

Finanz- und Entwicklungsplan (FEP) 2019 – 2022

Kapitel	Seite
1 Einleitung.....	6
2 Der FEP in Kürze	7
3 Mehrjahresvergleich	9
3.1 Selbstfinanzierung/Nettovermögen/Nettoinvestitionen.....	9
3.2 Ressourcenzuschuss	10
3.3 Steuerfuss.....	11
3.4 Erfolgsrechnung	11
3.5 Investitionsrechnung	12
3.6 Bilanz	12
4 Realisierte Investitionsprojekte 2015 – 2018	14
4.1 Überblick	14
4.2 Steuerhaushalt	14
4.2.1 Verwaltungsvermögen.....	14
4.2.2 Finanzvermögen	16
4.3 Gebührenhaushalte.....	16
5 Politische Schwerpunkte der laufenden Legislatur	17
5.1 Smarte Stadt Wädenswil	17
5.2 Gesellschaft	17
5.3 Lebensraum	17
5.4 Umwelt, Energie und Mobilität.....	18
5.5 Wirtschaftsstandort.....	18
6 Entwicklung der Finanzen 2018 – 2022	19
6.1 Planungsgrundlagen	19
6.1.1 Übersicht.....	19
6.1.2 Wirtschaftsentwicklung.....	19
6.1.3 Bevölkerungsprognose.....	19
6.2 Gesamthaushalt	20
6.3 Steuerhaushalt	21
6.4 Eigenwirtschaftsbetriebe	22
7 Investitionsprogramm 2019 – 2022.....	24
7.1 Übersicht.....	24
7.2 Steuerhaushalt	25
7.2.1 Verwaltungsvermögen.....	25
7.2.2 Finanzvermögen	29
7.3 Gebührenhaushalte.....	29
8 Glossar und Abkürzungsverzeichnis	31

Tabellen	Seite
Tabelle 1	Übersicht Investitionen Gesamthaushalt.....7
Tabelle 2	Entwicklung Investitionen Steuerhaushalt.....7
Tabelle 3	Entwicklung Investitionen Eigenwirtschaftsbetriebe8
Tabelle 4	Entwicklung Steuerfuss11
Tabelle 5	Entwicklung Erfolgsrechnung.....11
Tabelle 6	Realisierte Investitionsprojekte im Überblick.....14
Tabelle 7	Realisierte Investitionsprojekte Finanzen ohne Schulliegenschaften14
Tabelle 8	Realisierte Investitionsprojekte Schulliegenschaften.....15
Tabelle 9	Realisierte Investitionsprojekte Planen und Bauen15
Tabelle 10	Realisierte Investitionsprojekte Werke15
Tabelle 11	Realisierte Investitionsprojekte Sicherheit und Gesundheit.....15
Tabelle 12	Realisierte Investitionsprojekte Finanzvermögen Planen und Bauen16
Tabelle 13	Realisierte Investitionsprojekte Abwasseranlagen16
Tabelle 14	Realisierte Investitionsprojekte Wasserversorgung.....16
Tabelle 15	Realisierte Investitionsprojekte Entsorgung und Recycling16
Tabelle 16	Wirtschaftsentwicklung19
Tabelle 17	Entwicklung Gesamthaushalt.....21
Tabelle 18	Entwicklung Steuerhaushalt.....22
Tabelle 19	Entwicklung Eigenwirtschaftsbetriebe23
Tabelle 20	Übersicht Investitionsprojekte25
Tabelle 21	Investitionen Präsidiales25
Tabelle 22	Investitionen Finanzen.....26
Tabelle 23	Investitionen Finanzen Schulliegenschaften26
Tabelle 24	Investitionen Planen und Bauen27
Tabelle 25	Investitionen Werke27
Tabelle 26	Investitionen Sicherheit und Gesundheit.....28
Tabelle 27	Investitionen Schule und Jugend28
Tabelle 28	Investitionen Soziales28
Tabelle 29	Investitionen Frohmatt28
Tabelle 30	Investitionen Finanzvermögen Finanzen.....29
Tabelle 31	Investitionen Finanzvermögen Planen und Bauen29
Tabelle 32	Investitionen Abwasseranlagen29
Tabelle 33	Investitionen Gasversorgung29
Tabelle 34	Investitionen Wasserversorgung.....30
Tabelle 35	Investitionen Entsorgung und Recycling30

Tabelle 36	Investitionen Tankstelle	30
Tabelle 37	Investitionen Wärme	30
Tabelle 38	Glossar und Abkürzungsverzeichnis	34

Abbildungen

Seite

Abbildung 1	FEP in Kürze	8
Abbildung 2	Nettovermögen / Selbstfinanzierung	9
Abbildung 3	Ressourcenzuschuss pro Person	10
Abbildung 4	Investitionsrechnung	12
Abbildung 5	Entwicklung Fremdkapital/Eigenkapital	13

1 Einleitung

Der Stadtrat bringt dem Gemeinderat und der interessierten Öffentlichkeit den Finanz- und Entwicklungsplan (FEP) 2019-2022 zur Kenntnis. Er dient der mittelfristigen Planung und Steuerung der Finanzen und Aufgaben. Das erste Planjahr hat der Budgetvorlage zu entsprechen.

Neu wird der FEP jährlich erstellt, was zu einer rollierenden Planung führt. Dadurch bildet der FEP jeweils die Grundlage für das jährliche Budget.

Wie auch beim Budget 2019 haben die Einführung des neuen Rechnungsmodells (HRM2) und der Gemeindegemeinschaft einen starken Einfluss. Damit die dargestellten Zahlen vergleichbar sind, wurde beispielsweise das Eigenkapital auch für die vergangenen Jahre inkl. der Eigenwirtschaftsbetriebe dargestellt.

Darüber hinaus wurden weitere Anpassungen zur besseren Verständlichkeit umgesetzt. So werden die Investitionen nach Abteilungen gegliedert dargestellt, wie dies auch im Budget 2019 erfolgt ist. Dies entspricht der Art und Weise wie der Stadtrat die Verwaltung führt.

Neben der konsolidierten Sicht als Gesamthaushalt (Steuerhaushalt und Eigenwirtschaftsbetriebe) wurde der gesamte FEP - sowohl für die Erfolgs- wie auch Investitionsrechnung - in die Bereiche Steuerhaushalt und Eigenwirtschaftsbetriebe (gebührenfinanzierter Teil) aufgeteilt.

Die Zuordnung von Kosten zur Erfolgs- resp. Investitionsrechnung erfolgt nach den Vorschriften von HRM2. So werden in der Investitionsrechnung nur Ausgaben geplant, die einen mehrjährigen Nutzen aufweisen. Die einzelnen Projekte oder Massnahmen der Investitionsrechnung sind ab Seite 24 in Kapitel 7 Investitionsprogramm 2019 – 2022 ersichtlich.

Die im FEP dargestellten Zeiträume wurden vereinheitlicht und die Planperiode auf die gesetzlichen Anforderungen um ein Jahr verkürzt. Die Verkürzung auf vier Planjahre ist sinnvoll, da im bisher letzten Planjahr bereits grosse Unsicherheiten bzgl. Verlässlichkeit der Zahlen bestanden. Zudem ist die Planung so in Übereinstimmung mit dem mittelfristigen Ausgleich des Budgets, der ebenfalls bis 2022 dargestellt wird.

Der Finanz- und Entwicklungsplan entfaltet weder gegenüber den Behörden noch nach aussen hin eine Rechtswirkung. D.h. es kann kein Rechtsanspruch auf Realisierung einer im FEP vorgesehenen Investition geltend gemacht werden. Er ist ein Führungsinstrument der Exekutive und dient gleichzeitig als wichtiges Informationsmittel für das Parlament und die Öffentlichkeit. Der Gemeinderat nimmt den FEP zur Kenntnis.

Stadtrat Wädenswil

Wädenswil, im Januar 2019

2 Der FEP in Kürze

Gesamthaushalt	RE 2013 - RE 2017	BU 2018 - FEP 2022
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (TCHF)	80'520	113'636
durchschnittliche Nettoinvestitionen pro Jahr (TCHF)	16'104	22'727
Selbstfinanzierungsgrad	68%	41%
Nettoinvestitionen Finanzvermögen (TCHF)	27'946	-29'550
Eigenkapital Ende Periode (TCHF)	76'704	88'458
Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) pro EinwohnerIn Ende Periode (CHF)	-508	-3'236
Nettoverschuldung in % der einfachen Staatssteuer Ende Periode	19%	110%

Tabelle 1 Übersicht Investitionen Gesamthaushalt

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen nehmen in der Periode 2018 bis 2022 gegenüber der Vergleichsperiode 2013-2017 stark zu. Die starke Zunahme wird von den Eigenwirtschaftsbetrieben verursacht. Im Steuerhaushalt ist die Zunahme relativ klein.

Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen sind geprägt durch die Werkstadt Zürisee.

