

Finanz- und Entwicklungsplan (FEP) 2020 – 2023

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.....	10
3.4 Erfolgsrechnung	11
3.5 Haushaltsgleichgewicht.....	11
3.6 Investitionsrechnung	12
3.7 Bilanz	12
4 Realisierte Investitionsprojekte 2016 – 2019	14
4.1 Überblick	14
4.2 Steuerhaushalt	14
4.2.1 Verwaltungsvermögen.....	14
4.2.2 Finanzvermögen	15
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 2019 – 2023.....	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	23
7 Investitionsprogramm 2020 – 2023.....	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 Gesamthaushalt7
Tabelle 2	Entwicklung Investitionen Steuerhaushalt7
Tabelle 3	Entwicklung Investitionen Eigenwirtschaftsbetriebe8
Tabelle 4	Entwicklung Steuerfuss 10
Tabelle 5	Realisierte Investitionsprojekte im Überblick 14
Tabelle 6	Realisierte Investitionsprojekte Finanzen ohne Schulliegenschaften ... 14
Tabelle 7	Realisierte Investitionsprojekte Schulliegenschaften 14
Tabelle 8	Realisierte Investitionsprojekte Planen und Bauen 15
Tabelle 9	Realisierte Investitionsprojekte Sicherheit und Gesundheit..... 15
Tabelle 10	Realisierte Investitionsprojekte Finanzvermögen Planen und Bauen... 15
Tabelle 11	Realisierte Investitionsprojekte Abwasseranlagen 16
Tabelle 12	Realisierte Investitionsprojekte Werke..... 16
Tabelle 13	Realisierte Investitionsprojekte Wasserversorgung 16
Tabelle 14	Realisierte Investitionsprojekte Entsorgung und Recycling 16
Tabelle 15	Wirtschaftsentwicklung 19
Tabelle 16	Entwicklung Gesamthaushalt20
Tabelle 17	Entwicklung Steuerhaushalt21
Tabelle 18	Entwicklung Eigenwirtschaftsbetriebe23
Tabelle 19	Übersicht Investitionsprojekte.....25
Tabelle 20	Investitionen Präsidiales.....25
Tabelle 21	Investitionen Finanzen.....26
Tabelle 22	Investitionen Finanzen Schulliegenschaften.....26
Tabelle 23	Investitionen Planen und Bauen27
Tabelle 24	Investitionen Sicherheit und Gesundheit27
Tabelle 25	Investitionen Schule und Jugend.....28
Tabelle 26	Investitionen Soziales.....28
Tabelle 27	Investitionen Frohmatt.....28
Tabelle 28	Investitionen Finanzvermögen Finanzen29
Tabelle 29	Investitionen Finanzvermögen Planen und Bauen29
Tabelle 30	Investitionen Abwasseranlagen29
Tabelle 31	Investitionen Werke30
Tabelle 32	Investitionen Gasversorgung.....30
Tabelle 33	Investitionen Wasserversorgung30
Tabelle 34	Investitionen Entsorgung und Recycling.....30
Tabelle 35	Investitionen Wärme.....30
Tabelle 36	Glossar und Abkürzungsverzeichnis34

Abbildungen	Seite
Abbildung 1 FEP in Kürze	8
Abbildung 2 Nettovermögen / Selbstfinanzierung.....	9
Abbildung 3 Ressourcenzuschuss und Steuerkraft pro Einwohnerin/Einwohner	10
Abbildung 4 Entwicklung Erfolgsrechnung	11
Abbildung 5 Investitionsrechnung.....	12
Abbildung 6 Entwicklung Fremdkapital/Eigenkapital	13

1 Einleitung

Der Stadtrat bringt dem Gemeinderat und der interessierten Öffentlichkeit den Finanz- und Entwicklungsplan (FEP) 2020 bis 2023 zur Kenntnis. Er dient der mittelfristigen Planung und Steuerung der Finanzen und Aufgaben. Das erste Planjahr hat der Budgetvorlage zu entsprechen. Aufgrund seiner jährlichen Erarbeitung stellt er eine rollierende Planung dar und bildet jeweils die Grundlage für das jährliche Budget.

Mit der Einführung der neuen Rechnungslegung (HRM2) ergeben sich aufgrund des Bilanzanpassungsberichts per 1. Januar 2019 neue Werte in der Bilanz.

Im Gegensatz zum FEP 2019 bis 2022 werden anstelle der Budgetzahlen die Werte der Hochrechnung verwendet. Die Hochrechnung basiert auf den Erkenntnissen per 30. Juni 2019. Die Investitionen werden wie letztes Jahr nach Abteilungen gegliedert dargestellt. Dies entspricht der Art und Weise wie der Stadtrat die Verwaltung führt.

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

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 2020 – 2023 ersichtlich.

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 November 2019

2 Der FEP in Kürze

	RE 2014 - RE 2018	HR 2019 - FEP 2023
Gesamthaushalt		
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (TCHF)	74'623	124'910
durchschnittliche Nettoinvestitionen pro Jahr (TCHF)	14'925	24'982
Selbstfinanzierungsgrad	51%	34%
<hr/>		
Nettoinvestitionen Finanzvermögen (TCHF)	24'043	-21'108
<hr/>		
Eigenkapital Ende Periode (TCHF)	76'768	102'916
Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) pro EW Ende Periode (CHF)	-450	-3'177
Nettoverschuldung in % des einfachen Gemeindesteuerertrages des Rechnungsjahres Ende Periode	18%	107%

Tabelle 1 Übersicht Investitionen Gesamthaushalt

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen nehmen in der Periode 2019 bis 2023 gegenüber der Vergleichsperiode 2014 bis 2018 stark zu. Der Zuwachs findet sowohl im Steuerhaushalt als auch bei den Eigenwirtschaftsbetrieben statt.

Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen sind geprägt durch die Werkstatt Zürisee.

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

	RE 2014 - RE 2018	HR 2019 - FEP 2023
Steuerhaushalt		
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (TCHF)	59'770	88'325
durchschnittliche Nettoinvestitionen pro Jahr (TCHF)	11'954	17'665
Selbstfinanzierungsgrad	44%	36%
<hr/>		
Nettoinvestitionen Finanzvermögen (TCHF)	24'043	-21'108
<hr/>		
Eigenkapital Ende Periode (TCHF)	55'911	77'044
Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) pro EW Ende Periode (CHF)	-685	-2'447

