Zürich beteiligt sich finanziell mit CHF 50'950 im Rahmen des Kantonalen Integrationsprogramm (KIP) sowohl an den Integrationsmassnahmen (Sprachförderung, Frühförderung etc.) als auch am Familienraum. Die Erträge für die Plätze in der Spielgruppe plus konnten wegen der hohen Auslastung gegenüber dem letztjährigen Budget angepasst werden.

5025 Sachbereich Gesundheitsversorgung

Der Nettoaufwand verringert sich gegenüber dem Budget 2016 markant um 59.3 %, dies aufgrund der Reduzierung des Sockelbeitrages an die Spitex Glattal (2017: CHF 110'000, 2016: CHF 360'000).

5026 Sachbereich Pflegefinanzierung

Der Anteil der öffentlichen Hand an die stationäre und ambulante Pflegefinanzierung weist ein Ausgabenwachstum von 9.7 % aus. Die Pflegekosten im stationären Bereich bleiben analog des Budgets 2016. Die Pflegekosten im ambulanten Bereich hingegen nehmen stark zu (Kto. 5026.3630), da mehr Personen die Pflegeleistungen der Spitex in Anspruch nehmen. Ein Indiz dafür, dass die Strategie „ambulant vor stationär“ zu greifen beginnt.

Die Gesundheitsdirektion des Kantons Zürich setzte das Normdefizit 2017 für Pflegeleistungen höher an als im Vorjahr.

5110 Wägelwiesen Alters- und Pflegezentrum

Der Gesamtaufwand beträgt CHF 15'873'952 und steht einem Gesamtertrag von CHF 15'815'739 gegenüber. Aufgrund der Vollnutzung der neuen Gebäudestruktur sowie der weiter steigenden Pflegeeinstufungen der Bewohnenden weist das Budget 2017 einen Mehraufwand und einen Mehrertrag im Vergleich zum Vorjahr auf.

Die Pflegeeinstufungen der Bewohnenden steigen auf einen Jahres-Mittelwert von RAI-Stufe 5.1 (4.6 VJ). Der Personalaufwand steigt einerseits aufgrund der Vollnutzung des Gebäudes und der höheren Bewohneranzahl in der Ökonomie um 4 FTEs; andererseits steigt im Geschäftsbereich Pflege & Betreuung aufgrund der höher erwarteten Pflegeeinstufungen und der höheren Anzahl Bewohner über das ganze Jahr um 5 FTEs im Vergleich zum Vorjahr. Der Stellenplan in diesem Geschäftsbereich Pflege & Betreuung basiert auf Berechnungen mit Instrumenten des Branchenverbandes Curaviva. Der gesamte Personalaufwand steigt entsprechend um CHF 938'325 während der allgemeine Sachaufwand um CHF 212'247 steigt. Abgesehen von der in Relation mit der Bewohneranzahl und der Einstufungen der Bewohner stehenden Kostensteigerungen sind die folgenden Kostenfaktoren namhaft: Erhöhung der Prämien für die UVG- und KTG-Versicherung (CHF 217k), Verdoppelung der IT-Kosten mit der IT-Abteilung der Politischen Gemeinde (CHF 97k), Erhöhung der Abschreibungen aufgrund der Fertigstellung des Neubaus resp. der Nutzung über das gesamte Jahr (CHF 184k). Wie erwartet und entsprechend der Entwicklung zum Pflegezentrum, sinkt dagegen der Aufwand pro Pflegeminute um 9% auf CHF 1.591 /Min. (CHF 1.749 /Min. VJ).

Die Erträge aus Taxen steigen gesamthaft um CHF 958'804 im Vergleich zum Vorjahr.

Abteilung Soziales

Das vorliegende Budget 2017 beruht einerseits auf den Folgerungen aus den Rechnungsabschlüsse der vergangenen Jahre, andererseits auf Prognosen und Tendenzen (Prämienerhöhungen bei den Krankenkassen, Lage auf dem Arbeitsmarkt etc.) und drittens auf Vorgaben, die sich die Abteilung selber gibt. Wobei der Einfluss v. a. bei den grossen Aufwandkonten marginal ist.

6020 Zusatzleistungen zur AHV/IV

Im Bereich Zusatzleistungen zur AHV/IV rechnen wir mit mehr oder minder konstant bleibenden Fallzahlen. In diesem Bereich sind es gegenwärtig weniger die absoluten Fallzahlen als die zunehmenden

und zunehmend komplexeren Neugesuche, die es zu bearbeiten gilt und die damit verbundenen arbeitsintensiven Recherchen und Berechnungen, die die Mitarbeitenden der Durchführungsstelle Zusatzleistungen zur AHV/IV herausfordern.

6035 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Für das Budget 2017 ist ein Rückblick auf das laufende Jahr 2016 relevant. 2016 hat die Gesamtzahl der bearbeiteten Fälle (mit und ohne finanzielle Unterstützung) zwischen Januar und September um fast 14% zugenommen, in der wirtschaftlichen Sozialhilfe um 11%; bei den Asylsuchenden mit Statuswechsel vom laufenden Asylverfahren zur Unterstützung nach dem Sozialhilfegesetz beträgt die Zunahme 60%. Eine Abnahme oder zumindest eine Stagnation ist momentan nicht absehbar. Wir stellen zudem - und das ist für die Aufwandseite relevant - eine stetige Zunahme bei den unterstützten Ausländern ohne Kostenersatz fest.

6045 Regionale Betreuungsprogramme

Die Beiträge an die regionale Suchtpräventionsstelle sowie an die Fachstelle für Alkoholprobleme sind abhängig von der Einwohnerzahl. Steigt die Bevölkerungszahl, erhöhen sich auch die Beträge, die die Gemeinde zu leisten hat. Beim Beitrag an das Arbeitsintegrationsprogramm der Plattform Glattal (Wallisellen ist eine der Trägergemeinden) sind die Budgetvorgaben an die neue Geschäftsleitung der Plattform klar formuliert. Wir haben ein Interesse, dass die angebotenen Programme bedarfsbezogen und damit gut ausgelastet sind, andererseits erwarten wir, dass die Kostenlimiten eingehalten werden.

6050 Asylwesen

Ein sehr schwierig und kaum beeinflussbarer Bereich. Nach der ersten Kontingentserhöhung von 0.5% auf 0.7% der Einwohnerzahl erfolgte bislang keine zweite (erwartete) Kontingentserhöhung. Das kann sich jedoch sehr schnell ändern und die Vorkehrungen dafür müssen im Voraus geplant und in die Wege geleitet werden. Faktoren dieser Massnahmenplanung flossen in das Budget 2017 ein. Mit der im Frühsommer eröffneten Container-Anlage konnte der Unterkunftsbedarf gedeckt werden, es erhöhen sich damit aber auch die Unterhaltskosten. Eine Entspannung im Bereich Asylwesen ist nicht erkennbar.

6060 Vormundschaftswesen

Der budgetierte Aufwand fällt in dieser Kontengruppe auffallend geringer aus als in den beiden Vorjahren.

Ein grosser Aufwandsposten fällt 2017 definitiv und merklich aufwandsmildernd weg: die Ausgaben der Gemeinde für die Kleinkinderbetreuung. Dass mit dem Wegfall der KKBB eine Verlagerung der Ausgaben in die wirtschaftliche Sozialhilfe (Kontengruppe 6035) erfolgt, erwartet die Abteilung Soziales nur zu einem kleinen Teil. Erfreulicherweise ist auch der zu erwartende Aufwand für die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) 2017 tiefer. Nicht berücksichtigt sind hier allerdings die Kosten für die von der KESB beschlossenen Massnahmen.

6070 Soziale Wohlfahrt (Sekretariat)

Die Abteilung Soziales ist bestrebt, bei hoher Auftragsqualität und steigenden Fallzahlen die Betriebskosten so tief wie möglich zu halten. Dort wo es im Einflussbereich der Abteilung liegt, sucht sie, wie bis anhin, nach kreativen und kostengünstigen Lösungen.

Abteilung Finanzen und Liegenschaften

Bereich Liegenschaften

Der Gemeinderat hat als Legislaturziel die Erarbeitung und Umsetzung eines Liegenschaftsbewirtschaftungskonzepts beschlossen. Mit Fachleuten wurde das Liegenschaftsportefeuille der Politischen Gemeinde Wallisellen analysiert. Aufgrund der gemachten Feststellungen wurden die Liegenschaften in verschiedene Kategorien aufgeteilt, die künftig entsprechend bewirtschaftet werden oder allenfalls auch als Verkaufsobjekt in Frage kommen. In den kommenden Jahren werden so sämtliche Gemeindeliegenschaften entsprechend unterhalten, saniert oder allenfalls verkauft.

Erste Massnahmen wurden in der Jahresrechnung 2016 bereits umgesetzt. Im Budget 2017 sind weitere Investitionen und Ausgaben in der Investitionsrechnung und der Laufenden Rechnung (Kontogruppe 70/71) im Zusammenhang mit der Umsetzung des Liegenschaftsbewirtschaftungskonzepts enthalten.

Öffentlicher Verkehr

8115 Regionalverkehr

Die vom ZVV angekündigten Defizitbeiträge sind für 2017 rund CHF 120'000.00 höher als im Vorjahr.

INVESTITIONSRECHNUNG

Im Voranschlag 2017 sind Nettoinvestitionen in den steuerfinanzierten Bereichen von CHF 28,28 Mio. enthalten. Die Wesentlichsten sind:

Tiefbau und Landschaft

Gemeindestrasse	Diverse Sanierungen und Ausbauten	CHF	8'035'000
Landwirtschaft, Landschaft, Natur	Gewässer- und Freiraumkonzept	CHF	1'300'000

Hochbau und Planung

Raumordnung	Bahnhofplatz Süd, P&R-Anlage	CHF	420'000
-------------	------------------------------	-----	---------

Liegenschaften

Gemeindehaus	GEMEINDEHAUSplus, Vorstudien	CHF	3'500'000
Hallen- und Freibad	Energie- und Lüftungsoptimierung	CHF	450'000
Sport- und Erholungszentrum	Diverse Projekte	CHF	1'400'000
Schiessanlage Tambel	Ersatz elektronische Trefferanzeige 300m	CHF	350'000
Rosenbergstrasse 45	Sanierung Wohnungen 5. + 6. Strang	CHF	1'600'000
Obere Kirchstrasse 7	Sanierung gemäss Bewirtschaftungskonzept	CHF	1'800'000
Opfikerstrasse 9	Sanierung gemäss Bewirtschaftungskonzept	CHF	380'000
Herzogenmühle 16	Statische Sanierung	CHF	3'500'000
Herzogenmühle 18	Brandschutzmassnahmen	CHF	150'000
Obere Kirchstrasse 31	Sanierung (Büro LUNA und Fenster/Keller)	CHF	300'000
Obere Kirchstrasse 33	Umbau 5. und 6. Stock	CHF	3'000'000
SBB Grundstück, Kat.-Nr. 10929	Sanierung belastetes Material	CHF	500'000

In den gebührenfinanzierten Bereichen sind Nettoinvestitionen von CHF 9,08 Mio. budgetiert. Es sind dies:

Abwasserbewirtschaftung	Diverse Projekte und Ausführungen	CHF	2'605'000
Abfallbewirtschaftung	Sammelstellen	CHF	170'000
	Wischgut- und Grüngutsammelstellen	CHF	100'000
Wägelwiesen Alters- und Pflegezentrum	Erweiterungsbau	CHF	898'097
	Sanierung Gebäudetechnik Altbau	CHF	4'829'554
	Neuanschaffungen Mobilien	CHF	480'500

Das Verwaltungsvermögen im Bereich Abwasserbeseitigung wird durch zusätzliche Abschreibungen im Betrag von CHF 2,34 Mio. im Jahr 2017 vollständig abgeschrieben. Im Bereich Abfallbewirtschaftung sind ordentliche Abschreibungen von CHF 63'000.00 budgetiert. Die Abschreibungen im Wägelwiesen sind gemäss der internen Anlagebuchhaltung des Wägelwiesen berechnet worden. Eine detaillierte Übersicht zu den geplanten Investitionsausgaben und den Abschreibungen zeigen die **Seiten 53 bis 69**.

Unternehmenssteuerreform III (USR III)

Auszug aus dem Merkblatt für Städte und Gemeinden vom Schweizerischen Städteverband:

Seit dem 28. Juni 2016 läuft die Referendumsfrist zur Gesetzesvorlage über die USR III. Verschiedene Parteien und Gewerkschaften haben das Referendum ergriffen. Die Volksabstimmung über die USR III ist am 12. Februar 2017 oder am 21. Mai 2017 zu erwarten.

Falls die USR III an der Urne abgelehnt wird, ist davon auszugehen, dass der Bundesrat dem Parlament relativ rasch eine neue Vorlage vorlegen wird. Allerdings ist der relativ langsame Gesetzgebungsprozess der Schweiz zu beachten.

Wenn die USR III an der Urne eine Mehrheit findet, werden die Kantone auf den Zeitpunkt des Inkrafttretens der USR III die bundesgesetzlichen Bestimmungen in ihr kantonales Steuerrecht übernehmen müssen. Dies dürfte auf Anfang 2019 der Fall sein. Für die Abschaffung der kantonalen Steuerstatus sind dabei keine Übergangsfristen vorgesehen. Die privilegierte Besteuerung entfällt daher mit dem Inkrafttreten der USR III.

Gestützt auf die Medienmitteilung der Finanzdirektion des Kantons Zürich vom 30. Juni 2016 und der Absicht, den Gewinnsteuersatz von 8% auf 6% bei den Juristischen Personen zu senken, hat das Gemeindesteuernamt Berechnungen über möglichen Steuerertragsausfälle vorgenommen. Basierend auf diesen Berechnungen (Jahresabschluss 2015) und unter der Annahme, dass der Gemeindesteuerfuss der Politischen Gemeinde weiterhin 49% beträgt, wäre mit Mindererträgen von rund CHF 4,9 Mio. zu rechnen. Der Gemeinderat legt allerdings Wert darauf, dass bislang noch keine Diskussion über die USR III geführt wurde. Aktuell sind noch zu wenig gesicherte Grundlagen vorhanden, und es bestehen noch grosse Unsicherheiten bezüglich der konkreten Auswirkungen in der Gemeinde Wallisellen.