Aufgrund der tiefen Selbstfinanzierung nimmt die Nettoverschuldung sowohl im Steuerhaushalt als auch bei den Eigenwirtschaftsbetrieben zu.

Steuerhaushalt	RE 2013 - RE 2017	BU 2018 - FEP 2022
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (TCHF)	66'183	73'821
durchschnittliche Nettoinvestitionen pro Jahr (TCHF)	13'237	14'764
Selbstfinanzierungsgrad	60%	49%
Nettoinvestitionen Finanzvermögen (TCHF)	27'946	-29'550
Eigenkapital Ende Periode (TCHF)	56'862	64'436
Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) pro EinwohnerIn Ende Periode (CHF)	-777	-2'268

Tabelle 2 Entwicklung Investitionen Steuerhaushalt

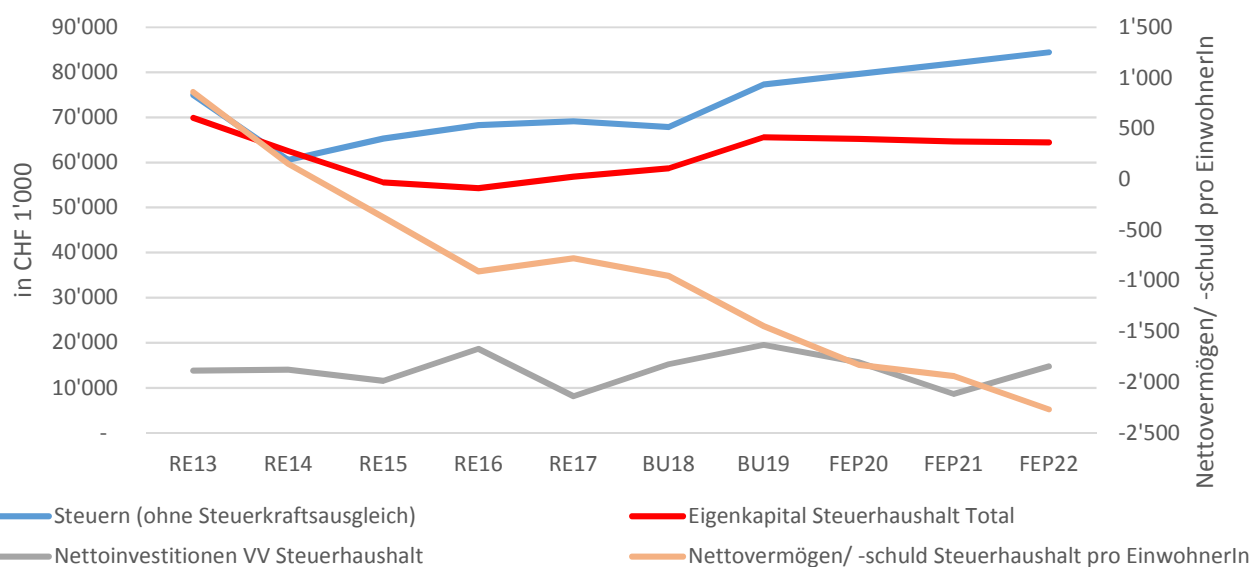


Abbildung 1 FEP in Kürze

	RE 2013 - RE 2017	BU 2018 - FEP 2022
Eigenwirtschaftsbetriebe		
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (TCHF)	14'031	39'815
durchschnittliche Nettoinvestitionen pro Jahr (TCHF)	2'806	7'963
Selbstfinanzierungsgrad	110%	28%
Eigenkapital Ende Periode (TCHF)	19'842	24'022
Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) pro EinwohnerIn Ende Periode (CHF)	270	-968

Tabelle 3 Entwicklung Investitionen Eigenwirtschaftsbetriebe

3 Mehrjahresvergleich

3.1 Selbstfinanzierung/Nettovermögen/Nettoinvestitionen

Der Stadtrat hatte sich im FEP 2016-2020 folgendes finanzpolitische Ziel gesetzt:

Selbstfinanzierung

Gebührenfinanzierte Betriebe (mittelfristig) 100%
(Erdgas-/Wasserversorgung, Entsorgung/
Recycling, Wärme und Abwasseranlagen)

Verwaltungsvermögen insgesamt 50%

Für die Periode 2016-2020 beträgt der Selbstfinanzierungsgrad im Gebührenhaushalt lediglich 44% und im Steuerhaushalt 56%. Für die Planperiode 2019-2022 werden im Gebührenhaushalt 27% und im Steuerhaushalt 52% erreicht.

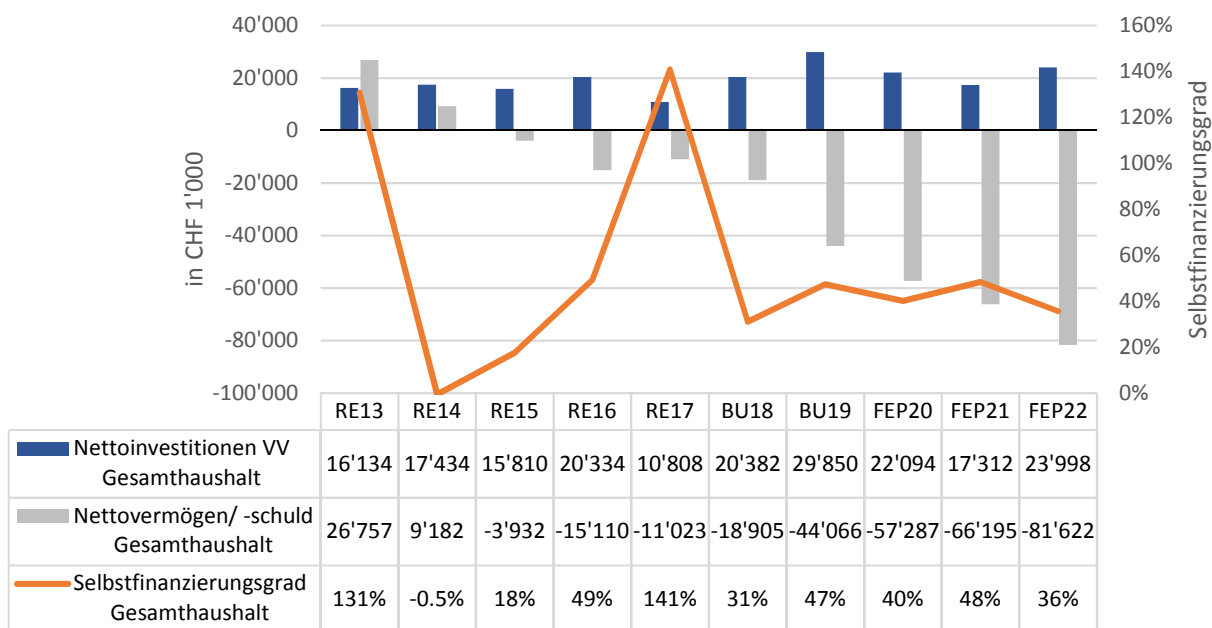


Abbildung 2 Nettovermögen / Selbstfinanzierung

3.2 Ressourcenzuschuss

Mit einer Steuerkraft von ca. 85 % vom Mittelwert können Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich (bis 95 %) erwartet werden (Ausgleichsgrenze). Entsprechend hängen die gesamthaft verfügbaren Mittel massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft ab. Für demografischen Sonderlastenausgleich sowie für geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich ist der Anspruch nicht gegeben.

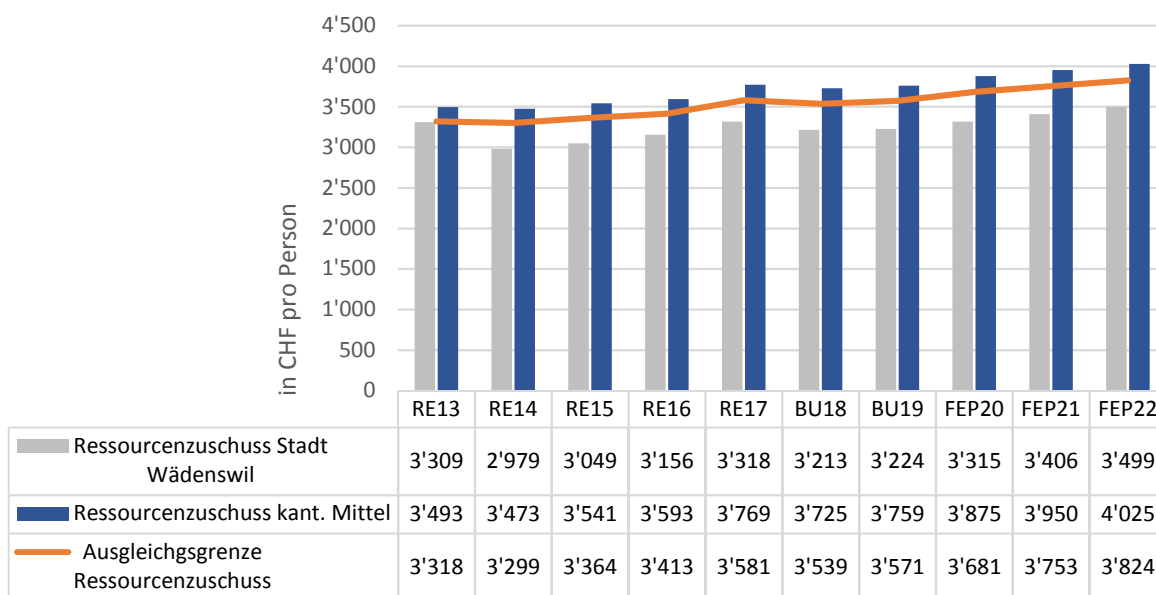


Abbildung 3 Ressourcenzuschuss pro Person

Anmerkung:

Die Werte des kantonalen Mittels in den Jahren 2013 und 2014 mussten gegenüber dem FEP 2016-2020 aufgrund des Systemwechsels bei der Verbuchung des Finanzausgleichs angepasst werden.

