

Jahresrechnung 2016

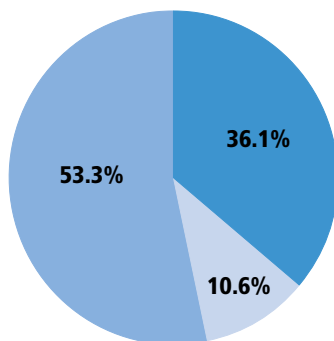
Laufende Rechnung

	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Politische Gemeinde	114'325'770.54	109'276'205.93	106'943'629.00	97'437'489.00	92'004'663.74	97'231'872.65
Ertrags-/Aufwandüberschuss		5'049'564.61		9'506'140.00	5'227'208.91	
Schulgemeinde	47'840'626.13	49'465'701.10	47'505'240.00	47'289'400.00	48'781'350.09	46'536'245.86
Ertrags-/Aufwandüberschuss	1'625'074.97			215'840.00		2'245'104.23

Steuern und Erträge

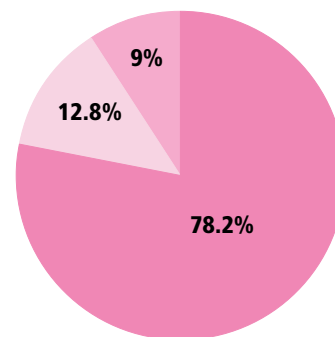
Politische Gemeinde
109'276'205.93

Ordentliche Steuern	39'472'718.25
Steuernachträge	2'536'633.15
Übrige Steuern	9'035'823.69
Übrige Erträge	58'231'030.84



Schulgemeinde
49'465'701.10

Ordentliche Steuern	38'667'170.40
Steuernachträge	2'423'973.30
Übrige Steuern	3'886'697.20
Übrige Erträge	4'487'860.20



Nettoinvestitionen

	R 2016	V 2016	R 2015	R 2014	R 2013
Politische Gemeinde					
Finanzvermögen	1'701'110.27	8'295'000.00	800'902.55	7'829'292.95	213'818.00
Verwaltungsvermögen	28'228'068.86	28'058'396.00	14'703'213.72	15'068'313.58	9'053'461.84
Schulgemeinde					
Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Verwaltungsvermögen	3'223'589.09	3'160'000.00	1'464'003.50	858'266.70	10'795'448.60
Gesamtinvestitionen	33'152'768.22	39'513'396.00	16'968'119.77	23'755'873.23	20'062'728.44

