

Gemeinde Wallisellen

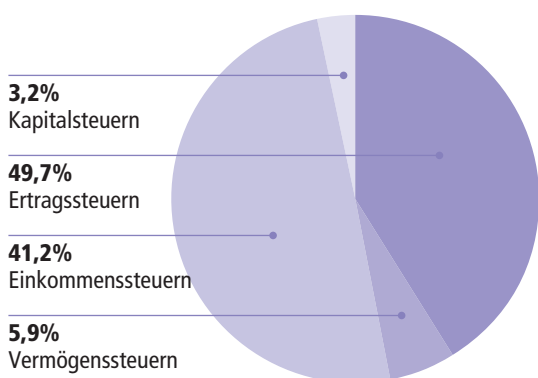
# Budget 2019

## Erfolgsrechnung

(in CHF)

	Budget 2019		Budget 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Politische Gemeinde</b>				
Ergebnis Politische Gemeinde	76'832'405.00 969'057.00	77'801'462.00	79'661'252.00	77'521'930.00 <b>2'139'322.00</b>
<b>Schulgemeinde</b>				
Ergebnis Schulgemeinde	46'325'016.00 1'779'796.00	48'104'812.00	46'438'507.00 1'729'146.00	48'167'653.00
Gesamt	123'157'421.00	125'906'274.00	126'099'759.00	125'689'583.00
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>2'748'853.00</b>			<b>410'176.00</b>

## Steuern



Politische Gemeinde 39'922'701.00		Schulgemeinde 39'107'952.00	
<b>Natürliche Personen</b>		<b>Natürliche Personen</b>	
Einkommenssteuern	16'443'224.00	Einkommensst.	16'107'648.00
Vermögenssteuern	2'376'549.00	Vermögenssteuern	2'328'048.00
<b>Juristische Personen</b>		<b>Juristische Personen</b>	
Ertragssteuern	19'837'454.00	Ertragssteuern	19'432'608.00
Kapitalsteuern	1'265'474.00	Kapitalsteuern	1'239'648.00

## Steuernachträge

	Budget 2019	Budget 2018	2017	2016	2015
Politische Gemeinde	1'021'400.00	2'915'700.00	-935'450.30	2'536'633.15	2'043'010.25
Schulgemeinde	893'900.00	2'519'100.00	-1'059'240.45	2'423'973.30	1'785'846.30

### Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Institutionen	Budget 2019		Budget 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
110 Präsidiales	7'443'021.00	2'386'900.00	7'699'890.00	2'367'200.00
120 Finanzen und Steuern	12'071'629.00	55'398'771.00	19'637'140.00	55'313'430.00
131 Tiefbau und Landschaft	11'212'315.00	5'877'791.00	10'714'000.00	5'998'600.00
135 Hochbau und Planung	1'838'530.00	732'500.00	1'659'100.00	802'400.00
140 Sicherheit	5'084'657.00	1'560'400.00	4'100'310.00	1'431'100.00
150 Gesellschaft	9'873'805.00	241'500.00	8'607'780.00	225'700.00
160 Soziales	21'007'850.00	7'862'900.00	20'341'912.00	7'781'600.00
170 Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'054'171.00	1'009'000.00	3'723'960.00	962'500.00
171 Liegenschaften Finanzvermögen	1'605'250.00	2'668'700.00	1'562'160.00	2'576'400.00
181 Öffentlicher Verkehr	1'641'177.00	63'000.00	1'615'000.00	63'000.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>76'832'405.00</b>	<b>77'801'462.00</b>	<b>79'661'252.00</b>	<b>77'521'930.00</b>
<b>Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss</b>	<b>969'057.00</b>			<b>2'139'322.00</b>
<b>Total</b>	<b>77'801'462.00</b>	<b>77'801'462.00</b>	<b>79'661'252.00</b>	<b>79'661'252.00</b>
<b>Gestufte Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Budget 2018</b>
30 Personalaufwand		14'954'335.00		14'279'230.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		13'521'760.00		14'356'660.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'083'732.00		6'576'600.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		9'330.00		0.00
36 Transferaufwand		40'807'968.00		40'333'962.00
37 Durchlaufende Beiträge		0.00		0.00
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>		<b>72'377'125.00</b>		<b>75'546'452.00</b>
40 Fiskalertrag		50'622'791.00		50'163'930.00
41 Regalien und Konzessionen		500'000.00		500'000.00
42 Entgelte		8'323'500.00		8'895'500.00
43 Verschiedene Erträge		28'600.00		1'500.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		854'241.00		1'143'400.00
46 Transferertrag		11'510'000.00		11'162'000.00
47 Durchlaufende Beiträge		0.00		0.00
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>		<b>71'839'132.00</b>		<b>71'866'330.00</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-537'993.00</b>		<b>-3'680'122.00</b>
34 Finanzaufwand		2'750'500.00		2'644'000.00
44 Finanzertrag		4'257'550.00		4'184'800.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>1'507'050.00</b>		<b>1'540'800.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>969'057.00</b>		<b>-2'139'322.00</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand		0.00		0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		0.00		0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>969'057.00</b>		<b>-2'139'322.00</b>
Ertragsüberschuss (+)/Aufwandüberschuss (-)				
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		1'704'780.00		1'470'800.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		1'704'780.00		1'470'800.00
<b>Total Aufwand</b>		<b>76'832'405.00</b>		<b>79'661'252.00</b>
<b>Total Ertrag</b>		<b>77'801'462.00</b>		<b>77'521'930.00</b>

## Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Institutionen	Budget 2019		Budget 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
291 Schule West	4'123'100.00	56'800.00	3'842'138.00	56'407.00
292 Schule Mösli	4'887'630.00	70'800.00	4'513'259.00	61'626.00
293 Schule Bubental	1'781'800.00	0.00	1'735'860.00	0.00
294 Schule Bürgli	4'057'560.00	65'600.00	3'983'960.00	63'900.00
295 Sonderschule	7'984'091.00	1'873'300.00	7'209'600.00	1'488'200.00
296 Allgemeiner Schulbetrieb	2'588'248.00	75'000.00	2'767'300.00	105'000.00
297 Schulliegenschaften	5'241'247.00	195'700.00	3'579'240.00	195'500.00
298 Schulnebenbereiche	3'938'520.00	2'094'000.00	3'568'000.00	1'937'000.00
299 Finanzen, Behörden, Verwaltung	11'722'820.00	43'673'612.00	15'239'150.00	44'260'020.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>46'325'016.00</b>	<b>48'104'812.00</b>	<b>46'438'507.00</b>	<b>48'167'653.00</b>
<b>Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss</b>	<b>1'779'796.00</b>		<b>1'729'146.00</b>	
<b>Total</b>	<b>48'104'812.00</b>	<b>48'104'812.00</b>	<b>48'167'653.00</b>	<b>48'167'653.00</b>
<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Budget 2018</b>
30 Personalaufwand		24'140'843.00		22'941'371.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		7'189'080.00		6'471'926.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'383'438.00		2'449'900.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00		0.00
36 Transferaufwand		13'385'595.00		14'359'050.00
37 Durchlaufende Beiträge		0.00		0.00
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>		<b>46'098'956.00</b>		<b>46'222'247.00</b>
40 Fiskalertrag		43'433'652.00		43'997'860.00
41 Regalien und Konzessionen		0.00		0.00
42 Entgelte		2'243'500.00		2'100'933.00
43 Verschiedene Erträge		0.00		0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00		0.00
46 Transferertrag		1'983'000.00		1'602'200.00
47 Durchlaufende Beiträge		0.00		0.00
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>		<b>47'660'152.00</b>		<b>47'700'993.00</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>1'561'196.00</b>		<b>1'478'746.00</b>
34 Finanzaufwand		215'700.00		205'900.00
44 Finanzertrag		434'300.00		456'300.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>218'600.00</b>		<b>250'400.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>1'779'796.00</b>		<b>1'729'146.00</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand		0.00		0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		0.00		0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>1'779'796.00</b>		<b>1'729'146.00</b>
Ertragsüberschuss (+)/Aufwandüberschuss (-)				
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		10'360.00		10'360.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		10'360.00		10'360.00
<b>Total Aufwand</b>		<b>46'325'016.00</b>		<b>46'438'507.00</b>
<b>Total Ertrag</b>		<b>48'104'812.00</b>		<b>48'167'653.00</b>

Gemeinde Wallisellen

# Budget 2019

## Investitionsprogramm 2019-2023

	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoinvestitionen Politische Gemeinde	15'253'000	29'069'000	33'980'000	20'050'000	5'070'000
Nettoinvestitionen eigenwirtschaftliche Betriebe	3'544'000	2'464'800	5'900'000	1'350'000	860'000
Nettoinvestitionen Schulgemeinde	4'590'000	5'000'000	12'000'000	4'000'000	
<b>Nettoinvestitionen gesamt</b>	<b>23'387'000</b>	<b>36'533'800</b>	<b>51'880'000</b>	<b>25'400'000</b>	<b>5'930'000</b>

## Schlussbemerkungen

### Seitens Politischer Gemeinde

Das Budget 2019 steht ganz im Zeichen der Umstellung auf das Harmonisierte Rechnungsmodell 2 (HRM2). Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem bisherigen Harmonisierten Rechnungsmodell 1 (HRM1) betreffen die neu eingeführte Anlagebuchhaltung und damit verbunden den Abschreibungsmodus. Neu werden die Investitionen in der Anlagebuchhaltung linear nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Dies führt zu tieferen Abschreibungen gegenüber dem Vorjahr. Zusätzliche Abschreibungen sind nicht mehr zulässig.

