

Kurzkommentare zu den Jahresrechnungen 2015

Oberstufenschulgut

Die Jahresrechnung 2015 der Sekundarschule Wila schliesst mit einem Gewinn von 298'000 Franken ab und liegt somit um rund 264'000 Franken über dem Budget.

Folgende Einsparungen tragen zu diesem Gewinn bei:

- Im Bereich Sonderschulung gab es weniger Aufwand durch einen unerwarteten Wegzug und zwei unvorhergesehene Austritte von Schülern.
- Die Kosten im Bereich Deutsch als Zweitsprache sind schwer abzuschätzen, da sie je nach Bedarf variieren. Der Aufwand im Rechnungsjahr war niedriger als angenommen.
- Die Sitzungskosten und Honorare beim Fusionsprojekt WWT waren nicht so hoch wie erwartet.

Das erfreuliche Ergebnis resultiert jedoch ebenso aus einem weiterhin konsequenten Kostenbewusstsein aller Beteiligten der Sekundarschule Wila.

Primarschulgut

Die Rechnung 2015 weist einen Aufwand von 3'146'976 Franken und einen Ertrag von 3'242'649 Franken aus. Im Voranschlag 2015 ist ein Gewinn von 13'800 Franken budgetiert worden, dem steht ein effektiver Gewinn von 95'673 Franken gegenüber. Das Eigenkapital des Primarschulguts hat sich daher per Ende Rechnungsjahr auf 2'420'005 Franken erhöht.

Laufende Rechnung

Der Mehraufwand von 50'476 Franken gegenüber dem Voranschlag setzt sich wie folgt zusammen:

Personalaufwand	-	Fr.	54'368
Sachaufwand	-	Fr.	95'118
Passivzinsen	+	Fr.	2'557
Abschreibungen	+	Fr.	14'432
Lehrerlöhne	+	Fr.	180'647
eigene Beiträge	+	Fr.	2'326

Der Mehrertrag von rund 132'349 Franken gegenüber dem Voranschlag ergibt sich vor allem aus den folgenden Abweichungen:

Steuern	+ Fr.	130'268
Vermögenserträge	+ Fr.	3'318
Entgelte	- Fr.	9'840
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	+ Fr.	151
Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen	+ Fr.	7'107
Beiträge mit Zweckbindung	+ Fr.	1'345

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung schliesst mit Ausgaben von 112'829 Franken ab, die sich aus den folgenden Einzelposten ergeben:

Fenster Bühne / Galerie	Fr.	65'551
Fenster Gang / Garderobe	Fr.	47'278

Politisches Gemeindegut

Laufende Rechnung

Wenig überraschend schliesst die Laufende Rechnung der Politischen Gemeinde Wila mit einem Aufwand und einem Ertrag von je 11'913'000 Franken ausgeglichen ab. Im Rahmen des innerkantonalen Finanzausgleichs verspricht der Übergangsausgleich unter genau geregelten Bedingungen eine Defizitgarantie. Von den während des Budgetprozesses zugesicherten 1'137'000 Franken müssen allerdings lediglich 429'400 Franken beansprucht werden. Dies entspricht einer Verbesserung um nicht weniger als 707'600 Franken.

Ertragsseitig fallen nebst dem Gewinnanteil der ZKB in der Höhe von 109'000 Franken insbesondere die um 288'000 Franken höheren Steuererträge auf (Rechnungsjahr 84'000 Franken, frühere Jahre 85'000 Franken, Grundstückgewinnsteuern 62'000 Franken, Bezugsentschädigungen 50'000 Franken). Der Aufwand zeigt verglichen mit dem Voranschlag deutlich weniger baulichen Unterhalt in den Bereichen Liegenschaften, Gemeindestrassen und Gewässerunterhalt von insgesamt 250'000 Franken. Nachdem im vergangenen Jahr viel geringere Nettoinvestitionen getätigt worden sind, ist es nicht verwunderlich, dass auch die Ordentlichen Abschreibungen in der Laufenden Rechnung 100'000 Franken tiefer als budgetiert ausfallen.