Tabelle 2 Entwicklung Investitionen Steuerhaushalt

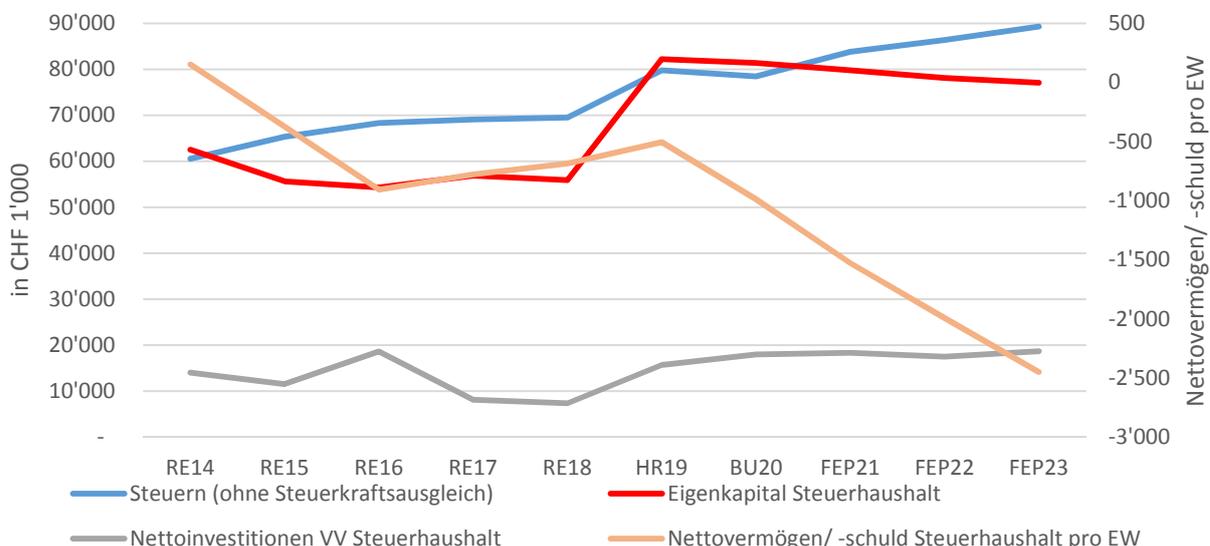


Abbildung 1 FEP in Kürze

	RE 2014 - RE 2018	HR 2019 - FEP 2023
Eigenwirtschaftsbetriebe		
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (TCHF)	14'853	36'585
durchschnittliche Nettoinvestitionen pro Jahr (TCHF)	2'971	7'317
Selbstfinanzierungsgrad	79%	29%
Eigenkapital Ende Periode (TCHF)	20'857	25'872
Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) pro EW Ende Periode (CHF)	235	-730

Tabelle 3 Entwicklung Investitionen Eigenwirtschaftsbetriebe

Der Stadtrat plant folgende Massnahmen:

Das Investitionsvolumen im Steuerhaushalt wird auf durchschnittlich 17 Mio. Franken pro Planjahr begrenzt. Zudem werden bei den Investitionsvorhaben weiterhin Prioritäten gesetzt und Bereiche mit überdurchschnittlichen laufenden Kosten im Vergleich zu anderen Gemeinden detaillierter analysiert. Über die Planungsperiode hinaus werden alle Optionen geprüft, um die Verschuldung auf einer verkraftbaren Höhe zu stabilisieren.

In den Eigenwirtschaftsbetrieben wird überprüft, ob aufgrund steigender Verschuldung, ausgelöst durch einen hohen Investitionsbedarf, Gebührenerhöhungen angezeigt sind. Der in einem ersten Schritt untersuchte Bereich Abwasser zeigt, dass eine Gebührenerhöhung erforderlich ist. In den Planjahren ab 2021 ist deshalb eine Erhöhung enthalten.

3 Mehrjahresvergleich

3.1 Selbstfinanzierung/Nettovermögen/Nettoinvestitionen

Der Stadtrat hatte sich im FEP 2019-2022 folgendes finanzpolitisches Ziel gesetzt:

Selbstfinanzierung

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

Verwaltungsvermögen insgesamt 50%

Für die Periode 2019-2022 beträgt der Selbstfinanzierungsgrad im Gebührenhaushalt lediglich 27% und im Steuerhaushalt 52%. Für die Planperiode 2020-2023 werden im Gebührenhaushalt 29% und im Steuerhaushalt 30% erreicht. Der deutliche Rückgang im Steuerhaushalt steht u.a. im Zusammenhang mit dem geplanten hohen Investitionsvolumen.

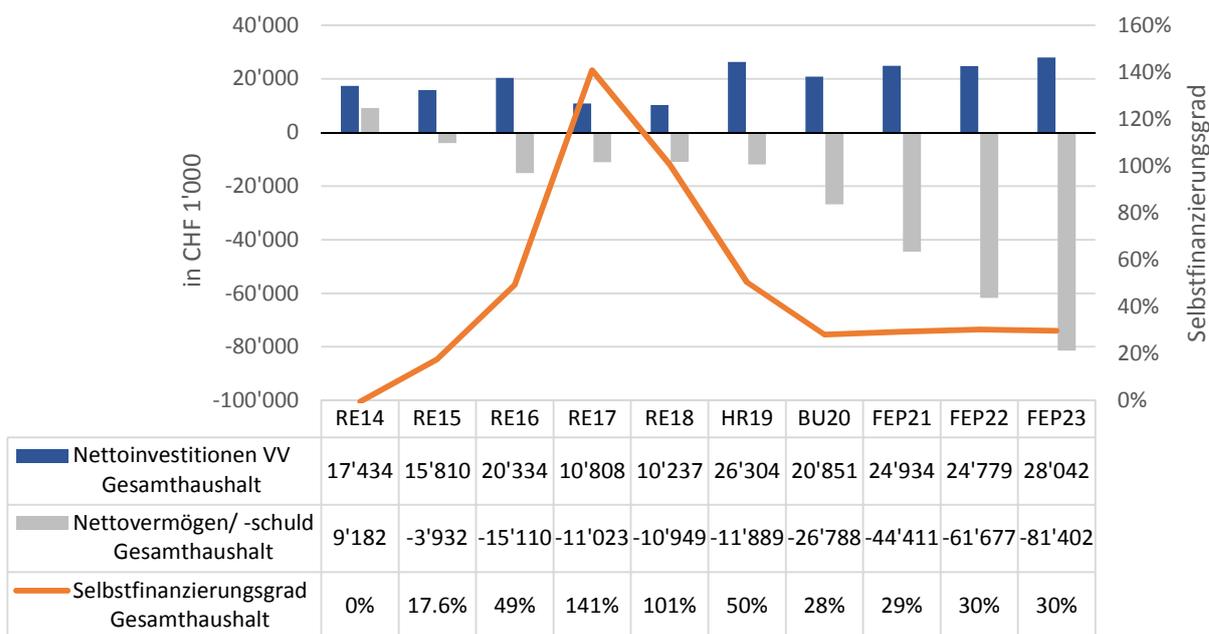


Abbildung 2 Nettovermögen / Selbstfinanzierung

3.2 Ressourcenzuschuss

Mit einer Steuerkraft von ca. 86 % vom kantonalen Mittel können Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich (bis 95 %) erwartet werden (Ausgleichsgrenze). Entsprechend hängen die gesamthaft verfügbaren Mittel massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft ab.

