



# Jahresrechnung und Geschäftsbericht 2018

## 1. Jahresrechnung und Geschäftsbericht

Nach Art. 39 Gemeindeordnung legt der Stadtrat die Jahresrechnungen dem Stadtparlament zur Genehmigung vor. Das Stadtparlament beschliesst ferner über den Geschäftsbericht des Stadtrates.

## 2. Rechnungsergebnisse

Die Jahresrechnungen 2018 schliessen ab:

Stadtwerke	Ertragsüberschuss	CHF	322'168.61	(Budget: CHF	+1'326'400)
Städtischer Haushalt	Ertragsüberschuss	CHF	9'767'567.69	(Budget: CHF	+1'073'100)

Das Rechnungsergebnis nach RMSG:

Vor Verwendung	Jahresergebnis	Rechnung 2017	Budget 2018	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	33'217'530	33'463'571	33'344'431
31	Sachaufwand	11'361'912	14'332'513	12'870'045
33	Abschreibungen	4'896'374	6'320'300	6'980'664
35	Spezialfinanzierungen	3'175'029	2'128'070	1'615'476
36	Transferaufwand	28'886'205	30'278'981	28'270'737
39	Intern verrechneter Aufwand	10'354'432	14'084'200	14'188'237
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>		<b>91'891'481</b>	<b>100'607'635</b>	<b>97'269'590</b>
<b>Kernaufwand</b>		<b>74'305'782</b>	<b>79'312'495</b>	<b>75'431'029</b>
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	59'170'988	56'620'000	61'793'353
42	Entgelte	15'328'502	16'771'850	15'584'478
43	Verschiedene Erträge	315'669	378'000	221'840
45	Spezialfinanzierungen	16'567	253'600	73'868
46	Transferertrag	9'549'430	7'145'795	6'872'757
49	Intern verrechneter Ertrag	10'354'432	14'084'200	14'188'237
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>		<b>94'735'588</b>	<b>95'253'445</b>	<b>98'734'533</b>
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>2'844'107</b>	<b>-5'354'190</b>	<b>1'464'943</b>
34	Finanzaufwand	840'136	1'237'430	945'816
44	Finanzertrag	7'217'016	3'518'220	6'277'485
<b>Finanzergebnis</b>		<b>6'376'880</b>	<b>2'280'790</b>	<b>5'330'912</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>9'220'987</b>	<b>-3'073'400</b>	<b>6'796'612</b>
Reserveänderung				
38	Einlage in Reserven	0	0	1'673'716
48	Bezug aus Reserven	0	4'146'500	4'966'841
<b>Ergebnis Reserven &amp; a.o. Positionen</b>		<b>0</b>	<b>4'146'500</b>	<b>3'293'125</b>
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>9'220'987</b>	<b>1'073'100</b>	<b>10'089'737</b>

(Hinweis:

Im gedruckten Geschäftsbericht ging der Stadtrat von einem Ertragsüberschuss Stadtwerke von CHF 321'411.46 aus. Aufgrund einer Revisionsbemerkung beträgt das Ergebnis CHF 322'168.61. Somit verändert sich das Gesamtergebnis gegenüber dem gedruckten Geschäftsbericht von CHF 10'088'980 auf CHF 10'089'737).

### 3. Verwendung Ertragsüberschuss Stadtwerke

Der Ertragsüberschuss der Stadtwerke von CHF 322'168.61 ist dem allgemeinen Haushalt zuzuweisen (Gemeindegesetz Art. 130).

Gemäss Art. 110b Gemeindegesetz kann der Ertragsüberschuss der 2. Stufe wie folgt verwendet werden:

- a) Einlage in die Reserve Werterhalt Finanzvermögen
- b) Einlage in die zusätzlichen Abschreibungen
- c) Einlage in die Vorfinanzierungen
- d) Einlage in die Ausgleichsreserve

Der Ertragsüberschuss der 3. Stufe darf nur zur Deckung von Aufwandüberschüssen oder als Einlage in die Ausgleichsreserve verwendet werden.

Die Aufwertungsreserve in der Buchhaltung der Stadtwerke, welche in eine zweckgebundene Reserve verbucht wird, unterliegt einer Sperrfrist von 5 Jahren.

### 4. Verwendung Ertragsüberschuss Stadthaushalt

Ertragsüberschuss Stadthaushalt	CHF	9'767'567.69
Zusätzliche Ablieferung Stadtwerke	CHF	322'168.61
<b>Zur Verfügung stehender Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>10'089'736.30</b>

#### Verwendung Ertragsüberschuss

Der Ertragsüberschuss soll verwendet werden für:

Zuweisung an Reserve für Infrastrukturanlage Hallenbad	CHF	4'000'000.00
Zuweisung an Reserve für Haus der Kultur	CHF	1'300'000.00
Zuweisung an Ausgleichsreserve	CHF	4'789'736.30

### 5. Verfahren

Nach Art. 10 lit. h) Gemeindeordnung ist nach der Genehmigung der Jahresrechnung durch das Stadtparlament das fakultative Referendumsverfahren durchzuführen. Der Geschäftsbericht unterliegt nicht dem Referendum.

#### Anträge

1. Die Jahresrechnungen 2018 der Stadtwerke und des Städtischen Haushaltes werden gestützt auf Art. 39 Abs. 1 Gemeindeordnung genehmigt.
2. Der Ertragsüberschuss 2018 des Stadthaushaltes von CHF 10'089'736.30 wird gemäss vorstehender Ziffer 4 verwendet.
3. Der Geschäftsbericht wird gestützt auf Art. 39 Abs. 3 Gemeindeordnung genehmigt.

#### Stadtrat