
BUDGET 2016**Inhaltsverzeichnis**

Vorwort.....	27
Auf einen Blick	28
Kennzahlen und Finanzplanung.....	30
Laufende Rechnung – Gliederung nach Arten.....	32
Erläuterungen zum Aufwand.....	33
Laufende Rechnung – Gliederung nach Arten.....	34
Erläuterungen zum Ertrag.....	35
Laufende Rechnung – Gliederung nach Funktionen	36
Investitionsrechnung.....	41
Geographische Darstellung der grössten Investitionen.....	46
Abschied des Gemeinderates	47
Gutachten der Rechnungsprüfungskommission	48

2016 werden drei grosse Projekte mit Investitionen von total CHF 28 Mio. abgeschlossen: Die energetische Sanierung und Schulraumerweiterung des Primarschulhauses Moos, der Neubau „Campus Moos“ für die gemeinsame Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon und die Neugestaltung der Rüschliker Seeuferanlagen. Die Alterswohnungen werden von der Stiftung Wohnungsbau Rüschlikon geplant und gebaut, der Neubau des Abegg-Huus wird von der gleichnamigen Stiftung vorangetrieben. Weitere für Rüschlikon wichtige Projekte werden 2016 geplant oder begonnen:

- SBB-Areal im Zentrum: Die interessierte Bevölkerung soll die bauliche und bevölkerungspolitische Entwicklung des für das Dorf wichtigen Areals zusammen mit dem Gemeinderat steuern. Im März 2016 wird der Mitwirkungsprozess starten.
- Schulraumplanung: Die nach wie vor steigende Zahl der Kinder erfordert zusätzliche Kindergärten und mittelfristig auch neue Primarschulräume. Die Umnutzung des alten Sekundarschulhauses wird geplant.
- Flächendeckendes Glasfasernetz: Das Netz für die Telekommunikation der Zukunft wird 2016 geplant, eine Urnenabstimmung über den Bau wird in etwa einem Jahr stattfinden.

Damit stellen wir sicher, dass wir auch für kommende Generationen nachhaltig planen und schonend mit den uns zur Verfügung stehenden Ressourcen umgehen.

Zu den Ressourcen gehören auch die finanziellen Mittel der Gemeinde. Rüschlikon gehört zu den finanzstarken Gemeinden im Kanton Zürich, die schwierige konjunkturelle Lage hinterlässt dennoch Spuren. Die erwarteten tieferen Steuereinnahmen werden durch den kleineren Beitrag an den Finanzausgleich fast kompensiert, doch die insgesamt verfügbaren Mittel sind geringer. Um eine mittel- und langfristige Perspektive aufzuzeigen, hat der Gemeinderat eine Finanzstrategie verabschiedet, die gleichermaßen für „fette und magere Jahre“ gelten soll. Diese basiert auf drei gleichstarken Pfeilern:

- Gesunde Gemeindefinanzen: Im Mittel über 7 Jahre soll die Laufende Rechnung ausgeglichen sein und das Eigenkapital über CHF 4'000.00 pro Einwohner liegen. Die Investitionen sind im Durchschnitt über 7 Jahre zu 80% aus eigenen Mitteln zu finanzieren.
- Steuerfuss: Die Steuerbelastung soll berechenbar und eher konstant sein. Rüschlikon soll unter den „Top Ten“ im Kanton Zürich liegen.
- Gutes Dienstleistungsangebot mit einer schlanken Gemeindeverwaltung, die Standortqualität wird weiterentwickelt.

Für 2016 heisst dies: Der Steuerfuss soll bei 75% bleiben, die Ausgaben der Laufenden Rechnung steigen nicht mehr weiter und es wird deutlich weniger investiert. Rüschlikon wird auch in Zukunft eine allseits attraktive Gemeinde bleiben.

Rüschlikon, 5. November 2015

Gemeinderat Rüschlikon

Dr. Bernhard Elsener
Gemeindepräsident

Fabian Müller
Finanzvorstand

Auf einen Blick

Ergebnis Laufende Rechnung

CHF 1.5 Mio.

(Budget 2015: CHF -4.8 Mio.)

Nettoinvestitionen

CHF 11.4 Mio.

(Budget 2015: CHF 18.3 Mio.)

Steuerertrag

CHF 48.0 Mio.

(Budget 2015: CHF 53.7 Mio.)

Steuerfuss

75%

(Budget 2015: 75%)

Einwohner

ca. 5'620 Pers.

(Ende 2014: 5'573 Personen)

Auf einen Blick

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014	Rechnung 2013	Rechnung 2012
1. Laufende Rechnung					
Aufwand	58'146'700	70'481'100	66'640'806	66'894'651	59'610'031
Ertrag	59'636'200	65'649'100	62'105'733	67'615'281	65'237'833
Ergebnis der Laufenden Rechnung	1'489'500	-4'832'000	-4'535'073	720'630	5'627'803
2. Investitionsrechnung					
a) Nettoinvestitionen					
Ausgaben	12'345'000	19'185'000	9'153'155	5'877'798	4'606'734
Einnahmen	915'300	900'000	510'832	1'488'807	2'209'169
Nettoinvestitionen	11'429'700	18'285'000	8'642'323	4'388'991	2'397'565
b) Finanzierung I					
Nettoinvestitionen	11'429'700	18'285'000	8'642'323	4'388'991	2'397'565
Auflösung von Rückstellungen	26'650'000				
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	22'085'000	5'131'300	3'527'123	3'065'291	3'113'866
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	1'489'500	-4'832'000	-4'535'073	720'630	5'627'803
Finanzierungsfehlbetrag I (-)*	-14'505'200	-17'985'700	-9'650'273	-603'070	6'344'103
3. Sachwertanlagen Finanzvermögen					
a) Nettoveränderung					
Wertzugänge	360'000				
Wertabgänge	1'016'800				
Nettoveränderung	-656'800	0	0	0	0
b) Finanzierung II					
Nettoveränderung Finanzvermögen	-656'800	0	0	0	0
Finanzierungsfehlbetrag I	-14'505'200	-17'985'700	-9'650'273	-603'070	6'344'103
Finanzierungsfehlbetrag II	-13'848'400	-17'985'700	-9'650'273	-603'070	6'344'103
5. Steuern					
Steuern Rechnungsjahr	40'000'000	45'000'000	42'846'668	43'048'846	45'477'751
Steuern früherer Jahre	3'500'000	2'700'000	1'500'188	2'894'408	3'149'197
Grundstückgewinnsteuer	4'500'000	5'000'000	6'942'805	4'133'616	4'711'643
Übrige Steuereinnahmen	-16'000	983'000	-1'308'965	2'839'878	-1'124'618
Total Steuerertrag	47'984'000	53'683'000	49'980'696	52'916'748	52'213'974
Steuerfuss	75	75	72	72	72
Steuerertrag pro Einwohner	9'749	11'500	10'730	12'205	11'945
6. Kennzahlen					
Selbstfinanzierungsgrad	-21.2%	5.0%	-7.9%	85.8%	377.3%
Zinsbelastungsanteil	-1.8%	-0.3%	-1.7%	-4.1%	-2.7%
Kapitaldienstanteil	7.0%	7.1%	3.4%	-0.3%	1.0%
Einwohner	5'640	5'600	5'573	5'542	5'418

* Verwaltungsvermögen

Erläuterungen zum Budget 2016

In der Laufenden Rechnung mussten die erwarteten Steuereinnahmen im Vergleich zu den Vorjahren reduziert werden. Bei Personal- und Sachaufwand konnten Einsparungen erzielt werden. Durch die Auflösung von Rückstellungen für Zwecke des Finanzausgleichs konnte die Laufende Rechnung 2016 jedoch ausgeglichen werden. Zur Entlastung der Laufenden Rechnung späterer Jahre ist zudem eine Sonderabschreibung des Verwaltungsvermögens vorgesehen.