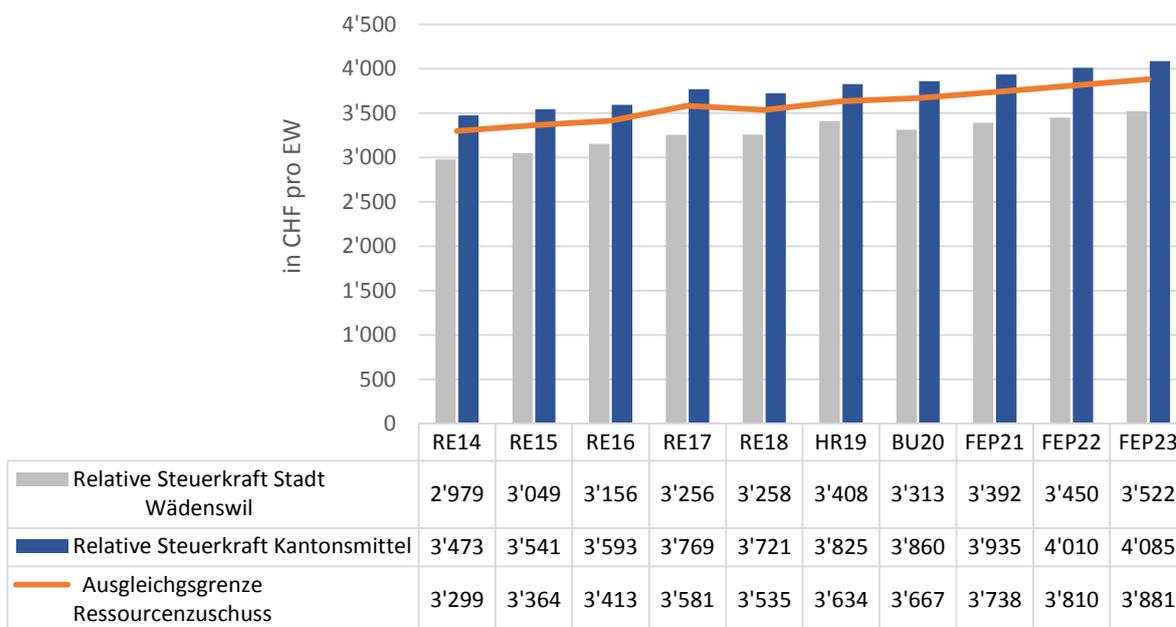


Abbildung 3 Ressourcenzuschuss und Steuerkraft pro Einwohnerin/Einwohner

Anmerkung:

Die Werte des kantonalen Mittels im Jahr 2014 musste gegenüber dem FEP 2016-2020 aufgrund des Systemwechsels bei der Verbuchung des Finanzausgleichs angepasst werden.

3.3 Steuerfuss

	Rechnung					Budget		FEP *)		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Politische Gemeinde	84%	84%	84%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
Oberstufenschulgemeinde	20%	22%	22%	21%	19%	19%	19%	n/a	n/a	n/a
Total Wädenswil	104%	106%	106%	106%	104%	104%	104%	n/a	n/a	n/a
Kantonales Mittel	100%	100%	101%	100%	100%	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a

*) Anmerkung: ab Planperiode 2021 wird von einem stabilen 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

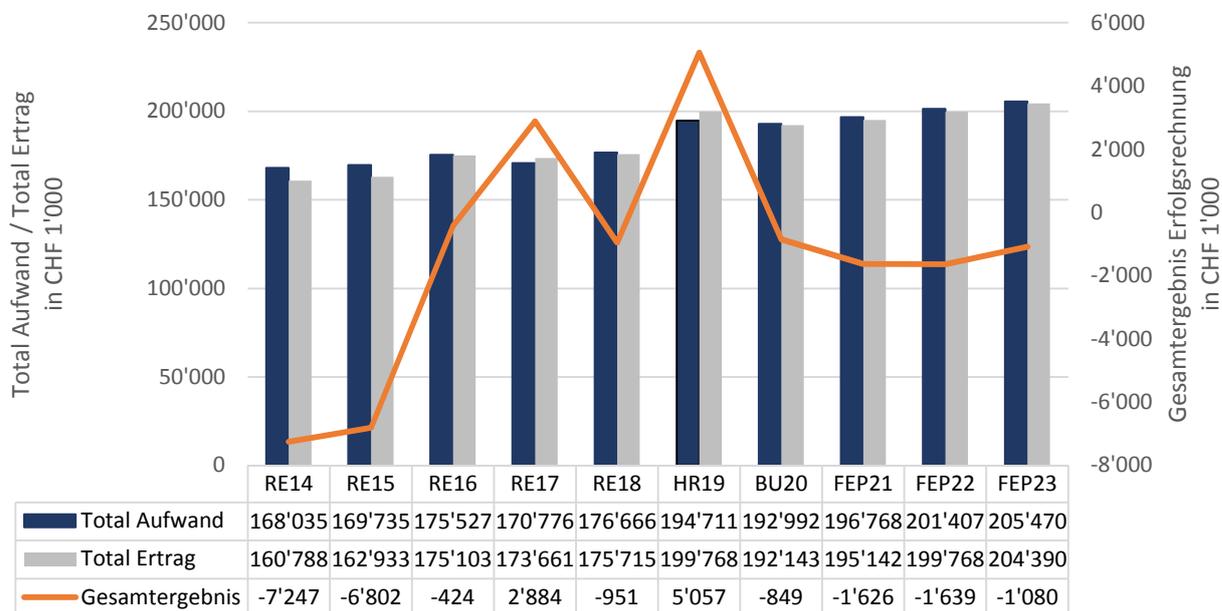


Abbildung 4 Entwicklung Erfolgsrechnung

3.5 Haushaltsgleichgewicht

Gemäss Stadtratsbeschluss Nr. 130 vom 13. Juli 2018 gilt der Haushalt als ausgeglichen, wenn die Ergebnisse der letzten drei abgeschlossenen Rechnungsjahre, des laufenden und kommenden Budgetjahres sowie die drei Ergebnisse der Planjahre ausgeglichen sind. Dies ist mit 1.4 Mio. Franken für die Periode 2016-2023 erfüllt.

3.6 Investitionsrechnung

Für die Periode 2020 bis 2023 sind Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 98.6 Mio. Franken (Selbstfinanzierungsgrad 30%), davon 72.6 Mio. Franken im steuerfinanzierten Haushalt, vorgesehen.

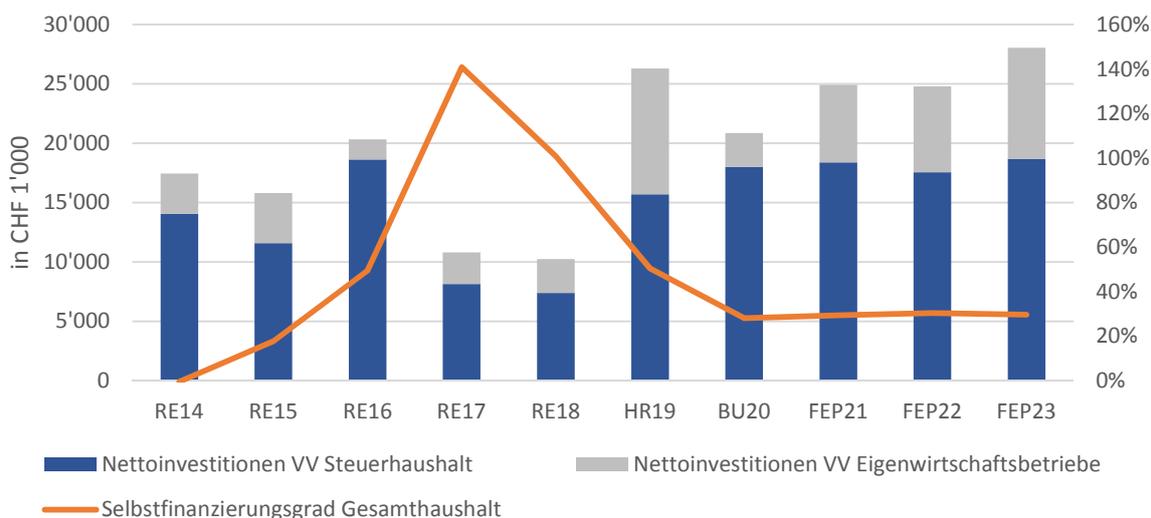


Abbildung 5 Investitionsrechnung

3.7 Bilanz

Der Stadtrat hatte sich im FEP 2019-2022 folgendes finanzpolitische Ziel gesetzt:

Gesamtverschuldungsgrenze Steuerhaushalt

Die Nettoverschuldungsgrenze in Prozent des einfachen Gemeindesteuerertrages des Rechnungsjahres soll weiterhin 100% des einfachen Gemeindesteuerertrages des Rechnungsjahres per Ende Planungsperiode 2022 entsprechen. Der einfache Gemeindesteuerertrag des Rechnungsjahres betrug im FEP 2019-2022 rund 74.1 Mio. Franken.

