

Politische Gemeinde Niederglatt

Beleuchtender Bericht zur Gemeindeversammlung

**Mittwoch, 7. Juni 2023
20.00 Uhr
im Zentrum Eichi Niederglatt**

Sofern es die Witterungsverhältnisse zulassen, findet die Gemeindeversammlung auf dem Dorfplatz Eichi statt.
Bei Schlechtwetter wird die Veranstaltung im Singsaal Eichi durchgeführt.

Traktanden

1. Genehmigung der Jahresrechnung 2022 der politischen Gemeinde Niederglatt
2. Genehmigung der Jahresrechnung 2022 der Primarschulgemeinde Niederglatt
3. Genehmigung eines Bruttokredites von Fr. 566'000.00 für die Sanierung der Grossgasse, Abschnitt Graf-schaftstrasse bis In Kreuzäckern und den Ersatz der Wasserleitung
4. Beantwortung allfälliger Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes

Aktenauflage

Die Akten liegen während den Schalteröffnungszeiten bei der Gemeindeverwaltung, Grafschaftstrasse 55, 8172 Niederglatt, zur Einsicht auf.

Anfragen

Anfragen über Angelegenheiten der Gemeinde von allgemeinem Interesse (Anfragerecht gemäss § 17 Gemeinde-gesetz), die spätestens zehn Arbeitstage vor der Versammlung schriftlich und unterzeichnet an den Gemeinderat Niederglatt, Grafschaftstrasse 55, 8172 Niederglatt, gerichtet werden, werden vom Gemeinderat schriftlich beant-wortet und in der Versammlung bekannt gegeben.

Rekursmöglichkeiten

Mit Rekurs in Stimmrechtssachen kann innert 5 Tagen nach Publikation der Entscheide die Verletzung von Vor-schriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung gerügt werden. Der Rekurs gegen die Verletzung von Verfahrensvorschriften an der Gemeindeversammlung setzt voraus, dass diese an der Versammlung von irgend-einer stimmberechtigten Person gerügt worden ist (§ 21a Abs. 2 VRG).

Im Übrigen kann wegen Rechtsverletzungen, unrichtiger oder ungenügender Feststellung des Sachverhalts sowie Unangemessenheit der angefochtenen Anordnung innert 30 Tagen, von der Veröffentlichung an gerechnet, schrift-lich Rekurs erhoben werden (§§ 19 und 20 VRG).

In beiden Fällen ist das Rekursschreiben mit einem Antrag und dessen Begründung zu versehen und an den Bezirksrat Dielsdorf, Geissackerstrasse 24, 8157 Dielsdorf, zu richten.

Niederglatt, 10. Mai 2023
Gemeinderat Niederglatt

Traktandum 1

Genehmigung der Jahresrechnung 2022 der politischen Gemeinde Niederglatt

Bericht und Antrag an die Gemeindeversammlung

Die Erfolgsrechnung 2022 der politischen Gemeinde Niederglatt schliesst bei Gesamtaufwendungen von Fr. 25'518'803.74 und Erträgen von Fr. 26'437'399.23 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 918'595.49 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 1'024'000.00. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2022 wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 29'211'121.07.

Die Jahresrechnung 2022 schliesst um Fr. 1'942'595.49 besser ab als budgetiert. Im Nettoergebnis schliessen alle Aufgabenbereiche, bis auf eine Ausnahme, gegenüber dem Budget 2022 mit einem Minderaufwand ab und gleichen den höheren Nettoaufwand im Bereich Gesundheit wieder aus. Hauptsächlich sind die Mehreinnahmen in den allgemeinen Gemeindesteuern von rund Fr. 500'000.00 sowie die Funktion mit den Grundstückgewinnsteuern, welche mit knapp Fr. 600'000.00 besser abschliesst als budgetiert, für das gute Ergebnis verantwortlich.