Der Steuerfuss kann in Höhe von 75% beibehalten werden.

Die Nettoinvestitionen weisen 2016 CHF 11.4 Mio. aus. Darin enthalten sind unter anderem Grossprojekte wie Campus Moos, Gesamtanfertigung des Schulhaus Dorf, Seeuferanlage Maarbach/Suntenau/Schiffstation und das Objekt Bahnhofstrasse 26.

Kennzahlen

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014	Rechnung 2013	Rechnung 2012
1. Selbstfinanzierungsgrad	▼ -21.2%	▼ 5.0%	▼ -7.9%	▲ 85.8%	▲ 377.3%
Diese Kennzahl zeigt die Finanzierung der Investitionen aus den selbsterarbeiteten Mitteln (inkl. Abschreibungen und Erlasse).			langfristig anzustreben verantwortbar führt zu grosser Verschuldung		Beurteilung über 100% ▲ 70-80% ■ unter 70% ▼
2. Zinsbelastungsanteil	▲ -1.8%	▲ -0.3%	▲ -1.7%	▲ -4.1%	▲ -2.7%
Der Zinsbelastungsanteil zeigt, wie stark der Haushalt durch Passivzinsen belastet ist.			geringe Verschuldung mittlere Verschuldung Überschuldung		Beurteilung unter 2% ▲ 2-8% ■ über 8% ▼
3. Kapitaldienstanteil	■ 7.0%	■ 7.1%	▲ 3.4%	▲ -0.3%	▲ 1.0%
Zeigt, wieviele Prozente des Ertrages für den Kapitaldienst - als Folge von getätigten Investitionen - aufgewendet werden müssen.				gut tragbar hoch	Beurteilung unter 5% ▲ 5-15% ■ über 15% ▼

Finanzplanung

	Prognose 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Aufwand	64'042	58'147	57'076	62'423	62'211
Ertrag	58'551	59'636	59'730	59'656	59'587
Ergebnis der Laufenden Rechnung	-5'491	1'490	2'654	-2'767	-2'624
Selbstfinanzierung	-840	-2'419	-3'966	-832	-750
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	13'000	11'430	5'726	6'916	1'320
Finanzierungsüberschuss/ -bedarf II (-)*	-13'840	-13'848	-9'692	-7'748	-2'070
Investitionen/Desinvestitionen Finanzvermögen	0	1'017	2'500	2'500	2'500
Finanzierung/Definanzierung	18'000	6'000	5'000	4'000	-2'000
Realisierungsgrad Investive Projekte (15%)		1'715	859	1'037	198
Übrige Veränderung Flüssige Mittel	-7'211	629	686	754	816
Mittelfluss	-3'051	-4'487	-647	543	-556
Saldo Flüssige Mittel	5'558	1'071	424	967	411
Verwaltungsvermögen	34'157	26'670	12'016	17'001	16'452
Langfristige Schulden	-20'000	-26'000	-31'000	-35'000	-33'000
Eigenkapital	17'916	19'406	22'060	19'293	16'669

*inkl. Veränderungen Finanzvermögen

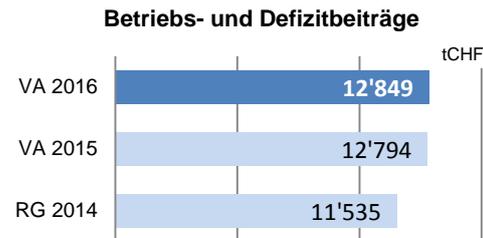
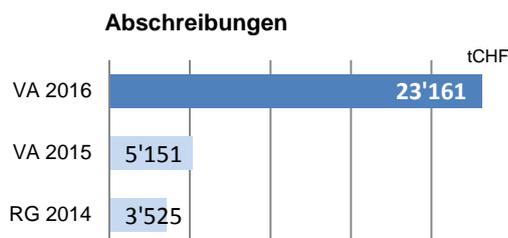
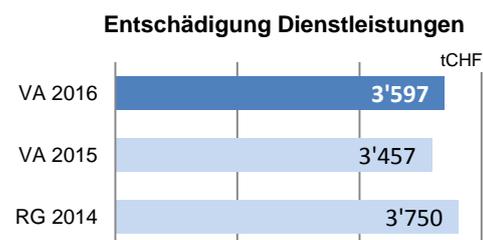
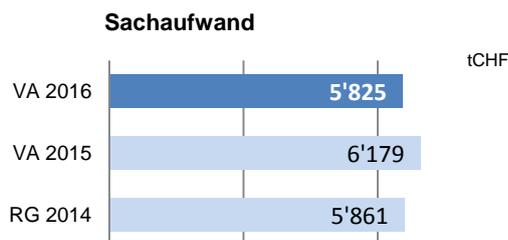
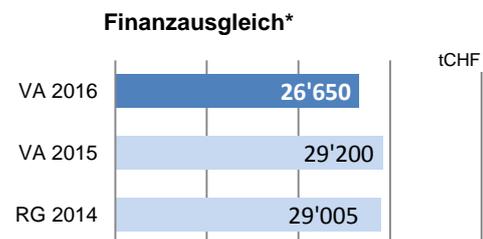
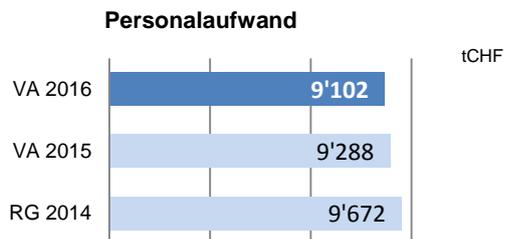
Laufende Rechnung

Laufende Rechnung - Gliederung nach Arten

3 Aufwand	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014	Rechnung 2013	Rechnung 2012
30 Personalaufwand	9'102'400	9'287'800	9'671'734	9'186'447	8'708'702
31 Sachaufwand	5'825'200	6'178'500	5'860'646	6'073'484	6'083'034
32 Passivzinsen	429'000	1'113'000	385'632	1'201'816	415'950
33 Abschreibungen	23'161'000	5'151'300	3'525'105	3'092'060	3'218'949
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung*	0	29'200'000	29'005'183	29'276'898	22'727'179
35 Entschädigung Dienstleistungen	3'596'500	3'457'000	3'750'234	3'710'520	3'755'986
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	12'848'600	12'794'200	11'534'765	11'598'287	11'660'400
38 Einlagen in Spezialfinanzierung	629'300	758'600	325'246	164'709	331'513
39 Interne Verrechnungen	2'554'700	2'540'700	2'582'262	2'590'429	2'708'317
Total Aufwand	58'146'700	70'481'100	66'640'806	66'894'651	59'610'031

* Finanzausgleich 2016

Zahlung an Kanton	26'650'000
Auflösung Rückstellung	-26'650'000
Aufwand Laufende Rechnung	0



Erläuterungen zum Aufwand

30 Personalaufwand

Der Personalaufwand sinkt im Vergleich zum Budget 2015 um CHF 185'000.00. Es wurden nicht alle bewilligten Stellenprozente in Anspruch genommen.