3.3 Steuerfuss

	Rechnung					Budget		FEP *)		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Politische Gemeinde	84%	84%	84%	84%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
Oberstufenschulgemeinde	18%	20%	22%	22%	21%	19%	19%	19%	19%	19%
Total Wädenswil	102%	104%	106%	106%	106%	104%	104%	104%	104%	104%
Kantonales Mittel	99%	100%	100%	101%	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a

*) Anmerkung: ab Planperiode 2020 wird von einem gleichbleibenden Steuerfuss ausgegangen

Tabelle 4 Entwicklung Steuerfuss

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde wurde seit 2007 um insgesamt 11 Prozentpunkte auf 84% gesenkt. In den Jahren 2012 bis 2016 blieb der Steuerfuss auf 84%. Im Jahr 2017 wurde eine moderate Erhöhung um 1 Prozentpunkt auf 85% beschlossen.

3.4 Erfolgsrechnung

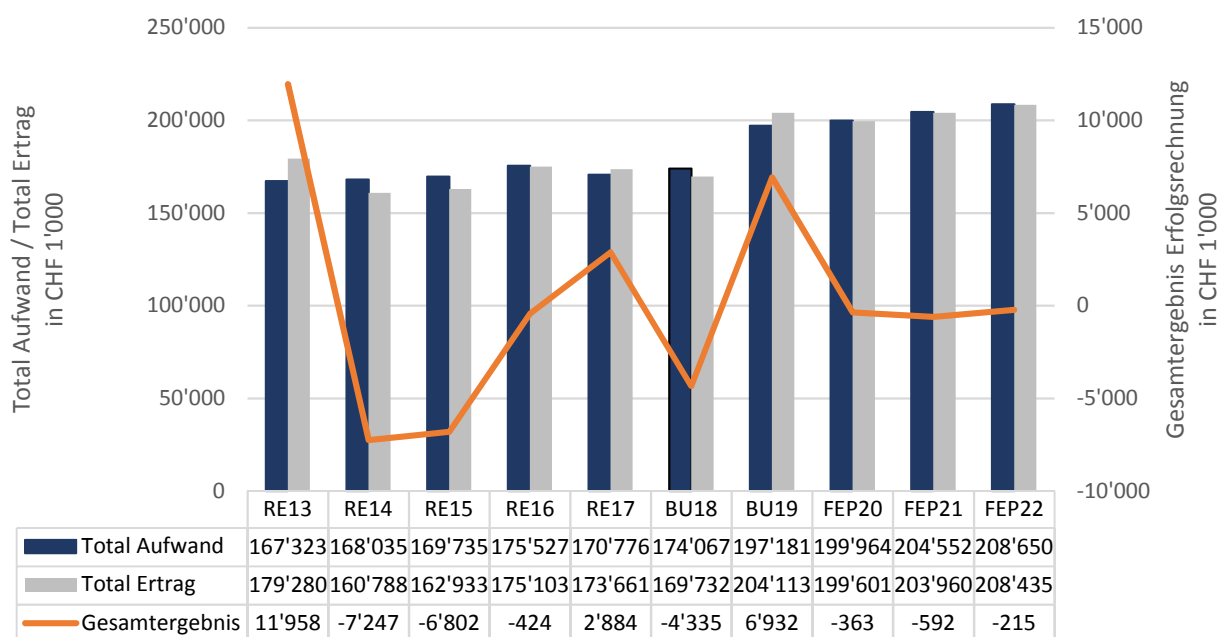


Tabelle 5 Entwicklung Erfolgsrechnung

3.5 Investitionsrechnung

Für die Periode 2019 – 2022 sind Investitionsausgaben im Verwaltungsvermögen von CHF 93.3 Mio. (Selbstfinanzierungsgrad 43%), wovon CHF 58.6 Mio. im steuerfinanzierten Haushalt, vorgesehen.

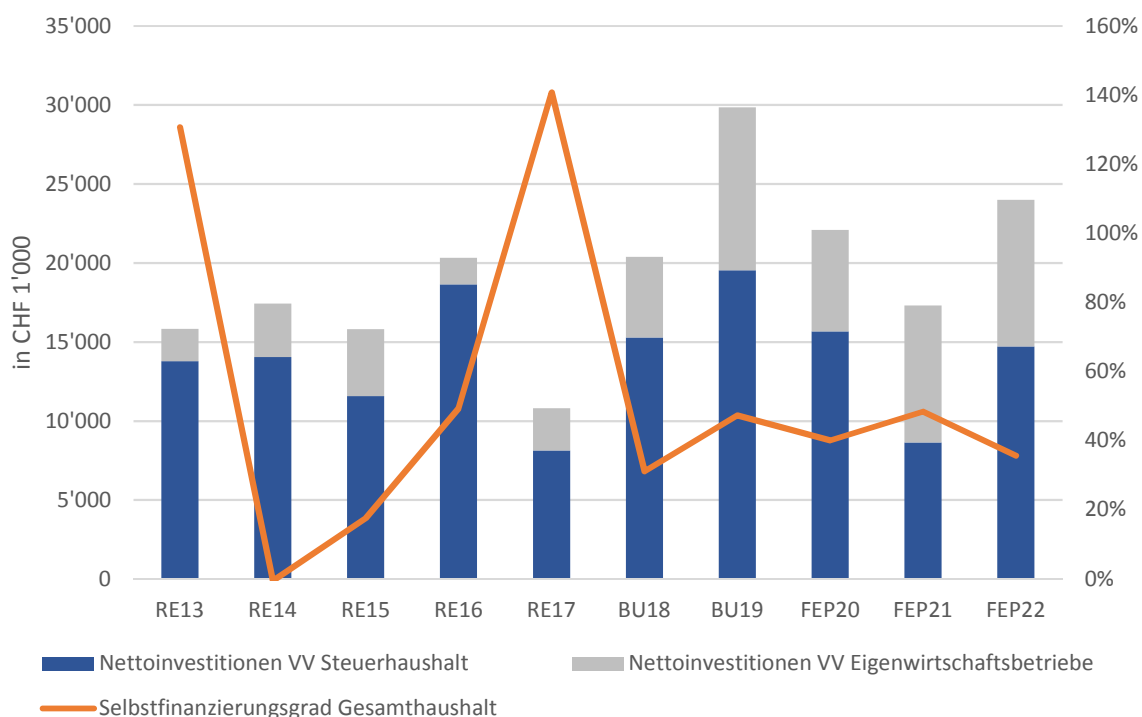


Abbildung 4 Investitionsrechnung

3.6 Bilanz

Der Stadtrat hatte sich im FEP 2016-2020 folgendes finanzpolitische Ziel gesetzt:

Gesamtverschuldungsgrenze

Die Nettoverschuldungsgrenze in Prozent einer einfachen Staatssteuer soll weiterhin 100% einer einfachen Staatssteuer per Ende Planungsperiode 2020 entsprechen. Diese betrug im FEP 2016-2020 rund CHF 61.9 Mio.

Der Wert der einfachen Staatssteuer hat sich aufgrund des Gemeindefusionschlusses per Ende 2020 auf CHF 69.3 Mio. verändert. Mit dem Zusammenschluss hat sich auch die Verschuldung verändert. Per Ende 2020 wird ein Wert von 66% der einfachen Staatssteuer beziehungsweise CHF 45.6 Mio. erreicht.