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:

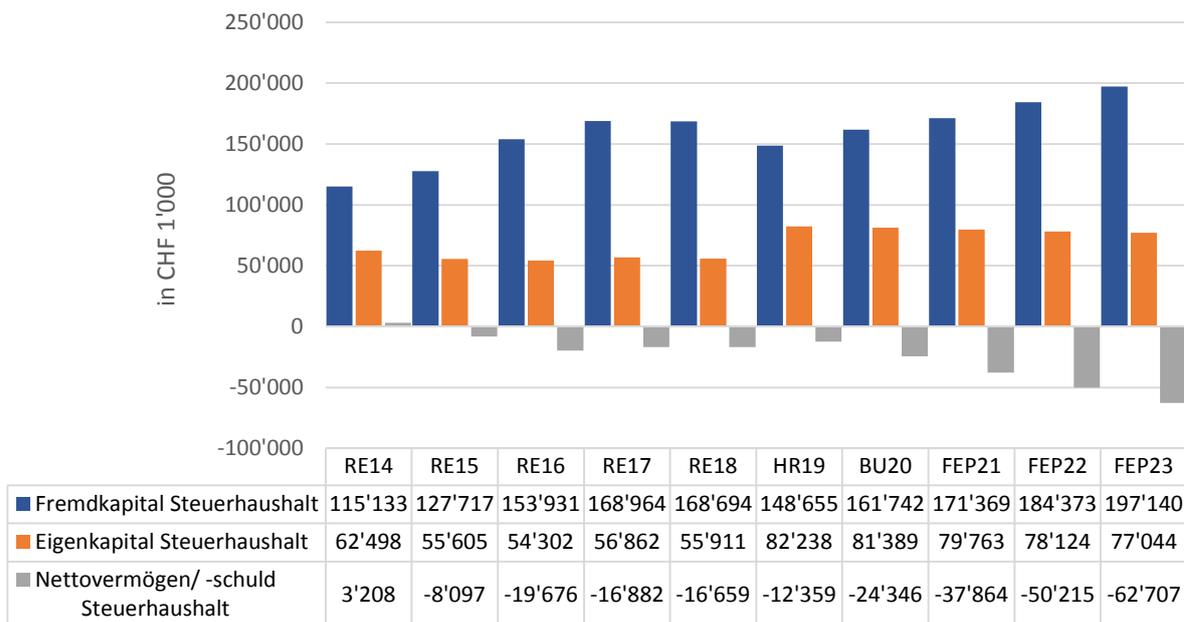


Abbildung 6 Entwicklung Fremdkapital/Eigenkapital

Das Fremdkapital des Steuerhaushalts wird auf rund 197.1 Mio. Franken ansteigen, was negative Auswirkungen auf die Zinsbelastung impliziert. Das Eigenkapital sinkt von rund 82.2 Mio. Franken (Stand Hochrechnung 2019) auf 77.0 Mio. Franken per Ende der Planperiode.

Pro Kopf der Bevölkerung vergrößert sich die Nettoschuld des Steuerhaushalts von 505 Franken (Hochrechnung 2019) auf 2'447 Franken per Ende der Planperiode, was einer vergleichsweise mittleren Verschuldung entspricht. Die Nettoverschuldung im Steuerhaushalt beträgt Ende Planperiode 62.7 Mio. Franken bzw. 82% des einfachen Gemeindesteuerertrags des Rechnungsjahres (100% = 76.2 Mio. Franken).

4 Realisierte Investitionsprojekte 2016 – 2019

4.1 Überblick

Projekte (in TCHF)	RE 2016	RE 2017	RE 2018	HR 2019	Total
Steuerfinanzierte Grossprojekte (ab TCHF 500)	14'462	6'229	6'420	9'693	36'804
Steuerfinanzierte Kleinprojekte	4'177	1'908	973	6'016	13'074
Total steuerfinanzierte Projekte	18'639	8'137	7'393	15'709	49'878
Gebührenfinanzierte Projekte	1'695	2'672	2'844	10'595	17'806
Total Investitionen Verwaltungsvermögen	20'334	10'808	10'237	26'304	67'683
Investitionen Finanzvermögen	23'024	1'572	-1'728	-13'950	8'918
Total Nettoinvestitionen	43'358	12'380	8'509	12'354	76'601

Tabelle 5 Realisierte Investitionsprojekte im Überblick

Die Grossprojekte (ab 500'000 Franken) 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 2016	RE 2017	RE 2018	HR 2019	Total
Rückzahlung Darlehen Spital Zimmerberg	-424	-424	-2'120	0	-2'968
Finanzen ohne Schulliegenschaften	-424	-424	-2'120	0	-2'968

Tabelle 6 Realisierte Investitionsprojekte Finanzen ohne Schulliegenschaften

Finanzen Schulliegenschaften

Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)	RE 2016	RE 2017	RE 2018	HR 2019	Total
Beitrag Oberstufenschulgut	0	-600	-500	0	-1'100
Kindergarten Toblerweg 1+2; Aufstockung und Sanierung	14	246	1'402	0	1'662
Kindergarten Meierhof, Ersatzbau	0	30	48	1'693	1'771
Oberstufenschulhaus Fuhr/Rotweg; Ersatz- und Neubau	14'582	5'135	0	0	19'717
Oberstufenschule Steinacher; Planungskredit Ausbau Klassenzimmer	0	43	1'675	0	1'718
Schulanlage Ort; Anbau Westtrakt v. 3 weiteren Zimmern	0	729	0		729
Schulhaus Glärnisch; Ersatz Pavillon/Neubau Hort	0	0	0	650	650
Schulhausanlage Steinacher; Aufstockung und Sanierung	88	41	586	4'310	5'025
Finanzen Schulliegenschaften	14'684	5'624	3'211	6'653	30'172

Tabelle 7 Realisierte Investitionsprojekte Schulliegenschaften

Planen und Bauen

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	HR 2019	Total
Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)					
Engel am See	123	513	0	0	636
Bushaltestellen behindertengerechte Erschliessung	205	301	443	150	1'099
Erneuerung Gemeindestrassen	280	382	451	1'040	2'153
Planen und Bauen	608	1'196	894	1'190	3'888

Tabelle 8 Realisierte Investitionsprojekte Planen und Bauen

Sicherheit und Gesundheit

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	HR 2019	Total
Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)					
Ersatzbeschaffung Seerettungsboot	517	0	0	0	517
Sportbauten Untermosen	1'165	0	0	0	1'165
Hallenbad Untermosen, Etappe 3 und Rutschbahn	0	0	123	2'230	2'353
Sicherheit und Gesundheit	1'682	0	123	2'230	4'035