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand konnte in Summe um rund CHF 350'000.00 gesenkt werden. Gespart wurde dabei vor allem bei Dienstleistungen Dritter. In diesem Betrag enthalten sind jedoch auch Steigerungen beim Sachaufwand für den Campus Moos in Höhe von CHF 240'000.00. Dem gegenüber stehen Erstattungen vom Zweckverband Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon in gleicher Höhe.

32 Passivzinsen

Die Passivzinsen sinken um CHF 684'000.00, wobei dies hauptsächlich durch die Senkung des Zinssatzes von 1.5% auf 0.5% bei den Steuern zurückzuführen ist.

33 Abschreibungen

Die Abschreibungen beinhalten gesetzlich vorgeschriebene Abschreibungen von CHF 5.0 Mio. sowie Sonderabschreibungen von CHF 17.0 Mio. auf dem Verwaltungsvermögen. Das überbewertete Grundeigentum Finanzvermögen wird mit CHF 1.0 Mio. abgeschrieben.

34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung

Die Finanzausgleichszahlung an den Kanton Zürich beträgt CHF 26.7 Mio. Die Auflösung von Rückstellungen in derselben Höhe entlastet das Budget 2016.

35 Entschädigungen von Dienstleistungen

Die Entschädigungen an Kanton und Gemeinden erhöhen sich um CHF 139'500.00. Dies betrifft hauptsächlich die beiden Abteilungen Bildung mit CHF 25'000.00 und Steuern mit CHF 100'000.00.

36 Betriebs- und Defizitbeiträge

Die Zunahme beträgt CHF 54'400.00 und liegt im Rahmen des Vorjahres bei CHF 12.8 Mio.

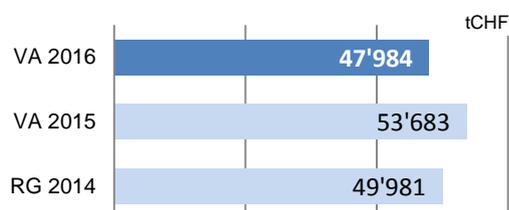
39 Interne Verrechnungen

Es handelt sich um die vorgeschriebenen Verrechnungen (Abschreibungen und Verzinsung 2.6%), nachgewiesene Personalverrechnungen und einzelne Mietverrechnungen.

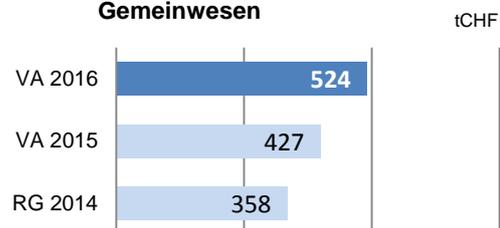
Laufende Rechnung - Gliederung nach Arten

4 Ertrag	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014	Rechnung 2013	Rechnung 2012
40 Steuern	47'984'000	53'683'000	49'980'696	52'916'749	52'213'974
41 Regalien und Konzessionsgebühren	500	500	7'850	350	200
42 Vermögenserträge	1'456'700	1'329'800	1'417'604	3'854'372	2'125'586
43 Entgelte	5'498'700	5'840'000	5'373'401	5'510'337	5'290'587
44 Anteile und Beiträge o. Zweckbindung	304'000	364'000	432'695	425'156	429'296
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	523'600	426'600	357'517	589'753	681'439
46 Beiträge mit Zweckbindung	1'314'000	1'464'500	1'951'258	1'707'036	1'761'737
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0	0	2'451	21'099	26'697
49 Interne Verrechnungen	2'554'700	2'540'700	2'582'262	2'590'429	2'708'317
Total Ertrag	59'636'200	65'649'100	62'105'733	67'615'281	65'237'833
Mehrertrag / Mehraufwand (-)	1'489'500	-4'832'000	-4'535'073	720'630	5'627'803

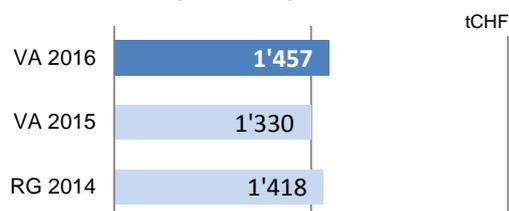
Steuern



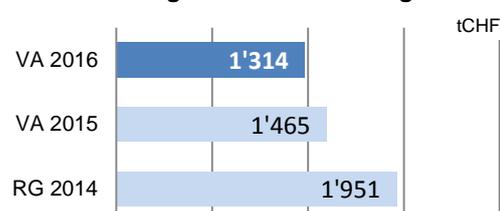
Rückerstattungen von Gemeinwesen



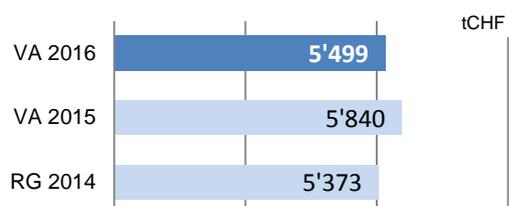
Vermögenserträge



Beiträge mit Zweckbindung



Entgelte



Erläuterungen zum Ertrag

40 Steuern

Es wird mit einer Reduktion des ordentlichen Steuerertrages von CHF 45.0 Mio. auf CHF 40.0 Mio. (CHF -5.0 Mio.) gerechnet. Der Ertrag der Steuern früherer Jahre steigt voraussichtlich um CHF 800'000.00. Bei der Quellensteuer (CHF -450'000.00) und der Grundstückgewinnsteuer (CHF -500'000.00) wird ein Rückgang prognostiziert.

42 Vermögenserträge / 43 Entgelte

Mehrerträge entstehen aus dem Verkauf der Weingartenstrasse 8 sowie bei den Liegenschaftenerträgen. Bei den Entgelten wird mit weniger Rückerstattungen Dritter aus dem Sozialwesen gerechnet.

