

# **Politische Gemeinde Schulgemeinde**

Voranschläge 2016

Finanz- und  
Aufgabenplan 2015–2019



# Inhaltsverzeichnis

## Voranschläge

### Politische Gemeinde

Bemerkungen . . . . .	6
Übersicht . . . . .	13
Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Sachgruppen . . . . .	16
Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Aufgabenbereichen . . . . .	17
Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Institutionen . . . . .	18
Investitionen im Verwaltungsvermögen / Zusammenzug nach Sachgruppen . . . . .	19
Investitionen im Finanzvermögen / Zusammenzug nach Sachgruppen . . . . .	20
Abschreibungstabelle . . . . .	21

### Schulgemeinde

Bemerkungen . . . . .	24
Übersicht . . . . .	28
Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Sachgruppen . . . . .	31
Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Aufgabenbereichen . . . . .	32
Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Institutionen . . . . .	32
Investitionen im Verwaltungsvermögen / Zusammenzug nach Sachgruppen . . . . .	33
Investitionen im Finanzvermögen / Zusammenzug nach Sachgruppen . . . . .	33
Abschreibungstabelle . . . . .	34

Antrag der Gemeindebehörden . . . . .	35
Mitteilung der Rechnungsprüfungskommission . . . . .	35
Steueranträge . . . . .	36

### Finanz- und Aufgabenplan

Finanz- und Aufgabenplan 2015–2019 . . . . .	37
--	----

In den vorliegenden Kurzberichten sind die wichtigsten Resultate des Voranschlags 2016 und des Finanz- und Aufgabenplans 2015–2019 zusammengefasst. Interessierte Stimmberechtigte können das vollständige Datenmaterial im Gemeindebüro, Eingangshalle Gemeindehaus, Tel. 044 913 11 11, e-mail: [info@kuesnacht.ch](mailto:info@kuesnacht.ch), beziehen oder von der Homepage [www.kuesnacht.ch/finanzverwaltung](http://www.kuesnacht.ch/finanzverwaltung) herunterladen.





# Politische Gemeinde

# Bemerkungen zum Voranschlag 2016 der Politischen Gemeinde

## Das Wesentliche in Kürze

**Der Voranschlag sieht einen Aufwandüberschuss von 4,7 Millionen Franken zu Lasten des Eigenkapitals vor. Die Laufende Rechnung soll durch ein bis spätestens 2018 umgesetztes Sparpaket um jährlich 3 Millionen Franken entlastet werden. Zusätzlich ist ab 2018 eine Steuerfusserhöhung der Politischen Gemeinde um 2% vorgesehen.**

Der Gesamtsteuerfuss wurde 2013 durch eine Steuerfussreduktion der Schulgemeinde von 77% auf 75% gesenkt. Der damalige Entscheid basierte auf dem Finanzplan 2012–2016. Dieser zeigte eine im Vergleich zu heute deutlich positivere Entwicklung mit einem massvollen Abbau des Nettovermögens auf. Die hohen Investitionen der vergangenen Jahre (u.a. Alters- und Gesundheitszentrum Tägerhalde) und das über den Erwartungen liegende Ausgabenwachstum vor allem bei gesetzlich gebundenen Ausgaben haben die ausgezeichnete Haushaltsituation von Küsnacht deutlich abgeschwächt. Den Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen für die Jahre 2010–2014 von 138 Millionen Franken (Politische Gemeinde und Schulgemeinde) steht eine Selbstfinanzierung (Cashflow HRM1) von 48 Millionen Franken gegenüber. Dies entspricht einem Selbstfinanzierungsgrad von lediglich 35%, wodurch das Nettovermögen in dieser Periode um 90 Millionen Franken (davon 83 Mio. Franken im Steuerhaushalt) reduziert wurde.

Der Substanzabbau geht trotz den in der Planung berücksichtigten Steuerfusserhöhungen der Schulgemeinde (+2% ab 2016) und der Politische Gemeinde (+2% ab 2018) weiter: 2015 bis 2019 werden im Steuerhaushalt (ohne gebührenfinanzierte Bereiche Abfall- und Abwasserbeseitigung) Cashflows von 64 Millionen Franken erzielt; die geplanten Investitionsausgaben von 117 Millionen Franken können damit nur mit einem weiteren Abbau des Nettovermögens finanziert werden. Dieses beträgt Ende 2019 gemäss Planung lediglich 6 Millionen Franken (Steuerhaushalt 30 Mio. Franken). Das von Gemeinderat und Schulpflege gemeinsam angestrebte Mindestnettovermögen von 80 Millionen Franken für den konsolidierten Steuerhaushalt wird somit auch mit der geplanten Steuererhöhung massiv verfehlt. Zum Vergleich: Ende 2009 betrug das Nettovermögen noch 172 Millionen Franken (Steuerhaushalt 167 Mio. Franken).

Die Investitionsplanung umfasst nebst dem laufenden Werterhalt der bestehenden Infrastruktur gewichtige Projekte der Politischen Gemeinde (Neugestaltung des Zentrums und Umbau/Werterhalt KEK) und der Schulgemeinde (Neubau Schulhaus Goldbach und Betreuungshaus Schule Dorf). Diese Projekte sind teilweise bereits in Planung oder in Ausführung. Sofern sie bewilligt sind, können sie nicht beliebig aufgeschoben werden.

Negativ auf die Cashflows wirkt sich das über den Erwartungen liegende Ausgabenwachstum der vergangenen Jahre vor allem bei gesetzlich gebundenen Ausgaben aus. Bei der Politischen Gemeinde belasten die direkten Kosten für die Pflegefinanzierung die Rechnung deutlich stärker, als in der damaligen Planung vom Kanton angenommen wurde. Diese nicht beeinflussbaren Kosten sind von rund 3,8 Millionen Franken im Einführungsjahr 2011 auf 5,7 Millionen Franken (Voranschlag 2016) angestiegen. Im selben Zeitraum sind die Nettoaufwendungen für die Sozialversicherungen (Ergänzungsleistungen, Beihilfen, Gemeindegzuschüsse und Krankenversicherung) von 3,3 Millionen Franken auf 4,3 Millionen Franken angestiegen. Die Aufwendungen für diese beiden Positionen beanspruchen allein 2 Steuerprozent mehr (jetzt 7 vorher 5).

Die Grundstückgewinnsteuereinnahmen generierten in den vergangenen Jahren überdurchschnittlich hohe Erträge. Diese Zeiten sind vorbei und wir müssen mit niedrigeren Beträgen budgetieren und planen. Da diese Einnahmen für die Berechnung der Finanzausgleichsabgabe nicht berücksichtigt werden und somit im Gegensatz zu den übrigen Steuererträgen vollumfänglich bei der Gemeinde verbleiben, hat ein Rückgang der Grundstückgewinnsteuern höhere Auswirkungen auf unseren Finanzhaushalt als beispielsweise ein Rückgang bei den ordentlichen Steuern. Der Gemeinderat will das Ziel langfristiger solider Gemeindefinanzen nicht gefährden und den Substanzabbau stoppen. Deshalb ist in der Planung beabsichtigt, den Steuerfuss der Politischen Gemeinde von derzeit 30% ab 2018 auf 32% zu erhöhen.

Zusätzlich will der Gemeinderat das Ergebnis der Laufenden Rechnung spätestens ab 2018 um jährlich netto 3 Millionen Franken gegenüber dem Voranschlag 2015 durch Aufwandreduktionen sowie Ertragssteigerungen (kostendeckendere Gebühren) verbessern. Mit der geplanten Steuerfusserhöhung und dem in Arbeit befindlichen Sparpaket wird mit einer Trendwende durch einen leichten Anstieg des Nettovermögens im konsolidierten Steuerhaushalt ab 2019 gerechnet.

### **Finanz- und Aufgabenplan 2015–2019**

Der Gemeinderat und die Schulpflege erstellen seit 1988 einen konsolidierten Finanz- und Aufgabenplan mit rollender Fünfjahresplanung. Dank der gemeinsamen Investitions- und Finanzplanung kann die erwartete mittelfristige Finanz- und Steuerfussentwicklung koordiniert und konsolidiert dargestellt werden. Im Rahmen der Aufgabenplanung wird die Entwicklung der Aufwendungen und Erträge prognostiziert sowie das Investitionsprogramm erstellt. Dieses berücksichtigt die mutmassliche Entwicklung der Finanzkraft und die gemeinsamen finanzpolitischen Ziele von Gemeinderat und Schulpflege. Der Finanz- und Aufgabenplan 2015–2019 wurde in Zusammenarbeit mit swissplan.ch Beratung für öffentliche Haushalte AG erarbeitet.

Der Bericht zum Finanz- und Aufgabenplan 2015–2019 und die detaillierte Investitionsplanung sind nach den Voranschlägen 2016 ab Seite 37 zu finden. Eine Version mit ausführlichen Zahlen ist auf der Homepage verfügbar ([www.kuesnacht.ch/finanzverwaltung](http://www.kuesnacht.ch/finanzverwaltung)).

### **Laufende Rechnung**

Die Laufende Rechnung sieht bei Aufwendungen von 121,9 Millionen Franken und Erträgen von 117,2 Millionen Franken einen **Aufwandüberschuss** von 4,7 Millionen Franken vor (Voranschlag 2015: Aufwandüberschuss 8,2 Mio. Franken).

Unterschiede zwischen dem Voranschlag 2016 und 2015 zeigen sich bei folgenden Positionen (Artengliederung):

	Voranschlag 2016	gegenüber Voranschlag 2015			
	in Mio. Fr.	in Mio. Fr.	in %		
<b>Aufwand</b>	<b>121,85</b>	<b>+</b>	<b>0,11</b>	<b>+</b>	<b>0,09</b>
Personalaufwand	28,62	+	0,68	+	2,42
Sachaufwand	16,30	+	0,10	+	0,64
Passivzinsen	0,79	–	0,04	–	5,28
Abschreibungen	14,24	+	1,23	+	9,45
Finanzausgleich	29,42	–	2,63	–	8,21
Entschädigungen an andere Gemeinwesen	0,50	+	0,02	+	4,57
Betriebs- und Defizitbeiträge	24,39	+	1,31	+	5,68
Interne Verrechnungen	7,60	–	0,56	–	6,88
<b>Ertrag</b>	<b>117,18</b>	<b>+</b>	<b>3,64</b>	<b>+</b>	<b>3,20</b>
Steuern	66,58	+	0,95	+	1,45
Regalien, Konzessionen	0,03	–	0,00	–	3,54
Vermögenserträge	6,57	+	0,04	+	0,61
Entgelte	26,96	+	1,83	+	7,29
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	1,07	+	0,55	+	108,48
Rückerstattungen von Gemeinwesen	2,51	+	0,03	+	1,32
Beiträge mit Zweckbindung	4,17	+	0,25	+	6,29
Entnahmen Spezialfinanzierungen	1,71	+	0,55	+	46,88
Interne Verrechnungen	7,60	–	0,56	–	6,88
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>4,67</b>	<b>–</b>	<b>3,53</b>		

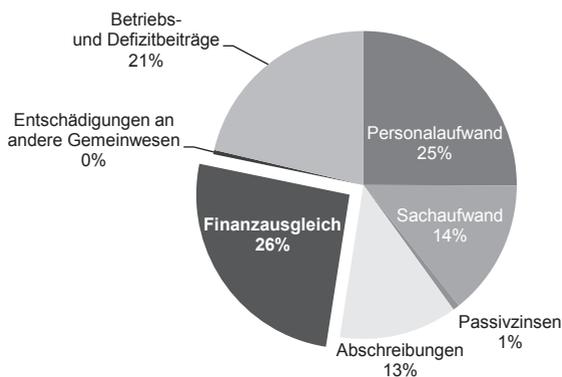
Der **Personalaufwand** steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um 2,4%. Für leistungsabhängige individuelle Lohnanpassungen sind wie im Vorjahr 1,0% der Lohnsumme eingestellt. Der Teuerungsausgleich ist mit 0,0% budgetiert, wobei sich dieser nach den Vorgaben des Regierungsrats für das Staatspersonal richten wird. Die Stellenbesetzung erhöht sich gegenüber dem Budget 2015 um 8,8 Vollzeitstellen (+6,7 Seniorenheime, +0,8 Sozialstellen-Pool, +1,0 Tiefbau, –0,8 Hochbau und Planung, +1,1 verteilt auf übrige Verwaltungsabteilungen). Bei den Seniorenheimen erhöht sich der Personalbedarf mit dem Bezug des Alters- und Gesundheitszentrums Tägerhalde und der grösseren Pflegebedürftigkeit der Bewohnenden unter Berücksichtigung der kantonalen Vorgaben für den Mindeststellenplan (+0,3 Mio. Franken, entsprechend höhere Betriebserträge).

Die Erhöhung des **Sachaufwands** ist auf Mehraufwendungen für die Abteilung Liegenschaften zurückzuführen (+0,5 Mio. Franken, v.a. nicht wertvermehrender Erneuerungsunterhalt Gemeindeliegenschaft Seestrasse 136). Die Seniorenheime budgetieren ebenfalls einen um 0,3 Millionen Franken höheren Sachaufwand (Bezug Tägerhalde). Teilweise kompensiert wird dies durch tiefere Budgets der Zentralen Dienste (–0,3 Mio. Franken, einmalige Mehrkosten für die Informatik im Vorjahr sowie diverse Aufwandreduktionen). Ebenso sind nach der Aufteilung der Abteilungen Hochbau und Planung in diesen Bereichen tiefere Sachaufwendungen vorgesehen (–0,2 Mio. Franken). Die übrigen Abteilungen zeigen stabile oder gar leicht rückläufige Entwicklungen.

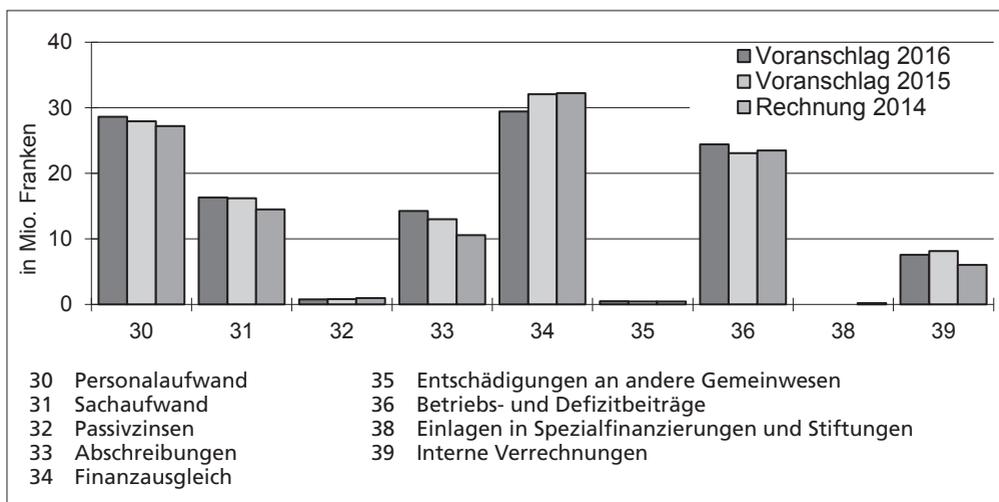
Die tieferen **Passivzinsen** sind auf die Reduktion des Zinssatzes für die Verzinsung von Legaten zurückzuführen. Die Zinsen im Steuerbereich sind unverändert budgetiert (0,7

Mio. Franken); unter Berücksichtigung der Zinserträge (siehe «Vermögenserträge») beträgt die Zinslast auf Steuern 0,4 Millionen Franken. Mit Ausnahme der laufenden Verpflichtungen hat die Gemeinde Küsnacht keine verzinslichen langfristigen Schulden. Eine Neuverschuldung ist für 2016 nicht geplant.

### Zusammensetzung Aufwand (ohne interne Verrechnung und Einlagen Spezialfinanzierungen)



### Aufwand nach Artengliederung



Die gesetzlichen **Abschreibungen** auf dem Verwaltungsvermögen steigen entsprechend den budgetierten Nettoinvestitionen um 0,3 Millionen Franken auf 12,4 Millionen Franken. Die Mehrbelastung betrifft hauptsächlich den spezialfinanzierten Bereich Abwasser (gesamthaft 2,6 Mio. Franken). Die Abschreibungen zu Lasten des Steuerhaushalts betragen damit praktisch unverändert 9,7 Millionen Franken. Auf freiwillige zusätzliche Abschreibungen wird wie in den Vorjahren verzichtet. Ausserdem sind Abschreibungen von Investitionen in Liegenschaften des Finanzvermögens im Umfang von 1,7 Millionen Franken veranschlagt (2015: 0,8 Mio. Franken). Die budgetierten Investitionsausgaben für das Grundeigentum Finanzvermögen von 2,6 Millionen Franken betreffen zu einem über-

wiegenden Teil Unterhaltssanierungen bzw. werterhaltende Massnahmen und wirken sich deshalb nicht vollumfänglich wertvermehrend auf die Bewertung aus.

Die **Finanzausgleichsabgabe** bemisst sich aufgrund der Steuerkraft der Gemeinde des Jahres 2014 und belastet die Budgets von Politischer Gemeinde und Schulgemeinde mit gesamthaft 73,5 Millionen Franken (2015: 80,2 Mio. Franken). Davon entfallen auf die Politische Gemeinde 29,4 Millionen Franken (2015: 32,1 Mio. Franken) und auf die Schulgemeinde 44,1 Millionen Franken (2015: 48,1 Mio. Franken). Die für den Finanzausgleich massgebende durchschnittliche Steuerkraft 2014 pro Einwohner betrug Fr. 11528.– (2013: Fr. 12411.–) gegenüber dem Kantonsmittel ohne Stadt Zürich 2014 von Fr. 3473.– (2013: Fr. 3493.–). Grundlage für die Berechnung der Steuerkraft bilden jeweils die Steuererträge ohne Grundstückgewinnsteuern. Der Steuerfuss hat auf die Höhe der Steuerkraftabschöpfung keine Auswirkung.