Doch gibt es im Aufwand auch Bereiche, bei welchen die Voranschlagszahlen nicht eingehalten sind. So sind Dienstleistungen Dritter unter dem Titel "Behörden und Verwaltung" wesentlich höher als veranschlagt (Überprüfung Behörden- und Verwaltungsorganisation, Gemeindeingenieur, Springereinsatz Steueramt). Wie in vielen anderen Zürcher Gemeinden nimmt auch in Wila der Netto-Aufwand der Pflegefinanzierung und der "Sozialen Wohlfahrt" deutlich zu. Erwähnenswert ist die Tatsache, dass das Betriebsamt Mittleres Tösstal erstmals seit Bestehen schwarze Zahlen schreiben kann.

Investitionsrechnung

Von den ursprünglich geplanten Investitionen von 2'185'000 Franken sind lediglich 40 Prozent auch realisiert worden. Dazu gehören hauptsächlich die Fassadensanierung des alten Primarschulhauses und die Erneuerung der Eichhaldenstrasse inklusiv Wasserleitung. Noch nicht ausgeführt sind Bauvorhaben wie die Instandstellung der Jakobsbrunnen-, Aegetswiler- und Tablatstrasse, Netzerneuerungen des Wasserwerks im Strick sowie im Steinen oder Projekte im Bereich Gewässer und Hochwasserschutz. Die effektiven Nettoinvestitionen betragen 771'000 Franken bei einem Selbstfinanzierungsgrad von 101 Prozent.

Bestandesrechnung

Die Bestandesrechnung weist Aktiven und Passiven von 17'393'000 Franken aus. Das Eigenkapital beträgt 8'020'000 Franken, die Nettoschuld pro Einwohner 224 Franken.

Wünschen Sie genauere Angaben zu den Jahresrechnungen 2015, so bitten wir Sie, von der Aktenaufgabe Gebrauch zu machen. Zusätzlich sind Auszüge aus den Gutsrechnungen wie auch Berechnungen ausgewählter Kennzahlen auf der Homepage der Politischen Gemeinde Wila unter www.wila.ch / Online-Schalter / Finanzverwaltung im PDF-Format abrufbar.

Wie immer stehen Ihnen für nähere Auskünfte selbstverständlich der Finanzvorstand-Stellvertreter, Gemeinderat Daniel Lerch, oder der Finanzverwalter, Markus Holder (Telefon 052 397 27 24), gerne zur Verfügung.

Bemerkungen zu den nachfolgenden Übersichten

Die Rechnungen der Politischen Gemeinde sowie der beiden Schulgemeinden werden zusammen dargestellt. Dies führt zu gewissen Ungenauigkeiten, da die drei Gemeinden in Bezug auf ihre Fläche und ihre Einwohner nicht gleich sind.

Laufende Rechnung; Zusammenzug nach Sachgruppen

(in 1'000 Franken)