46 Beiträge mit Zweckbindung

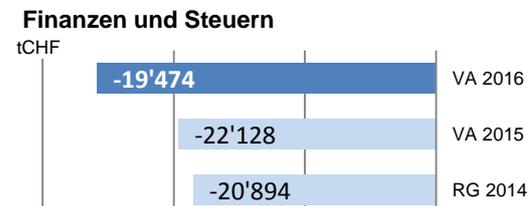
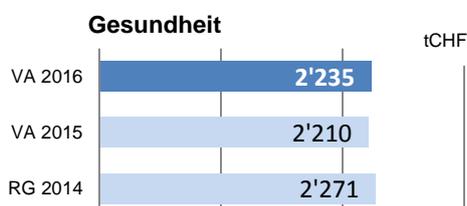
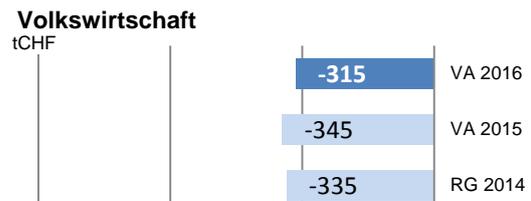
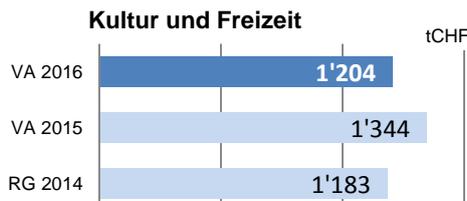
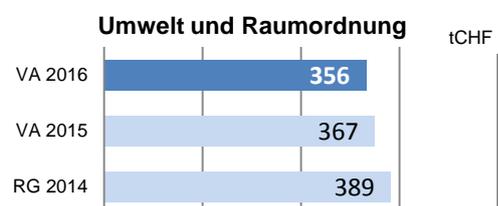
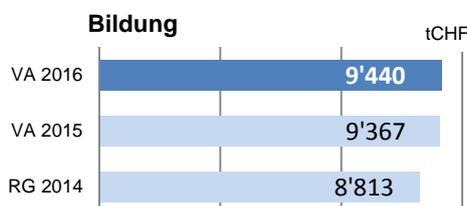
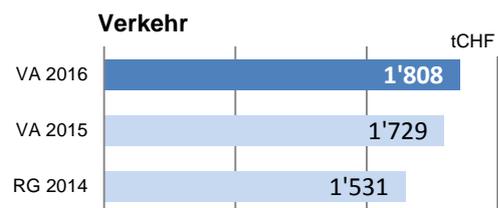
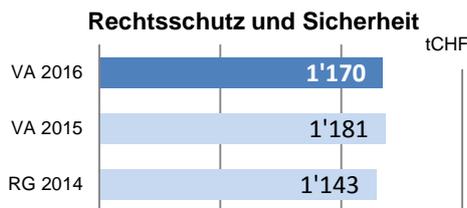
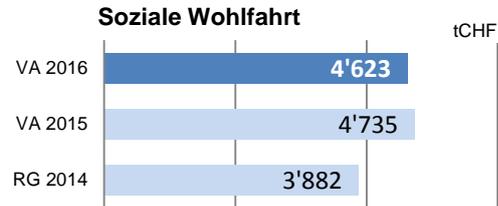
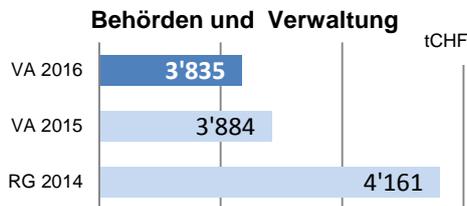
Der Rückgang im Vergleich zum Vorjahr resultiert aus sinkenden Staatsbeiträgen für Zusatzleistungen zur AHV/IV.

49 Interne Verrechnung

Es handelt sich um die vorgeschriebenen Verrechnungen (Abschreibungen und Verzinsung 2.6%), nachgewiesene Personalverrechnungen und einzelne Mietverrechnungen.

Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Behörden und Verwaltung	4'498'400	663'700	4'566'300	681'900	4'746'643	585'445
1 Rechtsschutz und Sicherheit	1'322'200	152'500	1'340'900	160'200	1'310'184	166'811
2 Bildung	10'397'100	957'400	10'180'500	814'000	9'730'442	917'603
3 Kultur und Freizeit	1'369'200	165'100	1'483'300	139'000	1'340'027	157'080
4 Gesundheit	2'237'400	2'400	2'210'900	1'100	2'273'422	2'623
5 Soziale Wohlfahrt	7'298'700	2'676'100	7'715'700	2'980'600	7'118'903	3'236'669
6 Verkehr	2'352'100	544'400	2'255'100	526'500	2'199'832	668'846
7 Umwelt und Raumordnung	3'044'600	2'689'100	3'278'200	2'911'100	2'978'255	2'589'237
8 Volkswirtschaft	149'600	465'000	194'600	540'000	150'614	486'031
9 Finanzen und Steuern	25'477'400	51'320'500	37'255'600	56'894'700	34'792'484	53'295'389
Total	58'146'700	59'636'200	70'481'100	65'649'100	66'640'806	62'105'733
Mehrertrag (-Mehraufwand)		1'489'500		-4'832'000		-4'535'073



Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Behörden und Verwaltung						
011 Legislative (GV)	153'300	0	170'300	500	158'024	0
012 Exekutive (GR)	526'900	0	597'300	0	556'052	0
020 Gemeindeverwaltung	3'225'800	282'000	3'184'500	298'200	3'381'946	165'697
090 Verwaltungsliegenschaften	592'400	381'700	614'200	383'200	650'620	419'748
Total Behörden und Verwaltung	4'498'400	663'700	4'566'300	681'900	4'746'643	585'445
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-3'834'700		-3'884'400		-4'161'198
1 Rechtsschutz und Sicherheit						
100 Rechtspflege	407'000	111'500	400'100	111'000	378'482	123'591
110 Polizei	411'500	38'000	398'400	43'200	384'763	36'270
140 Feuerwehr und Feuerpolizei	445'300	3'000	417'200	6'000	549'936	6'950
160 Zivilschutz	58'400	0	125'200	0	-2'997	0
Total Rechtsschutz und Sicherheit	1'322'200	152'500	1'340'900	160'200	1'310'184	166'811
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-1'169'700		-1'180'700		-1'143'373
2 Bildung						
200 Kindergarten	518'600	0	437'600	0	393'070	0
210 Primarschule	2'697'300	59'000	2'416'800	38'000	2'515'988	59'647
211 Oberstufe	1'672'000	0	1'835'000	39'000	1'657'923	36'577
213 Tagesstrukturen	991'600	500'000	990'900	500'000	998'064	506'032
214 Musikschule	370'000	0	370'000	0	300'000	0
217 Schulliegenschaften und Anlagen	1'230'300	263'400	1'094'900	36'500	1'048'935	61'246
218 Volksschule Allgemeines	273'800	5'000	272'000	5'000	271'685	6'099
219 Schulverwaltung	628'700	0	626'800	0	635'601	100
220 Sonderschulungen	1'928'300	45'000	2'052'000	111'000	1'820'531	161'794
290 Bildungswesen Sonstiges	86'500	85'000	84'500	84'500	88'645	86'109
Total Bildung	10'397'100	957'400	10'180'500	814'000	9'730'442	917'603
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-9'439'700		-9'366'500		-8'812'839
3 Kultur und Freizeit						
300 Kulturförderung	509'300	0	600'800	0	497'591	15'355
310 Denkmalpflege, Heimatschutz	55'000	0	105'000	0	50'184	0
330 Parkanlagen, Wanderwege	389'000	1'100	326'400	1'000	385'301	1'901
340 Spiel- und Sportanlagen / Sport	350'300	13'000	402'800	13'000	350'212	11'271
350 Übrige Freizeitgestaltung	65'600	151'000	48'300	125'000	56'739	128'554
Total Kultur und Freizeit	1'369'200	165'100	1'483'300	139'000	1'340'027	157'080
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-1'204'100		-1'344'300		-1'182'946

Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Gesundheit						
400 Spitäler	0	1'700	0	0	927	2'123
410 Kranken- und Pflegeheime	1'545'000	0	1'545'000	0	1'594'860	0
440 Ambulante Krankenpflege	543'400	0	475'900	0	526'411	0
450 Krankheitsbekämpfung	8'100	0	9'900	0	6'593	0
460 Schulgesundheitsdienst	30'000	0	31'900	0	29'809	0
470 Lebensmittelkontrolle	10'500	700	11'000	1'100	9'757	500
490 Gesundheitswesen Übriges	100'400	0	137'200	0	105'065	0
Total Gesundheit	2'237'400	2'400	2'210'900	1'100	2'273'422	2'623
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-2'235'000		-2'209'800		-2'270'800
5 Soziale Wohlfahrt						
500 Sozialversicherung Allgemeines	400	7'600	400	7'600	633	3'696
520 Krankenversicherung	115'000	120'000	140'000	68'000	136'987	681'148
530 Zusatzleistungen zur AHV/IV	2'955'000	1'135'500	3'144'300	1'480'000	2'925'716	1'223'986
540 Jugend	421'300	0	436'300	0	402'861	3'495
542 Kinderkrippe	643'200	405'000	628'800	415'000	641'305	396'265
550 Invalidität	30'000	0	30'000	0	37'002	0
580 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'630'000	828'000	1'760'000	920'000	1'717'386	819'635
586 Beschäftigungsprogramme für AL	110'000	0	130'000	0	145'524	0
588 Betreuung Asyl-Suchende	147'700	180'000	206'800	85'000	145'316	26'815
589 Soziale Wohlfahrt Übriges	1'165'100	0	1'149'100	5'000	875'874	81'628
590 Hilfsaktionen	81'000	0	90'000	0	90'300	0
Total Soziale Wohlfahrt	7'298'700	2'676'100	7'715'700	2'980'600	7'118'903	3'236'669
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-4'622'600		-4'735'100		-3'882'235
6 Verkehr						
610 Staatsstrassen	0	15'000	0	43'000	0	28'326
620 Gemeindestrassen	1'593'100	524'900	1'615'400	480'500	1'520'257	637'281
630 Privatstrassen	0	1'500	0	1'500	0	1'490
640 Bundesbahnen	4'000	3'000	5'000	1'500	3'515	1'413
650 Regionalverkehr	746'700	0	626'100	0	663'628	335
660 Schifffahrt	8'300	0	8'600	0	12'432	0
Total Verkehr	2'352'100	544'400	2'255'100	526'500	2'199'832	668'846
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-1'807'700		-1'728'600		-1'530'986

Laufende Rechnung - Gliederung nach Funktionen

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 Umwelt und Raumordnung						
700 Wasserversorgung	37'000	0	37'000	0	45'258	0
701 Wasserwerke	1'248'000	1'248'000	1'248'000	1'248'000	1'159'276	1'159'276
710 Abwasserbeseitigung	458'000	1'026'000	762'000	1'245'000	518'403	1'006'169
711 Kläranlage Thalwil	568'000	0	483'000	0	487'766	0
720 Abfallbeseitigung	382'000	382'000	385'000	385'000	371'089	371'089
740 Friedhof und Bestattungskosten	331'600	33'100	343'200	33'100	364'462	52'702
790 Raumordnung	20'000	0	20'000	0	32'000	0
Total Umwelt und Raumordnung	3'044'600	2'689'100	3'278'200	2'911'100	2'978'255	2'589'237
Mehrertrag (-Mehraufwand)		-355'500		-367'100		-389'018
8 Volkswirtschaft						
800 Landwirtschaft	5'000	0	60'000	0	45'707	1'500
810 Forstwesen	76'600	40'000	103'600	55'000	98'295	49'949
840 Industrie, Gewerbe, Handel	0	300'000	0	360'000	0	428'738
860 Energieversorgung	0	125'000	0	125'000	0	0
869 Energie Übriges	68'000	0	31'000	0	6'612	5'845
Total Volkswirtschaft	149'600	465'000	194'600	540'000	150'614	486'031
Mehrertrag (-Mehraufwand)		315'400		345'400		335'417
9 Finanzen und Steuern						
900 Gemeindesteuern	421'000	48'589'000	1'080'000	54'004'000	637'375	50'554'045
920 Finanzausgleich	0	0	29'200'000	0	29'005'183	0
930 Einnahmeanteile	0	4'000	0	4'000	0	3'958
940 Kapitaldienst	409'000	1'404'000	271'000	1'534'100	122'292	1'430'069
941 Buchgewinne und Verluste	0	36'400	0	0	0	0
942 Grundeigentum Finanzvermögen	1'491'400	808'800	1'573'300	795'000	1'507'011	790'733
990 Abschreibungen	23'156'000	478'300	5'131'300	557'600	3'520'623	516'584
Total Finanzen und Steuern	25'477'400	51'320'500	37'255'600	56'894'700	34'792'484	53'295'389
Mehrertrag (-Mehraufwand)		25'843'100		19'639'100		18'502'904

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

lfd. Nr.	Budget 2016 (in CHF 1'000)		Budget 2015 (in CHF 1'000)		Rechnung 2014 (in CHF 1'000)	
	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen
0 Behörden und Verwaltung	2'731	0	1'013	0	1'489	0
012 Exekutive	250	0	120	0	352	0
1 Planungskredit Glasfaserkabel	150	0	0	0	0	0
2 Studie Nutzung SBB-Land	100	0	100	0	0	0
3 Beitrag Ferienkolonie-Verein für Aussensanierung	0	0	20	0	148	0
4 Beitrag Nidelbad Stallsanierung Bauernhaus	0	0	0	0	200	0
5 Studie Ausbau Hochspannungsleitung	0	0	0	0	4	0
020 Gemeindeverwaltung	110	0	715	0	198	0
6 Anschaffung Reportingtool Finanzen	50	0	0	0	0	0
7 Beschaffung Geschäftsverwaltungssystem	30	0	75	0	0	0
8 Front-End-Migration Windows 10 und Office	30	0	0	0	0	0
9 Erneuerung Informatikanlage	0	0	400	0	0	0
10 Anschaffung Verwaltungssoftware Liegenschaften	0	0	100	0	0	0
11 Zentrum: PK Weingarten-/Bahnhofstrasse + Park	0	0	100	0	11	0
12 Anschaffung Zeiterfassungssystem	0	0	40	0	0	0
13 Zentrum: PK/AK Weing.-/Bahnh.+ Park - Hochbau	0	0	0	0	93	0
14 Zustandsanalyse/Überprüfung Erdbebensicherheit	0	0	0	0	36	0
15 ICT	0	0	0	0	31	0
16 Ausarbeitung Vernetzungsprojekt Landwirtschaft	0	0	0	0	23	0
17 Konzept Massnahmenplanung Naturgefahren	0	0	0	0	4	0
090 Verwaltungsliegenschaften	2'371	0	178	0	939	0
18 Bahnhofstrasse 26: Umnutzung/Sanier. FW zu Werkhof	1'200	0	0	0	0	0
19 Bahnhofstrasse 26: Energetische Sanierung	800	0	0	0	0	0
20 Parkhalle Pilgerweg: Entschädigung Überbaurecht	295	0	0	0	0	0
21 Bahnhofareal seeseitig: Gebäudeabbruch	70	0	0	0	0	0
22 Ortsmuseum: Ern. Funkmelder, Alarm- und Brandm.	6	0	0	0	0	0
23 Bahnhofareal seeseitig: Technische Voruntersuchung	0	0	100	0	28	0
24 Gemeindehaus: Ersatz Schliess-System	0	0	30	0	57	0
25 Gemeindehaus: Anpass. Strominstallation	0	0	20	0	0	0
26 Parkhalle Pilgerweg: Erstell. Gitterabsch.	0	0	14	0	0	0
27 Seerestaurant Tracht: Ersatz Stoff Sonnenstoren	0	0	14	0	0	0
28 Architekturwettbewerb "Wohnen im Alter"	0	0	0	0	280	0
29 Bahnweg: Verlegung Zufahrt Weingartenstrasse	0	0	0	0	148	0
30 Öffentliche WC-Anlagen: Vandalismusmassnahmen	0	0	0	0	137	0
31 Seestrasse 37: Küche, Sanitär., Ofen, Terrasse	0	0	0	0	64	0
32 Gemeindehaus: Ersatz Aufzugsanlage	0	0	0	0	57	0
33 Gemeindehaus: zusätzlicher Arbeitsplatz Finanzen	0	0	0	0	50	0
34 Gemeindehaus: Tür-/Wandabschluss Bereich Soziales	0	0	0	0	43	0
35 Seerestaurant Tracht: Sonnenschirme Aussenbereich	0	0	0	0	20	0
36 Moosgartenweg 9 & 11: Diverse bauliche Massnahmen	0	0	0	0	18	0
37 Gemeindehaus: Verglasung Schalter G/S	0	0	0	0	16	0
38 Seestrasse 37: Umzäunung & Bepflanzung	0	0	0	0	15	0
39 Weingartenstrasse 10: Gesamtanierung	0	0	0	0	4	0
40 Bahnhofstrasse 26: Optim. Garderobe Werke	0	0	0	0	2	0
41 Gemeindehaus: Umsetzung Gesamtkonzept CI	0	0	0	0	2	0

