

Einladung zur GEMEINDEVERSAMMLUNG

Mittwoch, 8. Juni 2016, 20.00 Uhr, Eichisaal

Traktanden:

A. Politische Gemeinde:

1. Genehmigung der Abrechnung über die Strassensanierung und den Ersatz der Wasserleitung Bühl-/Gerstmattstrasse, Abschnitt Eschenberg- bis Kaiserstuhlstrasse.
2. Genehmigung der Abrechnung über die Sanierung der Infrastrukturanlagen an der Rietlistrasse.
3. Genehmigung eines Bruttokredites von Fr. 155'000.00 für die Erstellung einer Fremdwasserableitung Kaiserstuhlstrasse bis Glatt und den Ersatz der Kanalisation beim Restaurant Davinci's.
4. Bildung einer regionalen Spitexorganisation und Integration der Spitex in den Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf.
5. Genehmigung der Jahresrechnung 2015 der Politischen Gemeinde Niederglatt.
6. Beantwortung allfälliger Anfragen im Sinne von §51 des Gemeindegesetzes.

Die zuständigen Ressortchefs stehen Ihnen ab 19.30 Uhr im Versammlungslokal für Auskünfte zur Verfügung:
zu Geschäft 1 - 3: Tiefbau- und Werkvorstand
zu Geschäft 4: Gesundheitsvorstand
zu Geschäft 5: Finanzvorstand

B. Primarschulgemeinde:

1. Genehmigung der Erhöhung der Stellenprozente im Bereich Deutsch als Zweitsprache von 200% auf 300%.
2. Genehmigung der Schulgutsrechnung 2015 einschliesslich Sonderrechnung.
3. Beantwortung allfälliger Anfragen im Sinne von § 51 des Gemeindegesetzes.

Die zuständigen Ressortchefs stehen Ihnen ab 19.30 Uhr im Versammlungslokal für Auskünfte zur Verfügung:
zu Geschäft 1: Claudia Haldi
zu Geschäft 2: Mario Tommasini

Die Akten und Anträge liegen in der Gemeindekanzlei zur Einsicht auf.

Mitbürgerinnen und Mitbürger, die sich bereits vor der Versammlung eingehender mit den Geschäften der Politischen Gemeinde befassen möchten, können alle Anträge des Gemeinderates von unserer Homepage: www.niederglatt.zh.ch als PDF-Datei herunterladen.

Die Stimmberechtigung richtet sich nach dem Gesetz über die politischen Rechte vom 01.09.2003. Anfragen nach § 51 des Gemeindegesetzes sind dem Gemeinderat bzw. der Primarschulpflege bis 25.05.2016 schriftlich und unterzeichnet einzureichen.

8172 Niederglatt, 16. Mai 2016

Der Gemeinderat

Die Primarschulpflege

Beilagen:

Bericht und Auszüge zu den Rechnungen 2015

Die amtliche Publikation der Anordnung dieser Gemeindeversammlungen erfolgte im Zürcher Unterländer vom 4. Mai 2016.

POLITISCHE GEMEINDE NIEDERGLATT

JAHRESRECHNUNG 2015

Die Laufende Rechnung 2015 des Politischen Gemeindegutes schliesst bei Gesamtaufwendungen von Fr. 19'837'722.42 und Erträgen von Fr. 19'567'070.99 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 270'651.43 ab (budgetierte Eigenkapitalabnahme Fr. 386'700.00), was einer Verbesserung gegenüber dem Voranschlag von Fr. 116'000.00 entspricht.

Das Eigenkapital vermindert sich per 31.12.2015 auf Fr. 13'252'845.59, das Verwaltungsvermögen beträgt nach Abschreibungen von Fr. 1'294'253.20 neu Fr. 10'880'014.00.

Bei den einzelnen Kostenstellen/Funktionen ergeben sich die folgenden Nettoergebnisse:

	Rechnung 2014 Fr.	Voranschlag 2015 Fr.	Rechnung 2015 Fr.
Aufwandüberschüsse:			
0 Verwaltung	1'894'478.99	1'884'700	1'949'812.72
1 Sicherheit	661'519.84	762'500	662'716.24
3 Kultur	239'760.23	348'000	346'902.21
4 Gesundheit	1'492'916.13	1'318'600	1'626'061.25
5 Soziale Wohlfahrt	1'800'689.55	1'978'700	1'878'152.11
6 Verkehr	401'591.44	486'200	409'037.60
7 Umwelt	161'049.99	218'800	246'185.00
Total	6'652'006.17	6'997'500	7'118'867.13
Ertragsüberschüsse:			
8 Volkswirtschaft	415'624.90	420'000	307'599.70
9 Finanzen	5'141'359.98	6'190'800	6'540'616.00
Total	5'556'984.88	6'610'800	6'848'215.70
Rückschlag 2014	1'095'021.29		
budgetierter Rückschlag 2015		386'700	
abgerechneter Rückschlag 2015			270'651.43

Die Abweichungen zum Voranschlag 2015 zeigen sich bei den einzelnen Kostenarten wie folgt:

VERBESSERUNGEN GEGENÜBER DEM VORANSCHLAG	Fr.
31 Sachaufwand	236'313.37
32 Passivzinsen	9'703.55
33 Abschreibungen	234'074.30
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	219'043.95
40 Steuern	627'094.63
41 Regalien und Konzessionen	48.00
43 Entgelte	102'468.90
Verbesserungen	1'428'746.70

VERSCHLECHTERUNGEN

30 Personalaufwand	10'077.08
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	331'664.48
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	246'572.13
42 Vermögenserträge	442'693.00
44 Beiträge ohne Zweckbindung	89'475.15
45 Rückerstattung von Gemeinwesen	35'261.59
46 Beiträge mit Zweckbindung	41'954.70
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	115'000.00
Verschlechterungen	1'312'698.13
Total Verbesserung gegenüber Voranschlag	116'048.57
./. budgetierte Eigenkapitalabnahme	386'700.00
abgerechnete Eigenkapitalabnahme	270'651.43

0 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG

Die Rechnung schliesst gegenüber dem Voranschlag mit einem Mehraufwand von Fr. 65'000.00 ab. Im Bereich Legislative sind es die Kosten für die Abstimmungen die einen Minderaufwand aufweisen. Der Mehraufwand in der Kostenstelle Exekutive resultiert aus einmaligen Kosten für die Klausurtagung des Gemeinderates, dieser Mehraufwand kann durch Einsparungen auf anderen Konti, u.a. Spenden für private Institutionen, ausgeglichen werden. In der Gemeindeverwaltung sind die Personalkosten tiefer als angenommen, da eine Personalergänzung noch nicht realisiert wurde. Demgegenüber stehen Mehrkosten bedingt durch einen Springereinsatz zufolge krankheitsbedingtem Personalausfall, bei der Archivüberarbeitung sowie für eine Organisationsüberprüfung bei der Gemeindeverwaltung. Bei den Kosten für das Zentrum Eichi wurden der Sekundarschule in den Vorjahren Heizkosten falsch verrechnet, durch eine entsprechende Gutschrift sind Mehrkosten von knapp Fr. 80'000.00 ausgewiesen.