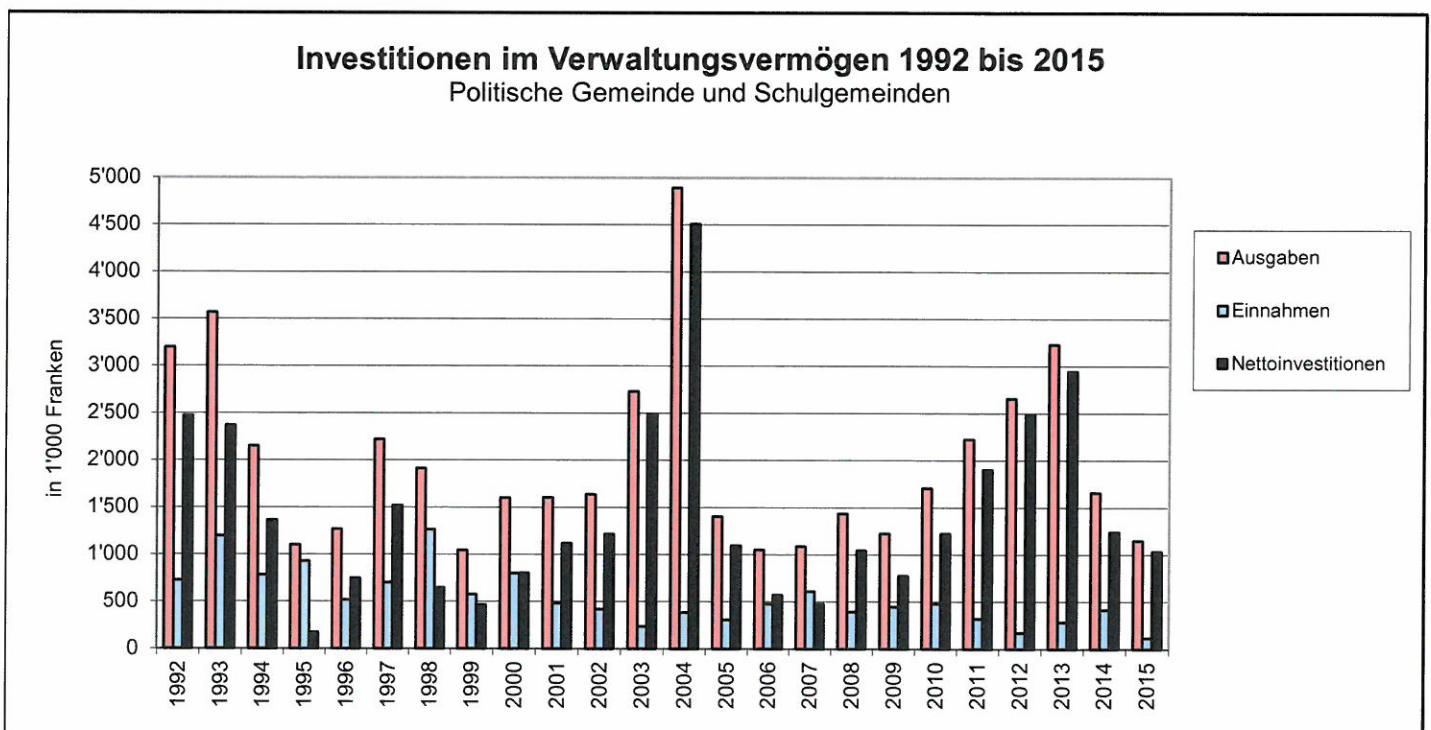
	Politische Gemeinde				Primarschule				Oberstufenschule				TOTAL			
	RE 14	VA 15	RE 15	Abw.	RE 14	VA 15	RE 15	Abw.	RE 14	VA 15	RE 15	Abw.	RE 14	VA 15	RE 15	Abw.
30 Personalaufwand	1'659	1'682	1'593	-5 %	785	829	775	-7 %	434	452	412	-9 %	2'878	2'963	2'780	-6 %
31 Sachaufwand	2'174	2'021	1'884	-7 %	579	637	542	-15 %	392	400	342	-15 %	3'145	3'058	2'768	-9 %
32 Passivzinsen	109	119	107	-10 %	12	8	11	38 %	13	7	10	43 %	134	134	128	-4 %
33 Abschreibungen	1'102	1'106	1'037	-6 %	140	141	155	10 %	160	172	182	6 %	1'402	1'419	1'374	-3 %
34 Beiträge ohne Zweckbindung	487		708						487	0	708		487	0	708	
35 Entschädigungen	2'873	2'214	2'226	1 %	1'413	1'407	1'588	13 %	1'564	1'560	1'454	-7 %	5'850	5'181	5'268	2 %
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	3'499	3'574	3'665	3 %	116	74	76	3 %	24	42	50	19 %	3'639	3'690	3'791	3 %
38 Einlage Spezialfinanzierung			1										0	0	1	
39 Interne Verrechnungen	833	740	692	-6 %									833	740	692	-6 %
TOTAL AUFWAND	12'736	11'456	11'913	4 %	3'045	3'096	3'147	2 %	2'587	2'633	2'450	-7 %	18'368	17'185	17'510	2 %
40 Steuern	2'406	1'954	2'215	13 %	1'575	1'544	1'674	8 %	787	1'334	1'362	2 %	4'768	4'832	5'251	9 %
41 Regalien und Konzessionen	3	2	1	-50 %									3	2	1	-50 %
42 Vermögenserträge	515	264	298	13 %	67	64	67	5 %	36	32	37	16 %	618	360	402	12 %
43 Entgelte	2'036	1'660	1'963	18 %	41	43	33	-23 %	48	52	57	10 %	2'125	1'755	2'053	17 %
44 Beiträge ohne Zweckbindung	5'854	5'589	5'699	2 %	0	0	0		0	0	0		5'854	5'589	5'699	2 %
45 Rückerstattungen	238	300	214	-29 %	1'629	1'458	1'465	0 %	1'786	1'249	1'292	3 %	3'653	3'007	2'971	-1 %
46 Beiträge mit Zweckbindung	578	569	616	8 %	2	1	3						580	570	619	9 %
48 Entnahme Spez.Finanzierung	273	378	215	-43 %									273	378	215	-43 %
49 Interne Verrechnungen	833	740	692	-6 %									833	740	692	-6 %
TOTAL ERTRAG	12'736	11'456	11'913	4 %	3'314	3'110	3'242	4 %	2'657	2'667	2'748	3 %	18'707	17'233	17'903	4 %
RESULTAT	0	0	0		269	14	95	579 %	70	34	298	776 %	339	48	393	

