

# Einladung zur GEMEINDEVERSAMMLUNG

Freitag, 12. Dezember 2014, 20.00 Uhr, Eichisaal

## Traktanden:

### A. Politische Gemeinde:

1. Geeren-/Kirchrainstrasse, Bewilligung eines Bruttokredites von Fr. 360'000.00 für den Ersatz der Wasserleitung.
2. Wasserreservoir Hörberg. Sanierung und Erweiterung. Bewilligung eines Gesamtkredites von Fr. 2'358'000.00, Anteil Niederglatt Fr. 1'150'251.00.
3. Parkplatzkonzept Eichi mit Entsorgungsstelle, Bewilligung eines Bruttokredites von Fr. 480'000.00.
4. Genehmigung des Voranschlages des Politischen Gemeindegutes für das Jahr 2015 und Festsetzung des Steueransatzes.
5. 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 den Geschäften 1 + 2: Tiefbau- und Werkvorstand

zu Geschäft 3: Sicherheitsvorsteherin

zu Geschäft 4: Finanzvorstand

B. Primarschulgemeinde:

1. Genehmigung des Voranschlages des Primarschulgutes für das Jahr 2015 sowie Festsetzung des Steueransatzes.
2. Beantwortung allfälliger Anfragen im Sinne von § 51 des Gemeindegesetzes.

Der zuständige Ressortchef steht Ihnen ab 19.30 Uhr im Versammlungslokal für Auskünfte zur Verfügung:

zu Geschäft 1: Finanzvorstand

**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](http://www.niederglatt.zh.ch) als PDF-Datei herunterladen.**

Die Stimmberechtigung richtet sich nach dem Gesetz über die politischen Rechte vom 01. September 2003. Anfragen nach § 51 des Gemeindegesetzes sind dem Gemeinderat bzw. der Primarschulpflege bis 28.11.2014 schriftlich und unterzeichnet einzureichen.

8172 Niederglatt, 21. November 2014

Der Gemeinderat

Die Primarschulpflege

**Beilagen:**

Bericht und Auszüge zu den Voranschlägen 2015

**Die amtliche Publikation der Anordnung dieser Gemeindeversammlungen erfolgte im Zürcher Unterländer vom 13. November 2014.**

# POLITISCHE GEMEINDE NIEDERGLATT

## VORANSCHLAG 2015

### 1. Steuerertrag

Der für das Jahr 2014 budgetierte einfache Staatssteuerertrag von 8.7 Mio. Franken wird aufgrund der aktuellen Abrechnungen nur knapp erreicht. Der zu veranschlagende einfache Staatssteuerertrag wird unverändert mit 8.7 Mio. Franken eingesetzt. Die Erträge aus früheren Steuerjahren sowie die übrigen Steuereinnahmen sind stagnierend.

### 2. Grundsteuern

Die für das Jahr 2014 budgetierten Grundstückgewinnsteuer-Einnahmen von Fr. 700'000.00 werden nach dem aktuellen Stand der erledigten Veranlagungen nicht ganz erreicht. Im Voranschlagsjahr sind Grundstückgewinnsteuer-Erträge in unveränderter Höhe von Fr. 700'000.00 eingesetzt.

### 3. Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung zeigt einen Aufwand von Fr. 20'174'800.00 und einen Ertrag (ohne ordentliche Steuern) von Fr. 16'743'100.00, so dass ein durch Steuern zu deckender Aufwandüberschuss von Fr. 3'341'700.00 verbleibt. Bei einem einfachen Staatssteuerertrag (100 %) von Fr. 8'700'000.00 wird zur Deckung des Aufwandüberschusses ein Steuerfuss von unverändert 35 % (Fr. 3'045'000.00) erhoben. Der verbleibende Aufwandüberschuss von Fr. 386'700.00 wird dem Eigenkapital entnommen. Das Eigenkapital beträgt Ende Rechnungsjahr 2015 voraussichtlich rund 13.3 Mio. Franken. Aufgrund der Höhe des Eigenkapitals ist ein so hoher Rückschlag verkraftbar.

Abweichungen zum Vorjahresbudget bei den einzelnen Funktionen können wie folgt kommentiert werden:

#### Behörden und Verwaltung

Die Nettokosten dieser Kostenstelle sind gegenüber dem Voranschlag 2014 um gut Fr. 27'000.00 höher. Mehrkosten sind durch höhere Einnahmen gut ausgeglichen. Im Voranschlagsjahr finden Wahlen auf Kantons- und Bundesebene statt, entsprechend werden höhere Kosten budgetiert. Es entstehen Mehrkosten für die Erweiterung des Personalbestandes wegen stetig zunehmendem Arbeitsanfall sowie einer geplanten Umstellung der Gemeindesoftware.

#### Rechtsschutz und Sicherheit

Gegenüber dem Voranschlag 2014 sind die Aufwendungen in dieser Kostenstelle um gut Fr. 105'000.00 tiefer. Die Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde im Bezirk Dielsdorf (KESB) budgetiert den Anteil der Gemeinde Niederglatt Fr. 47'000.00 tiefer als im Vorjahr. Der Anteil an die jährlichen Kosten des Zweckverbands 'Regionale Polizeiorganisation RONN' beträgt Fr. 235'000.00. Im Bereich der Feuerwehr sind tiefere Aufwendungen für Entschädigungen und Übungssold sowie Materialanschaffungen budgetiert.