1 RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT

Der Minderaufwand von knapp Fr. 100'000.00 gegenüber dem Budget ist vor allem zurückzuführen auf höhere Gebühreneinnahmen sowie den Ertragsüberschuss des Betriebungsamtes Niederhasli-Niederglatt. Bei der Feuerwehr sind höhere Einsatzsolde ausgeglichen durch tiefere Übungssolde. Tiefere Kurskosten und der niedrigere Betriebskostenanteil, hier wurde zu hoch budgetiert, führen zu einem Minderaufwand.

3 KULTUR UND FREIZEIT

Dieser Aufgabenbereich schliesst im Rahmen des Voranschlages ab. Die Kulturkommission ist im Rechnungsjahr noch nicht aktiv, es sind keine Ausgaben angefallen. Es entstehen Mehrkosten durch die gesetzlich vorgeschriebene Altlasten-Beurteilung des Pistolenbeschussstandes. In der Schützenstube mussten Geschirrspüler und Kochherd ersetzt werden.

4 GESUNDHEIT

Der Nettoaufwand liegt mehr als Fr. 300'000.00 über dem Budget. Auf die Ausgaben dieser Kostenstelle kann von der Gemeinde kein direkter Einfluss genommen werden. Die Beiträge der öffentlichen Hand an die Kosten der Langzeit-, Akut- und Übergangspflege sowie der ambulanten Pflege sind abhängig von der Anzahl der be-

treuten Patienten und nicht voraussehbar. Der Defizitbeitrag an den Spitexverein liegt rund Fr. 26'000.00 über dem Budget und ist ebenfalls mit grösserer Patientenzahl begründet.

5 SOZIALE WOHLFAHRT

Beim Nettoaufwand dieser Kostenstelle handelt es sich praktisch durchwegs um gesetzlich vorgeschriebene Ausgaben und entsprechende Einnahmen. Die Kostenstelle schliesst über Fr. 100'000.00 günstiger als budgetiert ab.

Der Aufwand für die Krankenversicherung ist höher als budgetiert, wird aber vollumfänglich durch Bundes- und Staatsbeiträge gedeckt. Bei den Zusatzleistungen zur AHV/IV liegt der Nettoaufwand leicht unter dem Voranschlag.

Die Nettoausgaben für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe bewegen sich im Rahmen des Budgets. In der Kostenstelle Übrige Soziale Wohlfahrt sind die Mehrkosten für die Alimentenbevorschussung knapp ausgeglichen durch die Minderkosten bei den Kleinkinderbetreuungsbeiträgen. Im Übrigen halten sich Mehr- und Minderkosten die Waage.

Das Altersheim schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 33'879.26 (Ertragsüberschuss Vorjahr Fr. 239'744.28) zulasten des Ausgleichskontos Kontokorrent Anschlussgemeinden ab. Das Konto weist per 31.12.2015 einen Bestand von Fr. 388'633.06 aus. Die budgetierten Aufwendungen zulasten Trägergemeinden wurden der ordentlichen Betriebsrechnung belastet bzw. noch nicht ausgeführt. Der budgetierte Anteil Niederglatt an diese Kosten in der Höhe von Fr. 74'400.00 ist entsprechend nicht zu bezahlen.

6 VERKEHR

Gegenüber dem Voranschlag schliesst die Kostenstelle um Fr. 77'000.00 besser ab als budgetiert. Das positive Ergebnis ist im Wesentlichen auf die kostengünstigere Ersatzbeschaffung des Salzstreuers sowie Minderkosten beim Winterdienst und dem Strassenunterhalt zurückzuführen. Die Besoldung der Kostenstelle Gemeindestrassen wird aufgrund von Arbeitsrapporten auf die übrigen Kostenstellen umgelegt, diese Verrechnung bewegt sich leicht über dem Budget. Der Bau des Buswartehäuschens bei der Haltestelle Zentrum wird im Rechnungsjahr nicht realisiert, das Projekt soll zeitgleich mit dem in Aussicht gestellten Strassenbau des Kantons in Angriff genommen werden.

7 UMWELT UND RAUMORDNUNG

Die Kostenstellen Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallbeseitigung haben sich entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen auszugleichen, indem die jeweiligen Differenzbeträge zu Lasten bzw. zu Gunsten der betreffenden Spezialfinanzierung übertragen werden. Das Spezialfinanzierungskonto stellt in diesen Bereichen das Eigenkapitalkonto des jeweiligen Gemeindebetriebs dar.

Wasserversorgung:

Die Kostenstelle schliesst in der Laufenden Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 114'831.20 um Fr. 157'000.00 besser ab als budgetiert. Niedrigere Zinsen für die interne Verzinsung und tiefere Abschreibungen als budgetiert tragen zum Minderaufwand bei. Die Kosten für den Wasserankauf liegen weit über dem Budget: Der Wasserbezug 2014 wurde von der Gemeinde Höri erst im Rechnungsjahr 2015 fakturiert, in der vorliegenden Jahresrechnung ist ausnahmsweise der Wasserankauf von zwei Jahren verbucht.

Der Ertragsüberschuss wird der Spezialfinanzierung gutgeschrieben (Stand per 31.12.2015 Fr. 774'860.11). In der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von Fr. 715'366.25 ausgewiesen. Das Verwaltungsvermögen beträgt nach Abschreibungen von Fr. 198'366.25 per Ende Rechnungsjahr Fr. 1'777'000.00.

Abwasserbeseitigung:

Das Betriebsjahr schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 116'930.10 rund Fr. 170'000.00 besser ab. Mehrkosten für den Unterhalt der Kanalisationssleitungen sind gut ausgeglichen durch einen tieferen Betriebsbeitrag an die ARA sowie tiefere Abschreibungen.