Einführung und Auswirkungen HRM2

Das neue Gemeindegesezt soll auf den 1. Januar 2018 in Kraft treten. Gemäss Schlussbestimmungen zum Gemeindegesezt haben die Gemeinden auf den 1. Januar des auf die Inkraftsetzung des Geseztes folgenden Jahres eine Eingangsbilanz zu erstellen. Dies ist somit der 1. Januar 2019. Folglich sind das Budget 2019 und die Jahresrechnung 2019 erstmals nach den neuen Regelungen zum Finanzhaushalt und auf dem neuen HRM2-Kontenrahmen zu erstellen.

Die genauen Auswirkungen der Umstellung auf HRM2 sind im Moment noch nicht bekannt (Restatement Verwaltungsvermögen/Anlagebuchhaltung/Abschreibungen), weshalb diese in der folgenden Aufstellung „Entwicklung der Laufenden Rechnung“ in den Jahren 2019 und 2020 nicht berücksichtigt sind.

PROGNOSE 2016-2020

Bemerkungen zur nachfolgenden Prognoseübersicht:

Beim Personalaufwand wurden die Angaben des Finanzplans des Gemeindeamtes gemäss Orientierungsschreiben übernommen. Dieser geht für Budget- und Planperiode 2017-2020 von einem Teuerungsausgleich von 0.0% aus. In den Planjahren 2017-2019 sind individuelle Lohnerhöhungen im Umfang von 0.4% und im Planjahr 2020 von 0.6% der Lohnsumme vorgesehen, welche aber durch Rotationsgewinne finanziert werden müssen. Generelle Stufenanstiege sind in diesen Jahren keine vorgesehen.

Über die gesamte Planperiode ist im Sachaufwand keine Teuerung gerechnet. Die Zinsen ergeben sich aufgrund der Ergebnisse der laufenden Rechnungen und der Investitionsausgaben gemäss Investitionsprogramm.

Die Steuern wurden gemäss Ausführungen **in Seite 72** budgetiert.

Der Finanzausgleich (34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung) wurde gemäss Ausführungen **in Seite 72** budgetiert.

Das hohe Investitionsvolumen und damit verbunden der Anstieg des Verwaltungsvermögens zeigt sich bei den Abschreibungen. Im Finanzplan sind ab dem Planjahr 2018 keine zusätzlichen Abschreibungen enthalten.

Entwicklung der Laufenden Rechnung

Die Spalte mit dem Jahr 2016 zeigt die voraussichtliche Entwicklung der einzelnen Sachgruppen bis Ende 2016.

Aufwand	in Tausend CHF	2016	2017	2018	2019	2020
30	Personalaufwand	22'841	25'263	25'263	25'263	25'263
31	Sachaufwand	20'239	19'729	19'876	19'876	19'876
32	Passivzinsen	2'182	1'733	1'783	1'681	1'650
33	Abschreibungen	15'327	16'639	14'255	15'579	12'813
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	8'566	9'812	9'662	9'671	9'582
35	Entschädigung für Dienstleistungen	158	211	211	211	211
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	29'265	29'991	30'023	30'023	30'023
38	Einlagen in Sonderrechnungen	0	0	134	138	141
39	Interne Verrechnungen	5'507	5'106	6'933	7'175	4'738
Total Aufwand		104'085	108'484	108'140	109'617	104'297
Ertrag	in Tausend CHF	2016	2017	2018	2019	2020
40	Steuern	44'920	50'100	49'503	49'280	48'616
41	Regalien und Konzessionen	441	445	445	445	445
42	Vermögenserträge	4'238	4'879	4'717	4'705	4'693
43	Entgelte	25'011	26'455	26'455	26'455	26'455
44	Anteile/Beiträge ohne Zweckbindung	1'076	1'169	1'169	1'169	1'169
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	3'418	3'487	3'492	3'492	3'492
46	Beiträge mit Zweckbindung	4'310	4'615	4'615	4'615	4'615
48	Entnahmen aus Sonderrechnungen	2'693	3'469	5'422	5'669	3'242
49	Interne Verrechnungen	5'507	5'106	6'933	7'175	4'738
Total Ertrag		91'614	99'725	102'751	103'005	97'465
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)		-12'471	-8'759	-5'389	-6'612	-6'832
Veränderung Eigenkapital per 31.12.		-12'471	-8'759	-5'389	-6'612	-6'832
Voraussichtlicher Bestand Eigenkapital		55'779	47'020	41'631	35'019	28'187

Da im Zusammenhang mit der USR III und der Einführung von HRM2 aktuell noch zu viele Unklarheiten bestehen und keine verlässlichen Aussagen gemacht werden können, sind mögliche Auswirkungen ab dem Jahr 2019 nicht in die Finanzplanung eingeflossen.

Im Budget 2017 werden in einigen Abteilungen/Bereichen die Stellenprozente den zusätzlichen Aufgaben und dem damit verbundenen gesteigerten Arbeitsaufwand angepasst. Die finanzielle Entwicklung der Gemeinde ist nach wie vor geprägt von den geplanten Investitionen (und den dadurch induzierten Folgekosten für Finanzierung, Abschreibung und Unterhalt) und andererseits von der Bereitschaft resp. Absicht, unser bisheriges, hohes Leistungsniveau beizubehalten resp. weiterzuziehen.

Schlussbemerkung

Der aufgeführte Finanzplan ist eine Momentaufnahme. Die Angaben basieren auf dem aktuellen Kenntnisstand zum Zeitpunkt der Erstellung. Abweichungen sind wahrscheinlich. Das erwartete Rechnungsergebnis 2016 reduziert das Eigenkapital per Ende 2016 voraussichtlich auf CHF 55,7 Mio. Der budgetierte Aufwandüberschuss von CHF 8,7 Mio. im Voranschlag 2017 sorgt dafür, dass das Eigenkapital per 31. Dezember 2017 voraussichtlich CHF 47,0 Mio. betragen wird. Wie bereits im Vorjahresbudget wurden auch im Voranschlag 2017 die Steuererträge so budgetiert, dass mit dem aktuellen Kenntnisstand „keine Reserven“ enthalten sind. Dennoch bleibt die Budgetierung der Steuererträge auch in Zukunft schwierig. Die finanziellen Auswirkungen, welche mit weiteren möglichen Zuzügen von juristischen und natürlichen Personen zu erwarten sind, sind weiterhin nur sehr schwer

einzuschätzen. Welche Auswirkungen die USR III in Zukunft haben wird, ist aufgrund der aktuellen gesicherten Grundlagen sehr schwierig vorzusehen.

Die grossen geplanten Investitionen der Zukunft werden dazu führen, dass das abzuschreibende Verwaltungsvermögen stark ansteigen und dadurch die Laufende Rechnung mit den ordentlichen Abschreibungen zusätzlich belasten wird. Mit der aufgeführten Entwicklung der Laufenden Rechnung bis ins Jahr 2020 kann die Herausforderung der Zukunft unter anderem sein, vermehrt Pflichtbedarf von Wunschbedarf zu unterscheiden.

Schulgemeinde 8304 Wallisellen

Voranschlag
2017

Übersicht

Voranschlag 2016			Voranschlag 2017	
Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
47'505'240.00	8'486'200.00 39'019'040.00	1. Steuerfuss 2017 a) Zu deckender Aufwandüberschuss Aufwand der Laufenden Rechnung Ertrag der Laufenden Rechnung ohne ordentliche Steuern Zu deckender Aufwandüberschuss	45'548'400.00	9'311'260.00 36'237'140.00
47'505'240.00	47'505'240.00		45'548'400.00	45'548'400.00
39'019'040.00	38'803'200.00 215'840.00	b) Steuerfuss / Steuerertrag Zu deckender Aufwandüberschuss (wie oben) Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % CHF 78'230'000.00 (Vorjahr CHF 80'840'000.00) <hr/> Steuerertrag bei 48 % Steuern (Vorjahr 48 %)	36'237'140.00 1'314'760.00	37'551'900.00
39'019'040.00	39'019'040.00		37'551'900.00	37'551'900.00
CHF 4'326'600.00		c) Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung	CHF 1'825'700.00	

Übersicht

Rechnung 2015		Voranschlag 2016			Voranschlag 2017	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
48'781'350.09	46'536'245.86 2'245'104.23	47'505'240.00	47'289'400.00 215'840.00	2. Laufende Rechnung Total Aufwand Total Ertrag Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	45'548'400.00	46'863'160.00
48'781'350.09	48'781'350.09	47'505'240.00	47'505'240.00		1'314'760.00	46'863'160.00
1'639'068.50	175'065.00 1'464'003.50	3'160'000.00	3'160'000.00	3. Investitionen im Verwaltungsvermögen a) Nettoinvestitionen Total Ausgaben Total Einnahmen Nettoinvestitionen Einnahmenüberschuss	1'660'000.00	1'660'000.00
1'639'068.50	1'639'068.50	3'160'000.00	3'160'000.00		1'660'000.00	1'660'000.00
1'464'003.50	5'291'403.50	3'160'000.00	4'326'600.00	b) Finanzierung I Nettoinvestitionen Einnahmenüberschuss Abschreibungen Verwaltungsverm. Aufwandüberschuss LR Ertragsüberschuss LR Finanzierungsfehlbetrag I Finanzierungsüberschuss I	1'660'000.00	1'825'700.00
2'245'104.23		215'840.00			1'314'760.00	
1'582'295.77		950'760.00			1'480'460.00	
5'291'403.50	5'291'403.50	4'326'600.00	4'326'600.00		3'140'460.00	3'140'460.00

Übersicht

Rechnung 2015		Voranschlag 2016			Voranschlag 2017	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
0.00	0.00	0.00	0.00	4. Investitionen im Finanzvermögen a) Nettoveränderung Total Ausgaben Total Einnahmen Nettoveränderung	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1'582'295.77	1'582'295.77	0.00	0.00	b) Finanzierung II Nettoveränderung Finanzierungsfehlbetrag I Finanzierungsüberschuss I Nettoveränderung Finanzierungsfehlbetrag II Finanzierungsüberschuss II	1'480'460.00	1'480'460.00
1'582'295.77	1'582'295.77	0.00	0.00		1'480'460.00	1'480'460.00
1'582'295.77	1'582'295.77	0.00	0.00		1'480'460.00	1'480'460.00
		Voraussichtliches Ergebnis 2016		5. Veränderung Kapitalkonto Eigenkapital Beginn Rechnungsjahr Bilanzfehlbetrag Beginn Rechnungsjahr Abschreibungen Bilanzfehlbetrag Aufwandüberschuss LR Ertragsüberschuss LR Eigenkapital Ende Rechnungsjahr Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr		
2'245'104.23	20'971'775.16	448'040.00	18'726'670.93		18'278'630.93	
18'726'670.93		18'278'630.93			1'314'760.00	
20'971'775.16	20'971'775.16	18'726'670.93	18'726'670.93		19'593'390.93	19'593'390.93

Laufende Rechnung Zusammenzug nach Aufgabenbereichen		Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Schule West	3'972'600	54'600	3'854'600	56'900	3'765'028.52	38'198.20
92	Schule Mösli	4'378'640	57'200	3'921'920	60'400	4'011'722.44	66'124.65
93	Schule Bubental	1'782'400		1'701'000		1'628'186.54	
94	Schule Bürgli	4'360'890	61'700	4'123'290	58'400	4'014'118.93	93'487.78
95	Sonderschule	6'977'700	1'488'200	6'160'700	1'388'200	5'891'321.45	1'784'840.10
96	Allgemeiner Schulbetrieb	2'627'900	127'500	2'678'600	117'500	2'418'370.36	91'155.67
97	Schulliegenschaften	3'611'040	192'000	3'299'330	201'000	2'800'902.01	173'595.20
98	Schulnebenbereiche	3'059'300	1'608'000	3'038'900	1'476'700	2'611'173.77	1'547'131.25
99	Finanzen, Behörden, Verwaltung	14'777'930	43'273'960	18'726'900	43'930'300	21'640'526.07	42'741'713.01
Total Aufwand / Ertrag		45'548'400.00	46'863'160.00	47'505'240.00	47'289'400.00	48'781'350.09	46'536'245.86
Ertragsüberschuss		1'314'760.00					
Aufwandüberschuss				215'840.00		2'245'104.23	
Total		46'863'160.00	46'863'160.00	47'505'240.00	47'505'240.00	48'781'350.09	48'781'350.09

Laufende Rechnung Zusammenzug nach Sachgruppen		Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	45'548'400.00		47'505'240.00		48'781'350.09	
30	Personalaufwand	23'064'650.00		21'451'500.00		20'900'278.10	
31	Sachaufwand	6'004'160.00		6'274'440.00		4'958'091.97	
32	Passivzinsen	192'800.00		204'300.00		201'410.35	
33	Abschreibungen	1'993'900.00		4'498'400.00		5'399'979.65	
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	9'612'230.00		10'638'300.00		12'923'224.50	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	1'559'300.00		1'711'300.00		1'815'431.60	
36	Eigene Beiträge	3'111'000.00		2'716'000.00		2'578'461.47	
38	Einlagen in Eigenfinanzierung/Stiftungen					3'401.15	
39	Interne Verrechnungen	10'360.00		11'000.00		1'071.30	
4	Ertrag		46'863'160.00		47'289'400.00		46'536'245.86
40	Steuern		43'005'800.00		43'625'900.00		42'365'828.15
42	Vermögenserträge		449'800.00		495'900.00		477'821.65
43	Entgelte		1'800'400.00		1'639'800.00		1'868'332.38
45	Rückerstattungen an Gemeinwesen		1'050'000.00		970'000.00		1'103'857.00
46	Beiträge für eigene Rechnung		546'800.00		546'800.00		698'303.00
48	Entnahmen aus Spezialfinanz. + Stiftung						21'032.38
49	Interne Verrechnungen		10'360.00		11'000.00		1'071.30
Ertragsüberschuss			1'314'760.00				
Aufwandüberschuss					215'840.00		2'245'104.23
Total		46'863'160.00	46'863'160.00	47'505'240.00	47'505'240.00	48'781'350.09	48'781'350.09