Die Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens schliesst mit Nettoinvestitionen von Fr. 3'511'599.81 ab. Budgetiert waren Fr. 2'838'200.00. Einerseits wurden für einige Bauvorhaben keine Ausgaben für das Rechnungsjahr 2022 budgetiert, da zum Zeitpunkt der Budgetierung von einer Bauvollendung ausgegangen wurde, was nun zu Mehrausgaben führt. Andererseits können diverse Bauvorhaben und Projekte erst im kommenden Rechnungsjahr ausgeführt bzw. abgeschlossen werden, hier zeigen sich Minderausgaben.

Die wichtigsten Abweichungen vom Budget zur Jahresrechnung 2022 werden in den Erläuterungen begründet.

Bei den einzelnen Aufgabenbereichen ergeben sich die folgenden Nettoergebnisse:

	Rechnung 2022 Fr.	Budget 2022 Fr.
Allgemeine Verwaltung	2'213'049.47	2'372'300.00
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	872'170.23	998'300.00
Bildung	40'003.00	45'500.00
Kultur, Sport und Freizeit	386'982.80	418'300.00
Gesundheit	1'823'387.66	1'672'100.00
Soziale Sicherheit	2'557'138.39	2'613'800.00
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'328'861.23	1'532'500.00
Umweltschutz und Raumordnung	193'342.75	290'300.00
Volkswirtschaft	-466'048.24	-373'500.00
Finanzen und Steuern	-9'867'482.78	-8'545'600.00
Ertragsüberschuss 2022, abgerechnet	918'595.49	
Aufwandüberschuss 2022, budgetiert		1'024'000.00

Finanzieller Überblick über die Jahresrechnung:

		Fr.
ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand	25'518'803.74
	Ertrag	-26'437'399.23
	Ertragsüberschuss	918'595.49
BILANZ	Finanzvermögen	33'406'139.05
	Verwaltungsvermögen	23'899'236.78
	Fremdkapital	-22'306'696.81
	Gesamtkapital (Aktivenüberschuss)	34'998'679.02
	- davon Spezialfinanzierungen	-5'787'557.95
	Bilanzüberschuss per 31.12.2022	29'211'121.07
EIGENKAPITAL	Eigenkapital per 01.01.2022	32'806'282.25
	- davon Spezialfinanzierungen	-5'787'557.95
	Einlagen Spezialfinanzierungen	1'273'801.28
	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	918'595.49
	Bilanzüberschuss per 31.12.2022, wie oben	29'211'121.07

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

Die Rechnung des Aufgabenbereichs schliesst gegenüber dem Budget mit einem Minderaufwand von Fr. 159'250.00 ab. Im Zusammenhang mit der Bildung der Einheitsgemeinde sind zwar einzelne Mehrkosten für die Publikation von Flyern, Reglementen und die Anschaffung von neuer Software entstanden, es konnten aber auch Mehreinnahmen von Baubewilligungsgesuchen verbucht werden. Die externe Unterstützung in der Finanz- und Steuerverwaltung sowie Kanzlei weichen vom Budget ab, können aber mit den tieferen Personalkosten wieder aufgefangen werden.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Der Minderaufwand von Fr. 126'000.00 gegenüber dem Budget verteilt sich auf verschiedene Funktionen. Für die Polizei RONN sind ausserordentliche Abschreibungen auf den Restbuchwert der Investitionsbeiträge zwecks Umwandlung in ein Darlehen angefallen. Die Anschaffung für Videoüberwachung für Hotspots wurde auf das Folgejahr verschoben und trägt so zum Minderaufwand bei. In der Funktion Allgemeines Rechtswesen werden die Nettokosten tiefer als vorgesehen ausgewiesen. Dies ist mit zeitweisen Vakanzen in der Einwohnerkontrolle und damit verbundenen tieferen Personalkosten begründet. Im Feuerwehr- und Zivilschutzbereich bewegen sich die Nettoergebnisse im Rahmen des Budgets.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Der Minderaufwand von Fr. 31'000.00 ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass im Rechnungsjahr Veranstaltungen der Kultur- und Dorfkommision nicht wie geplant durchgeführt werden konnten und im Bereich Freizeit die vorgesehene Entsorgung der Schrebergartenhäuser sowie der Holzschnitzelersatz beim Spielplatz nicht stattgefunden hat.