Das Ausgleichskonto Spezialfinanzierung weist nach Einlage des Ertragsüberschusses per 31.12.2015 einen Saldo von Fr. 416'376.30 aus. Das Verwaltungsvermögen beträgt nach Nettoinvestitionen von Fr. 71'715.30 und ordentlichen sowie zusätzlichen Abschreibungen von Fr. 332'715.30 neu Fr. 982'000.00.

Abfallbeseitigung:

Der Ertragsüberschuss von Fr. 14'810.83, rund Fr. 33'000.00 besser als budgetiert, wird dem Ausgleichskonto Spezialfinanzierung gutgeschrieben. Die budgetierte Ersatzbeschaffung des Styroporhäckslers wurde nicht getätigt und ist auf das kommende Jahr geplant. Durch die kostengünstige Neuvergabe der Abfuhr- und Grüngutverwertungsverträge sind die Gesamtkosten tiefer als budgetiert.

Das Vermögen der Spezialfinanzierung Abfall beträgt neu Fr. 379'451.21. In der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von Fr. 105'925.80 ausgewiesen. Das Verwaltungsvermögen beläuft sich nach Fr. 17'925.80 Abschreibungen per 31.12.2015 auf Fr. 159'000.00.

In der Kostenstelle Raumordnung entstehen Mehrkosten für den Bezug von externen Planungsexperten.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

Die Gemeinde Niederglatt partizipiert mit Fr. 56.80 pro Einwohner am Gewinn der Zürcher Kantonalbank, die Auszahlung beträgt mit Fr. 267'740.30 gut Fr. 90'000.00 weniger als budgetiert. Zufolge des milden Winters können vermehrt Forstarbeiten durchgeführt werden, es entstehen Mehrkosten durch die interne Lohnverrechnung. Die übrigen Positionen bewegen sich im Rahmen des Budgets.

9 FINANZEN UND STEUERN

Die Funktion Gemeindesteuern schliesst um über Fr. 700'000.00 besser ab als veranschlagt. Der budgetierte einfache Staatssteuerertrag von 8.7 Mio. Franken wird mit 9 Mio. Franken gut erreicht. Die Mehreinnahmen sind im Wesentlichen auf höhere Grundstücksgewinnsteuereinnahmen einerseits und Mehreinnahmen bei den ordentlichen Steuern zurückzuführen. Mindererträge bei der Quellensteuer und den Steuerausscheidungen sind dadurch gut gedeckt. Bedingt durch das abgerechnete Steuervolumen werden bei der Steuerbezugsschädigung Mehreinnahmen von Fr. 65'000.00 ausgewiesen.

Wie budgetiert wird vom Kanton Fr. 5'177'290.00 Ressourcenzuschuss überwiesen, der Anteil der Politischen Gemeinde entspricht mit Fr. 1'693'506.00 gut 19 Steuerprozenten. Der Zinssatz für die interne Verzinsung ist beim Rechnungsabschluss wohl historisch tief mit 0.15%, entsprechend sind die Zinskosten, jedoch auch der Ertrag aus deren Umverteilung, tiefer als veranschlagt.

Der Verkauf des Grundstücks an der Reussstrasse, durch die Gemeindeversammlung im Juni 2014 bewilligt, ist im Rechnungsjahr nicht zustande gekommen. Entsprechend wird der Buchgewinn von Fr. 484'500.00 nicht realisiert.

Teilweise werden die budgetierten Sanierungsarbeiten am Wohnhaus im Eichi auf kommende Rechnungsjahre verschoben. Der Aufwand für den baulichen Unterhalt ist mit den Folgekosten eines Wasserschadens belastet, diese sind auf der Einnahmenseite durch Versicherungsleistungen gedeckt. Zufolge des tiefen Zinssatzes für die interne Verzinsung des Finanzvermögens belasten die Kapitalzinsen diese Kostenstelle weniger als veranschlagt.

Die ordentlichen Abschreibungen sind zufolge nicht getätigter bzw. zurückgestellter Investitionen tiefer als budgetiert. Die zusätzlichen Abschreibungen sind wie im Voranschlag eingestellt verbucht.

INVESTITIONSRECHNUNG

Die Investitionsrechnung schliesst bei Nettoinvestitionen von Fr. 1'728'253.20 um gut Fr. 2'000'000.00 günstiger ab als budgetiert. Zu diesem Ergebnis führen zum einen Mehreinnahmen an Anschlussgebühren und nicht budgetierten Staatsbeiträgen. Zum anderen werden budgetierte Bauvorhaben erst später ausgeführt bzw. abge-

schlossen, weitere Kosten werden im kommenden Rechnungsjahr anfallen. Das Verwaltungsvermögen beläuft sich nach Abschreibungen von Fr. 1'294'253.20 neu auf Fr. 10'880'014.00.
Der Verkauf des Grundstücks Reusslistrasse im Finanzvermögen wird, wie oben erwähnt, nicht realisiert. In der Rechnung wird keine Nettoveränderung im Finanzvermögen ausgewiesen.

ABSCHLUSS

Der vorstehend ausgewiesene Aufwandüberschuss geht zu Lasten des Eigenkapitals. Der Rechnungsabschluss zeigt sich wie folgt:

1. Laufende Rechnung	Fr.
Total Aufwand	19'837'722.42
Total Ertrag	<u>-19'567'070.99</u>
Aufwandüberschuss	270'651.43

2. Nachweis Gesamtkapital	
Total Finanzvermögen	17'182'753.86
Total Fremdkapital	-10'019'957.52
Total Verrechnungen	<u>-3'075'017.33</u>
Überschuss Aktiven	4'087'779.01
Total Verwaltungsvermögen	<u>10'880'014.00</u>
Gesamtkapital (Aktivenüberschuss)	14'967'793.01
davon Spezialfinanzierungen	
aktiv	0.00
passiv	<u>-1'714'947.42</u>
Eigenkapital per 31.12.2015	13'252'845.59

3. Probe	
Eigenkapital per 01.01.2015	13'523'497.02
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	<u>-270'651.43</u>
Eigenkapital per 31.12.2015 wie oben	13'252'845.59

4. Schlussbilanz per 31.12.2015	
AKTIVEN	
<u>Finanzvermögen</u>	17'182'753.86
Flüssige Mittel	7'235'582.98
Guthaben	2'215'918.31
Anlagen	<u>7'731'252.57</u>
<u>Verwaltungsvermögen</u>	10'880'014.00
Sachgüter	7'237'000.00
Darlehen und Beteiligungen	2'754'014.00
Investitionsbeiträge	855'000.00
Übrige aktivierte Ausgaben	<u>34'000.00</u>
TOTAL AKTIVEN	28'062'767.86