Investitionsrechnung

lfd. Nr.	Budget 2016 (in CHF 1'000)		Budget 2015 (in CHF 1'000)		Rechnung 2014 (in CHF 1'000)	
	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen
1 Rechtsschutz und Sicherheit	52	0	566	0	120	0
110 Polizei	10	0	566	0	120	0
42 Mieterausbau Provisorium Feuerwehrdepot	10	0	0	0	0	0
43 SZV: Feuerwehr Ersatzansch. Fahrzeuge	0	0	446	0	0	0
44 SZV: Anteil Planungskonzept Neubau Werkhof FW	0	0	120	0	0	0
45 Ersatz Dienstfahrzeug Gemeindepolizei	0	0	0	0	120	0
160 Zivilschutz	42	0	0	0	0	0
46 ZVZZ: Beitrag Investitionen	42	0	0	0	0	0
2 Bildung	4'755	0	12'096	0	5'220	0
200 Kindergarten	0	0	0	0	140	0
47 Suntenwiese: Anpassung Garten-/Spielbereich	0	0	0	0	140	0
210 Primarschule	0	0	0	0	20	0
48 SH Dorf: Anschaffung Kehrsaugmaschine	0	0	0	0	20	0
211 Oberstufenschule	0	0	228	0	147	0
49 SH Dorf OS: Ersatz iMac ICT Raum	0	0	128	0	46	0
50 Mobiliar Freiluftzimmer A/B	0	0	60	0	0	0
51 Ersatz ca. 20 mobile Geräte MacBook	0	0	40	0	0	0
52 SH Dorf OS: Planungskredit Umnutzung SH	0	0	0	0	101	0
217 Schulliegenschaften und -anlagen	4'755	0	11'868	0	4'913	0
53 Schulliegenschaften: Umsetzung FM-Konzept	50	0	50	0	0	0
54 Schulliegenschaften: Überprüfung Ausmassberechnung	0	0	0	0	35	0
SH Moos:						
55 Beitrag ZV Sekundarschule Campus Moos	3'200	0	5'700	0	2'072	0
56 SH Moos: Energetische GS + Erw. Schulraum	0	0	5'990	0	2'669	0
57 SH Moos: Sanierung best. Kanalisation	0	0	0	0	77	0
SH Dorf:						
58 SH Dorf: Sanierung und Umnutzung	1'500	0	100	0	0	0
59 MZH Gulliver: Sonnerie / autom. Türöffner (1. OG)	5	0	0	0	0	0
60 MZH Gulliver: Sanierung Bodenbelag Mat.	0	0	18	0	0	0
61 SH Dorf PS: Ersatz Bodenbelag Musikzimmer	0	0	10	0	0	0
62 Gulliver: Erw. Spielfläche + Beschattung MT	0	0	0	0	28	0
63 SH Dorf PS: Beschattung Schulzimmer	0	0	0	0	16	0
64 SH Dorf PS: Ersatz Bodenbelag Zi. E2 2. OG	0	0	0	0	10	0
65 MZH Gulliver: Spiegelwand Gymnastikraum	0	0	0	0	6	0

Investitionsrechnung

Ifd. Nr.	Budget 2016 (in CHF 1'000)		Budget 2015 (in CHF 1'000)		Rechnung 2014 (in CHF 1'000)	
	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen
3 Kultur und Freizeit	2'267	0	3'115	0	891	0
330 Parkanlagen, Wanderwege	2'200	0	3'000	0	869	0
66 Seeuferanlagen: Marbach/Suntenau/Schiff. Ausf.	2'200	0	3'000	0	728	0
67 Oetikergut: Wiederherstellung Parkanlage	0	0	0	0	141	0
340 Sport	67	0	100	0	22	0
68 Sportplatzhaus Moos: bauliche Massnahmen im OG	57	0	0	0	0	0
69 Sportplatz Moos: Ersatz Fussballtore	10	0	0	0	0	0
70 Lärmschutz: Sportplatzhaus/Werkhof Plan.	0	0	100	0	0	0
71 Schützenhaus: Ersatz Schalldämmung Dachunterseite	0	0	0	0	11	0
72 Sportanlage Moos: Anschaffung/Montage Spielerbänke	0	0	0	0	11	0
350 Übrige Freizeitgestaltung	0	0	15	0	0	0
73 Schiffsteg: Sanierungsarbeiten ZSG-Steg	0	0	15	0	0	0
4 Gesundheit	0	15	0	0	0	0
400 Spitäler	0	15	0	0	0	0
74 See-Spital Kilchberg: Rückz. Beteiligungen und Darl.	0	15	0	0	0	0
5 Soziale Wohlfahrt	325	0	0	0	0	0
570 Altersheime	325	0	0	0	0	0
75 Stiftung Abegg-Huus: Beitrag	325	0	0	0	0	0
6 Verkehr	566	0	533	0	789	0
620 Gemeindestrassen	566	0	533	0	789	0
76 Burain - Strasse	530	0	300	0	0	0
77 Ersatz Säulenhebebühne für Fahrzeug	20	0	0	0	0	0
78 Ersatz Suva Leiter	8	0	0	0	0	0
79 Ersatz Kastenstreuer Winter	8	0	0	0	0	0
80 Langentannen-/Zürcherstrasse Rückbau Trottoir	0	0	100	0	0	0
81 Suntenwiesenweg, 2. Etappe	0	0	50	0	0	0
82 Ersatz Kommunalfahrzeuge	0	0	41	0	20	0
83 Verzweigung Moosegg - Strasse	0	0	35	0	0	0
84 Anschaffung Festbänke	0	0	7	0	0	0
85 Moosstrasse - Strasse	0	0	0	0	549	0
86 Zimmerbergstrasse - Strasse	0	0	0	0	93	0
87 Alte Landstrasse - Strasse	0	0	0	0	77	0
88 Weihnachtsbeleuchtung	0	0	0	0	27	0
89 CI Tiefbau / Werke	0	0	0	0	23	0