4 GESUNDHEIT

Der Aufgabenbereich schliesst mit um Fr. 151'287.66 höheren Nettokosten ab. Dies ist mit der Zunahme bei den Kosten für die ambulante Krankenpflege (Spitex, + 10%) sowie den Kosten des Pflegebedarfs für die Langzeitpflege (11%) begründet. Diese Leistungen sind von der Anzahl der zu betreuenden Personen abhängig und durch die Gemeinde nicht beeinflussbar.

Die Jahresrechnung des Alters- und Pflegeheims Eichi schliesst bei einem Aufwand von Fr. 3'844'480.23 und einem Ertrag von Fr. 4'043'370.27 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 198'890.04 ab (budgetiert waren Fr. 9'500.00). Das bessere Rechnungsergebnis ist auf die Erhöhung der Pflögetaxen durch den Kanton um über 6% sowie die Einstufung vieler Heimbewohnerinnen und -bewohner in höhere Pflögestufen zurückzuführen. Das Ausgleichskonto der Träger-/Anschlussgemeinden erhöht sich um den Ertragsüberschuss auf neu Fr. 392'310.27.

5 SOZIALE SICHERHEIT

Beim Aufwand in dieser Kostenstelle handelt es sich weitgehend um gesetzlich vorgeschriebene Ausgaben und entsprechende Einnahmen. Der Aufgabenbereich schliesst Fr. 56'661.61 (-3%) besser ab als budgetiert. Die tieferen Ausgaben sind vor allem bedingt durch die tieferen Anspruchsberechtigungen in den Ergänzungsleistungen sowie den Beiträgen an die vorläufig aufgenommenen Personen und die tieferen Lohnkosten durch nicht besetzte Stelle in der Verwaltung.

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Im Wesentlichen ist die Budgetabweichung mit Minderkosten von Fr. 203'638.77 im Aufgabenbereich damit zu begründen, dass budgetierte Anschaffungen wie z.B. Parkuhr oder Anhänger für Kubota nicht getätigt wurden. Auch sind die Abschreibungen tiefer ausgefallen da nicht alle Strassensanierungen fertig gestellt werden konnten. Für den Zürcher Verkehrsverbund waren Mehrkosten infolge tieferer Auslastung (Pandemie) budgetiert, welche nicht eingetroffen ist.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst um Fr. 96'957.25 besser ab als budgetiert. Die Funktionen Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft gleichen entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen aus, indem der jeweilige Ertrags- bzw. Aufwandüberschuss über das Spezialfinanzierungskonto ausgeglichen wird. Das Wasserwerk schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 71'675.41 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 76'400.00. Der Mehraufwand für zu tief budgetierte Wasserleitungsrohrbrüche wird teilweise ausgeglichen mit dem Mehrertrag beim Wasserankauf, den Installationskosten für den Wasserzähleraustausch sowie der Verschiebung der Projekte Instandstellungen Reservoir und Pumpwerk.

Die Abwasserbeseitigung zeigt im Rechnungsergebnis einen Ertragsüberschuss von Fr. 1'252'286.09. Die Funktion schliesst insbesondere wegen der Umwandlung der Investitionsbeiträge in eine Beteiligung und Darlehen am Zweckverband ARA Fischbach-Glatt wesentlich besser ab (genaue Erläuterung auch im Bericht des Gemeinderats).

In der Abfallwirtschaft resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 93'190.60 budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 8'400.00. Das Ergebnis ist im Wesentlichen auf den Minderaufwand für die Kehrriichtabfuhr zurückzuführen sowie die höhere Vergütung beim Altpapier.

