



Gemeinde Zollikon

Gemeindeversammlung

Mittwoch, 14. Juni 2017, 19.45 Uhr

Gemeindesaal Zollikon

Anträge und Weisungen

Jahresrechnung 2016

Hinweise

Die Anträge mit den zugehörigen **Akten** liegen ab 31. Mai 2017 während der Öffnungszeiten der Verwaltung in der Gemeinderatskanzlei zur Einsicht auf: Montag bis Freitag von 8.00 bis 12.00 Uhr und 13.30 bis 16.00 Uhr (am Montag bis 18.00 Uhr, Donnerstagnachmittag geschlossen). Ausserhalb der Öffnungszeiten, zwischen 7.00 und 19.00 Uhr, nach telefonischer Vereinbarung (Telefon 044 395 32 00).

Die **Abschiede der Rechnungsprüfungskommission** werden nicht im Weisungsheft abgedruckt. Sie werden ab 31. Mai 2017 auf der Website unter www.zollikon.ch → Politik → Gemeindeversammlung > 14. Juni 2017 aufgeschaltet und liegen in der Gemeinderatskanzlei zur Einsicht auf. Zudem werden sie am Freitag, 2. Juni 2017, im Zolliker Zumiker Boten publiziert.

Nächste Gemeindeversammlungen:

- Mittwoch, 29. November 2017
- Mittwoch, 21. März 2018 (provisorischer Termin)
- Mittwoch, 13. Juni 2018
- Mittwoch, 5. September 2018 (provisorischer Termin)
- Mittwoch, 5. Dezember 2018

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir laden Sie ein zur

**Gemeindeversammlung
vom Mittwoch, 14. Juni 2017, 19.45 Uhr, im Gemeindesaal in Zollikon.**

Die Übersicht über die traktandierten Geschäfte finden Sie auf der nächsten Seite.

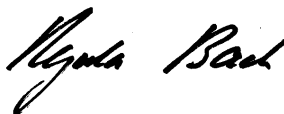
Wir freuen uns, wenn Sie an der Gemeindeversammlung teilnehmen und Ihre Wohngemeinde aktiv mitgestalten.

Im Anschluss an die Gemeindeversammlung findet ein Apéro statt, zu dem Sie alle herzlich eingeladen sind.

Im Namen des Gemeinderates von Zollikon



Katharina Kull-Benz
Gemeindepräsidentin



Regula Bach
Gemeindeschreiberin

Zollikon, im April 2017

Inhaltsverzeichnis

Anträge und Weisungen	Seite
1. Abnahme der Jahresrechnung 2016 für das Politische Gemeindegut	5
2. Netzanstalt Zollikon: Abnahme Jahresrechnung und Geschäftsbericht 2016	12
 Jahresrechnung 2016	
Schlüsselszahlen	20
Rechnung 2016 Ergebnisse Finanzierung	21
Erfolgsrechnung Sachgruppen Institutionen	24
Investitionsrechnung Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sachgruppen Investitionsrechnung Finanzvermögen Sachgruppen Investitionsrechnung nach Institutionen	40
Bilanz	44
Finanzkennzahlen	49

1. Abnahme der Jahresrechnung 2016 für das Politische Gemeindegut

Antrag

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten die Abnahme der Jahresrechnung 2016:

Erfolgsrechnung mit einem Ertragsüberschuss von	Fr.	–6'999'115.80
Investitionsrechnung mit Nettoausgaben im Verwaltungsvermögen von	Fr.	21'624'351.51
Sachwertanlagen des Finanzvermögens	Fr.	845'185.90
Bilanz mit einer Summe von	Fr.	314'320'489.93
– Finanzvermögen	Fr.	110'380'703.12
– Verwaltungsvermögen	Fr.	203'939'786.81
– Fremdkapital	Fr.	140'345'398.45
– Eigenkapital	Fr.	173'975'091.48

Weisung

Die Jahresrechnung 2016 der Gemeinde Zollikon wurde erstmals nach der neuen Rechnungslegungsnorm HRM2 erstellt. Sie schliesst bei einem Ertrag von 170,6 Mio. Franken und einem Aufwand von 163,6 Mio. Franken mit einem Ertragsüberschuss von 7,0 Mio. Franken. Das Ergebnis ist damit um 1,5 Mio. Franken besser als budgetiert. Der Überschuss wird dem Eigenkapital gutgeschrieben, welches sich auf 174,0 Mio. Franken erhöht.

Im Vergleich zum Budget ist der um 1,0 Mio. Franken höhere Aufwand durch einen um 2,5 Mio. Franken höheren Ertrag mehr als kompensiert worden. Bei näherer Betrachtung von Erträgen einerseits sowie Aufwand für den laufenden Betrieb und Investitionen andererseits zeigt sich jedoch, dass das Zusammentreffen von mehreren Sondereffekten das Gesamtbild in einem zu guten Licht erscheinen lassen.

Auf der Ertragsseite sind die internen Verrechnungen gegenüber dem Budget um nicht weniger als 3,5 Mio. Franken gestiegen. Dabei handelt es sich um einen Buchhaltungseffekt aus der Verrechnung von Personalaufwand bei bereichsübergreifender Aufgabenteilung und nicht um einen wertvermehrenden Ertrag. Weiter verzerren einmal mehr kaum planbare Schwankungen bei der Abrechnung von Quellensteuern und Steuerauscheidungen durch den Kanton das Ergebnis bei den Steuererträgen. Bei leicht rückläufiger Steuerkraft pro Einwohner/in sind die Steuererträge insgesamt 0,9 Mio. Franken tiefer ausgefallen als budgetiert.

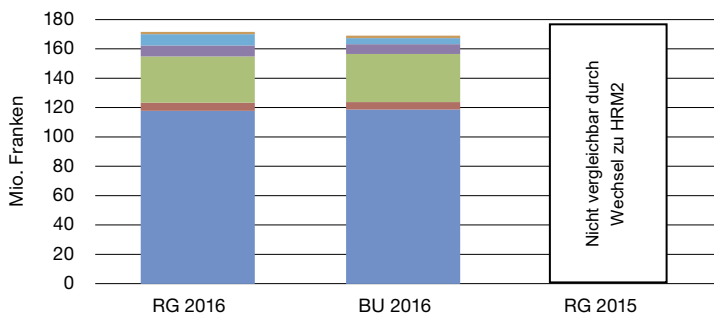
Im Zusammenhang mit der Umstellung auf HRM2 wurde eine Einlage von 2,4 Mio. Franken in die Werterhaltungs- und Erneuerungsreserven budgetiert. Auf diese Einlage wurde später mit Beschluss der Gemeindeversammlung vom Dezember 2016 verzichtet.

Von den für 2016 geplanten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen im Betrag von 32,8 Mio. Franken sind effektiv nur 21,6 Mio. Franken (66%) realisiert worden. Dies betrifft unter anderem noch nicht abgerufene Beiträge an Kanalisationsbauten der Stadt Zürich in der Höhe von 2,4 Mio. Franken. Durch die Verzögerung beim Bau der Schulanlage Rüterwis lagen die Ausgaben sodann 5 Mio. Franken unter dem Budget. Diese aufgeschobenen Investitionen werden in den Folgejahren ergebniswirksam. Schliesslich lag die Investitionstranche 2016 für den Neubau des Wohn- und Pflegezentrums Blumenrain um 1,4 Mio. Franken tiefer als budgetiert.

Obschon $\frac{1}{3}$ weniger Mittel für Investitionen abgerufen wurden als geplant, konnten diese nur zu 88 % selber finanziert werden. Gesamthaft resultierte ein Finanzierungsfehlbetrag von 2,6 Mio. Franken, der durch weitere Aufnahmen von verzinslichen und rückzahlbaren Fremdmitteln gedeckt wurde. Gemessen an den verfügbaren Mitteln der Gemeinde war das Investitionsvolumen auch im 2016 zu gross. Um eine weitere Verschuldung zu stoppen und einen nachhaltig stabilen Finanzhaushalt zu erreichen, muss das Investitionsvolumen möglichst rasch auf einen Selbstfinanzierungsgrad von 100 % ausgerichtet sein. Dazu und für die Abbezahlung der aufgelaufenen Kreditschulden sind weitere substanzielle Überschüsse in den Erfolgsrechnungen der Folgejahre erforderlich.

Erträge Erfolgsrechnung

Erträge nach Arten Erfolgsrechnung



Andere Erträge und Rundung	1.6	1.7	0.0
Interne Verrechnung	7.6	4.1	0.0
Transferertrag	7.5	6.6	0.0
Entgelte	31.3	32.5	0.0
Finanzertrag	5.5	5.1	0.0
Fiskalertrag	117.1	118.0	0.0
Total	170.6	168.0	0.0

Die Erträge sind 2016 leicht höher ausgefallen als budgetiert. In erster Linie ist das ein Resultat der um 3,5 Mio. Franken höheren internen Verrechnungen. Es handelt sich hierbei um einen erfolgsneutralen, buchungstechnischen Effekt und nicht um einen werthaltigen Mehrertrag. Die einzelnen Mitarbeitenden sind neu einer einzigen Institution zugewiesen. Wenn sie für andere Abteilungen und Bereiche Leistungen erbringen, wird dies neu über interne Verrechnungen weiterbelastet.