Tabelle 9 Realisierte Investitionsprojekte Sicherheit und Gesundheit

4.2.2 Finanzvermögen

Planen und Bauen

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	HR 2019	Total
Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)					
Gewerbeland Rütihof	22'977	2'657	-2'149	-14'130	9'355
Finanzvermögen	22'977	2'657	-2'149	-14'130	9'135

Tabelle 10 Realisierte Investitionsprojekte Finanzvermögen Planen und Bauen

4.3 Gebührenhaushalte

Abwasseranlagen (Planen und Bauen)

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	HR 2019	Total
Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)					
Kanalisationsanschlussgebühren	-1'169	-817	-1'102	-620	-3'708
Kanalisation Tobelrainstrasse	454	223	0	0	677
Verschiedene Kanalsanierungen	1'286	1'288	1'449	1'650	5'673
Werterhaltungsmassnahmen ARA	815	667	2'014	1'130	4'626
Abwasseranlagen	1'386	1'361	2'361	2'160	7'268

Tabelle 11 Realisierte Investitionsprojekte Abwasseranlagen

Werke

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	HR 2019	Total
Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)					
Umbau Werkhof Winterberg Ausführung	0	7	2'756	2'744	5'507
Werke	0	7	2'756	2'744	5'507

Tabelle 12 Realisierte Investitionsprojekte Werke

Wasserversorgung (Werke)

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	HR 2019	Total
Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)					
Anschlussgebühren	-1'787	-1'223	-1'655	-800	-5'465
Ersatz Wasserversorgungsleitungen	2'070	1'889	1'812	2'560	8'331
Wasserversorgung	283	666	157	1'760	2'866

Tabelle 13 Realisierte Investitionsprojekte Wasserversorgung

Entsorgung und Recycling (Werke)

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	HR 2019	Total
Grossprojekte ab TCHF 500 (in TCHF)					
Ersatz Kehrortfahrzeug mit Dachkran	0	527	0	0	527
Umbau Hauptsammelstelle Ausführung	0	5	201	2'850	3'056
Entsorgung und Recycling	0	532	201	2'850	3'583

Tabelle 14 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 Gemeindegemeinschaftszusammenschluss 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 ausgeglichene-m Haushalt bei stabilem Steuerfuss.

6 Entwicklung der Finanzen 2019 – 2023

6.1 Planungsgrundlagen

6.1.1 Übersicht

	HR19	BU20	FEP21	FEP22	FEP23	Mittelwert
Teuerungsprognose ^{*)}	0.40%	0.30%	0.50%	0.80%	1.00%	0.60%
Bruttoinlandprodukt (BIP) ^{*)}	0.90%	1.90%	1.50%	1.50%	1.40%	1.44%
Bevölkerungsentwicklung	0.60%	0.60%	0.60%	1.73%	1.71%	1.05%
Steuerfuss	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%

^{*)} Quelle: bis 2021 Konjunkturprognose KOF, 2. Oktober 2019; ab 2022 KOF Consensus Forecast

Tabelle 15 Wirtschaftsentwicklung

6.1.2 Wirtschaftsentwicklung

Die Konjunkturprognosen für die internationale Wirtschaftsentwicklung haben sich gegenüber Anfang des Jahres 2019 deutlich verschlechtert und werden weiterhin von hoher Unsicherheit (Handelskonflikt USA-China, Brexit, Naher Osten etc.) beeinflusst. Es wird daher von einer eher gedämpften weiteren internationalen Konjunktorentwicklung ausgegangen. Die Wirtschaftsentwicklung in der Schweiz ist derzeit noch gut, wodurch auch die Beschäftigung zunimmt und die Arbeitslosigkeit sinkt. Die privaten Konsumausgaben entwickeln sich konstant. Die Prognosen gehen aber davon aus, dass die internationalen Entwicklungen auch die schweizerische Wirtschaft negativ beeinflussen werden.

Das erwartete Ende der Negativzinsen im Jahr 2019 wird nicht eintreten. Die Prognosen gehen derzeit mittelfristig von keinen Zinserhöhungen aus. Zudem könnten die Massnahmen der europäischen und amerikanischen Zentralbanken zu einer Flucht in den Schweizer Franken führen und dadurch eventuell den Wechselkurs weiter erhöhen. Die Preise werden stagnieren. Der Rückgang der Arbeitslosigkeit wird von einem leichten Anstieg abgelöst werden.

6.1.3 Bevölkerungsprognose

Wädenswil, Schönenberg und Hütten zählten zusammen am 31. Dezember 2018 24'321 Einwohnerinnen und Einwohner (gemäss FAG). Bis 2023 wird die Anzahl auf 25'623 zunehmen. Nach einer ausserordentlichen Zunahme aufgrund des Gemeindezusammenschlusses wird mit einer durchschnittlichen Zunahme von rund einem Prozent pro Jahr gerechnet.

6.2 Gesamthaushalt

	HR19	BU20	FEP21	FEP22	FEP23
Erfolgsrechnung (in TCHF)					
Diverser betrieblicher Aufwand	183'303	182'832	184'735	188'970	192'575
Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'298	631	1'611	1'534	1'307
Abschreibungen	6'749	6'885	7'860	8'278	8'874
Total betrieblicher Aufwand	192'350	190'348	194'206	198'782	202'756
Steuern	79'797	78'455	83'813	86'385	89'260
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	838	815	536	661	784
Ressourcenzuschuss (netto)	4'693	7'448	7'284	7'700	7'819
Diverser betrieblicher Ertrag	106'865	97'953	96'140	97'670	99'189
Total betrieblicher Ertrag	192'193	184'671	187'773	192'416	197'052
Finanzaufwand	2'361	2'644	2'562	2'625	2'714
Finanzertrag	7'575	7'472	7'369	7'352	7'338
Ergebnis aus Finanzierung	5'214	4'828	4'807	4'727	4'624
Operatives Ergebnis	5'057	-849	-1'626	-1'639	-1'080
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	5'057	-849	-1'626	-1'639	-1'080
Investitionsrechnung (in TCHF)					
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	26'303	20'851	24'934	24'779	28'042
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-13'950	-612	-6'546	0	0
Bilanz (in TCHF)					
Finanzvermögen	136'296	137'397	133'505	134'158	134'433
Verwaltungsvermögen	117'667	131'577	148'649	165'150	184'318
Fremdkapital	148'185	164'185	177'916	195'835	215'835
Eigenkapital	105'778	104'789	104'238	103'472	102'916
Geldflussrechnung (in TCHF)					
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	15'711	4'452	4'720	7'228	7'782
Geldfluss aus Investitionen	-12'499	-20'384	-17'657	-24'859	-28'042
Geldfluss aus Finanzierungen	-34'700	16'000	13'000	18'000	20'000
Veränderung flüssige Mittel	-31'488	68	63	369	-260