## Kultur und Freizeit

In dieser Kostenstelle werden Mehrkosten gegenüber dem Vorjahr von Fr. 14'900.00 budgetiert. Im Budgetjahr feiert die Gemeinde Niederglatt das 175-Jahr-Jubiläum, die einmaligen Kosten sind mit Fr. 80'000.00 veranschlagt. Für die Tätigkeit einer neu zu gründenden Kulturkommission wird der Betrag von Fr. 20'000.00 ins Budget aufgenommen.

## Gesundheit

Im Vergleich zum Nettoaufwand im Vorjahresbudget (Fr. 1'064'100.00) erhöhen sich die Kosten um knapp 24% resp. Fr. 254'500.00. Die mutmasslichen Kosten ergeben sich aus der Hochrechnung der im laufenden Jahr bereits angefallenen Ausgaben. Die Gemeinde ist verpflichtet, das vom Kanton festgestellte Normdefizit für die effektiven Aufenthaltstage von Gemeindeeinwohnern in Alters- und Pflegeheimen sowie bei der Inanspruchnahme von Pflegeleistungen der Spitex zu übernehmen.

## Soziale Wohlfahrt

Bei den Ausgaben in dieser Kostenstelle handelt es sich praktisch durchwegs um gebundene Ausgaben. Der budgetierte Nettoaufwand sinkt gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 277'000.00

Bei den Zusatzleistungen zur AHV/IV ist die Anzahl Bezugsberechtigter gleichbleibend. Für das Budget 2015 werden die aktuellen Kosten hochgerechnet. Der Staatsbeitrag ist unverändert bei 44 %.

Der Beitrag an die Jugendkommission wird auf Fr. 50'000.00 aufgestockt, aufgrund der geplanten, gezielteren Zusammenarbeit mit der Jugendkommission der Gemeinde Niederhasli.

Die Kosten für die familienergänzende Kinderbetreuung für Kinder im Vorschulalter ist gegenüber der Annahme im Voranschlag 2014 viel tiefer zu budgetieren, da nur wenige Familien einen Anspruch auf Kostenübernahme haben.

Die Betriebsrechnung des Altersheimes schliesst wie vorgeschrieben ausgeglichen ab. Der budgetierte Ertragsüberschuss von Fr. 120'400.00 wird dem Ausgleichskonto der Anschlussgemeinden gutgeschrieben. Die Kosten für grössere Positionen im baulichen Unterhalt werden direkt den Anschlussgemeinden belastet und haben somit keinen direkten Einfluss auf die Pflögetaxen. Der Anteil Gemeinde Niederglatt an diesen Ausgaben beträgt Fr. 74'400.00.

Bei der wirtschaftlichen Hilfe sind die Aufwendungen abhängig von den Fallzahlen sowie den individuellen Kosten der einzelnen Fälle und entsprechend kaum abzuschätzen. Auf Basis der aktuellen Zahlen wird mit einem geringeren Aufwand als im Vorjahresbudget gerechnet.

Die Budgetierung der Alimenterbevorschussung sowie der Kleinkinderbetreuungsbeiträge erfolgt aufgrund der Hochrechnung der aktuellen Zahlen.

## Verkehr

Der Nettoaufwand ist Fr. 13'400.00 höher als im Vorjahresbudget. Im Bereich Gemeindestrassen ist die Anschaffung eines neuen Salzstreuers vorgesehen. Für die Erstellung eines Buswartehäuschens bei der Haltestelle Zentrum, Richtung Stadel, werden nochmals Fr. 30'000.00 im Budget berücksichtigt nachdem die Realisierung im laufenden Jahr nicht zustande kommen wird. An die Kosten des Zürcher Verkehrsverbunds sind Fr. 5'400.00 weniger als im Vorjahr zu bezahlen.

## Umwelt und Raumordnung

Die gewerblichen Gemeindebetriebe werden nach dem Verursacherprinzip durch kostendeckende Gebühren finanziert. Die Festsetzung von Wasserzins, Klärgöbühr, dazugehörigen Grundgebühren sowie Kehrrihtgeböühr obliegt dem Gemeinderat. Aufgelaufene Betriebsgewinne, vermindert um allfällige Betriebsverluste, werden auf

den Spezialfinanzierungskonti ausgewiesen. Der Bestand dieser Konti ist vergleichbar mit dem Eigenkapitalkonto der Gemeinde. Sie stellen die frei verfügbare Reserve des jeweiligen Gemeindebetriebs dar.

#### *Wasserwerk*

Für den Wasserankauf wird für das Budgetjahr mit einer Optionserhöhung gerechnet (Mehrkosten Fr. 18'600.00). Für die Ausarbeitung eines Konzeptes 'Trinkwasserversorgung in Notlagen' werden Fr. 30'000.00 einmalig ins Budget aufgenommen. Der Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung der Wasserversorgung von Fr. 42'100.00 wird dem Spezialfinanzierungskonto belastet. Das Guthaben der Spezialfinanzierung Wasserversorgung wird per Anfang 2015 ca. Fr. 520'000.00 betragen.

Für das Voranschlagsjahr wird im Bereich Wasser mit Nettoinvestitionen von Fr. 1'507'000.00 gerechnet. Nach Abschreibungen von insgesamt Fr. 299'000.00 beträgt das Verwaltungsvermögen Wasserversorgung per Ende 2015 Fr. 2'683'0'000.00.

#### *Abwasserbeseitigung*

Der Aufwand ist gegenüber dem Vorjahr zufolge grösserer Abschreibungen um Fr. 37'000.00 höher. Der Abschluss zeigt einen Aufwandüberschuss von Fr. 54'500.00, der dem Konto Spezialfinanzierung entnommen werden kann. Dieses weist per Anfang Budgetjahr einen Saldo von rund Fr. 218'000.00 aus.