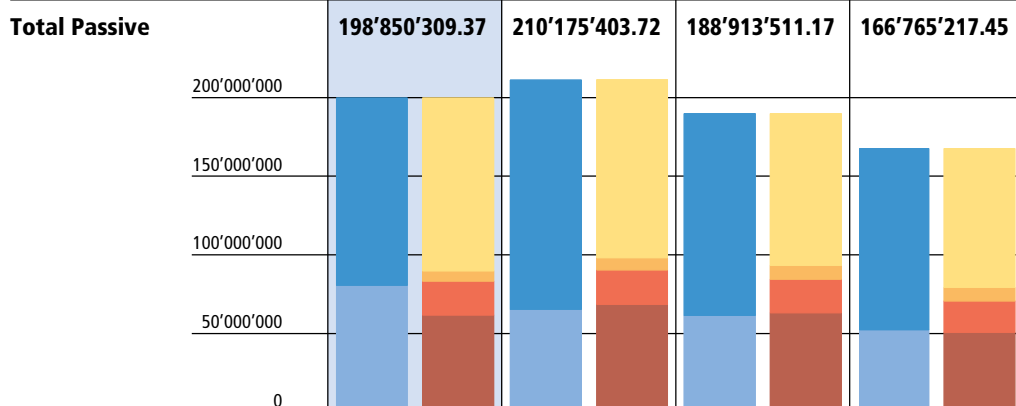
Politische Gemeinde

Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Institutionen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10 Präsidiales	7'138'767.86	2'146'613.16	8'245'850.00	2'366'200.00	7'255'085.23	2'243'533.45
20 Finanzen und Steuern	44'347'509.12	73'531'801.43	30'974'260.00	59'422'110.00	25'877'992.60	63'702'054.01
31 Tiefbau und Landschaft	9'138'905.44	5'355'972.34	13'096'300.00	7'855'900.00	9'694'504.85	5'960'448.90
35 Hochbau und Planung	1'609'597.17	841'293.00	1'401'500.00	759'400.00	1'597'199.81	906'550.02
40 Sicherheit	3'101'980.51	1'405'686.97	3'496'950.00	1'444'900.00	3'045'956.53	1'417'584.68
50 Gesellschaft	8'598'004.67	224'976.35	8'420'130.00	231'550.00	7'711'806.32	188'022.70
51 Wägelwiesen						
Alters- und Pflegezentrum	14'360'654.81	14'360'654.81	14'723'379.00	14'723'379.00	11'810'516.79	11'810'516.79
60 Soziales	18'833'290.65	7'591'048.85	19'005'950.00	7'065'050.00	18'130'203.96	7'097'539.88
70 Liegenschaften						
Verwaltungsvermögen	3'723'085.08	1'025'549.97	3'588'900.00	861'500.00	3'312'707.37	987'070.12
71 Liegenschaften						
Finanzvermögen	1'924'207.13	2'729'575.00	2'433'710.00	2'643'500.00	2'164'346.93	2'859'017.55
81 Öffentlicher Verkehr	1'549'768.10	63'034.05	1'556'700.00	64'000.00	1'404'343.35	59'534.55
Total Aufwand/Ertrag	114'325'770.54	109'276'205.93	106'943'629.00	97'437'489.00	92'004'663.74	97'231'872.65
Ertrags/Aufwandüberschuss		5'049'564.61		9'506'140.00	5'227'208.91	
Total	114'325'770.54	114'325'770.54	106'943'629.00	106'943'629.00	97'231'872.65	97'231'872.65

Bestandesrechnung

	2016	2015	2014	2013
Finanzvermögen	118'519'069.73	144'878'960.88	127'440'550.06	114'453'328.65
Verwaltungsvermögen	80'331'239.64	65'296'442.84	61'472'961.11	52'311'888.80
Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aktive	198'850'309.37	210'175'403.72	188'913'511.17	166'765'217.45
Fremdkapital	109'295'299.55	112'362'545.46	96'051'539.95	87'640'226.67
Verrechnungen	6'581'666.43	7'721'651.52	8'677'727.75	8'545'503.95
Spezialfinanzierungen	21'262'898.11	21'840'642.20	21'160'887.84	19'888'682.37
Eigenkapital	61'710'445.28	68'250'564.54	63'023'355.63	50'690'804.46



Gleichbleibend hohe Steuereinnahmen mit Sondereffekten

Die Jahresrechnung 2016 der Politischen Gemeinde schliesst mit einem Defizit von rund CHF 5.05 Mio. (Budget CHF 9.51 Mio.) ab, CHF 4.46 Mio. besser als budgetiert. Aus der vorgeschriebenen Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen

per 1. Januar 2016 resultiert insgesamt ein Verlust von CHF 1'490'554.65, welcher dem Eigenkapital belastet wird. Zusammen mit dem Aufwandüberschuss reduziert sich dadurch das Eigenkapital von CHF 68'250'564.54 auf CHF 61'710'445.28. Der geringere Aufwandüberschuss rührt einerseits von höheren Quellensteuern her (CHF 3.96 Mio. anstelle von CHF 1.86 Mio.), während sich die anderen Steuereinnahmen im Rahmen der budgetierten Beträge bewegten. In verschiedenen Bereichen liegen die Aufwendungen wesentlich unter dem Budget. So z.B. bei den Gemeindestrassen, dem Vormundchaftswesen und bei den Liegenschaften Finanzvermögen. Die Neubewertung der Liegenschaften führte aufgrund von zu verbuchenden Buchverlusten von CHF 15.86 Mio. und Buchgewinnen von CHF 14.37 Mio. zu einer Aufblähung der Aufwendungen und Erträge. Diese Neubewertung konnte nicht budgetiert werden. Ohne diese Sondereffekte wären sowohl die Aufwendungen wie auch die Erträge unter Budget geblieben. Ohne die vorgenommenen zusätzlichen Abschreibungen in Höhe von CHF 5'755'700.00 im steuerfinanzierten Bereich hätte gar ein Ertragsüberschuss resultiert. Diese zusätzlichen Abschreibungen entlasten jedoch zukünftige Rechnungen. Die erneut erfreulich 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 erfreulich, wenn auch die nach wie vor anstehenden grossen Investitionen zu substantiellen Abschreibungskosten führen werden und Unsicherheit betreffend Kostenentwicklung insbesondere in den Bereichen Pflegefinanzierung und Soziales weiterhin bestehen wird.