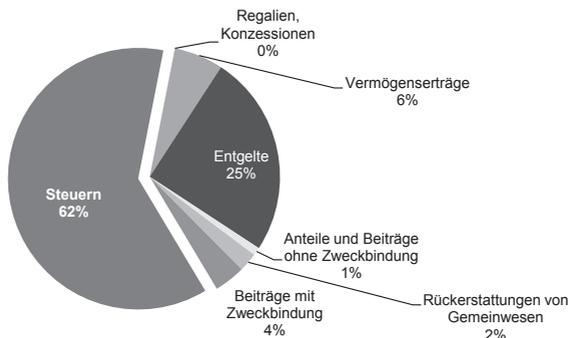
Die **Betriebs- und Defizitbeiträge** beinhalten grösstenteils nicht beeinflussbare Positionen; 60% (14,7 Mio. Franken) betreffen den Sozialbereich und 24% (5,7 Mio. Franken) werden für die Pflegefinanzierung aufgewendet. Letztere zeigt erstmals seit Einführung im 2011 keinen wesentlichen Anstieg. Mehraufwendungen werden bei der Sozialhilfe (+1,1 Mio. Franken) erwartet, wobei hiervon 0,2 Millionen Franken bisher als Beiträge an Kinder- und Jugendheime budgetiert waren (geänderte Verbuchung). Ebenso steigen die Ergänzungsleistungen und Krankenversicherungsbeiträge (+0,3 Mio. Franken). Die genannten Mehraufwendungen haben teilweise Auswirkungen auf die «Entgelte» und «Beiträge mit Zweckbindung». Der Betriebsbeitrag an die Abwasserreinigungsanlage erhöht sich um über 0,1 Millionen Franken (neue Abwasserabgabe zur Finanzierung von Massnahmen zur Reduktion von Mikroverunreinigungen).

Der **Steuerertrag** liegt gemäss Hochrechnung 2015 bei den ordentlichen Steuern sowohl für das Rechnungsjahr (provisorische Rechnungen) als auch für die Vorjahre (definitive Rechnungen) höher als budgetiert. Die Steuerkraft 2015 wird laut Hochrechnung Fr. 12469.– pro Einwohner betragen (2014 Fr. 11528.–), für 2016 wird von Fr. 12129.– ausgegangen. Im Übrigen basiert die Steuerschätzung der ordentlichen Steuern auf der Hochrechnung 2015, zuzüglich der erwarteten Bevölkerungsentwicklung, Teuerung und Konjunkturentwicklung für das Jahr 2015. Bei den Grundstückgewinnsteuern, die 2015 laut Hochrechnung 17 Millionen statt der budgetierten 15 Millionen Franken einbringen, wird für 2016 unverändert ein Ertrag von 15 Millionen Franken erwartet.

Die **Vermögenserträge** steigen insgesamt leicht dank höheren Mietzinserträgen der Finanz- und Verwaltungsliegenschaften (+0,1 Mio. Franken) sowie zusätzlichen Mieterträgen für «Wohnen mit Service» in der neuen Tägerhalde (+0,3 Mio. Franken). Dagegen werden im Steuerbereich aufgrund der Zinsreduktion von 1,5% auf 0,5% (–0,3 Mio. Franken, siehe auch «Passivzinsen») sowie beim Kapitaldienst aufgrund der Zinssituation allgemein (–0,1 Mio. Franken) geringere Zinserträge budgetiert.

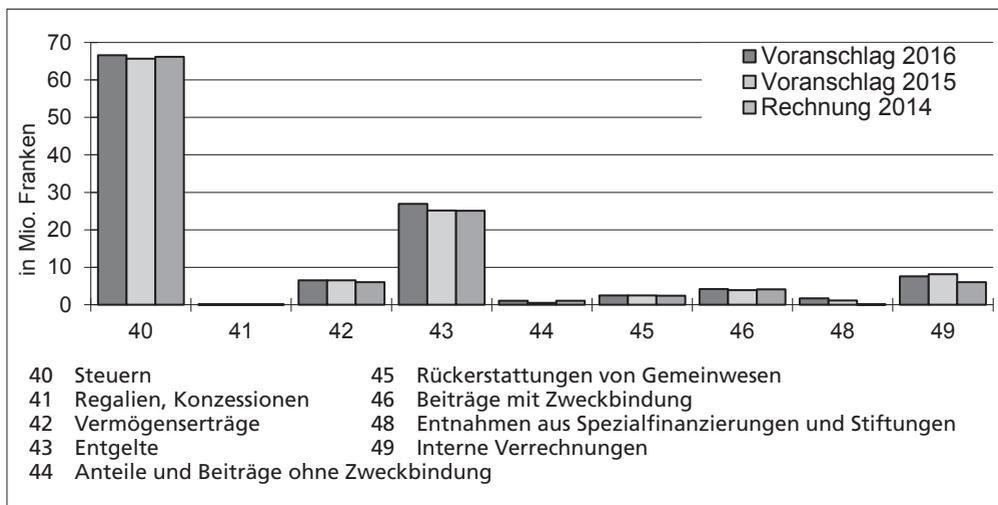
Die **Entgelte** steigen mit dem Bezug des Alters- und Gesundheitszentrums Tägerhalde um rund 1,2 Millionen Franken (2015: +1,0 Mio. Franken) vor allem durch Mehrerträge bei den Pensionstaxen. Die Abteilung Gesellschaft budgetiert um 0,6 Millionen Franken höhere Kostenrückerstattungen bei der Sozialhilfe (siehe «Betriebs- und Defizitbeiträge»).

## Zusammensetzung Ertrag (ohne interne Verrechnung und Entnahmen Spezialfinanzierungen)



Die **Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung** beinhalten im Wesentlichen die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank, welche in den Vorjahren jährlich rund 1 Million Franken einbrachte und für 2015 nur mit 0,5 Millionen Franken budgetiert wurde. Diese wird analog der Planung des Regierungsrats wieder auf den ursprünglichen Betrag erhöht.

## Ertrag der Laufenden Rechnung nach Artengliederung



Die **Rückstellungen von Gemeinwesen** erhöhen sich durch Bezugsprovisionen des Steueramts entsprechend den höher budgetierten Steuererträgen von Schulgemeinde und Kirchgemeinden. Weiter entfallen die Beiträge der Gemeinden Zollikon und Zumikon an die Fachstelle für Altersfragen.

Die Bundes- und Staatsbeiträge (**Beiträge mit Zweckbindung**) für die Ergänzungsleistungen sowie die Krankenversicherungsbeiträge erhöhen sich entsprechend den gestiegenen Aufwendungen (+0,2 Mio. Franken, siehe «Betriebs- und Defizitbeiträge»).

Die Entsorgungsbereiche Abwasser- und Abfallbeseitigung sehen Aufwandüberschüsse vor, die durch **Entnahmen aus der Spezialfinanzierung** ausgeglichen werden (Gebührenfinanzierung): Abwasserbeseitigung –1,6 Millionen Franken, Abfallbeseitigung –0,1 Millionen Franken.

## Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen im **Verwaltungsvermögen** belaufen sich auf 18,6 Millionen Franken. Die grössten Positionen betreffen das Kanalisationsnetz und den Ausbau der ARA (9,6 Mio. Franken), Strassensanierungen (5,1 Mio. Franken) sowie diverse Sanierungen und Umbauten von Liegenschaften (2,8 Mio. Franken). Für die Projektierungen der baulichen Neugestaltung des Zentrums sowie des Alternativprojekts (Initiative Gericke) sind 2,8 Millionen Franken vorgesehen.

Auf der Einnahmenseite ist der Staatsbeitrag an den Neubau des Alters- und Gesundheitszentrums Tägerhalde mit 2,8 Millionen Franken budgetiert.

Beim **Grundeigentum im Finanzvermögen** sind Investitionsausgaben von 2,8 Millionen Franken vorgesehen. Die grössten Vorhaben sind die Innensanierung der Liegenschaft Obere Heslibachstrasse 22/24 (1,3 Mio. Franken, Gesamtkredit 2014–2016 1,5 Mio. Franken) sowie Kaltensteinstrasse 30 (0,7 Mio. Franken, Gesamtkredit 2015–2017 1,0 Mio. Franken). Von den Investitionsausgaben kann voraussichtlich ein Anteil von 1,7 Millionen Franken gemäss den kantonalen Bewertungsvorschriften nicht als wertvermehrend verbucht werden und muss deshalb abgeschrieben werden (siehe «Abschreibungen»).

## Selbstfinanzierung, Selbstfinanzierungsgrad

Die **Selbstfinanzierung** (Cashflow HRM1) beträgt 6,0 Millionen Franken. Davon werden in den gebührenfinanzierten Bereichen (Abwasser- und Abfallentsorgung) 1,0 Millionen Franken erwirtschaftet.

Der sehr tiefe **Selbstfinanzierungsgrad** von 32%, errechnet aus der Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 18,6 Millionen Franken, führt zu einem Abbau von Liquidität.

## Bilanz

Das **Eigenkapital** reduziert sich durch den Aufwandüberschuss von 4,7 Millionen Franken gemäss Planbilanz per 31. Dezember 2016 auf immer noch hohe 171 Millionen Franken. Das **Nettovermögen** beläuft sich per Ende 2016 auf ca. 48 Millionen Franken (Steuerhaushalt 67 Mio. Franken). Das mehrheitlich abzuschreibende Verwaltungsvermögen erhöht sich von 102,5 Millionen Franken per Ende 2014 auf 128,4 Millionen Franken per Ende 2016. Obschon ein hoher Finanzierungsfehlbetrag von 13,6 Millionen Franken resultiert, wird im 2016 keine langfristige Neuverschuldung erwartet. Derzeit hat die Gemeinde Küsnacht keine verzinslichen langfristigen Schulden.

<b>Politische Gemeinde Küsnacht</b>												
Übersicht												
	Voranschlag 2016				Voranschlag 2015				Rechnung 2014			
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
<b>1. Steuerfuss 2016 30%</b>												
<b>a) Zu deckender Aufwandüberschuss</b>												
Aufwand der Laufenden Rechnung	121'847'500				121'742'100					115'720'697.44		
Ertrag der Laufenden Rechnung (ohne ordentliche Steuern Voranschlagsjahr)		73'682'200				71'154'700					68'896'189.41	
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>		<b>48'165'300</b>				<b>50'587'400</b>					<b>46'824'508.03</b>	
	121'847'500	121'847'500			121'742'100	121'742'100				115'720'697.44	115'720'697.44	
<b>b) Steuerfuss / Steuerertrag</b>												
Zu deckender Aufwandüberschuss		48'165'300				50'587'400				46'824'508.03		
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100%												
Laufendes Jahr Fr. 145'000'000												
Vorjahr Fr. 141'300'000												
Steuerertrag bei 30%												
Vorjahr 30%												
<b>Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung</b>												
= Entnahme aus dem Eigenkapital												
<b>Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung</b>												
= Zunahme Eigenkapital / Abnahme Bilanzfehlbetrag												
	48'165'300	48'165'300			50'587'400	50'587'400				46'824'508.03	46'824'508.03	
<b>c) Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>												
Ordentliche Abschreibungen		12'371'000				12'036'000					9'550'760.38	
Zusätzliche Abschreibungen												
<b>Total Abschreibungen</b>		<b>12'371'000</b>				<b>12'036'000</b>					<b>9'550'760.38</b>	

**Politische Gemeinde Küsnacht**

Übersicht	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
<b>2. Laufende Rechnung</b>						
Total Aufwand	121'847'500		121'742'100		115'720'697.44	
Total Ertrag		117'182'200		113'544'700		111'037'553.56
<b>Aufwandsüberschuss</b>		<b>4'665'300</b>		<b>8'197'400</b>		<b>4'683'143.88</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>						
	121'847'500	121'847'500	121'742'100	121'742'100	115'720'697.44	115'720'697.44
<b>3. Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>						
<b>a) Nettoinvestitionen</b>						
Total Ausgaben	22'585'000		33'700'000		41'292'114.03	
Total Einnahmen		4'024'000		7'760'000		2'481'667.40
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>18'561'000</b>		<b>25'940'000</b>		<b>38'810'446.63</b>
	22'585'000	22'585'000	33'700'000	33'700'000	41'292'114.03	41'292'114.03
<b>b) Finanzierung I</b>						
Nettoinvestitionen	18'561'000		25'940'000		38'810'446.63	
Einnahmenüberschuss						
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		12'371'000		12'036'000		9'550'760.38
Aufwandsüberschuss der Laufenden Rechnung	4'665'300		8'197'400		4'683'143.88	
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						
<b>Finanzierungsfehlbetrag I</b>		<b>10'855'300</b>		<b>22'101'400</b>		<b>33'942'830.13</b>
	23'226'300	23'226'300	34'137'400	34'137'400	43'493'590.51	43'493'590.51

<b>Politische Gemeinde Küsnacht</b>												
Übersicht												
	Voranschlag 2016				Voranschlag 2015				Rechnung 2014			
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
<b>4. Investitionen im Finanzvermögen</b>												
<b>a) Nettoveränderung</b>												
Total Ausgaben (Wertzugang)	2'790'000				1'590'000					4'733'684.25		23'100.00
Total Einnahmen (Wertabgang)												
<b>Nettoveränderung</b>			<b>2'790'000</b>		<b>862'000</b>							<b>4'710'584.25</b>
	2'790'000	2'790'000			2'452'000	2'452'000				4'733'684.25	4'733'684.25	
<b>b) Finanzierung II</b>												
Nettoveränderung	2'790'000						862'000			4'710'584.25		
Finanzierungsfehlbetrag I	10'855'300				22'101'400					33'942'830.13		
<b>Finanzierungsfehlbetrag II</b>			<b>13'645'300</b>				<b>21'239'400</b>					<b>38'653'414.38</b>
	13'645'300	13'645'300			22'101'400	22'101'400				38'653'414.38	38'653'414.38	
<b>5. Veränderung Kapitalkonto</b>												
							<b>Voraussichtliches Ergebnis</b>					
Eigenkapital Beginn Rechnungsjahr		175'504'674					179'904'674					184'587'817.82
Aufwandsüberschuss der Laufenden Rechnung	4'665'300				4'400'000					4'683'143.88		
<b>Eigenkapital Ende Rechnungsjahr</b>	<b>170'839'374</b>				<b>175'504'674</b>					<b>179'904'673.94</b>		
	175'504'674	175'504'674			179'904'674	179'904'674				184'587'817.82	184'587'817.82	

## Politische Gemeinde Küsnacht

Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Text	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	<b>Gesamttotal</b>	<b>121'847'500.00</b>	<b>121'847'500.00</b>	<b>121'742'100.00</b>	<b>121'742'100.00</b>	<b>115'720'697.44</b>	<b>115'720'697.44</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>121'847'500.00</b>		<b>121'742'100.00</b>		<b>115'720'697.44</b>	
30	Personalaufwand	28'617'100.00		27'939'900.00		27'185'438.53	
31	Sachaufwand	16'296'700.00		16'192'800.00		14'516'394.58	
32	Passivzinsen	789'000.00		833'000.00		996'539.81	
33	Abschreibungen	14'236'000.00		13'007'000.00		10'573'956.65	
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	29'424'000.00		32'056'000.00		32'230'762.00	
35	Entschädigungen an andere Gemeinden	503'000.00		481'000.00		476'361.05	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	24'385'700.00		23'075'400.00		23'489'859.90	
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen					223'529.60	
39	Interne Verrechnungen	7'596'000.00		8'157'000.00		6'027'855.32	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>117'182'200.00</b>		<b>113'544'700.00</b>		<b>111'037'553.56</b>
40	Steuern		66'575'000.00		65'626'000.00		66'171'133.90
41	Erträge aus Regalien, Konzessionen		30'000.00		31'100.00		26'666.30
42	Vermögenserträge		6'569'500.00		6'529'500.00		6'048'954.28
43	Entgelte		26'961'800.00		25'130'800.00		25'099'459.56
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		1'066'400.00		511'500.00		1'067'984.90
45	Rückstellungen von Gemeinden		2'508'500.00		2'475'900.00		2'406'841.35
46	Beiträge mit Zweckbindung		4'165'500.00		3'919'000.00		4'157'918.40
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen		1'709'500.00		1'163'900.00		30'739.55
49	Interne Verrechnungen		7'596'000.00		8'157'000.00		6'027'855.32
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>		<b>4'665'300.00</b>		<b>8'197'400.00</b>		<b>4'683'143.88</b>
91	Ertrags-/Aufwandsüberschuss		4'665'300.00		8'197'400.00		4'683'143.88

### Politische Gemeinde Küsnacht

Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Konto	Text	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
	<b>Gesamttotal</b>	<b>121'847'500.00</b>	<b>121'847'500.00</b>	<b>121'742'100.00</b>	<b>121'742'100.00</b>	<b>115'720'697.44</b>	<b>115'720'697.44</b>
0	Behörden und allgemeine Verwaltung	11'357'400.00	5'781'000.00	11'561'400.00	5'534'700.00	10'163'310.00	4'948'306.37
1	Rechtsschutz und Sicherheit	5'007'200.00	1'796'500.00	5'146'600.00	1'754'900.00	4'529'640.72	1'874'564.07
3	Kultur und Freizeit	5'402'700.00	1'291'100.00	5'470'600.00	1'272'700.00	5'247'637.68	1'319'586.95
4	Gesundheit	6'437'800.00	139'200.00	6'431'100.00	166'800.00	6'363'493.40	168'806.30
5	Soziale Wohlfahrt	31'943'000.00	23'334'500.00	30'207'500.00	21'096'000.00	29'948'334.99	20'824'911.37
6	Verkehr	5'172'000.00	352'000.00	4'981'500.00	345'000.00	5'004'383.24	349'941.95
7	Umwelt und Raumordnung	8'398'700.00	6'815'500.00	8'117'900.00	6'436'400.00	6'610'029.02	5'203'151.97
8	Volkswirtschaft	181'400.00	1'281'400.00	192'200.00	731'500.00	178'532.20	1'278'436.65
9	Finanzen und Steuern	47'947'300.00	81'056'300.00	49'633'300.00	84'404'100.00	47'675'336.19	79'752'991.81