Für das kommende Jahr sind Nettoinvestitionen in der Höhe von Fr. 698'500.00 vorgesehen. Das Verwaltungsvermögen beträgt nach Abschreibungen von Fr. 418'500.00 per Ende 2015 Fr. 1'753'000.00.

#### *Abfallbeseitigung*

Aufgrund einer Submission können die Kehrriechtabfuhr, Separatsammlungen und Grüngutverwertung günstiger vergeben werden. Es ist die Durchführung einer Sperrgutsammlung im Budgetjahr vorgesehen. Der Aufwandüberschuss in der Höhe von Fr. 18'400.00 wird der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung belastet, diese weist per Anfang 2015 einen Bestand von knapp Fr. 325'000.00 aus. Es ist zulasten der Investitionsrechnung der Neubau einer Unterflur-Entsorgungsstelle im Eichi vorgesehen. Das Verwaltungsvermögen der Abfallbeseitigung beträgt nach Abschreibungen von Fr. 19'000.00 per Ende 2015 Fr. 169'000.00.

#### *Übrige Bereiche*

Beim Friedhof ist der Nettoaufwand gegenüber dem Vorjahr leicht höher. Im Gewässerunterhalt sind einmalige Ausgaben für das periodische Ausbaggern des Haslibach vorgesehen. Für Planungs- und Projektausgaben werden zur Erarbeitung einer regionalen Entwicklungsstrategie sowie einmalige Kosten für einen externen Berater Fr. 25'000.00 ins Budget aufgenommen.

#### Volkswirtschaft

Aufwand und Ertrag bewegen sich im Rahmen des Vorjahres. Die Gewinnausschüttung der ZKB wird unverändert im Voranschlag aufgenommen.

#### Finanzen und Steuern

Der Steuerertrag und die Grundsteuern sind bereits eingangs erläutert worden.

Seit 2012 erfolgt der Finanzausgleich nach dem neuen Finanzausgleichsgesetz. Die zuständige kantonale Direktion hat die voraussichtlichen Beträge bekanntgegeben. Die Gemeinde Niederglatt erhält insgesamt Fr. 5'177'300.00. Davon verbleiben Fr. 1'693'500.00 bei der Politischen Gemeinde, was gut neunzehn Steuerprozenten entspricht, den Rest erhalten Primar- und Sekundarschule.

Der Bedarf an flüssigen Mitteln für Investitionen muss zum Teil durch die Aufnahme von Fremdkapital gedeckt werden. Infolge der aktuellen Lage am Finanzmarkt darf mit tiefen Zinsen gerechnet werden. Die interne Verzinsung des Finanzvermögens erfolgt aufgrund des Durchschnittszinssatzes des über fünf Jahre gleitenden Mittwertes der 5-Jahres-Obligationen der Eidgenossenschaft. Auch hier sind die Zinsen gegenüber dem Vorjahr nochmals gesunken.

Durch den Verkauf des Baugrundstückes an der Reusslistrasse, von der Gemeindeversammlung im Juni 2014 genehmigt, wird ein Buchgewinn zugunsten der Laufenden Rechnung in der Höhe von Fr. 484'500.00 realisiert.

Beim Wohnhaus im Eichi werden für eine nächste Etappe an Sanierungs- und Unterhaltsarbeiten Fr. 75'000.00 und für die Belagserneuerung Einstellhalle Reusslistrasse Fr. 5'600.00 veranschlagt.

#### **4. Investitionsrechnung**

Es sind Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von insgesamt Fr. 3'789'500.00 budgetiert.

Investitionen, gestützt auf bereits bewilligte Kredite, sind: Strassen-, Kanalisations- und Wasserleitungssanierungen Rietli- und Bühlstasse, Kostenübernahme von Ingenieurhonorar bei Quartierplänen, Investitionsbeteiligung an der ARA Fischbach-Glatt sowie diverse Ausgaben im Zusammenhang mit dem Generellen Wasserversorgungsprojekt und dem Wasserverbund Höri.

Investitionen, für die noch die Zustimmung der Gemeindeversammlung einzuholen sein wird oder die der Gemeinderat in eigener Kompetenz bewilligt, sind wie folgt vorgesehen: Parkplatzkonzept im Eichi mit Unterflurentsorgungsstelle, Rückbau der Sanitätshilfsstelle, Rückbau Grundwasserpumpwerk, Teilersatz der Strassenbeleuchtung, Instandstellung von Landwirtschaftswegen (2. Etappe), Sanierung der Schrebergartenhäuser und Sanierung Pistolenschützenstand, verschiedene Strassen-, Wasserleitungs- und Kanalisationssanierungsprojekte sowie diverse Ausgaben im Zusammenhang mit dem Generellen Entwässerungsprojekt.

Auf der Einnahmenseite werden je Fr. 25'000.00 Wasser- und Kanalisationsanschlussgebühren budgetiert.

Das Verwaltungsvermögen beträgt per Ende 2015 nach ordentlichen und zusätzlichen Abschreibungen von insgesamt Fr. 1'540'500.00 noch Fr. 13'102'914.00. Zu Lasten des Politischen Gemeindegutes verbleiben nach Umlage auf die spezialfinanzierten Gemeindewerke Abschreibungen von Fr. 804'000.00.