Tobias Meier Kern, Ressort Finanzen/Liegenschaften

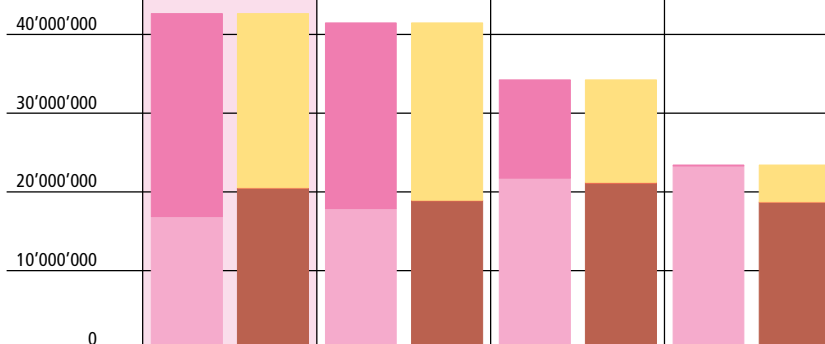
Schulgemeinde

Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Institutionen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91 Schule West	3'938'937.90	51'831.12	3'854'600.00	56'900.00	3'765'028.52	38'198.20
92 Schule Mösli	4'169'053.88	75'102.03	3'921'920.00	60'400.00	4'011'722.44	66'124.65
93 Schule Bubental	1'639'137.78	5'544.00	1'701'000.00		1'628'186.54	
94 Schule Bürgli	4'140'718.95	136'085.30	4'123'290.00	58'400.00	4'014'118.93	93'487.78
95 Sonderschule	6'702'283.85	1'865'514.25	6'160'700.00	1'388'200.00	5'891'321.45	1'784'840.10
96 Allgemeiner Schulbetrieb	2'465'133.84	150'467.18	2'678'600.00	117'500.00	2'418'370.36	91'155.67
97 Schulliegenschaften	3'037'365.06	229'466.75	3'299'330.00	201'000.00	2'800'902.01	173'595.20
98 Schulnebenbereiche	2'774'654.08	1'784'968.47	3'038'900.00	1'476'700.00	2'611'173.77	1'547'131.25
99 Finanzen/Behörden/Verwaltung	18'973'340.79	45'166'722.00	18'726'900.00	43'930'300.00	21'640'526.07	42'741'713.01
Total Aufwand/Ertrag	47'840'626.13	49'465'701.10	47'505'240.00	47'289'400.00	48'781'350.09	46'536'245.86
Ertrags/Aufwandüberschuss	1'625'074.97			215'840.00		2'245'104.23
Total	49'465'701.10	49'465'701.10	47'505'240.00	47'505'240.00	48'781'350.09	48'781'350.09

Bestandesrechnung

	2016	2015	2014	2013
Finanzvermögen	25'661'741.64	23'452'112.47	12'448'989.81	133'361.95
Verwaltungsvermögen	16'721'300.00	17'753'800.00	21'581'200.00	23'125'100.00
Total Aktive	42'383'041.64	41'205'912.47	34'030'189.81	23'258'461.95
Fremdkapital	21'988'213.02	22'401'097.77	12'960'894.15	4'648'508.67
Verrechnungen	43'082.72	78'143.77	97'520.50	77'749.76
Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
Eigenkapital	20'351'745.90	18'726'670.93	20'971'775.16	18'532'203.52
Total Passive	42'383'041.64	41'205'912.47	34'030'189.81	23'258'461.95



Probleme sind Gelegenheiten zu zeigen, was man kann (Duke Ellington)

Das Jahresergebnis 2016 verdeutlicht einmal mehr, dass die Schulgemeinde sehr stark von den Steuererträgen abhängig ist. Rund 91 % der gesamten Erträge sind Steuererträge. Das positive Ergebnis von CHF 1.63 Mio. erhöht das Eigenkapital der Schulgemeinde auf CHF 20.4 Mio.