Werden nebst den bereits in der Ausführung befindlichen Projekten auch alle geplanten Investitionen bewilligt und ausgeführt, hat das gesamte Investitionsvolumen folgende Auswirkungen auf die Bilanz:

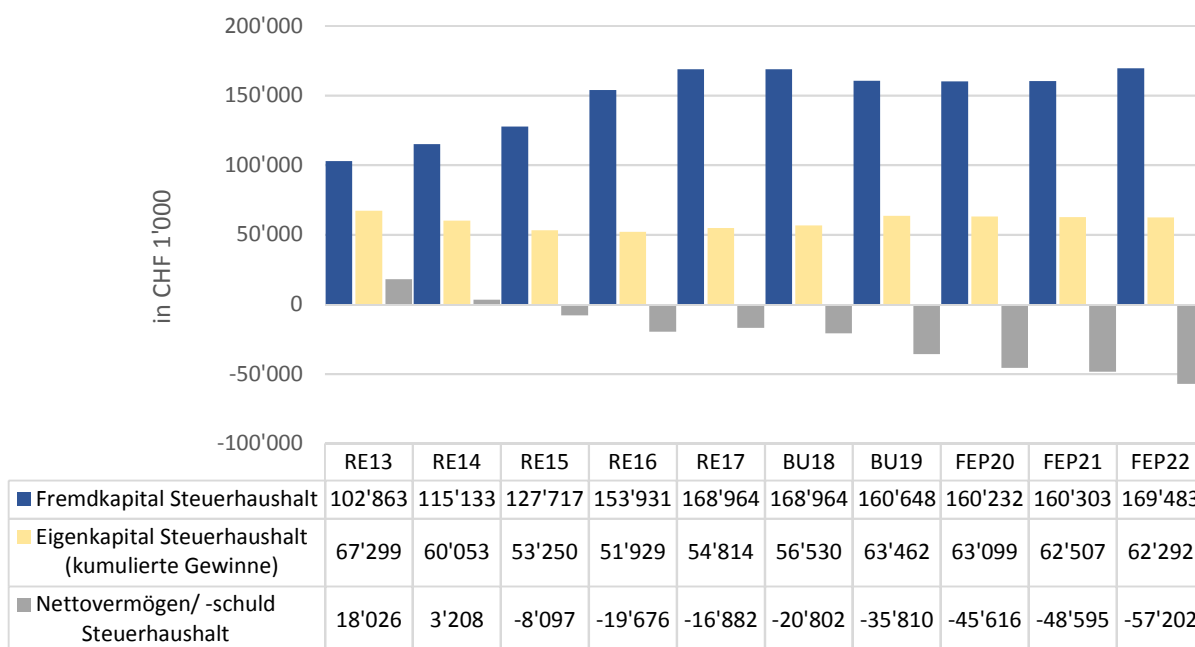


Abbildung 5 Entwicklung Fremdkapital/Eigenkapital

Das Fremdkapital des Steuerhaushalts wird auf rund CHF 169.5 Mio. ansteigen, was negative Auswirkungen auf die Zinsbelastung impliziert. Das Eigenkapital steigt von rund CHF 54.8 Mio. (Stand 2017) auf CHF 62.3 Mio. per Ende der Planperiode.

Pro Kopf der Bevölkerung vergrössert sich die Nettoschuld des Steuerhaushalts von CHF 777 (Stand 2017) auf CHF 2'268 per Ende der Planperiode, was einer vergleichsweise hohen Verschuldung entspricht. Die Nettoverschuldung beträgt Ende Planperiode CHF 57.2 Mio. bzw. 77% der einfachen Staatssteuer (100% = CHF 74.1 Mio.).

4 Realisierte Investitionsprojekte 2015 – 2018

4.1 Überblick

Projekte (in TCHF)	RE 2015	RE 2016	RE 2017	BU 2018	Total
Steuerfinanzierte Grossprojekte (ab TCHF 500)	7'618	14'462	6'229	13'119	41'426
Steuerfinanzierte Kleinprojekte	3'956	4'177	1'908	2'153	12'194
Total steuerfinanzierte Projekte	11'574	18'639	8'137	15'272	53'621
Gebührenfinanzierte Projekte	4'236	1'695	2'672	5'110	13'713
Total Investitionen Verwaltungsvermögen	15'810	20'334	10'808	20'382	67'333
Investitionen Finanzvermögen	272	23'024	1'572	-6'885	17'983
Gesamtinvestitionen	16'082	43'357	12'380	13'497	85'316

Tabelle 6 Realisierte Investitionsprojekte im Überblick

Die Grossprojekte (ab TCHF 500) werden nachfolgend aufgeteilt nach Steuer- und Gebührenhaushalten sowie nach Abteilung gegliedert dargestellt.

4.2 Steuerhaushalt

4.2.1 Verwaltungsvermögen

Finanzen ohne Schulliegenschaften

Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)	RE 2015	RE 2016	RE 2017	BU 2018	Total
Rückzahlung Darlehen Spital Zimmerberg	-424	-424	-424	-424	-1'696
Finanzen ohne Schulliegenschaften	-424	-424	-424	-424	-1'696

Tabelle 7 Realisierte Investitionsprojekte Finanzen ohne Schulliegenschaften

Finanzen Schulliegenschaften

Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)	RE 2015	RE 2016	RE 2017	BU 2018	Total
Beitrag Oberstufenschulgut	-38	0	-600	-500	-1'138
Kindergarten Toblerweg 1+2; Aufstockung und Sanierung	5	14	246	1'300	1'566
Oberstufenschulhaus Fuhr/Rotweg; Ersatz- und Neubau	4'566	14'582	5'135	0	24'283
Oberstufenschule Steinacher; Planungskredit Ausbau Klassenzimmer	0	0	43	1'650	1'693
Schulanlage Ort; Anbau Westtrakt v. 3 weiteren Zimmern	0	0	729	0	729
Schulanlage Steinacher	583	390	0	0	973
Schulhaus Glärnisch; Ersatz Pavillon/Neubau Hort u. Kinderkrippe	274	203	32	0	510

	RE 2015	RE 2016	RE 2017	BU 2018	Total
Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)					
Schulhausanlage Steinacher; Aufstockung und Umbau/Sanierung	0	88	41	2'000	2'129
Finanzen Schulliegenschaften	5'391	15'277	5'626	4'450	30'744

Tabelle 8 Realisierte Investitionsprojekte Schulliegenschaften

Planen und Bauen

	RE 2015	RE 2016	RE 2017	BU 2018	Total
Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)					
Engel am See	0	123	513	0	636
Planen und Bauen	0	123	513	0	636

Tabelle 9 Realisierte Investitionsprojekte Planen und Bauen

Werke

	RE 2015	RE 2016	RE 2017	BU 2018	Total
Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)					
Übrige eingehende Investitionsbeiträge	0	0	0	-1'225	-1'225
Umbau Werkhof Winterberg Ausführung	0	0	7	5'525	5'532
Werke	0	0	7	4'300	4'307

Tabelle 10 Realisierte Investitionsprojekte Werke

Sicherheit und Gesundheit

	RE 2015	RE 2016	RE 2017	BU 2018	Total
Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)					
Ersatzbeschaffung Seerettungsboot	0	517	0	0	517
Sportbauten Untermosen	511	231	0	0	742
Sportbauten Untermosen	2'519	1'165	0	0	3'684
Staatsbeiträge	-426	-167	0	-8	-601
Sicherheit und Gesundheit	2'604	1'746	0	-8	4'343

Tabelle 11 Realisierte Investitionsprojekte Sicherheit und Gesundheit

4.2.2 Finanzvermögen Planen und Bauen

Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)	RE 2015	RE 2016	RE 2017	BU 2018	Total
Gewerbeland Rütihof	240	22'977	2'679	2'600	28'496
Finanzvermögen	240	22'977	2'679	2'600	28'496

Tabelle 12 Realisierte Investitionsprojekte Finanzvermögen Planen und Bauen

4.3 Gebührenhaushalte Abwasseranlagen (Planen und Bauen)

Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)	RE 2015	RE 2016	RE 2017	BU 2018	Total
Kanalisationsanschlussgebühren	23	-1'169	-817	-600	-2'563
Kanalisation Tobelrainstrasse	0	454	223	0	677
Verschiedene Kanalsanierungen	0	0	0	1'400	1'400
Werterhaltungsmassnahmen ARA	0	0	0	2'000	2'000
Abwasseranlagen	23	-715	-594	2'800	1'514

Tabelle 13 Realisierte Investitionsprojekte Abwasseranlagen

Wasserversorgung (Werke)

Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)	RE 2015	RE 2016	RE 2017	BU 2018	Total
Anschlussgebühren	-1'495	-1'787	-1'223	-800	-5'305
Ersatz Neudorfstrasse, Büelenweg - Stoffelweg	441	162	0	0	603
Ersatz Seestrasse Südost	1'077	79	0	0	1'156
Ersatz Wasserversorgungsleitungen 2017	0	0	1'792	0	1'792
Werkleitungen Ersatzbauten Wasser	0	0	0	1'800	1'800
Wasserversorgung	24	-1'545	569	1'000	47

Tabelle 14 Realisierte Investitionsprojekte Wasserversorgung

Entsorgung und Recycling (Werke)

Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)	RE 2015	RE 2016	RE 2017	BU 2018	Total
Ersatz Kehrtrichtfahrzeug mit Dachkran	0	0	527	0	527
Umbau Hauptsammelstelle Ausführung	0	0	5	1'000	1'005
Entsorgung und Recycling	0	0	532	1'000	1'532

Tabelle 15 Realisierte Investitionsprojekte Entsorgung und Recycling

5 Politische Schwerpunkte der laufenden Legislatur

In folgenden fünf Themenbereichen sind in den kommenden Jahren grössere Veränderungen zu erwarten, weshalb der Stadtrat hier besondere Impulse geben will und entsprechende Zielsetzungen festgelegt hat:

5.1 Smarte Stadt Wädenswil

- Eine Strategie zur Entwicklung «Smarte Stadt Wädenswil» ist erarbeitet, erste Projekte sind umgesetzt.
- Informations- und Kommunikationskanäle sind überprüft und angepasst.
- Verwaltungsintern ist die elektronische Geschäftsführung etabliert und die Arbeitsprozesse sind angepasst.
- Auf der Website werden E-Government-Angebote sukzessive ausgebaut.
- Die Führungsinstrumente Budget und FEP, FLAG und Geschäftsbericht sind überarbeitet und aufeinander abgestimmt.