Bei Friedhof und Bestattung sind die Minderkosten von Fr. 52'164.40 gegenüber dem Budget durch tiefere Personal- und Unterhaltskosten, sowie Nichtanschaffung des Elektrotaleaus und Kühlaggreat zu begründen.

In der Funktion Raumordnung sind die Kosten für das kommunale Verkehrskonzept nicht angefallen. Weiter konnte das Projekt Entwicklungsstrategie ONN im Vorjahr abgeschlossen werden.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

Der Aufgabenbereich weist gegenüber dem Budget ein um Fr. 92'548.24 besseres Nettoergebnis aus. Die Politische Gemeinde Niederglatt erhält von der Zürcher Kantonalbank mit Fr. 89.60 pro Einwohner einen um insgesamt Fr. 76'370.50 höheren Gewinnanteil als budgetiert. In den übrigen Funktionen sind für die Minderaufwendungen vor allem die tieferen Kosten im Flurstrassen- und Forstunterhalt massgebend.

9 FINANZEN UND STEUERN

Das Rechnungsergebnis in diesem Aufgabenbereich zeigt sich um Fr. 1'321'882.78 besser als budgetiert. Bei den allgemeinen Gemeindesteuern konnten Mehrerträge von rund Fr. 500'000.00 verbucht werden. Die Funktion mit den Grundstückgewinnsteuern schliesst knapp um Fr. 600'000.00 besser ab als budgetiert. Die eigene Steuerkraft hat sich gegenüber dem Vorjahr leicht erhöht, liegt jedoch weiterhin unter dem geschätzten Kantonsmittel weshalb mit einem um rund Fr. 468'000.00 höheren Ressourcenzuschuss, basierend auf dem Rechnungsergebnis 2023, zu rechnen ist. Die effektive Zahlung erfolgt erst im Jahr 2024.

In der Funktion Zinsen ist das Nettoergebnis Fr. 40'800.00 besser als budgetiert. Einerseits konnte auf die Aufnahme von neuem Fremdkapital verzichtet werden, entsprechend war die Verzinsung für Finanzverbindlichkeiten zu hoch budgetiert. Andererseits war der Zinsertrag von Fr. 24'453.89 aus dem Darlehen ZV ARA Fischbach-Glatt im Budget 2022 nicht berücksichtigt.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

Die Sanierungsarbeiten am Dorfplatz sowie der Fenster- und Storenersatz am Gemeindehaus haben sich verzögert und konnten erst im Jahr 2022 fertig gestellt werden. Die Evaluation für den Ersatz der Heizung im Zentrum Eichi ist auf 2023 verschoben worden. Die Erneuerung der Innenbeleuchtung wurde gänzlich gestrichen und soll zu einem späteren Zeitpunkt mit dem Umbau im Gemeindehaus realisiert werden.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Im Bereich Polizei wurden infolge Einführung des eigenen Verbandshaushaltes des ZV Polizei RONN die Investitionsbeiträge in ein Darlehen umgewandelt. Die Ausgaben in der Funktion Feuerwehr für das neue Verkehrsgruppenfahrzeug verschieben sich ins Folgejahr da sich die Auslieferung und somit die Inverkehrsetzung verzögert. Auf die Lärmsanierung beim Pistolenstand wird vorerst verzichtet und der Lösungsvorschlag seitens Vereins abgewartet.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Die im Budget vorgesehenen Landschaftsprojekte für das Naherholungsgebiet werden vorerst nicht ausgeführt.

4 GESUNDHEIT

Im Alters- und Pflegeheim Eichi wurde im Rechnungsjahr die dringende Sanierung der undichten Warmwasser-Zirkulationsleitungen realisiert. Die Gemeinde Niederglatt hat sich gemäss Anschlussvertrag im Rahmen ihrer Option an diesem Erneuerungsunterhalt zu beteiligen.