Investitionsrechnung; Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

(in 1'000 Franken)

<u>Verwaltungsvermögen</u>	Polit. Gemeinde		Primarschule		Oberstufe		T O T A L		Total
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Netto
0 Behörden und Verwaltung	200						200		200
1 Rechtsschutz und Sicherheit	77	75					77	75	2
2 Bildung			113		149		262	0	262
3 Kultur und Freizeit	44						44		44
4 Gesundheit									0
5 Soziale Wohlfahrt							0		0
6 Verkehr	398	24					398	24	374
7 Umwelt und Raumordnung	157	18					157	18	139
8 Volkswirtschaft	12	0					12	0	12
TOTALE	888	117	113	0	149	0	1'150	117	1'033
Nettoinvestitionen		771		113		149		1'033	

<u>Finanzvermögen</u>	Polit. Gemeinde		Primarschule		Oberstufe		T O T A L		Total
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Netto
9 Finanzen und Steuern	27	43					27	43	-16
TOTALE	27	43	0	0	0	0	27	43	-16
Nettoveränderungen		-16		0		0		-16	



Bestandesrechnung; Bilanzzusammenzug

(in 1'000 Franken)

	Politische Gemeinde				Primarschule				Oberstufenschule				TOTAL			
	31.12.2014		31.12.2015		31.12.2014		31.12.2015		31.12.2014		31.12.2015		31.12.2014		31.12.2015	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
10 Finanzvermögen	7'919				1'639	238	1'738	233	898							
11 Verwaltungsvermögen	8'992		8'622		923	0	915	0	1'083							
12 Spezialfinanzierungen		9'434	8'771													
20 Fremdkapital		-1'137		9'962												
21 Verrechnungen		594		-996												
22 Spezialfinanzierungen				407												
23 Eigenkapital		8'020		8'020		2'324		2'420		1'581		1'879		11'925		12'319
Bilanzsummen	16'911	16'911	17'393	17'393	2'562	2'562	2'653	2'653	1'981	1'981	2'088	2'088	21'454	21'454	22'134	22'134

