

Jahresrechnung 2015

Laufende Rechnung

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Politische Gemeinde	92'004'663.74	97'231'872.65	93'580'048.00	84'057'239.00	85'223'495.92	97'556'047.09
Ertrags-/Aufwandüberschuss	5'227'208.91			9'522'809.00	12'332'551.17	
Schulgemeinde	48'781'350.09	46'536'245.86	44'731'900.00	37'985'850.00	45'096'000.50	47'535'572.14
Ertrags-/Aufwandüberschuss		2'245'104.23		6'746'050.00	2'439'571.64	

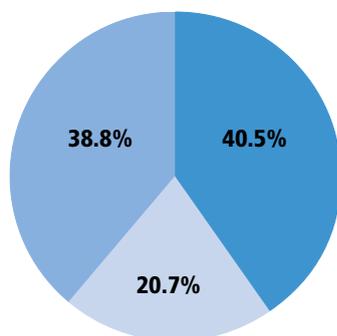
Steuern und Erträge

Politische Gemeinde
97'231'872.65

Ordentliche Steuern
39'397'472.15

Steuernachträge 2'043'010.25
Übrige Steuern 18'094'006.85

Übrige Erträge
37'697'383.40

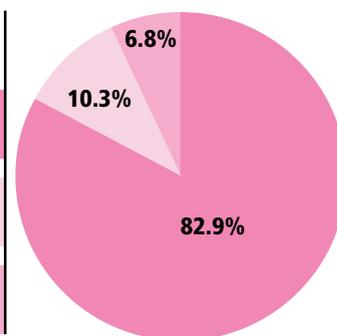


Schulgemeinde
46'536'245.86

Ordentliche Steuern
38'593'460.60

Steuernachträge 1'785'846.30
Übrige Steuern 2'983'280.25

Übrige Erträge
3'173'658.71



Nettoinvestitionen

	R 2015	V 2015	R 2014	R 2013	R 2012
Politische Gemeinde					
Finanzvermögen	800'902.55	2'800'000.00	7'829'292.95	213'818.00	-1'668'729.90
Verwaltungsvermögen	14'703'213.72	26'453'102.00	15'068'313.58	9'053'461.84	12'729'694.44
Schulgemeinde					
Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Verwaltungsvermögen	1'464'003.50	3'980'000.00	858'266.70	10'795'448.60	8'501'236.45
Gesamtinvestitionen	16'968'119.77	33'233'102.00	23'755'873.23	20'062'728.44	19'562'200.99

Politische Gemeinde

Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Institutionen	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10 Präsidiales	7'255'085.23	2'243'533.45	8'156'600.00	2'290'000.00	7'017'502.67	2'114'850.25
20 Finanzen und Steuern	25'877'992.60	63'702'054.01	24'594'965.00	51'497'576.00	24'515'819.56	65'877'817.22
31 Tiefbau und Landschaft	9'694'504.85	5'960'448.90	11'124'300.00	6'404'800.00	8'792'530.72	5'658'067.10
35 Hochbau und Planung	1'597'199.81	906'550.02	1'543'600.00	888'400.00	1'633'865.54	947'905.75
40 Sicherheit	3'045'956.53	1'417'584.68	3'213'250.00	1'226'950.00	2'892'242.18	1'384'731.38
50 Gesellschaft	7'711'806.32	188'022.70	7'477'200.00	137'350.00	5'713'412.70	237'085.75
51 Wägelwiesen						
Alters- und Pflegezentrum	11'810'516.79	11'810'516.79	11'368'913.00	11'368'913.00	11'257'637.75	11'257'637.75
60 Soziales	18'130'203.96	7'097'539.88	18'232'020.00	6'399'050.00	16'926'609.07	6'143'997.26
70 Liegenschaften						
Verwaltungsvermögen	3'312'707.37	987'070.12	3'524'500.00	960'500.00	3'177'428.23	933'322.69
71 Liegenschaften						
Finanzvermögen	2'164'346.93	2'859'017.55	2'917'500.00	2'819'700.00	1'846'611.00	2'940'487.11
81 Öffentlicher Verkehr	1'404'343.35	59'534.55	1'427'200.00	64'000.00	1'449'836.50	60'144.83
Total Aufwand/Ertrag	92'004'663.74	97'231'872.65	93'580'048.00	84'057'239.00	85'223'495.92	97'556'047.09
Ertrags/Aufwandüberschuss	5'227'208.91			9'522'809.00	12'332'551.17	
Total	97'231'872.65	97'231'872.65	93'580'048.00	93'580'048.00	97'556'047.09	97'556'047.09

Gleichbleibend hohe Steuereinnahmen mit Sondereffekten

Die Jahresrechnung 2015 der Politischen Gemeinde schliesst anstelle des budgetierten Defizits von rund CHF 9.52 Mio. mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 5.23 Mio. ab, CHF 14.75 Mio. besser als budgetiert. Das Eigenkapital erhöht sich dadurch von CHF 63.02 Mio. auf CHF 68.25 Mio.