#### **5. Antrag an die Gemeindeversammlung:**

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, wie folgt Beschluss zu fassen:

1. Der Voranschlag 2015 wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss des Politischen Gemeindegutes wird auf 35 % des einfachen Staatssteuerertrages von Fr. 8'700'000.00 festgesetzt.

Niederglatt, 13. Oktober 2014

#### **GEMEINDERAT NIEDERGLATT**

Der Präsident:                      Der Schreiber:

Luzius Hartmann                  Bruno Schlatter

**Auszüge aus dem Voranschlag 2015 auf den nachfolgenden Seiten.**





Rechnung	2013	Voranschlag	2014	Laufende Rechnung	Voranschlag	2015
1'834'816.35	1'635'355.90	2'136'700.00	1'962'100.00	7 Umwelt und Raumordnung	2'112'600.00	1'893'800.00
506'563.25	506'563.25	632'900.00	632'900.00	701 Wasserwerk	601'400.00	601'400.00
548'993.85	548'993.85	735'800.00	735'800.00	710 Abwasserbeseitigung	773'100.00	773'100.00
578'230.00	578'230.00	590'900.00	590'900.00	720 Abfallbeseitigung	517'300.00	517'300.00
140'592.75	-	149'300.00	-	740 Friedhof und Bestattungen	154'300.00	-
7'385.10	-	4'000.00	-	750 Gewässerunterhalt	17'500.00	-
12'051.85	1'568.80	11'500.00	2'500.00	780 Übriger Umweltschutz	12'000.00	2'000.00
40'999.55	-	12'300.00	-	790 Raumordnung	37'000.00	-
20'142.35	440'826.55	25'200.00	442'800.00	8 Volkswirtschaft	23'700.00	443'700.00
2'487.00	-	2'200.00	-	800 Landwirtschaft	2'700.00	-
17'655.35	4'333.00	23'000.00	5'000.00	810 Forstwesen	21'000.00	5'000.00
-	357'361.55	-	358'800.00	840 Industrie, Handel, Gewerbe	-	358'000.00
-	79'132.00	-	79'000.00	860 Energieversorgung	-	80'700.00
5'277'634.08	11'367'970.95	5'249'500.00	10'968'100.00	9 Finanzen und Steuern	5'275'800.00	11'466'600.00
58'683.40	5'102'952.85	60'800.00	4'883'500.00	900 Gemeindesteuern	55'800.00	4'906'800.00
3'906'576.00	5'659'526.00	3'459'500.00	5'141'200.00	920 Finanzausgleich	3'483'800.00	5'177'300.00
-	262.00	-	200.00	930 Einnahmanteile	-	500.00
62'091.61	75'897.75	79'100.00	96'000.00	940 Kapitaldienst	53'000.00	68'600.00
-	-	-	-	941 Buchgewinne und -Verluste	-	484'500.00
79'298.93	90'468.20	140'000.00	91'600.00	942 Grundeigentum Finanzvermögen	140'700.00	92'400.00
1'170'984.14	438'864.15	1'510'100.00	755'600.00	990 Abschreibungen	1'542'500.00	736'500.00

Rechnung 2013	Voranschlag 2014		Voranschlag 2015		Laufende Rechnung	
					<b>Zusammenzug Kostenarten</b>	
					Aufwand laufende Rechnung	
4'226'296.51	4'316'700.00		4'562'000.00	30	Personalaufwand	
3'341'340.93	3'542'000.00		3'745'900.00	31	Sachaufwand	
66'796.40	79'000.00		56'500.00	32	Passivzinsen	
1'191'298.24	1'535'900.00		1'563'300.00	33	Abschreibungen	
4'625'970.88	4'044'700.00		4'057'000.00	35	Dienstleist. and. Gemeinwesen	
5'477'941.22	5'850'700.00		5'130'200.00	36	Betriebs- und Defizitbeiträge	
56'602.20	12'500.00		0.00	38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	
764'576.30	1'117'500.00		1'059'900.00	39	Interne Verrechnungen	
19'750'822.68	20'499'000.00		20'174'800.00		Total	
					Ertrag laufende Rechnung	
4'611'624.80	4'442'500.00		4'472'800.00	40	Steuern	
1'948.55	2'000.00		2'000.00	41	Regalien und Konzessionen	
326'005.25	344'100.00		822'300.00	42	Vermögenserträge	
5'329'943.15	5'399'900.00		5'624'200.00	43	Entgelte	
6'017'516.00	5'501'100.00		5'537'000.00	44	Anteile, Beiträge ohne Zweckb.	
716'872.10	672'900.00		745'300.00	45	Rückersatz. von Gemeinwesen	
1'791'959.00	1'964'800.00		1'409'600.00	46	Beiträge mit Zweckbindung	
114'429.55	164'500.00		115'000.00	48	Entnahme Spez. Finanzierungen	
764'576.30	1'117'500.00		1'059'900.00	49	Interne Verrechnungen	
19'674'874.70	19'609'300.00		19'788'100.00		Total	
75'947.98	889'700.00		386'700.00		Aufwandüberschuss	
					Ertragsüberschuss	
19'750'822.68	20'499'000.00		20'174'800.00		Total	

