

Gemeinde Wallisellen

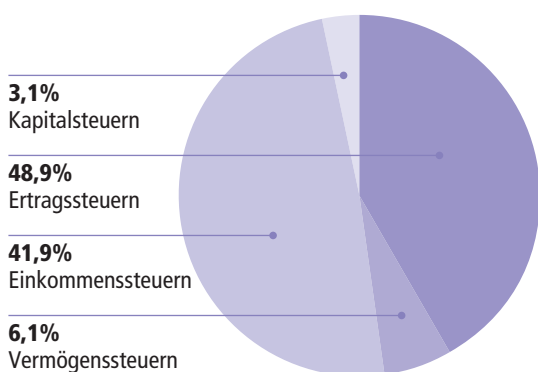
# Budget 2020

## Erfolgsrechnung

(in CHF)

	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Politische Gemeinde</b>				
Ergebnis Politische Gemeinde	85'266'838.00 1'682'817.00	86'949'655.00	76'832'405.00 969'057.00	77'801'462.00
<b>Schulgemeinde</b>				
Ergebnis Schulgemeinde	48'921'449.00 25'957.00	48'947'406.00	46'325'016.00 1'779'796.00	48'104'812.00
Gesamt	134'188'287.00	135'897'061.00	123'157'421.00	125'906'274.00
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>1'708'774.00</b>		<b>2'748'853.00</b>	

## Steuern



Politische Gemeinde 40'578'468.00		Schulgemeinde 39'750'336.00	
<b>Natürliche Personen</b>		<b>Natürliche Personen</b>	
Einkommenssteuern	17'012'310.00	Einkommenssteuern	16'665'120.00
Vermögenssteuern	2'465'239.00	Vermögenssteuern	2'414'928.00
<b>Juristische Personen</b>		<b>Juristische Personen</b>	
Ertragssteuern	19'849'753.00	Ertragssteuern	19'444'656.00
Kapitalsteuern	1'251'166.00	Kapitalsteuern	1'225'632.00

## Steuernachträge

	Budget 2020	Budget 2019	2018	2017	2016
Politische Gemeinde	840'600.00	1'021'400.00	1'359'938.50	-935'450.30	2'536'633.15
Schulgemeinde	737'600.00	893'900.00	1'320'683.90	-1'059'240.45	2'423'973.30

### Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Institutionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
110 Präsidiales	7'715'307.00	2'652'660.00	7'443'021.00	2'386'900.00
120 Finanzen und Steuern	19'917'490.00	64'641'376.00	12'071'629.00	55'398'771.00
131 Tiefbau und Landschaft	10'711'276.00	5'625'924.00	11'212'315.00	5'877'791.00
135 Hochbau und Planung	1'901'200.00	802'500.00	1'838'530.00	732'500.00
140 Sicherheit	5'609'330.00	1'561'035.00	5'084'657.00	1'560'400.00
150 Gesellschaft	10'056'569.00	510'000.00	9'873'805.00	241'500.00
160 Soziales	20'972'375.00	7'466'160.00	21'007'850.00	7'862'900.00
170 Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'805'093.00	906'000.00	5'054'171.00	1'009'000.00
171 Liegenschaften Finanzvermögen	1'608'800.00	2'721'000.00	1'605'250.00	2'668'700.00
181 Öffentlicher Verkehr	1'969'398.00	63'000.00	1'641'177.00	63'000.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>85'266'838.00</b>	<b>86'949'655.00</b>	<b>76'832'405.00</b>	<b>77'801'462.00</b>
<b>Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss</b>	<b>1'682'817.00</b>		<b>969'057.00</b>	
<b>Total</b>	<b>86'949'655.00</b>	<b>86'949'655.00</b>	<b>77'801'462.00</b>	<b>77'801'462.00</b>
<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>
30 Personalaufwand		15'627'750.00		14'954'335.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		13'514'650.00		13'521'760.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'807'769.00		3'083'732.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		5'590.00		9'330.00
36 Transferaufwand		48'860'599.00		40'807'968.00
37 Durchlaufende Beiträge		0.00		0.00
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>		<b>80'816'358.00</b>		<b>72'377'125.00</b>
40 Fiskalertrag		51'443'908.00		50'622'791.00
41 Regalien und Konzessionen		500'000.00		500'000.00
42 Entgelte		8'242'080.00		8'323'500.00
43 Verschiedene Erträge		36'920.00		28'600.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		821'344.00		854'241.00
46 Transferertrag		19'914'818.00		11'510'000.00
47 Durchlaufende Beiträge		0.00		0.00
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>		<b>80'959'070.00</b>		<b>71'839'132.00</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>142'712.00</b>		<b>-537'993.00</b>
34 Finanzaufwand		2'631'470.00		2'750'500.00
44 Finanzertrag		4'171'575.00		4'257'550.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>1'540'105.00</b>		<b>1'507'050.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>1'682'817.00</b>		<b>969'057.00</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>1'682'817.00</b>		<b>969'057.00</b>
Ertragsüberschuss (+)/Aufwandüberschuss (-)				
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		1'819'010.00		1'704'780.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		1'819'010.00		1'704'780.00
<b>Total Aufwand</b>		<b>85'266'838.00</b>		<b>76'832'405.00</b>
<b>Total Ertrag</b>		<b>86'949'655.00</b>		<b>77'801'462.00</b>

## Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Institutionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
291 Schule Alpen	4'512'750.00	81'500.00	4'123'100.00	56'800.00
292 Schule Mösli	4'669'966.00	108'900.00	4'887'630.00	70'800.00
293 Schule Bubental	1'872'626.00	5'000.00	1'781'800.00	0.00
294 Schule Bürgli	4'404'960.00	107'400.00	4'057'560.00	65'600.00
295 Sonderschule	7'968'863.00	1'886'220.00	7'984'091.00	1'873'300.00
296 Allgemeiner Schulbetrieb	2'720'000.00	76'000.00	2'588'248.00	75'000.00
297 Schulliegenschaften	6'379'285.00	195'700.00	5'241'247.00	195'700.00
298 Schulnebenbereiche	4'722'041.00	2'476'100.00	3'938'520.00	2'094'000.00
299 Finanzen, Behörden, Verwaltung	11'670'958.00	44'010'586.00	11'722'820.00	43'673'612.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>48'921'449.00</b>	<b>48'947'406.00</b>	<b>46'325'016.00</b>	<b>48'104'812.00</b>
<b>Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss</b>	<b>25'957.00</b>		<b>1'779'796.00</b>	
<b>Total</b>	<b>48'947'406.00</b>	<b>48'947'406.00</b>	<b>48'104'812.00</b>	<b>48'104'812.00</b>
<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>
30 Personalaufwand		25'621'004.00		24'140'843.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		7'260'650.00		7'189'080.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'517'555.00		1'383'438.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00		0.00
36 Transferaufwand		13'120'850.00		13'385'595.00
37 Durchlaufende Beiträge		0.00		0.00
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>		<b>47'520'059.00</b>		<b>46'098'956.00</b>
40 Fiskalertrag		43'814'836.00		43'433'652.00
41 Regalien und Konzessionen		0.00		0.00
42 Entgelte		2'620'220.00		2'243'500.00
43 Verschiedene Erträge		0.00		0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00		0.00
46 Transferertrag		2'111'900.00		1'983'000.00
47 Durchlaufende Beiträge		0.00		0.00
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>		<b>48'546'956.00</b>		<b>47'660'152.00</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>1'026'897.00</b>		<b>1'561'196.00</b>
34 Finanzaufwand		191'180.00		215'700.00
44 Finanzertrag		390'240.00		434'300.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>199'060.00</b>		<b>218'600.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>1'225'957.00</b>		<b>1'779'796.00</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand		1'200'000.00		0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		0.00		0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>-1'200'000.00</b>		<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>25'957.00</b>		<b>1'779'796.00</b>
Ertragsüberschuss (+)/Aufwandüberschuss (-)				
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		10'210.00		10'360.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		10'210.00		10'360.00
<b>Total Aufwand</b>		<b>48'921'449.00</b>		<b>46'325'016.00</b>
<b>Total Ertrag</b>		<b>48'947'406.00</b>		<b>48'104'812.00</b>

## Investitionsprogramm 2020-2024

	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoinvestitionen Politische Gemeinde	27'577'274	31'776'274	15'151'274	9'579'274	6'916'274
Nettoinvestitionen eigenwirtschaftliche Betriebe	4'584'800	4'365'000	5'780'000	3'070'000	180'000
Nettoinvestitionen Schulgemeinde	4'002'000	9'850'000	11'200'000	5'280'000	700'000
<b>Nettoinvestitionen gesamt</b>	<b>36'164'074</b>	<b>45'991'274</b>	<b>32'131'274</b>	<b>17'929'274</b>	<b>7'796'274</b>

## Schlussbemerkungen

### Seitens Politischer Gemeinde

Das Budget 2020 steht im Zeichen der anstehenden grossen Investitionen.

Bei einem Gesamtaufwand von CHF 85'266'838.00 (Vorjahr CHF 76'832'405.00) und einem Gesamtertrag von CHF 86'949'655.00 (Vorjahr CHF 77'801'462.00) resultiert ein Ertragsüberschuss für das Budget 2020 von CHF 1'682'817.00 (Vorjahr CHF 969'057.00).