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Die Nettoinvestitionen in diesem Aufgabenbereich sind rund Fr. 450'000.00 tiefer als budgetiert. Im Wesentlichen ist dies auf Verzögerungen im Baubeginn bzw. in der Bauausführung zurückzuführen. Verschiedene Projekte, u.a. eine Machbarkeitsstudie für ein Werkgebäude konnte kostengünstiger umgesetzt werden, andere sind auf das Folgejahr verschoben worden. Die Position Garderobe/WC/Büro für Werk entfällt ganz bzw. wird mit der Realisation eines provisorischen Werkgebäudes beim Alten Gemeindehaus im Jahr 2023 realisiert.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

In diesem Aufgabenbereich liegen die Nettoinvestitionen gut Fr. 1'017'000.00 über dem Budgetbetrag. Hauptsächlich wurden Bauarbeiten, deren Abschluss im Vorjahr prognostiziert war, erst im Rechnungsjahr abgeschlossen. Der Rückbau des Grundwasserpumpwerks ist im Zusammenhang mit Abklärungen für Trinkwasserversorgung in Notlagen auf 2023 verschoben worden.

Die Verrechnung von Anschlussgebühren kann erst nach Vorliegen der Schätzung der Gebäudeversicherung nach Bauabschluss erfolgen. Da nur wenige private Bauvorhaben fertiggestellt worden sind, sind die Einnahmen für Anschlussgebühren wesentlich tiefer als budgetiert.

Die Übersichten zur Jahresrechnung 2022 sind auf den folgenden Seiten zu finden.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 an seiner Sitzung vom 03.04.2023 mit folgenden Eckdaten genehmigt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	25'518'803.74
	Gesamtertrag	Fr.	26'437'399.23
	Ertragsüberschuss zugunsten Bilanzüberschuss	Fr.	918'595.49
Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'923'616.65
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'412'016.84
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'511'599.81
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanzsumme		Fr.	57'305'375.83

Der Gemeindeversammlung vom 07.06.2023 wird beantragt, wie folgt Beschluss zu fassen:

Die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 mit einem Ertragsüberschuss in der Erfolgsrechnung von Fr. 918'595.49 zugunsten des Bilanzüberschusses und Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 3'511'599.81 wird genehmigt.

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung 2022 und die Sonderrechnung 2022 der politischen Gemeinde Niederglatt zur Annahme.

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	918'595.49	0.00	918'595.49	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	1'024'000.00	0.00	1'024'000.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	1'345'476.69	168'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	71'675.41	84'800.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'371'416.06	1'461'700.00	1'069'794.76	1'118'900.00	301'621.30	342'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	871.63	0.00	871.63	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'345'626.69	168'000.00	150.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	82'649.76	84'800.00	10'974.35	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'552'116.85	520'900.00	1'976'694.27	94'900.00	1'575'422.58	426'000.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'511'599.81	2'838'200.00	1'320'084.57	2'045'700.00	2'191'515.24	792'500.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	40'517.04	-2'317'300.00	656'609.70	-1'950'800.00	-616'092.66	-366'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	101%	18%	150%	5%	72%	54%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte
> 100 % ideal
80 - 100 % gut bis vertretbar
50 - 80 % problematisch
0 - 50 % ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	5'608'967.49	5'921'600.00	5'331'992.59
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'071'696.27	4'066'700.00	4'152'395.67
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'335'840.79	1'436'100.00	1'536'547.33
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'345'626.69	168'200.00	515'221.14
36	Transferaufwand	12'814'122.29	12'343'200.00	12'191'805.38
37	Durchlaufende Beiträge	19'200.00	0.00	52'800.00
	Total betrieblicher Aufwand	25'195'453.53	23'935'800.00	23'780'762.11
40	Fiskalertrag	7'103'335.35	6'004'000.00	8'594'581.39
41	Regalien und Konzessionen	5'716.45	7'700.00	3'538.00
42	Entgelte	5'960'129.97	5'550'300.00	5'742'864.07
43	Übrige Erträge	15'796.35	12'900.00	28'952.65
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	82'649.76	90'800.00	4'761.25
46	Transferertrag	12'692'676.68	11'051'500.00	11'473'754.35
47	Durchlaufende Beiträge	19'200.00	0.00	52'800.00
	Total betrieblicher Ertrag	25'879'504.56	22'717'200.00	25'901'251.71
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	684'051.03	-1'218'600.00	2'120'489.60
34	Finanzaufwand	39'414.26	50'900.00	186'030.28
44	Finanzertrag	273'958.72	245'500.00	229'464.41
	Ergebnis aus Finanzierung	234'544.46	194'600.00	43'434.13
	Operatives Ergebnis	918'595.49	-1'024'000.00	2'163'923.73
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	918'595.49	-1'024'000.00	2'163'923.73
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	283'935.95	305'400.00	252'484.55
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	283'935.95	305'400.00	252'484.55
	Total Aufwand	25'518'803.74	24'292'100.00	24'219'276.94
	Total Ertrag	26'437'399.23	23'268'100.00	26'383'200.67