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Schule West	3'972'600.00	54'600.00	3'854'600.00	56'900.00	3'765'028.52	38'198.20
9110	Verwaltung und Leitung Schule West	275'900.00		275'900.00		288'662.26	
9110.3010.00	Schulleitung	247'500.00		251'400.00		254'237.20	
9110.3030.00	Sozialleistungen	3'500.00				5'155.12	
9110.3080.00	Entschädigungen Elternrat	4'600.00		4'200.00		4'000.00	
9110.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	13'600.00		13'600.00		20'743.25	
9110.3171.00	Spesen Schulleitung und Verwaltung	2'200.00		2'200.00		2'236.40	
9110.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	4'500.00		4'500.00		3'779.55	
9110.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-1'489.26	
9120	Kindergärten Schule West	920'400.00		926'600.00		837'867.26	348.00
9120.3011.00	Besoldungen kantonale Kindergärtnerinnen	863'300.00		871'500.00		761'957.40	
9120.3020.00	Besoldungen kommunale Kindergärtnerinnen	3'200.00				22'929.30	
9120.3030.00	Sozialleistungen	1'700.00		1'700.00		6'530.79	
9120.3080.00	Vikariatskosten	8'200.00		9'200.00		10'556.95	
9120.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	8'000.00		8'000.00		4'610.70	
9120.3101.00	Kindergartenmaterial	20'000.00		20'000.00		18'470.38	
9120.3111.00	Anschaffungen	5'600.00		5'600.00		9'593.90	
9120.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	1'600.00		1'800.00		1'450.45	
9120.3170.00	Ausflüge und Veranstaltungen	6'000.00		6'000.00		2'657.10	
9120.3181.00	Verwaltungskosten	2'800.00		2'800.00		2'929.25	
9120.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-3'818.96	
9120.4360.00	Rückerstattungen						348.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9121	Primarschule Schule West	2'726'700.00	5'000.00	2'602'500.00	7'300.00	2'613'626.20	12'977.40
9121.3011.00	Besoldung kantonale Lehrkräfte	2'370'900.00		2'254'800.00		2'172'699.45	
9121.3015.00	Besoldung Schulsozialarbeit	72'000.00		72'000.00		70'386.25	
9121.3020.00	Besoldung kommunale Lehrkräfte	16'000.00		12'600.00		87'724.60	
9121.3030.00	Sozialleistungen	15'400.00		17'200.00		40'710.17	
9121.3080.00	Vikariate	8'300.00		8'300.00		13'039.55	
9121.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	15'000.00		14'000.00		23'832.60	
9121.3101.00	Lehrmittel und Schulmaterial	142'500.00		139'000.00		130'877.12	
9121.3103.00	Handarbeitsmaterial	19'800.00		19'800.00		19'363.17	
9121.3111.00	Anschaffungen	10'000.00		9'400.00		10'640.05	
9121.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	3'100.00		3'100.00		3'638.55	
9121.3170.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	26'700.00		25'800.00		16'917.25	
9121.3174.00	Projekte, übrige Veranstaltungen	22'500.00		21'000.00		29'329.84	
9121.3181.00	Verwaltungskosten	4'400.00		5'000.00		4'417.14	
9121.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	100.00		500.00		138.30	
9121.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-10'087.84	
9121.4360.00	Rückerstattungen						6'946.05
9121.4361.00	Elternbeiträge		5'000.00		7'300.00		2'142.00
9121.4610.00	Staatsbeiträge						3'889.35
9180	Quims SH Schule West	49'600.00	49'600.00	49'600.00	49'600.00	24'872.80	24'872.80
9180.3010.00	Besoldungen					12'087.05	
9180.3195.00	Quims-Ausgaben	49'600.00		49'600.00		12'785.75	
9180.4610.00	Staatsbeiträge		49'600.00		49'600.00		20'040.00
9180.4890.00	Entnahme Quims						4'832.80

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
92	Schule Mösli	4'378'640.00	57'200.00	3'921'920.00	60'400.00	4'011'722.44	66'124.65
9210	Verwaltung und Leitung Schule Mösli	284'400.00		258'900.00		317'787.90	5'613.00
9210.3010.00	Schulleitung	256'200.00		234'400.00		275'831.20	
9210.3030.00	Sozialleistungen	3'500.00				3'458.28	
9210.3080.00	Entschädigung Elternrat	4'400.00		4'200.00		5'200.00	
9210.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	13'600.00		13'600.00		26'182.80	
9210.3171.00	Spesen Schulleitung und Verwaltung	2'200.00		2'200.00		774.85	
9210.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	4'500.00		4'500.00		8'551.00	
9210.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-2'210.23	
9210.4360.00	Rückerstattungen						5'613.00
9220	Kindergärten Schule Mösli	471'900.00		423'700.00		418'805.61	
9220.3011.00	Besoldungen kantonale Kindergärtnerinnen	427'900.00		381'200.00		372'859.90	
9220.3020.00	Besoldungen kommunale Kindergärtnerinnen	15'600.00		15'000.00		18'622.10	
9220.3030.00	Sozialleistungen	2'800.00		2'500.00		3'076.47	
9220.3080.00	Vikariatskosten	2'500.00		2'500.00		1'912.05	
9220.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		3'907.00	
9220.3101.00	Kindergartenmaterial	10'000.00		10'000.00		10'476.43	
9220.3111.00	Anschaffungen	2'800.00		2'800.00		3'376.60	
9220.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	800.00		200.00		1'036.25	
9220.3170.00	Ausflüge und Veranstaltungen	3'000.00		3'000.00		1'061.40	
9220.3181.00	Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		2'217.40	
9220.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					260.01	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9221	Primarschule Schule Mösli	3'574'540.00	9'400.00	3'191'520.00	12'600.00	3'230'928.93	16'311.65
9221.3011.00	Besoldung kantonale Lehrkräfte	3'086'500.00		2'720'400.00		2'633'632.70	
9221.3015.00	Besoldung Schulsozialarbeit	91'000.00		88'000.00		86'286.35	
9221.3020.00	Besoldung kommunale Lehrkräfte	25'200.00		21'800.00		162'560.85	
9221.3030.00	Sozialleistungen	22'000.00		26'600.00		57'950.39	
9221.3080.00	Vikariate	40'100.00		34'000.00		35'865.30	
9221.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	18'000.00		17'000.00		13'357.35	
9221.3101.00	Lehrmittel und Schulmaterial	171'000.00		167'300.00		149'250.30	
9221.3103.00	Handarbeitsmaterial	29'040.00		27'720.00		22'477.24	
9221.3111.00	Anschaffungen	12'800.00		12'200.00		12'278.19	
9221.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	3'800.00		3'800.00		5'322.54	
9221.3170.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	42'600.00		41'700.00		32'998.20	
9221.3174.00	Projekte, übrige Veranstaltungen	27'000.00		25'500.00		20'328.04	
9221.3181.00	Verwaltungskosten	5'000.00		5'000.00		5'160.04	
9221.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	500.00		500.00		81.00	
9221.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-6'619.56	
9221.4360.00	Rückerstattungen						2'763.00
9221.4361.00	Elternbeiträge		9'400.00		12'600.00		3'790.00
9221.4610.00	Staatsbeiträge						9'758.65
9280	Quims SH Mösli	47'800.00	47'800.00	47'800.00	47'800.00	44'200.00	44'200.00
9280.3010.00	Besoldungen					27'198.60	
9280.3030.00	Sozialleistungen					1'114.65	
9280.3195.00	Quims-Ausgaben	47'800.00		47'800.00		12'485.60	
9280.3890.00	Einlage Quims					3'401.15	
9280.4610.00	Staatsbeiträge		47'800.00		47'800.00		44'200.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Schule Bubental	1'782'400.00		1'701'000.00		1'628'186.54	
9310	Verwaltung und Leitung Schule Bubental	144'900.00		148'300.00		146'322.86	
9310.3010.00	Schulleitung	123'900.00		129'100.00		126'357.60	
9310.3030.00	Sozialleistungen	1'800.00				2'083.55	
9310.3080.00	Entschädigung Elternrat	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
9310.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	13'000.00		13'000.00		14'815.10	
9310.3171.00	Spesen Schulleitung und Verwaltung	1'200.00		1'200.00		1'234.60	
9310.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	3'000.00		3'000.00		600.00	
9310.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-767.99	
9320	Kindergärten Schule Bubental	482'700.00		441'000.00		440'953.63	
9320.3011.00	Besoldungen kantonale Kindergärtnerinnen	455'700.00		415'800.00		400'097.80	
9320.3020.00	Besoldungen kommunale Kindergärtnerinnen	1'600.00				10'050.80	
9320.3030.00	Sozialleistungen	600.00		500.00		3'618.22	
9320.3080.00	Vikariatskosten	3'200.00		2'900.00		3'517.10	
9320.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		5'047.50	
9320.3101.00	Kindergartenmaterial	10'000.00		10'000.00		11'376.68	
9320.3111.00	Anschaffungen	2'800.00		2'800.00		2'931.60	
9320.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	800.00		1'000.00		553.80	
9320.3170.00	Ausflüge und Veranstaltungen	3'000.00		3'000.00		2'871.50	
9320.3181.00	Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'944.15	
9320.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-1'055.52	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9321	Primarschule Schule Bubental	1'154'800.00		1'111'700.00		1'040'910.05	
9321.3011.00	Besoldung kantonale Lehrkräfte	1'046'500.00		1'005'900.00		935'888.80	
9321.3020.00	Besoldung kommunale Lehrkräfte	4'400.00		3'600.00		5'119.55	
9321.3030.00	Sozialleistungen	1'500.00		1'900.00		4'483.23	
9321.3080.00	Vikariate	5'600.00		6'500.00		4'269.15	
9321.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	6'000.00		6'000.00		1'287.50	
9321.3101.00	Lehrmittel und Schulmaterial	57'000.00		59'000.00		60'904.24	
9321.3103.00	Handarbeitsmaterial	5'300.00		5'300.00		5'215.20	
9321.3111.00	Anschaffungen	3'600.00		3'600.00		3'743.65	
9321.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	2'000.00		2'000.00		1'933.10	
9321.3170.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	5'400.00		5'400.00		5'070.50	
9321.3174.00	Projekte, übrige Veranstaltungen	14'000.00		9'000.00		12'741.08	
9321.3181.00	Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		2'489.04	
9321.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	500.00		500.00		81.00	
9321.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-2'315.99	
94	Schule Bürgli	4'360'890.00	61'700.00	4'123'290.00	58'400.00	4'014'118.93	93'487.78
9410	Verwaltung und Leitung Schule Bürgli	273'900.00		259'200.00		326'661.36	17'532.00
9410.3010.00	Schulleitung	245'600.00		234'600.00		258'456.65	
9410.3030.00	Sozialleistungen	3'500.00				4'191.99	
9410.3080.00	Entschädigung Elternrat	3'800.00		3'600.00		3'400.00	
9410.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	13'000.00		13'000.00		61'408.60	
9410.3171.00	Spesen Schulleitung und Verwaltung	3'000.00		3'000.00		504.50	
9410.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	5'000.00		5'000.00		873.15	
9410.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-2'173.53	
9410.4360.00	Rückerstattungen						17'532.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9421	Sekundarstufe Schule Bürgli	4'044'590.00	19'300.00	3'821'690.00	16'000.00	3'645'907.99	34'406.20
9421.3011.00	Besoldung kantonale Lehrkräfte	3'396'700.00		3'202'800.00		3'004'679.55	
9421.3015.00	Besoldung Schulsozialarbeit	93'000.00		91'000.00		100'277.45	
9421.3020.00	Besoldung kommunale Lehrkräfte	30'350.00		9'750.00		75'714.88	
9421.3030.00	Sozialleistungen	22'800.00		21'300.00		38'094.89	
9421.3080.00	Vikariate	15'100.00		14'500.00		13'609.80	
9421.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	19'000.00		18'000.00		12'705.90	
9421.3101.00	Lehrmittel und Schulmaterial	225'000.00		226'200.00		189'536.72	
9421.3103.00	Handarbeitsmaterial	21'120.00		21'120.00		22'723.60	
9421.3104.00	Hauswirtschaftsmaterial	42'120.00		42'120.00		37'229.45	
9421.3111.00	Anschaffungen	17'300.00		17'300.00		15'415.19	
9421.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	6'600.00		8'500.00		6'550.56	
9421.3170.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	95'000.00		90'000.00		95'964.30	
9421.3174.00	Projekte, übrige Veranstaltungen	28'500.00		27'000.00		22'312.40	
9421.3181.00	Verwaltungskosten	6'500.00		6'600.00		6'870.29	
9421.3184.00	Unterricht durch Dritte	25'000.00		25'000.00		17'226.00	
9421.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	500.00		500.00		162.00	
9421.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-13'164.99	
9421.4360.00	Rückerstattungen						9'927.70
9421.4361.00	Elternbeiträge		19'300.00		16'000.00		24'478.50
9480	Quims SH Bürgli	42'400.00	42'400.00	42'400.00	42'400.00	41'549.58	41'549.58
9480.3010.00	Besoldungen					19'943.30	
9480.3030.00	Sozialleistungen					965.30	
9480.3195.00	Quims-Ausgaben	42'400.00		42'400.00		20'653.40	
9480.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-12.42	
9480.4610.00	Staatsbeiträge		42'400.00		42'400.00		25'350.00
9480.4890.00	Entnahme Quims						16'199.58