	HR19	BU20	FEP21	FEP22	FEP23
Kennzahlen					
Selbstfinanzierung (in TCHF)	13'266	5'852	7'309	7'512	8'317
Selbstfinanzierungsgrad	50%	28%	29%	30%	30%
Nettovermögen / Nettoschuld (in TCHF)	-11'889	-26'788	-44'411	-61'677	-81'402
Anzahl EW	24'467	24'614	24'761	25'191	25'623
Nettoschuld pro EW (in CHF)	-486	-1'088	-1'794	-2'448	-3'177
Zinsbelastungsanteil	0.8%	0.7%	0.7%	0.7%	0.8%
Nettovermögensquotient	17.0%	38.0%	61.0%	82.0%	104.0%
Einfacher Gemeindesteuerertrag des Rechnungsjahres (in TCHF)	68'118	68'906	70'809	73'382	76'185
Steuerfuss Politische Gemeinde	85%	85%	85%	85%	85%

Tabelle 16 Entwicklung Gesamthaushalt

6.3 Steuerhaushalt

	HR19	BU20	FEP21	FEP22	FEP23
Erfolgsrechnung (in TCHF)					
Diverser betrieblicher Aufwand	157'705	159'187	161'206	165'126	168'409
Abschreibungen	5'413	5'870	6'480	6'856	7'271
Total betrieblicher Aufwand	163'118	165'057	167'686	171'982	175'680
Steuern	79'797	78'455	83'813	86'385	89'260
Ressourcenzuschuss (netto)	4'693	7'448	7'284	7'700	7'819
Diverser betrieblicher Ertrag	78'516	73'617	70'035	71'382	72'717
Total betrieblicher Ertrag	163'006	159'520	161'132	165'467	169'796
Finanzaufwand	2'361	2'644	2'411	2'447	2'506
Finanzertrag	7'530	7'332	7'339	7'323	7'310
Ergebnis aus Finanzierung	5'169	4'688	4'928	4'876	4'804
Operatives Ergebnis	5'057	-849	-1'626	-1'639	-1'080
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	5'057	-849	-1'626	-1'639	-1'080
Investitionsrechnung (in TCHF)					
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	15'709	18'016	18'374	17'544	18'682
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-13'950	-612	-6'546	0	0

	HR19	BU20	FEP21	FEP22	FEP23
Bilanz (in TCHF)					
Finanzvermögen	136'296	137'397	133'505	134'158	134'433
Verwaltungsvermögen	94'597	105'735	117'627	128'315	139'726
Fremdkapital	148'655	161'743	171'369	184'373	197'140
Eigenkapital	82'238	81'389	79'763	78'124	77'044
Kennzahlen					
Selbstfinanzierung (in TCHF)	10'470	5'021	4'854	5'217	6'191
Selbstfinanzierungsgrad	67%	28%	26%	30%	33%

Tabella 17 Entwicklung Steuerhaushalt

Ab 2021 steigt das Niveau der Defizite deutlich. Die sehr tiefe Selbstfinanzierung bleibt bestehen. Die höheren Erträge (Steuern und Ressourcenausgleich) und Entlastungen (Staatsbeitragserhöhung mit den Ergänzungsleistungen) können die steigenden Aufwendungen (v.a. Abschreibungen sowie in den Bereichen Bildung, Solidarische Finanzierung durch Kinder- und Jugendheimgesetz, Pflegefinanzierung, etc.) nicht kompensieren.

Über die Planperiode 2020 bis 2023 liegt die Selbstfinanzierung bei 21.3 Mio. Franken, womit die Investitionen des Verwaltungsvermögens von 72.6 Mio. Franken zu knapp 29% selber finanziert werden können. So wird die Nettoschuld erhöht. Ende der Planung liegt die Nettoschuld bei 62.7 Mio. Franken, was einer vergleichweisen mittleren Verschuldung entspricht.

Der Stadtrat hat bereits im Rahmen des Budgets 2019 seine Absicht bekräftigt, die Verschuldung im Auge zu behalten. Er hat dies bei der Investitionsplanung berücksichtigt, indem er das Investitionsvolumen im Steuerhaushalt im Durchschnitt auf 17 Mio. Franken pro Jahr begrenzt hat.

Um den Legislatorschwerpunkt „Wädenswil ist im Steuerbereich ein konkurrenzfähiger Standort dank ausgeglichenem Haushalt bei stabilem Steuerfuss“ zu erreichen, wird er bei der Planung der Investitionen weiterhin Prioritäten setzen und Bereiche mit überdurchschnittlichen laufenden Kosten im Vergleich zu anderen Gemeinden detaillierter analysieren.

Der Stadtrat wird auch über die Planungsperiode hinaus alle Optionen prüfen, um die Verschuldung auf einer verkraftbaren Höhe zu stabilisieren.

6.4 Eigenwirtschaftsbetriebe

	HR19	BU20	FEP21	FEP22	FEP23
Erfolgsrechnung (in TCHF)					
Diverser betrieblicher Aufwand	25'598	23'649	23'529	23'844	24'166
Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'298	627	1'611	1'534	1'307
Abschreibungen	1'336	1'015	1'380	1'422	1'603
Total betrieblicher Aufwand	29'232	25'291	26'520	26'800	27'076
Steuern	0	0	0	0	0
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	838	767	536	661	784
Diverser betrieblicher Ertrag	28'349	24'384	26'105	26'288	26'472
Total betrieblicher Ertrag	29'187	25'151	26'641	26'949	27'256
Finanzaufwand	0	0	151	178	208
Finanzertrag	45	140	30	29	28
Ergebnis aus Finanzierung	45	140	-121	-149	-180
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	10'595	2'835	6'560	7'235	9'360
Bilanz (in TCHF)					
Verwaltungsvermögen	23'070	25'842	31'022	36'810	44'567
Fremdkapital	-470	2'442	6'547	11'462	18'695
Eigenkapital	23'540	23'400	24'475	25'348	25'872
Kennzahlen					
Selbstfinanzierung (in TCHF)	2'796	875	2'455	2'295	2'126
Selbstfinanzierungsgrad	26%	31%	37%	32%	23%

Tabelle 18 Entwicklung Eigenwirtschaftsbetriebe

In den Eigenwirtschaftsbetrieben wird überprüft, ob aufgrund steigender Verschuldung, ausgelöst durch einen hohen Investitionsbedarf, Gebührenerhöhungen angezeigt sind. Der in einem ersten Schritt untersuchte Bereich Abwasser zeigt, dass eine Gebührenerhöhung erforderlich ist. In den Planjahren ab 2021 ist deshalb eine Erhöhung enthalten.

7 Investitionsprogramm 2020 – 2023

7.1 Übersicht

Das Investitionsprogramm 2020 – 2023 sieht überwiegend Ausgaben in die Schul- und übrige öffentliche Infrastruktur vor. Dazu zählen insbesondere der Neu- und Ersatzbau des Osttrakts der Schulanlage Ort, der Ersatzneubau des Kindergartens sowie die Erweiterung der Schulräume der Schulanlage Glärnisch, die Sanierung der Kinderkrippe Etzelstrasse, die provisorische Turnhalle im Ortsteil Au, Erneuerungen der Wasser- und Abwasseranlagen sowie Gemeindestrassen.

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 500'000 Franken betrachtet. Sie werden einzeln aufgeführt.