PASSIVEN	
<u>Fremdkapital</u>	10'019'957.52
Laufende Verpflichtungen	6'401'151.17
Langfristige Schulden	3'300'000.00

Verpflichtungen für Sonderrechnungen	76'440.55	
Rückstellungen	236'208.80	
Transitorische Passiven	<u>6'157.00</u>	
<u>Verrechnungen</u>		3'075'017.33
<u>Spezialfinanzierungen</u>		1'714'947.42
Abwasser	416'376.30	
Abfall	379'451.21	
Wasserversorgung	774'860.11	
Schutzraumbauten	<u>144'259.80</u>	
<u>Eigenkapital</u> 01.01.2015	13'523'497.02	
Abnahme im Rechnungsjahr	<u>-270'651.43</u>	13'252'845.59
TOTAL PASSIVEN		28'062'767.86

5. Bestand der Sonderrechnungen (Legate)

Robert Ringger-Zellweger-Fonds, Bestand per 31.12.2015	32'621.80
Allgemeiner Fürsorgefonds, Bestand per 31.12.2015	33'498.55
Schenkung Altersheim, Bestand per 31.12.2015	10'320.20

Niederglatt, 21. März 2016

Gemeinderat Niederglatt

Auszüge aus der Jahresrechnung 2015 auf den nachfolgenden Seiten.

Politisches Gemeindebudget

Rechnung 2015

Rechnung 2014 Aufwand	Ertrag	Voranschlag 2015 Aufwand	Ertrag	Laufende Rechnung nach Kostenstellen	Rechnung 2015 Aufwand	Ertrag
2'702'154.75	807'675.76	2'734'700.00	850'000.00	0 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	2'662'424.41	712'611.69
105'285.60	0.00	101'000.00	0.00	011 Legislative	86'339.79	0.00
254'092.80	0.00	225'000.00	0.00	012 Exekutive	235'990.29	0.00
1'787'544.67	383'006.00	1'867'700.00	416'400.00	020 Gemeindeverwaltung	1'836'953.77	408'614.20
977'14.15	117'020.90	116'200.00	110'000.00	090 Verwaltungsliegenschaften	130'984.30	112'142.60
457'517.53	307'648.86	424'800.00	323'600.00	091 Zentrum Eichi	372'156.26	191'854.89
786'218.74	124'698.90	862'700.00	100'200.00	1 RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT	818'968.94	156'252.70
250'660.71	111'647.30	276'000.00	97'000.00	100 Rechtspflege	281'897.16	138'243.70
208'775.62	950.00	235'000.00	1'000.00	110 Polizei	225'988.20	1'900.00
15'125.65	0.00	16'500.00	0.00	120 Rechtssprechung	13'298.15	0.00
273'072.81	113'79.50	291'400.00	2'200.00	140 Feuerwehr und Feuerpolizei	259'883.93	16'109.00
668.10	0.00	500.00	0.00	150 Militär	554.30	0.00
379'15.85	722.10	43'300.00	0.00	160 Zivilschutz	37'347.20	0.00
321'282.93	81'522.70	425'000.00	77'000.00	3 KULTUR UND FREIZEIT	427'831.41	80'929.20
86'533.01	0.00	186'000.00	0.00	300 Kulturförderung	165'913.30	0.00
116'145.39	58'822.70	108'000.00	54'000.00	301 Bibliothek	112'607.86	56'303.90
40'178.33	0.00	34'600.00	0.00	330 Parkanlagen, Wanderwege	34'669.40	0.00
71'758.40	1'600.00	90'000.00	2'000.00	340 Sport/Schiesswesen	111'602.55	2'300.00
6'667.80	21'100.00	6'400.00	21'000.00	350 Schrebergärten	3'038.30	21'000.00
1'493'246.13	330.00	1'319'600.00	1'000.00	4 GESUNDHEIT	1'626'567.25	506.00
0.00	0.00	0.00	0.00	400 Spitäler	0.00	0.00
1'147'362.75	0.00	1'026'000.00	0.00	415 Pflegefinanzierung Alters- u. Pflegeheime	1'131'730.30	0.00
100'867.18	0.00	70'800.00	0.00	440 Ambulante Krankenpflege	98'393.36	0.00
204'421.25	0.00	185'000.00	0.00	445 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege	358'306.24	0.00
4'410.00	0.00	1'500.00	0.00	450 Krankheitsbekämpfung	1'518.00	0.00
7'059.45	330.00	6'500.00	1'000.00	470 Lebensmittelkontrolle	6'874.65	506.00
29'125.50	0.00	29'800.00	0.00	490 Übriges Gesundheitswesen	29'744.70	0.00

Politisches Gemeindebudget

Rechnung 2015

6'449'447.34	4'648'757.79	6'743'500.00	4'764'800.00	5	SOZIALE WOHLFAHRT	6'625'451.63	4'747'299.52
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Allgemeine Sozialversicherung	0.00	0.00
85'673.20	85'873.20	80'000.00	80'000.00	520	Krankenversicherung	98'035.30	98'135.30
1'850'858.50	844'343.00	1'773'500.00	797'000.00	530	Zusatzleistungen zur AHV/IV	855'903.00	1'815'738.45
243'114.95	1'844.50	296'500.00	1'800.00	540	Jugend	310'065.00	2'103.50
30'788.80	34'000.00	20'000.00	0.00	542	Betreuung Kinder im Vorschulalter	19'600.00	0.00
3'137'997.29	3'137'997.29	3'316'000.00	3'316'000.00	570	Altersheim Eichi	3'152'717.87	3'152'717.87
0.00	0.00	74'400.00	0.00	571	Altersheime	0.00	0.00
543'008.35	231'260.15	592'900.00	228'000.00	580	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	684'903.40	312'770.95
241'683.25	314'109.55	270'000.00	309'900.00	588	Asylbewerberbetreuung	228'446.95	289'752.95
316'323.00	29'930.10	320'200.00	321'00.00	589	Übrige Soziale Wohlfahrt	315'944.46	35'885.95
592'889.89	191'298.45	677'200.00	191'000.00	6	VERKEHR	605'880.00	196'842.40
415'631.94	190'176.45	475'000.00	190'000.00	620	Gemeindestrassen	433'468.20	195'626.40
8'869.95	1'122.00	9'000.00	1'000.00	640	Bundesbahnen	9'438.80	1'216.00
168'388.00	0.00	193'200.00	0.00	650	Regionalverkehr	162'973.00	0.00
2'082'689.49	1'921'639.50	2'112'600.00	1'893'800.00	7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	206'1574.20	1'815'389.20
603'235.80	603'235.80	601'400.00	601'400.00	701	Wasserwerk	570'152.75	570'152.75
759'306.35	759'306.35	773'100.00	773'100.00	710	Abwasserbeseitigung	747'064.60	747'064.60
556'817.00	556'817.00	517'300.00	517'300.00	720	Abfallbeseitigung	495'647.90	495'647.90
128'913.64	954.00	154'300.00	0.00	740	Friedhof und Bestattung	166'303.25	1'394.60
5'391.65	0.00	17'500.00	0.00	750	Gewässerunterhalt	16'282.95	0.00
10'823.30	1'326.35	12'000.00	2'000.00	780	Übriger Umweltschutz	12'526.65	1'129.35
18'201.75	0.00	37'000.00	0.00	790	Raumordnung	53'596.10	0.00
29'444.70	445'069.60	23'700.00	443'700.00	8	VOLKSWIRTSCHAFT	46'794.20	354'393.90
3'500.50	0.00	2'700.00	0.00	800	Landwirtschaft	2'544.40	0.00
25'944.20	5'243.30	21'000.00	5'000.00	810	Forstwesen	44'249.80	7553.60
0.00	359'112.30	0.00	358'000.00	840	Industrie, Handel, Gewerbe	267'740.30	0.00
0.00	80'714.00	0.00	80'700.00	860	Energieversorgung	79'100.00	0.00