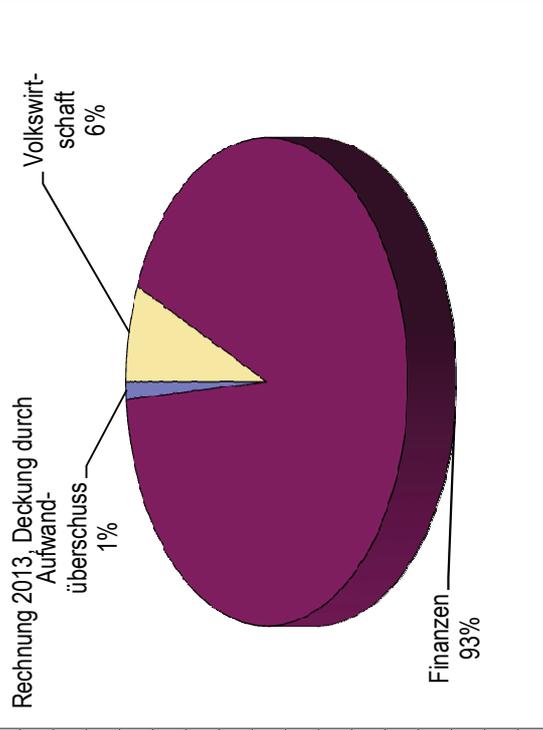
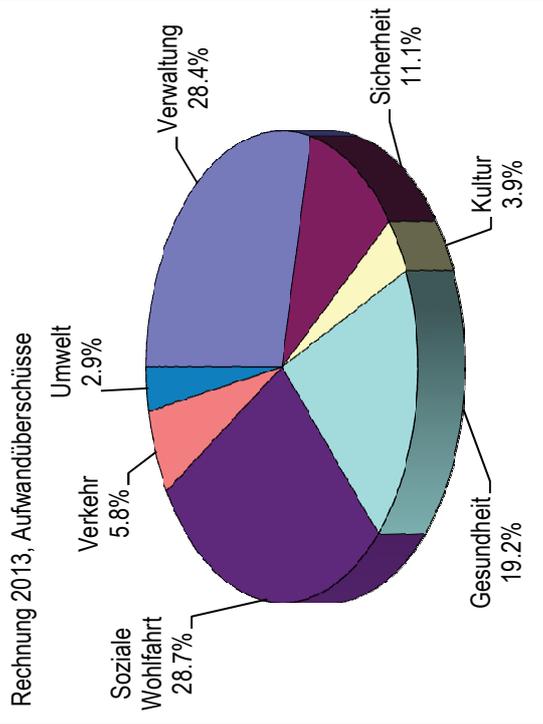
Kred.	Datum	mutm. Buchwert 01.01.2015	Investitionen 2015 / Abschreibungstabelle	Betrag	Total	vor Abschreibung	Satz %	Abschreibung	VV 31.12.15
		3'136'000	<u>Hochbauten Gemeindegut (Kto 1143.01)</u>		<b>485'000</b>	3'621'000	10	363'000	3'258'000
	pend.		Parkplatzkonzept Zentrum Eichli	360'000					
	pend.		Rückbau SanHist (./ Stb.)	100'000					
			Werkgebäude, Projekt	25'000					
		2'755'000	<u>Tiefbau/Strassen (Kto. 1141.01)</u>		<b>714'000</b>	3'469'000	10	347'000	3'122'000
			Projektierungskosten Strassensanierung	20'000					
	pend.		Strassensanierung Kirchrainstrasse/Neubau Gehweg	317'000					
GR	17.03.14		Strassenbeleuchtung, Ersatz	62'000					
	pend.		Instandstellung Landwirtschaftswege, 2. Etappe (./ Stb.)	180'000					
GV	13.12.13		Strassensanierung Bühlistrasse	50'000					
GV	09.12.11		Strassensanierung Rietlistrasse	45'000					
GV	11.06.03		Ing.-Honorar QP-Erschliessung Gwyd	40'000					
		803'000	<u>Tiefbau/Wasser (Kto 1141.51)</u>		<b>727'000</b>	1'530'000	10	153'000	1'377'000
			Projektierungskosten Leitungssanierungen	20'000					
	pend.		Wasserleitungsverlegung Seeblerstrasse	150'000					
	pend.		Ersatz Wasserleitung Geerenstrasse	160'000					
	pend.		Ersatz Wasserleitung Kirchrainstrasse	215'000					
	pend.		Rückbau Grundwasserpumpwerk	25'000					
	pend.		Sanierung Reservoir Eschenberg	30'000					
GV	13.12.13		Wasserleitungssanierung Bühlistrasse	10'000					
GV	09.12.11		Wasserleitungssanierung Rietlistrasse	10'000					
GR	07.05.12		Ringschluss u. Hydrantenanlage Fronberg	72'000					
GV	11.06.03		Ing.-Honorar QP-Erschliessung Gwyd	60'000					
			Anschlussgebühren	-25'000					
GV	10.12.10	672'000	<u>Investitionsbeteiligung Wasserverbund (1152.51)</u>	<b>780'000</b>	<b>780'000</b>	1'452'000	10	146'000	1'306'000