5.2 Gesellschaft

- Der Gemeindezusammenschluss ist umgesetzt und die beiden Ortsteile sind gut in Wädenswil integriert.
- Im ambulanten wie im stationären Bereich bestehen bedarfsgerechte Betreuungs- und Pflegeangebote. Betagte sollen möglichst lange zu Hause wohnen und selbständig bleiben können.
- In den Bereichen Freizeitgestaltung und Gesellschaft sind aufsuchende Dienstleistungen etabliert.
- In Wädenswil besteht ein ausreichendes Angebot an altersgerechtem Wohnraum.
- In den Wohnungen der Alterssiedlungen Bin Rääbe und Tobelrai sowie an der Rebbergstrasse 1 steht bedarfsgerechter Wohnraum zur Verfügung.

5.3 Lebensraum

- Die Entwicklung im Zentrum (Coop-Areal und Gerbeplatz) ist baurechtlich festgelegt.
- Die Entwicklung MEWA-Areal ist baurechtlich festgelegt.
- Die Entwicklung AuPark ist baurechtlich festgelegt.
- Die Bau- und Zonenordnung ist revidiert.
- Sowohl im Stadtzentrum wie in den Quartieren stehen der Bevölkerung benutzerfreundliche öffentliche Räume (Plätze, Begegnungsräume, Spiel- und Sportanlagen) zur Verfügung.
- Die langfristige Entwicklung des neuen Siedlungsgebiets Hintere Rüti/Neubüel ist skizziert.

5.4 Umwelt, Energie und Mobilität

- Die Biodiversität in der offenen Landschaft und im Siedlungsgebiet hat zugenommen.
- Nutzungs- und Zielkonflikte in den Grünräumen werden reduziert.
- Wädenswil ist mit dem Label Energiestadt Gold ausgezeichnet.
- Die Verselbständigung der Werke ist geprüft und den Stimmberechtigten unterbreitet worden.
- Das Angebot für den Langsamverkehr ist ausgebaut.

5.5 Wirtschaftsstandort

- Werkstadt Zürisee ist zu 65% bebaut. Die Unternehmen haben den Betrieb aufgenommen.
- Neue Unternehmen mit hoher Wertschöpfung sind in bestehenden Bauten sowie auf Entwicklungsarealen angesiedelt.
- Der Austausch mit den grössten Arbeitgebern ist institutionalisiert.
- Der Bildungs- und Forschungsstandort ist weiter gestärkt und schafft ein innovatives Umfeld.
- Wädenswil ist im Steuerbereich ein konkurrenzfähiger Standort dank ausgeglichenem Haushalt bei stabilem Steuerfuss.

6 Entwicklung der Finanzen 2018 – 2022

6.1 Planungsgrundlagen

6.1.1 Übersicht

	BU18	BU19	FEP20	FEP21	FEP22	Mittelwert
Teuerungsprognose ^{*)}	0.50%	1.00%	0.80%	0.70%	1.00%	0.80%
Bruttoinlandprodukt (BIP) ^{*)}	2.90%	1.70%	2.10%	1.90%	1.60%	2.04%
Bevölkerungsentwicklung ^{**)}	0.70%	0.60%	0.60%	0.60%	0.60%	0.62%
Steuerfuss	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%

^{*)} Quelle: ab 2020 Konjunkturprognose KOF, 3. Oktober 2018; ab 2021 KOF Consensus Forecast

^{**)} Quelle: Swissplan

Tabelle 16 Wirtschaftsentwicklung

6.1.2 Wirtschaftsentwicklung

Der von einer robusten Entwicklung des privaten Konsums und einem starken Anstieg der Investitionen gestützte, kräftige Aufschwung der Weltwirtschaft dürfte anhalten. Vor allem fortgeschrittene Volkswirtschaften tragen derzeit zur weltwirtschaftlichen Expansion bei. Dieser Aufschwung der Weltkonjunktur und der gegenüber dem Euro etwas schwächere Franken sind für die Schweiz die entscheidenden Konjunkturantreiber. Die Verbesserung am Arbeitsmarkt mit einem Anstieg der Beschäftigung bestätigt die Erholung. Zudem führt die verbesserte Ertragssituation der Exportwirtschaft zu höheren Lohnabschlüssen. Die meisten Branchen expandieren derzeit, selbst die Maschinen- und Metallindustrie und der Tourismus entwickeln sich positiv. Bloss im Wohnbau ist mit einem leichten Rückgang zu rechnen.

Die Zeiten der Negativzinsen werden zu Ende gehen. Bereits 2019 wird mit steigenden Langfristzinsen gerechnet. Weil sich kein rascher Abbau der überaus hohen Bilanzsumme der Nationalbank abzeichnet und der Wechselkurs ungefähr stabil bleiben dürfte, bleibt der Preisanstieg trotzdem niedrig. Die grössten Konjunkturrisiken liegen vor allem im internationalen Umfeld. Insbesondere die politischen Unsicherheiten haben zugenommen (Brexit, Naher Osten, Korea, US-Politik, etc.) und könnten zu einer Flucht in den Schweizer Franken führen. Eine weitere Eskalation der Streitigkeiten über die Modalitäten im internationalen Handelsaustausch würde ebenfalls dämpfend auf die schweizerische Wirtschaftsaktivität wirken.

6.1.3 Bevölkerungsprognose

Wädenswil zählte am 31. Dezember 2017 21'716 Einwohnerinnen und Einwohner (gemäss FAG). Bis 2022 wird die Anzahl auf 25'220 zunehmen. Nach einer ausserordentlichen Zunahme aufgrund des Gemeindezusammenschluss wird mit einer durchschnittlichen Zunahme von 0.6% gerechnet.

6.2 Gesamthaushalt

	BU18	BU19	FEP20	FEP21	FEP22
Erfolgsrechnung (in TCHF)					
Diverser betrieblicher Aufwand	159'094	186'242	188'486	193'323	197'572
Einlagen in Spezialfinanzierungen	293	1'137	1'660	1'245	1'011
Abschreibungen	11'787	7'448	7'575	7'730	7'776
Total betrieblicher Aufwand	171'174	194'827	197'721	202'298	206'359
Steuern	67'828	77'320	79'621	81'990	84'437
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'392	1'372	0	0	0
Ressourcenzuschuss (netto)	5'706	8'085	7'768	7'390	6'953
Diverser betrieblicher Ertrag	87'391	109'756	104'532	106'789	109'118
Total betrieblicher Ertrag	162'317	196'533	191'921	196'169	200'508
Finanzaufwand	2'892	2'354	2'243	2'254	2'291
Finanzertrag	7'414	7'580	7'680	7'791	7'927
Ergebnis aus Finanzierung	4'522	5'226	5'437	5'537	5'636
Operatives Ergebnis	-4'335	6'932	-363	-592	-215
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-4'335	6'932	-363	-592	-215
Investitionsrechnung (in TCHF)					
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	20'382	29'850	22'094	17'312	23'998
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-6'885	-13'065	-8'800	-1'300	500
Bilanz (in TCHF)					
Finanzvermögen	147'414	124'838	114'616	111'708	112'281
Verwaltungsvermögen	96'322	129'777	144'295	153'857	170'080
Fremdkapital	166'318	168'904	171'903	177'903	193'903
Eigenkapital	77'417	85'711	87'008	87'662	88'458
Geldflussrechnung (in TCHF)					
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	0	13'150	10'251	9'137	9'387
Geldfluss aus Investitionen	0	-16'930	-13'294	-16'012	-24'498
Geldfluss aus Finanzierungen	0	4'000	3'000	6'000	16'000
Veränderung flüssige Mittel	0	220	-43	-875	889