Projekte (in TCHF)	Planungs-
	periode 2020-2023
SH Ort, Neu- und Ersatzbau Osttrakt	12'536
Ersatzbeschaffungen, Raumerweiterungen, Infrastruktur	8'700
SH Glärnisch, Ersatz Pavillon/Neubau Hort	7'461
Erneuerung von Gemeindestrassen	5'400
Ortsteil Au, Provisorische Turnhalle ¹	3'654
Alterssiedlung Tobelrai, Sanierung und Nutzungskonzept	3'225
Hochwasserschutz - Töbelibach	3'000
Alterssiedlung Bin Rääbe, Wohnungszusammenlegung, Sanierung Küchen und Nasszellen	1'630
Etzelstrasse 6, Kinderkrippe; Sanierung, Planung, Renovation	1'600
Hochwasserschutz - Reidbach	1'400
Hänsital Notwohnungen; Ersatz / Neubau	1'222
Seebad, baulicher Unterhalt (gebunden)	1'220
SA Gerberacher, Ersatz Heizzentrale Verteilung und Steuerung	1'078
SH Steinacher, Lehrschwimmbecken, Sanierung Garderoben und Duschen sowie Ersatz Filteranlage	1'014
Erneuerung Gemeindesoftware; Evaluation	890
Teilrevision BZO, kommunaler Richtplan, Umsetzung IES	820
Investitionen öffentlicher Raum ZKB Jubiläums-Dividende	750
Hallenbad Untermosen, Renovationen Etappe 3 und Weitere	747
SA Steinacher I & II, Ersatz Heizzentrale	610
Seeuferweg - Planungsbeitrag an Kanton	600
Rütistrasse/Rütiwiesstrasse	600

¹ Dem Investitionsbetrag stehen Mieteinnahmen für die Nutzung durch die Kantonsschule Zimmerberg gegenüber. Sie werden künftig in der Erfolgsrechnung wirksam und sind aktuell in der Planung noch nicht enthalten.

Projekte (in TCHF)	Planungs- periode 2020-2023
SH Eidmatt 1-3, Innensanierung, Anp. Gruppenräume, Eingangstüren	569
Telefoniesystem und Schwesternnotruf	520
SA Steinacher. Aufstockung Schulhaus	507
Total steuerfinanzierte Grossprojekte (ab TCHF 500)	59'753
Steuerfinanzierte Kleinprojekte	12'863
Total steuerfinanzierte Projekte	72'616
Gebührenfinanzierte Projekte	25'990
Total Investitionen Verwaltungsvermögen	98'606
Investitionen Finanzvermögen	-7'158
Gesamtinvestitionen	91'448

Tabelle 19 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)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Elektronische Geschäftsführung	43	43	43	43	172
Smart City	50	0	0	0	50
Digitalisierung	100	100	100	100	400
Büromobiliar	60	0	0	0	60
Total	253	143	143	143	682

Tabelle 20 Investitionen Präsidiales

Finanzen ohne Schulliegenschaften

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Erneuerung Gemeindesoftware; Evaluation	40	50	0	800	890
Stadthaus Florhofstr. 6, Ausbau DG West	304	0	0	0	304
Seeplatz Haabe, Ersatz der komp. Haabe inkl. Pfähle	50	50	0	0	100
Alterssiedlung Tobelrai, Sanierung und Nutzungskonzept	100	100	0	3'025	3'225
Alterssiedlung Bin Rääbe, Wohnungszusammenlegung, Sanierung Küchen und Nasszellen	100	508	1'022	0	1'630
Hänsital Notwohnungen; Ersatz / Neubau	50	559	613	0	1'222
Immobilienstrategie	100	0	0	0	100

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Bootshaabe Rothus, Ersatz Wellenbrecher	0	82	0	0	82
Bin Rääbe, Liftsanierungen	165	0	0	0	165
Schönenberg Dorfhuus - Erneuerung Lüftung	200	0	0	0	200
Raumbedarf und Gestaltung Publikumsverkehr Stadtverwaltung	100	0	0	0	100
Digitale Planverwaltung	60	60	0	0	120
Arbeitssicherheit - Bauliche Massnahmen	100	100	100	100	400
Erneuerung Gesellschaftsraum Bin Rääbe	50	0	0	0	50
Ersatzbeschaffungen, Raumerweiterungen, Infrastruktur	0	2'800	4'900	1'000	8'700
Total	1'419	4'310	6'635	4'925	17'288

Tabelle 21 Investitionen Finanzen

Finanzen Schulliegenschaften

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Etzelstrasse 6, Kinderkrippe; Sanierung, Planung, Renovation	1'600	0	0	0	1'600
Kindergarten Hangenmoos, Mieterausbau	0	250	0	0	250
SA Steinacher. Aufstockung Schulhaus	507	0	0	0	507
SH Eidmatt 1-3, Innensanierung, Anp. Gruppenräume, Eingangstüren	0	569	0	0	569
SH Ort, Neu- und Ersatzbau Osttrakt	400	63	2'998	9'075	12'536
SH Glärnisch, Ersatz Pavillon/Neubau Hort	3'750	3'711	0	0	7'461
SA Steinacher I & II, Ersatz Heizzentrale	0	610	0	0	610
Schulraum-Strategie	75	0	0	0	75
SA Gerberacher, Ersatz Heizzentrale Verteilung und Steuerung	100	508	470	0	1'078
SA Untermosen, Überprüfung Gesamterneuerung	200	0	0	0	200
Ortsteil Au, Provisorische Turnhalle ²	2'027	1'627	0	0	3'654
SH Steinacher, Lehrschwimmbecken, Sanierung Garderoben und Duschen sowie Ersatz Filteranlage	1'014	0	0	0	1'014
Gerberacher, Hauswartbüro und Geräteschuppen	100	0	0	0	100
WC-Anlagen Gerberacher	100	0	0	0	100
Psychomotorikraum Schönenberg/Hütten	150	0	0	0	150
Turnhalle Eidmatt 2/3 - Eneuerung sanitäre Anlagen	0	120	0	0	120
Schulhaus Ort, Fensterersatz Schülerclub 1+2	0	84	0	0	84
Schulhaus Ort - Brandschutzmassnahmen	80	0	0	0	80
Total	10'103	7'543	3'468	9'075	30'189

Tabelle 22 Investitionen Finanzen Schulliegenschaften

² Dem Investitionsbetrag stehen Mieteinnahmen für die Nutzung durch die Kantonsschule Zimmerberg gegenüber. Sie werden künftig in der Erfolgsrechnung wirksam und sind aktuell in der Planung noch nicht enthalten.

Planen und Bauen

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Revitalisierung Bäche	150	200	200	100	650
Teilrevision BZO, kommunaler Richtplan, Umsetzung IES	390	280	150	0	820
Kreuzstr. / Floraweg / Poststr.	0	0	0	40	40
Erneuerung Gemeindestrasse (Brücken), Erdbebensicherheit	0	200	200	0	400
Seeuferweg - Planungsbeitrag an Kanton	0	200	200	200	600
Verkehrssicherheit	50	180	170	100	500
Erneuerung von Gemeindestrassen	1'200	1'300	1'400	1'500	5'400
Ersatz Fahrzeuge	180	150	150	150	630
Gewässerraumausscheidung	70	0	0	0	70
Hochwasserschutz - Reidbach	50	250	1'000	100	1'400
Hochwasserschutz - Töbelibach	50	350	1'800	800	3'000
Hochwasserschutz	200	300	300	300	1'100
Bushaltestelle Tobelrain	0	50	150	0	200
Instandsetzung / Ersatz Buswartehäuschen	100	100	0	100	300
Bushaltestellen: Massnahmen behinderteng. Erschliessung	350	400	400	400	1'550
Erneuerung öffentliche Spielplätze	0	75	0	75	150
GPS Ersatzanschaffung	0	70	0	0	70
Sanierung Werkhof (sanitäre Anlagen)	80	0	0	0	80
Rütistrasse/Rütiwiesstrasse	100	0	500	0	600
Investitionen öffentlicher Raum ZKB Jubiläums-Dividende	150	300	300	0	750
Total	3'120	4'405	6'920	3'865	18'310