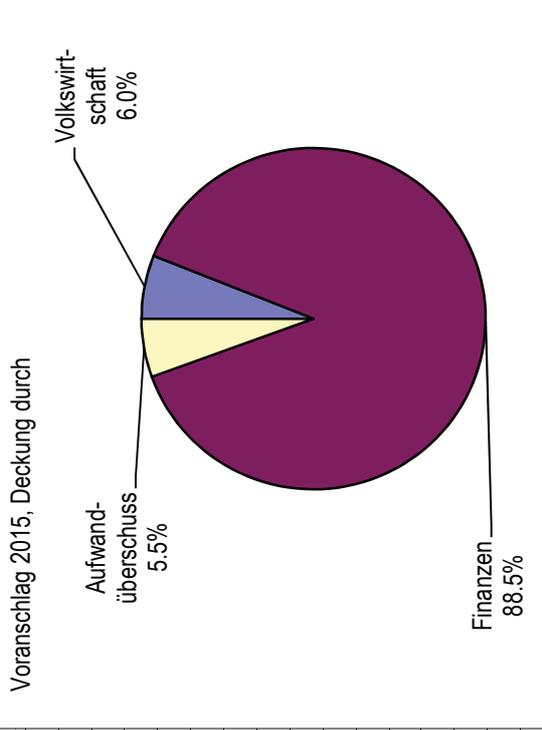
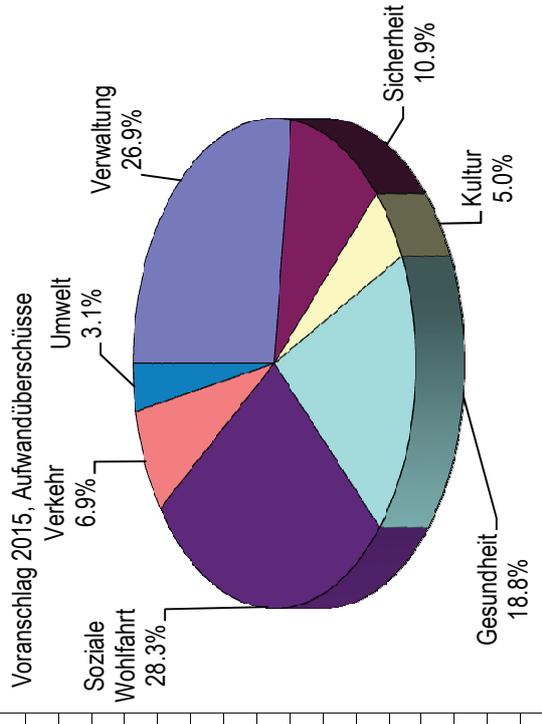
412'914	ZV Langzeitpflege Dielsdorf/Beteiligung (1152.02)	0	0	412'914	keine Abschreibung	412'914
1'021'000	Spitalverband Bülach/Beteiligung (1152.03)	0	0	1'021'000	keine Abschreibung	1'021'000
10'853'914	TOTAL	3'789'500	3'789'500	14'643'414	1'540'500	13'102'914
	<u>Aufteilung der Abschreibungen</u>					13'102'914
	zu Lasten Wasserversorgung				299'000	
	zu Lasten Abwasserbeseitigung				418'500	
	zu Lasten Abfallbeseitigung				19'000	
	Umlage Kostenstellenanteile / Rest z.L. Gemeindgut				736'500	804'000

**Aufwand-/Ertragsüberschüsse der Kostenstellen**

<b>Rechnung 2013</b>	
Aufwandüberschüsse:	
Verwaltung	1'869'103
Sicherheit	729'895
Kultur	255'044
Gesundheit	1'261'944
Soziale Wohlfahrt	1'890'311
Verkehr	381'212
Umwelt	199'460
Ertragsüberschuss	0
<b>Total Aufwand</b>	<b>6'586'969</b>
Ertragsüberschüsse:	
Volkswirtschaft	420'684
Finanzen	6'090'337
Aufwandüberschus	75'948
<b>Total wie oben</b>	<b>6'586'969</b>



<b>Voranschlag 2015</b>	
Aufwandüberschüsse:	
Verwaltung	1'884'700
Sicherheit	762'500
Kultur	348'000
Gesundheit	1'318'600
Soziale Wohlfahrt	1'978'700
Verkehr	486'200
Umwelt	218'800
Ertragsüberschuss	0
<b>Total Aufwand</b>	<b>6'997'500</b>
Ertragsüberschüsse:	
Volkswirtschaft	420'000
Finanzen	6'190'800
Aufwandüberschus	386'700
<b>Total wie oben</b>	<b>6'997'500</b>





# PRIMARSCHULGEMEINDE NIEDERGLATT

## VORANSCHLAG 2015

### 200 Kindergarten

Die Kostenstelle Kindergarten weist um Fr. 13'500.00 höhere Ausgaben zum Budget 2014 aus; die Hauptursache liegt im Ersatz der Spielgeräte beim Kindergarten „Altes Schulhaus“ (Klettergerüst). Im Weiteren sind einmalige Ausgaben für Umzug und Eröffnung des Kindergartens „Gärtli“ vorgesehen.

### 210 Primarschule

Die Primarschule zeigt einen leicht tieferen Aufwand um rund Fr. 92'500.00 zum Voranschlag 2014. Die Verbesserungen liegen hauptsächlich im Bereich der Besoldung in der Beschaffung Lehrmittel/Schulmaterial sowie der Anschaffungen Schulmobiliar; demgegenüber stehen Mehrausgaben im allg. Personalaufwand sowie die Erneuerung (Leasing) der EDV-Infrastruktur.

### 213 Tagesstrukturen

Die Betreuung der Tagesstrukturen erfreut sich immer grösserer Beliebtheit. Im Durchschnitt besuchen täglich zwischen 30 – 35 Kinder den Mittagstisch. Die Kostenstelle zeigt zwar höhere Ausgaben als im Budget 2014 das aber auf erhöhten Personalaufwand zurückzuführen ist; andererseits kann aber auch mit Mehreinnahmen gerechnet werden.