Dies verschafft der Schulgemeinde ein grösseres finanzielles Polster für die kommenden, notwendigen Investitionen, denn die Schülerzahlen steigen weiter und damit der Raumbedarf der Schule Wallisellen für den Schulbetrieb und die Betreuungsstrukturen. Intensiv bearbeitet die Schulpflege einerseits das Thema der Investitionen in den Ausbau der bestehenden Infrastruktur, andererseits die Planung von neuem Schulraum.

Auf der Aufwandsseite binden der Personalaufwand mit einem Anteil von 46 % und der Finanzausgleich (23 %) als grösster Posten bereits 69 % der finanziellen Mittel. Die Schulpflege ist gefordert, die zusätzlichen Aufwände in den verschiedensten Bereichen kritisch zu hinterfragen und den Einsatz der Ressourcen in Bezug auf Kosten und Nutzen stetig zu überwachen.

Der Schullalltag zeigt uns, dass die immer vielfältigere Herkunft und der unterschiedlichste soziale Hintergrund unserer Schülerinnen und Schüler immer grössere Anforderungen an alle Beteiligten der Schule stellen.

Es kann nicht oft genug erwähnt werden: Die Schulpflege ist in ihrer Arbeit auf das Wohlwollen und eine konstruktive Zusammenarbeit mit allen Mitwirkenden angewiesen. Kinder, Eltern und Schule tragen mit einer positiven, respektvollen Haltung und aktivem Interesse gemeinsam zum Schulerfolg bei.

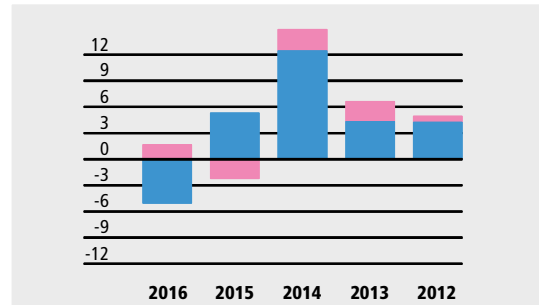
Wir danken Ihnen für Ihr persönliches Engagement und Ihr Vertrauen in unsere Schule.

Esther Müller, Fachbereich Finanzen

Statistik und Kennzahlen in Mio.

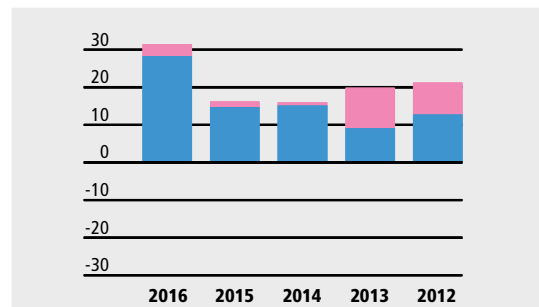
Ergebnis Laufende Rechnung

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



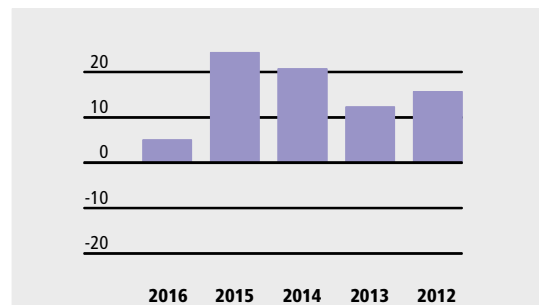
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

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



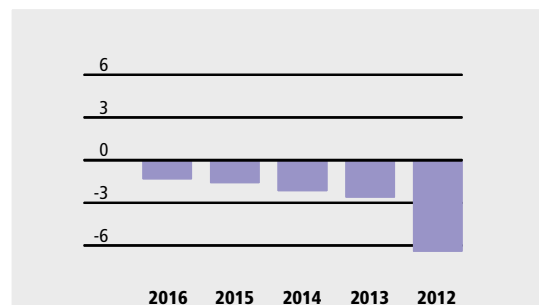
Nettovermögen

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).