Politisches Gemeindegut

Rechnung 2015

5'080'226.22	11'316'607.49	5'275'800.00	11'853'300.00	9 FINANZEN UND STEUERN	4'962'230.38
59'078.00	4'275'594.10	55'800.00	4'906'800.00	900 Gemeindesteuern	59'852.10
3'459'493.00	5'141'190.00	3'483'800.00	5'177'300.00	920 Finanzausgleich	3'483'784.00
0.00	814.65	0.00	500.00	930 Einnahmenanteile	0.00
70'516.31	53'113.00	53'000.00	68'600.00	940 Kapitaldienst	30'417.10
0.00	40'100.00	0.00	48'450.00	941 Buchgewinne und Buchverluste	0.00
84'017.21	89'742.20	140'700.00	92'400.00	942 Grundeigentum Finanzvermögen	93'008.78
1'407'121.70	621'032.25	1'542'500.00	736'500.00	990 Abschreibungen	1'295'168.40
0.00	1'095'021.29	0.00	386'700.00	999 Ertrags-/Aufwandüberschuss	549'007.35
					0.00
					270'651.43
19'537'600.19	19'537'600.19	20'174'800.00	20'174'800.00	Gesamttotal	19'837'722.42

Politisches Gemeindebegut

Rechnung 2015

Rechnung 2014 Aufwand	Ertrag	Voranschlag 2015 Aufwand	Ertrag	Laufende Rechnung Zusammenzug Kostenarten	Rechnung 2015 Aufwand	Ertrag
4'221'594.45		4'562'000.00		Aufwand Laufende Rechnung	4'572'077.08	
3'422'139.97		3'745'900.00		30 Personalaufwand	3'509'586.63	
77142.20		56'500.00		31 Sachaufwand	46'796.45	
1'450'846.50		1'563'300.00		32 Passivzinsen	1'329'225.70	
4'017'666.20		4'057'000.00		33 Abschreibungen	3'837'956.05	
5'237'399.27		5130'200.00		35 Dienstleist. and. Gemeinwesen	5'461'864.48	
0.00		0.00		36 Betriebs- und Defizitbeiträge	0.00	
167'833.60		0.00		37 Durchlaufende Beiträge	246'572.13	
942'978.00		1'059'900.00		38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	833'643.90	
19'537'600.19		20'174'800.00		39 Interne Verrechnungen		
				Total	19'837'722.42	
				Ertrag Laufende Rechnung	5'099'894.63	
				40 Steuern	2048.00	
				41 Regalien und Konzessionen	379'607.00	
				42 Vermögenserträge	5'726'668.90	
				43 Entgelte	5'447'524.85	
				44 Anteile, Beiträge ohne Zweckb.	710'038.41	
				45 Rückerstatt. von Gemeinwesen	1'367'645.30	
				46 Beiträge mit Zweckbindung	0.00	
				47 Durchlaufende Beiträge	0.00	
				48 Entrahme Spez. Finanzierungen	0.00	
				49 Interne Verrechnungen	833'643.90	
				Total	19'567'070.99	
				Ertragsüberschuss	270'651.43	
				Aufwandüberschuss		
1'095'021.29		386'700.00				
19'537'600.19	19'537'600.19	20'174'800.00	20'174'800.00	Gesamttotal	19'837'722.42	19'837'722.42

Politisches Gemeindegut

Rechnung 2015

VV 01.01.15	Abschreibungstabellen 2015	Betrag	Total	vor Abschreibung	Satz %	Abschreibung	VV 31.12.15
3'000'000	<u>Hochbauten Gemeindegut (Kto 1143.01)</u>						2'883'000.00
	Aussenbeschattung Gemeindehaus	26'352.89	203'600.44	3'203'600.44	10	320'600.44	
	Sanierung Tiefgarage Eichi	118'300.40					
	Rückbau SanHist	58'947.15					
2'885'000	<u>Tiefbau/Strassen (Kto. 1141.01)</u>	563'680.75	3'448'680.75	10	345'680.75	3'103'000.00	
	Parkeplatz Zentrum Eichi	223'204.70					
	Strassensanierung Bühlstrasse	15'347.55					
	Strassensanierung Kirchrainstrasse	10'059.85					
	Strassenbeleuchtung, Ersatz	48'677.25					
	Instandstellung Landwirtschaftwege	244'423.80					
	Instandstellung Landwirtschaftwege, Subvention	-70'000.00					
	Strassensanierung Rietlstrasse	47'494.55					
	Projektierungskosten Strassensanierungen	16'055.85					
	Ing.-Honorar QP-Erschließung Gwyd	28'417.20					
590'000	<u>Tiefbau/Wasser (Kto 1141.51)</u>	67'211.20	657'211.20	10	66'211.20	591'000.00	
	Wasserleitungssanierung Bühlstrasse	81'912.65					
	Ersatz Wasserleitung Geerenstrasse	152'704.70					
	Hydrantenanlage/Ringschluss Fronberg	496.00					
	Projektierungskosten Wasserleitungssanierungen	2'045.50					
	Ing.-Honorar QP-Erschließung Gwyd	13'469.85					
	Anschlussgebühren/Staatsbeiträge	-183'417.50					
670'000	<u>Investitionsbeteiligung Wasserverbund (1152.51)</u>	648'155.05	1'318'155.05	10	13'155.05	1'305'000.00	
483'000	<u>Tiefbau/Kanalisation (Kto 1141.52)</u>	-73'302.85	409'697.15	10	41'697.15	268'000.00	
	Ableitung Gebiet Bahnhof	6'899.25					
	Kanalsanierung Etappe 2015	44'803.60					
	Sanierung Abwasserpumpwerk Rützwiesen	1'326.00					
	Fremdwassersanierung bei Rest. Davinci	11'213.00					
	Projektierungskosten Kanalsanierungen	21'415.00					