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
95	Sonderschule	6'977'700.00	1'488'200.00	6'160'700.00	1'388'200.00	5'891'321.45	1'784'840.10
9510	Stütz- und Fördermassnahmen	5'674'400.00	319'200.00	4'881'800.00	319'200.00	4'766'065.50	343'878.10
9510.3010.00	Schulpsychologischer Dienst	208'000.00		165'000.00		192'217.80	
9510.3020.00	Therapeutinnen	550'000.00		520'000.00		539'731.15	
9510.3022.00	Aufgabenhilfe, Förderunterricht, Klassenassistenzen	470'000.00		400'000.00		423'430.90	
9510.3025.00	Deutsch als Zweitsprache	1'020'000.00		860'000.00		863'571.50	
9510.3030.00	Sozialleistungen	451'500.00		361'200.00		363'311.70	
9510.3080.00	Vikariate	11'900.00		7'600.00		20'580.40	
9510.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	6'000.00		6'000.00		4'083.45	
9510.3101.00	Schul- und Lehrmittel	2'000.00		2'000.00		358.00	
9510.3102.00	Material schulpsychologischer Dienst	4'000.00		4'000.00		1'292.34	
9510.3111.00	Anschaffungen	1'000.00		1'000.00			
9510.3181.00	Verwaltungskosten					-1.15	
9510.3184.00	Abklärungen und Therapien durch Dritte	150'000.00		150'000.00		138'462.60	
9510.3187.00	Schülertransporte für Sonder-SUS	150'000.00		150'000.00			
9510.3620.00	Betriebsbeitrag HPS	150'000.00		30'000.00		9'597.75	
9510.3650.00	Sonderschulungen	2'500'000.00		2'225'000.00		2'218'788.20	
9510.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-9'359.14	
9510.4360.00	Rückerstattungen						73'818.80
9510.4361.00	Elternbeiträge		30'200.00		30'200.00		32'524.30
9510.4520.00	Beitrag von Polit. Gemeinde		250'000.00		250'000.00		213'750.00
9510.4610.00	Staatsbeiträge		39'000.00		39'000.00		23'785.00
9550	Verwaltung und Leitung KGS	160'600.00		158'600.00		159'453.23	
9550.3010.00	Schulleitung	120'000.00		120'000.00		114'046.50	
9550.3030.00	Sozialleistungen	24'200.00		22'200.00		24'745.80	
9550.3080.00	Entschädigung Elternrat	800.00		800.00		272.40	
9550.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	13'000.00		13'000.00		18'735.83	
9550.3171.00	Spesen Schulleitung und Verwaltung	1'200.00		1'200.00		1'125.38	
9550.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'400.00		1'400.00		1'166.45	
9550.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-639.13	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9560	Kleingruppenschule	1'142'700.00	1'169'000.00	1'120'300.00	1'069'000.00	965'802.72	1'440'962.00
9560.3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	801'200.00		800'000.00		714'215.00	
9560.3030.00	Sozialleistungen	164'000.00		148'000.00		138'212.45	
9560.3080.00	Vikariate	4'000.00		4'000.00		14'139.05	
9560.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		5'945.00	
9560.3101.00	Lehrmittel und Schulmaterial	13'000.00		12'000.00		12'009.49	
9560.3111.00	Anschaffungen	2'000.00		4'000.00		2'170.35	
9560.3132.00	Lebensmittel und Getränke	26'000.00		25'000.00		21'889.60	
9560.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	1'000.00		1'000.00		3'243.10	
9560.3160.00	Miete	89'000.00		89'000.00			
9560.3170.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	19'100.00		18'100.00		18'162.60	
9560.3174.00	Projekte, übrige Veranstaltungen	2'000.00		2'000.00		35'195.00	
9560.3181.00	Verwaltungskosten	2'400.00		2'200.00		3'199.84	
9560.3184.00	Therapeutische Massnahmen	4'000.00					
9560.3187.00	Schülertransporte					160.80	
9560.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		932.15	
9560.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-3'671.71	
9560.3910.00	Beitrag an Hort	10'000.00		10'000.00			
9560.4360.00	Rückerstattungen						2'426.00
9560.4361.00	Elternbeiträge		1'000.00		1'000.00		905.00
9560.4520.00	Beiträge von Gemeinden		800'000.00		700'000.00		866'351.00
9560.4610.00	Staatsbeiträge		368'000.00		368'000.00		571'280.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 20167		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Allgemeiner Schulbetrieb	2'627'900.00	127'500.00	2'678'600.00	117'500.00	2'418'370.36	91'155.67
9610	Musikschule	744'800.00		758'400.00		720'395.85	9'700.85
9610.3025.00	Besoldung musikalische Grundausbildung	276'000.00		230'000.00		267'204.70	
9610.3026.00	Besoldung Schwerpunkt Musik	24'000.00		20'000.00		26'082.95	
9610.3030.00	Sozialleistungen			35'000.00		3.20	
9610.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		337.80	
9610.3101.00	Schulmaterial	1'000.00		5'600.00		5'711.16	
9610.3111.00	Anschaffungen Mobiliar und Instrumente	6'000.00		30'000.00		3'215.55	
9610.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Instrumente	15'000.00		15'000.00		6'440.75	
9610.3170.00	Konzerte und Veranstaltungen	1'800.00		1'800.00		1'600.00	
9610.3181.00	Verwaltungskosten					64.74	
9610.3620.00	Kostenbeteiligung MS Illnau-Effretikon	420'000.00		420'000.00		409'735.00	
9610.4330.00	Schul- und Kursgelder						-630.00
9610.4360.00	Rückerstattungen						10'330.85
9620	Ski- und Ferienlager	70'000.00	40'000.00	70'000.00	40'000.00	64'916.60	44'291.62
9620.3030.00	Sozialleistungen					505.55	
9620.3170.00	Ferien- und Skilager	70'000.00		70'000.00		64'411.05	
9620.4361.00	Elternbeiträge		40'000.00		40'000.00		44'291.62
9640	Schulgesundheit	209'900.00		208'300.00		144'412.73	
9640.3010.00	Besoldungen Kariesprophylaxe	20'000.00		20'500.00		20'199.50	
9640.3030.00	Sozialleistungen	3'900.00		1'800.00		1'688.90	
9640.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		550.25	
9640.3131.00	Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		1'482.00	
9640.3181.00	Allgemeine Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00		1'553.68	
9640.3184.00	Schulärztliche Reihenuntersuchungen	36'000.00		36'000.00		20'090.85	
9640.3185.00	Zahnärztliche Untersuchungen	140'000.00		140'000.00		98'847.55	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 20167		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9650	Verwaltung und Leitung Pädagogik	173'700.00		205'200.00		207'467.51	
9650.3010.00	Besoldungen	141'000.00		170'000.00		168'270.15	
9650.3030.00	Sozialleistungen	29'000.00		31'500.00		38'160.75	
9650.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		908.00	
9650.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	2'200.00		2'200.00		1'126.35	
9650.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-997.74	
9690	Weitere Schulkosten	1'429'500.00	87'500.00	1'436'700.00	77'500.00	1'281'177.67	37'163.20
9690.3030.00	Sozialleistungen	24'600.00		22'200.00		7'538.85	
9690.3080.00	Übrige Entschädigungen	120'000.00		120'000.00		82'007.70	
9690.3090.00	Mitarbeiterförderung	50'000.00		50'000.00		24'545.75	
9690.3101.00	Unterrichtsmaterial	2'800.00		14'800.00		2'690.24	
9690.3111.00	Mobiliaranschaffungen Gesamtschule	140'000.00		140'000.00		82'520.90	
9690.3141.00	Unterhalt Lehrschwimmbad					850.00	
9690.3161.00	Benützungsgebühren SEZ/HFB/MZH	240'000.00		240'000.00		239'290.00	
9690.3170.00	Jahresabschlussessen	35'000.00		35'000.00		29'476.60	
9690.3171.00	Verpflegungskosten	4'500.00		4'500.00		4'433.75	
9690.3174.00	Schulübergreifende Projekte	96'500.00		114'400.00		50'235.85	
9690.3187.00	Schülertransporte	10'000.00		10'000.00		162'372.70	
9690.3189.00	Ankauf Parkkarten	15'000.00		15'000.00		160.00	
9690.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	4'500.00		4'500.00		3'276.90	
9690.3510.00	Beiträge an kantonale Mittelschulen	289'600.00		345'800.00		343'900.00	
9690.3520.00	Beiträge für das 10. Schuljahr	276'000.00		199'500.00		193'090.30	
9690.3521.00	Schulbeiträge an Gemeinden	95'000.00		95'000.00		50'000.00	
9690.3650.00	Beiträge an Vereine und Institutionen	26'000.00		26'000.00		4'850.00	
9690.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-61.87	
9690.4360.00	Rückerstattungen Dritter						1'365.35
9690.4361.00	Elternbeiträge für das 10. Schuljahr		57'500.00		47'500.00		35'797.85
9690.4365.00	Verkauf Parkkarten		30'000.00		30'000.00		

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 20167		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Schulliegenschaften	3'611'040.00	192'000.00	3'299'330.00	201'000.00	2'800'902.01	173'595.20
9710	Liegenschaftenverwaltung	332'000.00		282'400.00		220'349.09	
9710.3010.00	Besoldung Liegenschaftenverwaltung	182'000.00		160'000.00		171'907.05	
9710.3030.00	Sozialleistungen	37'200.00		29'600.00		35'361.90	
9710.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		13'172.30	
9710.3180.00	Bauadministration, Beratung, Projekte	100'000.00		80'000.00			
9710.3181.00	Verwaltungskosten	800.00		800.00		780.00	
9710.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-872.16	
9750	Schulliegenschaften	3'278'680.00	191'000.00	3'015'930.00	200'000.00	2'579'481.62	172'611.20
9750.3010.00	Besoldungen	1'067'500.00		1'065'500.00		865'483.10	
9750.3030.00	Sozialleistungen	218'000.00		197'150.00		138'939.01	
9750.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	384'000.00		408'000.00		323'718.05	
9750.3131.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	79'000.00		77'000.00		62'527.23	
9750.3140.00	Gebäudeunterhalt	1'192'480.00		1'031'980.00		968'379.03	
9750.3160.00	Miete	276'000.00		187'000.00		162'388.85	
9750.3180.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		20'000.00		21'732.57	
9750.3182.00	Sachversicherungen	31'700.00		29'300.00		39'286.35	
9750.3615.00	Sanierungsbeiträge BVK					-2'972.57	
9750.4270.00	Mietzinsertrag		182'000.00		192'500.00		106'232.00
9750.4340.00	Benützungsgebühren		9'000.00		7'500.00		50'027.20
9750.4360.00	Rückerstattungen Dritter						16'352.00
9790	Liegenschaften Finanzvermögen	360.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'071.30	984.00
9790.3920.00	Interne Zinsbelastung	360.00		1'000.00		1'071.30	
9790.4231.00	Pachtzinsen		1'000.00		1'000.00		984.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
98	Schulnebenbereiche	3'059'300.00	1'608'000.00	3'038'900.00	1'476'700.00	2'611'173.77	1'547'131.25
9810	Schul- und Gemeindebibliothek	420'200.00	20'000.00	556'650.00	15'700.00	282'090.98	11'109.55
9810.3010.00	Besoldung Bibliothekare	257'000.00		229'000.00		172'292.85	
9810.3030.00	Sozialleistungen	52'700.00		42'400.00		30'664.20	
9810.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		4'750.00		2'100.00	
9810.3101.00	Bibliotheks- und Büromaterial	8'500.00		8'500.00		12'539.44	
9810.3102.00	Drucksachen und Publikationen	2'000.00		2'000.00		637.20	
9810.3105.00	Bücher und andere Medien					2'086.50	
9810.3105.01	Gemeindebibliothek, Medien f. Ausleiherung	45'000.00		239'000.00		18'634.35	
9810.3105.02	Bürgli, Medien für Ausleiherung	7'000.00		7'000.00		3'646.95	
9810.3105.03	West, Medien für Ausleiherung	6'000.00		6'000.00		7'168.15	
9810.3105.04	Mösli, Medien für Ausleiherung	8'000.00		8'000.00		8'532.20	
9810.3111.00	Anschaffungen Mobiliar und Einrichtung	2'000.00		2'000.00		7'461.15	
9810.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	4'000.00		4'000.00		13'974.20	
9810.3160.00	Miete					500.00	
9810.3170.00	Veranstaltungen	25'000.00		2'000.00		600.00	
9810.3181.00	Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'443.49	
9810.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		502.70	
9810.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-692.40	
9810.4340.00	Benützungsgebühren		20'000.00		15'700.00		11'109.55
9820	Erwachsenenbildung	152'500.00	100'000.00	147'500.00	110'000.00	153'276.95	124'293.15
9820.3010.00	Entschädigung Organisation	43'000.00		43'000.00		40'366.00	
9820.3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	90'000.00		85'000.00		88'188.00	
9820.3030.00	Sozialleistungen	7'000.00		7'000.00		14'300.65	
9820.3102.00	Drucksachen und Publikationen	7'000.00		7'000.00		6'950.55	
9820.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
9820.3181.00	Allgemeine Verwaltungskosten	4'000.00		4'000.00		2'193.38	
9820.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	500.00		500.00		500.00	
9820.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-221.63	
9820.4330.00	Schul- und Kursgelder		100'000.00		90'000.00		100'537.15
9820.4520.00	Beiträge von Gemeinden				20'000.00		23'756.00

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9840	Verwaltung und Leitung Hort und Krippe	114'700.00		113'350.00		127'459.53	
9840.3010.00	Besoldungen	90'000.00		90'000.00		101'548.60	
9840.3030.00	Sozialleistungen	18'000.00		16'650.00		20'244.75	
9840.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	5'500.00		5'500.00		5'700.30	
9840.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		488.19	
9840.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-522.31	
9850	Tagesbetreuung Mösli	228'000.00	150'000.00	207'200.00	95'000.00	209'122.77	156'817.40
9850.3010.00	Besoldungen	150'000.00		140'000.00		132'663.15	
9850.3030.00	Sozialleistungen	30'700.00		25'900.00		22'911.40	
9850.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	4'000.00		6'000.00			
9850.3111.00	Anschaffungen	1'000.00		1'000.00		1'255.75	
9850.3131.00	Spiel- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		698.95	
9850.3132.00	Lebensmittel und Getränke	40'000.00		32'000.00		51'925.25	
9850.3170.00	Veranstaltungen	800.00		800.00		214.55	
9850.3181.00	Verwaltungskosten	500.00		500.00			
9850.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-546.28	
9850.4320.00	Elternbeiträge		150'000.00		95'000.00		152'765.35
9850.4360.00	Rückerstattungen						4'052.05
9851	Mittagstisch Mösli	107'800.00	45'000.00	89'700.00	65'000.00	101'756.48	41'341.55
9851.3010.00	Besoldungen	65'000.00		55'000.00		65'377.95	
9851.3030.00	Sozialleistungen	13'300.00		10'200.00		10'219.10	
9851.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		232.00	
9851.3111.00	Anschaffungen	1'500.00		1'500.00		948.45	
9851.3131.00	Spiel- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		641.32	
9851.3132.00	Lebensmittel und Getränke	25'000.00		20'000.00		24'459.60	
9851.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500.00		500.00			
9851.3181.00	Verwaltungskosten	500.00		500.00		99.90	
9851.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-221.84	
9851.4320.00	Elternbeiträge		45'000.00		65'000.00		38'477.95
9851.4360.00	Rückerstattungen						2'863.60