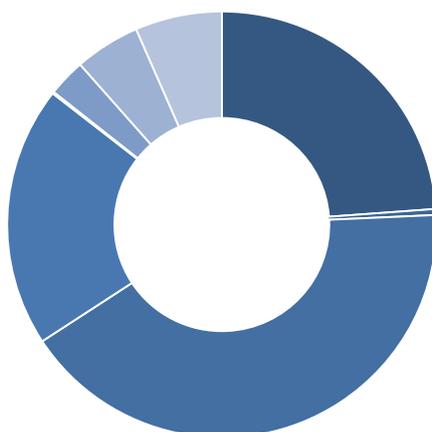
Investitionsrechnung

Ifd. Nr.	Budget 2016 (in CHF 1'000)		Budget 2015 (in CHF 1'000)		Rechnung 2014 (in CHF 1'000)	
	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen
7 Umwelt und Raumordnung	1'649	900	1'852	900	644	511
701 Wasserwerk	971	450	1'000	450	309	255
90 Wasser: Anschlussgebühren	0	450	0	450	0	255
91 Investitionsbeiträge HTRK	536	0	200	0	2	0
92 Burain - Wasserleitung	300	0	350	0	0	0
93 Projektstudie Sanierungsbedarf Reservoir	70	0	0	0	0	0
94 Investitionsbeiträge TRKL (Seewasserwerk)	51	0	0	0	25	0
95 Ersatz Ansteuerung Löschklappe Reservoir Chopfholz	14	0	0	0	0	0
96 Anschluss Riemen: Trennen HTRK Anschluss	0	0	250	0	0	0
97 Suntenwiesenweg, 2. Etappe - Wasserleitung	0	0	150	0	0	0
98 Studie Sanierung Reservoir Chopfholz	0	0	50	0	0	0
99 Moosstrasse - Wasserleitung	0	0	0	0	168	0
100 Diakoniehhaus Nidelbad - Wasserleitung	0	0	0	0	112	0
101 Alte Landstrasse - Wasserleitung	0	0	0	0	3	0
710 Abwasserbeseitigung	288	450	370	450	271	256
102 Kanalisation: Anschlussgebühren	0	450	0	450	0	256
103 Burain - Kanal	220	0	300	0	0	0
104 Ersatz Abwasserpumpe Suntenau	48	0	0	0	0	0
105 Überarbeitung Gemeindeentwässerungsprojekt GEP	20	0	0	0	0	0
106 Abwasserpumpwerk Suntenau Flachdachsän.	0	0	40	0	0	0
107 Suntenwiesenweg, 2. Etappe - Kanal	0	0	30	0	0	0
108 Trennsystem Zimmerbergstrasse	0	0	0	0	108	0
109 Moosstrasse - Kanal	0	0	0	0	98	0
110 Umlegung Abwasserleitung Weingartenstrasse 8	0	0	0	0	39	0
111 Trennsystem Alte Landstrasse - Kanal	0	0	0	0	25	0
720 Abfallbeseitigung	350	0	350	0	0	0
112 Entsorgungskonzept: Umsetzung	350	0	350	0	0	0
740 Friedhof und Bestattung	0	0	27	0	60	0
113 Friedhof: Revision Orgel Kapelle	0	0	27	0	0	0
114 Friedhof: Ersatz von 2 Muldengruben	0	0	0	0	45	0
115 Friedhof: Ersatz Betonplattenwege - Kies	0	0	0	0	14	0
780 Übriger Lärmschutz	30	0	0	0	0	0
116 Beiträge an Private (Schallschutzfenster)	30	0	0	0	0	0
790 Raumordnung	10	0	105	0	5	0
117 Strassenlärmsanierung Gemeindestrassen	10	0	75	0	0	0
118 Überprüfung BZO	0	0	30	0	0	0
119 Strassenlärmsanierung Gemeindestrassen	0	0	0	0	5	0

Investitionsrechnung

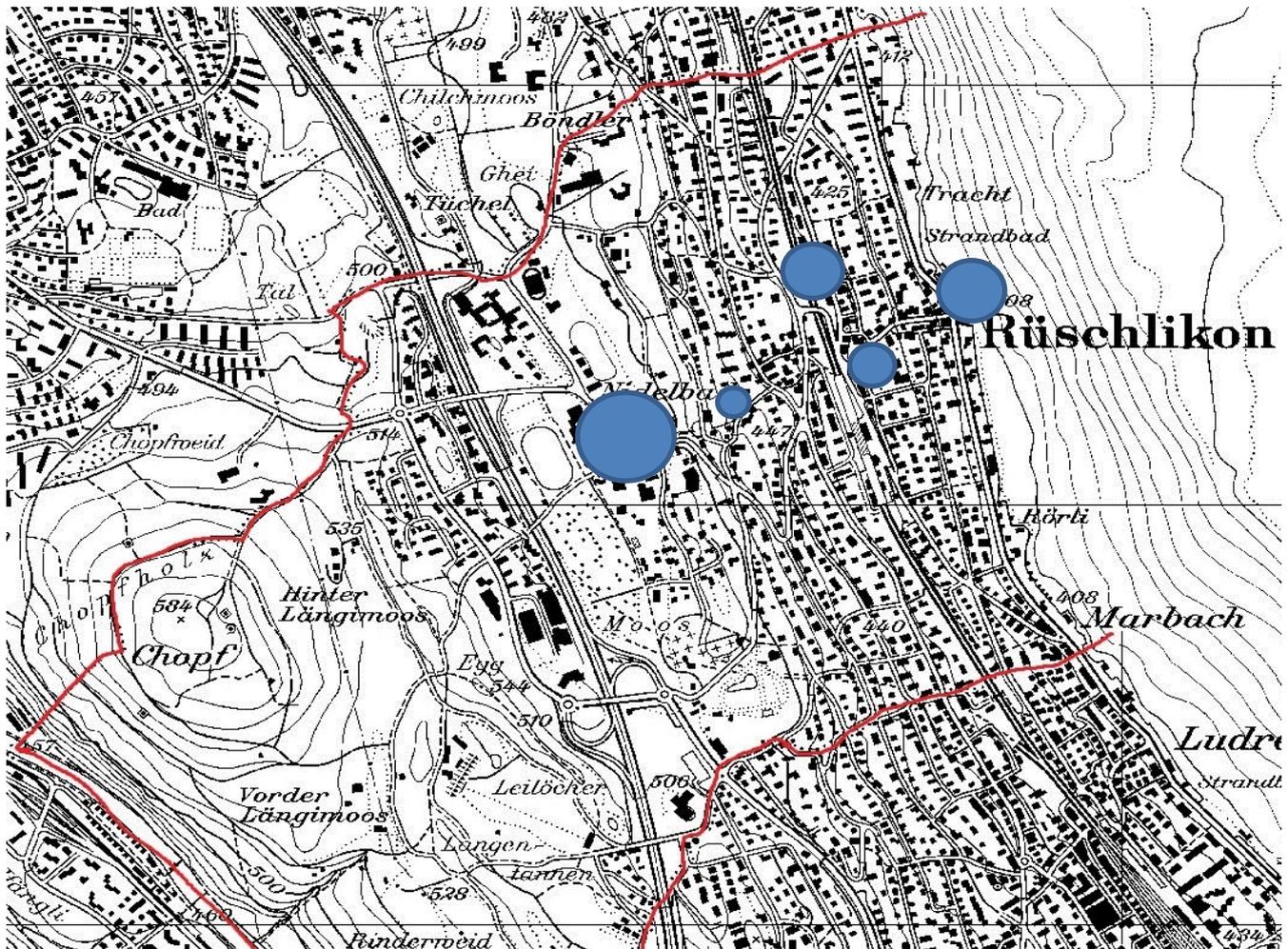
Ifd. Nr.	Budget 2016 (in CHF 1'000)		Budget 2015 (in CHF 1'000)		Rechnung 2014 (in CHF 1'000)	
	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen	Aus- gaben	Ein- nahmen
8 Volkswirtschaft	0	0	10	0	0	0
869 Energie, Übriges	0	0	10	0	0	0
120 Energiestadt Solarkataster	0	0	10	0	0	0
Zusammenstellung nach Funktion						
0 Behörden und Verwaltung	2'731	0	1'013	0	1'489	0
1 Rechtsschutz und Sicherheit	52	0	566	0	120	0
2 Bildung	4'755	0	12'096	0	5'220	0
3 Kultur und Freizeit	2'267	0	3'115	0	891	0
4 Gesundheit	0	15	0	0	0	0
5 Soziale Wohlfahrt	325	0	0	0	0	0
6 Verkehr	566	0	533	0	789	0
7 Umwelt und Raumordnung	1'649	900	1'852	900	644	511
8 Volkswirtschaft	0	0	10	0	0	0
Total	12'345	915	19'185	900	9'153	511
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	11'430		18'285		8'642	
9 Finanzen und Steuern	360	1'017	0	0	0	0
942 Grundeigentum Finanzvermögen	360	1'017	0	0	0	0
Verkauf Grundstücke Weingartenstrasse 8	0	1'017	0	0	0	0
Alllastensanierung Bahnhofstrasse 29 "Alte Reithalle"	360	0	0	0	0	0
Nettoveränderung Finanzvermögen	657		0		0	