Tabelle 23 Investitionen Planen und Bauen

Sicherheit und Gesundheit

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Ersatz Einsatzfahrzeug Stadtpolizei	0	0	95	0	95
Ersatz Pionierfahrzeug	200	0	0	0	200
Ersatz Tanklöschfahrzeug	0	0	0	250	250
PTF Schönenberg	0	0	38	0	38
Feuerwehr, Kauf drei Karbonleitern	0	72	0	0	72
Sanierung Erdwälle Schiessanlagen Schönenberg und Hütten (gebunden)	0	570	-400	0	170
Hallenbad Untermosen, Renovationen Etappe 3 und Weitere	1'035	-288	0	0	747
Seebad, baulicher Unterhalt (gebunden)	650	650	-80	0	1'220
Sanierung Bau Strandbad	120	0	0	0	120
Strandbad: PV-Anlage auf dem Dach	-15	0	0	0	-15
Ersatz Kunstrasen Beichlen	-36	0	0	0	-36
Total	1'954	1'004	-347	250	2'861

Tabelle 24 Investitionen Sicherheit und Gesundheit

Schule und Jugend

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Neue Organisation Primarschule	50	0	0	0	50
Schulbus, Ersatz 2 Fahrzeuge	0	0	200	0	200
Neuanschaffung Schulbus	90	0	0	0	90
Neuanschaffung Schulmobiliar Steinacher / Meierhof	50	0	0	0	50
Ausbau und Erneuerung Hardware für Primarschule	363	310	325	325	1'323
Ersatz Mobiliar Schulzimmer	100	100	100	100	400
Anschaffung Mobliar Familienergänzende Betreuung	20	40	0	0	60
Anschaffung neue Schulverwaltungssoftware	80	0	0	0	80
Anschaffungen Sicherheit IT und Solstice Pod	90	0	0	0	90
Total	843	450	625	425	2'343

Tabelle 25 Investitionen Schule und Jugend

Soziales (ohne Frohmatt)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Einführung ZL Pro für die Berechnung und Ausrichtung der Zusatzleistungen	40	0	0	0	40
Total	40	0	0	0	40

Tabelle 26 Investitionen Soziales

Frohmatt

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Haus Berg, bauliche Anpassungen	30	0	0	0	30
Umstellung Software administrative Heimplösung / Pfle- ge-manager	0	20	100	0	120
Sicherheit und Ergonomie am Arbeitsplatz – Erneuerung des Mobiliars	65	0	0	0	65
Beschaffung Pflegebetten	120	0	0	0	120
Telefoniesystem und Schwesternnotruf	20	500	0	0	520
Modernisierung Brandmeldeanlage	50	0	0	0	50
Total	285	520	100	0	905

Tabelle 27 Investitionen Frohmatt

7.2.2 Finanzvermögen

Finanzen

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Seestrasse 63, Fassadenrenovation	304	0	0	0	304
Alte Landstrasse 80, Asylunterkunft Umbau EG	0	80	0	0	80
Rütibüelstr. 1; Liftsanierung	225	0	0	0	225
Seegüetli, Werterhalt Gebäude	100	100	0	0	200
Umbau altes Gemeindehaus Hütten	659	0	0	0	659
Schönenberg, Hüttnerstrasse 1 - Sanierung Gebäudehülle	500	0	0	0	500
Kirchrain 2+4; Ersatz Ölheizung durch Holzpellet	70	0	0	0	70
MEWA Arealentwicklung Büelenstrasse	120	200	0	0	320
Seestrasse 181, Energetische Sanierung	405	0	0	0	405
Waisenhausstrasse 18 - Anschluss Meteorwasser	60	0	0	0	60
Total	2'443	380	0	0	2'823

Tabelle 28 Investitionen Finanzvermögen Finanzen

Planen und Bauen

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Gewerbeland Rütihof, Kaufrecht, Planung u. Entwicklung	-3'055	-6'926	0	0	-9'981
Total	-3'055	-6'926	0	0	-9'981

Tabelle 29 Investitionen Finanzvermögen Planen und Bauen

7.3 Gebührenhaushalte

Abwasseranlagen (Planen und Bauen)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Anschlussgebühren Abwasser	-820	-820	-820	-820	-3'280
Verschiedene Kanalsanierungen	1'500	1'650	1'800	1'950	6'900
Werterhaltungsmassnahmen ARA	1'050	1'200	1'300	1'500	5'050
Langfristplanung Abwasserreinigungsanlagen	150	1'000	2'000	2'000	5'150
Total	1'880	3'030	4'280	4'630	13'820

Tabelle 30 Investitionen Abwasseranlagen

Werke

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Schliess-System Werke	25	0	25	0	50
Umbau Werkhof Winterberg Ausführung	-1'200	0	0	0	-1'200
Total	-1'175	0	25	0	-1'150

Tabelle 31 Investitionen Werke

Gasversorgung (Werke)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Gasleitungen	200	200	400	400	1'200
Total	200	200	400	400	1'200

Tabelle 32 Investitionen Gasversorgung

Wasserversorgung (Werke)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
Anschlussgebühren Wasser	-1500	-1500	-1500	-1500	-6000
Neubau Reservoir Schanz	0	0	0	2'000	2'000
Ausbau Betriebsanlagen gem. GWP	200	0	200	0	400
Wasserversorgung Gebäudeversicherungsbeiträge	-90	-90	-90	-90	-360
Wasserversorgungsleitungen	3'000	3'600	3'600	3'600	13'800
Total	1'610	2'010	2'210	4'010	9'840

Tabelle 33 Investitionen Wasserversorgung

Entsorgung und Recycling (Werke)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
UFC-Sammelstellen Tiefbauten	320	320	320	320	1'280
Ersatz Kehrriechtfahrzeug 2021	0	600	0	0	600
Total	320	920	320	320	1'880

Tabelle 34 Investitionen Entsorgung und Recycling

Wärme (Werke)

Projekte / Massnahmen (in TCHF)	BU 2020	FEP 2021	FEP 2022	FEP 2023	Total
WV Untermosen, Ersatz Gaskessel	0	200	0	0	200
WV Eidmatt, Ersatz Gaskessel	0	200	0	0	200
Total	0	400	0	0	400

Tabelle 35 Investitionen Wärme

8 Glossar³ 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.
EW	EinwohnerIn
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.

³ Quelle: Gemeindeamt des Kantons Zürich, Gemeindegesetz – HRM2 – Handbuch, <https://gemeindegesezt.zh.ch/internet/microsites/gemeindegesezt/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.
HR	Hochrechnung
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: <ul style="list-style-type: none"> < 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: <ul style="list-style-type: none"> < 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	<p>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.</p> <p>Richtwerte:</p> <ul style="list-style-type: none"> 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht

Tabelle 36 Glossar und Abkürzungsverzeichnis

Stadt Wädenswil
Florhofstrasse 6
Postfach
8820 Wädenswil
Telefon 044 789 72 11
Info@waedenswil.ch

bilden und forschen
wädenswil 