	BU18	BU19	FEP20	FEP21	FEP22
Kennzahlen					
Selbstfinanzierung (in TCHF)	6'353	14'145	8'872	8'383	8'572
Selbstfinanzierungsgrad	31%	47%	40%	48%	36%
Nettovermögen / Nettoschuld (in TCHF)	-18'905	-44'066	-57'287	-66'195	-81'622
Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner	21'870	24'770	24'920	25'070	25'220
Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner (in CHF)	-864	-1'779	-2'299	-2'640	-3'236
Zinsbelastungsanteil	1.0%	0.6%	0.8%	0.8%	0.8%
Nettoverschuldungsquotient	31.3%	64.1%	56.0%	66.0%	85.0%
Einfache Staatssteuer (in TCHF)	58'880	67'276	69'342	71'678	74'091
Steuerfuss Politische Gemeinde	85%	85%	85%	85%	85%

Tabelle 17 Entwicklung Gesamthaushalt

6.3 Steuerhaushalt

	BU18	BU19	FEP20	FEP21	FEP22
Erfolgsrechnung (in TCHF)					
Diverser betrieblicher Aufwand	139'542	160'910	162'981	167'487	171'400
Abschreibungen	9'540	5'916	6'221	6'224	6'327
Total betrieblicher Aufwand	149'082	166'826	169'202	173'711	177'727
Steuern	67'828	77'320	79'621	81'990	84'437
Ressourcenzuschuss (netto)	5'706	8'085	7'768	7'390	6'953
Diverser betrieblicher Ertrag	66'378	82'887	75'726	77'861	80'068
Total betrieblicher Ertrag	139'912	168'292	163'115	167'241	171'458
Finanzaufwand	2'559	2'088	1'931	1'886	1'844
Finanzertrag	7'393	7'554	7'655	7'764	7'898
Ergebnis aus Finanzierung	4'835	5'466	5'724	5'878	6'054
Operatives Ergebnis	-4'335	6'932	-363	-592	-215
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-4'335	6'932	-363	-592	-215
Investitionsrechnung (in TCHF)					
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	15'272	19'535	15'664	8'632	14'718
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-6'885	-13'065	-8'800	-1'300	500

	BU18	BU19	FEP20	FEP21	FEP22
Bilanz (in TCHF)					
Finanzvermögen	147'414	124'838	114'616	111'708	112'281
Verwaltungsvermögen	79'475	101'416	110'858	113'246	121'638
Fremdkapital	168'215	160'648	160'232	160'303	169'483
Eigenkapital	58'674	65'606	65'243	64'651	64'436
Kennzahlen					
Selbstfinanzierung (in TCHF)	5'205	12'848	5'858	5'632	6'112
Selbstfinanzierungsgrad	34%	66%	37%	65%	42%

Tabelle 18 Entwicklung Steuerhaushalt

Ab 2020 resultieren Defizite von bis zu 0,6 Mio. Franken sowie eine sehr tiefe Selbstfinanzierung. Die höheren Erträge (Steuern und Ressourcenausgleich) können die gestiegenen Aufwendungen (Bildung, Soziales inkl. Kinder- und Jugendheimgesetz, Bahninfrastrukturfonds, Pflegefinanzierung, etc.) nicht kompensieren.

Über die ganze Planperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 30 Mio. Franken, womit die Investitionen des Verwaltungsvermögens von 59 Mio. Franken zu 52% selber finanziert werden können. So wird die Nettoschuld erhöht. Ende der Planung liegt die Nettoschuld bei 40 Mio. Franken, was einer vergleichsweise hohen Verschuldung entspricht. Der Stadtrat hat bereits im Rahmen des Budgets 2019 seine Absicht bekräftigt, die Verschuldung im Auge behalten zu wollen und wird diese Problematik bei künftigen Investitionsentscheiden berücksichtigen.

6.4 Eigenwirtschaftsbetriebe

	BU18	BU19	FEP20	FEP21	FEP22
Erfolgsrechnung (in TCHF)					
Diverser betrieblicher Aufwand	19'553	25'332	25'505	25'836	26'172
Einlagen in Spezialfinanzierungen	293	1'137	1'660	1'245	1'011
Abschreibungen	2'247	1'532	1'354	1'506	1'449
Total betrieblicher Aufwand	22'092	28'001	28'519	28'587	28'632
Steuern	0	0	0	0	0
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'392	1'372	0	0	0
Diverser betrieblicher Ertrag	21'013	26'869	28'806	28'928	29'050
Total betrieblicher Ertrag	22'405	28'242	28'806	28'928	29'050
Finanzaufwand	334	265	312	368	447
Finanzertrag	21	25	25	27	29
Ergebnis aus Finanzierung	-313	-240	-287	-341	-418

	BU18	BU19	FEP20	FEP21	FEP22
Operatives Ergebnis	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
Investitionsrechnung (in TCHF)					
Nettoinvestitionen	5'110	10'315	6'430	8'680	9'280
Bilanz (in TCHF)					
Verwaltungsvermögen	16'846	28'361	33'437	40'611	48'442
Fremdkapital	-1'897	8'256	11'671	17'600	24'420
Eigenkapital	18'743	20'105	21'765	23'011	24'022
Kennzahlen					
Selbstfinanzierung (in TCHF)	1'148	1'297	3'014	2'751	2'460
Selbstfinanzierungsgrad	22%	13%	47%	32%	27%

Tabelle 19 Entwicklung Eigenwirtschaftsbetriebe

Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben steigt die Verschuldung aufgrund von hohen geplanten Investitionen stark an. Der Stadtrat hat die Verwaltung beauftragt die Auswirkungen zu überprüfen und aufzuzeigen, ob und in welchen Eigenwirtschaftsbetrieben Gebührenanpassungen notwendig sind.

In den Planjahren ab 2020 ist eine Gebührenerhöhung beim Abwasser sowie beim Wärmeverbund Untermosen enthalten.

7 Investitionsprogramm 2019 – 2022

7.1 Übersicht

Das Investitionsprogramm 2019 – 2022 sieht überwiegend Ausgaben in die Schul- und übrige öffentliche Infrastruktur vor. Dazu zählen insbesondere der Neu- und Ersatzbau des Osttracks der Schulanlage Ort, der Ersatzneubau des Kindergartens sowie die Erweiterung der Schulräume der Schulanlage Glärnisch, die Aufstockung des Schulhauses der Schulanlage Steinacher, sowie Erneuerungen der Wasser- und Abwasseranlagen.

Die Übersicht zeigt die Investitionssummen der Planungsperiode aufgeteilt in Verwaltungs- und Finanzvermögen. Das Verwaltungsvermögen wird gegliedert in steuerfinanzierte Grossprojekte, steuerfinanzierte Kleinprojekte und gebührenfinanzierte Projekte. Als steuerfinanzierte Grossprojekte werden Investitionsvorhaben mit einer künftigen Gesamtinvestitionssumme von mehr als CHF 500'000 betrachtet. Sie werden einzeln aufgeführt.

Projekte (in TCHF)	Planungs- periode 2019 - 2022
SA Ort, Neu- und Ersatzbau Osttrakt	11'500
SA Glärnisch, Ersatzneubau Kindergarten und Hort sowie Erweiterung Schulräume	8'000
SA Steinacher, Aufstockung Schulhaus	4'450
Erneuerung v. Gemeindestrassen	4'040
Hallenbad Untermosen, Renovationen Etappe 3 und Weitere	2'747
Liegenschaften Ortsteile Schönenberg / Hütten	2'550
SA Ort, provisorische Turnhalle	2'000
Etzelstrasse 6, Kinderkrippe; Sanierung, Planung, Renovation	1'900
Haus Berg, baul. Anpassungen	1'700
Kindergarten Meierhof, Ersatzbau	1'693
Alterssiedlung Bin Rääbe, Wohnungszusammenlegung, Sanierung Küchen und Nasszellen	1'675
Bushaltestellen: Massnahmen behindertenger. Erschliessung	1'500
Ausbau und Erneuerung Hardware für die Primarschule; Rahmenkredit	1'236
Hänsital Notwohnungen; Ersatz / Neubau	1'200
Hochwasserschutz	1'200
Kindergarten Baumgarten, Aufstockung	1'150
Seebad, baulicher Unterhalt (gebunden)	1'020
Seegüetli, Werterhalt Gebäude	1'000
Erneuerung Gemeindesoftware; Evaluation	900
Kindergarten Untermosen 2; energet. San. Fassade - Konzept u. Planung	850
Teilrevision BZO, kommunaler Richtplan, Umsetzung IES	750
SA Steinacher I & II, Ersatz Heizzentrale	650
SA Untermosen, Überprüfung Gesamterneuerung	650
Ersatz Fahrzeuge	630
SH Eidmatt 1-3, Innensanierung, Anp. Gruppenräume, Eingangstüren	560
Total steuerfinanzierte Grossprojekte (ab TCHF 500)	55'551

Projekte (in TCHF)	Planungs- periode 2019 - 2022
Steuerfinanzierte Kleinprojekte	2'997
Total steuerfinanzierte Projekte	58'548
Gebührenfinanzierte Projekte	34'705
Total Investitionen Verwaltungsvermögen	93'253
Investitionen Finanzvermögen	-22'665
Gesamtinvestitionen	70'588

Tabelle 20 Übersicht Investitionsprojekte

Jedes Investitionsvorhaben wird nachfolgend einzeln aufgeführt, gegliedert nach Steuer- und Gebührenhaushalten sowie nach Abteilung.