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9852	Mittagstisch Bürgli	130'500.00	40'000.00	122'200.00	40'000.00	114'054.76	40'693.60
9852.3010.00	Besoldungen	90'500.00		85'000.00		65'882.00	
9852.3030.00	Sozialleistungen	18'500.00		15'700.00		12'642.10	
9852.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	500.00		500.00		42.00	
9852.3111.00	Anschaffungen	2'000.00		2'000.00		1'638.00	
9852.3131.00	Spiel- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		883.00	
9852.3132.00	Lebensmittel und Getränke	17'000.00		17'000.00		33'279.50	
9852.3181.00	Verwaltungskosten	500.00		500.00			
9852.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-311.84	
9852.4320.00	Elternbeiträge		40'000.00		40'000.00		36'752.60
9852.4360.00	Rückerstattungen						3'941.00
9854	Hort Bürgli Süd	181'800.00	140'000.00	135'500.00	60'000.00	153'146.63	170'266.40
9854.3010.00	Besoldungen	127'000.00		90'000.00		95'968.35	
9854.3030.00	Sozialleistungen	26'000.00		16'700.00		18'964.80	
9854.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	5'500.00		5'500.00			
9854.3111.00	Anschaffungen	2'000.00		2'000.00			
9854.3131.00	Spiel- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		931.85	
9854.3132.00	Lebensmittel und Getränke	19'000.00		19'000.00		37'667.50	
9854.3170.00	Ausflüge und Veranstaltungen	800.00		800.00		47.60	
9854.3181.00	Verwaltungskosten	500.00		500.00		33.30	
9854.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-466.77	
9854.4320.00	Elternbeiträge		140'000.00		60'000.00		170'324.25
9854.4360.00	Rückerstattungen						-57.85

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9855	Mittagstisch Arche	212'000.00	93'000.00	170'500.00	130'000.00	182'507.79	60'241.10
9855.3010.00	Besoldungen	120'500.00		90'000.00		111'584.80	
9855.3030.00	Sozialleistungen	24'700.00		16'700.00		18'002.35	
9855.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'800.00		1'800.00		54.00	
9855.3111.00	Anschaffungen	1'500.00		1'500.00		300.00	
9855.3131.00	Spiel- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		730.94	
9855.3132.00	Lebensmittel und Getränke	62'000.00		59'000.00		51'389.45	
9855.3181.00	Verwaltungskosten	500.00		500.00		805.05	
9855.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-358.80	
9855.4320.00	Elternbeiträge		93'000.00		130'000.00		57'307.60
9855.4360.00	Rückerstattungen						2'933.50
9856	Tagesschule Bubental	108'900.00	70'000.00	139'900.00	70'000.00		
9856.3010.00	Besoldungen	72'000.00		102'400.00			
9856.3030.00	Sozialleistungen	14'800.00		15'400.00			
9856.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
9856.3111.00	Anschaffungen Mobiliar und Einrichtung	3'000.00		3'000.00			
9856.3131.00	Spiel- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
9856.3132.00	Lebensmittel und Getränke	16'000.00		16'000.00			
9856.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	400.00		400.00			
9856.3170.00	Ausflüge und Veranstaltungen	400.00		300.00			
9856.3181.00	Verwaltungskosten	300.00		400.00			
9856.4320.00	Elternbeiträge		70'000.00		70'000.00		

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9860	Hort Arche	529'200.00	355'000.00	437'800.00	240'000.00	460'906.55	370'612.95
9860.3010.00	Besoldungen	352'000.00		280'000.00		298'000.80	
9860.3030.00	Sozialleistungen	72'200.00		51'800.00		53'519.45	
9860.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	6'000.00		11'000.00		4'967.00	
9860.3111.00	Anschaffungen Mobiliar und Einrichtung	3'500.00		8'500.00		1'977.35	
9860.3131.00	Spiel- und Verbrauchsmaterial	8'500.00		7'500.00		9'622.00	
9860.3132.00	Lebensmittel und Getränke	76'000.00		68'000.00		87'314.85	
9860.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	500.00		500.00			
9860.3170.00	Ausflüge und Veranstaltungen	3'500.00		3'500.00		2'131.80	
9860.3181.00	Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		4'612.94	
9860.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	5'000.00		5'000.00		81.00	
9860.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-1'320.64	
9860.4320.00	Elternbeiträge		345'000.00		230'000.00		360'782.95
9860.4360.00	Rückerstattungen						9'830.00
9860.4910.00	Beiträge Kleingruppenschule		10'000.00		10'000.00		
9861	Ferienclub	52'100.00	45'000.00	55'800.00	43'000.00		
9861.3010.00	Besoldungen	35'000.00		39'000.00			
9861.3030.00	Sozialleistungen	7'000.00		7'200.00			
9861.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	300.00		300.00			
9861.3111.00	Anschaffungen Mobiliar und Einrichtung	200.00		200.00			
9861.3131.00	Spiel- und Verbrauchsmaterial	1'600.00		600.00			
9861.3132.00	Lebensmittel und Getränke	5'000.00		4'500.00			
9861.3170.00	Ausflüge und Veranstaltungen	2'500.00		3'500.00			
9861.3181.00	Verwaltungskosten	500.00		500.00			
9861.4320.00	Elternbeiträge		45'000.00		43'000.00		

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9870	Kinderkrippe Arche	821'600.00	550'000.00	723'500.00	550'000.00	704'049.58	482'912.00
9870.3010.00	Besoldungen	610'000.00		540'000.00		547'754.90	
9870.3030.00	Sozialleistungen	125'000.00		99'900.00		71'976.70	
9870.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	6'000.00		8'000.00		5'911.60	
9870.3111.00	Anschaffungen Mobiliar und Einrichtung	3'000.00		3'000.00		1'186.65	
9870.3131.00	Spiel- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		6'336.30	
9870.3132.00	Lebensmittel und Getränke	65'000.00		60'000.00		71'589.70	
9870.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	800.00		800.00			
9870.3170.00	Ausflüge und Veranstaltungen	800.00		800.00		357.50	
9870.3181.00	Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		587.17	
9870.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-1'650.94	
9870.4320.00	Elternbeiträge		550'000.00		550'000.00		465'357.75
9870.4360.00	Rückerstattungen						17'554.25
9880	Hort Bahnhofstrasse			77'450.00	23'000.00	68'585.25	73'583.40
9880.3010.00	Besoldungen			56'000.00		47'361.55	
9880.3030.00	Sozialleistungen			10'400.00		8'593.20	
9880.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			500.00		400.00	
9880.3111.00	Anschaffungen			800.00		771.45	
9880.3131.00	Spiel- und Verbrauchsmaterial			600.00		800.00	
9880.3132.00	Lebensmittel und Getränke			8'000.00		10'169.05	
9880.3170.00	Ausflüge und Veranstaltungen			1'000.00		701.50	
9880.3181.00	Verwaltungskosten			150.00			
9880.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-211.50	
9880.4320.00	Elternbeiträge				23'000.00		44'744.50
9880.4360.00	Rückerstattungen						28'838.90

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9885	Mittagstisch Bahnhofstrasse			61'850.00	35'000.00	54'216.50	15'260.15
9885.3010.00	Besoldungen			38'000.00		35'297.80	
9885.3030.00	Sozialleistungen			7'000.00		6'642.05	
9885.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			200.00			
9885.3111.00	Anschaffungen			200.00		150.45	
9885.3131.00	Spiel- und Verbrauchsmaterial			300.00		149.30	
9885.3132.00	Lebensmittel und Getränke			16'000.00		12'163.05	
9885.3181.00	Verwaltungskosten			150.00			
9885.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-186.15	
9885.4320.00	Elternbeiträge				35'000.00		13'883.25
9885.4360.00	Rückerstattungen						1'376.90
99	Finanzen, Behörden, Verwaltung	14'777'930.00	43'273'960.00	18'726'900.00	43'930'300.00	21'640'526.07	42'741'713.01
9900	Gemeindesteuern	1'118'700.00	43'222'600.00	1'306'100.00	43'838'700.00	1'390'241.80	42'597'303.55
9900.3290.00	Skonti und Zinsaufwand	192'800.00		204'300.00		201'410.35	
9900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse	168'200.00		171'800.00		108'576.15	
9900.3520.00	Steuerbezugskosten	757'700.00		930'000.00		1'080'255.30	
9900.4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr		37'551'900.00		38'803'200.00		38'593'460.60
9900.4002.00	Ordentliche Steuern früherer Jahre		2'676'400.00		2'294'800.00		1'785'846.30
9900.4004.00	Quellensteuern		1'365'000.00		1'295'200.00		1'147'594.65
9900.4006.00	Aktive Steuerauscheidungen		2'501'300.00		2'359'500.00		2'100'232.30
9900.4007.00	Passive Steuerauscheidungen		-1'063'000.00		-1'101'900.00		-1'607'265.25
9900.4008.00	Pauschale Steueranrechnung		-25'800.00		-24'900.00		-30'162.00
9900.4009.00	Nach- und Strafsteuern						376'121.55
9900.4210.00	Guthabenzinsen		216'800.00		212'800.00		231'475.40
9920	Finanzausgleich	9'612'230.00		10'638'300.00		12'923'224.50	
9920.3410.00	Finanzausgleichsanteil	9'612'230.00		10'638'300.00		12'923'224.50	
9930	Abschreibungen	1'825'700.00		4'326'600.00		5'291'403.50	
9930.3310.00	Ordentliche Abschreibungen	1'825'700.00		2'163'300.00		2'306'603.50	
9930.3320.00	Zusätzliche Abschreibungen			2'163'300.00		2'984'800.00	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9940	Kapitaldienst	600.00	50'360.00	800.00	90'600.00	532.00	140'201.55
9940.3181.00	Bank- und PC-Gebühren	600.00		800.00		532.00	
9940.4210.00	Kontokorrentzinsen		50'000.00		89'600.00		139'130.25
9940.4920.00	Zinsen auf Finanzliegenschaften		360.00		1'000.00		1'071.30
9950	Schulbehörden	480'500.00		473'100.00		438'032.19	
9950.3000.00	Entschädigung Behörde und Kommissionen	300'000.00		300'000.00		265'117.00	
9950.3030.00	Sozialleistungen	55'500.00		48'100.00		41'870.30	
9950.3090.00	Weiterbildungen, Klausuren	15'000.00		15'000.00		19'676.60	
9950.3091.00	Bonifikationen und Personalgeschenke	15'000.00		15'000.00		15'025.04	
9950.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	70'000.00		70'000.00		77'520.45	
9950.3175.00	Veranstaltungen	10'000.00		10'000.00		11'181.80	
9950.3650.00	Beiträge an Private Institutionen	15'000.00		15'000.00		7'641.00	

Konto	Laufende Rechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9960	Schulverwaltung	1'219'700.00		1'132'200.00		1'078'657.53	2'059.91
9960.3010.00	Besoldung Schulsekretariat	572'300.00		530'000.00		527'137.10	
9960.3030.00	Sozialleistungen	117'300.00		98'100.00		102'672.90	
9960.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	12'100.00		12'100.00		11'556.10	
9960.3101.00	Büro- und Verbrauchsmaterial	28'000.00		28'000.00		26'238.87	
9960.3102.00	Drucksachen und Publikationen	50'000.00		50'000.00		31'442.58	
9960.3103.00	Fachliteratur und Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		2'572.10	
9960.3111.00	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	10'000.00		10'000.00		9'227.89	
9960.3140.00	Unterhalt Schulsekretariat	16'000.00		15'000.00		15'776.00	
9960.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	3'000.00		3'000.00		2'520.72	
9960.3160.00	Miete und Nebenkosten Schulsekretariat	117'000.00		117'000.00		110'494.77	
9960.3171.00	Repräsentationskosten und Spesen	15'000.00		15'000.00		12'041.95	
9960.3181.00	Verwaltungskosten	10'000.00		10'000.00		8'890.91	
9960.3182.00	Sachversicherungen	38'000.00		38'000.00		11'327.80	
9960.3184.00	Beratungen, Revisionen	85'000.00		60'000.00		59'014.49	
9960.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	2'000.00		2'000.00		2'342.80	
9960.3510.00	Verwaltungskostenbeitrag Kanton	21'000.00		21'000.00		28'186.00	
9960.3520.00	Verwaltungskostenbeitrag Gemeinde	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
9960.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-2'785.45	
9960.4340.00	Dienstleistungsentschädigungen						952.76
9960.4360.00	Rückerstattungen						1'107.15
9970	Informatik	520'500.00	1'000.00	849'800.00	1'000.00	518'434.55	2'148.00
9970.3010.00	Besoldung Netzwerk- und Clientbetreuung	165'000.00		150'000.00		132'354.50	
9970.3030.00	Sozialleistungen	33'500.00		27'800.00		22'046.55	
9970.3111.00	Anschaffungen Hardware	100'000.00		450'000.00		162'905.35	
9970.3112.00	Anschaffungen Software/Lizenzen	76'000.00		76'000.00		58'847.39	
9970.3151.00	Unterhalt Schulnetz	80'000.00		80'000.00		80'882.50	
9970.3181.00	Netzmiete, Internetgebühren	26'000.00		26'000.00		21'759.20	
9970.3184.00	Externe Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00		40'221.70	
9970.3655.00	Sanierungsbeiträge BVK					-582.64	
9970.4360.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		2'148.00

Kreditbeschluss		Kreditbetrag		Investitionsrechnung Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	Voranschlag 2017		
Datum	Organ	Ausgaben	Einnahmen Konto		Ausgaben	Einnahmen	
		1'155'000.00	9752 9752.5030.00	Schulhaus Bürgli Süd Umbau Lehrschwimmbecken	905'000.00		
		250'000.00	9754 9754.5030.00	Erweiterung Betreuungsstruktur Wallisellen Ost Übergangslösung Container	250'000.00		
		300'000.00	9758 9758.5032.00	Schule West Projektierung	255'000.00		
		250'000.00	9770 9770.5032.00	Erschliessung Schule Süd Projektierung	250'000.00		
					TOTAL EINNAHMEN / AUSGABEN	1'660'000.00	0.00
					NETTOINVESTITIONEN		1'660'000.00
					TOTAL	1'660'000.00	1'660'000.00

ABSCHREIBUNGSTABELLE BUDGET 2017 Zusammenzug

Konto	Bezeichnung	Buchwert	Netto-	Buchwert vor	Ordentliche		Zusätzliche		Total		Buchwert
		01.01.2017 Fr.	Investitionen Fr.	Abschreibung Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	31.12.2017 Fr.
	abzuschreibendes Verwaltungsvermögen										
10 1143.00	Hochbauten	16'596'500.00	1'660'000.00	18'256'500.00	10.00	1'825'700.00	0.00		10.00	1'825'700.00	16'430'800.00
10 1146.00	Möbilien / Informatik	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	0.00		20.00	0.00	0.00
	nicht abzuschreibendes Verwaltungsvermögen										
10 1155.00	Anteilscheine	50'000.00									50'000.00
	Total	16'646'500.00	1'660'000.00	18'256'500.00	10.00	1'825'700.00	0.00	0.00	10.00	1'825'700.00	16'480'800.00

Abschreibungssätze:

Ordentliche Abschreibungen:

10 % auf Verwaltungsvermögen (ausgenommen Mobilien, Darlehen und Beteiligungen)

Zusätzliche Abschreibungen:

20 % auf Mobilien, Maschinen, Fahrzeugen und Einrichtungen

Bemerkung:

* Aktien und Anteilscheine = keine Abschreibungen.