### 217 Schul-Liegenschaften und -Anlagen

Der Aus- und Umbau findet im Rahmen des projektierten Kredites statt. Für den Energiebedarf rechnen wir mit leicht höheren Ausgaben. Gesamthaft schliesst die Kostenstelle um rund Fr. 70'000.00 höher ab als im Budget 2014 vorgesehen. Hauptursache ist der Abbruch des Pavillons hinter dem Kindergarten „Altes Schulhaus“ sowie kleinere Anpassungen und Reparaturen. Die Mehrausgaben im übrigen Sachaufwand/Reinigung Dritter über rund Fr. 50'000.00 resultieren aus einer Übergangslösung durch Fremdvergabe des Reinigungsaufwands. Die Primarschulpflege sucht innerhalb eines Jahres eine längerfristige Lösung die jedoch erst nach Abschluss des Neubaus Kindergarten „Gärtli“ definitiv realisiert werden soll.

Minderausgaben im Vergleich zum Voranschlag sind hauptsächlich in der gestrafften Anschaffung Mobiliar/Maschinen tieferem allgemeinem Personalaufwand sowie leicht tieferem Aufwand für die Turnhallenbenutzung Eichi zuzuschreiben.

### 218 Volksschule Allgemein

Die Kostenstelle wurde gestrafft – Ausgaben des Schulzweckverbands Dielsdorf sind neu unter Sonderschulung zusammengefasst. Die verbliebenen Aufwendungen sind im Rahmen der Ausgaben der vergangenen Jahre.

### 219 Schulverwaltung

In der Schulverwaltung ist die Erhöhung bzw. Schaffung einer weiteren Schulleitungs-Stelle (gemäss der Bildungsdirektion) sowie die Möblierung zu erwähnen. Gleichzeitig sind im 2015 Dienstaltersgeschenke an die Schulleitung zu berücksichtigen.

## 220 Sonderschulung

Diese Position kann seitens der Primarschulpflege nicht beeinflusst werden. Es ist eine Aufgabe unserer Gesellschaft die schulischen Bedürfnisse aller Kinder und Jugendlichen zu erfüllen. Zusätzlich wurde Aufwand im Betrag von rund Fr. 60'000.00 der bisher unter der Volksschule Allgemein geführt war hier gesamthaft zusammengeführt.

## 460 Gesundheit

Die Schulgesundheit bewegt sich im Rahmen des Voranschlags 2014.

## 900 Gemeindesteuern

Wir verweisen auf den Kommentar der Politischen Gemeinde Niederglatt.

## 920 Finanzausgleich

Der Finanzausgleich bewegt sich im Rahmen des Voranschlages 2014.

## 940 Kapitaldienst

Im kommenden Jahr wird die dritte Etappe des Um- und Neubaus in Angriff genommen werden (Kindergarten Gärtli – Abbruch und Neubau sowie Umgebungsarbeiten). Damit diese Etappe finanziert werden kann benötigt die Primarschule erstmals Fremdkapital.

## 990 Abschreibungen

Durch die Realisation und Abschluss Um- und Ausbau in „Rietlen1' Rietlen3 und Rietlen4“ sind erhöhte Abschreibungen im Mehrbetrag von knapp Fr. 660'000.00 zwingend vorzunehmen.

## **Investitionen**

Es sind im Rahmen des Generalprojektes Investitionen von Fr. 3'075'000.00 geplant sowie die Sanierung und Neugestaltung des grossen Pausenplatzes „Rietlen“ mit rund Fr. 110'000.00.

## **Abschied der Primarschulpflege**

Die Laufende Rechnung zeigt einen Aufwand von Fr. 8'184'500.00 und einen Ertrag (ohne ordentliche Steuern) von Fr. 3'284'400.00 so dass ein durch Steuern zu deckender Aufwandüberschuss von Fr. 4'900'100.00 verbleibt. Bei einem mutmasslichen einfachen Staatssteuerertrag (100%) von Fr. 8'700'000.00 wird zur Deckung des Aufwandüberschusses ein Steuerfuss von 47 % (Fr. 4'089'000.00) erhoben.

Der verbleibende Aufwandüberschuss von Fr. 811'100.00 wird dem Eigenkapital belastet. Das Eigenkapital vermindert sich per Ende 2015 voraussichtlich auf rund Fr. 8'111'000.00.

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von Fr. 3'185'000.00 aus. Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen betragen Fr. 1'256'000.00. Der Buchwert des Verwaltungsvermögens beträgt Ende 2015 mutmasslich Fr. 11'294'000.00.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung' dem Voranschlag 2015 zuzustimmen und den Steuerfuss von 47 % zu genehmigen.

Niederglatt' 15. Oktober 2014

Namens der Primarschulgemeinde Niederglatt

Die Präsidentin: Die Aktuarin:

V. Buchmann Ch. Schorer

**Auszüge aus dem Voranschlag 2015 auf den nachfolgenden Seiten.**

Rechnung		2013		Voranschlag		2014		Laufende Rechnung		Voranschlag		2015	
Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag				Aufwand		Ertrag	
6'118'185.14		212'011.45		6'479'400.00		158'200.00		2 Bildung		6'630'000.00		196'400.00	
471'710.48		-		485'300.00		-		200 Kindergarten		498'700.00		-	
2'942'613.67		60'947.60		3'002'800.00		33'000.00		210 Primarschule		2'910'300.00		33'000.00	
207'701.78		120'662.15		208'600.00		100'000.00		213 Tagesstrukturen		223'300.00		145'000.00	
667'754.01		6'976.00		715'100.00		8'000.00		217 Schulliegenschaften und -anlagen		784'300.00		8'000.00	
222'451.73		450.00		276'000.00		-		218 Volksschule allgemeines		217'900.00		-	
642'697.67		5'608.85		712'300.00		5'400.00		219 Schulverwaltung		747'100.00		5'400.00	
962'071.05		17'366.85		1'078'200.00		11'800.00		220 Sonderschulung		1'247'300.00		5'000.00	
1'184.75		-		1'100.00		-		230 Berufsbildung		1'100.00		-	
36'299.45		-		54'500.00		-		4 Gesundheit		53'500.00		-	
36'299.45		-		54'500.00		-		460 Schulgesundheit		53'500.00		-	
1'246'656.60		7'739'217.70		1'374'500.00		7'097'400.00		9 Finanzen und Steuern		1'501'000.00		7'177'000.00	
230'078.05		5'093'904.10		255'000.00		4'807'000.00		900 Gemeindesteuern		215'000.00		4'902'500.00	
-		2'604'384.00		-		2'258'300.00		920 Finanzausgleich		-		2'274'100.00	
-		201.95		-		400.00		930 Einnahmenanteile		-		400.00	
30.95		40'727.65		22'500.00		31'700.00		940 Kapitaldienst		30'000.00		-	
1'016'547.60		-		1'097'000.00		-		990 Abschreibungen		1'256'000.00		-	
7'401'141.19		7'951'229.15		7'908'400.00		7'255'600.00		Total		8'184'500.00		7'373'400.00	
550'087.96				-				Ergebnis:					
				-		652'800.00		Ertragsüberschuss		-			
7'951'229.15		7'951'229.15		7'908'400.00		7'908'400.00		Aufwandüberschuss		8'184'500.00		8'11'100.00	
								Total		8'184'500.00		8'184'500.00	

Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Laufende Rechnung Zusammenzug Kostenarten	Voranschlag 2015
1'475'175.85	1'704'400.00	1'735'400.00	Aufwand laufende Rechnung 30 Personalaufwand	1'735'400.00
970'181.56	1'151'600.00	1'120'900.00	31 Sachaufwand	1'120'900.00
17'784.10	37'500.00	45'000.00	32 Passivzinsen	45'000.00
1'046'916.75	1'137'000.00	1'296'000.00	33 Abschreibungen	1'296'000.00
3'441'444.55	3'082'500.00	3'053'000.00	35 Dienstleist. and. Gemeinwesen	3'053'000.00
449'638.38	795'400.00	934'200.00	36 Betriebs- und Defizitbeiträge	934'200.00
0.00	0.00	0.00	37 Durchlaufende Beiträge	0.00
0.00	0.00	0.00	39 Interne Verrechnungen	0.00
7'401'141.19	7'908'400.00	8'184'500.00	Total	8'184'500.00
			Ertrag laufende Rechnung	
	4'777'000.00	4'887'500.00	40 Steuern	4'887'500.00
	61'700.00	15'000.00	42 Vermögenserträge	15'000.00
	133'200.00	171'400.00	43 Entgelte	171'400.00
	400.00	400.00	44 Anteile, Beiträge ohne Zweckbindung	400.00
	2'283'300.00	2'299'100.00	45 Rückerstatt. von Gemeinwesen	2'299'100.00
	0.00	0.00	46 Beiträge mit Zweckbindung	0.00
	0.00	0.00	47 Durchlaufende Beiträge	0.00
	0.00	0.00	49 Interne Verrechnungen	0.00
	7'255'600.00	7'373'400.00	Total	7'373'400.00
			Ergebnis:	
550'087.96			Ertragsüberschuss	
	652'800.00	811'100.00	Aufwandüberschuss	811'100.00
7'951'229.15	7'908'400.00	8'184'500.00	Total	8'184'500.00



Aufwandüberschüsse:		
Bildung	6'433'600	<p>Aufwandüberschüsse</p> <p>Bildung 99%</p> <p>Gesundheit 1%</p>
Gesundheit	53'500	
Ertragsüberschuss	0	
Total Aufwand	6'487'100	<p>Deckung durch</p> <p>Finanzen 87%</p> <p>Aufwandüberschuss 13%</p>
Ertragsüberschüsse:		
Finanzen	5'676'000	
Aufwandüberschuss	811'100	
Total wie oben	6'487'100	
Woher kommt das Geld ...		
Gemeindesteuern	4'887'500	<p>Woher kommt das Geld ...</p> <p>Gemeindesteuern 60%</p> <p>Rückstellungen 28%</p> <p>Entgelte 2%</p> <p>Vermögenserträge 0%</p> <p>zu Lasten Eigenkapital 10%</p>
Vermögenserträge	15'000	
Entgelte	171'400	
Beiträge ohne Zweckb.	400	
Rückstellungen	2'299'100	
Beiträge mit Zweckb.	0	
zu Lasten Eigenkapital	811'100	
int. Verrechnungen	0	
	8'184'500	
... und wohin geht es		
Personalaufwand	1'735'400	<p>... und wohin geht es</p> <p>Personalaufwand 21%</p> <p>Sachaufwand 14%</p> <p>Absreibungen 16%</p> <p>Betriebs-/Defizitbeiträge 11%</p> <p>Dienstl. anderer Gemeinw. 37%</p> <p>Passivzinsen 1%</p>
Sachaufwand	1'120'900	
Passivzinsen	45'000	
Absreibungen	1'296'000	
Dienstl. anderer Gemeinw.	3'053'000	
Betriebs-/Defizitbeiträge	934'200	
zu Gunsten Eigenkapital	0	
int. Verrechnungen	0	
	8'184'500	