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	2'731'503.92	3'800'000.00	7'077'933.37
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	29'608.29	80'000.00	77'595.20
54	Darlehen	3'311'660.75	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	850'843.69	0.00	71'429.20
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	472'610.20
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		6'923'616.65	3'880'000.00	7'699'567.97
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	270'941.22	1'077'500.00	344'683.56
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	34'140.80
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	3'141'075.62	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		3'412'016.84	1'077'500.00	378'824.36
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		6'923'616.65	3'880'000.00	7'699'567.97
Total Investitionseinnahmen		3'412'016.84	1'077'500.00	378'824.36
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-3'511'599.81	-2'802'500.00	-7'320'743.61
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		
101	Forderungen	2'936'252.16	4'907'008.33
102	Kurzfristige Finanzanlagen	4'455'470.01	4'408'288.96
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	14'051'899.47	15'479'927.42
	Umlaufvermögen	55'575.35	125'369.19
		21'499'196.99	24'920'593.90
107	Langfristige Finanzanlagen	25'796.15	25'796.15
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	8'459'749.00	8'459'749.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	8'485'545.15	8'485'545.15
	Total Finanzvermögen	29'984'742.14	33'406'139.05
140	Sachanlagen VV	15'596'350.48	16'729'273.13
142	Immaterielle Anlagen	67'557.45	88'965.00
144	Darlehen	400'000.00	3'711'660.75
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'725'370.40	2'577'085.72
146	Investitionsbeiträge	3'968'903.07	792'252.18
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	21'758'181.40	23'899'236.78
	Total Verwaltungsvermögen	21'758'181.40	23'899'236.78
	Total Aktiven	51'742'923.54	57'305'375.83
* Total Anlagevermögen		30'243'726.55	32'384'781.93

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	9'284'268.44	11'621'505.41
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	116'663.10	614'649.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	4'358'927.00	5'149'656.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	13'759'858.54	17'385'810.41
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	5'058'200.00	4'813'128.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	118'582.75	107'758.40
	Langfristiges Fremdkapital	5'176'782.75	4'920'886.40
	Total Fremdkapital	18'936'641.29	22'306'696.81
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4'513'756.67	5'787'557.95
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	4'513'756.67	5'787'557.95
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	28'292'525.58	29'211'121.07
	Zweckfreies Eigenkapital	28'292'525.58	29'211'121.07
	Total Eigenkapital	32'806'282.25	34'998'679.02
	Total Passiven	51'742'923.54	57'305'375.83