Das Budget 2020 sieht Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 29'862'074.00 (Budget 2019 CHF 14'667'000.00) vor. Im Finanzvermögen sind Nettoinvestitionen von CHF 2'300'000.00 (Budget 2019 CHF 4'130'000.00) budgetiert. Gesamthaft sind im Budget 2020 Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 32'162'074.00 (Budget 2019 CHF 18'797'000.00) enthalten. Davon fallen CHF 27'577'274.00 (Budget 2019 CHF 15'253'000.00) im steuerfinanzierten Haushalt und CHF 4'584'800.00 (Budget 2019 CHF 3'544'000.00) in den Eigenwirtschaftsbetrieben an.

Der Gemeinderat plant in den nächsten Jahren grosse Investitionen, insbesondere für die vom Souverän bewilligten Projekte Gemeindehaus und Sportzentrum. Diese Investitionen müssen zu einem grossen Teil fremdfinanziert werden. Aufgrund des sehr tiefen Zinsniveaus werden diese Fremdfinanzierungen voraussichtlich nur eine geringe und problemlos tragbare finanzielle Belastung nach sich ziehen. Ab 2024 müssen genügend freie flüssige Mittel zur Verfügung stehen, um das Fremdkapital wieder zurückzahlen zu können. Der Gemeinderat nimmt diese Verpflichtung ernst und plant entsprechend für die Zukunft.

Aufgrund der Auswirkungen der Steuervorlage 17 werden sich voraussichtlich in Zukunft die Steuereinnahmen bei den juristischen Personen leicht verringern, was ebenfalls in die Planung einfließt. Wir gehen aber trotzdem davon aus, dass sich die Steuereinnahmen ungefähr in der bisherigen Grössenordnung bewegen werden.

Tobias Meier Kern, Ressortvorsteher Finanzen und Liegenschaften

### Seitens Schulgemeinde

#### Grundsätzlich – Neue Abteilungen – Studentafel Lehrplan 21

Die steigenden Schülerzahlen und der wachsende Bedarf an Unterrichts- wie auch Betreuungsmöglichkeiten schlagen sich auf das Budget 2020 deutlich nieder. Auf das Schuljahr 2019/20 führte die Schule Wallisellen gesamthaft drei neue Abteilungen (Klassen) ein. Auf das Schuljahr 2020/21 ist voraussichtlich mit zwei neuen Abteilungen zu rechnen. Zu berücksichtigen sind auch die neue Studentafeln aufgrund der Einführung des Lehrplan 21 sowie die Eröffnung der Tagesschule Bürgli Süd auf der Mittelstufe als Anschluss zur 1.–3. Klasse der Tagesschule Bubental. Die Tagesschule Bürgli Süd startete ab Schuljahr 2019/20 mit zwei 4. Klassen und wird ab Schuljahr 2020/21 um zwei weitere 4. Klassen erweitert. Im Schuljahr 2020/21 startet an der Schule Alpen neu auch eine Tagesschule als Pilotprojekt auf der Kindergartenstufe.

#### Vorfinanzierung gemäss Gemeindegesetz § 90

Vorfinanzierungen dienen dazu, die finanzielle Belastung von aussergewöhnlichen Investitionsvorhaben auf zusätzliche Jahre zu verteilen. Sie stehen ausschliesslich den geplanten Vorhaben zu und stellen daher zweckgebundenes Eigenkapital dar (Konto 29774.389301, Schulhaus Integra Square). Der Gesamtbetrag der zweckgebundenen Vorfinanzierung beläuft sich auf CHF 1'500'000.00, welcher auf zwei Jahre aufgeteilt wird (2020: CHF 1'200'000.00, 2021: CHF 300'000.00). Es darf im Budget kein Aufwandüberschuss generiert werden. Die Vorfinanzierung muss vom Souverän an der Gemeindeversammlung genehmigt werden.

#### Personalkosten – Sozialleistungen – 5. Ferienwoche

Die Besoldung der Lehrpersonen und der weiteren Mitarbeitenden stellt für das aktuelle Budget rund 52% des betrieblichen Aufwands dar. Dazu gibt die Abteilung Gemeindefinanzen des Kantons Richtlinien bekannt. Die Schulgemeinde hält sich an diese Vorgaben, da die kantonalen Lehrpersonen direkt vom Volksschulamt besoldet werden. Für die Personalkosten ist ebenfalls relevant, wie sich ein Lehrerteam zusammensetzt. Die Einstufung der Lehrpersonen erfolgt nach Lebens- und Dienstalter. Auch durch individuelle Pensenanpassungen in den einzelnen Schulen und Diensten kann es während des Schuljahres und somit beim jeweiligen Budgetjahr zu Abweichungen vom Budget kommen.

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

Daniela Rinderknecht, Finanzvorstand Schulpflege Wallisellen