

Jahresrechnung 2021

Medienunterlagen vom
vom 4. April 2022

Hauptzahlen

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
1. Erfolgsrechnung			
Gesamtertrag *	363'636'573.45	296'729'200	302'351'748.55
Gesamtaufwand *	286'470'883.37	296'222'800	288'679'699.03
Rechnungsergebnis	77'165'690.08	506'400	13'672'049.52
2. Investitionsrechnung			
Ausgaben	21'916'491.19	47'817'000	19'660'736.23
Einnahmen	2'432'138.35	4'179'000	3'633'456.09
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	19'484'352.84	43'638'000	16'027'280.14
3. Bilanz			
AKTIVEN	838'114'844.30	723'480'000	777'616'674.18
Finanzvermögen	491'423'575.96	364'870'000	440'957'887.23
Verwaltungsvermögen	346'691'268.34	358'610'000	336'658'786.95
PASSIVEN	838'114'844.30	723'480'000	777'616'674.18
Fremdkapital	133'792'918.03	111'765'000	149'829'361.65
Eigenkapital	704'321'926.27	611'715'000	627'787'312.53
Eigenkapitalquote	84.04%	84.55%	80.73%
4. Fiskalerträge und ZFA/NFA			
Steuern natürliche Personen	147'949'302.44	131'100'000	136'756'252.82
Steuern juristische Personen	101'878'410.69	80'000'000	73'671'964.75
Zwischentotal	249'827'713.13	211'100'000	210'428'217.57
Sondersteuern	38'969'386.30	10'500'000	15'553'220.55
Total Steuern	288'797'099.43	221'600'000	225'981'438.12
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich	60'198'676.00	60'204'100	55'980'927.00
Beitrag an NFA	19'818'671.00	19'818'700	18'011'924.00
Total ZFA/NFA	80'017'347.00	80'022'800	73'992'851.00
5. Anzahl Personaleinheiten			
Mitarbeitende Verwaltung	255.19	257.54	249.57
Pädagogikbereich	366.95	378.55	355.75
Total	622.14	636.09	605.32
6. Kennziffern			
Steuerfuss	54	54	54
Steuerertrag pro Einwohner/in ¹⁾	8'076	6'832	6'873

* Zahlen ohne 'Interne Verrechnungen'

¹⁾ ohne Sondersteuern

Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht

	2017	2018	2019	2020	2021
Selbstfinanzierungsgrad	149.4%	253.8%	*165.0%	226.9%	447.2%
Definition:	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen				
Aussage:	Der Anteil der Nettoinvestitionen, welcher aus eigenen Mitteln finanziert wird				
Richtwert:	Hochkonjunktur: > 100%, Normalfall: 80 - 100%,				
Selbstfinanzierungsanteil	20.4%	17.7%	28.8%	12.3%	24.2%
Definition:	Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages				
Aussage:	Anteil des Ertrages, der zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet wird				
Richtwert:	> 20% = gut, 10 - 20% = mittel, < 10% = schlecht				
Investitionsanteil	14.6%	8.7%	*21.4%	7.0%	7.6%
Definition:	Anteil der Buttoinvestitionen zu den Gesamtausgaben				
Aussage:	Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen				
Richtwert:	20% - 30% = stark, 10% - 20% = mittel, < 10% = schwache Investitionstätigkeit				
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.0%	-2.0%	0.0%	-0.1%
Definition:	Nettozinsen in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den der Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum im Zusammenhang mit der Aufnahme von Fremdkapital				
Richtwert:	0 - 4% = gut, 4 - 9% = genügend, > 10% = schlecht				
Kapitaldienstanteil	6.8%	6.3%	4.3%	7.3%	2.5%
Definition:	Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + Abschreibungen) in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Wert zeigt auf, in welchem Umfang der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist				
Richtwert:	bis 5% = geringe Belastung, 5 - 15% = tragbare Belastung				
Bruttoverschuldungsanteil	25.9%	17.5%	14.6%	11.7%	5.6%
Definition:	Bruttoschulden in % des Laufenden Ertrages				
Aussage:	Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation				
Richtwert:	50 - 100% gut, 100 - 150% mittel, 150 - 200% schlecht				
Nettoverschuldungsquotient	-81.4%	-91.0%	-89.4%	-128.8%	-123.8%
Definition:	Nettoschulden durch Fiskalertrag				
Aussage:	Welcher Anteil des Fiskalertrages erforderlich ist, um die Nettoschulden abzutragen.				
Richtwert:	Minuswerte zeigen ein Nettoguthaben = sehr gut				
Nettoschuld pro Einwohner/in	-6'105	-7'053	-8'271	-9'508	-11'561
Definition:	Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital dividiert durch Einwohnerzahlen				
Aussage:	Negative Werte bedeuten ein Guthaben pro Einwohner/in				
Richtwert:	grösser > -5'000 sehr gute Vermögenslage				