Nach Abzug des Beitrags in den Finanzausgleich in der Höhe von 52,1 Mio. Franken und den internen Verrechnungen von 7,6 Mio. Franken beträgt der bei der Gemeinde verbleibende Ertrag 110,9 Mio. Franken. Dies entspricht 8'680 Franken pro Einwohner/in.

Steuererträge

Steuererträge in Mio. Franken	RE 2016	BU 2016	RE 2015	RE 2014	RE 2013
Ordentliche Steuern	98,4	100,3	94,4	94,7	87,4
Ordentliche Steuern Vorjahre	10,8	10,0	12,6	10,9	10,4
Quellensteuern	4,0	1,0	1,1	-0,1	4,3
Aktive Steuerauscheidung	3,9	3,0	3,1	2,9	3,1
Passive Steuerauscheidung	-11,4	-8,0	-5,7	-9,1	-7,5
Pauschale Steueranrechnung	-0,5	-0,9	-0,5	-0,4	-0,8
Nachsteuern	0,8	1,5	2,2	2,5	0,5
Grundstückgewinnsteuern	11,0	11,0	10,4	11,7	11,5
Andere Steuern	0,1	0,1	0,3	0,4	0,3
Total	117,1	118,0	117,9	113,5	109,2

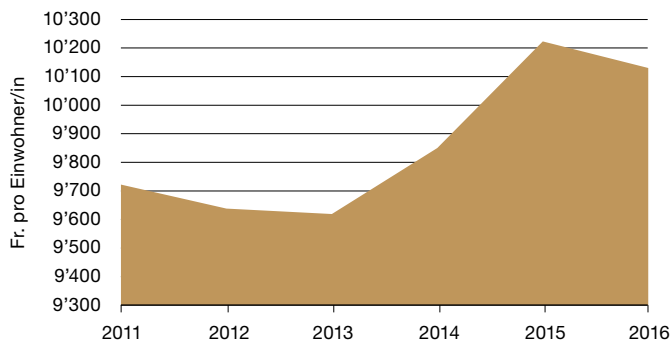
Die Steuererträge sind im Rechnungsabschluss 2016 mit 117,1 Mio. Franken um 0,9 Mio. Franken (0,8%) tiefer als budgetiert und um 0,8 Mio. Franken (0,7%) tiefer als in der Rechnung 2015.

Während die Ordentlichen Steuern des laufenden Jahres in den letzten Jahren langsam anstiegen, sanken die Steuern der Vorjahre um 1,8 Mio. Franken. Die Verläufe der Quellensteuer sind weiterhin unregelmässig und kaum vorhersehbar. Bei der Passiven Steuerauscheidung gab es aus technischen Gründen bei der Abwicklung eine Verschiebung von 2015 ins Rechnungsjahr 2016.

Steuerkraft

Nach der jährlichen Steigerung der durchschnittlichen Steuerkraft seit 2013, sinkt diese 2016 erstmals leicht und beträgt 10'130 Franken. Aufgrund der sinkenden Steuerkraft in Zollikon kann 2018 mit einem leicht tieferen Beitrag an den Finanzausgleich gerechnet werden, falls die durchschnittliche Steuerkraft im Kanton gleich bleibt oder gar leicht steigt.

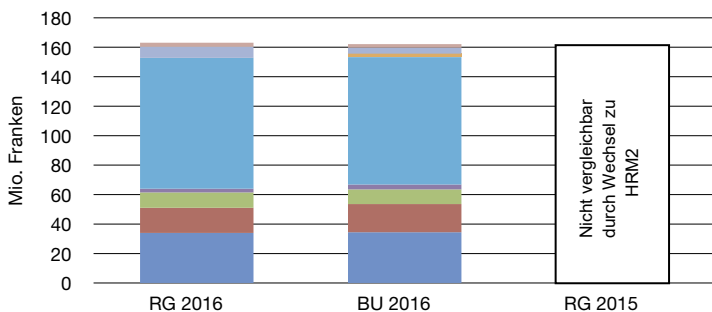
Steuerkraft pro Einwohner/in



Steuerkraft pro Einwohner/in in Franken	9'722	9'638	9'619	9'850	10'223	10'130
---	-------	-------	-------	-------	--------	--------

Aufwand Erfolgsrechnung

Aufwand nach Arten Erfolgsrechnung



Andere Aufwände und Rundung	2.7	2.3	0.0
Interne Verrechnungen	7.6	4.1	0.0
Ausserordentlicher Aufwand	0.0	2.4	0.0
Transferaufwand	89.1	86.7	0.0
Finanzaufwand	2.6	3.3	0.0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10.4	10.0	0.0
Sach- und übriger Betriebsaufwand	17.1	19.2	0.0
Personalaufwand	34.1	34.6	0.0
Total	163.6	162.6	0.0

Der gegenüber dem Budget um 2,1 Mio. Franken tiefere Sachaufwand und der 0,5 Mio. Franken tiefere Personalaufwand sind echte Aufwandreduktionen. Der Personalaufwand konnte gesenkt werden, obschon in dieser Position ab Mitte 2016 wiederum Sanierungsbeiträge der Gemeinde an die Pensionskasse und nach Verfügung der Stiftungsaufsicht höhere Beiträge an den Teuerungsausgleich der Pensionierten ausgerichtet werden müssen. Der um 2,4 Mio. Franken höhere Transferaufwand ist zum grössten Teil eine Folge gestiegener, gesetzlich vorgegebener Aufwendungen im Sozialbereich.

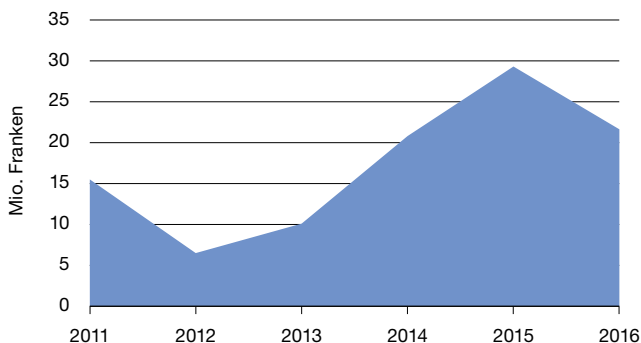
Die um 3,5 Mio. Franken höheren, internen Verrechnungen hingegen sind kein Mehraufwand, sondern die erfolgsneutrale Gegenposition zu dem bei den Erträgen kommentierten Verbuchungseffekt.

Nach Abzug des Beitrags in den Finanzausgleich in der Höhe von 52,1 Mio. Franken und den internen Verrechnungen von 7,6 Mio. Franken beträgt der Aufwand 103,9 Mio. Franken, dies entspricht 8'132 Franken pro Einwohner/in.

Investitionen im Verwaltungsvermögen

Von den für 2016 geplanten Nettoinvestitionen wurden im Verwaltungsvermögen effektiv 21,6 Mio. Franken (66%) realisiert. Die grösste, nicht realisierte Einzelposition, nämlich 5,0 Mio. Franken, ist auf die Verzögerung beim Bau der Schulanlage Rüterwis zurückzuführen. Die terminlich verschobenen Investitionen werden in späteren Jahresrechnungen ergebniswirksam.

Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen

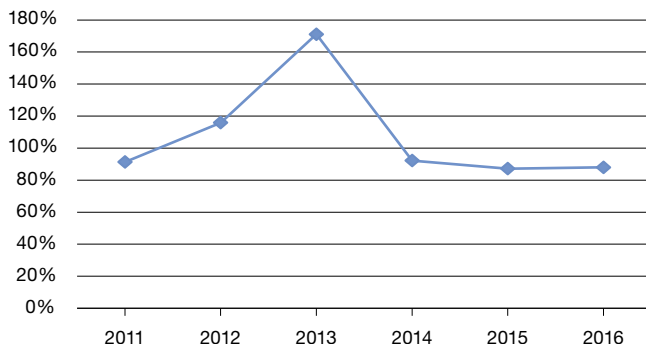


■ Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen in Mio. Franken	15.5	6.5	10.1	20.8	29.3	21.6
---	------	-----	------	------	------	------

Selbstfinanzierungsgrad

Von den 21,6 Mio. Franken Investitionen im Verwaltungsvermögen konnten 19,0 Mio. Franken mit selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden. Der Selbstfinanzierungsgrad erreichte damit 88%. Obschon $\frac{1}{3}$ weniger investiert wurde als geplant, resultierte gesamthaft ein Finanzierungsfehlbetrag von 2,6 Mio. Franken. Die Neuverschuldung steigt um diesen Betrag.