Wie bereits im vergangenen Jahr entstand dieses erfreuliche Ergebnis hauptsächlich aufgrund der weiterhin hohen Steuererträge bei den juristischen Personen und den Grundstückgewinnsteuern. Bei den juristischen Personen betragen die Gemeindesteuern rund CHF 42.71 Mio. anstelle der budgetierten CHF 27.58 Mio. Die Grundstückgewinnsteuern liegen rund CHF 5.66 Mio. über dem Budget. Aufgrund der höheren Steuereinnahmen mussten jedoch auch die Rückstellungen für den Finanzausgleich von CHF 8.18 Mio. auf CHF 13.45 Mio. angepasst werden. Trotz dieser zusätzlichen Aufwendungen liegen die totalen Kosten rund CHF 1.58 Mio. unter den budgetierten Kosten. Die grössten Abweichungen sind bei den Abschreibungen zu beobachten, wo aufgrund nicht ausgeführter und verschobener Investitionen die vorgenommenen Abschreibungen rund CHF 2.53 Mio. tiefer ausfielen als budgetiert. Die höher als erwartet ausgefallenen Steuererträge erlauben es der Politischen Gemeinde auch, nahezu alle vorgenommenen Investitionen ohne zusätzliche Fremdverschuldung aus eigenen Mitteln zu finanzieren.

Die Finanzlage der Politischen Gemeinde bleibt somit weiterhin erfreulich, wenn auch die hohe Abhängigkeit von den Steuereinnahmen der juristischen Personen insbesondere im Zusammenhang mit der Unternehmenssteuerreform III gewisse Risiken für die Zukunft birgt und die anstehenden grossen Investitionen zu substantiellen Abschreibungskosten führen werden.

Tobias Meier Kern,
Ressortvorsteher Finanzen und Liegenschaften

Bestandesrechnung

	2015	2014	2013	2012
Finanzvermögen	144'878'960.88	127'440'550.06	114'453'328.65	89'636'279.56
Verwaltungsvermögen	65'296'442.84	61'472'961.11	52'311'888.80	47'605'439.00
Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	192'304.48
Total Aktive	210'175'403.72	188'913'511.17	166'765'217.45	137'434'023.04
Fremdkapital	112'362'545.46	96'051'539.95	87'640'226.67	65'135'659.98
Verrechnungen	7'721'651.52	8'677'727.75	8'545'503.95	8'747'778.85
Spezialfinanzierungen	21'840'642.20	21'160'887.84	19'888'682.37	17'122'415.60
Eigenkapital	68'250'564.54	63'023'355.63	50'690'804.46	46'428'168.61
Total Passive	210'175'403.72	188'913'511.17	166'765'217.45	137'434'023.04

Schulgemeinde

Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Institutionen	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91 Schule West	3'765'028.52	38'198.20	3'701'390.00	58'450.00	3'488'188.65	77'891.40
92 Schule Möslì	4'011'722.44	66'124.65	3'972'770.00	56'400.00	3'820'258.45	152'611.55
93 Schule Bubental	1'628'186.54		1'683'000.00		1'570'102.38	1'166.20
94 Schule Bürgli	4'014'118.93	93'487.78	3'913'040.00	67'500.00	3'510'798.03	60'076.00
95 Sonderschule	5'891'321.45	1'784'840.10	6'272'300.00	1'424'200.00	5'494'899.87	1'829'851.85
96 Allgemeiner Schulbetrieb	2'418'370.36	91'155.67	2'655'800.00	87'500.00	2'545'082.59	300'487.61
97 Schulliegenschaften	2'800'902.01	173'595.20	3'201'000.00	119'200.00	2'787'211.89	200'266.75
98 Schulnebenbereiche	2'611'173.77	1'547'131.25	2'715'850.00	1'411'000.00	2'385'901.91	1'513'157.38
99 Finanzen/Behörden/Verwaltung	21'640'526.07	42'741'713.01	16'616'750.00	34'761'600.00	19'493'556.73	43'400'063.40
Total Aufwand/Ertrag	48'781'350.09	46'536'245.86	44'731'900.00	37'985'850.00	45'096'000.50	47'535'572.14
Ertrags/Aufwandüberschuss		2'245'104.23		6'746'050.00	2'439'571.64	
Total	48'781'350.09	48'781'350.09	44'731'900.00	44'731'900.00	47'535'572.14	47'535'572.14