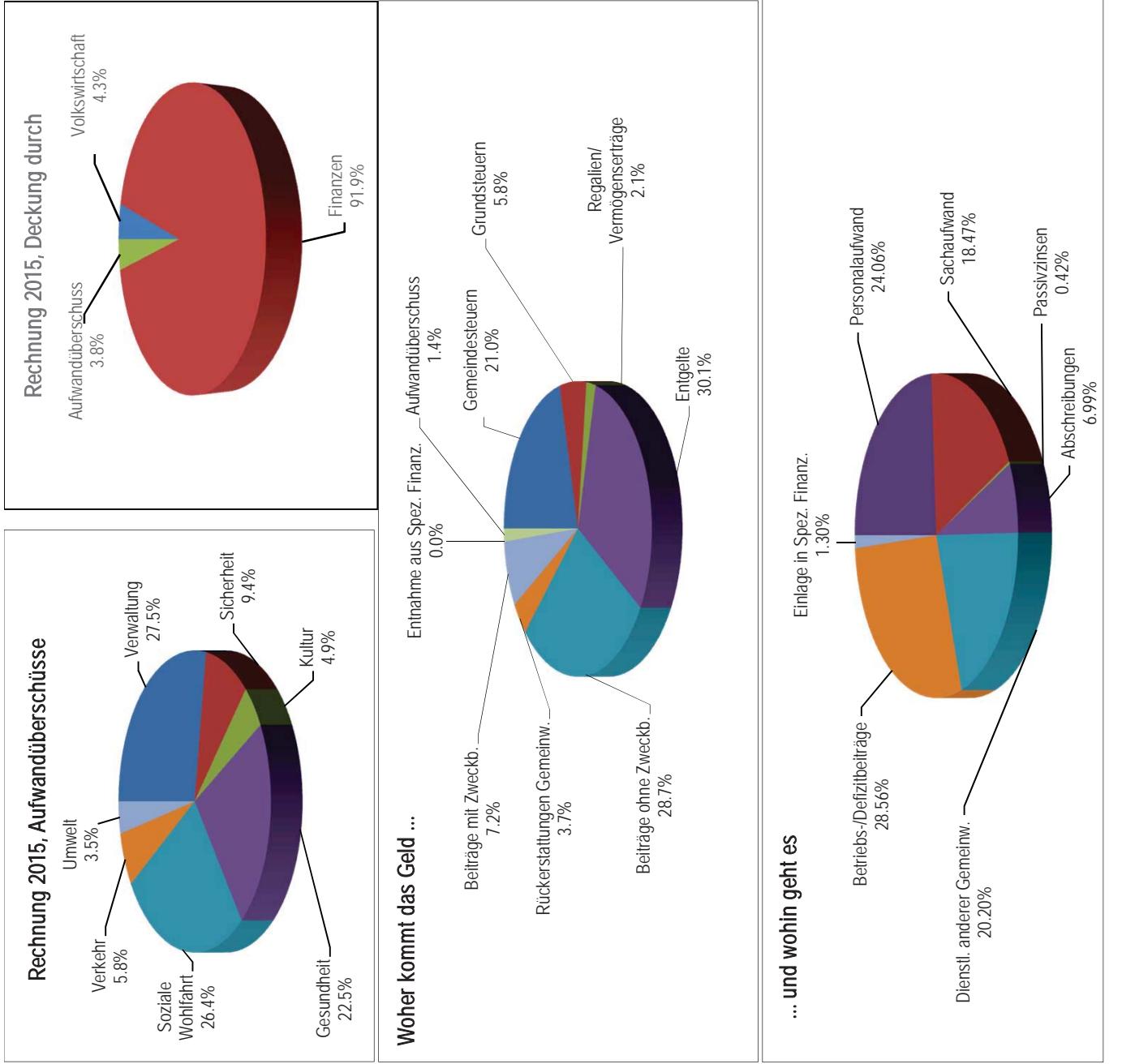
Politisches Gemeindegut

Rechnung 2015

W 01.01.15	Abschreibungstabelle 2015	Betrag	Total	vor Abschreibung	Satz %	Abschreibung	W 31.12.15
	Ing.-Honorar QP-Erschließung Gwyd Anschlussgebühren	18'257.80 -177'217.50					714'000.00
760'000	<u>Investitionsbeteiligung ARA Fischbach-Glatt (1162.03)</u>	145'018.15	905'018.15	10	91'018.15		
71'000	<u>Abfallbeseitigung (1143.53)</u> Unterflur-Entsorgungsstelle Schulstrasse Unterflur-Entsorgungsstelle Eichi	105'925.80	176'925.80	10	17'925.80	159'000.00	
113'000	<u>Grundstücke/Schrebergarten (1140)</u>	-	113'000.00	10	12'000.00	101'000.00	
128'000	<u>Fahrzeuge, Mobiliar (1146)</u>	37'676.80	165'676.80	20	33'676.80	132'000.00	
105'000	<u>Dotationskapital KZU Bassersdorf (1153.41)</u>	-	105'000.00	10	11'000.00	94'000.00	
1'000	Baubeiträge an Kanton (1161)	-	1'000.00	10	1'000.00	-	
44'000	Investitionsbeteiligung Betreibungsamt (1162.02)	-	44'000.00	10	5'000.00	39'000.00	
60'000	Investitionsbeitrag KESB (1162.03)	-	60'000.00	10	6'000.00	54'000.00	
24'000	Investitionsbeitrag ZV Polizei RONN (1162.05)	30'287.86	54'287.86	10	6'287.86	48'000.00	
38'000	Planungsausgaben (1171)	-	38'000.00	10	4'000.00	34'000.00	
412'914	ZV Langzeitpflege Dietsdorf/Beteiligung (1.1152.02)	-	412'914.00		-	412'914.00	
1'061'100	Spitalverband Bülach/Beteiligung (1.1152.03)	-	1'061'100.00		-	1'061'100.00	
10'446'014	TOTAL	1'728'253.20	12'174'267.20		1'075'253.20	11'099'014.00	
<u>Aufteilung der Abschreibungen</u>							
	zu Lasten Wasserversorgung					79'366.25	
	zu Lasten Abwasserbeseitigung					332'715.30	
	zu Lasten Abfallbeseitigung					17'925.80	
	Umlage Kostenstellenanteile					430'007.35	
	Rest z.L. Gemeindegut					745'245.85	