Selbstfinanzierungsgrad

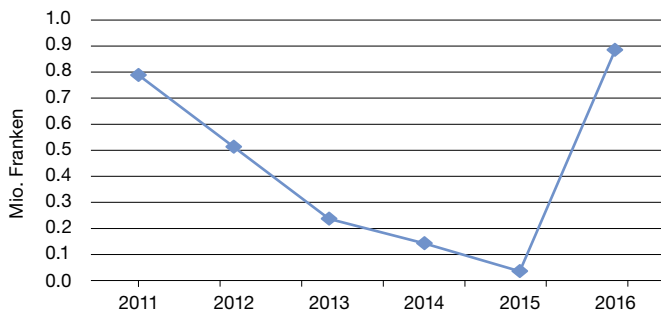


Selbstfinanzierungsgrad	91%	116%	171%	92%	87%	88%
-------------------------	-----	------	------	-----	-----	-----

Brutto Zinsbelastung

Aufgrund der damaligen Zinsprognosen wurde im 2014 der Zinssatz für den langfristigen Kredit von 50 Mio. Franken mit einem Cap für die Periode von 2016 bis zur Fälligkeit im 1. Quartal 2024 nach oben abgesichert. Die jährlichen Kosten für die Absicherung laufen seit März 2016.

Brutto Zinsaufwand ohne interne Verzinsung



Brutto Zinsaufwand ohne interne Zinsen	0.79	0.51	0.24	0.14	0.04	0.88
--	------	------	------	------	------	------

Vermögenssituation

Der Bilanzwert per 31.12.2016 beträgt 314,3 Mio. Franken. Bei den Aktiven hat das Finanzvermögen vom 1.1.2016 bis 31.12.2016 um 3,2 Mio. Franken auf 110,4 Mio. Franken zugenommen. Liegenschaften im Finanzvermögen sind wie Wertschriften oder andere Anlageinstrumente renditeorientierte Vermögensanlagen der Gemeinde. Kantonalen Vorgaben verlangen für diese Liegenschaften alle zehn Jahre eine Neubewertung nach einem vorgegebenen Regelwerk. Diese Neubewertung erfolgte im 2016.

Beim Verwaltungsvermögen beträgt die Zunahme 10,7 Mio. Franken auf 203,9 Mio. Franken. Die Liegenschaften im Verwaltungsvermögen dienen öffentlichen Zwecken.

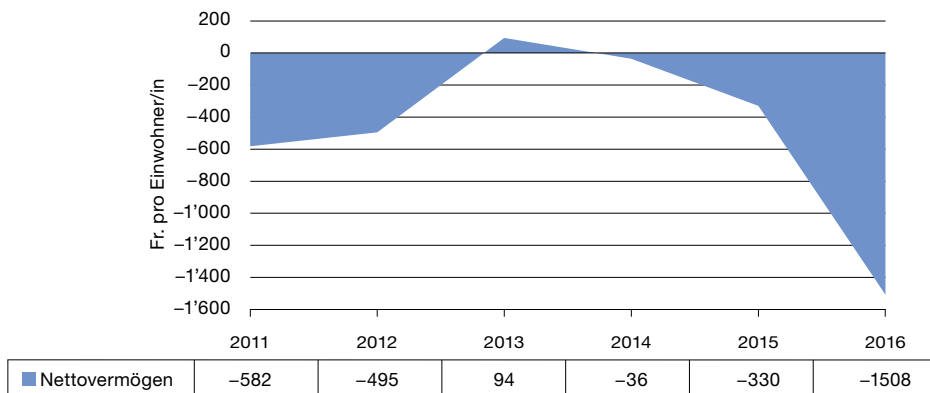
Das Eigenkapital erhöht sich einschliesslich der beantragten Zuweisung des Nettoergebnisses von 7,0 Mio. Franken auf 174,0 Mio. Franken. Bei den Passiven hat das Fremdkapital vom 1.1.2016 bis 31.12.2016 um 12,2 Mio. Franken auf 140,3 Mio. Franken zugenommen.

Per Stichtag 31.12.2016 betrugen die laufenden Verbindlichkeiten 30,9 Mio. Franken, die kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten 46,9 Mio. Franken und die langfristigen Finanzverbindlichkeiten 60,7 Mio. Franken. Auf Kontokorrent, Abgrenzungen und ähnliches entfallen zusammen 1,8 Mio. Franken.

Nettovermögen

Per Stichtag 31.12.2016 betrug die Nettoschuld 19,3 Mio. Franken. Die Nettoverschuldung pro Einwohner/in beträgt Ende 2016 neu 1'508 Franken. Das entspricht nach den Kriterien der Eidgenössischen Finanzdirektorenkonferenz einer mittleren Verschuldung.

Nettovermögen pro Einwohner/in



Empfehlung

Der Gemeinderat empfiehlt, die Vorlage zu genehmigen.

Aktenauflage

- Jahresrechnung 2016
- Fakten und Zahlen 2016 mit ausführlichen Angaben zu Aufwänden und Erträgen sowie zahlreichen weiteren Statistiken zu den Dienstleistungen der Gemeinde.

Beide Dokumente sind auf der Zolliker Website aufgeschaltet. Das Dokument Fakten und Zahlen 2016 kann bei der Gemeinderatskanzlei in Papierform bezogen werden.

2. Netzanstalt Zollikon: Abnahme Jahresrechnung und Geschäftsbericht 2016

Antrag

Der Gemeindeversammlung wird beantragt zu beschliessen:

1. Die Jahresrechnung und der Geschäftsbericht 2016 der Netzanstalt Zollikon werden genehmigt.
2. Der Verwaltungsrat der Netzanstalt Zollikon wird entlastet.

Weisung

Die Netzanstalt Zollikon ist Eigentümerin der Versorgungsanlagen und Netze für Strom, Gas und Wasser auf dem Gemeindegebiet von Zollikon und für Ausbau, Unterhalt und Erneuerung der Anlagen zuständig. Die Netzanstalt beauftragt die im Besitz der drei Gemeinden Zollikon-Erlenbach-Küsnacht liegende Werke am Zürichsee AG mit der Umsetzung aller Bau- und Versorgungsaufgaben.

Der vom Gemeinderat gewählte Verwaltungsrat der Netzanstalt Zollikon bestimmt über Investitionen bis zu 2 Mio. Franken und legt dem Gemeinderat die Jahresrechnung und den Geschäftsbericht jeweils zur Prüfung vor. Der Gemeinderat stellt der Gemeindeversammlung Antrag auf Genehmigung der Jahresrechnung und des Geschäftsberichts der Netzanstalt und auf Entlastung deren Organe. Die Gemeindeversammlung ist für die Oberaufsicht über die Netzanstalt zuständig (Art. 10 Anstaltsstatuten).

Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und den Geschäftsbericht 2016 der Netzanstalt sowie den Revisionsbericht geprüft. Er genehmigte den Vorschlag des Verwaltungsrates, aufgrund des guten Rechnungsergebnisses bei der Netzanstalt der Gemeinde eine Ertragsbeteiligung in Höhe von 105'000 Franken auszurichten.

Auszug aus dem Geschäftsbericht der Netzanstalt Zollikon

Bestandesrechnung

	CHF 31.12.2016	CHF 31.12.2015
Aktiven		
Finanzvermögen		
Flüssige Mittel	2'092'641.26	2'038'432.74
Kontokorrent Werke am Zürichsee AG	3'016'395.57	1'573'184.30
Übrige Guthaben	49'518.10	48'739.80
Total Finanzvermögen	5'158'554.93	3'660'356.84
Verwaltungsvermögen		
Anlagen Elektrizitätswerk	20'167'928.00	20'433'050.00
Anlagen Wasserwerk	2'733'000.00	2'469'000.00
Anlagen Gasversorgung	788'000.00	280'000.00
Beteiligungen	4'485'000.00	4'485'000.00
Total Verwaltungsvermögen	28'173'928.00	27'667'050.00
Total Aktiven	33'332'482.93	31'327'406.84

Passiven

Fremdkapital		
Übrige Verpflichtungen	123'828.26	95'858.90
Kurzfristige Schulden Gemeinde Zollikon	735'000.00	0.00
Langfristige Schulden Gemeinde Zollikon	6'315'000.00	7'785'000.00
Transitorische Passiven	110'000.00	95'000.00
Total Fremdkapital	7'283'828.26	7'975'858.90
Spezialfinanzierungen		
Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk	14'754'011.37	13'393'898.32
Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'905'032.25	1'326'174.60
Spezialfinanzierung Gasversorgung	6'389'611.05	5'631'475.02
Total Spezialfinanzierungen	23'048'654.67	20'351'547.94
Eigenkapital		
Dotationskapital	3'000'000.00	3'000'000.00
Total Eigenkapital	3'000'000.00	3'000'000.00
Total Passiven	33'332'482.93	31'327'406.84

Laufende Rechnung

	CHF	CHF
Aufwand	1.1.2016–31.12.2016	1.1.2015–31.12.2015
Sach- und Personalaufwand	179'271.23	222'506.13
Finanzaufwand	15'570.00	28'116.00
Abschreibungen Elektrizitätswerk	1'001'587.05	1'131'845.65
Abschreibungen Wasserwerk	862'099.54	1'169'283.87
Abschreibungen Gasversorgung	203'842.57	367'645.02
Abgaben an Gemeinwesen	409'798.10	409'872.16
Entschädigungen an Gemeinwesen	105'000.00	90'000.00
Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'697'106.73	2'147'538.46
Total Aufwand	5'474'275.22	5'566'807.29