## Politische Gemeinde Küssnacht

Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Institutionen

Konto	Text	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
		<b>121'847'500.00</b>	<b>121'847'500.00</b>	<b>121'742'100.00</b>	<b>121'742'100.00</b>	<b>115'720'697.44</b>	<b>115'720'697.44</b>
10	Steuerungsleistungen	5'795'500.00	2'354'200.00	6'034'500.00	2'340'000.00	4'975'409.59	1'760'552.47
11	Bevölkerungsdienste	1'556'700.00	376'900.00	1'619'200.00	377'700.00	1'448'645.51	402'619.20
12	Finanzdienste	47'783'200.00	79'513'100.00	49'270'000.00	82'315'600.00	46'885'354.87	78'278'687.58
13	Liegenschaften	6'871'100.00	6'579'500.00	7'128'200.00	6'394'900.00	7'203'133.06	6'346'730.83
14	Hochbau und Planung	3'987'700.00	601'000.00	4'051'500.00	531'000.00	3'916'936.57	521'200.70
15	Tiefbau	12'946'500.00	7'207'000.00	12'358'900.00	6'843'400.00	10'840'404.19	5'568'444.12
16	Sicherheit	3'909'800.00	1'788'800.00	3'987'200.00	1'726'000.00	3'736'227.66	1'875'836.62
17	Gesundheit	21'080'200.00	15'776'000.00	20'547'500.00	14'345'500.00	19'962'357.13	13'837'530.55
18	Gesellschaft	17'916'800.00	7'651'000.00	16'745'100.00	6'868'000.00	16'752'228.86	7'129'095.37

## Politische Gemeinde Küssnacht

### Investitionen im Verwaltungsvermögen / Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Text	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	<b>Gesamttotal</b>	<b>22'585'000.00</b>	<b>4'024'000.00</b>	<b>33'700'000.00</b>	<b>7'760'000.00</b>	<b>43'687'381.43</b>	<b>43'687'381.43</b>
<b>5</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>22'585'000.00</b>		<b>33'700'000.00</b>		<b>43'687'381.43</b>	
50	Sachgüter	18'765'000.00		28'630'000.00		33'061'853.53	
52	Darlehen und Beteiligungen	200'000.00		500'000.00		6'500'000.00	
56	Investitionsbeiträge	3'620'000.00		4'470'000.00		1'573'265.70	
57	Durchlaufende Beiträge					86'400.00	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben			100'000.00		70'594.80	
59	Passivierungen					2'395'267.40	
<b>6</b>	<b>Einnahmen</b>		<b>4'024'000.00</b>		<b>7'760'000.00</b>		<b>43'687'381.43</b>
61	Nutzungsabgaben		300'000.00		300'000.00		276'987.50
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		104'000.00		1'116'000.00		1'404'313.75
64	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen				4'000.00		12'320.00
66	Beiträge mit Zweckbindung		3'620'000.00		6'340'000.00		701'646.15
67	Durchlaufende Beiträge						86'400.00
69	Aktivierungen						41'205'714.03

**Politische Gemeinde Küsnacht**

Investitionen im Finanzvermögen / Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Text	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.
	<b>Gesamttotal</b>	<b>2'790'000.00</b>		<b>1'590'000.00</b>	<b>2'452'000.00</b>	<b>4'756'784.25</b>	<b>4'756'784.25</b>
<b>7</b>	<b>Ausgaben für Sachwertanlagen</b>	<b>2'790'000.00</b>		<b>1'590'000.00</b>		<b>4'756'784.25</b>	
70	Grundeigentum Finanzvermögen	2'790'000.00		1'590'000.00		4'733'684.25	
79	Übertragungen					23'100.00	
<b>8</b>	<b>Einnahmen für Sachwertanlagen</b>				<b>2'452'000.00</b>		<b>4'756'784.25</b>
80	Grundeigentum Finanzvermögen				2'452'000.00		23'100.00
89	Übertragungen						4'733'684.25

<b>Politische Gemeinde Küsnacht</b>									
Abschreibungstabelle Verwaltungsvermögen	Mutmasslicher Buchwert Beginn Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen gemäss Voranschlag	Mutmasslicher Buchwert vor Abschreibung		Abschreibungen		Mutmasslicher Buchwert Ende Rechnungsjahr		
			Fr.	%	ordentliche	zusätzliche		Fr.	Fr.
<b>Sachgüter</b>									
1.114001	Grundstücke	-50'000	578'000	10	58'000		520'000		
1.114101	Tiefbauten	5'430'000	27'734'000	10	2'774'000		24'960'000		
1.114301	Hochbauten	2'375'000	59'025'000	10	5'903'000		53'122'000		
1.114601	Mobilien	420'000	2'225'000	20	445'000		1'780'000		
1.114901	Übrige Sachgüter		9'000	10	1'000		8'000		
<b>Darlehen und Beteiligungen</b>									
1.115301	Darlehen an eigene Anstalten (amortisierbar)	200'000	7'700'000				7'700'000		
1.115302	Beteiligungen an eigenen Anstalten								
1.115401	Darlehen an gemischtwirtschaftliche Unternehmen (amortisierbar)		3'586'000				3'586'000		
1.115402	Beteiligungen an gemischtwirt- schaftlichen Unternehmen (nicht abzuschreiben)		6'092'586				6'092'586		
1.115501	Anteilscheine (nicht abzuschreiben)		198'600				198'600		
1.115502	Darlehen (amortisierbar)	-104'000	1'763'500				1'763'500		
1.115503	Verfallende Darlehen		357'000	10	36'000		321'000		
<b>Investitionsbeiträge / Übrige aktivierte Ausgaben</b>									
1.1160	Bund		70'000	10	7'000		63'000		
1.116201	Andere Gemeinden und Zweckverbände			10					
1.1164	Gemischtwirtschaftliche Unternehmen		289'000	10	29'000		260'000		
1.1165	Private Institutionen	500'000	3'545'000	10	355'000		3'190'000		
1.1171	Planungsausgaben		862'000	10	87'000		775'000		





# Schulgemeinde

# Bemerkungen zum Voranschlag 2016 der Schulgemeinde

## Übersicht

Der Voranschlag 2016 der Schulgemeinde ist – unter Vorbehalt der Genehmigung einer 2%igen Steuererhöhung durch die Gemeindeversammlung – berechnet.

Für das Jahr 2016 resultiert in der Laufenden Rechnung der Schulgemeinde bei einem Aufwand von Fr. 82'071'300.– und einem Ertrag von Fr. 85'138'700.– ein Ertragsüberschuss von Fr. 3'067'400.–, welcher dem Eigenkapital gutgeschrieben wird.

Bei Fr. 145'000'000.– einfachem Gemeindesteuerertrag (100%) und einem gegenüber dem Vorjahr um 2% erhöhten Steuerfuss der Schulgemeinde von 47% werden die ordentlichen Steuereinnahmen des Rechnungsjahres 2016 mit Fr. 68'200'000.– veranschlagt. Die Steuerkraft- bzw. Ressourcenausgleichsbeiträge an den Finanzausgleich belaufen sich auf Fr. 44'135'000.–.

In der Laufenden Rechnung sind ordentliche Abschreibungen im Verwaltungsvermögen von insgesamt Fr. 3'991'000.– enthalten.

Die Investitionsrechnung weist im Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen von Fr. 12'160'000.– aus. Beim Finanzvermögen sind keine Investitionen vorgesehen.

## Laufende Rechnung

Während der Gesamtaufwand gegenüber dem Voranschlag 2015 um Fr. 2'930'800.– (–3,45%) sinkt, erhöht sich der Gesamtertrag um Fr. 4'540'300.– (+5,63%). Vergleicht man den Gesamtaufwand der beiden Voranschläge ohne Einbezug der Finanzausgleichsbeiträge (2016: Fr. 37'936'300.– bzw. 2015: Fr. 36'918'100.–), dann ist eine Kostensteigerung von Fr. 1'018'200.– oder 2,76% festzustellen.

Im Einzelnen ergeben sich folgende Differenzen zwischen Voranschlag 2015 und 2016:

	Voranschlag 2016	gegenüber Voranschlag 2015			
	in Mio. Fr.	in Mio. Fr.		in %	
<b>Aufwand</b>	<b>82,07</b>	–	<b>2,93</b>	–	<b>3,45</b>
Personalaufwand	12,05	–	0,65	–	5,14
Sachaufwand	5,58	+	0,14	+	2,59
Passivzinsen	0,85	+	0,05	+	6,25
Abschreibungen	4,19	+	0,32	+	8,32
Finanzausgleich	44,13	–	3,95	–	8,21
Entschädigungen an andere Gemeinwesen	10,08	+	0,95	+	10,43
Betriebs- und Defizitbeiträge	4,97	+	0,17	+	3,53
Interne Verrechnungen	0,22	+	0,04	+	20,06

<b>Ertrag</b>	<b>85,14</b>	<b>+</b>	<b>4,54</b>	<b>-</b>	<b>5,63</b>
Steuern	79,71	+	4,73	+	6,31
Vermögenserträge	1,43	-	0,28	-	16,65
Entgelte	2,13	+	0,05	+	2,51
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0,00	-	0,00	-	0,00
Rückerstattungen von Gemeinwesen	1,02	+	0,10	+	11,35
Beiträge mit Zweckbindung	0,63	-	0,10	-	13,59
Interne Verrechnungen	0,22	+	0,04	+	20,06
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>3,07</b>	<b>+</b>	<b>7,47</b>		<b>-</b>

Der insgesamt tiefere **Personalaufwand** ist hauptsächlich auf die per 1. August 2015 erfolgte Kantonalisierung des bisher kommunal angestellten Lehrpersonals und der damit zusammenhängenden erstmaligen 20%igen Beteiligung des Kantons an den entsprechenden Lohnkosten zurückzuführen. Es sind aber auch Mehraufwendungen in einzelnen Bereichen zu verzeichnen, welche hauptsächlich wie folgt begründet sind:

- In den Schulen Goldbach und Heslibach müssen die Kindergartenabteilungen um eine bzw. eine halbe Klasse reduziert werden. Nachdem für das Schuljahr 2016/17 nochmals eine leichte Zunahme bei den Neueintritten erwartet wird, sehen die aktuellen mittelfristigen Prognosen etwas tiefere aber konstante Kinderzahlen vor, allerdings noch mit unklaren Auswirkungen im Zusammenhang mit dem Wohnungsbezug der Überbauung «Hüttengraben».
- Demgegenüber müssen aufgrund rund 50 zusätzlicher Primarschülerinnen und -schüler neu eine halbe 1. Primarklasse in der Schule Dorf und je eine ganze Klasse in den Schulen Goldbach und Itznach/Limberg gebildet werden.
- Mit den höheren Schülerzahlen zusammenhängender zusätzlicher Bedarf an Integrativer Förderung (IF) und sonderpädagogischen Massnahmen wie z.B. Logopädie.
- Ausweitung des Pflichtangebots Deutsch als Zweitsprache aufgrund einer weiteren Zunahme fremdsprachiger Schülerinnen und Schüler.
- Neues vorerst befristetes Angebot eines Vorkurses «Sprache und Integration» als Vorbereitung fremdsprachiger Schülerinnen und Schüler auf das entsprechende «Berufsvorbereitungsjahr 2016/17».
- Grössere Anzahl Weiterbildungsmassnahmen insbesondere beim Lehr-, Betreuungs- und Hausdienstpersonal im Sinne einer längerfristigen Qualitätsentwicklungsmassnahme.
- Leichte Zunahme der Integrierten Sonderschulungen in der Verantwortung der Regelschule (ISR), welche sich direkt auf die Besoldungen des Lehrpersonals auswirken.
- Erhöhung der Stellenpläne für die KICK-Betriebe durch eine gesamthaft weitere Zunahme der wöchentlichen Betreuungsangebote um rund 150 auf über 1250 Angebote, verteilt auf rund 550 betreute Kinder.

Der **Sachaufwand** wird leicht höher budgetiert und die **Abschreibungen** werden dem höheren Investitionsvolumen mit dem geplanten Baustart sowohl der Schulanlage Goldbach als auch dem Betreuungshaus Schule Dorf angepasst. Auch die **Passivzinsen** (Zinsen auf Steuern) werden – trotz dem vom Kanton inzwischen auf 0,5% (bisher 1,5%) gesenkten und damit unattraktiveren Zinssatz auf Steuervorauszahlungen – höher budgetiert.

Die **Finanzausgleichsabgabe (Steuerkraft- bzw. Ressourcenausgleichsbeiträge)** bemisst sich 2016 aufgrund der Steuerkraft des Jahres 2014, welche Fr. 11'528.– pro Einwohner

betrug (2013: Fr. 12'411.–). In Anbetracht des im Vergleich der beiden Jahre stabilen Kantonsmittels ergibt sich für Küssnacht vorübergehend eine tiefere Abschöpfung.

Die **Entschädigungen an andere Gemeinwesen** beinhalten hauptsächlich die Besoldungen des kantonalen Lehrpersonals, welche im Rahmen der erwähnten Kantonalisierung der Kleinpensen, der durch die Bildungsdirektion vorgegebenen Lohnrunden, die Zunahme der Schülerzahlen in der Primarstufe und teilweise auch aufgrund einer Zunahme der Integrierten Sonderschulungen in der Verantwortung der Regelschule, ansteigen.

Die Zunahme bei den **Betriebs- und Defizitbeiträgen** basiert auf dem momentanen Planungsstand jener Mittel, die für eine adäquate externe Schulung von Schülerinnen und Schülern sichergestellt werden müssen. Im Wesentlichen steigen die Kosten aufgrund einer leichten Zunahme der externen Sonderschulungen bei gleichzeitig teureren Lösungen im Einzelfall.

Die **Steuererträge** werden unter Berücksichtigung der Bevölkerungs- und Konjunkturdaten durch das Steueramt – bei einem beantragten um 2% höheren Steuerfuss von 47% – höher eingeschätzt.

Die **Entgelte und Rückerstattungen von Gemeinwesen** sowie **Beiträge mit Zweckbindung** entsprechen insgesamt etwa den Vorjahreszahlen.

### Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)

#### Verwaltungsvermögen (in Fr.)

– Schulhaus Goldbach, Neubau	8'000'000.–
– Betreuungshaus Schule Dorf, Neubau	3'000'000.–
– Schulanlage Zentrum, Trakt Rigi, Fenstersanierung	340'000.–
– Schulanlage Zentrum, Sanierung Wasserleitungen	300'000.–
– Sportanlage Heslibach, Sanierung Lüftungsanlage	220'000.–
– Schulraumplanung (geplantes Investitionsvolumen)	300'000.–
<b>– Total</b>	<b><u>12'160'000.–</u></b>

### Selbstfinanzierung

Der Voranschlag 2016 sieht eine Selbstfinanzierung (Cashflow HMR 1) von Fr. 7'058'400.– vor (Selbstfinanzierungsgrad 58%).

### Abschreibungen, Buchwert Verwaltungsvermögen

Aus der Rechnung 2015 wird ein mutmasslicher Buchwert des Verwaltungsvermögens von Fr. 27'127'000.– vorgetragen. Zusammen mit den für 2016 vorgesehenen Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 12'160'000.– führt dies zu ordentlichen Abschreibungen von Fr. 3'991'000.– (2015: Fr. 3'668'000.–). Zusätzliche Abschreibungen werden keine budgetiert. Der mutmassliche Buchwert wird per Ende 2016 voraussichtlich Fr. 35'296'000.– betragen.

## Ausblick

Durch den im Voranschlag 2016 budgetierten Ertragsüberschuss von 3,1 Millionen Franken sowie das gemäss Hochrechnung erwartete bessere Rechnungsergebnis 2015 von –0,7 Millionen Franken (Voranschlag –4,4 Mio. Franken) wird sich das Eigenkapital von 21,8 Millionen Franken per Ende 2014 auf rund 24,2 Millionen Franken per Ende 2016 erhöhen.

Im Rahmen der Finanzplanung erwartet die Schule 2017 – vorbehältlich der Zustimmung der Gemeindeversammlung zur beantragten Erhöhung des Steuerfusses um 2% – ein nochmals schlechteres, anschliessend aber ausgeglichene bzw. leicht positive Haushalts-ergebnisse. Im Zusammenhang mit dem geplanten Investitionsvolumen von rund 37,3 Millionen Franken innerhalb der Planperiode 2015–19 wird aus heutiger Sicht mit einer Nettoschuld von rund 11,2 Millionen Franken bis Ende 2016 bzw. 19,3 Millionen Franken bis Ende 2019 gerechnet. Zur Finanzierung müssen voraussichtlich ab 2017 zur Überbrückung der Liquidität verzinsliche Darlehen aufgenommen werden.

Die Schulpflege hat finanzpolitische Grundsätze und Zielsetzungen verabschiedet und ein Paket von möglichen und geeigneten Massnahmen formuliert. Diese werden im Einzelnen geprüft, schrittweise erarbeitet und umgesetzt. Dadurch erhofft sie sich eine mittelfristig stabilisierende Wirkung auf den Gemeindehaushalt. Nebst den Bemühungen um Einsparungen auf der Aufwandseite erachtet die Schulpflege allerdings den Zeitpunkt als gekommen, auch die Ertragsseite zu stärken. Trotz veranschlagtem positiven Rechnungsergebnis 2016 ist die Verantwortung im Hinblick auf die zunehmende Nettoverschuldung wahrzunehmen.

Die Schulpflege empfiehlt eine Erhöhung des Steuerfusses um 2% auf neu 47%.