*) Die bilanzielle Bereinigung in der Jahresrechnung 2019 wurde bei der Berechnung der Finanzkennzahlen als Investition berücksichtigt

Erfolgsrechnung nach Sacharten

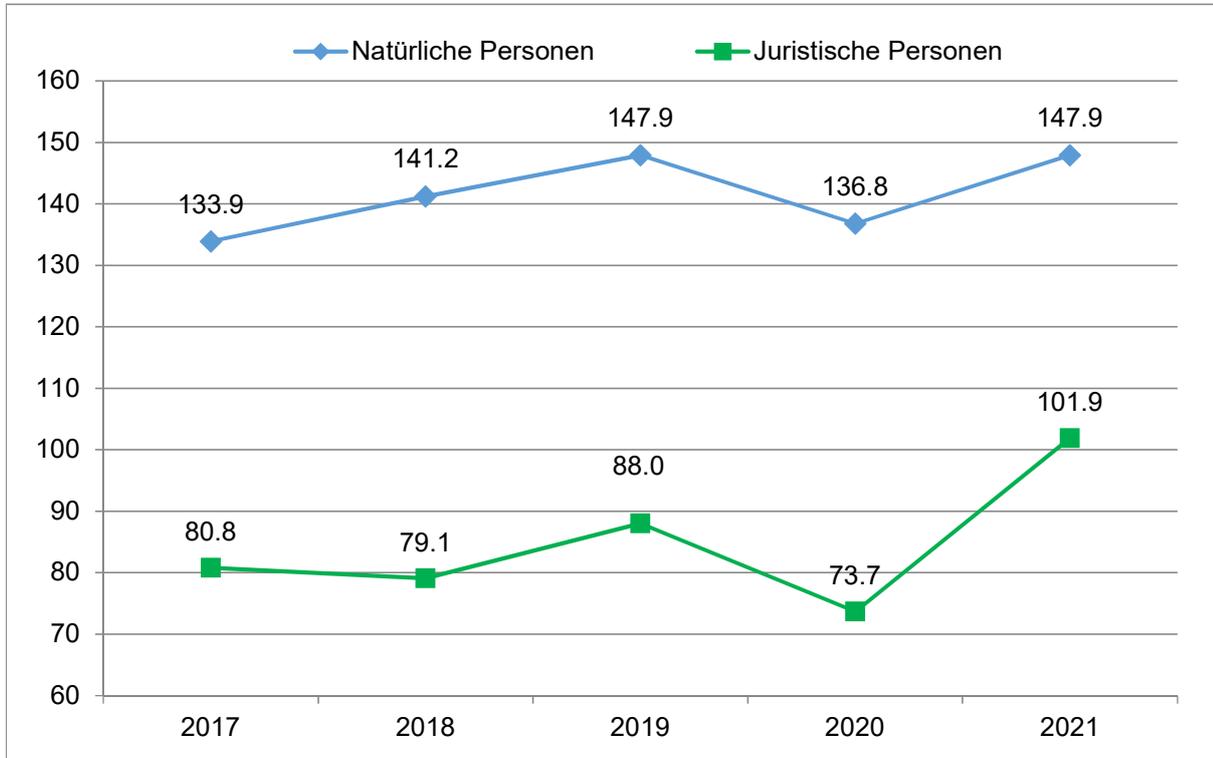
Gestufter Erfolgsausweis

		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	-95'573'514	-99'454'500	-93'294'670
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-48'402'701	-50'753'850	-40'838'802
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-9'475'998	-10'430'800	-21'456'687
35	Einlagen Spezialfinanzierungen	-105'782	-130'000	-116'682
36	Transferaufwand/Beiträge	-45'336'151	-48'594'550	-49'033'616
36	ZFA/NFA	-80'017'347	-80'022'800	-73'992'851
39	Interne Verrechnungen	-1'634'974	-1'688'700	-2'328'484
Total betrieblicher Aufwand		-280'546'467	-291'075'200	-281'061'792
40	Fiskalertrag	288'797'099	221'600'000	225'981'438
42	Entgelte	19'972'895	20'212'400	18'852'761
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'484'142	1'919'200	2'126'082
46	Transferertrag/Beiträge	30'507'501	31'377'900	29'827'984
49	Interne Verrechnungen	1'634'974	1'688'700	2'328'484
Total betrieblicher Ertrag		342'396'611	276'798'200	279'116'749
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		61'850'144	-14'277'000	-1'945'043
34	Finanzaufwand	-1'539'390	-816'300	-1'125'522
44	Finanzertrag	18'650'904	18'864'700	19'772'161
Ergebnis aus Finanzierung		17'111'514	18'048'400	18'646'639
Operatives Ergebnis		78'961'658	3'771'400	16'701'596
38	Ausserordentlicher Aufwand	-6'020'000	-6'020'000	-8'820'869
48	Ausserordentlicher Ertrag	4'224'032	2'755'000	5'791'322
Ausserordentliches Ergebnis		-1'795'968	-3'265'000	-3'029'547
Aufwand-/Ertragsüberschuss		77'165'690	506'400	13'672'049

Fiskalerträge

Gegenüber dem Vorjahr, zeigt sich ein Anstieg der Fiskalerträge der Natürlichen und Juristischen Personen um rund 18.7%

in Mio. CHF



Quelle: Finanzdepartement

Sondersteuern

Die Sondersteuern sind um CHF 23.4 Mio. höher als im Vorjahr ausgefallen

in Mio. CHF	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
Bezeichnung			
Grundstückgewinnsteuern	33.7	7.0	9.8
Erbschaftsteuern	2.2	2.8	3.1
Schenkungssteuern	3.1	0.7	2.6