Ertrag

Finanzertrag	640.25	282.85
Beteiligungsertrag	264'782.87	276'795.28
Ertrag aus Abgaben an Gemeinwesen	409'798.10	409'872.16
Pachtzins Elektrizitätswerk	2'492'014.00	2'554'643.00
Pachtzins Wasserwerk	1'464'073.00	1'375'317.00
Pachtzins Gasversorgung	842'967.00	949'897.00
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
Total Ertrag	5'474'275.22	5'566'807.29

	CHF	CHF
Investitionsrechnung	1.1.2016–31.12.2016	1.1.2015–31.12.2015
Bruttoinvestitionen Elektrizitätswerk	1'078'590.05	1'668'374.65
Bruttoinvestitionen Wasserwerk	2'086'773.61	1'556'824.61
Bruttoinvestitionen Gasversorgung	711'842.57	647'645.02
Netzkostenbeiträge Elektrizitätswerk	–342'125.00	–177'250.00
Netzkostenbeiträge Wasserwerk	–916'600.00	–441'800.00
Staatsbeiträge Wasserwerk	–44'074.07	–20'740.74
Total Nettoinvestitionen	2'574'407.16	3'233'053.54

Veränderungen Spezialfinanzierungen	1.1.2016	Zu-/Abgang	31.12.2016
Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk	13'393'898.32	1'360'113.05	14'754'011.37
Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'326'174.60	578'857.65	1'905'032.25
Spezialfinanzierung Gasversorgung	5'631'475.02	758'136.03	6'389'611.05
Total Spezialfinanzierungen	20'351'547.94	2'697'106.73	23'048'654.67

Beteiligungen

Werke am Zürichsee AG, Küsnacht:

Grundkapital 5 Mio. Franken, Quote 39%; Zweck der Gesellschaft ist die langfristige Versorgung mit Strom, Erdgas, Wasser und Datendiensten.

Erdgas Regio AG, Rapperswil-Jona:

Grundkapital 26'293 Mio. Franken, Quote 2,27%; Zweck der Gesellschaft ist die Beschaffung von Erdgas und dessen Transport insbesondere für die Aktionäre, Versorgung ihrer Aktionäre mit Erdgas, Vertretung der Aktionärsinteressen gegenüber Dritten und Erbringung von weiteren erdgasbezogenen Dienstleistungen für ihre Aktionäre.

Sysdex AG, Dübendorf:

Grundkapital 700'000 Franken, Quote 7,14%; Zweck der Gesellschaft ist das Erbringen von Dienstleistungen im Bereich des Energiedatenmanagements für Elektrizitätsversorger, Erdgasversorger und andere infrastrukturbezogene Dienstleister, insbesondere der Betrieb von Informatiksystemen sowie das Erbringen aller damit zusammenhängenden Dienstleistungen inklusive Energieverrechnung, Buchhaltung, Beratung und Zählerfernauslesung für Versorgungsunternehmen als Benützer.



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle an die Vorsteherschaft der Netzanstalt Zollikon Zollikon

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2016

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Netzanstalt Zollikon, bestehend aus Bestandesrechnung, Laufender Rechnung und Investitionsrechnung für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Verwaltungsrates

Der Verwaltungsrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstößen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Verwaltungsrat für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 „Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung“ vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstößen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften.

PricewaterhouseCoopers AG, Birchstrasse 160, Postfach, 8050 Zürich
Telefon: +41 58 792 44 00, Telefax: +41 58 792 44 10, www.pwc.ch

PricewaterhouseCoopers AG ist Mitglied eines globalen Netzwerks von rechtlich selbständigen und voneinander unabhängigen Gesellschaften.



Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG), die Fachkunde und die Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

PricewaterhouseCoopers AG

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. Aeberhard', with a long horizontal stroke extending to the right.

Marcel Aeberhard
Revisionsexperte
Leitender Revisor

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'R. Hegner', with a long horizontal stroke extending to the right.

Remo Hegner
Revisionsexperte

Zürich, 07. März 2017

Beilage:

- Jahresrechnung (bestehend aus Bestandesrechnung, Laufender Rechnung und Investitionsrechnung)

Empfehlung

Der Gemeinderat empfiehlt den Stimmberechtigten, die Jahresrechnung und den Geschäftsbericht 2016 zu genehmigen und den Verwaltungsrat zu entlasten.

Aktenauflage

Geschäftsbericht der Netzanstalt Zollikon

Der Geschäftsbericht kann in der Gemeinderatskanzlei bezogen oder von der Website der Gemeinde Zollikon heruntergeladen werden.

Jahresrechnung 2016

Schlüsselzahlen 2016

	Rechnung 2016	Budget 2016
Erfolgsrechnung		
Steuerfuss	82%	82%
Steuern Rechnungsjahr	98'409'035	100'250'000
Steuern früherer Jahre	10'750'632	10'000'000
Grundstückgewinnsteuern	11'032'175	11'000'000
Finanzausgleich	52'119'315	52'120'000
Ertragsüberschuss (+)	6'999'116	5'469'300
Aufwandüberschuss (–)	–	–
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'442'950	9'959'900
Wertberichtigungen auf Finanzvermögen	259'608	–
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen	2'657'769	2'304'500
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen	–981'980	–1'110'000
Selbstfinanzierung	19'025'526	18'794'900
Investitionsrechnung		
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	21'624'352	32'815'000
Selbstfinanzierungsgrad	88%	57%
Selbstfinanzierungsgrad letzte 5 Jahre	99%	
Bilanz		
Finanzvermögen	110'380'703.12	
Verwaltungsvermögen	203'939'786.81	
Total Aktiven	314'320'489.93	
Fremdkapital	140'345'398.45	
Eigenkapital	173'975'091.48	
Total Passiven	314'320'489.93	
Nettovermögen	–19'272'819	

Rechnung 2016

Ergebnisse	Rechnung 2016	Budget 2016
	Fr.	Fr.
Erfolgsrechnung		
Betrieblicher Aufwand	153'412'771.65	152'778'100.00
Betrieblicher Ertrag	157'447'173.29	158'786'700.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'034'401.64	6'008'600.00
Finanzaufwand	2'558'841.88	3'319'100.00
Finanzertrag	5'523'556.04	5'139'800.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'964'714.16	1'820'700.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	2'360'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-2'360'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	6'999'115.80	5'469'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
Investitionsausgaben VV	22'438'652.07	32'852'000.00
Investitionseinnahmen VV	814'300.56	37'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-21'624'351.51	-32'815'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen		
Investitionsausgaben FV	845'185.90	973'000.00
Investitionseinnahmen FV	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-845'185.90	-973'000.00

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
Ertragsüberschuss	6'999'115.80	5'469'300	6'999'115.80	5'469'300	–	0
Aufwandüberschuss	0.00	0	0.00	0	–	0
Betriebsgewinn	2'623'779.76	2'289'000	–	0	2'623'779.76	2'289'000
Betriebsverluste	–949'186.07	–1'062'300	–	0	–949'186.07	–1'062'300
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	10'973'253.01	10'151'000	9'226'642.05	8'265'400	1'746'610.96	1'885'600
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	–622'632.47	–379'900	–212'198.46	–38'100	–410'434.01	–341'800
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	33'989.65	15'500	33'989.65	15'500	0.00	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	–32'793.50	–47'700	–32'793.50	–47'700	0.00	0
Einlagen in das Eigenkapital	0.00	2'360'000	0.00	2'360'000	0.00	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	19'025'526.18	18'794'900	16'014'755.54	16'024'400	3'010'770.64	2'770'500
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	–21'624'351.51	–32'815'000	–21'088'933.08	–28'915'000	–535'418.43	–3'900'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (–)	–2'598'825.33	–14'020'100	–5'074'177.54	–12'890'600	2'475'352.21	–1'129'500
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	87.98	57	75.94	55	562.32	71

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

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

über 100 %	sehr gut
80–100 %	gut
50–80 %	genügend
0–50 %	ungenügend
< 0 %	sehr schlecht

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016
30	Personalaufwand	34'053'121.98	34'609'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'082'508.17	19'201'300
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'442'950.31	9'959'900
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'657'769.41	2'304'500
36	Transferaufwand	89'100'536.78	86'702'800
37	Durchlaufende Beiträge	75'885.00	0
	Total Betrieblicher Aufwand	153'412'771.65	152'778'100
40	Fiskalertrag	117'136'520.34	118'000'000
41	Regalien und Konzessionen	440'990.35	438'000
42	Entgelte	31'272'412.96	32'499'500
43	Verschiedene Erträge	76'439.30	92'600
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	981'979.57	1'110'000
46	Transferertrag	7'462'945.77	6'646'600
47	Durchlaufende Beiträge	75'885.00	0
	Total Betrieblicher Ertrag	157'447'173.29	158'786'700
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'034'401.64	6'008'600
34	Finanzaufwand	2'558'841.88	3'319'100
44	Finanzertrag	5'523'556.04	5'139'800
	Ergebnis aus Finanzierung	2'964'714.16	1'820'700
	Operatives Ergebnis	6'999'115.80	7'829'300