INVESTITIONSPROGRAMM	Kreditsumme	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
9751 Schulhaus Bürgli Nord	750'000								
Sanierung Bürgliwiese	500'000								
Erneuerung Heizungsanlage (alternativ)	250'000	250'000							
9752 Schulhaus Bürgli Süd	1'155'000								
Umbau Lehrschwimmbecken	1'155'000		250'000	905'000					
9754 Schulhaus Mösl	250'000								
Erstellung Heizungsanlage (alternativ)	250'000	180'000	200'000						
9758 Schule West	12'315'000								
Vorabklärungen	60'000	60'000	60'000						
Projektierung	255'000			255'000					
Realisierung	12'000'000				4'000'000	8'000'000			
9759 Kindergarten Allmend	250'000								
Sanierung Kindergarten Allmend	250'000		250'000						
9771 Erschliessung Schule Dorf	5'360'000								
Vorabklärungen	60'000	60'000							
Projektierung	300'000	300'000	200'000						
Realisierung	5'000'000						2'000'000	3'000'000	
9772 Erschliessung Bibliothek Zentrum	700'000								
Innenausbau Bibliothek	700'000		700'000						
9769 Erweiterung Betreuungsstruktur Arche	3'130'000								
Projektierung	130'000	130'000							
Realisierung	3'000'000	3'000'000	1'500'000						
9754 Erweiterung Betreuungsstruktur Wallisellen Ost	6'400'000								
Übergangslösung Container	250'000			250'000					
Projektierung	150'000					150'000			
Realisierung	6'000'000						6'000'000		
9770 Erschliessung Schule Süd	10'250'000								
Projektierung	250'000			250'000					
Realisierung	10'000'000				5'000'000	5'000'000			
TOTAL INVESTITIONSAUSGABEN		3'980'000	3'160'000	1'660'000	9'000'000	13'150'000	8'000'000	3'000'000	0

Bericht zum Voranschlag 2017 der Schulgemeinde Wallisellen

Berechnung des Steuersatzes

Die Berechnung des erforderlichen Steuersatzes erfolgt gemäss dem Voranschlag der laufenden Rechnung 2017 und der voraussichtlichen Steuerkraft 2017.

Finanzbedarf 2017

Gesamtaufwand der laufenden Rechnung 2017	CHF 45'548'400
Gesamtertrag (ohne ordentliche Steuern 2017)	<u>CHF 9'311'260</u>
Finanzbedarf 2017	CHF 36'237'140

Steuerkraft 2017

Als Grundlage für das Steuerbudget 2017 dient wie bisher der Durchschnitt der letzten 5 abgeschlossenen Jahresrechnungen (2011-2015). Bei den Ordentlichen Steuern Rechnungsjahr werden klar voraussehbare und definierte Sonderfaktoren berücksichtigt (**siehe Erläuterungen Seite 37**). Das Vorgehen ist mit der Politischen Gemeinde abgesprochen, so dass beide Gemeinden auf die gleiche Weise budgetieren. Der Steuerfuss der Schulgemeinde Wallisellen bleibt auch für das Jahr 2017 unverändert bei 48%. Für dieses Jahr budgetiert das Gemeindesteuernamt bei den ordentlichen Steuern des Rechnungsjahres einen 100-prozentigen Steuerertrag von CHF 78,23 Mio. (Vorjahr 80,84 Mio.). Die ordentlichen Steuern früherer Jahre werden mit CHF 2,67 Mio. (Vorjahr CHF 2,29 Mio.) und die Steuerauscheidungen (Aktiven-Überschuss netto) mit CHF 1,43 Mio. (Vorjahr CHF 1,25 Mio.) budgetiert.

Steuersatz 2017

Finanzbedarf 2017	CHF 36'237'140
Mutmasslicher Steuerertrag 2017 (48% von CHF 78'233'041)	<u>CHF 37'551'900</u>
Ertragsüberschuss (Zunahme Eigenkapital)	CHF 1'314'760

Mit dem Zuzug von natürlichen und juristischen Personen im Gebiet Richti profitiert die Schulgemeinde Wallisellen von höheren Steuererträgen. Demgegenüber erhöhen sich die Anforderungen an vorhandene Angebote und an die Infrastruktur, was zu zusätzlichen Kosten führen wird. Wallisellen ist weiter am Wachsen. Dies macht es nicht einfacher, die künftigen Steuererträge verlässlich zu budgetieren. Das Steuerbudget 2017 basiert auf dem aktuellen Kenntnisstand zum Zeitpunkt der Aufbereitung und Erstellung. Die Schulpflege hat in Rücksprache mit der Politischen Gemeinde Wallisellen die entsprechenden Steuererträge budgetiert. Dabei ist sich die Schulpflege bewusst, dass es Budgetabweichungen geben kann.

Das Eigenkapital der Schulgemeinde betrug per 31.12.2015 CHF 18,72 Mio. Das Gemeindesteueramts rechnet für das Jahr 2016 mit einem 100-prozentigen Steuerertrag von CHF 76,88 Mio. (Voranschlag CHF 80,84 Mio.). Mitte Juli 2016 wurden Berechnungen erstellt, die das voraussichtliche Ergebnis der Jahresrechnung 2016 darstellen. Die Schulgemeinde rechnet bis Ende 2016 mit voraussichtlich tieferen Steuererträgen von CHF 2,71 Mio. Dadurch reduziert sich die Rückstellung in den Finanzausgleich in der Höhe von CHF 2,24 Mio. Unter dem Strich rechnen wir mit einem voraussichtlichen Aufwandüberschuss von CHF 0,44 Mio. (Budget 2016 Aufwandüberschuss CHF 0,21 Mio.). Zusammen mit dem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 1'314'760 für das kommende Jahr beträgt das voraussichtliche Eigenkapital per 31.12.2017 CHF 19,59 Mio.

Laufende Rechnung

Überblick

Der Gesamtaufwand der laufenden Rechnung im Budget 2017 beträgt CHF 45,54 Mio. und liegt damit CHF 1,95 Mio. oder 4,11 % unter dem Budget 2016. Der Personalaufwand steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 1,61 Mio. oder 7,51 %. Im Budget 2017 wird auf zusätzliche Abschreibungen verzichtet (Budget 2016 CHF 2,16 Mio.). Gegenüber dem Vorjahr reduzieren sich die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen um CHF 2,50 Mio. Aufgrund der tiefer budgetierten Steuererträge reduziert sich die budgetierte Rückstellung Finanzausgleich um CHF 1,02 Mio. oder 9,64 %. Der Gesamtertrag beträgt CHF 46,86 Mio. Gegenüber dem Voranschlag 2016 reduziert sich die Ertragsseite leicht um CHF 0,42 Mio. oder 0,90 %. Die Mindererträge stammen hauptsächlich aus den Steuererträgen.

Erläuterungen zu den grösseren Abweichungen

91 bis 94 Kostenstellen der Schulen West, Mösli, Bubental und Bürgli – Angaben in CHF

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015	Rechnung 2014	Rechnung 2013
Schule West	3'918'000	3'797'700	3'726'830	3'410'297	3'604'191
Schule Mösli	4'321'440	3'861'520	3'945'598	3'667'646	3'693'280
Schule Bubental	1'782'400	1'701'000	1'628'187	1'568'936	1'700'632
Total Kindergarten und Primarschule	10'021'840	9'360'220	9'300'615	8'646'879	8'998'103
Schule Bürgli	4'299'190	4'064'890	3'920'631	3'450'722	3'467'650
Schulkosten gesamt	14'321'030	13'425'110	13'221'246	12'097'601	12'465'753

Generelle Bemerkungen

Aufgrund der Entwicklung der Schülerzahlen müssen im Schuljahr 16/17 bereits zwei neue Unterstufenklassen in den Schulen West und Mösli und eine neue Sekundarschulklasse geführt werden. Die Erhöhung der Abteilungen hat jeweils nebst den höheren Besoldungskosten auch einen gesteigerten Aufwand in den diversen Pauschalbeträgen für Anschaffungen, Projekte, Exkursionen sowie Lehrmittel und Schulmaterial zur Folge. Diese Pauschalbeträge werden nach Klassen- oder Schülerzahlen berechnet. Die Erfahrungen der letzten Jahre zeigen, dass die zur Verfügung stehenden Mittel von den Schulleitungen als Kontenverantwortliche grossmehrheitlich mit einer hohen Budgettreue verwendet werden.

Personalkosten

Die Besoldung der Lehrpersonen und der weiteren Mitarbeitenden stellt für das aktuelle Budget rund 51% der betrieblichen Kosten dar. Dazu gibt die Abteilung Gemeindefinanzen des Kantons Richtlinien bekannt. Die Schulgemeinde hält sich an diese Richtlinien, da die kantonalen Lehrpersonen vom Volksschulamt direkt besoldet werden. Ab dem 1. August 2015 wurden auch die Anstellungsverhältnisse von vielen kommunal angestellten Lehrpersonen kantonalisiert. Entsprechend fallen die Kosten in den Konti der Besoldungen der kommunalen Lehrkräfte sowie den Sozialleistungen einiges tiefer aus.

Für die Personalkosten ist es ebenfalls relevant, wie sich ein Lehrerteam zusammensetzt: Die Einstufung der Lehrpersonen erfolgt nach Lebens- und Dienstalter.

Besoldungen Schulleitungen

Die höhere Anzahl an Schülerinnen und Schülern und damit die gestiegenen Pensen der Lehrpersonen haben ebenfalls Auswirkungen auf die Pensen der Schulleitungen. In den grossen Schulen West, Mösli und Bürgli kann das Pensum einer Schulleitung nicht durch eine einzige Person abgedeckt werden, und es werden Co-Schulleitungen eingesetzt. Ebenfalls auf diesem Konto wird die administrative Unterstützung der Schulleitungen aus der Schulverwaltung vor Ort in den Schulen verbucht.

QUIMS

QUIMS bedeutet „Qualität in multikulturellen Schulen“. Der Kanton beteiligt sich bei Schulen mit einem Anteil ab 40% an fremdsprachigen Kindern an Sondermassnahmen zur Qualitätssicherung. Die fachliche und finanzielle Unterstützung hilft mit, die Integration dieser Schüler zu fördern und trägt dazu bei, das Leistungsniveau an diesen Schulen zu steigern. QUIMS dient dadurch allen Schülern und legt den Fokus ebenfalls auf die Elternmitarbeit, von welcher der Schulerfolg massgeblich mit abhängt.

In Wallisellen ist die Schule Mösli seit dem Schuljahr 2010/11 eine QUIMS-Schule, seit dem Schuljahr 2012/13 sind auch die Schulen Bürgli und West QUIMS-Schulen.

93 Schule Bubental

9321 Primarschule Schule Bubental

9321.31.74.00 Projekte, übrige Veranstaltungen

Aufgrund des 10jährigen Bestehens der Schule Bubental im Jahr 2017 wurden für ein Schulfest für Kinder, Eltern und Lehrpersonen zusätzlich CHF 5'000 ins Budget aufgenommen.

95 Sonderschule

9510 Stütz- und Fördermassnahmen

9510.3010.00 Schulpsychologischer Dienst

In diesem Konto wie auch in den folgenden 9510.3020.00 Therapeutinnen und 9510.3022.00 Aufgabenhilfe, Förderunterricht, Klassenassistenzen werden die Budgetzahlen aufgrund der aktuellen Pensen (Stand August 2016) der Mitarbeitenden hochgerechnet. Die steigenden Schülerzahlen und die immer heterogenere Zusammensetzung der Schülerinnen und Schüler schlagen sich auch in diesen höheren Werten nieder.

9510.3022.00 Deutsch als Zweitsprache

Einmal mehr haben wir im Bereich Deutsch als Zweitsprache wiederum höhere Aufwände budgetieren müssen. Diese Kosten stehen in engem Zusammenhang mit den stetig wachsenden Schülerzahlen von Schülerinnen und Schülern, welche Deutsch nicht als ihre Muttersprache bezeichnen.

9510.3187.00 Schülertransporte für Sonder-SuS

Seit 1. Januar 2012 tragen die Gemeinden die Kosten für den Schulweg resp. den Transport einer Sonderschülerin oder eines Sonderschülers vollumfänglich. Schülerinnen und Schüler, die den Weg zur Sonderschulung nicht selbstständig zurücklegen können, haben Anspruch auf Organisation und Finanzierung eines Transports.

Transporte zu sonderschulisch erforderlichen externen Therapien wie auch zu den ergänzenden Tagedstrukturen gemäss §27 VSV werden ebenfalls von den Gemeinden übernommen.

Diese Kosten waren bis zur Jahresrechnung 2015 unter dem Konto 9690.3187.00 Schülertransporte verbucht. Da es sich bei den Transporten fast ausschliesslich um die Transporte für Schülerinnen und Schüler im Sonderschulstatus handelt, werden die Kosten zur besseren Transparenz auf diesem Konto verbucht.

9510.3620.00 Betriebsbeitrag HPS

Ab dem Jahr 2017 werden in der Heilpädagogischen Schule (HPS) des Bezirks Bülach in Winkel Investitionen in der Infrastruktur getätigt. Als Mitglied des Zweckverbands mit 21 Gemeinden trägt Wallisellen gemäss seiner Einwohnerzahl einen grösseren Anteil an den geplanten Kosten. Für das Jahr 2017 sind Investitionen in den Brandschutzmassnahmen (u.a. Fluchtweg Turnhalle) und der energetischen Sanierung eingeplant.