## Schulgemeinde Küsnacht

### Übersicht

	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
<b>1. Steuerfuss 2016 47%</b>						
<b>a) Zu deckender Aufwandüberschuss</b>						
Aufwand der Laufenden Rechnung	82'071'300		85'002'100		85'642'459.87	
Ertrag der Laufenden Rechnung (ohne ordentliche Steuern Voranschlagsjahr)		16'938'700		17'008'400		14'233'867.51
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>		<b>65'132'600</b>		<b>67'993'700</b>		<b>71'408'592.36</b>
	82'071'300	82'071'300	85'002'100	85'002'100	85'642'459.87	85'642'459.87
<b>b) Steuerfuss / Steuerertrag</b>						
Zu deckender Aufwandüberschuss	65'132'600		67'993'700		71'408'592.36	
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100%						
Laufendes Jahr Fr. 145'000'000						
Vorjahr Fr. 141'300'000						
Steuerertrag bei 47%		68'200'000		63'590'000		63'199'377.85
<b>Aufwandüberschuss der Laufende Rechnung</b> = Entnahme Eigenkapital				<b>4'403'700</b>		<b>8'209'214.51</b>
<b>Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung</b> = Zunahme Eigenkapital / Abnahme Bilanzfehlbetrag	<b>3'067'400</b>					
	68'200'000	68'200'000	67'993'700	67'993'700	71'408'592.36	71'408'592.36
<b>c) Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>						
Ordentliche Abschreibungen	3'991'000		3'668'000		2'942'455.50	
Zusätzliche Abschreibungen						
<b>Total Abschreibungen</b>	<b>3'991'000</b>		<b>3'668'000</b>		<b>2'942'455.50</b>	

## Schulgemeinde Küsnacht

### Übersicht

	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
<b>2. Laufende Rechnung</b>						
Total Aufwand	82'071'300		85'002'100		85'642'459.87	
Total Ertrag		85'138'700		80'598'400		77'433'245.36
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>3'067'400</b>			<b>4'403'700</b>		<b>8'209'214.51</b>
	85'138'700	85'138'700	85'002'100	85'002'100	85'642'459.87	85'642'459.87
<b>3. Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>						
<b>a) Nettoinvestitionen</b>						
Total Ausgaben	12'160'000		9'422'000		3'294'455.50	
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>12'160'000</b>			<b>9'422'000</b>		<b>3'294'455.50</b>
	12'160'000	12'160'000	9'422'000	9'422'000	3'294'455.50	3'294'455.50
<b>b) Finanzierung I</b>						
Nettoinvestitionen	12'160'000		9'422'000		3'294'455.50	
Einnahmenüberschuss						
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'991'000		3'668'000		2'942'455.50
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung			4'403'700		8'209'214.51	
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		3'067'400				
<b>Finanzierungsfehlbetrag I</b>		<b>5'101'600</b>		<b>10'157'700</b>		<b>8'561'214.51</b>
	12'160'000	12'160'000	13'825'700	13'825'700	11'503'670	11'503'670

## Schulgemeinde Küsnacht

Übersicht

	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
<b>4. Investitionen im Finanzvermögen</b>						
<b>a) Nettoveränderung</b>						
Total Ausgaben (Wertzugang)					180'688.50	
<b>Nettoveränderung</b>					180'688.50	<b>180'688.50</b>
					180'688.50	180'688.50
<b>b) Finanzierung II</b>						
Nettoveränderung					180'688.50	
Finanzierungsfehlbetrag I	5'101'600		10'157'700		8'561'214.51	
<b>Finanzierungsfehlbetrag II</b>		<b>5'101'600</b>		<b>10'157'700</b>		<b>8'741'903.01</b>
	5'101'600	5'101'600	10'157'700	10'157'700	8'741'903.01	8'741'903.01
<b>5. Veränderung Kapitalkonto</b>						
Eigenkapital Beginn Rechnungsjahr		21'137'502		<b>Voraussichtliches Ergebnis</b>		
Aufwandsüberschuss der Laufenden Rechnung			700'000	21'837'502		30'046'716.27
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		3'067'400			8'209'214.51	
Bewertungsgewinn aus Neubewertung Grundeigentum FV						
<b>Eigenkapital Ende Rechnungsjahr</b>	<b>24'204'902</b>		<b>21'137'502</b>			<b>21'837'501.76</b>
	24'204'902	24'204'902	21'837'502	21'837'502	30'046'716.27	30'046'716.27

## Schulgemeinde Küsnacht

Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Text	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		Ft.	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.
<b>Gesamttotal</b>		<b>85'138'700.00</b>	<b>85'138'700.00</b>	<b>85'002'100.00</b>	<b>85'002'100.00</b>	<b>85'642'459.87</b>	<b>85'642'459.87</b>
<b>3 Aufwand</b>		<b>82'071'300.00</b>		<b>85'002'100.00</b>		<b>85'642'459.87</b>	
30 Personalaufwand		12'047'400.00		12'699'900.00		12'188'967.25	
31 Sachaufwand		5'574'900.00		5'434'100.00		5'283'460.53	
32 Passivzinsen		850'000.00		800'000.00		907'855.53	
33 Abschreibungen		4'194'000.00		3'872'000.00		3'002'836.46	
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		44'135'000.00		48'084'000.00		50'494'860.00	
35 Entschädigungen an andere Gemeinwesen		10'077'500.00		9'125'700.00		8'847'655.65	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge		4'974'000.00		4'804'400.00		4'735'124.75	
39 Interne Verrechnungen		218'500.00		182'000.00		181'699.70	
<b>4 Ertrag</b>			<b>85'138'700.00</b>		<b>80'598'400.00</b>		<b>77'433'245.36</b>
40 Steuern			79'710'000.00		74'980'000.00		71'819'647.50
42 Vermögenserträge			1'424'100.00		1'708'500.00		1'468'453.35
43 Entgelte			2'134'100.00		2'081'800.00		2'217'009.26
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung			5'000.00		4'500.00		4'665.85
45 Rückstellungen von Gemeinwesen			1'020'000.00		916'000.00		993'645.70
46 Beiträge mit Zweckbindung			627'000.00		725'600.00		748'124.00
49 Interne Verrechnungen			218'500.00		182'000.00		181'699.70
<b>9 Abschluss</b>		<b>3'067'400.00</b>			<b>4'403'700.00</b>		<b>8'209'214.51</b>
91 Ertrags-/Aufwandüberschuss		3'067'400.00		4'403'700.00		8'209'214.51	

### Schulgemeinde Küsnacht

Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Konto	Text	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	<b>Gesamttotal</b>	<b>85'138'700.00</b>	<b>85'138'700.00</b>	<b>85'002'100.00</b>	<b>85'002'100.00</b>	<b>85'642'459.87</b>	<b>85'642'459.87</b>
2	Bildung	31'315'300.00	4'494'500.00	30'636'400.00	4'349'900.00	29'621'177.00	4'575'905.36
3	Kultur und Freizeit	243'000.00	98'000.00	255'700.00	101'000.00	305'572.40	95'449.40
4	Gesundheit	163'000.00		125'800.00		133'179.70	
5	Soziale Wohlfahrt	34'000.00	2'000.00	30'100.00	2'000.00	24'236.50	2'142.00
9	Finanzen und Steuern	53'383'400.00	80'544'200.00	53'954'100.00	80'549'200.00	55'558'294.27	80'968'963.11

### Schulgemeinde Küsnacht

Laufende Rechnung / Zusammenzug nach Institutionen

Konto	Text	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	<b>Gesamttotal</b>	<b>85'138'700.00</b>	<b>85'138'700.00</b>	<b>85'002'100.00</b>	<b>85'002'100.00</b>	<b>85'642'459.87</b>	<b>85'642'459.87</b>
41	Behörde und Verwaltung	1'412'000.00	25'000.00	2'306'300.00	8'000.00	2'341'443.80	80'195.20
42	Finanzen, Finanzausgleich, Steuern	53'166'900.00	80'195'600.00	53'676'500.00	80'228'300.00	55'250'585.52	80'621'360.86
43	Bildung	24'965'400.00	3'505'500.00	23'460'300.00	3'362'800.00	22'386'627.34	3'341'615.55
44	Schulgesundheits- und Sozialdienst	414'800.00		599'800.00		570'659.70	
45	Ferienheime, Kolonien, Skilager	243'000.00	98'000.00	255'700.00	101'000.00	305'572.40	95'449.40
46	Liegenschaften, Anlagen	4'936'600.00	1'314'600.00	4'703'500.00	1'302'000.00	4'787'571.11	1'503'838.86

<b>Schulgemeinde Küsnacht</b>							
Investitionen im Verwaltungsvermögen / Zusammensetzung nach Sachgruppen							
Konto	Text	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	<b>Gesamttotal</b>	<b>12'160'000.00</b>		<b>9'422'000.00</b>		<b>3'294'455.50</b>	<b>3'294'455.50</b>
<b>5</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>12'160'000.00</b>		<b>9'422'000.00</b>		<b>3'294'455.50</b>	
50	Sachgüter	12'160'000.00		9'422'000.00		3'294'455.50	
<b>6</b>	<b>Einnahmen</b>						<b>3'294'455.50</b>
69	Aktivierungen						3'294'455.50

<b>Schulgemeinde Küsnacht</b>							
Investitionen im Finanzvermögen / Zusammensetzung nach Sachgruppen							
Konto	Text	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	<b>Gesamttotal</b>					<b>180'688.50</b>	<b>180'688.50</b>
<b>7</b>	<b>Ausgaben für Sachwertanlagen</b>					<b>180'688.50</b>	
70	Grundeigentum Finanzvermögen					180'688.50	
<b>8</b>	<b>Einnahmen für Sachwertanlagen</b>						<b>180'688.50</b>
89	Übertragungen						180'688.50

### Schulgemeinde Küsnacht

Abschreibungstabelle Verwaltungsvermögen	Mutmasslicher Buchwert Beginn Rechnungsjahr		Nettoinvestitionen gemäss Voranschlag		Mutmasslicher Buchwert vor Abschreibung		Abschreibungen		Mutmasslicher Buchwert Ende Rechnungsjahr
	Fr.		Fr.	%	Fr.		ordentliche	zusätzliche	
Grundstücke	2'206'000			10	2'206'000	10	221'000	Fr.	1'985'000
Hochbauten	24'093'000	12'160'000	12'160'000	10	36'253'000	10	3'626'000		32'627'000
Mobilien	645'000			20	645'000	20	129'000		516'000
Anteilscheine	45'000			0	45'000	0			45'000
Investitionsbeiträge an Gemeinden	41'000			10	41'000	10	5'000		36'000
Investitionsbeiträge an Private	97'000			10	97'000	10	10'000		87'000
<b>Total Abschreibungen 2016</b>	<b>27'127'000</b>	<b>12'160'000</b>	<b>12'160'000</b>		<b>39'287'000</b>		<b>3'991'000</b>	<b>3'991'000</b>	<b>35'296'000</b>
								<b>3'991'000</b>	

## **Antrag der Gemeindebehörden**

Der Gemeinderat und die Schulpflege haben die Voranschläge für das Jahr 2016 genehmigt und empfehlen sie mit den entsprechenden Steueranträgen der Gemeindeversammlung zur Annahme.

Küsnacht, im September 2015

Für den Gemeinderat

Für die Schulpflege

Markus Ernst  
Gemeindepräsident

Catrina Erb Pola  
Gemeindeschreiberin

Danièle Glarner  
Schulpräsidentin

Werner Akeret  
Schulsekretär

## **Mitteilung der Rechnungsprüfungskommission**

Der Abschluss der Prüfungen durch die Rechnungsprüfungskommission erfolgt erst nach Drucklegung des Voranschlags. Der Antrag der Rechnungsprüfungskommission wird mit den Akten aufgelegt und an der Gemeindeversammlung bekannt gegeben.

Küsnacht, im September 2015

Für die Rechnungsprüfungskommission

Klemens Empting  
Präsident

André Tapernoux  
Aktuar

# Steueranträge für die verschiedenen Gemeindegüter in Prozenten der einfachen Staatssteuer

Steuergrundlagen	Voranschlag 2015	Voranschlag 2016
	Fr.	Fr.
Mutmasslicher Staatssteuerertrag (100%)	141'300'000.–	145'000'000.–
Ein Prozent der einfachen Staatssteuer beträgt:		
a) Politische Gemeinde und Schulgemeinde	1'413'000.–	1'450'000.–
b) Reformierte Kirchgemeinde	668'000.–	681'000.–
c) Röm.-Katholische Kirchgemeinde (ohne Anteil Erlenbach)	318'000.–	307'000.–

## Steueransätze

Jahr	Politische Gemeinde	Schul- gemeinde	Total	Reformierte Kirch- gemeinde	Röm.-Kath. Kirch- gemeinde
	%	%	%	%	%
2006	61	16	77	6	9
2007	61	16	77	6	9
2008	61	16	77	6	9
2009	30	47	77	6	9
2010	30	47	77	6	9
2011	30	47	77	6	9
2012	30	47	77	6	9
2013	30	45	75	6	9
2014	30	45	75	6	9
2015	30	45	75	7	9
2016	30	47	77	7	9

# Finanz- und Aufgabenplan 2015–2019

# Inhaltsverzeichnis

Finanz- und Aufgabenplan 2015–2019	
Zusammenfassung . . . . .	39
Massnahmen . . . . .	40
Planungsgrundlagen . . . . .	40
Finanzpolitische Ziele . . . . .	41
Planungsgremium . . . . .	42
Aussichten bis 2019 . . . . .	42
a) Steuerhaushalt . . . . .	42
b) Gebührenhaushalt . . . . .	43
c) Finanzierung Gesamthaushalt . . . . .	44
Die vergangenen Jahre (2010–2014) . . . . .	45

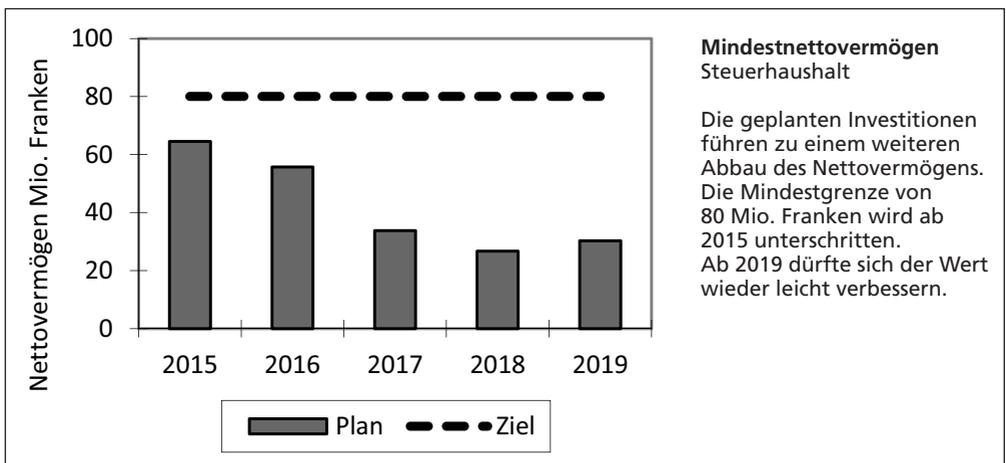
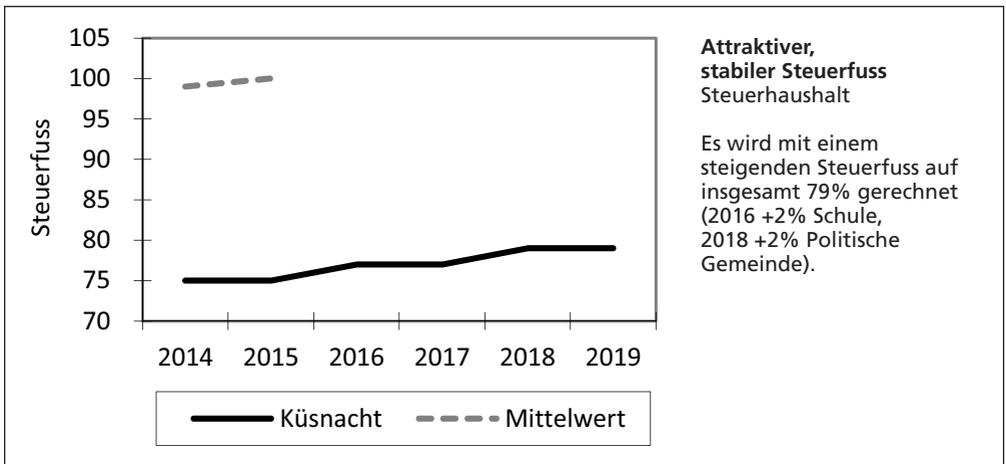
## Beilagen

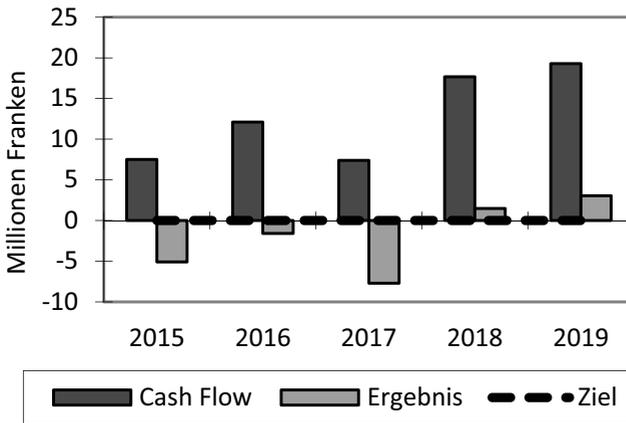
1 Investitionsplanung 2015–2024, Politische Gemeinde	
– Zusammenfassung . . . . .	47
– Einzelvorhaben . . . . .	48
2 Investitionsplanung 2015–2024, Schulgemeinde	
– Zusammenfassung . . . . .	64
– Einzelvorhaben . . . . .	65

# Finanz- und Aufgabenplan 2015–2019

## Zusammenfassung

In der aktuellen Planung werden die finanzpolitischen Ziele teilweise verfehlt. Das sehr hohe Investitionsvolumen führt zu einem weiteren Abbau der Substanz. Die angestrebte Mindestgrenze beim Nettovermögen von 80 Mio. Franken wird ab 2015 unterschritten. Durch die vorgesehenen Verbesserungen der Laufenden Rechnung (Taxen Seniorenheime, Sparpaket «Lean 18») und den geplanten Steuerfusserhöhungen, kann die Laufende Rechnung mittelfristig wieder ausgeglichen werden und die Cash Flow's steigen auf über 17 Mio. Franken pro Jahr an. Mit diesen Massnahmen dürfte die Substanz längerfristig gesichert sein und wieder leicht ansteigen. Der Steuerfuss soll in zwei Schritten, 2016 (Schule) und 2018 (Politische Gemeinde) um insgesamt vier Prozentpunkte auf 79% angehoben werden. Dies würde aktuell dem «siebten Rang» im Kanton Zürich entsprechen. Bei den Gebührenhaushalten ist im Abwasserbereich aufgrund der geplanten Investitionen spätestens 2017 eine deutliche Ergebnisverbesserung notwendig.