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	2'360'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-2'360'000
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	6'999'115.80	5'469'300
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	7'622'828.43	4'098'900
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	7'622'828.43	4'098'900

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Erfolgsrechnung <i>Nettoergebnis</i>	163'594'441.96 <i>6'999'115.80</i>	170'593'557.76	162'556'100 <i>5'469'300</i>	168'025'400
10	Legislative, Gemeinderat <i>Nettoergebnis</i>	531'608.79	14'500.00 <i>517'108.79</i>	566'100	13'500 <i>552'600</i>
100	Legislative, Exekutive <i>Nettoergebnis</i>	531'608.79	14'500.00 <i>517'108.79</i>	566'100	13'500 <i>552'600</i>
1000	Urnenvahlen und Abstimmungen	75'862.48	2'000.00	72'600	1'000
1001	Gemeindeversammlungen	34'944.44	1'500.00	43'700	1'500
1002	Gemeinderat	374'243.72	11'000.00	403'200	11'000
1003	Rechnungsprüfungskommission	46'558.15		46'600	
20	Präsidialabteilung <i>Nettoergebnis</i>	7'617'487.41	3'247'279.96 <i>4'370'207.45</i>	7'823'000	3'201'100 <i>4'621'900</i>
201	Verwaltung PRA <i>Nettoergebnis</i>	1'786'948.94	112'631.32 <i>1'674'317.62</i>	1'746'300	101'200 <i>1'645'100</i>
2010	Abteilungsverwaltung PRA	1'266'038.38	52'747.28	1'283'800	49'800
2011	Friedensrichteram	68'579.70	38'326.74	68'000	30'000
2012	Ortsmuseum, Bildarchiv	178'961.15	2'701.30	185'800	2'600
2013	Kulturförderung	174'805.21	10'056.00	126'200	10'000
2014	Sportförderung	76'700.00		73'700	
2015	Gemeindekonferenz	8'800.00	8'800.00	8'800	8'800
2016	Betriebssicherheit	13'064.50			

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
202	Personaldienst <i>Nettoergebnis</i>	680'429.43	22'741.65 <i>657'687.78</i>	692'500	20'600 <i>671'900</i>
2020	Personaldienst	680'429.43	22'741.65	692'500	20'600
203	Informatik <i>Nettoergebnis</i>	1'368'079.77	255'000.00 <i>1'113'079.77</i>	1'567'000	255'000 <i>1'312'000</i>
2030	Informatik	1'368'079.77	255'000.00	1'567'000	255'000
204	Bevölkerungsamt <i>Nettoergebnis</i>	2'406'938.46	1'550'671.85 <i>856'266.61</i>	2'410'000	1'492'000 <i>918'000</i>
2040	Zivilstandswesen	558'377.98	455'539.73	547'600	406'000
2041	Einwohnerkontrolle	337'703.09	167'815.00	355'100	170'000
2042	SBB Tageskarten	98'546.30	101'630.45	96'000	101'000
2043	Bestattungswesen	364'862.60	22'392.00	337'000	25'000
2044	Friedhöfe	1'047'448.49	803'294.67	1'074'300	790'000
205	Betreibungsamt <i>Nettoergebnis</i>	1'346'590.81	1'277'735.14 <i>68'855.67</i>	1'380'700	1'305'800 <i>74'900</i>
2050	Betreibungsamt	1'346'590.81	1'277'735.14	1'380'700	1'305'800
299	Zweckgebundene Zuwendungen PRA	28'500.00	28'500.00	26'500	26'500
2990	Fonds und Legate PRA	28'500.00	28'500.00	26'500	26'500

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	Finanzabteilung <i>Nettoergebnis</i>	57'619'187.82 63'908'419.14	121'527'606.96	59'548'400 61'766'700	121'315'100
301	Verwaltung FA <i>Nettoergebnis</i>	1'793'804.49	225'221.40 1'568'583.09	1'735'200	223'900 1'511'300
3010	Abteilungsverwaltung FA	961'204.73	224'821.40	909'800	223'900
3011	Steueramt	832'599.76	400.00	825'400	
302	Finanzen <i>Nettoergebnis</i>	53'649'758.39	2'479'203.42 51'170'554.97	55'580'400	1'414'600 54'165'800
3020	Finanzausgleich	52'119'315.00		52'120'000	
3021	Kapitaldienst	1'270'835.44	1'589'307.22	1'100'400	914'600
3022	Sachwertanlagen Finanzvermögen	259'607.95			
3024	Gewinnbeteiligung ZKB		870'813.60		500'000
3025	Reserven		19'082.60	2'360'000	
3026	Rückverteilungen aus CO ₂ -Abgabe				
303	Baurechte <i>Nettoergebnis</i>	102'427.54 394'827.26	497'254.80	125'600 438'000	563'600
3030	Baurechte	102'427.54	497'254.80	125'600	563'600
304	Steuern <i>Nettoergebnis</i>	1'586'179.25 116'737'196.09	118'323'375.34	1'722'800 117'290'200	119'013'000
3040	Allgemeine Gemeindesteuern				
3041	Grundsteuern	280'727.20	105'980'925.09 11'032'175.25	300'000	106'900'000 11'000'000

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042	Zinsen für Steuern	784'725.80	670'632.55	880'000	500'000
3043	Steuerbezug	520'726.25	639'642.45	542'800	613'000
305	Renten und PK-Sanierung <i>Nettoergebnis</i>	484'466.15	484'466.15	381'900	97'500 284'400
3050	Pensionsleistungen	457'561.15		381'900	97'500
3051	PK-Sanierungsbeitrag	26'905.00			
399	Zweckgebundene Zuwendungen FA	2'552.00	2'552.00	2'500	2'500
3990	Fonds und Legate FA	2'552.00	2'552.00	2'500	2'500
40	Bauabteilung <i>Nettoergebnis</i>	14'137'978.74	8'491'077.99 5'646'900.75	13'841'200	8'220'500 5'620'700
400	Baubehörde <i>Nettoergebnis</i>	57'261.20	57'261.20	48'400	48'400
4000	Baubehörde	57'261.20		48'400	
401	Verwaltung BAU <i>Nettoergebnis</i>	846'054.78	324'600.00 521'454.78	591'300	335'100 256'200
4010	Abteilungsverwaltung BAU	846'054.78	324'600.00	591'300	335'100
402	Raumplanung und Bauverfahren <i>Nettoergebnis</i>	995'488.13	493'181.20 502'306.93	983'000	568'200 414'800
4020	Raumplanung	96'793.78		142'200	
4021	Geomatik	49'967.70	48'845.15	41'000	400

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4022	Bauverfahren	772'818.40	367'091.75	784'800	557'000
4023	Bauliche Schutzraumkontrolle	75'358.25	77'244.30	10'000	10'800
4024	Natur- und Heimatschutz	550.00		5'000	
403	Strassen und Grünanlagen	4'525'505.96	1'376'888.13	4'413'500	1'482'000
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'148'617.83</i>		<i>2'931'500</i>
4030	Strassenunterhalt	3'040'320.91	1'321'263.57	3'395'900	1'430'000
4031	Beleuchtung	380'370.51	55'624.56	319'800	52'000
4032	Wanderwege und Waldstrassen	202'651.57		157'000	
4033	Grünanlagen	851'212.02		454'300	
4034	Spielplätze	15'021.25		27'500	
4035	Öffentliche Brunnen	35'929.70		59'000	
404	Gewässerunterhalt	22'477.78	3'683.88	48'400	3'700
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'793.90</i>		<i>44'700</i>
4040	Gewässerunterhalt	22'477.78	3'683.88	48'400	3'700
405	Öffentlicher Verkehr	1'365'010.31	1'365'010.31	1'449'000	1'449'000
	<i>Nettoergebnis</i>				
4050	Öffentlicher Verkehr, ZW	1'365'010.31		1'449'000	
406	Siedlungsentwässerung	5'890'010.22	5'890'010.22	5'536'500	5'536'500
4060	Abwasseranlagen	4'860'473.93	4'860'473.93	4'589'400	4'589'400
4061	Kläranlage, Verbandsanlagen	1'029'536.29	1'029'536.29	947'100	947'100

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
407	Garage und Tankstelle <i>Nettoergebnis</i>	187'432.01	163'499.03 23'932.98	304'000	295'000 9'000
4070	Garage (Werkhof)	89'856.46	60'681.36	164'000	155'000
4071	Tankstelle	97'575.55	102'817.67	140'000	140'000
408	Fahrzeuge Bauabteilung <i>Nettoergebnis</i>	240'827.69	239'215.53 1'612.16	451'300	451'300
4080	Fahrzeuge Bauabteilung	240'827.69	239'215.53	451'300	
409	Liegenschaften Bauabteilung <i>Nettoergebnis</i>	7'910.66	7'910.66	15'800	15'800
4090	Liegenschaften Bau	7'910.66		15'800	
50	Abteilung Sicherheit und Umwelt <i>Nettoergebnis</i>	5'175'226.30	3'483'712.56 1'691'513.74	4'989'500	3'178'200 1'811'300
501	Verwaltung SU <i>Nettoergebnis</i>	683'500.23	135'000.00 548'500.23	511'100	135'000 376'100
5010	Abteilungsverwaltung SU	683'500.23	135'000.00	511'100	135'000
502	Sicherheit <i>Nettoergebnis</i>	2'346'901.88	1'043'346.07 1'303'555.81	2'272'300	742'500 1'529'800
5020	Polizei Zollikon	982'681.45	783'448.53	1'046'500	608'000
5021	Feuerwehr	601'684.76	72'733.34	660'800	86'000