Budget 2016



Funktion	
■ Behörden und Verwaltung	23.9%
■ Rechtsschutz und Sicherheit	0.5%
■ Bildung	41.6%
■ Kultur und Freizeit	19.8%
■ Gesundheit	-0.1%
■ Soziale Wohlfahrt	2.8%
■ Verkehr	5.0%
■ Umwelt und Raumordnung	6.6%
■ Volkswirtschaft	0.0%

Geographische Darstellung der grössten Investitionen



Wichtigste geplante Investitionen 2016:

SH Moos: Beitrag Zweckverband Sekundarschule Campus Moos	3'200
Seeuferanlagen Marbach / Suntenau / Schiffstation	2'200
Bahnhofstrasse 26: Umnutzung / Sanierung FW zu Werkhof / Energetische	2'000
SH Dorf: Sanierung und Umnutzung	1'500
Burain (Strasse, Wasserleitung, Kanal)	1'050

Abschied des Gemeinderates

1. Der Gemeinderat genehmigt das Budget der Investitionsrechnung 2016 mit Nettoinvestitionen von CHF 11'429'700.00 zuhanden der Gemeindeversammlung vom 10. Dezember 2015 und nimmt den vorliegenden Investitionsplan zur Kenntnis.
2. Der Gemeinderat genehmigt das vorliegende Budget 2016 der Laufenden Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'489'500.00 zuhanden der Gemeindeversammlung vom 10. Dezember 2015.
3. Der Steuerfuss wird bei 75% belassen.
4. Die Gebühren für Wasser werden bei CHF 1.80/m³, jene für Abwasser bei CHF 1.60/m³ belassen.
5. Der Gemeinderat nimmt den vorliegenden Finanzplan 2014 - 2020 sowie die Ausführungen des Finanzvorstands zur Kenntnis.

Rüschlikon, 30. September 2015

Gemeinderat Rüschlikon

Dr. Bernhard Elsener
Gemeindepräsident

Benno Albisser
Gemeindeschreiber

Gutachten der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Voranschlag 2016 der Politischen Gemeinde Rüschlikon (inkl. Schule) hinsichtlich der finanzrechtlichen Zulässigkeit, der finanziellen Angemessenheit und der rechnerischen Richtigkeit geprüft. Dabei hat die Rechnungsprüfungskommission folgendes festgestellt:

Der **Voranschlag** weist in der Laufenden Rechnung Erträge von CHF 59.6 Mio. (Vorjahr CHF 65.6 Mio.) und Aufwände von CHF 58.1 Mio. (Vorjahr CHF 70.4 Mio.) und somit einen Ertragsüberschuss von CHF 1.5 Mio. (Vorjahr Aufwandüberschuss von CHF 4.8 Mio.) aus.

Die Investitionsrechnung (Budget) weist Ausgaben von CHF 12.3 Mio. (Vorjahr CHF 19.2 Mio.) und Einnahmen von CHF 915'000.00 (Vorjahr CHF 900'000.00) und somit budgetierte **Nettoinvestitionen** von CHF 11.4 Mio. (Vorjahr CHF 18.3 Mio.) aus. Der budgetierte **Selbstfinanzierungsgrad** beträgt -21% (Vorjahr 2%).

Der Gemeinderat beantragt, den **Steuerfuss** unverändert bei 75% zu belassen.

Ergebnis der Prüfung

Der Gemeinderat hat entschieden, für das Budget 2016 wesentliche Teile der bisherigen Rechnungslegungspraxis umzustellen. Diese sah bisher vor, dass für den an den Finanzausgleich zu bezahlenden Betrag Rückstellungen gebildet werden. Der Gemeinderat stellt diese Praxis nun um und verzichtet auf die Bildung einer Rückstellung für den aus den Steuereinnahmen 2016 zu bezahlenden Beitrag in den kantonalen Finanzausgleich. Im Vorjahr betrug diese Rückstellung rund CHF 29 Mio. Stattdessen werden ausserordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen im Umfang von CHF 17 Mio. vorgenommen.

Der Gemeinderat argumentiert, dass diese Rückstellung mit dem heutigen Berechnungsmodus der Steuerkraftabschöpfung nicht mehr benötigt werde. Zudem hat der Kantonsrat ein neues Gemeindegesetz verabschiedet, das nur noch sehr beschränkt Rückstellungen für Zahlungen an den Finanzausgleich vorsehen wird. Per wann das neue Gemeindegesetz in Kraft treten wird, ist im jetzigen Zeitpunkt allerdings noch offen. Auch sind die Übergangsbestimmungen noch nicht festgelegt worden.

Wertung der RPK

- Der Modus zur Berechnung der Steuerkraftabschöpfung hat sich seit Jahren nicht geändert. Somit besteht aus Sicht der RPK kein Grund, die bisher bewährte Rechnungslegungspraxis umzustellen und auf die Bildung einer Rückstellung 2016 zu verzichten.
- Die RPK ist sich bewusst, dass das neue Gemeindegesetz Auswirkungen auf die Rechnungslegung haben wird. Es ist aber ein juristischer Grundsatz, dass neue zukünftige Gesetzesbestimmungen nicht bereits im Voraus angewendet werden.
- Für die Sonderabschreibung gibt es keine Vorschriften, in welchem Umfang sie gebildet werden müssen. Sie liegt im freien Ermessen des Gemeinderates. Die Umstellung der Rechnungslegungspraxis ermöglicht deshalb dem Gemeinderat, den Budgetüberschuss frei zu bestimmen.

Die Rechnungsprüfungskommission erachtet den **Voranschlag 2016 für die Laufende Rechnung** mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1.5 Mio. aus finanzrechtlicher und finanzpolitischer Sicht als falsch. Nach Ansicht der RPK wird die Finanzlage der Gemeinde zu positiv dargestellt.

Antrag auf Rückweisung

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt der Gemeindeversammlung das Budget 2016 der Politischen Gemeinde Rüschlikon zurückzuweisen und in korrigierter Form erneut vorzulegen.

Rüschlikon, 9. November 2015

Rechnungsprüfungskommission Rüschlikon

Werner Rieder
Präsident

Claudia Steinebrunner
Aktuarin