Traktandum 2

Genehmigung der Jahresrechnung 2022 der Primarschulgemeinde Niederglatt

Bericht und Antrag an die Gemeindeversammlung

Die Jahresrechnung 2022 der Primarschule Niederglatt ist die Letzte der Schulgemeinde. Im Rahmen der Einheitsgemeinde wird ab Rechnungsjahr 2023 die Schulgemeinde in die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Niederglatt integriert sein. Die zum Zeitpunkt der Budgetierung bekannten Elemente wurden angemessen berücksichtigt; Im Budget sind insbesondere die beiden Positionen Ressourcenausgleich und Löhne Schätzungen, basierend auf Annahmen, welche grössere Veränderungen bis zum Abschluss der Rechnung erfahren können.

Die Erfolgsrechnung 2022 der Primarschule Niederglatt schliesst bei Gesamtaufwendungen von Fr. 9'188'778.32 und Erträgen von Fr. 9'000'445.94 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 188'332.38 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 708'500.00.

Der deutlich tiefere Aufwandüberschuss ist auf den überdurchschnittlich besser ausgefallenen Ressourcenausgleich zurückzuführen. Die wesentlichen Abweichungen der Jahresrechnung 2022 zum Budget 2022 werden in den Erläuterungen begründet.

Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 225'865.39 für die Erneuerung der Fenster im Kindergarten Guet und die Treppensanierung im Schulgelände.

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung 2022 wird dem Bilanzüberschuss belastet. Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss per Abschluss auf Fr. 13'606'165.74.

Bei den einzelnen Aufgabenbereichen ergeben sich die folgenden Nettoergebnisse:

	Rechnung 2022 Fr.	Budget 2022 Fr.
Allgemeine Verwaltung	2'957.60	3'400.00
Bildung	8'770'031.14	8'509'700.00
Gesundheit	40'222.05	49'400.00
Soziale Sicherheit	1'491.15	1'500.00
Finanzen und Steuern	-8'626'369.56	-7'855'500.00
Aufwandüberschuss 2022, abgerechnet	188'332.38	
Aufwandüberschuss 2022, budgetiert		708'500.00

Finanzieller Überblick über die Jahresrechnung:

		Fr.
ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand	9'188'778.32
	Ertrag	-9'000'445.94
	Aufwandüberschuss	188'332.38
BILANZ	Finanzvermögen	9'884'770.29
	Verwaltungsvermögen	6'903'151.97
	Fremdkapital	-3'181'756.52
	Bilanzüberschuss per 31.12.2022	13'606'165.74

EIGENKAPITAL	Eigenkapital per 01.01.2022	13'794'498.12
	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-188'332.38
	Bilanzüberschuss per 31.12.2022	13'606'165.74

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Begründung der Abweichungen, wenn Beträge > Fr. 10'000.00 oder <> 50% von Budget > Fr. 5'000.00

2110 Kindergarten

Der Kindergarten schliesst um Fr. 20'220.91 oder 3.44% schlechter ab als budgetiert. Dies resultiert aus der zu tiefen Einschätzung der kantonalen wie auch kommunalen Lohnkosten (Auswirkungen Krieg Ukraine)

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3020.00	18'926.45	8'000.00	10'926.45	mehr kommunal bezahlte Lohn- und Vikariatskosten
3611.00	564'790.60	550'000.00	14'790.60	Kantonale Löhne der Kindergarten-Lehrpersonen leicht zu tief eingeschätzt