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5022	Seerettung	208'740.90	28'950.95	192'600	21'000
5023	Zivilschutz	408'828.65	61'600.07	306'800	21'500
5024	Militär	144'966.12	96'613.18	65'600	6'000
503	Parkraumbewirtschaftung	430'141.53	575'945.90	448'400	558'600
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>145'804.37</i>		<i>110'200</i>	
5030	Parkraumbewirtschaftung	430'141.53	575'945.90	448'400	558'600
504	Gesundheit	13'633.40	13'332.00	19'700	10'000
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>301.40</i>		<i>9'700</i>
5040	Gesundheitskontrolle	13'633.40	13'332.00	19'700	10'000
505	Abfallbewirtschaftung	1'601'052.26	1'592'668.59	1'642'000	1'632'100
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'383.67</i>		<i>9'900</i>
5050	Abfallverwertung	1'592'668.59	1'592'668.59	1'632'100	1'632'100
5051	Kadaverentsorgung	8'383.67		9'900	
506	Hunde	99'997.00	123'420.00	96'000	100'000
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>23'423.00</i>		<i>4'000</i>	
5060	Hunderversäuberung/Robidog	54'212.00		50'000	
5061	Hundesteuern	45'785.00	123'420.00	46'000	100'000
60	Abteilung Gesellschaft	37'816'337.20	19'532'255.28	36'189'900	20'051'900
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'284'081.92</i>		<i>16'138'000</i>

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
600	Sozialbehörde				
	<i>Nettoergebnis</i>	42'741.25	6'820.00	49'100	12'000
			35'921.25		37'100
6000	Sozialbehörde	42'741.25	6'820.00	49'100	12'000
601	Verwaltung GE				
	<i>Nettoergebnis</i>	1'016'590.36	109'302.40	1'107'500	106'500
			907'287.96		1'001'000
6010	Abteilungsverwaltung GE				
6011	AHV-Zweigstelle	473'744.91	60'000.00	516'600	60'000
6012	Sozialdienst	542'845.45	28'332.40	590'900	27'000
			20'970.00		19'500
602	Fachstellen Gesellschaft				
	<i>Nettoergebnis</i>	1'325'785.35	11'906.00	1'297'100	5'500
			1'313'879.35		1'291'600
6020	Fachstellen Familien	186'889.10	11'906.00	154'600	
6021	Fachstellen Gesundheit	89'871.25		81'000	
6022	Fachstellen Alter	49'568.55		17'200	
6023	Fachstellen Kinder und Jugend	356'584.40		352'500	
6024	Fachstellen Prävention	114'984.35		95'500	
6025	Fachstellen Kindes- und Erwachsenenschutz	421'123.30		481'300	5'500
6026	Fachstelle Zusatzleistungen	93'888.00		100'000	
6027	Fachstellen Arbeit	12'876.40		15'000	
610	Sozialleistungen				
	<i>Nettoergebnis</i>	20'045'678.05	5'573'554.93	17'939'600	5'412'000
			14'472'123.12		12'527'600
6100	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'277'706.65	1'923'409.20	3'545'000	1'925'000
6101	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	117'029.00		115'000	

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6102	Krankenversicherungsgesetz	633'738.60	633'983.63	450'000	450'000
6103	AHV-/NE-Beiträge	23'541.15		16'000	
6104	Zusatzleistungen zur AHV, IV	6'761'886.60	2'996'895.05	6'420'000	3'005'000
6105	Pflegefinanzierung ambulant	1'551'087.86		1'408'300	
6106	Pflegefinanzierung stationär	6'177'146.50		5'445'000	
6107	Leistungen an Familien	318'261.65	8'112.00	370'000	
6108	Alimentenbevorschussung	175'944.89	9'155.05	152'000	30'000
6109	Ferienbeihilfe	13'250.00	2'000.00	12'000	2'000
6110	Heimplatzierungen Jugend	-6'640.85			
6111	Stipendien	2'726.00		5'000	
6112	Asylwesen			1'300	
620	Beiträge	250'000.00	250'000.00	250'000	250'000
	<i>Nettoergebnis</i>				
6200	Entwicklungshilfe Inland	125'000.00		125'000	
6201	Entwicklungshilfe Ausland	125'000.00		125'000	
621	Freizeitangebote	736'214.51	302'495.07	727'000	331'000
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>433'719.44</i>		<i>396'000</i>
6210	Freizeitdienst	310'081.75	237'493.07	324'000	274'000
6211	Bibliotheken	426'132.76	65'002.00	403'000	57'000
622	Wohn- und Pflegezentren	14'274'151.54	13'476'940.38	14'753'700	14'119'000
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>797'211.16</i>		<i>634'700</i>
6220	WPZ Beugi und Am See	3'791'467.72	4'115'500.29	4'243'100	4'136'000
6221	WPZ Blumenrain	10'441'982.76	9'361'440.09	10'461'200	9'983'000
6222	Fahrzeuge WPZ	40'701.06		49'400	

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
623	Baubeiträge <i>Nettoergebnis</i>	73'939.64	73'939.64		
6230	Baubeiträge	73'939.64			
699	Zweckgebundene Zuwendungen GE	51'236.50	51'236.50	65'900	65'900
6990	Fonds und Legate GE	51'236.50	51'236.50	65'900	65'900
70	Liegenschaftsabteilung <i>Nettoergebnis</i>	11'815'638.00	7'720'409.45 4'095'228.55	12'586'500	7'353'400 5'233'100
701	Verwaltung LA <i>Nettoergebnis</i>	339'327.72	14'826.90 324'500.82	329'600	329'600
7010	Abteilungsverwaltung LA	339'327.72	14'826.90	329'600	
702	Zentrale Beschaffung <i>Nettoergebnis</i>	127'396.70	127'396.70	134'100	134'100
7020	Zentrale Beschaffung allgemein	127'396.70		134'100	
703	LS Verwaltungsvermögen <i>Nettoergebnis</i>	2'939'187.57	2'121'672.42 817'515.15	2'986'600	1'941'500 1'045'100
7030	LS Verwaltungsvermögen	2'881'375.48	1'993'717.06	2'986'600	1'941'500
7031	Bootsplätze	57'812.09	127'955.36		

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
704	LS Finanzvermögen <i>Nettoergebnis</i>	1'203'495.68 <i>635'984.37</i>	1'839'480.05	1'974'800	1'739'400 <i>235'400</i>
7040	LS Finanzvermögen	1'118'548.73	1'747'906.75	1'884'200	1'710'000
7041	Ferienhaus Sanaspans	84'946.95	91'573.30	90'600	29'400
705	Gemeindesaal <i>Nettoergebnis</i>	1'226'592.27	258'878.75 <i>967'713.52</i>	1'165'700	263'800 <i>901'900</i>
7050	Gemeindesaal	1'226'592.27	258'878.75	1'165'700	263'800
706	Gemietete Liegenschaften <i>Nettoergebnis</i>	115'184.20 <i>30'967.65</i>	146'151.85	129'800 <i>50'600</i>	180'400
7060	Gemietete Liegenschaften	115'184.20	146'151.85	129'800	180'400
707	Pachtland <i>Nettoergebnis</i>	120'197.94	63'823.95 <i>56'373.99</i>	195'800	63'900 <i>131'900</i>
7070	Schreibergärten	16'559.05	36'520.10	33'500	23'600
7071	Landwirtschaftliches Pachtland	100'230.19	27'303.85	154'400	40'300
7072	Liegenschaften auf Pachtland	3'408.70		7'900	
708	Land- und Forstwirtschaft <i>Nettoergebnis</i>	140'206.50	9'179.50 <i>131'027.00</i>	166'100	9'500 <i>156'600</i>
7080	Ackerbaustelle	23'927.75		44'200	
7081	Fischerei und Jagd		549.50		600
7082	Forstwirtschaft	105'340.15	8'100.00	104'000	8'900
7083	Rebbau und Weinproduktion	10'938.60	530.00	17'900	