Bestandesrechnung

	2015	2014	2013	2012
Finanzvermögen	23'452'112.47	12'448'989.81	133'361.95	2'217'509.70
Verwaltungsvermögen	17'753'800.00	21'581'200.00	23'125'100.00	14'900'300.00
Total Aktive	41'205'912.47	34'030'189.81	23'258'461.95	17'117'809.70
Fremdkapital	22'401'097.77	12'960'894.15	4'648'508.67	824'991.38
Verrechnungen	78'143.77	97'520.50	77'749.76	60'676.85
Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
Eigenkapital	18'726'670.93	20'971'775.16	18'532'203.52	16'232'141.47
Total Passive	41'205'912.47	34'030'189.81	23'258'461.95	17'117'809.70



In jeder Schwierigkeit lebt die Möglichkeit (Albert Einstein)

Im Rechnungsjahr 2015 handelt es sich bei rund 90% der gesamten Erträge um Steuererträge, was die massive Abhängigkeit der Schulgemeinde von den Steuererträgen aufzeigt. Statt einem budgetierten Verlust von CHF 6.75 Mio. schliesst die Jahresrechnung 2015 mit einem Verlust von CHF 2.25 Mio. Die hohen Steuererträge haben aber entsprechend auch einen direkten Einfluss auf die Höhe des Finanzausgleichbeitrags.

Der Zuzug von juristischen und natürlichen Personen beschert der Schulgemeinde Wallisellen nicht nur Steuererträge, sondern verlangt auch nach einer Anpassung der Infrastruktur zur Erfüllung der verschiedensten Aufgaben der Schule. Das Eigenkapital der Schulgemeinde Wallisellen bietet mit CHF 18.73 Mio. per 31.12.2015 eine Basis, um die finanziellen Folgen der bereits bewilligten oder geplanten Investitionen besser tragen zu können.

Es wird dennoch eine stete Herausforderung bleiben, unsere Ressourcen für das laufende Geschäft wie auch für zukünftige Investitionen vernünftig und nachhaltig einzusetzen. Noch immer steht die mittel- und langfristige Schulraumplanung an oberster Stelle auf der Prioritätenliste der Schulpflege.

Themen wie die immer schneller werdende Technologisierung, der zunehmende Anteil von fremdsprachigen Menschen mit verschiedenstem sozialen Hintergrund und deren Integration sowie demgegenüber der allgegenwärtige Anspruch nach Individualisierung – generell der Wandel unserer Gesellschaft – machen auch vor der Schule nicht Halt. Dies zeigen die steigenden Zahlen in den entsprechenden Bereichen. Eine Tendenz in die Gegenrichtung ist nicht auszumachen.

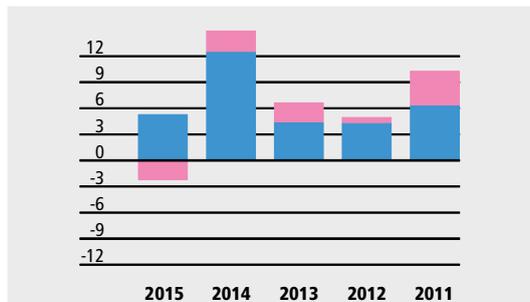
Wir sind überzeugt, dass sich dieses Engagement für die Zukunft unserer Kinder lohnt und danken Ihnen für Ihren ganz persönlichen Beitrag für unsere Schule.

Esther Müller,
Fachbereich Finanzen

Statistik und Kennzahlen in Mio.

Ergebnis Laufende Rechnung

Zeigt die Ergebnisse der Laufenden Rechnungen der Politischen Gemeinde und der Schulgemeinde (unechte Konsolidierung).



Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

Zeigt die steuerfinanzierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen der Politischen Gemeinde und der Schulgemeinde (ohne gebührenfinanzierte Investitionen).



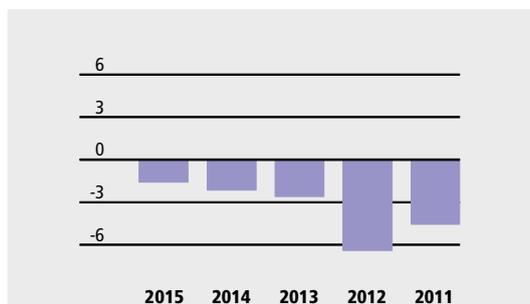
Nettovermögen

Zeigt die aktuelle Vermögenslage der Gemeinde (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital, Verrechnungen und Spezialfinanzierungen).



Zinssaldo (Zinsbelastung)

Zeigt die Auswirkung des Nettovermögens/der Nettoschuld (Negative Werte resultieren bei einem Überschuss auf den Vermögenswerten).



Selbstfinanzierung

Zeigt die für Investitionen verfügbaren Mittel (Liquiditätsüberschuss aus Laufender Rechnung, entspricht etwa dem Cash-Flow).