Total Sondersteuern	39.0	10.5	15.5

Quelle: Finanzdepartement

Investitionsrechnung

Wesentliche Investitionen

Investitionen brutto ins Verwaltungsvermögen

Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	
2222 Wohnen und Aufenthalt	0.1
Notzimmer	
2223 Betriebsliegenschaften	6.9
Neuer Ökihof	
2224 Sport und Freizeit	1.3
Sporthalle, Sportplätze Herti	
2225 Kultur und Geselligkeit	0.7
Röthelberg, Hafenrestaurant, Gottschalkenberg Glasfaserleitung	
2250 Schulanlagen	4.8
Schulhaus Oberwil, Riedmatt, Loreto; Oberstufe Erweiterung	
2400 Informatik	0.6
Bildungsdepartement	
3060 Schulinformatik	0.2
Media-Geräte, Bibliothekssoftware	
Baudepartement	
4400 Verkehrsplanung, Strassen	3.3
St.-Johannes-Strasse, Brücke Mänibachstrasse Verbreiterung und Tieferlegung, Rämatt Oberwil Verbreiterung Unterführung, Erschliessungsstrasse Tangente, Alpen- und Gotthardstrasse, Poststrasse, Industriestrasse, Brücke Hofstrasse, Unterflurcontainer, Kunstbauten	
4500 Anlagen, Plätze, Gewässer	0.5
Steinbach, Dreiangelplatz, Trubikerbach Hochwasser-Schutz	
4600 Werkhof	0.3
Ersatz Fahrzeuge	
4800 Stadtentwässerung	2.2
Vorflutleitung Zugersee und diverse Projekte	
Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	
5300 Fachstelle Alter	0.4
Beitrag an Alterswohnungen Waldheim	
5700 Verkehr	0.4
Behindertengerechte Bushaltestellen, Erstellen neuer Buswarteunterstände	
5800 Feuerwehr	0.2
Ersatz Fahrzeuge	
Bruttoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	21.9

Investitionsrechnung

Einnahmen in der Investitionsrechnung

Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
2222 Wohnen und Aufenthalt Chamerstrasse 1 Übergangwohnheim	0.1
2224 Sport und Freizeit Sporthalle	0.2
2250 Schulanlagen Entnahmen aus Vorfinanzierungen	0.9
Baudepartement	
4400 Verkehrsplanung Strassen Kreisel Aabach- und Gubelstrasse, Unterflurcontainer	0.4
4800 Stadtentwässerung Kanalisation: Anschlussgebühren	0.7
Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	
5800 Feuerwehr Ersatz Fahrzeuge	0.1
Total Einnahmen im Verwaltungsvermögen in der Investitionsrechnung	2.4
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	19.5