Politisches Gemeindegut

Rechnung 2015



Aufwandüberschüsse:	
Verwaltung	1949813
Sicherheit	662716
Kultur	346902
Gesundheit	11626061
Soziale Wohlfahrt	11878152
Verkehr	409038
Umwelt	246185
Ertragsüberschuss	0
Total Aufwand	7118867
 Ertragsüberschüsse:	
Volkswirtschaft	307600
Finanzen	6540616
Aufwandüberschuss	2707651
Total wie oben	7118867
 Woher kommt das Geld ...	
Gemeindesteuern	3997861
Grundsteuern	11102034
Regalien/Vermögenserträge	3811655
Entgelte	577267669
Beiträge ohne Zweckb.	5447525
Rückertatungen Gemeinw.	7110038
Beiträge mit Zweckb.	13677645
Entnahme aus Spez. Finanz.	0
Aufwandüberschuss	2707651
int. Verr./durchlaufende Beitr.	8333644
	19837722
 ... und wohin geht es	
Personalaufwand	4572077
Sachaufwand	3509587
Passivzinsen	46796
Abschreibungen	1329226
Dienstl. anderer Gemeinw.	3837956
Betriebs-/Defizitbeiträge	5461864
Einlage in Spez. Finanz.	246572
Ertragsüberschuss	0
int. Verrrechnungen	8333644
	19837722

PRIMARSCHULGEMEINDE NIEDERGLATT

JAHRESRECHNUNG 2015

Kommentar zu Jahresrechnung 2015 der Primarschule Niederglatt

Allgemeine Bemerkungen

Durch die Verschiebung des Schuljahres, das nicht kongruent mit dem Kalenderjahr ist, kann in einzelnen Kostenstellen keine klare Abgrenzung vorgenommen werden.

Die nachstehenden Positionen beeinflussten die Jahresrechnung 2015 massgebend:

- 1) der um CHF 380'000.- höher ausfallende Steuerertrag
- 2) die Minderaufwendungen über CHF 150'000.- der Sonderschule
- 3) die reduzierte Abschreibung über CHF 137'000.-
- 4) Minderaufwendungen in den Schulliegenschaften über CHF 100'000.-

Die Primarschulpflege möchte mit einer transparenten Budget- und Rechnungslegung dazu beitragen, dass die Arbeit der Primarschule in der Öffentlichkeit weiterhin volle Unterstützung findet. Aufwendungen, insbesondere für EDV-Bedürfnisse der Schule werden neu separat ausgewiesen, was während der Übergangszeit zwischen Budget und Rechnung möglicherweise zu Differenzen führen kann.

200 Kindergarten

Das Budget des Kindergartens wurde um CHF 39'216.- unterschritten; die wesentlichen Gründe liegen in den von 2015 nach 2016 verschobenen Anschaffungen Mobiliar des neu erstellten Kindergartens „Gärtli“. Im Weiteren wurden Unterhalt und Sachaufwand auf das Notwendige beschränkt.

210 Primarschule

Die Budgetzahlen der Primarschule wurden netto mit CHF 46'700.- überschritten. Die Hauptgründe liegen hauptsächlich im Personalaufwand (inklusive Aushilfsentschädigungen und Nachträge der Beamtenversicherungskasse BVK). Generell konnten die Ausgaben jedoch im Rahmen des Voranschlags gehalten werden. Auf der Ertragsseite fielen die Rückerstattungen der Versicherungen und Elternbeiträge positiver aus wie auch Staatsbeiträge für die diversen angebotenen Freifächer sowie Religion und Kultur.

213 Tagesstrukturen

Die Budgetüberschreitung von netto CHF 18'553.- resultiert aus höheren Personalausgaben sowie Mehraufwand bei Betriebs- & Verbrauchsmaterial. Gleichzeitig nahmen etwas weniger Kinder am Mittagstisch teil was zu tiefen Einnahmen der Kostgelder/Taxen führte.

217 Liegenschaften und –Anlagen

Das Budget der Liegenschaften wurde nicht vollständig ausgeschöpft (Minderaufwand CHF 100'687.-). Einsparungen ergaben sich durch den günstigen Preis bei Heizöl; im Weiteren fiel der Unterhalt von Maschinen und Geräten tiefer aus sowie beim übrigen Sachaufwand der Wegfall der externen Reinigung. Die höheren Aufwendungen für baulichen Unterhalt resultieren aus Schadenfällen welche teilweise mit Versicherungsleistungen kompensiert wurden.

218 Volksschule Allgemein

Das Budget wurde mit netto CHF 38'073.- unterschritten; was hauptsächlich dem günstiger ausgefallenen Personalaufwand zu verdanken ist.

Die Aufwendungen wurden im Budget 2015 zu hoch angesetzt.

219 Schulverwaltung

Die Rechnung liegt praktisch im Rahmen des veranschlagten Budgets (Mehrkosten von CHF 6'560.-); den Minde rkosten für allgemeiner Personalaufwand, Büromaterial und Unterhalt Mobiliar stehen höhere Aufwendungen der Verwaltungskosten gegenüber die hauptsächlich mit der Umstellung der EDV und Telefonie im Zusammenhang stehen.

220 Sonderschulung

Die Entwicklung in der Sonderschule entlastet die Rechnung im Vergleich zum Budget um CHF 149'035.-. Der Personalaufwand, Beiträge an Sonderschulen und Beiträge an Private fielen durchweg tiefer aus. Andrseits trugen Rückerstattungen und Staatsbeiträge zum besseren Ergebnis bei.