Bei einem Gesamtaufwand von CHF 76'832'405 (2018 CHF 79'661'252) und einem Gesamtertrag von CHF 77'801'462 (2018 CHF 77'521'930) resultiert ein Ertragsüberschuss für das Budget 2019 von CHF 969'057 (2018 Aufwandüberschuss von CHF 2'139'322). Vor allem der geänderte Abschreibungsmodus mit HRM2 (lineare Abschreibungen anhand der Nutzungsdauer) sorgt für das positive Budgetergebnis. Das Budget 2019 sieht Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 14'667'000.00 (2018 CHF 15'116'000.00) vor. Im Finanzvermögen sind Nettoinvestitionen von CHF 4'130'000.00 (2018 CHF 8'880'000.00) budgetiert. Gesamthaft sind im Budget 2019 Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 18'797'000.00 (2018 23'996'000.00) enthalten. Davon fallen CHF 15'253'000.00 (2018 CHF 19'321'000.00) im steuerfinanzierten Haushalt und CHF 3'544'000.00 (2018 CHF 4'675'000.00) in den Eigenwirtschaftsbetrieben an.

Der Gemeinderat plant in den nächsten Jahren grosse Investitionen. Teilweise sind diese noch von der Zustimmung durch die Stimmberechtigten abhängig. Sollten die Investitionen in der geplanten Grössenordnung umgesetzt werden, müssen diese Ausgaben zu einem grossen Teil fremdfinanziert werden. Die geplanten Zinsen gemäss Finanz- und Aufgabenplan führen zwar zu einer Belastung der Erfolgsrechnung, sind aber tragbar. Der Gemeinderat plant mit einem stabilen Steuerfuss. Wie sich die Steuererträge in Zukunft entwickeln, ist nicht absehbar. Wir gehen aber davon aus, dass sich die Steuereinnahmen in der bisherigen Grössenordnung bewegen werden.

Tobias Meier Kern, Ressortvorsteher Finanzen und Liegenschaften

### Seitens Schulgemeinde

Die steigenden Schülerzahlen und der wachsende Bedarf an Unterrichtsräumen wie auch Betreuungsmöglichkeiten schlagen sich auf das Budget 2019 deutlich nieder. Vier neue Abteilungen (Klassen) werden voraussichtlich auf Beginn des Schuljahrs 2019/2020 gebildet. In der familienergänzenden Tagesstruktur werden neu der Mittagstisch im Neubau des Schulhaus Alpenstrasse sowie in der Tagesschule Bürgli Süd eröffnet.

Die ersten Umsetzungsmassnahmen des Legislaturziels «multifunktionale Infrastruktur» werden 2019 bereits vollzogen. Insbesondere werden bestehende Infrastrukturen im Innen- und Aussenbereich saniert bzw. erneuert.

Wie sich die Steuererträge in Zukunft entwickeln werden, ist nicht absehbar. Es bleibt zu hoffen, dass die erfreuliche Entwicklung anhält, zumal die Schulgemeinde von den Steuereinnahmen stark abhängig ist (rund 81% der budgetierten Einnahmen). Die Schulpflege ist in den nächsten Jahren gefordert, aufgrund der steigenden Schülerzahlen entsprechenden Schulraum und familienergänzende Tagesstrukturen zu erstellen. Das zeigt sich bereits im Budget 2019. Diese neuen Schulräume gilt es in der entsprechenden Quantität und Qualität, aber auch zum richtigen Zeitpunkt zu realisieren, was die Investitionen der Schule Wallisellen in den künftigen Jahren belasten wird.

Im Zusammenhang mit einer möglichen Einheitsgemeinde und den kommenden hohen Ausgaben der politischen Gemeinde, ist ein gesundes Eigenkapital für die Schule Wallisellen unabdingbar. Der budgetierte Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital zugeführt und beträgt neu 27'647'537.

Die Schulpflege setzt sich weiterhin dafür ein, die Ressourcen in allen Bereichen zu überprüfen und bei Bedarf zu optimieren und die Ausgaben- und Budgetdisziplin sowie Budgettreue wie bisher konstant hoch zu halten.

Schulpflege Wallisellen