### Finanzierung der laufenden Aufwendungen Steuerhaushalt

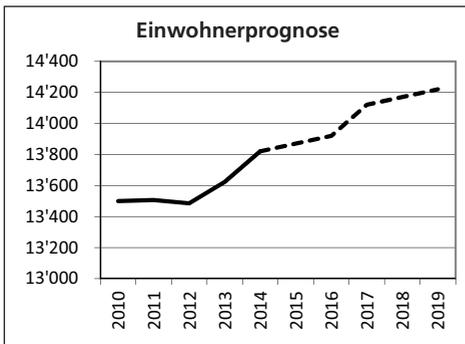
Ab 2016 werden Cash Flow's zwischen 7 und 19 Mio. Franken ausgewiesen. Der Rechnungsausgleich wird gegen Ende der Planung mit dem höheren Steuerfuss wieder erreicht.

## Massnahmen

In der vorliegenden Variante der Finanz- und Aufgabenplanung mit einem erhöhten Steuerfuss und der Berücksichtigung diverser Massnahmen (Investitionen und Laufende Rechnung) zeigt sich eine merklich bessere Perspektive als in der ersten Planungsvariante vom Mai 2015. Wird der Ausgabenrahmen gemäss Aufgaben- und Investitionsplanung nicht überschritten und kann der Steuerfuss wie geplant erhöht werden, dürfte die Substanz längerfristig wieder etwas zunehmen, so dass sich der Finanzhaushalt der Zielgrösse wieder nähern kann. Für eine weitere wirksame Entlastung des Finanzhaushalts müsste das sehr hohe Investitionsvolumen weiter gekürzt werden. Ausserdem sind die geplanten Verbesserungen in der Laufenden Rechnung konsequent umzusetzen und je nach weiterer Entwicklung zusätzliche Massnahmen vorzusehen. Die Auswirkungen der voraussichtlich ab 2019 geltenden neuen Rechnungslegung (HRM2) sind im Detail noch nicht genau absehbar und in dieser Planung nicht berücksichtigt. Auf jeden Fall verändern sich dadurch verzinsliche Schulden sowie Cash Flow nicht und es ist deshalb kein grundsätzlicher Wechsel der Finanzstrategie angezeigt.

## Planungsgrundlagen

Mit der Aufhebung des Mindestkurses zum Euro hat sich der Franken deutlich aufgewertet. Darunter dürften die Exportwirtschaft und der Tourismus besonders leiden. Selbst mit tieferen Energie- und Importpreisen kann für das laufende Jahr bloss mit einer etwa stagnierenden Wirtschaftsleistung gerechnet werden. Erst bei voranschreitender Erholung der Weltkonjunktur verbessern sich die Werte mittelfristig wieder. Die Teuerung dürfte kurzfristig negative Raten zeigen und auch die Zinsen verharren auf sehr tiefem Level. Risiken können für die Schweiz vorab in der Entwicklung des Arbeitsmarktes und im zukünftigen Verhältnis zur EU ausgemacht werden. Global führen die Auswirkungen der Geldpolitik sowie verschiedene geopolitische Auseinandersetzungen zu Unsicherheiten.



## Finanzausgleich

Mit einer Steuerkraft von rund 350% vom Mittelwert sind Zahlungen an den Ressourcenausgleich (ab 110%) zu leisten. Entsprechend hängen die gesamthaft verfügbaren Mittel massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft sowie von den Grundstückgewinnsteuern ab. Zahlungen aus dem demografischen und geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich sind nicht zu erwarten.

## Finanzpolitische Ziele

Der steuerfinanzierte Gesamthaushalt soll sich in den nächsten Jahren an folgenden Zielgrössen ausrichten:

Ziel	Messgrösse
<p><b>Attraktiver, stabiler Steuerfuss</b> Küsnacht will auch künftig zu den steuerlich attraktivsten Gemeinden im Kanton gehören. Der Steuerfuss soll, unter Beachtung der nachfolgenden Ziele, möglichst langfristig stabil angesetzt werden. Der Ausgleich der Laufenden Rechnung unter Berücksichtigung der Finanzausgleichszahlungen und die vollständige Selbstfinanzierung der Investitionen sollen damit über einen längeren Zeitraum betrachtet sichergestellt werden.</p>	Steuerfuss stabil und attraktiv
<p><b>Mindestnettovermögen</b> Das Nettovermögen im Steuerhaushalt soll längerfristig mindestens 80 Mio. Franken betragen. Aufgrund der zweijährigen Verzögerung und den starken Schwankungen im Finanzausgleich sowie wegen Liegenschaften im Finanzvermögen, die nicht veräussert werden sollen (sozialer Wohnungsbau, Heimatschutz etc.), soll kein vollständiger Abbau des Nettovermögens erfolgen. Für die Realisierung von grossen Investitionsvorhaben kann die Mindestgrenze vorübergehend unterschritten werden, sofern in den darauffolgenden Jahren wieder eine Zunahme erwartet wird.</p>	Nettovermögen Steuerhaushalt längerfristig mindestens 80 Mio. Franken
<p><b>Finanzierung der laufenden Aufwendungen</b> Die laufenden Aufwendungen sollen grundsätzlich über laufende Erträge finanziert werden. Dafür muss im Steuerhaushalt beider Güter eine positive Selbstfinanzierung (Cash Flow HRM) ausgewiesen werden. Ausserordentliche Schwankungen aufgrund von Zahlungen in den Finanzausgleich können die Erreichung dieses Ziels in einzelnen Jahren verunmöglichen.</p>	Selbstfinanzierung (Cash Flow HRM) beider Güter > 0

Sollten sich wichtige Rahmenbedingungen in Gesellschaft, Politik, Wirtschaft und Technik so verändern, dass von anderen Planungsannahmen ausgegangen werden muss, wird mit geeigneten Massnahmen reagiert.

# Planungsgremium

Die bewährte Finanz- und Aufgabenplanung wurde vom Gemeinderat und der Schulpflege unter Beizug des externen Finanzberatungsbüros swissplan.ch Beratung für öffentliche Haushalte AG, Zürich, im rollenden Sinne überarbeitet. Sie zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf.

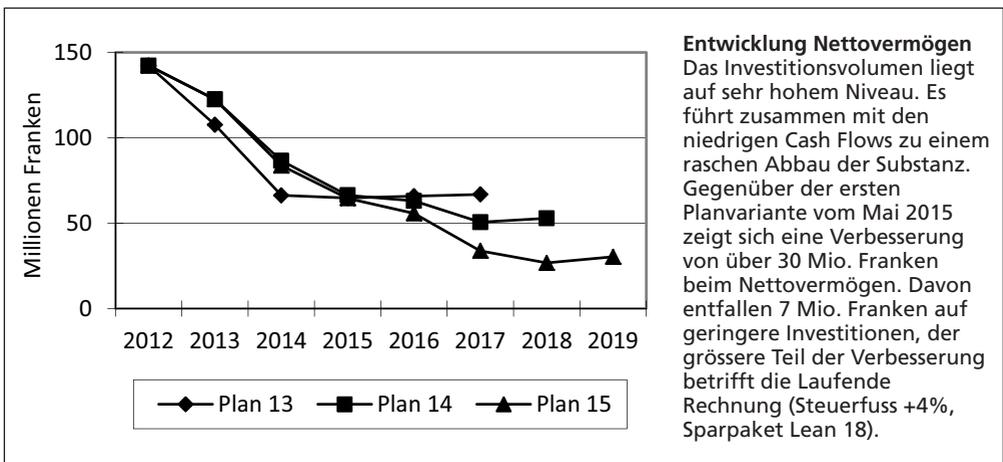
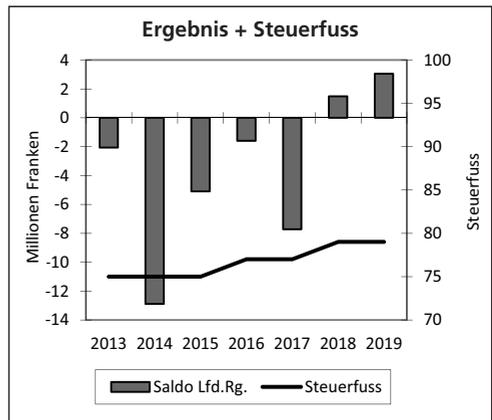
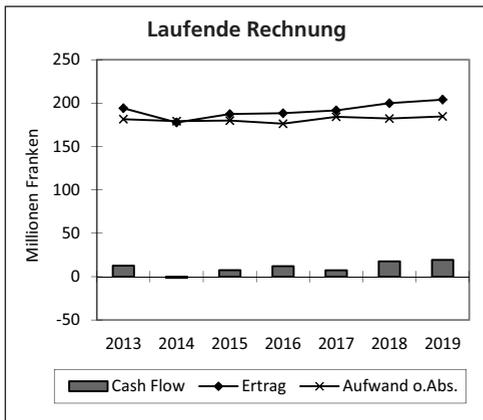
Der Planungsprozess umfasst drei Phasen: Analyse der vergangenen Jahre, Finanzpolitisches Ziel und Blick in die Zukunft (Prognosen, Investitionsprogramm nach Prioritäten, Aufgabenplan, Planerfolgsrechnung und -bilanz, Geldflussrechnung, Kennzahlen).

## Aussichten bis 2019

### a) Steuerhaushalt

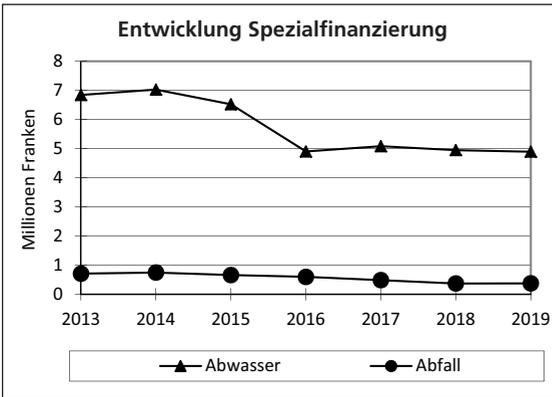
Mittelflussrechnung (2015–2019)			Grösste Investitionsvorhaben	
Cash Flow Lfd. Rechnung	1'000 Fr.	63'929	<u>Verwaltungsvermögen</u>	
Nettoinvestitionen			– Bauliche Neugestaltung des Zentrums	
Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	–117'343	– Schulhaus Goldbach Neubau	
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	–53'414	– Kunsteisbahn KEK	
Nettoinvestitionen			– Umbau/Werterhalt	
Finanzvermögen	1'000 Fr.	–15'178	– Hortbaracke Neubau	
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	–68'592	– Diverse Sanierungen Gemeindestrassen	
Kennzahlen			<u>Finanzvermögen</u>	
Nettovermögen (31.12.2019)	Fr./Einw.	2'129	– MFH Freihofstrasse Neubau	
Eigenkapital (31.12.2019)	Fr./Einw.	13'535	– Bauliche Neugestaltung des Zentrums (Anteil FV)	
Selbstfinanzierungsgrad (2015–2019)		54%		

Die bescheideneren wirtschaftlichen Aussichten führen zu einer vorübergehenden Stagnation beim Steuerertrag und höheren Ressourcenabschöpfungen. Die seit 2014 knappe Laufende Rechnung, steigende Abschreibungen, diverse Aufwanzunahmen (Zusatzleistungen, Tarifbeiträge Kinderkrippen etc.) und die höhere Schülerzahl belasten den Haushalt. Umgekehrt führen die tiefe Teuerung, Mehreträge aus Vermietungen und Baurechtszinsen und die Auswirkungen des Sparpakets «Lean 18» (inkl. höhere Taxen der Seniorenheime) zu Verbesserungen. Zudem wird ab 2016 von einem höheren Steuerfuss bei der Schulgemeinde (+2%) und ab 2018 auch bei der Politischen Gemeinde (+2%) ausgegangen. Unter diesen Voraussetzungen dürfte ab 2018 eine ausgeglichene Laufende Rechnung möglich sein. 2017 ist mit höheren Ressourcenabschöpfungen zu rechnen und der Rechnungsausgleich wird deutlich verfehlt. Über die ganze Fünfjahresperiode fallen Defizite von 10 Mio. Franken an und das Eigenkapital geht auf 192 Mio. Franken zurück. Insgesamt liegt der Cash Flow bei 64 Mio. Franken, womit die sehr hohen Investitionen von 117 Mio. Franken nur zu 54% selber finanziert werden können. Das Nettovermögen wird weiter abgebaut, am Ende der Planung werden 30 Mio. Franken ausgewiesen. Die Schulgemeinde weist 2019 eine Nettoschuld von 19 Mio. Franken aus. Zur Finanzierung müssen voraussichtlich ab 2016 zur Überbrückung der Liquidität verzinsliche Darlehen aufgenommen werden.



## b) Gebührenhaushalte

Mittelflussrechnung (2015–2019)		Abwasser	Abfall
Cash Flow Lfd. Rechnung	1'000 Fr.	12'134	-102
Nettoinvestitionen	1'000 Fr.	<u>-33'950</u>	<u>-800</u>
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-21'816	-902
<b>Kennzahlen</b>			
Spezialfinanzierung (31.12.2019)	1'000 Fr.	4'895	374
Kostendeckungsgrad (2019)		99%	100%
Selbstfinanzierungsgrad (2015–2019)		36%	-13%
Gebührenertrag (2019)	Fr./Einw.	379	95

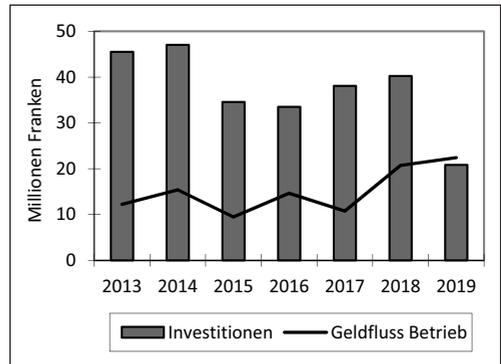


Entwicklung Benutzungsgebühr	
Bereich	Tendenz
Abwasser	Erhöhung
Abfall	Erhöhung

Im Abwasserbereich führen die geplanten Investitionen zu einer Belastung und auch beim Abfall wird die volle Kostendeckung verfehlt. Für einen gewissen Zeitraum können die Defizite zwar den Spezialfinanzierungskonten abgebucht werden, beim Abwasser ist jedoch eine Tarifierhöhung spätestens ab 2017 vorzunehmen. Beim Abfall dürfte ab 2019 eine Ergebnisverbesserung notwendig werden.

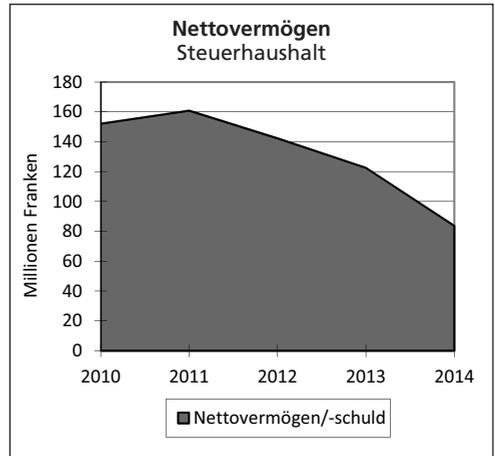
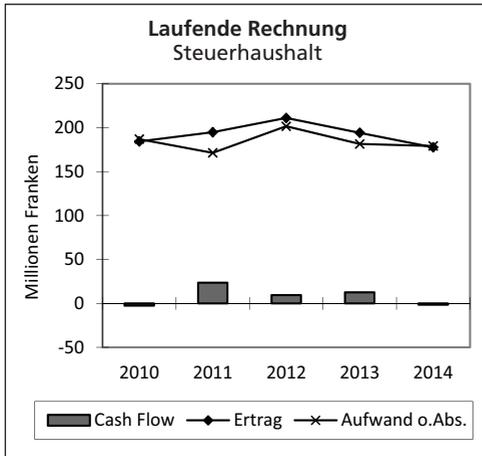
### c) Finanzierung Gesamthaushalt

Geldflussrechnung (2015–2019) (in Mio. Franken)			
Liquide Mittel (1.1.2015)			49
Geldfluss betriebliche Tätigkeit		78	
Geldfluss Investitionstätigkeit			
– Verwaltungsvermögen	-152		
– Finanzvermögen	-15	-167	
Geldfluss Finanzierungstätigkeit			
– Rückzahlung Schulden	–		
– Neuaufnahme Schulden	51		
– Veränderung Anlagen	–	51	
Veränderung Liquide Mittel			-38
Liquide Mittel (31.12.2019)			11
Festgeld/Anlagen per 31.12.2019			–
Verzinsliche Schulden per 31.12.2019	1.0%		59



Aus der Laufenden Rechnung wird mit einem Mittelzufluss von 78 Mio. Franken gerechnet. Zusammen mit den Investitionen von 167 Mio. Franken ergibt sich ein Mittelbedarf von 89 Mio. Franken. Die Finanzierung geschieht zum Teil aus der bestehenden Liquidität und durch die Neuaufnahme von 51 Mio. Franken verzinslichen Schulden. Am Ende der Planung belaufen sich die Schulden (inkl. Kontokorrente) auf 59 Mio. Franken, davon entfallen 25 Mio. Franken auf die Gebührenhaushalte. Die Durchschnittsverzinsung beträgt 1,0%.