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
709	Märkte <i>Nettoergebnis</i>	101'422.20	29'131.30 72'290.90	102'600	24'700 77'900
7090	Märkte	101'422.20	29'131.30	102'600	24'700
710	Bade- und Sportanlagen <i>Nettoergebnis</i>	5'502'627.22	3'237'264.73 2'265'362.49	5'401'400	3'130'200 2'271'200
7100	Schwimmbad Fohrbach	4'117'352.87	2'231'016.30	3'980'900	2'209'800
7101	Cafeteria und Kiosk Fohrbach	757'805.14	815'003.32	867'400	780'000
7102	Seebad	306'005.23	185'924.78	301'100	135'000
7103	Sportanlage Riet	303'681.55	5'320.33	233'100	5'400
7104	Fahrzeuge Sportanlagen	17'782.43		18'900	
80	Schule <i>Nettoergebnis</i>	28'880'977.70	6'576'715.56 22'304'262.14	27'011'500	4'691'700 22'319'800
800	Schulbehörde <i>Nettoergebnis</i>	232'591.65	232'591.65	265'800	265'800
8000	Schulpflege	232'591.65		265'800	
801	Schulleitungen, Verwaltung <i>Nettoergebnis</i>	1'246'646.32	117'000.00 1'129'646.32	1'186'800	55'000 1'131'800
8010	Schulleitungen, Verwaltung	1'246'646.32	117'000.00	1'186'800	55'000

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
802	Kindergartenstufe <i>Nettoergebnis</i>	1'825'684.14	12'000.00 1'813'684.14	1'583'700	1'583'700
8020	Kindergarten Dorf	1'021'776.73		874'800	
8021	Kindergarten Berg	803'907.41	12'000.00	708'900	
803	Primarstufe <i>Nettoergebnis</i>	8'109'949.39	458'777.00 7'651'172.39	7'423'300	77'100 7'346'200
8030	Primarschule Dorf	4'461'320.87	295'127.00	3'920'600	39'100
8031	Primarschule Berg	3'648'628.52	163'650.00	3'502'700	38'000
804	Sekundarstufe <i>Nettoergebnis</i>	2'865'709.56	921'876.35 1'943'833.21	2'651'400	936'300 1'715'100
8040	Sekundarschule	2'865'709.56	921'876.35	2'651'400	936'300
805	Sonderpädagogische Förderung <i>Nettoergebnis</i>	1'693'803.85	84'141.45 1'609'662.40	1'962'000	273'000 1'689'000
8050	Externe Sonderschulen	1'693'803.85	84'141.45	1'962'000	273'000
806	Schule allgemeines <i>Nettoergebnis</i>	1'787'692.16	221'900.45 1'565'791.71	2'015'000	151'000 1'864'000
8060	Schule allgemeines	586'368.21	183'362.10	742'900	91'000
8061	Berufsvorbereitung und Gymnasien	1'021'529.00		1'141'000	25'000
8062	Schulgesundheitsdienst	117'587.60	65.00	66'000	
8063	Ferienlager	62'207.35	38'473.35	65'100	35'000

Erfolgsrechnung Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
807	Infrastruktur Schule <i>Nettoergebnis</i>	6'224'105.22	1'936'434.41 4'287'670.81	5'139'600	718'200 4'421'400
8070	Schulliegenschaften	6'224'105.22	1'936'434.41	5'139'600	718'200
808	Informatik Schule <i>Nettoergebnis</i>	281'308.82	281'308.82	376'500	376'500
8080	Informatik Schule	281'308.82		376'500	
809	Schulische Tagesbetreuung <i>Nettoergebnis</i>	1'981'614.93	1'578'644.10 402'970.83	1'963'800	1'450'000 513'800
8090	Betreuungshaus Dorf	1'016'006.23	808'156.65	1'087'800	785'000
8091	Betreuungshaus Berg	927'200.90	740'365.45	836'000	635'000
8092	Mittagstisch Sekundarschule	38'407.80	30'122.00	40'000	30'000
810	Musikschule <i>Nettoergebnis</i>	2'587'262.66	1'201'332.80 1'385'929.86	2'438'500	1'026'000 1'412'500
8100	Musikschule Grundangebot	2'532'552.01	1'146'622.15	2'375'500	963'000
8101	Musikschule n. subv. Zusatzang.	54'710.65	54'710.65	63'000	63'000
899	Zweckgebundene Zuwendungen Schule	44'609.00	44'609.00	5'100	5'100
8990	Fonds und Legate Schule	44'609.00	44'609.00	5'100	5'100

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016
	Investitionsausgaben		
50	Sachanlagen	21'956'131.35	29'211'000
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0
52	Immaterielle Anlagen	347'524.19	1'091'000
54	Darlehen	0.00	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	134'996.53	2'550'000
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0
	Total Investitionsausgaben	22'438'652.07	32'852'000
	Investitionseinnahmen		
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0
61	Rückerstattungen	0.00	0
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-41'880.00	0
64	Rückzahlungen von Darlehen	-771'911.25	-37'000
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	-509.31	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0
	Total Investitionseinnahmen	-814'300.56	-37'000
	Investitionen im Verwaltungsvermögen		
	Total Investitionsausgaben	22'438'652.07	32'852'000
	Total Investitionseinnahmen	-814'300.56	-37'000
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-21'624'351.51	-32'815'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016
	Ausgaben für Sachanlagen		
70	Investitionen in Sachanlagen	845'185.90	973'000
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0.00	0
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0.00	0
	Total Ausgaben	845'185.90	973'000
	Einnahmen für Sachanlagen		
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0.00	0
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0.00	0
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0.00	0
	Total Einnahmen	0.00	0
	Investitionen im Finanzvermögen		
	Total Ausgaben	845'185.90	973'000
	Total Einnahmen	0.00	0
	Ausgabenüberschuss (–) / Einnahmenüberschuss (+)	–845'185.90	–973'000

Investitionsrechnung nach Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Investitionsrechnung <i>Nettoergebnis</i>	23'283'837.97	814'300.56 22'469'537.41	33'825'000	37'000 33'788'000
20	Präsidialabteilung <i>Nettoergebnis</i>	623'647.65	623'647.65	1'203'000	1'203'000
2010	Abteilungsverwaltung PRA				
2020	Personaldienst	247'842.89		600'000	
2030	Informatik	375'804.76		100'000 503'000	
30	Finanzabteilung <i>Nettoergebnis</i>	74'498.40 697'412.85	771'911.25	220'000	37'000 183'000
3010	Abteilungsverwaltung FA				
3021	Kapitaldienst	74'498.40	771'911.25	220'000	37'000
40	Bauabteilung <i>Nettoergebnis</i>	2'574'991.89	509.31 2'574'482.58	5'220'000	5'220'000
4020	Raumplanung			50'000	
4030	Strassenunterhalt	884'172.55		935'000	
4031	Beleuchtung	242'780.45		100'000	
4033	Grünanlagen	601'708.00			
4034	Spielplätze	60'325.15		55'000	
4040	Gewässerunterhalt	77'289.05		50'000	
4050	Öffentlicher Verkehr, ZVV	172'788.95		30'000	
4060	Abwasseranlagen	400'931.21		1'350'000	
4061	Kläranlage, Verbandsanlagen	134'996.53	509.31	2'550'000	
4090	Liegenschaften Bau			100'000	

Investitionsrechnung nach Institutionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50	Abteilung Sicherheit und Umwelt <i>Nettoergebnis</i>	119'996.10	119'996.10		
5020	Polizei Zollikon	103'766.10			
5023	Zivilschutz	16'230.00			
60	Abteilung Gesellschaft <i>Nettoergebnis</i>	15'186'676.61	15'186'676.61	16'747'000	16'747'000
6221	WPZ Blumenrain	15'134'709.61		16'557'000	
6222	Fahrzeuge WPZ	51'967.00		190'000	
70	Liegenschaftsabenabteilung <i>Nettoergebnis</i>	2'618'652.35	41'880.00 2'576'772.35	2'833'000	2'833'000
7030	LS Verwaltungsvermögen	755'953.70	41'880.00	500'000	
7040	LS Finanzvermögen	719'334.95		973'000	
7041	Ferienhaus Sanaspans	27'406.60			
7050	Gemeindesaal	98'444.35			
7060	Gemietete Liegenschaften			370'000	
7100	Schwimmbad Fohrbach	1'017'512.75		990'000	
80	Schule <i>Nettoergebnis</i>	2'085'374.97	2'085'374.97	7'602'000	7'602'000
8070	Schulliegenschaften			7'402'000	
8080	Informatik Schule	2'085'374.97		200'000	

Bilanz

Nummer	Bezeichnung	01.01.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
1	AKTIVEN	300'379'898.40	491'143'850.67	477'203'259.14	314'320'489.93
10	Finanzvermögen	107'133'090.09	416'250'708.25	413'003'095.22	110'380'703.12
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	27'758'808.33	354'889'110.40	354'533'563.27	28'114'355.46
1000	Kasse	35'745.30	778'593.95	780'779.20	33'560.05
1001	Post	27'305'405.78	335'829'171.84	335'469'035.48	27'665'542.14
1002	Bank	417'657.25	17'988'791.36	17'995'953.74	410'494.87
1004	Debit- und Kreditkarten		292'553.25	287'794.85	4'758.40
101	Forderungen	6'469'127.77	60'248'774.52	57'839'980.56	8'877'921.73
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'563'438.99	28'449'266.12	27'711'210.62	4'301'494.49
1011	Kontokorrente mit Dritten	63'913.93	6'778'378.67	6'842'292.60	
1012	Steuerforderungen	718'500.00	1'634'183.95	1'984'941.95	367'742.00
1013	Anzahlungen an Dritte		14'141.30	10'574.00	3'567.30
1014	Transferforderungen	1'728'636.30	1'924'383.15	1'728'636.30	1'924'383.15
1015	Interne Kontokorrente	43'672.55	21'097'923.10	19'244'801.25	1'896'794.40
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	3'000.00	8'000.00	6'226.10	4'773.90
1019	Übrige Forderungen	347'966.00	342'498.23	311'297.74	379'166.49
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	262'148.30	218'733.05	264'702.28	216'179.07
1040	Personalaufwand	56.00		56.00	
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'988.85	24'589.70	21'988.85	24'589.70
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	206'968.30	174'721.15	208'333.95	173'355.50
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	10'900.00		10'900.00	
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	17'235.15	19'422.20	18'423.48	18'233.87
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	5'000.00		5'000.00	