9560 Schule in Kleingruppen

9560.3160.00 Miete

Zur besseren Kostentransparenz der kommunalen Sonderschule wird unter diesem Konto seit dem Budget 2016 ein marktgerechter Mietzins aufgeführt. Dies dient ebenfalls gegenüber dem Kanton zur Darstellung einer realistischeren Vollkostenrechnung. Entsprechend wird unter dem Liegenschaftkonto Schulhaus Bahnhofstrasse 9755.4270.00 ein Mietzinsbetrag budgetiert.

96 Allgemeiner Schulbetrieb

9690 Weitere Schulkosten

9690.3080.00 Übrige Entschädigungen

Auf diesem Konto werden unter anderem die Kosten für Übersetzungen im Rahmen von Elterngesprächen oder Kulturvermittlern an Info-Abenden budgetiert, aber auch Aufwendungen für Lauskontrollen sowie Klassenassistenzen für den Schwimmunterricht im öffentlichen Lehrschwimmbecken.

9690.3174.00 Schulübergreifende Projekte

Unter diesem Konto werden die Kosten für folgende Projekte verbucht: Feuerwehrrübungen und Verkehrserziehung, Prävention im Umgang mit Bildschirmmedien, die Fachwoche in der Sekundarschule, Dancing Classroom in den 4. Klassen.

9690.3187.00 Schülertransporte

Da es sich bei den Transporten fast ausschliesslich um die Transporte für Schülerinnen und Schüler im Sonderschulstatus handelt, werden die Kosten zur besseren Transparenz seit dem Budget 2016 auf dem Konto 9510.3187.00 verbucht.

9690.35.10 Beiträge an kantonale Mittelschulen

Aufgrund der tieferen Zahl von Schülerinnen und Schülern aus Wallisellen im Langzeitgymnasium an kantonalen Mittelschulen liegt der budgetierte Betrag im Jahr 2017 tiefer als im Vorjahr.

9690.3520.00 Beiträge für das 10. Schuljahr

Es sind für das Schuljahr 16/17 vermehrt Anmeldungen für die Berufswahlschule Uster zu verzeichnen. Deshalb sind die budgetierten Kosten höher als im Vorjahr. Die Kosten für die Schulgemeinde Wallisellen betragen pro Schüler/in CHF 12'000. Der Elternbeitrag beträgt CHF 2'500.

97 Schulliegenschaften

9710 Liegenschaftenverwaltung

9710.3180.00 Bauadministration, Beratung, Projekte

Aufgrund der diversen Bautätigkeiten, auch im Hinblick auf weitere Investitionen, sind in diesem Konto erneut erhöhte Aufwände budgetiert.

9751 Schulhaus Bürgli Nord

9751.3010.00 Besoldungen

Für die Reinigungsarbeiten in der umgebauten Anlage wird wieder eigenes Personal eingesetzt, entsprechend reduziert sich der Aufwand im Konto 9751.3140.00 Gebäudeunterhalt, wo jeweils die Aufwände der Reinigungsunternehmen verbucht werden.

9752 Schulhaus Bürgli Süd**9752.3140.00 Gebäudeunterhalt**

Für das Jahr 2017 ist der Ersatz der Elektroverteilung im Gebäudeteil Ost geplant, ausserdem wird der ehemalige Zahnputzraum umfunktioniert zum Musikraum und entsprechend isoliert. Im Rahmen des Alarmkonzepts erfolgt die Erweiterung der Beschallungsanlage/Lautsprecher. Nach dem Umbau Lehrschwimmbecken muss eine geeignete Aussengestaltung realisiert werden.

9753 Schulhaus Alpenstrasse**9753.3140.00 Gebäudeunterhalt**

Im Rahmen des Alarmkonzepts erfolgt auch hier die Erweiterung der Beschallungsanlage/Lautsprecher. Ausserdem werden in zwei weiteren Klassenzimmern Akustikplatten montiert, deren Einbau beim damaligen Umbau nicht realisiert wurde.

9754 Schulhaus Mösli**9754.3140.00 Gebäudeunterhalt**

Im Trakt B des Schulhauses Mösli müssen die Fenster wegen Wassereintritt ersetzt werden. Die Arbeiten werden in drei Etappen aufgeteilt, im Jahr 2017 wird die dritte Etappe realisiert. Ebenfalls in diesem Trakt werden die Lampen in den Schulzimmern ersetzt, da keine Leuchtröhren mehr erhältlich sind. Im Singsaal und in der Bibliothek werden die Bodenbeläge ersetzt, ausserdem wird das Schulleitungsbüro für die erweiterte Nutzung umgebaut.

9755 Schulhaus Bahnhofstrasse**9755.4270.00 Mietzins ertrag**

Seit dem Budget 2016 wird unter diesem Konto der Mietzins der Schule in Kleingruppen im Schulhaus Bahnhofstrasse verbucht.

9757 Kindergarten Rieden**9757.3140.00 Gebäudeunterhalt**

Es ist für das Jahr 2017 vorgesehen, die Spielgeräte auf dem Spielplatz teilweise zu erneuern.

9760 Kindergarten Schäfli graben**9760.3140.00 Gebäudeunterhalt**

Im Rahmen des Masterplans der Gebäudebewirtschaftung werden für das Jahr 2017 Sanierungsmassnahmen im Kellerbereich, Fenster und Fassade eingeplant.

9761 Kindergarten Bachofen**9761.3140.00 Gebäudeunterhalt**

Hier ist für das Jahr 2017 ein Ersatz der veralteten sanitären Anlage vorgesehen.

9762 Kindergarten Waldburger**9762.3140.00 Gebäudeunterhalt**

Aufgrund der geplanten weiteren Nutzung dieses Kindergartens, welcher jedoch nicht zum Inventar der Schulgemeinde gehört, wird für das Jahr 2017 der Innenbereich umgestaltet.

9763 Kindergarten Schwanen**9763.3140.00 Gebäudeunterhalt**

Hier müssen im 2017 einerseits die Neugestaltung der Fassade inkl. Fensterersatz und diejenige des Innenbereichs (Deckengestaltung, Beleuchtung, sanitäre Anlagen) realisiert werden.

9768 Schulhaus Bubental**9768.3140.00 Gebäudeunterhalt**

Nach den erfolgten Bauarbeiten auf dem Areal der Sekundarschule wird nun der Pausenplatz den Bedürfnissen der Primarschule Bubental angepasst und die entsprechende Neugestaltung durchgeführt.

9772 Bibliothek Zentrum**9772.3160.00 Miete**

Unter diesem Konto sind erstmals die ganzjährigen Kosten für die Nutzung der neu erstellten Räumlichkeiten im Zentrum budgetiert.

98 Schulnebenbereiche**9810 Schul- und Gemeindebibliothek****9810.3010.00 Besoldung Bibliothekare**

Auf diesem Konto sind die zu erwartenden Kosten für das Jahr 2017 budgetiert. Darin enthalten sind die Besoldungen der Mitarbeitenden aufgrund der erweiterten Öffnungszeiten der Mediathek im Zentrum sowie die Besoldung der Leitung der Schul- und Gemeindebibliothek.

9810.3105.00 Gemeindebibliothek, Medien f. Ausleihung

Auf diesem Konto werden die Kosten für jährliche Beschaffung der Medien gemäss Antrag und Weisung für die Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2015 budgetiert.

9810.3170.00 Veranstaltungen

Hier werden die jährlichen Kosten für geplante Veranstaltungen budgetiert, wobei der Wert ebenfalls demjenigen von Antrag und Weisung für die Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2015 entspricht.

9850 bis 9885 (Hort Mösli bis Mittagstisch Bahnhofstrasse)

In diesem Bereich wurden zur besseren Nachvollziehbarkeit bereits seit dem Voranschlag 2013 diverse neue Konten geschaffen. Damit sollte mittelfristig die Entwicklung in entsprechenden Bereichen sichtbar gemacht werden. Auch im 2017 gestaltet sich die Budgetierung aufgrund der Verzahnung der einzelnen Bereiche miteinander immer noch herausfordernd. Vor allem die Budgetierung der Elternbeiträge ist in den Horten und in der Krippe schwer zu planen, da die Beiträge abhängig von der finanziellen Einkommenssituation der Eltern sind. Ebenfalls ist die Aufteilung der Pensen der Betreuungspersonen mit hohem administrativem Aufwand verbunden, wenn diese sowohl in den Horten wie auch in den Mittagstischen tätig sind. Der Mehrwert der erarbeiteten Zahlen entspricht in keiner Art und Weise dem Mehraufwand. Diese Problematik wird mit der stetig steigenden Zahlen der betreuten Kinder immer komplexer, da entsprechend mehr Betreuungspersonal angestellt werden muss. Die Schulpflege wird deshalb im Jahr 2017 prüfen, ob diese Aufteilung der Konten weiterhin beibehalten werden wird oder nicht.

9900 Gemeindesteuern

Die detaillierten Zahlen der Berechnung des 100-prozentigen Steuerertrags für das Budgetjahr 2017 sind folgende (alle Angaben in CHF):

		Aktuell 2016	Budget 2017
Natürliche Personen	Einkommenssteuern	33'936'516	32'747'629
	Vermögenssteuern	5'038'782	4'745'667
Juristische Personen	Ertragssteuern	35'129'808	38'016'159
	Kapitalsteuern	2'779'715	2'723'586
		76'884'821	78'233'041

Mit der Einführung der 5-jährigen Durchschnittsregelung haben die politische Gemeinde und die Schulgemeinde in Ergänzung zu dieser Regelung festgelegt, dass im begründeten Einzelfall klar voraussehbare und definierte Sonderfaktoren separat bzw. zusätzlich berücksichtigt werden. Für die Budgetierung der ordentlichen Steuererträge Rechnungsjahr 2015 und die Grundstückgewinnsteuern wurde diese Sonderregelung erstmals angewandt. Die Zahlen des Rechnungsabschlusses 2014 und 2015 sowie der aktuellen Sollmeldungen Rechnungsjahr 2016 des Steueramtes weisen massiv höhere ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr aus als in den Jahren vor 2014. Diese Sonderfaktoren wurden bei der Budgetierung der Steuererträge 2016 zusätzlich zur 5-jährigen Durchschnittsberechnung berücksichtigt.

Für das Budget 2017 wird der Durchschnitt der ordentlichen Steuern Rechnungsjahr 2014 und 2015 (abgeschlossene Rechnungen) und der Sollmeldung des Steueramtes per 22. Juli 2016 Ordentliche Steuern Rechnungsjahr 2016 gerechnet. Damit werden ausschliesslich die Jahre 2014, 2015 und 2016 berücksichtigt, die massiv höhere Ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr aufweisen.

Die Kontogruppe 9900 (Gemeindesteuern) weist gegenüber dem Voranschlag 2016 einen tieferen Nettoertrag von CHF 428'700 oder 1,00 % aus.

9920 Finanzausgleich

Erstmals in der Jahresrechnung 2014 wurden für den Finanzausgleich 2017 Rückstellungen im Rechnungsjahr 2014 gemacht. Gemäss Verordnung über den Gemeindehaushalt (VGH) §23 a. ¹⁻³ ist dies zulässig. Diese Rechnungslegungspraxis ist auch in den Folgejahren beizubehalten. Mit der Rückstellung wird sichergestellt, dass eine Zahlung nicht in dem Jahr zu Buche schlägt, in dem sie geleistet wird, sondern in dem Jahr, in dem die Verpflichtung bzw. das auslösende Ereignis stattgefunden hat. Die Ressourcenabschöpfung soll in dem Jahr wirksam werden, das wegen der hohen Steuerkraft die Verpflichtung zur Zahlung (in zwei Jahren) ausgelöst hat. Im Budget 2017 wird deshalb die Rückstellung Finanzausgleich 2019 (Basisjahr 2017) eingestellt.

9930 Abschreibungen

Im Budget 2017 werden keine zusätzlichen Abschreibungen budgetiert. Im Voranschlag 2017 sind Nettoinvestitionen von CHF 1,66 Mio. geplant. Das Verwaltungsvermögen steigt durch die Nettoinvestitionen von voraussichtlich CHF 16,64 Mio. per 1.1.2017 um 9,97 % auf einen Buchwert vor Abschreibungen von CHF 18,25 Mio. an. Die budgetierten ordentlichen Abschreibungen betragen CHF 1,82 Mio. (Budget 2016 CHF 2,16 Mio.). Eine genaue Übersicht über das Verwaltungsvermögen und die Abschreibungen zeigt die Abschreibungstabelle (**Seite 28**).

9970 Informatik

Die Informations- und Kommunikationstechnologien (ICT) des 21. Jahrhunderts verschmelzen zunehmend in Teilen unserer Arbeits- und Lebenswelt. Für die Schule stellen neue Medien immer grössere Herausforderungen dar. Sie muss auf diesem Gebiet mit der allgemeinen Entwicklung Schritt halten, damit die Schule sich nicht von der Gesellschaft entfernt. Die Schulpflege hat zu Beginn des Schuljahrs 2014/15 einem aktualisierten Medien- und ICT-Konzept zugestimmt. Dieses legt die Rahmenbedingungen für das Lehren und Lernen mit digitalen Medien und ICT fest. Die Bestandteile werden in der laufenden Legislatur bis 2018 umgesetzt.

Das Vermitteln der festgelegten ICT-Kompetenzen für Schülerinnen und Schüler ist dabei zentral. Die Schule investiert dazu regelmässig in die Aktualisierung einer zweckmässigen Infrastruktur. Nach dem im Jahr 2016 durchgeführten Ersatz der Primarschul- und Lehrpersonengeräte stehen im Jahr 2017 der Ersatz der Beamer und die Beschaffung von Visualizern für die Klassenzimmer der Primarschule im Fokus. Dafür werden im Konto 9970.3111.00 Anschaffungen Hardware entsprechend Ressourcen eingeplant.

Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung 2017 sind Nettoinvestitionen von CHF 1,66 Mio. enthalten. Das Investitionsprogramm 2017-2021 ist **auf Seite 29** dargestellt.

9752 Schulhaus Bürgli Süd

Für den Umbau Lehrschwimmbecken sind im Jahr 2017 Investitionen im Betrag von CHF 860'000.00 vorgesehen. Die Bevölkerung hat an der Gemeindeversammlung vom 7. Juni 2016 dieser Investition von gesamthaft CHF 1'170'000 (inkl. Mehrwertsteuer) zur Umnutzung der Räumlichkeiten zugestimmt.