## Die vergangenen Jahre (2010–2014)



Die seit 2012 deutlich erhöhten Investitionen bei gleichzeitigem Rückgang der Steuerkraft belasten den Haushalt. Mit Ausnahme des Jahres 2011 resultierten in den vergangenen Jahren Defizite, wobei im Jahr 2012 ausserordentlich hohe Abschreibungen im Finanzvermögen (Grundstücke Hüttengraben für preisgünstigen Wohnungsbau) für den Rückgang des Cash Flow und der Substanz verantwortlich sind. Für die Jahre 2010 bis 2014 stehen im Steuerhaushalt einem Cash Flow von 42 Mio. Franken vergleichsweise sehr hohe Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 125 Mio. Franken gegenüber, was einen Selbstfinanzierungsgrad von lediglich 33% ergibt. Nach Abzug der Investitionen im Grundeigentum Finanzvermögen von 23 Mio. Franken zeigt sich ein Haushaltsdefizit von 106 Mio. Franken. Das Nettovermögen wurde über die letzten fünf Jahre um 83 Mio. Franken reduziert, es beträgt Ende 2014 84 Mio. Franken. Dies entspricht immer noch einer vergleichsweise hohen Substanz, welche ausschliesslich in der Bilanz der Politischen Gemeinde zu finden ist. Die Schulgemeinde weist sowohl beim Nettovermögen als auch in der Laufenden Rechnung eine deutlich knappere Situation aus.

Im Abschluss 2014 wird ein Aufwandüberschuss von 13 Mio. Franken ausgewiesen. Durch die nochmals gesunkene Steuerkraft dürfte der Finanzausgleich um ca. 9 Mio. Franken tiefer ausfallen, als in der Rechnung 2014 ausgewiesen. Dennoch liegt das Ergebnis unter den Erwartungen, insbesondere bei den Steuern der Vorjahre und bei den Grundstückgewinnsteuern wurde der erwartete Ertrag nicht erreicht. Ausserdem liegen die Aufwendungen bei der Schulgemeinde über dem Budget. Der Cash Flow im Steuerhaushalt beträgt für 2014 -1,5 Mio. Franken (Cash Drain). Zusammen mit den Investitionen resultiert ein hohes Haushaltsdefizit von 44 Mio. Franken. Das Nettovermögen wurde um 39 Mio. Franken reduziert. Bei der Schulgemeinde resultiert nun eine Nettoschuld von 4 Mio. Franken. Bei den Gebührenhaushalten hat sich die Situation beim Abwasser aufgrund der Investitionen wie erwartet verknappert, neu wird eine Nettoschuld ausgewiesen. Beim Abfall zeigt sich hingegen eine ausgeglichene Finanzierungssituation.

Mittelflussrechnung (2010–2014)		Haushaltbereich		Total
		Steuern	Gebühren	
Cash Flow Lfd. Rechnung	1'000 Fr.	41'537	-7'044	48'581
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	<u>-124'649</u>	<u>-13'762</u>	<u>-138'411</u>
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	-83'112	-6'718	-89'830
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	<u>-23'056</u>	-	<u>-23'056</u>
Haushaltüberschuss/–defizit	1'000 Fr.	-106'168	-6'718	-112'886
<b>Kennzahlen</b>				
Nettovermögen (31.12.2014)	Fr./Einw.	6'056	-132	5'924
Eigenkapital (31.12.2014)	Fr./Einw.	14'642	563	15'205
Selbstfinanzierungsgrad (2010–2014)		33%	51%	35%
<b>Gebührenhaushalte</b>				
		Abwasser	Abfall	
Spezialfinanzierung (31.12.2014)	1'000 Fr.	7'028	746	
Kostendeckungsgrad (2014)		106%	103%	
Selbstfinanzierungsgrad (2010–2014)		54%	-454%	
Gebührenertrag (2014)	Fr./Einw.	209	78	

# Investitionsplanung 2015–2024

Politische Gemeinde Küsnacht: Zusammenstellung nach Prioritäten (Einheit: 1000 Fr.)

	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015–2024	Total 2015–2019	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020–2024
<b>Verwaltungsvermögen</b>										
Total 1 Bewilligt	103'354	64'173	39'181	35'523	24'470	7'226	3'778	1'437	-1'388	3'658
Total 2 Nachhol-/Entwicklungsbedarf	134'596	540	134'056	79'287	6'915	11'335	21'579	22'294	17'165	54'769
Total 3 Wahlbedarf	15'680	0	15'680	14'900	0	0	3'400	9'000	2'500	780
Total 1 und 2:										
Gesamthaushalt	237'950	64'713	173'237	<b>114'810</b>	31'385	18'561	25'357	23'731	15'777	58'427
Abwasser	41'255	-2'565	43'820	33'950	9'120	9'630	7'510	5'530	2'160	9'870
Abfall	857	57	800	800	110	160	530	0	0	0
Steuerhaushalt	195'838	67'221	128'617	80'060	22'155	8'771	17'317	18'201	13'617	48'557
Total 1, 2 und 3:	253'630	64'713	188'917	129'710	31'385	18'561	28'757	32'731	18'277	59'207
<b>Finanzvermögen</b>										
Total 1 Bewilligt	13'439	7'441	5'998	-1'602	-1'662	60	0	0	0	7'600
Total 2 Nachhol-/Entwicklungsbedarf	8'103	12	8'091	16'780	350	2'730	750	10'000	2'950	-8'689
Total 3 Wahlbedarf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total 1 und 2:	21'542	7'453	14'089	<b>15'178</b>	-1'312	2'790	750	10'000	2'950	-1'089
Total 1, 2 und 3:	21'542	7'453	14'089	15'178	-1'312	2'790	750	10'000	2'950	-1'089

# Investitionsplanung 2015–2024

Politische Gemeinde Küsnacht: (Einheit: 1 000 Fr.)

Konto	Text	Priorität	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015– 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020– 2024
	<b>Verwaltungsvermögen</b>										
	<b>Ausgaben</b>				21'3'603	32'805	18'965	33'060	37'200	22'280	69'293
	<b>Einnahmen</b>				-16'163	-1'420	-404	-1'422	-1'423	-1'408	-10'086
	<b>Pauschale Korrektur</b>		-8'523		-8'523			-2'882	-3'047	-2'595	
	<b>Nettoinvestitionen</b>		253'630	64'713	188'917	31'385	18'561	28'757	32'731	18'277	59'207
<b>10</b>	<b>Steuerungsleistungen</b>										
<b>1050</b>	<b>Informatik</b>										
<b>1050.5060</b>	<b>Mobilien</b>										
1050.5060.7	EDV, Erneuerung/Aktualisierung 2015	1	1'410	1'410	1'410	1'410					
1050.5060.8	EDV, Erneuerung/Aktualisierung 2020	2	1'500	1'500	1'500						1'500
	<b>Total Steuerungsleistungen</b>		<b>2'910</b>	<b>2'910</b>	<b>2'910</b>	<b>1'410</b>					<b>1'500</b>
<b>12</b>	<b>Finanzdienste</b>										
<b>1210</b>	<b>Kapitaldienst</b>										
<b>1210.5230</b>	<b>Darlehen an eigene Anstalten</b>										
1210.5230.4	Netzanstalt Küsnacht, Darlehen 2015	2	2'500			2'500					
<b>1210.6230</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen an eigene Anstalten</b>										
1210.6230.1	Netzanstalt Küsnacht, Rückzahlung Darlehen 2009	1	-5'000	-4'000	-1'000	-1'000					
1210.6230.2	Netzanstalt Küsnacht, Rückzahlung Darlehen 2013	1	-2'500		-2'500			-1'000	-1'000	-500	
1210.6230.3	Netzanstalt Küsnacht, Rückzahlung Darlehen 2014	1	-2'500		-2'500					-500	-2'000
1210.6230.4	Netzanstalt Küsnacht, Rückzahlung Darlehen 2015	2	-2'500		-2'500						-2'500
<b>1229</b>	<b>Übrige Beiträge</b>										
<b>12290</b>	<b>Kultur und Freizeit</b>										
<b>12290.5250</b>	<b>Darlehen an private Institutionen</b>										
12290.5250.1	Seeclub Küsnacht, Darlehen Umbau/Sanierung Garderoben Zehntenrotte	2	200		200		200				

Konto	Text	Priorität	Gesamt- Kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
<b>12290.6250</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen an private Institutionen</b>										
12290.6250.1	Seecub Küsnacht, Darlehensrückzahlung Umbau/ Sanierung Garderoben Zehntentrotte	2	-200		-200		-20	-20	-20	-20	-140
<b>12290.6440</b>	<b>Rückzahlungen von Beiträgen an gemischt- wirtschaftliche Unternehmungen</b>										
12290.6440.1	Forchbahn, Rückzahlung Investitionsbeitrag	1	-300	-296	-4						
<b>12292</b>	<b>Soziale Wohlfahrt</b>										
<b>12292.6250</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen an private Institutionen</b>										
12292.6250.1	BGZ Baugenossenschaft Zürichsee, Darlehens- rückzahlung Sonnenrain	1	-322	-238	-84	-9	-9	-9	-9	-9	-39
12292.6250.2	BGZ Baugenossenschaft Zürichsee, Darlehens- rückzahlung Bettlen 1973	1	-496	-376	-120	-12	-12	-12	-12	-12	-60
12292.6250.4	Mieterbaugenossenschaft, Darlehensrückzahlung Neuwis	1	-418	-308	-110	-11	-11	-11	-11	-11	-55
12292.6250.5	Mieterbaugenossenschaft, Darlehensrückzahlung Bettlen	1	-235	-175	-60	-6	-6	-6	-6	-6	-30
12292.6250.6	Genossenschaft Alterssiedlung, Darlehensrückzahlung Tägermoos	1	-375	-329	-46	-16	-16	-14			
12292.6250.7	Wohnbaugenossenschaft für das Gewerbe, Darlehensrückzahlung Eigen-/Rosenstrasse	1	-962	-702	-260	-26	-26	-26	-26	-26	-130
12292.6250.8	Tennisclub Itschnach, Darlehensrückzahlung	1	-487	-475	-12	-12					
12292.6250.9	Genossenschaft Alterssiedlung, Darlehensrückzahlung Erlenweg	1	-400	-314	-86	-16	-16	-16	-16	-16	-6
12292.6250.10	BGZ Baugenossenschaft Zürichsee, Darlehens- rückzahlung Bettlen 1976	1	-264	-184	-80	-8	-8	-8	-8	-8	-40
<b>12294</b>	<b>Landwirtschaft</b>										
<b>12294.6250</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen an private Institutionen</b>										
12294.6250.13	Michel Diederik, Darlehensrückzahlung Rebbaubetrieb in Küsnacht	1	-15		-15				-15		
<b>1230</b>	<b>Spitäler</b>										
<b>1230.5240</b>	<b>Darlehen an gemischtwirtschaftliche Unter- nehmungen</b>										

Konto	Text	Priorität	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
1230.5240.1	Spital Männedorf AG, Darlehen	1	3'586	3'086	500	500					
<b>1230.6240</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen an gemischt- wirtschaftliche Institutionen</b>										
1230.6240.1	Spital Männedorf AG, Rückzahlung Darlehen	1	-3'586		-3'586						-3'586
	<b>Total Finanzdienste</b>		<b>-14'274</b>	<b>-4'311</b>	<b>-9'963</b>	<b>1'880</b>	<b>96</b>	<b>-1'122</b>	<b>-1'123</b>	<b>-1'108</b>	<b>-8'586</b>
<b>13</b>	<b>Liegenschaften</b>										
<b>1320</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>										
<b>13201</b>	<b>Wohn- und Gewerbeliegenschaften</b>										
<b>13201.5032</b>	<b>Neubauten</b>										
13201.5032.1	Asylunterkünfte, Neubau	2	1'222	22	1'200						1'200
13201.5032.7	Alte Landstrasse 139 (Feuerwehrgebäude), Neubau	2	5'000		5'000		100	200	4'000	700	
<b>13201.5033</b>	<b>Umbauten</b>										
13201.5033.13	Alte Landstrasse 135/137 («Swisscom-Gebäude»), Umnutzung	1	4'937	4'697	240				240		
<b>13201.5034</b>	<b>Sanierungen</b>										
13201.5034.15	Obere Dorfstrasse 25, Gesamt-sanierung	1	3'272	3'012	260	260					
13201.5034.22	Geissbühlweg 34, Gesamt-sanierung	2	834	24	810	150	660				
13201.5034.23	Sonnenrain 57, Fassadensanierung	1	1'344	34	1'310	1'260	50				
13201.5034.24	Gemeindehaus, Brandschutzmassnahmen/Teilsanierung	1	300		300	300					
13201.5034.25	Hornweg 28 (Seehof), Sanierung WC-Anlagen	1	296	16	280	280					
13201.5034.26	Gemeindehaus, Gesamt-sanierung	2	10'000		10'000				750	750	8'500
13201.5034.27	Theodor-Brunner-Weg 4 (Zehntentrotte), Sanierung/ Umbau Garderoben Seeclub	2	530		530	50	700	-220			
<b>13201.5060</b>	<b>Mobilien</b>										
13201.5060.1	Gemeindehaus, Ersatz Büromobilien	2	500		500	80	420				
<b>13202</b>	<b>Unbebaute Grundstücke Verwaltungsvermögen</b>										
<b>13202.5001</b>	<b>Grundstückserwerb</b>										
13202.5001.1	Grundstück Kat.-Nr. 9464, Schiedhaldenstrasse, Über- tragung Finanz- in Verwaltungsvermögen (bisher Bau- recht Gen.-Altersiedlung)	2	822		822						822

Konto	Text	Priorität	Gesamt- Kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
13202.5001.2	Grundstück Kat.-Nr. 11'807, Unterboden, Übertragung Finanz- in Verwaltungsvermögen	2	2'987		2'987						2'987
<b>13202.5004</b>	<b>Sanierungen</b>										
13202.5004.2	Grundstück Kat.-Nr. 38, ehem. Schiessanlage Forch, Altlastensanierung	1	232	272	-40	10	-50				
<b>1341</b>	<b>Sportplätze</b>										
<b>13411</b>	<b>Sportplatz Heslibach</b>										
<b>13411.5017</b>	<b>Anlagen</b>										
13411.5017.2	Sportplatz Heslibach, Sanierung Platzbeleuchtung	2	220		220						220
13411.5017.3	Sportplatz Heslibach, Sanierung Hauptspielfeld	2	450		450						450
<b>13412</b>	<b>Sportplatz Fallacher</b>										
<b>13412.5032</b>	<b>Neubauten</b>										
13412.5032.1	Sportplatz Fallacher, Neubau Garderobengebäude	1	325	5	320	340	-20				
<b>1343</b>	<b>Schiessanlage</b>										
<b>13431</b>	<b>Betrieb Schiessanlage Holletsmoos</b>										
<b>13431.5017</b>	<b>Anlagen</b>										
13431.5017.4	Schiessanlage, Sanierung Scheiben und Kugelfang 50-m-Anlage	1	190		190	200	-10				
<b>13432</b>	<b>Restaurant Schützenstube</b>										
<b>13432.5034</b>	<b>Sanierungen</b>										
13432.5034.1	Restaurant Schützenstube, Ersatz Heizung	1	115	5	110	110					
<b>1344</b>	<b>Kunsteisbahn</b>										
<b>13441</b>	<b>Betrieb Kunsteisbahn</b>										
<b>13441.5033</b>	<b>Umbauten</b>										
13441.5033.1	Kunsteisbahn KEK, Umbau/Werterhalt	2	14'821	21	14'800	50	450	2'000	2'000	2'000	8'300
<b>13441.5034</b>	<b>Sanierungen</b>										
13441.5034.1	Kunsteisbahn KEK, Heimfall	1	11'118	14	11'104						11'104
<b>13441.5060</b>	<b>Mobilien</b>										
13441.5060.3	Kunsteisbahn KEK, Beschallungsanlage Ersatz	2	200		200			200			
<b>1348</b>	<b>Seebäder</b>										

Konto	Text	Priorität	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
<b>13481</b>	<b>Strandbad</b>										
<b>13481.5034</b>	<b>Sanierungen</b>										
13481.5034.1	Strandbad, Ersatz Kinderplanschbecken / Mauer- sanierungen	1	734	14	720	210	510				
13481.5034.2	Strandbad, Sanierung Kinderspielplatz	1	131	101	30	30					
<b>13482</b>	<b>Kusenbad</b>										
<b>13482.5034</b>	<b>Sanierungen</b>										
13482.5034.1	Kusenbad, Sanierung Garderobentrakt	1	1'094	954	140	140					
	<b>Total Liegenschaften</b>		<b>61'674</b>	<b>9'191</b>	<b>52'483</b>	<b>3'470</b>	<b>2'810</b>	<b>2'180</b>	<b>6'990</b>	<b>3'450</b>	<b>33'583</b>
<b>14</b>	<b>Hochbau und Planung</b>										
<b>1410</b>	<b>Raumplanung</b>										
<b>1410.5650</b>	<b>Beiträge an private Institutionen</b>										
1410.5650.1	Lärmsanierung an Gemeindestrassen, Beiträge an private Grundeigentümer	2	100		100		100				
<b>1410.5810</b>	<b>Planungsausgaben</b>										
1410.5810.11	Totalevision Ortsplanung 1994 (2014-2015)	2	100		100	100					
1410.5810.12	Totalevision Ortsplanung 1994 (nach 2019)	2	200		200						200
<b>1413</b>	<b>Energie</b>										
<b>1413.5650</b>	<b>Beiträge an private Institutionen</b>										
1413.5650.6	Energieplanung, Förderprogramm Naturstrom (Produktion und Einkauf)	1	1'111	761	350	350					
1413.5650.7	Energieplanung, Energiepolitisches Programm 2011-2014	1	892	792	100	100					
1413.5650.8	Energieplanung, Energiepolitisches Programm 2015-2018	1	1'600		1'600	400	400	400	400		
1413.5650.9	Energieplanung, Energiepolitisches Programm ab 2019	2	1'200		1'200					200	1'000
<b>1419</b>	<b>Bauliche Neugestaltung des Zentrums</b>										
<b>1419.5011</b>	<b>Gemeindestrassen</b>										
1419.5011.1	BNZ, Infrastruktur und Grundlagen (exkl. 1419.5011.2)	2	10'470		10'470			6'000	2'000	2'470	