Bilanz

Nummer	Bezeichnung	01.01.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	294'898.69	48'904.38	99'241.16	244'561.91
1060	Handelswaren	55'585.00		5'298.00	50'287.00
1061	Roh- und Hilfsmaterial	239'313.69	48'904.38	93'943.16	194'274.91
107	Finanzanlagen	289'300.00		6'000.00	283'300.00
1070	Aktien und Anteilscheine	163'300.00			163'300.00
1071	Verzinsliche Anlagen	126'000.00		6'000.00	120'000.00
108	Sachanlagen FV	72'058'807.00	845'185.90	259'607.95	72'644'384.95
1080	Grundstücke FV	28'771'207.00			28'771'207.00
1084	Gebäude FV	43'287'600.00	845'185.90	259'607.95	43'873'177.95
14	Verwaltungsvermögen	193'246'808.31	74'893'142.42	64'200'163.92	203'939'786.81
140	Sachanlagen VW	172'516'463.20	74'410'621.70	62'737'665.93	184'189'418.97
1400	Grundstücke VW		601'708.00	443'708.00	158'000.00
1401	Strassen / Verkehrswege	23'795'233.56	1'033'780.40	929'012.96	23'900'001.00
1402	Wasserbau	901'730.09	77'289.05	21'065.14	957'954.00
1403	Übrige Tiefbauten	43'121'052.70	60'325.15	1'421'329.85	41'760'048.00
1404	Hochbauten	63'552'421.50	53'810'830.80	6'668'702.30	110'694'550.00
1406	Mobilien VW	1'501'944.51	677'316.82	799'357.33	1'379'904.00
1407	Anlagen im Bau VW	39'644'080.84	18'149'371.48	52'454'490.35	5'338'961.97
142	Immaterielle Anlagen	1'413'098.54	347'524.19	159'774.73	1'600'848.00
1420	Software	354'219.89	74'498.40	121'556.29	307'162.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	856'570.11	247'842.89		1'104'413.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	202'308.54	25'182.90	38'218.44	189'273.00

Bilanz

Nummer	Bezeichnung	01.01.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
144	Darlehen	7'948'447.09		771'911.25	7'176'535.84
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	7'785'000.00		735'000.00	7'050'000.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	110'733.75		36'911.25	73'822.50
1447	Darlehen an private Haushalte	52'713.34			52'713.34
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'078'050.00			3'078'050.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'000'000.00			3'000'000.00
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	77'550.00			77'550.00
1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00			500.00
146	Investitionsbeiträge	8'290'749.48	134'996.53	530'812.01	7'894'934.00
1460	Investitionsbeiträge an Bund	50'357.54		2'797.54	47'560.00
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	31'800.50		8'153.50	23'647.00
1462	IR Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'910'053.07	134'996.53	390'799.60	5'654'250.00
1465	IR Beiträge an private Unternehmungen				
1466	IR Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'891'557.24		109'441.24	1'782'116.00
1467	IR Beiträge an private Haushalte	406'981.13		19'620.13	387'361.00
2	PASSIVEN	300'379'898.40	1'013'812'436.27	999'871'844.74	314'320'489.93
20	Fremdkapital	128'155'615.56	931'451'699.47	919'261'916.58	140'345'398.45
200	Laufende Verbindlichkeiten	34'817'931.41	884'904'352.10	888'809'783.06	30'912'500.45
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	11'015'481.81	234'653'387.60	239'041'525.76	6'627'343.65
2001	Kontokorrente mit Dritten	4'129'221.99	184'480.62	4'129'221.99	184'480.62
2002	Steuern	3'922'180.71	15'015'745.85	7'509'239.01	11'428'687.55
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	137'345.05	204'479.05	167'352.00	174'472.10

Bilanz

Nummer	Bezeichnung	01.01.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
2005	Interne Kontokorrente	550'276.75	623'600'009.75	623'514'502.58	635'783.92
2006	Depotgelder und Kautionen	14'851'224.76	11'147'753.15	14'322'678.60	11'676'299.31
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	212'200.34	98'496.08	125'263.12	185'433.30
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	30'000'000.00	46'926'750.00	30'000'000.00	46'926'750.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	30'000'000.00	40'000'000.00	30'000'000.00	40'000'000.00
2016	Derivative Finanzinstrumente		6'926'750.00		6'926'750.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	90'243.01	101'414.46	90'243.01	101'414.46
2040	Personalaufwand	13'603.05		13'603.05	
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'000.96	33'162.46	12'000.96	33'162.46
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	3'833.00	1'292.00	3'833.00	1'292.00
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	60'806.00	66'960.00	60'806.00	66'960.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	694'360.04	70'652.53	148'516.56	616'496.01
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	551'800.00	-83'900.00		467'900.00
2056	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	142'560.04	154'552.53	148'516.56	148'596.01
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	61'272'628.47	-580'752.47		60'691'876.00
2063	Anleihen	50'000'000.00			50'000'000.00
2068	Passivierte Investitionsbeiträge	11'272'628.47	-580'752.47		10'691'876.00
208	Langfristige Rückstellungen	835'243.93	29'282.85	210'720.95	653'805.83
2086	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtung	835'243.93	29'282.85	210'720.95	653'805.83
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	445'208.70		2'653.00	442'555.70
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	445'208.70		2'653.00	442'555.70

Bilanz

Nummer	Bezeichnung	01.01.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
29	Eigenkapital	172'224'282.84	82'360'736.80	80'609'928.16	173'975'091.48
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	6'152'990.39	30'199'594.99	953'186.07	35'399'399.31
2900	Spezialfinanzierungen im EK	6'152'990.39	30'199'594.99	953'186.07	35'399'399.31
291	Fonds	5'044'179.75	33'989.65	30'140.50	5'048'028.90
2910	Fonds im Eigenkapital	178'312.00			178'312.00
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	4'865'867.75	33'989.65	30'140.50	4'869'716.90
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	71'515'484.75	4'000.00	71'519'484.75	
2950	Aufwertungsreserve	71'515'484.75	4'000.00	71'519'484.75	
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-1'180'366.84	1'180'366.84	6'926'750.00	-6'926'750.00
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-1'180'366.84	1'180'366.84	6'926'750.00	-6'926'750.00
2961	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten				
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	90'691'994.79	50'942'785.32	1'180'366.84	140'454'413.27
2990	Jahresergebnis		6'999'115.80		6'999'115.80
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	90'691'994.79	43'943'669.52	1'180'366.84	133'455'297.47

Finanzkennzahlen

Kennzahl*	2016	2015	Richtwerte
Anzahl Einwohner	12'779	12'726	
Steuerfuss	82%	82%	
Steuerkraft pro Einwohner	10'131	10'223	
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein.	88%	–	über 100% sehr gut 80–100% gut 50–80% genügend 0–50% ungenügend < 0% sehr schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteile der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen (Jahrestranchen), die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	16%	–	< 100% gut 100–150% genügend > 150% schlecht
Zinsbelastungsanteil Anteil des «verfügbaren Einkommens», welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	0,1%	–	0–4% gut 4–9% genügend > 9% schlecht
Bruttoverschuldungsanteil Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.	74%	–	< 50% sehr gut 50–100% gut 100–150% mittel 150–200% schlecht > 200% kritisch
Investitionsanteil Aktivität im Bereich der Investitionen	14%	–	Investitionstätigkeit: < 10% schwache 10–20% mittlere 20–30% starke > 30% sehr starke

Finanzkennzahlen

Kennzahl*	2016	2015	Richtwerte
Kapitaldienstanteil Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten, d. h. wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.	6,5%	–	< 5% geringe Belastung 5–15% tragbare Belastung > 15% hohe Belastung
Nettoschuld pro Einwohner Beurteilungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation.	1,508	766	< 0 CHF Nettovermögen 1–1000 CHF geringe Verschuldung 1001–2500 CHF mittlere Verschuldung 2501–5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrags, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	12%	–	> 20% gut 10–20% mittel < 10% schlecht

* Offizielle Finanzkennzahlen gemäss HRM2–Fachempfehlung Nr. 18

PP

8702 Zollikon
Post CH AG

**An alle Haushaltungen
für die Stimmberechtigten**



Produziert zu 100%
aus Ökostrom

www.froehlich.ch/solar

Papier aus 100% FSC-Recycling-
Zellstoff hergestellt.



01-14-814357
myclimate.org