460 Gesundheit

Die Schulgesundheit unterschreitet den Voranschlag 2015 um CHF 22'280.- was im Wesentlichen auf weniger Untersuchungen der Kinder sowie weniger Zahnbehandlungen zurückzuführen ist. (Schuljahr ist nicht Rechnungsjahr)

900 Gemeindesteuern

Wir verweisen auf den Kommentar der Politischen Gemeinde Niederglatt.

920 Finanzausgleich

Der Finanzausgleich bewegt sich im Rahmen des Voranschlages 2015.

940 Kapitaldienst

Anfangs 2015 musste erstmals Fremdkapital für den Schulhaus Umbau bzw. Neubau des Kindergarten „Gärtli“ beansprucht werden. Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren weder der Kreditbetrag noch die Zinskonditionen bekannt; die Differenz röhrt aus damaligen Annahmen.

990 Abschreibungen

Die Abschreibungen erfolgen nach Massgabe der realisierten Investitionen – diese fielen im vergangenen Jahr etwas tiefer aus (Details unter Investitionen); dadurch reduziert sich ebenfalls der Bedarf der Abschreibungen um CHF 137'052.-

Investitionen

Der Abbruch des Kindergartens „Gärtli“ wurde so gelegt, dass die Kinder das Schuljahr 2014/2015 beenden konnten. Der Bezug des Neubaus wird mit dem Schuljahr 2016/2017 aufgenommen.

Durch die leichte Verschiebung zur ursprünglichen Planung fielen die Investitionen im vergangenen Jahr mit CHF 2'459'947.- tiefer aus als im Voranschlag 2015 mit CHF 3'185'000.- vorgesehen war.

Die Primarschulpflege

Auszüge aus der Jahresrechnung 2015 auf den nachfolgenden Seiten.

Primarschulgut

Rechnung 2015

Rechnung 2014		Rechnung 2015		Laufende Rechnung nach Kostenstellen		Rechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6'402'393.23	278'695.80	6'630'000.00	196'400.00	2 BILDUNG	6'474'148.19	295'723.97	
46'1418.40	0.00	498'700.00	0.00	200 Kindergarten	459'483.36	0.00	
2'946'236.24	57'242.40	2'910'300.00	33'000.00	210 Primarschule	2'986'670.41	62'674.95	
216'507.93	151'514.20	223'300.00	145'000.00	213 Tagessstrukturen	234'924.16	138'070.90	
0.00	0.00	0.00	0.00	214 Musikschule	0.00	0.00	
720'390.91	46'063.55	784'300.00	8'000.00	217 Schulliegenschaften und -anlagen	701'473.34	25'860.45	
191'434.22	6'450.00	217'900.00	0.00	218 Volksschule Allgemeines	185'827.49	6'200.00	
683'444.46	6'162.05	747'100.00	5'400.00	219 Schulverwaltung	762'243.68	13'983.65	
1'181'802.52	11'263.60	1'247'300.00	5'000.00	220 Sonderschulung	48'934.02	1142'199.15	
1'158.55	0.00	1'100.00	0.00	230 Berufsbildung	1'326.60	0.00	
32'223.75	0.00	53'500.00	0.00	4 GESUNDHEIT	31'220.55	0.00	
32'223.75	0.00	53'500.00	0.00	460 Schulgesundheit	31'220.55	0.00	
1'190'917.55	7'346'838.73	1'501'000.00	7'988'100.00	9 FINANZEN UND STEUERN	1'356'081.09	7'565'725.86	
218'289.75	4'755'872.50	215'000.00	4'902'500.00	900 Gemeindesteuern	221'681.45	5'289'244.56	
0.00	2'258'280.00	0.00	2'274'100.00	920 Finanzausgleich	0.00	2'274'137.00	
0.00	678.85	0.00	400.00	930 Einnahmenanteile	0.00	865.30	
10.00	47'649.20	30'000.00	0.00	940 Kapitaldienst	14'181.85	1'479.00	
972'617.80	0.00	1'256'000.00	0.00	990 Abschreibungen	1'118'948.70	0.00	
7'625'534.53	7'625'534.53	8'184'500.00	8'184'500.00	Total Aufwand	7'861'449.83	7'861'449.83	
		0.00	0.00	Total Ertrag		0.00	
				Aufwandüberschuss			
				Ertragsüberschuss			
				Gesamttotal		7'861'449.83	
						7'861'449.83	

Primarschulgut

Rechnung 2015

	Rechnung 2014	Voranschlag 2015	Laufende Rechnung Zusammenzug Kostenarten	Rechnung 2015
Aufwand Laufende Rechnung				
30 Personalaufwand	1'735'400.00		1'721'854.95	
31 Sachaufwand	1'120'900.00		960'330.69	
32 Passivzinsen	45'000.00		35'122.15	
33 Abschreibungen	1'296'000.00		1'133'518.05	
35 Dienstleist. und. Gemeinwesen	3'053'000.00		3'139'917.00	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	934'200.00		869'437.90	
38 Durchlaufende Beiträge	0.00		0.00	
39 Interne Verrechnungen	0.00		0.00	
Total	8'184'500.00		7'860'180.74	
Ertrag Laufende Rechnung				
40 Steuern	4'887'500.00		5'234'514.81	
42 Vermögenserträge	15'000.00		56'208.75	
43 Schul/Kursgelder Gebühren	171'400.00		260'943.47	
44 Beiträge ohne Zweckbindung	400.00		865.30	
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	2'299'100.00		2'293'729.50	
46 Staats/Bundesbeiträge	0.00		15'188.00	
47 Durchlaufende Beiträge	0.00		0.00	
49 Interne Verrechnungen	0.00		0.00	
Total	7'373'400.00		7'861'449.83	
Ertragsüberschuss				
Aufwandüberschuss	284'358.18		811'100.00	
Gesamttotal	7'625'534.53		8'184'500.00	
				7'861'449.83
				7'861'449.83

Primarschulgut

Rechnung 2015

Woher kommt das Geld ...

Gemeindesteuern	5'234'515
Vermögenserträge	56'209
Entgelte	260'943
Beiträge ohne Zweckbindung	865
Rückersättigungen von Gemeinwesen	2'293'730
Beiträge mit Zweckbindung	15'188
interne Verrechnungen	-
Aufwandsüberschuss	7'861'450

... und wohin es geht

Personalaufwand	1'721'855
Sachaufwand	960'331
Passivzinsen	35'122
Abschreibungen	1'133'518
Erschädigungen an andere Gemeinwesen	3'139'917
Betriebs- und Defizitbeiträge	869'438
interne Verrechnungen	-
Ertragsüberschuss	1'269
	7'861'450