7.2 Steuerhaushalt

7.2.1 Verwaltungsvermögen

Präsidiales

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Elektronische Geschäftsführung (gebunden)	60	60	60	60	240
Total	60	60	60	60	240

Tabelle 21 Investitionen Präsidiales

Finanzen ohne Schulliegenschaften

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Alterssiedlung Bin Rääbe, Wohnungszusammenlegung, Sanierung Küchen und Nasszellen	50	200	1'425	0	1'675
Alterssiedlung Tobelrai, Sanierung und Nutzungskonzept	60	0	0	0	60
Bin Rääbe, Liftsanierungen	150	0	0	0	150
Bootshaabe Rothus, Ersatz Wellenbrecher	0	82	0	0	82
Seeplatz Haabe, Ersatz der komp. Haabe inkl. Pfähle, Projektierungskredit	50	50	50	0	150
Renovation Asylbewerberunterkünfte Hütten / Schönenberg	0	300	0	0	300
Hänsital Notwohnungen; Ersatz / Neubau	0	500	700	0	1'200
Schönenbergstr. 4a; altes Gewerbeschulhaus, Fassadenersatz	250	0	0	0	250
Stadthaus Florhofstr. 6, Ausbau Dachgeschoss West	400	0	0	0	400
Liegenschaften Ortsteile Schönenberg / Hütten	100	550	800	1'100	2'550

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Immobilienstrategie	60	30	0	0	90
Schulraum-Strategie	75	75	0	0	150
Erneuerung Gemeindesoftware; Evaluation	50	50	0	800	900
Rückzahlung Darlehen Seespital 2013 - 2022 *)	-480	-480	-480	-480	-1'921
Total	765	1'357	2'495	1'420	6'036

Tabelle 22 Investitionen Finanzen

*) Anmerkungen:

Seit der Verabschiedung des Budgetentwurfs wurde eine komplette und vorzeitige Rückzahlung des Darlehens Seespital per 31.12.2018 zwischen dem Seespital und der Stadt vereinbart. Da die Spalte 2019 gemäss Gemeindegesetz dem Budgetentwurf zu entsprechen hat, wurde auf eine Anpassung der Werte über alle Planjahre verzichtet.

Finanzen Schulliegenschaften

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Etzelstrasse 6, Kinderkrippe; Sanierung, Planung, Renovation	1'200	700	0	0	1'900
Kindergarten Baumgarten, Aufstockung	0	150	0	1'000	1'150
Kindergarten Hangenmoos, Mieterausbau	0	250	0	0	250
Kindergarten Meierhof, Ersatzbau	1'693	0	0	0	1'693
Kindergarten Untermosen 2; energet. San. Fassade - Konzept u. Planung	100	750	0	0	850
SA Gerberacher, Ersatz Heizzentrale	100	400	0	0	500
SA Gerberacher, Ersatz Storen	61	0	0	0	61
SA Glärnisch, Ersatzneubau Kindergarten und Hort sowie Erweiterung Schulräume	2'000	5'000	1'000	0	8'000
SA Ort, provisorische Turnhalle	500	1'500	0	0	2'000
SA Ort, Neu- und Ersatzbau Osttrakt	450	50	2'000	9'000	11'500
SA Ort, Sanierung Toiletten	80	0	0	0	80
SA Steinacher I & II, Ersatz Heizzentrale	50	600	0	0	650
SA Steinacher, Aufstockung Schulhaus	4'450	0	0	0	4'450
SA Untermosen, Überprüfung Gesamterneuerung	50	200	0	400	650
SH Eidmatt 1-3, Innensanierung, Anp. Gruppenräume, Eingangstüren	0	0	560	0	560
Kleingruppenschule, Schallschutzfenster	180	0	0	0	180
Total	10'914	9'600	3'560	10'400	34'474

Tabelle 23 Investitionen Finanzen Schulliegenschaften

Planen und Bauen

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Beiträge an Kosten für Lärmschutzfenster	-100	0	0	0	-100
Bushaltestelle Tobelrain	0	200	0	0	200
Bushaltestellen: Massnahmen behindertenger. Erschliessung	350	350	400	400	1'500
Buswartehäuschen Instandsetzung / Ersatz	50	180	0	0	230
Erneuerung Gemeindestrasse (Brücken), Erdbebensicherheit	0	0	200	200	400
Erneuerung v. Gemeindestrassen	1'040	1'000	1'000	1'000	4'040
Ersatz Fahrzeuge	180	150	150	150	630
Gerbeplatz	0	0	0	0	0
Kreuzstr. / Floraweg / Poststr.	0	40	40	0	80
öffentliche Spielplätze; Erneuerung - Rahmenkredit 2019	75	0	75	0	150
Revitalisierung Bäche - Hauptkonto	150	150	150	0	450
Teilrevision BZO, kommunaler Richtplan, Umsetzung IES	300	250	100	100	750
Verkehrssicherheit	150	110	130	100	490
Zusätzlicher Salzsilo Ortsteile Schönenberg / Hütten	170	0	0	0	170
Total	2'365	2'430	2'245	1'950	8'990

Tabelle 24 Investitionen Planen und Bauen

Werke

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Schliess-System Werke	0	25	0	25	50
Umbau Werkhof Winterberg Ausführung	400	-1'200	0	0	-800
Anschaffung Brückenwagen Netze und Betrieb	50	0	0	0	50
Total	450	-1'175	0	25	-700

Tabelle 25 Investitionen Werke

Sicherheit und Gesundheit

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Ersatz Radar Stadtpolizei	95	0	0	0	95
Ersatz Pionierfahrzeug	0	200	0	0	200
PTF Schönenberg	0	0	0	38	38
Sanierung Erdwälle hinter Kugelfänge Schönenberg und Wädenswil	0	830	-550	0	280
Hallenbad Untermosen, Renovationen Etappe 3 und Weitere	1'900	955	-108	0	2'747
Hallenbad Untermosen, Rutschbahn	210	0	0	0	210
Seebad, baulicher Unterhalt (gebunden)	1'100	-80	0	0	1'020

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Strandbad, PV-Anlage auf dem Dach	110	0	0	0	110
Strandbad, Sanierung	150	0	0	0	150
Ersatz Kunstrasen Beichlen	0	344	0	0	344
Total	3'565	2'249	-658	38	5'194

Tabelle 26 Investitionen Sicherheit und Gesundheit

Schule und Jugend

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Ausbau und Erneuerung Hardware für die Primarschule; Rahmenkredit	239	363	310	325	1'236
Ersatz Mobiliar Schulzimmer	100	100	100	100	400
Ersatz Schulmobiliar	150	0	0	0	150
Schulbus, Ersatz 2 Fahrzeuge	0	0	0	200	200
Total	489	463	410	625	1'986

Tabelle 27 Investitionen Schule und Jugend

Soziales (ohne Frohmatt)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Einführung ZL Pro für die Berechnung und Ausrichtung der Zusatzleistungen	78	0	0	0	78
Total	78	0	0	0	78

Tabelle 28 Investitionen Soziales

Frohmatt

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Haus Berg, baul. Anpassungen	500	500	500	200	1'700
Haus Berg, Dachisolation und -renovation inkl. Erweiterung	70	0	0	0	70
Umstellung Software administrative Heimplösung / Pflegermanager	0	100	20	0	120
Auftritt/Kommunikationsmittel Stollenweid und Gesamtauftritt Frohmatt	60	0	0	0	60
Altersheim Stollenweid - Umnutzung Wohnung/behindertengerechte Massnahmen	120	0	0	0	120
Altersheim Stollenweid, Sanierung Lift	150	0	0	0	150
Total	900	600	520	200	2'220

Tabelle 29 Investitionen Frohmatt

7.2.2 Finanzvermögen Finanzen

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Alte Landstrasse 80, Asylunterkunft	0	80	0	0	80
Rütibüelstr. 1; Liftsanierung	185	0	0	0	185
Seegüetli, Werterhalt Gebäude	0	0	500	500	1'000
Seestrasse 63, Fassadenrenovation	350	0	0	0	350
Total	535	80	500	500	1'615

Tabelle 30 Investitionen Finanzvermögen Finanzen

Planen und Bauen

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Gewerbeland Rütihof, Kaufrecht, Planung u. Entw.	-13'600	-8'800	-1'800	0	-24'200
Total	-13'600	-8'800	-1'800	0	-24'200