9758 Schule West

Die Bevölkerung hat an der Schulgemeindeversammlung vom 26. September 2016 dem Projektierungskredit von CHF 255'000 für den Erweiterungsbau Alpenstrasse 6 & 8 zugestimmt.

9754 Erweiterung Betreuungsstruktur Wallisellen Ost

Die Zahlen der Schülerinnen und Schüler, welche die Betreuungsstruktur in der Schule Mösli benutzen, steigen stetig und die maximalen Auslastungszahlen sind an einigen Wochentagen bereits überschritten. Es zeichnet sich also ab, dass im Laufe des Jahres 2017 eine Übergangslösung zur Erweiterung der Betreuungsplätze geschaffen wird. Dafür werden im Budget 2017 CHF 250'000 eingeplant.

Unternehmenssteuerreform III (USR III)

Auszug aus dem Merkblatt für Städte und Gemeinden vom Schweizerischen Städteverband:

Seit dem 28. Juni 2016 läuft die Referendumsfrist zur Gesetzesvorlage über die USR III. Verschiedene Parteien und Gewerkschaften haben das Referendum ergriffen. Die Volksabstimmung über die USR III ist am 12. Februar 2017 oder am 21. Mai 2017 zu erwarten.

Falls die USR III an der Urne abgelehnt wird, ist davon auszugehen, dass der Bundesrat dem Parlament relativ rasch eine neue Vorlage vorlegen wird. Allerdings ist der relativ langsame Gesetzgebungsprozess der Schweiz zu beachten.

Wenn die USR III an der Urne eine Mehrheit findet, werden die Kantone auf den Zeitpunkt des Inkrafttretens der USR III die bundesgesetzlichen Bestimmungen in ihr kantonales Steuerrecht übernehmen müssen. Dies dürfte auf Anfang 2019 der Fall sein. Für die Abschaffung der kantonalen Steuerstatus sind dabei keine Übergangsfristen vorgesehen. Die privilegierte Besteuerung entfällt daher mit dem Inkrafttreten der USR III.

Gestützt auf die Medienmitteilung der Finanzdirektion des Kantons Zürich vom 30. Juni 2016 und der Absicht, den Gewinnsteuersatz von 8% auf 6% bei den Juristischen Personen zu senken, hat das Gemeindesteueramt Berechnungen über möglichen Steuerertragsausfälle vorgenommen. Basierend auf diesen Berechnungen (Jahresabschluss 2015) und unter der Annahme, dass der Gemeindesteuerfuss der Schulgemeinde weiterhin 48% beträgt, wäre mit Mindererträgen von rund CHF 4,8 Mio. zu rechnen. Die Schulpflege legt wie der Gemeinderat allerdings Wert darauf, dass bislang noch keine Diskussion über die USR III geführt wurde. Aktuell sind noch zu wenig gesicherte Grundlagen vorhanden, und es bestehen noch grosse Unsicherheiten bezüglich der konkreten Auswirkungen in der Gemeinde Wallisellen.

Einführung und Auswirkungen HRM2

Das neue Gemeindegesetz soll auf den 1. Januar 2018 in Kraft treten. Gemäss Schlussbestimmungen zum Gemeindegesetz haben die Gemeinden auf den 1. Januar des auf die Inkraftsetzung des Gesetzes folgenden Jahres eine Eingangsbilanz zu erstellen. Dies ist somit der 1. Januar 2019. Folglich sind das Budget 2019 und die Jahresrechnung 2019 erstmals nach den neuen Regelungen zum Finanzhaushalt und auf dem neuen HRM2-Kontenrahmen zu erstellen.

Die genauen Auswirkungen der Umstellung auf HRM2 sind im Moment noch nicht bekannt (Restatement Verwaltungsvermögen/Anlagebuchhaltung /Abschreibungen), weshalb diese in der folgenden Aufstellung „Entwicklung der Laufenden Rechnung“ in den Jahren 2019 und 2020 nicht berücksichtigt sind.

Finanzplan

Entwicklung der Einwohnerzahlen, der Schülerbestände (aktuelle Angaben der Homepage schule.wallisellen.ch) und des Steuerertrags (Angaben in CHF)

Jahr	Einwohner	Primar- u. Sekundarschule	Kindergarten	Steuerertrag 100%	Steueransatz
2012	14'139	987	227	49'388'589	47%
2013	14'787	1'030	255	52'231'950	47%
2014	15'372	1'061	281	77'411'275	47%
2015	15'627	1'098	291	80'403'028	48%
2016	16'000 <i>geschätzt</i>	1'111	340	80'840'000 <i>Budget</i>	48%
2017	16'500 <i>geschätzt</i>	1'162	317	78'233'041 <i>Budget</i>	48%

Zusammenzug der laufenden Rechnung 2016-2020

Beim Personalaufwand wurden die Angaben des Finanzplans des Gemeindeamtes gemäss Orientierungsschreiben übernommen. Dieser geht für Budget- und Planperiode 2017-2020 von einem Teuerungsausgleich von 0.0% aus. In den Planjahren 2017-2019 sind individuelle Lohnerhöhungen im Umfang von 0.4% und im Planjahr 2020 von 0.6% der Lohnsumme vorgesehen, welche aber durch Rotationsgewinne finanziert werden müssen. Generelle Stufenanstiege sind in diesen Jahren keine vorgesehen.

Über die gesamte Planperiode ist im Sachaufwand keine Teuerung gerechnet. Die Zinsen ergeben sich aufgrund der Ergebnisse der laufenden Rechnungen und der Investitionsausgaben gemäss Investitionsprogramm der Schulgemeinde.

Die Steuern wurden gemäss Ausführungen **in Seite 37** budgetiert. Die Spalte mit dem Jahr 2016 zeigt die voraussichtliche Entwicklung der einzelnen Sachgruppen bis Ende 2016.

Voraussichtliche Entwicklung der Laufenden Rechnung

Aufwand	in Tausend CHF	2016	2017	2018	2019	2020
30	Personalaufwand	21'228	23'065	23'065	23'065	23'065
31	Sachaufwand	6'275	6'004	6'004	6'004	6'004
32	Passivzinsen	204	193	193	193	193
33	Abschreibungen	4'466	1'994	2'740	3'810	4'251
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbestimmung	8'391	9'612	9'598	9'571	9'440
35	Entschädigungen für Dienstleistungen	1'711	1'559	1'559	1'559	1'559
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	2'716	3'111	3'111	3'111	3'111
39	Interne Verrechnungen	11	10	10	10	10
Total Aufwand		45'002	45'548	46'280	47'323	47'633
Ertrag	in Tausend CHF	2016	2017	2018	2019	2020
40	Steuern	40'810	43'006	42'941	42'822	42'235
42	Vermögenserträge	476	450	405	403	405
43	Entgelte	1'640	1'800	1'800	1'800	1'800
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	1'070	1'050	1'050	1'050	1'050
46	Beiträge mit Zweckbindung	547	547	547	547	547
49	Interne Verrechnung	11	10	10	10	10
Total Ertrag		44'554	46'863	46'753	46'632	46'047
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)		-448	1'315	473	-691	-1'586
Veränderung Eigenkapital per 31.12.		-448	1'315	473	-691	-1'586
Voraussichtlicher Bestand Eigenkapital Ende Jahr		18'278	19'593	20'066	19'375	17'789

Da im Zusammenhang mit der USR III und der Einführung von HRM2 aktuell noch zu viele Unklarheiten bestehen und keine verlässlichen Aussagen gemacht werden können, sind mögliche Auswirkungen ab dem Jahr 2019 nicht in die Finanzplanung eingeflossen.

Schlussbemerkungen

Der Ertragsüberschuss von CHF 1'314'760 wird dem Eigenkapital zugeführt, welches per 31. Dezember 2017 bei voraussichtlich CHF 19.59 Mio. liegen wird. Die Schulpflege beantragt, den bisherigen Steuerfuss von 48 Prozent beizubehalten. Die Schulpflege hat ausserdem entschieden, im Jahr 2017 auf zusätzliche Abschreibungen zu verzichten.

Es zeigt sich, dass der Ausbau der Infrastruktur und die damit verbundenen Neuzuzüge in Wallisellen Süd die erwarteten positiven Effekte erzielen und das Steuervolumen entsprechend ansteigt. Ebenso höher fällt jeweils der Finanzausgleich aus, was im Budget ebenfalls berücksichtigt wird. Es bleibt zu hoffen, dass die erfreuliche Entwicklung anhält, zumal die Schulgemeinde von den Steuereinnahmen stark abhängig ist (rund 90% der budgetierten Einnahmen).

Die Schulpflege arbeitet weiterhin daran, die Zuteilung der Ressourcen in allen Bereichen zu überprüfen, bei Bedarf zu optimieren und die Ausgabendisziplin konstant hoch zu halten.

Wallisellen, 14. Oktober 2016

Bezeichnung	Politische Gemeinde		Schulgemeinde		Konsolidiert	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung nach Sachgruppen						
3 Aufwand						
30 Personalaufwand	25'262'092.00		23'064'650.00		48'326'742.00	
31 Sachaufwand	19'734'586.00		6'004'160.00		25'738'746.00	
32 Passivzinsen	1'733'321.00		192'800.00		1'926'121.00	
33 Abschreibungen	16'638'720.00		1'993'900.00		18'632'620.00	
34 Anteile u. Beiträge ohne Zweckbindung	9'812'500.00		9'612'230.00		19'424'730.00	
35 Entschädigung an Gemeinwesen	203'200.00		1'559'300.00		1'762'500.00	
36 Eigene Beiträge	29'993'450.00		3'111'000.00		33'104'450.00	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen					0.00	
39 Interne Verrechnungen	5'105'985.00		10'360.00		5'116'345.00	
4 Ertrag						
40 Steuern		50'100'300.00		43'005'800.00		93'106'100.00
41 Regalien und Konzessionen		445'000.00				445'000.00
42 Vermögenserträge		4'879'421.00		449'800.00		5'329'221.00
43 Entgelte		26'454'554.00		1'800'400.00		28'254'954.00
44 Anteile u. Beiträge ohne Zweckbindung		1'168'500.00				1'168'500.00
45 Rückerstattungen an Gemeinwesen		3'487'335.00		1'050'000.00		4'537'335.00
46 Beiträge für eigene Rechnung		4'614'750.00		546'800.00		5'161'550.00
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		3'468'913.00				3'468'913.00
49 Interne Verrechnungen		5'105'985.00		10'360.00		5'116'345.00
Total Aufwand / Ertrag	108'483'854.00	99'724'758.00	45'548'400.00	46'863'160.00	154'032'254.00	146'587'918.00
Ertragsüberschuss			1'314'760.00			
Aufwandüberschuss		8'759'096.00				7'444'336.00
Total	108'483'854.00	108'483'854.00	46'863'160.00	46'863'160.00	154'032'254.00	154'032'254.00

Bezeichnung	Politische Gemeinde		Schulgemeinde		Konsolidiert	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung nach Aufgabenbereichen						
10 Präsidualabteilung	7'908'800.00	2'339'200.00	0.00	0.00	7'908'800.00	2'339'200.00
20 Finanz- und Steuerabteilung	30'245'241.00	59'157'185.00	0.00	0.00	30'245'241.00	59'157'185.00
31 Tiefbau und Landschaft	13'247'350.00	8'216'800.00	0.00	0.00	13'247'350.00	8'216'800.00
35 Hochbau und Planung	1'763'150.00	852'900.00	0.00	0.00	1'763'150.00	852'900.00
40 Sicherheitsabteilung	3'921'350.00	1'525'800.00	0.00	0.00	3'921'350.00	1'525'800.00
50 Gesellschaft (Jugend, Familie, Alter)	8'612'100.00	158'520.00	0.00	0.00	8'612'100.00	158'520.00
51 Alterszentrum Wägelwiesen	15'873'953.00	15'873'953.00	0.00	0.00	15'873'953.00	15'873'953.00
60 Sozialabteilung	19'551'900.00	7'546'300.00	0.00	0.00	19'551'900.00	7'546'300.00
70 Liegenschaftenabteilung Verwaltungsvermögen	3'747'500.00	911'500.00	0.00	0.00	3'747'500.00	911'500.00
71 Liegenschaftenabteilung Finanzvermögen	1'934'910.00	3'082'600.00	0.00	0.00	1'934'910.00	3'082'600.00
81 Öffentlicher Verkehr	1'677'600.00	60'000.00	0.00	0.00	1'677'600.00	60'000.00
90 Schulgemeinde	0.00	0.00	45'548'400.00	46'863'160.00	45'548'400.00	46'863'160.00
Total Aufwand / Ertrag	108'483'854.00	99'724'758.00	45'548'400.00	46'863'160.00	154'032'254.00	146'587'918.00
Ertragüberschuss			1'314'760.00			
Aufwandüberschuss		8'759'096.00				7'444'336.00
Total	108'483'854.00	108'483'854.00	46'863'160.00	46'863'160.00	154'032'254.00	154'032'254.00

Politische Gemeinde / Schulgemeinde (konsolidiert)

Investitionsprogramm 2017 - 2021

Zusammenzug

	2017	2018	2019	2020	2021
10 Präsidualabteilung	300'000.00				
31 Tiefbau und Landschaft	9'385'000.00	6'510'000.00	2'175'600.00	5'665'000.00	4'600'000.00
35 Hochbau und Planung	420'000.00	1'800'000.00			
70 Liegenschaften Verwaltungsvermögen	8'200'000.00	22'130'000.00	17'300'000.00		
71 Liegenschaften Finanzvermögen	9'980'000.00	4'070'000.00	2'190'000.00		1'790'000.00
90 Schulgemeinde	1'660'000.00	9'000'000.00	13'150'000.00	8'000'000.00	3'000'000.00
Total Steuern wirksame Investitionen	29'945'000.00	43'510'000.00	34'815'600.00	13'665'000.00	9'390'000.00

	2017	2018	2019	2020	2021
3180 Abwasserbeseitigung	2'605'000.00	4'420'000.00	4'645'000.00	2'195'000.00	1'560'000.00
3190 Abfallbeseitigung	270'000.00	170'000.00	170'000.00	170'000.00	170'000.00
5110 Alterszentrum Wägelwiesen	6'208'151.00				
Total Gebühren wirksame Investitionen	9'083'151.00	4'590'000.00	4'815'000.00	2'365'000.00	1'730'000.00

Total Investitionen	39'028'151.00	48'100'000.00	39'630'600.00	16'030'000.00	11'120'000.00
----------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------