Konto	Text	Priorität	Gesamt- Kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
1419.5011.2	BNZ, Umgestaltung Oberwachststrasse inkl. 3/4-Anschluss Tiefgarage	1	2'100		2'100			700	1'400		
1419.5011.11	BNZ, Projektierung Alternatives Zentrumsprojekt	1	420		420	150	270				
<b>1419.5014</b>	<b>Kunstabauten</b>										
1419.5014.1	BNZ, SBB-Personenunterführung	3	14'780		14'780			2'500	9'000	2'500	780
<b>1419.5032</b>	<b>Neubauten</b>										
1419.5032.1	BNZ, Projektierungskredit	1	5'227	137	5'090	1'800	2'500	790			
1419.5032.2	BNZ, Hochbauten/Tiefgarage (inkl. Platz und Umgebung)	2	31'470		31'470			6'000	10'000	8'000	7'470
1419.5032.3	BNZ, Anteil Wohn-/Gewerbegebäude (Umbuchung in Finanzvermögen)	2	-7'820		-7'820				-4'000	-2'000	-1'820
	<b>Total Hochbau und Planung</b>		<b>61'850</b>	<b>1'690</b>	<b>60'160</b>	<b>2'900</b>	<b>3'270</b>	<b>16'390</b>	<b>18'800</b>	<b>11'170</b>	<b>7'630</b>
<b>15</b>	<b>Tiefbau</b>										
<b>1531</b>	<b>Gemeindestrassen</b>										
<b>1531.5001</b>	<b>Grundstückwerb</b>										
1531.5001.70	Obere Bühlstrasse (Einnümdungsbereich Alte Landstrasse), Landwerb Neugestaltung	1	90		90						
<b>1531.5011</b>	<b>Gemeindestrassen</b>										
1531.5011.36	Zumikerstrasse (Schiedhaldenstrasse-Zumikon), allg. Anpassungen	1	306	76	230	230					
1531.5011.40	Johannisburgstrasse, Parkplatz-Sanierung	2	150		150	150					
1531.5011.45	Dorfplatz, Oberflächen-Neugestaltung	1	1'452	1'402	50	50					
1531.5011.54	Limbergstrasse (Allmend bis Wolentberen)	1	996	496	500	500					
1531.5011.65	Zumikerstrasse (Obere Bühlstrasse bis Schiedhaldenstrasse)	1	812	152	660	660					
1531.5011.68	Limbergstrasse, Verkehrsberuhigung Hüttengraben	1	418	18	400		200				
1531.5011.70	Obere Bühlstrasse (Einnümdungsbereich Alte Landstrasse)	1	215	15	200	200					
1531.5011.71	Goldbacherstrasse (Furtstrasse bis Boglerenstrasse)	1	578	278	300		300				

Konto	Text	Priorität	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
1531.5011.73	Fuss- und Treppenwege im Siedlungsgebiet (Schadenschwere 1 bis 5 Jahre)	2	506	266	240	120	120				
1531.5011.74	Fuss- und Treppenwege im Siedlungsgebiet (Schadenschwere 6 bis 10 Jahre)	2	400		400			100	100	100	100
1531.5011.76	Rebwies-, Tollwiesstrasse und Tägerhalde (Belegssanierung)	2	900		900	900					
1531.5011.80	Bahnhofstrasse / Poststrasse (Oberwachtstrasse bis Bahnhof)	2	150		150	100	50				
1531.5011.81	Boglerenstrasse (Goldbacherstrasse bis Zumikerstrasse)	2	450		450		250	200			
1531.5011.82	Bunzenhaldenweg (Limbergstrasse bis Wieserholzweg)	2	150		150						150
1531.5011.83	Chalbenweidstrasse (Wangen bis Hohrütistrasse)	2	600		600						600
1531.5011.84	Chisligstrasse (Hohrütistrasse bis Rütiholzweg)	2	100		100						100
1531.5011.85	Dachsbergstrasse	2	300		300	300					
1531.5011.86	Dorfstrasse (Oberwachtstrasse bis Sternenweg)	2	350		350						350
1531.5011.88	Geissbühlweg (Sonnenrain bis Haus Nr. 34)	2	250		250	250					
1531.5011.89	Haldenstrasse (Bergstrasse bis Ränkestrasse)	2	400		400						400
1531.5011.90	Im Grossacher (Kaltensteinstrasse bis Haus Nr. 1)	2	450		450						450
1531.5011.91	Lehenwiesweg (Alte Forchstrasse bis Chalbenweidstrasse)	2	100		100			100			
1531.5011.92	Mittelfeldstrasse (Haus Nr. 9 bis Haus Nr. 15)	2	100		100		100				
1531.5011.93	Schmalzgruebstrasse (Grundweg bis Limbergstrasse)	2	600		600		50	550			
1531.5011.94	Schmalzgruebstrasse (Limbergstrasse bis Hasellaubwääg)	2	400		400						400
1531.5011.95	Schmalzgruebstrasse (Abschnitt Hegihau)	2	150		150						150
1531.5011.96	Tobelweg (Allmendstrasse bis Haselstudenweg)	2	200		200					200	
1531.5011.97	Weimanngasse (Rudolf-Ringge-Weg bis Irisweg)	2	300		300						300
1531.5011.98	Wiserholzweg (Bunzenhaldenstrasse bis Neuhaus)	2	250		250						250
1531.5011.99	Zeligstrasse (Zeliglisteig bis Haus Nr. 24)	2	100		100				100		
1531.5011.100	Bahnhof Forch, Instandstellung Parkplatz (Kat.-Nr. 10003)	1	200	10	190	190					

Konto	Text	Priorität	Gesamt-Kosten	Stand bis 2014	Total 2015-2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020-2024
1531.5011.168	Obere Heslibachstrasse / Bergstrasse, Sanierung Kreuzung	2	350		350	100	250				
1531.5011.178	Rietstrasse (Zumikerstrasse bis Haus Nr. 25)	1	711	561	150	150					
1531.5011.184	Goldbacherstrasse (Weinhaldenstrasse - Alte Landstrasse)	2	350		350		50	300			
1531.5011.185	Goldbacherstrasse (Bühlstrasse - Weinhaldenstrasse)	1	400	30	370	370					
1531.5011.188	Felseneggstrasse (Am Bach bis Weinmannngasse)	2	305	5	300	150	150				
1531.5011.189	Rebhaldensteig (Zürichstrasse - Alte Landstrasse)	2	230	30	200		200				
1531.5011.190	Schiedhaldensteig (Schiedhaldenstrasse bis Schiedhaldenstrasse)	2	500		500						500
1531.5011.191	Seestrasse (Kusenbach bis Oberwachtstrasse)	2	100		100			100			
1531.5011.192	Seestrasse (Dorfbach - Untere Wiltisgasse)	2	50		50	50					
1531.5011.193	Silbergrundstrasse	2	250		250						250
1531.5011.212	Seestrasse (Oberwachtstrasse - Erlenbach)	1	314	164	150	150					
1531.5011.219	Alte Landstrasse (Schiedhaldenstrasse - Oberwachtstrasse) inkl. FGU Wangensbach	2	150		150					150	
1531.5011.226	Eigenheimstrasse (Gartenstrasse bis Bahnhof)	2	870	70	800	100	100	600			
1531.5011.227	Dorfplatz Sanierung	1	479	429	50	50					
1531.5011.228	Felseneggstrasse (Haus Nr. 3 - Weinmannngasse)	2	150		150			150			
1531.5011.229	Limbergstrasse (Schulhaus bis Wangen)	1	785	85	700	700					
1531.5011.230	Limbergstrasse (Wangen bis Kaltenstein)	1	782	772	10	10					
1531.5011.231	Kusenstrasse (Boglerenstrasse bis Kehrlplatz)	2	300		300						300
1531.5011.232	Alte Forchstrasse (Hohrütistrasse - Kaltensteinstrasse)	2	1'500		1'500			400	1'100		
1531.5011.233	Alte Forchstrasse (Kaltensteinstrasse - Rest. Neue Forch)	2	1'324	24	1'300				200	1'100	
1531.5011.234	Alte Forchstrasse (Rest. Neue Forch - Chalberweidstrasse)	2	1'200		1'200					200	1'000
1531.5011.236	Tägermossstrasse (Schiedhaldenstrasse bis Weinmannngasse)	2	1'100		1'100		1'100				
1531.5011.238	Im Dörfli (Zumikerstrasse bis Eichelackerstrasse), Gesamtneuerung	1	387	37	350	350					
1531.5011.239	Weinmannngasse (Schübelstrasse bis Neuwis)	2	900		900		350	550			

Konto	Text	Priorität	Gesamt- Kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
1531.5011.240	Ränkestrasse (Hesligenstrasse bis Bergstrasse)	1	614	604	10	10					
1531.5011.241	Bühlistrasse (Zürichstrasse bis Goldbacherstrasse)	2	800		800				100	700	
1531.5011.244	Höhenstrasse (Goldbacherstrasse bis Boglerenstrasse)	2	1'000		1'000				100	600	300
1531.5011.245	Rosenstrasse (Zürichstrasse bis Alte Landstrasse)	2	750		750						750
1531.5011.246	Weinmangasse, (Neuwies bis Eichelackerweg)	2	1'100		1'100	100	1'000				
1531.5011.247	Allmendstrasse (Tobelweg bis Dillileeeweg)	2	250		250				250		
1531.5011.248	Bergstrasse (Haus Nr. 40 bis Hesligenstrasse)	2	1'300		1'300			200	700	400	
1531.5011.249	Chalbenweidstrasse (Limbergstrasse bis Alte Forschungsstrasse)	2	1'400		1'400			200	600	600	
1531.5011.250	Eichelackerweg (Im Dörfli bis Sonnenrain)	2	300		300				300		
1531.5011.251	Eigenstrasse (Oberwachtstrasse bis Rosenstrasse)	2	250		250					250	
1531.5011.252	Erlenweg (Im Wiesengrund bis Wiesenstrasse)	2	200		200			200			
1531.5011.254	Gartenstrasse (Untere Heslibachstrasse bis Seestrasse)	2	650		650						650
1531.5011.255	Giesshübelstrasse (Ränkestrasse bis Erlenbach)	2	1'000		1'000						1'000
1531.5011.256	Hesligenstrasse (Hüttenackerstrasse bis Güstrasse)	2	550		550		550				
1531.5011.257	Hesligenstrasse (Güstrasse bis Schützenhaus)	2	550		550			550			
1531.5011.258	Hörnlistrasse (Gartenstrasse bis Karrenstrasse)	2	200		200						200
1531.5011.259	Kaltensteinstrasse (Limbergstrasse bis Alte Forchstrasse)	2	900		900				100	800	
1531.5011.260	Limbergstrasse (Tobelmüliweg bis Schulhaus)	2	800		800						800
1531.5011.261	Obere Heslibachstrasse (Gartenstrasse bis Ränkestrasse)	2	1'000		1'000			200	800		
1531.5011.262	Poststrasse (Postweg bis Untere Dorfstrasse)	2	350		350						350
1531.5011.263	Rainweg (Obere Helisbachstrasse bis Haus Nr. 22)	2	500		500		50	450			
1531.5011.264	Ränkestrasse (Weinbergstrasse bis Haldenstrasse)	2	500		500						500
1531.5011.265	Ränkestrasse (Hesligenstrasse bis Bungertweg)	2	300		300						300
1531.5011.266	Schiedhaldensteig (Tödistrasse bis Schiedhaldenstrasse)	2	300		300			300			
1531.5011.267	Schiffliweg (Zürichstrasse bis 5BB)	2	100		100						100
1531.5011.268	Schübelstrasse (Schiedhaldenstrasse bis In der Schübelwies)	2	150		150				150		
1531.5011.269	Sonnenrain (Zumikerstrasse bis Eichelackerweg)	2	750		750						750
1531.5011.270	Weinbergstrasse (Haus Nr. 8 bis Kehrplatz)	2	100		100						100

Konto	Text	Priorität	Gesamt- Kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
1531.5011.271	Wiesenstrasse (Karrenstrasse bis Gartenstrasse)	2	250		250				250		
1531.5011.272	Zürichstrasse (Zollikon bis Bühlstrasse)	2	1'700		1'700						1'700
1531.5011.273	Obere Bühlstrasse (Alte Landstrasse bis Furtstrasse)	2	250		250		250				
1531.5011.275	Neuwis (Gesamtsanierung)	2	1'000		1'000						1'000
<b>1531.5060</b>	<b>Mobilien</b>										
1531.5060.6	Ersatz Geräteträger Typ Meili VM 600	2	130		130						130
1531.5060.10	Ersatz Aebi Terratrac TT 210	2	180		180						180
1531.5060.11	Ersatz Isuzu Pickup	2	100		100			100			
1531.5060.12	Ersatz Ladewagen Aebi TP 37	2	190		190						
<b>1532</b>	<b>Flur- und Waldwege</b>										
<b>1532.5012</b>	<b>Flur- und Waldwege</b>										
1532.5012.2	Waldweg Kat. Nr. 11'561 (Hellweg bis Zürimooosweg)	2	100		100	100					
1532.5012.3	Aegerterwäg (Limbergstrasse bis 230m)	2	60		60	60					
<b>1532.5014</b>	<b>Kunstabauten</b>										
1532.5014.1	Tobelbrücke, Schübelweiher - Allmend, Projektierung	2	100		100	50	50				
1532.5014.2	Tobelbrücke, Schübelweiher - Allmend, Realisierung	3	900		900			900			
<b>1540</b>	<b>Kanalisation</b>										
<b>1540.5012</b>	<b>Kanalisationen</b>										
1540.5012.35	ARA Ausbau, Dorfstrasse-Bach, Entlastungskanal	1	363	313	50	20	30				
1540.5012.37	Fussweg Felsenegg/Oberwacht, Kanalersatz	2	540		540						540
1540.5012.38	Kanalisation Düggel (Zürichstrasse-Alte Landstrasse)	2	1'250		1'250						1'250
1540.5012.39	ARA Ausbau, Kleinkraftwerk	1	2	192	-190	540	210	-940			
1540.5012.40	Staukanal (Kantonsschule-SBB)	2	250		250	150	100				
1540.5012.43	Glärnischstrasse Süd	2	100		100						100
1540.5012.44	Gebiet Itschmach, Werterhalt Innenrohrsanierung	1	848	298	550	250	300				
1540.5012.45	Strandbad, Neubau Regenbecken	1	7'534	534	7'000	3'000	2'500	1'500			
1540.5012.184	Goldbacherstrasse (Weinhaldenstrasse - Alte Landstrasse)	2	550		550		100	450			
1540.5012.185	Goldbacherstrasse (Bühlstrasse - Weinhaldenstrasse)	1	556	36	520	520					

Konto	Text	Priorität	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
1540.5012.187	Zumikerstrasse (Schiedhaldenstrasse-Zumikon) mit Radweg	1	1'520	770	750	750					
1540.5012.188	Felseneggstrasse (Am Bach bis Weimanngasse)	1	610	10	600	540	60				
1540.5012.189	Rebhaldensteig (Zürichstrasse - Alte Landstrasse)	2	900		900		900				
1540.5012.190	Schiedhaldensteig (Schiedhaldenstrasse bis Schiedhaldenstrasse)	2	560		560						560
1540.5012.191	Seestrasse (Kusenbach bis Oberwachtstrasse)	2	2'000		2'000			100	1'900		
1540.5012.192	Seestrasse (Dorfbach - Untere Wiltisgasse)	1	969	189	780	780					
1540.5012.193	Silbergrundstrasse	2	450		450						450
1540.5012.194	Alte Landstrasse (Boglerenstrasse-Goldbacherstrasse)	2	900		900	100	800				
1540.5012.212	Seestrasse (Untere Wiltisgasse - Erlenbach)	1	2'455	1'755	700	700					
1540.5012.219	Alte Landstrasse (Schiedhaldenstrasse - Oberwachtstrasse)	2	1'500		1'500						1'500
1540.5012.223	Alte Landstrasse (Im Düttel bis Goldbacherstrasse)	2	900		900		100	800			
1540.5012.226	Eigenheimstrasse (Gartenstrasse bis Bahnweg)	2	1'200		1'200	100	100	1'000			
1540.5012.228	Felseneggstrasse (Haus Nr. 3 - Weimanngasse)	2	300		300				300		
1540.5012.229	Limbergstrasse (Schulhaus bis Wangen)	1	460		460	460					
1540.5012.231	Kusenstrasse (Boglerenstrasse bis Kehrplatz)	2	150		150						150
1540.5012.232	Alte Forchstrasse (Hohrütistrasse - Kaltensteinstrasse)	2	600		600			50	250	300	
1540.5012.233	Alte Forchstrasse (Kaltensteinstrasse - Rest. Neue Forch)	2	640		640				40	600	
1540.5012.234	Alte Forchstrasse (Rest. Neue Forch - Chalberweidstrasse)	2	640		640					40	600
1540.5012.236	Tägermossstrasse (Schiedhaldenstrasse bis Weimanngasse)	1	491	471	20	20					
1540.5012.238	Im Dörfli (Zumikerstrasse bis Eichelackerstrasse) - Gesamterneuerung	1	350		350	350					
1540.5012.239	Weimanngasse (Schübelstrasse bis Neuweis)	2	100		100		30	70			
1540.5012.241	Bühlistrasse (Zürichstrasse bis Goldbacherstrasse)	2	140		140				20	120	
1540.5012.243	Glärnischstrasse Nord, Gesamterneuerung	2	350		350			350			
1540.5012.244	Höhenstrasse (Goldbacherstrasse bis Boglerenstrasse)	2	500		500				50	450	