Tabelle 31 Investitionen Finanzvermögen Planen und Bauen

7.3 Gebührenhaushalte Abwasseranlagen (Planen und Bauen)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Anschlussgebühren Abwasser	-620	-620	-620	-620	-2'480
Verschiedene Kanalsanierungen	1'650	1'640	1'620	1'620	6'530
Werterhaltungsmassnahmen ARA - Hauptkonto 2018	1'130	1'030	3'030	5'030	10'220
GEP Überarbeitung Ortsteil Schönenberg	100	0	0	0	100
Gewässerraumausscheidung	100	70	0	0	170
Hochwasserschutz	300	300	300	300	1'200
Hochwasserschutz - Töbelibach	1'000	1'000	1'000	0	3'000
Total	3'660	3'420	5'330	6'330	18'740

Tabelle 32 Investitionen Abwasseranlagen

Gasversorgung (Werke)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Gasleitungen	425	400	400	400	1'625
Anschaffung Brückenwagen Netze und Betrieb	50	0	0	0	50
Total	475	400	400	400	1'675

Tabelle 33 Investitionen Gasversorgung

Wasserversorgung (Werke)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Anschlussgebühren Wasser	-800	-800	-800	-800	-3'200
Ausbau Betriebsanlagen gem. GWP	0	200	0	200	400
Wasserversorgung: Gebäudeversicherungsbeiträge	-90	-90	-90	-90	-360
Wasserversorgungsleitungen	3'100	3'000	3'000	3'000	12'100
Total	2'210	2'310	2'110	2'310	8'940

Tabelle 34 Investitionen Wasserversorgung

Entsorgung und Recycling (Werke)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Ersatz Kehrrichtfahrzeug	0	0	600	0	600
Presscontainer	100	0	0	0	100
UFC-Sammelstellen	240	240	240	240	960
Umbau Hauptsammelstelle Ausführung	2'900	0	0	0	2'900
Total	3'240	240	840	240	4'560

Tabelle 35 Investitionen Entsorgung und Recycling

Tankstelle (Werke)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Tankstelle - Verlegung Gastanks	290	0	0	0	290
Total	290	0	0	0	290

Tabelle 36 Investitionen Tankstelle

Wärme (Werke)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	2019	2020	2021	2022	Total
Wärmeverbund Untermosen, Ersatz Gaskessel	190	0	0	0	190
Wärmeverbund Eidmatt, Ersatz Gaskessel	200	0	0	0	200
Wärmeverbund Eidmatt, Sanierung Steuerung/Hydraulik	0	60	0	0	60
Total	390	60	0	0	450

Tabelle 37 Investitionen Wärme

8 Glossar¹ und Abkürzungsverzeichnis

Begriff	Definition
Abschreibungen	Die Abschreibungen zeigen die jährliche Wertminderung der Anlagen des Verwaltungsvermögens. Die Höhe der Abschreibungen ist abhängig von der Anlagekategorie und der damit verbundenen Nutzungsdauer des Objekts (lineare Abschreibungsmethode). Zu unterscheiden ist zwischen planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen.
Bilanz	Die Bilanz ist eine nach bestimmten Kriterien gegliederte, stichtagsbezogene summarische Gegenüberstellung von Vermögenswerten (Finanz- und Verwaltungsvermögen) und Fremdkapital und Eigenkapital.
BU	Budget
Eigenkapital	Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen den Vermögenswerten und dem Fremdkapital. Das Eigenkapital setzt sich aus zweckgebundenem und zweckfreiem Eigenkapital zusammen.
Eigenwirtschaftsbetrieb / Gebührenhaushalt	Eigenwirtschaftsbetriebe sind Verwaltungsbereiche, die nach den Grundsätzen der Kostendeckung und des Verursacherprinzips geführt werden (z.B. Wasserwerk).
Erfolgsrechnung	In der Erfolgsrechnung werden die Aufwände und Erträge einander gegenübergestellt. Durch die Saldierung aller Erträge und Aufwände wird so der Erfolg (Gesamtergebnis) einer Periode ermittelt.
FAG	Finanzausgleichsgesetz
FEP	Finanz- und Entwicklungsplan
Finanzvermögen	Das Finanzvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Vermögenswerte werden im Finanzvermögen bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.
FLAG	Führen mit Leistungsauftrag und Globalbudget
Fremdkapital	Das Fremdkapital umfasst die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Dritten. Sie werden innerhalb des Fremdkapitals nach Art der Verpflichtung und deren Fristigkeit gegliedert.

¹ Quelle: Gemeindeamt des Kantons Zürich, Gemeindegesetz – HRM2 – Handbuch, <https://gemeindegesetz.zh.ch/internet/microsites/gemeindegesetz/de/hrm2/handbuch.html>, 30. November 2018

Begriff	Definition
Gebührenhaushalt	Siehe Eigenwirtschaftsbetrieb / Gebührenhaushalt
Geldflussrechnung	Die Geldflussrechnung informiert über die Veränderung der flüssigen Mittel und kurzfristigen Geldanlagen. Sie ist eine Ursachenrechnung und zeigt, wie eine bestimmte Liquiditätssituation entsteht. Die Veränderung der Liquiditätsverhältnisse wird anhand der Ursachenbereiche Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit, Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit und Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit dargestellt.
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	Der Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit ist der Saldo aus finanzwirksamen Erträgen und Aufwänden, die sich aus der betrieblichen Tätigkeit eines Gemeinwesens ergeben. Er ist ein Indikator, wie gut es der Gemeinde gelungen ist, Zahlungsmittelüberschüsse zu erwirtschaften.
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	Der Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit ist der Saldo aus Finanzeinnahmen (z.B. Dividenden, Zinserträge) und Finanzausgaben (z.B. Zinsaufwand.). Er hilft zukünftige Ansprüche von Kapitalgebern gegenüber dem Gemeinwesen abzuschätzen.
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	Der Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit ist der Saldo aus Investitionseinnahmen und Investitionsausgaben im Bereich des Verwaltungs- und Finanzvermögens, bereinigt um nicht kassawirksame Posten. Meist ist dieser Geldfluss negativ, da die Investitionen grundsätzlich nicht durch Investitionseinnahmen gedeckt sind. Er gibt das Ausmass an, in welchem Umfang Ausgaben für Ressourcen getätigt werden, die für die öffentliche Aufgabenerfüllung genutzt werden oder einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen generieren.
HRM2	Das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden 2 (HRM2) ist die Grundlage für die Rechnungslegung der Kantone und Gemeinden in der Schweiz. Die Hauptelemente des Rechnungsmodells sind die Bilanz, die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnungen, die Geldflussrechnung sowie der Anhang.
Investitionsrechnung	In der Investitionsrechnung werden die Investitionsausgaben den Investitionseinnahmen gegenübergestellt. Sie wird gesondert für das Verwaltungsvermögen und das Finanzvermögen aufgestellt.
KOF	Konjunkturforschungsstelle

Begriff	Definition
Nettovermögen (Nettoschuld)	Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen. Richtwerte pro Einwohnerin und Einwohner: < 0 Fr. Nettovermögen 1 – 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 – 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 – 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Nettoverschuldungs- quotient	Der Nettoverschuldungsquotient zeigt den Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Richtwerte: < 100 % gut 100 – 150 % genügend > 150 % schlecht
RE	Rechnung
Selbstfinanzierung	Die Selbstfinanzierung entspricht der Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Sie zeigt die Finanzierung auf, die die Gemeinde durch ihre betriebliche Tätigkeit erzielt und die sie zur Finanzierung ihrer Investitionen benützen kann.
Selbstfinanzierungsgrad	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt den Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Liegt der Wert über 100 %, können Schulden abgebaut werden. Jährliche Schwankungen sind nicht ungewöhnlich, mittelfristig ist jedoch ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % anzustreben.
Spezialfinanzierungen	Spezialfinanzierungen liegen vor, wenn finanzielle Mittel aufgrund einer Rechtsgrundlage zweckgebunden werden. Zu den Spezialfinanzierungen zählen Eigenwirtschaftsbetriebe, Fonds, die ihre Grundlage im übergeordneten Recht haben, Rücklagen aus Verwaltungsbereichen mit Globalbudget und Vorfinanzierungen von Investitionsvorhaben.
TCHF	In CHF 1'000

Begriff	Definition
Verwaltungsvermögen	Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und die ohne diese zu beeinträchtigen nicht veräussert werden können. Vermögenswerte im Verwaltungsvermögen werden bilanziert, wenn ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.
Zinsbelastungsanteil	Der Zinsbelastungsanteil zeigt den Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser ist der Handlungsspielraum der Gemeinde. Richtwerte: 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht

Tabelle 38 Glossar und Abkürzungsverzeichnis

Stadt Wädenswil

Florhofstrasse 6

Postfach

8820 Wädenswil

Telefon 044 789 72 11

Info@waedenswil.ch

bilden und forschen
wädenswil 