Konto	Text	Priorität	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
1540.5012.245	Rosenstrasse (Zürichstrasse bis Alte Landstrasse)	2	800		800						800
1540.5012.246	Weinmangasse, Neuwies bis Eichelackerweg	2	1'100		1'100	100	1'000				
1540.5012.247	Allmendstrasse (Tobelweg bis Dillileeweg)	2	100		100				100		
1540.5012.248	Bergstrasse (Haus Nr. 40 bis Hesligenstrasse)	2	570		570			50	520		
1540.5012.249	Chalbenweidstrasse (Limbergstrasse bis Alte Forchstrasse)	2	1'700		1'700			100	800	800	
1540.5012.250	Eichelackerweg (Im Dörfli bis Sonnenrain)	2	200		200				200		
1540.5012.251	Eigenstrasse (Oberwachtstrasse bis Rosenstrasse)	2	260		260						260
1540.5012.252	Erlenweg (Im Wiesengrund bis Wiesenstrasse)	2	550		550			550			
1540.5012.253	Föhrenweg (Haus Nr. 2 bis Haus Nr. 5)	2	150		150		150				
1540.5012.254	Gartenstrasse (Untere Hesilbachstrasse bis Seestrasse)	2	540		540						540
1540.5012.255	Giesshübelstrasse (Ränkestrasse bis Erlenbach)	2	700		700						700
1540.5012.256	Hesligenstrasse (Hüttenackerstrasse bis Güstrasse)	2	130		130						
1540.5012.257	Hesligenstrasse (Güstrasse bis Schützenhaus)	2	130		130			130			
1540.5012.258	Hörnlistrasse (Gartenstrasse bis Karrenstrasse)	2	450		450						450
1540.5012.259	Kaltensteinstrasse (Limbergstrasse bis Alte Forchstrasse)	2	200		200				50	150	
1540.5012.260	Limbergstrasse (Tobelmüliweg bis Schulhaus)	2	350		350						350
1540.5012.261	Obere Hesilbachstrasse (Gartenstrasse bis Ränkestrasse)	2	250		250			50	200		
1540.5012.262	Poststrasse (Postweg bis Untere Dorfstrasse)	2	380		380						380
1540.5012.263	Rainweg (Obere Helisbachstrasse bis Haus Nr. 22)	2	1'000		1'000		100	900			
1540.5012.264	Ränkestrasse (Weinbergstrasse bis Haldenstrasse)	2	210		210						210
1540.5012.265	Ränkestrasse (Hesligenstrasse bis Bungertweg)	2	200		200						200
1540.5012.266	Schiedhaldensteig (Tödistrasse bis Schiedhaldenstrasse)	2	650		650			650			
1540.5012.267	Schiffliweg (Zürichstrasse bis 58B)	2	130		130						130
1540.5012.268	Schübelstrasse (Schiedhaldenstrasse bis In der Schübelwies)	2	100		100				100		
1540.5012.269	Sonnenrain (Zumikerstrasse bis Eichelackerweg)	2	200		200						200
1540.5012.270	Weinbergstrasse (Haus Nr. 8 bis Kehrplatz)	2	1'000		1'000						1'000
1540.5012.271	Wiesenstrasse (Karrenstrasse bis Gartenstrasse)	2	500		500				500		

Konto	Text	Priorität	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
1540.5012.272	Zürichstrasse (Zollikon bis Bühlstrasse)	2	800		800						800
1540.5012.273	Obere Bühlstrasse (Alte Landstrasse bis Furtstrasse)	2	200		200		200				
1540.5012.275	Neuwis (Gesamtsanierung)	2	200		200						200
<b>1540.6101</b>	<b>Kanalisationsanschlussgebühren</b>										
1540.6101.1	Kanalisationsanschlussgebühren	1	-13'052	-10'052	-3'000	-300	-300	-300	-300	-300	-1'500
<b>1541</b>	<b>Abwasserreinigungsanlage</b>										
<b>1541.5620</b>	<b>Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>										
1541.5620.2	ARA Ausbau	1	7'890	2'500	5'390	290	2'300	2'000	800		
1541.5620.6	ARA, Ersatz Lüftungen und Heizungstechnik	2	350		350	250	100				
1541.5620.44	ARA Ausbau, Investition Hochbau (Parkdeck)	1	77	7	70		70				
1541.5620.46	ARA Ausbau, Rückbau Zuminon und Druckleitung	1	1'562	412	1'150	500	650				
<b>1550</b>	<b>Grün- und Parkanlagen</b>										
<b>1550.5001</b>	<b>Grundstückwerb</b>										
1550.5001.1	Grundstück Kat.-Nr. 11153, Rastplatz Neuweid, Erwerb Teilfläche	1	40		40	40					
1550.5004	<b>Sanierungen</b>										
1550.5004.2	Hornanlage, Infrastruktur	2	320	70	250	250					
<b>1552</b>	<b>Wartehäuser, WC- und Lifтанlagen</b>										
<b>1552.5034</b>	<b>Sanierungen</b>										
1552.5034.3	WC-Gebäude Kusenanlage, Sanierung	2	240		240	240					
1552.5034.4	WC-Gebäude Hörnli, Sanierung	2	150		150		150				
1552.5034.6	WC-Anlage Eichelacker, Sanierung	2	150		150				150		
<b>1552.5640</b>	<b>Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unter- nehmungen</b>										
1552.5640.1	Forchbahn AG, Beitrag kombinierter Unterstand	1	60		60	60					
<b>1561</b>	<b>Gewässer</b>										
<b>1561.5034</b>	<b>Sanierungen</b>										
1561.5034.6	Alte Forchstrasse, San. Bachquerung Grossächerbach	2	380		380			50	330		
<b>1580</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>										
<b>1580.5004</b>	<b>Sanierungen</b>										

Konto	Text	Priorität	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
1580.5004.3	Deponie Wulp, Altlastenuntersuchung	1	90	30	60	30	30				
1580.5004.4	Deponie Schmalzgrueb-Grund, Altlastenuntersuchung	1	87	27	60	30	30				
<b>1580.5032</b>	<b>Neubauten</b>										
1580.5032.1	Wertstoffsammelstelle Küsnacht-Erlenbach, Neubau	1	680		680	50	100	530			
	<b>Total Tiefbau</b>		<b>90'986</b>	<b>3'086</b>	<b>87'900</b>	<b>16'250</b>	<b>15'110</b>	<b>14'190</b>	<b>11'110</b>	<b>7'260</b>	<b>23'980</b>
	davon Spezialfinanzierung Abwasser		41'255	-2'565	43'820	9'120	9'630	7'510	5'530	2'160	9'870
	davon Spezialfinanzierung Abfall		857	57	800	110	160	530			
<b>16</b>	<b>Sicherheit</b>										
<b>1610</b>	<b>Feuerwehr</b>										
1610.5060.3	Ersatz Personentransportfahrzeug mit Sanitätsmaterial	2	100		100						100
1610.5060.5	Ersatz Personentransportfahrzeug mit Atemschutz	2	100		100					100	
<b>1611</b>	<b>Seerettung</b>										
<b>1611.5033</b>	<b>Umbauten</b>										
1611.5033.1	Seerettergebäude, Sanierung Gebäude / Flachdach	2	1'008	8	1'000						1'000
	<b>Total Sicherheit</b>		<b>1'208</b>	<b>8</b>	<b>1'200</b>					<b>100</b>	<b>1'100</b>
<b>17</b>	<b>Gesundheit</b>										
<b>1700</b>	<b>Seniorenheime</b>										
<b>1700.5032</b>	<b>Neubauten</b>										
1700.5032.1	Wohnen mit Service, Projektstudie Wangensbach	2	150		150	75	75				
<b>1710</b>	<b>Alterswohnheim Tägerhalde</b>										
<b>1710.5032</b>	<b>Neubauten</b>										
1710.5032.1	AWH Tägerhalde, Neubau/Provisorien	1	57'409	55'049	2'360	5'160	-2'800				
	<b>Total Gesundheit</b>		<b>57'559</b>	<b>55'049</b>	<b>2'510</b>	<b>5'235</b>	<b>-2'725</b>				
<b>18</b>	<b>Gesellschaft</b>										
<b>1870</b>	<b>Vereine Allgemein</b>										
<b>1870.5650</b>	<b>Beiträge an private Institutionen</b>										

Konto	Text	Priorität	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
1870.5650.1	Tennisclub Künsnacht TCK, Beitrag Platzsanierung	1	240		240	240					
	<b>Total Gesellschaft</b>		<b>240</b>		<b>240</b>						
	<b>Pauschale Korrektur 15% (Realisierungsgrad aller Projekte: 85%)</b>										
	Korrektur Projekte Bewilligt	1									
15%	Korrektur Projekte Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2	-8'523		-8'523			-2'882	-3'047	-2'595	
	<b>Total Pauschale Korrektur</b>		<b>-8'523</b>		<b>-8'523</b>			<b>-2'882</b>	<b>-3'047</b>	<b>-2'595</b>	

Konto	Text	Priorität	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
	<b>Finanzvermögen</b>										
	<b>Wertzugänge (Ausgaben)</b>				<b>20'350</b>	<b>1'140</b>	<b>2'790</b>	<b>750</b>	<b>10'000</b>	<b>2'950</b>	<b>2'720</b>
	<b>Wertabgänge (Einnahmen)</b>				<b>-6'261</b>	<b>-2'452</b>					<b>-3'809</b>
	<b>Nettoveränderung</b>		<b>21'542</b>	<b>7'453</b>	<b>14'089</b>	<b>-1'312</b>	<b>2'790</b>	<b>750</b>	<b>10'000</b>	<b>2'950</b>	<b>-1'089</b>
<b>13251</b>	<b>Wohn- und Gewerbeliegenschaften</b>										
<b>13251.7021</b>	<b>Erwerb</b>										
13251.7021.1	Einfamilienhäuser Alderwies, Erwerb (Rückkauf per Ablauf Baurecht)	1	7'600		7'600						7'600
	<b>Total Erwerb</b>		<b>7'600</b>		<b>7'600</b>						<b>7'600</b>
<b>13251.7022</b>	<b>Neubauten</b>										
13251.7022.1	BNZ, Wohn-/Gewerbegebäude rapperswilerseits	2	7'820		7'820				4'000	2'000	1'820
13251.7022.2	MFH Freihofstrasse, Neubau	2	7'490		7'490		240	300	6'000	950	
	<b>Total Neubauten</b>		<b>15'310</b>		<b>15'310</b>		<b>240</b>	<b>300</b>	<b>10'000</b>	<b>2'950</b>	<b>1'820</b>
<b>13251.7024</b>	<b>Sanierungen</b>										
13251.7024.15	Seestrasse 153, Renovation und Umbau	2	900		900						900

Konto	Text	Priorität	Gesamt-Kosten	Stand bis 2014	Total 2015-2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020-2024
13251.7024.37	In der Schübelwis 1/3/5, Gesamtsanierung	1	6'998	6'868	130	130					
13251.7024.38	Obere Heslibachstrasse 2/2/4, Innensanierung	2	1'502	12	1'490	160	1'330				
13251.7024.44	Kaltensteinstrasse 30, Innensanierung	2	1'000		1'000	80	700	220			
13251.7024.50	Tobelweg 2/4, Fassaden- und Liftsanierung	1	853	573	280	280					
13251.7024.52	Tobelweg 4, Mehrzweckraum	1	240		240	200	40				
13251.7024.53	Theodor-Brunner-Weg 5, Fassadensanierung	1	200		200	180	20				
13251.7024.54	Seestrasse 248, Fassaden- und Innensanierung	2	700		700	10	460	230			
	<b>Total Sanierungen</b>		<b>12'393</b>	<b>7'453</b>	<b>4'940</b>	<b>1'040</b>	<b>2'550</b>	<b>450</b>			<b>900</b>
<b>13251.8021</b>	<b>Verkauf</b>										
13251.8021.1	Einfamilienhäuser Alderwies, Verkauf	2	-7'600		-7'600						-7'600
	<b>Total Verkauf</b>		<b>-7'600</b>		<b>-7'600</b>						<b>-7'600</b>
<b>13252</b>	<b>Unbebaute Grundstücke Finanzvermögen</b>										
<b>13252.7012</b>	<b>Erschliessung</b>										
13252.7012.4	Kat.-Nr. 11'820 Neue Forch West, Administrativkosten	2	100		100	100					
	<b>Total Erschliessung</b>		<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>					
<b>13252.8011</b>	<b>Verkauf</b>										
13252.8011.20	Kat.-Nr. 11423, Zürichstrasse, Verkauf an Schulgemeinde	1	-2'452		-2'452	-2'452					
	<b>Total Verkauf</b>		<b>-2'452</b>		<b>-2'452</b>	<b>-2'452</b>					
<b>13252.8012</b>	<b>Übertragungen ins Verwaltungsvermögen</b>										
13252.8012.4	Kat.-Nr. 11'807, Unterboden, Übertragung Finanz- in Verwaltungsvermögen	2	-2'987		-2'987						-2'987
13252.8012.5	Kat.-Nr. 9464, Schiedhaldenstrasse, Übertragung Finanz- in Verwaltungsvermögen	2	-822		-822						-822
	<b>Total Übertragungen ins Verwaltungsvermögen</b>		<b>-3'809</b>		<b>-3'809</b>						<b>-3'809</b>



# Investitionsplanung 2015–2024

Schulgemeinde Küsnacht: (Einheit: 1000 Fr.)

Konto	Text	Priorität	Gesamt- Kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
	<b>Verwaltungsvermögen</b>										
	<b>Ausgaben</b>				<b>38'162</b>	<b>4'492</b>	<b>12'160</b>	<b>12'400</b>	<b>6'610</b>	<b>2'500</b>	
	<b>Einnahmen</b>										
	<b>Pauschale Korrektur</b>		<b>-760</b>		<b>-760</b>			<b>-290</b>	<b>-90</b>	<b>-380</b>	
	<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>43'823</b>	<b>6'421</b>	<b>37'402</b>	<b>4'492</b>	<b>12'160</b>	<b>12'110</b>	<b>6'520</b>	<b>2'120</b>	
<b>4380</b>	<b>Informations- und Kommunikations- technologien ICT</b>										
<b>4380.5060</b>	<b>Mobilien</b>										
4380.5060.1	ICT-Konzept, Umsetzung	1	1'292	1'092	200	200					
4380.5060.2	Erneuerung Hardware gemäss ICT-Konzept	2	750		750			750			
	<b>Total Informations- und Kommunikations- technologien ICT</b>		<b>2'042</b>	<b>1'092</b>	<b>950</b>	<b>200</b>		<b>750</b>			
<b>4385</b>	<b>Schulsport</b>										
4385.5620	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände										
4385.5620.3	Politische Gemeinde, Anteil Ersatz Beschallungsanlage KEK	2	100		100			100			
	<b>Total Schulsport</b>		<b>100</b>		<b>100</b>			<b>100</b>			
<b>4610</b>	<b>Verwaltungseigenschaften</b>										
<b>4610.5001</b>	<b>Grundstückerwerb</b>										
4610.5001.54	Schulhaus Goldbach, Erwerb Kat.-Nr. 11423 Zürich- strasse von Politischer Gemeinde	1	2'452		2'452						
<b>4610.5032</b>	<b>Neubauten</b>										
4610.5032.1	Hortbaracke Ob. Wiltisgasse 28, Projektierung Neubau (KICK, KIGA, Familienzentrum)	1	307	117	190	190					

Konto	Text	Priorität	Gesamt- Kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
4610.5032.2	Hortbaracke Ob. Wilfigsgasse 28, Neubau (KICK, KIGA, Familienzentrum)	1	5'380		5'380		3'000	2'380			
4610.5032.62	Schulhaus Goldbach, Neubau	1	23'003	3	23'000	1'000	8'000	8'000	6'000		
4610.5032.84	Schulhaus Erb, Schulraumprovisorium	1	1'194	894	300	300					
<b>4610.5033</b>	<b>Umbauten</b>										
4610.5033.4	Sportanlage Heslibach, Anschluss Fernwärmeanlage	3	120		120			120			
4610.5033.5	Schulraumplanung	2	1'500		1'500		300	500	500	200	
<b>4610.5034</b>	<b>Sanierungen</b>										
4610.5034.61	Schulhaus It Schnach, Behebung Brandschutzmängel Turnhalle	1	1'154	1'144	10	10					
4610.5034.64	Schulhaus It Schnach, Behebung Brandschutzmängel Schulhaus	1	3'179	3'159	20	20					
4610.5034.87	Schulhaus Limberg, Sanierung Belag Parkplatz und Kiesweg	2	32	12	20	20					
4610.5034.91	Schulanlage Zentrum, Trakt Rigi, Fenstersanierung	2	700		700	10	340	350			
4610.5034.95	Limbergsaal, Dachsanierung	2	140		140	140					
4610.5034.96	Schulhaus It Schnach, Sanierung Wasserleitungen	2	300		300					300	
4610.5034.97	Schulhaus It Schnach, Sanierung Fassade	2	2'000		2'000					2'000	
4610.5034.98	Schulanlage Zentrum, Sanierung Wasserleitungen	2	450		450	150	300				
4610.5034.99	Schulanlage Zentrum, Sanierung untere Turnhalle	2	110		110				110		
4610.5034.100	Sportanlage Heslibach, Sanierung Lüftungsanlage	2	220		220		220				
4610.5034.101	Schulhaus Wilfigswacht, Erneuerung Schliessanlage, Eingangstüren, Pausenglocke, Alarmsystem	2	200		200			200			
	<b>Total Verwaltungsliegenschaften</b>		<b>42'441</b>	<b>5'329</b>	<b>37'112</b>	<b>4'292</b>	<b>12'160</b>	<b>11'550</b>	<b>6'610</b>	<b>2'500</b>	
	<b>Pauschale Korrektur 15% (Realisierungsgrad aller Projekte: 85%)</b>										
	Korrektur Projekte Bewilligt	1									
	15% Korrektur Projekte Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2	-760		-760			-290	-90	-380	
	<b>Total Pauschale Korrektur</b>		<b>-760</b>		<b>-760</b>			<b>-290</b>	<b>-90</b>	<b>-380</b>	

Konto	Text	Priorität	Gesamt- kosten	Stand bis 2014	Total 2015- 2024	2015	2016 (Budget)	2017	2018	2019	2020- 2024
	<b>Finanzvermögen</b>										
	<b>Wertzugänge (Ausgaben)</b>										
	<b>Wertabgänge (Einnahmen)</b>										
	<b>Nettoveränderung</b>										
<b>4650</b>	<b>Finanzliegenschaften</b>										
	keine Investitionen geplant										
	<b>Total Finanzliegenschaften</b>										