2120 Primarstufe

Die Primarstufe schliesst um 1.17% bzw. Fr. 52'121.92 schlechter ab als budgetiert. Hauptsächlich wurden die kommunalen Personalkosten zu tief eingeschätzt. Hinzu kommen noch unerwartete Rückvergütungen, welche nicht im Budget berücksichtigt waren.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3010.00	37'531.20	47'000.00	-9'468.80	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal leicht höher eingeschätzt
3020.00	952'699.33	850'000.00	102'699.33	kommunale Personalkosten zu tief eingeschätzt
3050.00	63'387.55	57'000.00	6'387.55	alle Lohn-Nebenkosten in Abhängigkeit der Lohnsumme zu tief angesetzt
3052.00	101'502.60	85'000.00	16'502.60	alle Lohn-Nebenkosten in Abhängigkeit der Lohnsumme zu tief angesetzt
3090.00	43'882.35	75'000.00	-31'117.65	Weiterbildungen kaum beansprucht
3099.00	15'878.95	10'000.00	5'878.95	Unerwartete Rückvergütungen infolge CaseManagement
3104.00	148'472.23	133'900.00	14'572.23	Lehrmittelkosten wurden zu tief eingeschätzt
3109.00	11'682.95	6'600.00	5'082.95	es musste mehr Material angeschafft werden als gedacht
3111.00	16'585.25	25'900.00	-9'314.75	USV Anlage wurde bereits im 2021 angeschafft
3118.00	13'543.00	39'600.00	-26'057.00	statt der Entec Firewall konnte eine günstigere Variante angeschafft werden
3130.00	138'704.96	132'000.00	6'704.96	Es mussten mehr Übersetzungen bezahlt werden als gedacht
3158.00	34'053.80	24'300.00	9'753.80	der Support der EDV war teuer als budgetiert
3161.00	85'384.83	115'000.00	-29'615.17	die IT-Kosten waren zu hoch angesetzt
3171.00	71'328.90	113'000.00	-41'671.10	Schneesportlager hat coronabedingt nicht stattgefunden. Weniger Ausflüge und Klassenlager als budgetiert.
3611.00	2'496'025.55	2'450'000.00	46'025.55	kantonale Löhne zu tief eingeschätzt
3612.00	27'594.75	35'000.00	-7'405.25	die Bibliothekskosten konnten tiefer gehalten werden

4260.00	-30'108.75	-25'000.00	-5'108.75	als gedacht Es wurden mehr Freifächer besucht als angenommen
4631.00	-12'802.00	-3'000.00	-9'802.00	Erstmalig QUIMS Staatsbeitrag erhalten, welcher nicht budgetiert war

2140 Musikschulen

Musikschulen betrifft einerseits die Musikschule Zürcher Unterland (MZU) sowie die Harmonie Niederglatt. Die Kostenstelle schliesst um Fr. -13'540.29 bzw. -10.42% unter dem Budget ab. Zurückzuführen auf weniger Musikschüler.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3632.00	122'289.60	130'000.00	-7'710.40	Weniger Kosten der MSZU, geringere Schülerzahl in der Musikschule
4612.00	5'829.89	0.00	5'829.89	Weniger Kosten der MSZU, geringere Schülerzahl in der Musikschule zuviel Akonto einbezahlt

2170 Schulliegenschaften

Die Kostenstelle schliesst um Fr. 202'590.55 schlechter ab als budgetiert (14.01%) aufgrund eines unvorhergesehenen Umbaus von Gruppenräumen und Klassenzimmern.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3010.00	348'004.85	320'000.00	28'004.85	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal leicht zu tief eingeschätzt
3101.00	28'381.31	18'000.00	10'381.31	Es musste mehr Verbrauchsmaterial besorgt werden infolge des Umbaus der Gruppenzimmer
3110.00	18'616.35	26'100.00	-7'483.65	Es wurden weniger Möbel angeschafft als budgetiert
3111.00	73'975.25	52'200.00	21'775.25	das Budget für die Spielgeräte war zu tief angesetzt
3130.00	79'451.95	51'700.00	27'751.95	Vorprojekt Schulraumentwicklung konnte nicht wie geplant im 2021 abgeschlossen werden
3144.00	174'079.88	25'800.00	148'279.88	unvorhergesehenen Kosten wegen Umbau der Gruppenzimmer und Klassenzimmer
3151.00	12'974.36	35'000.00	-22'025.64	Unterhaltskosten von Maschinen und Geräten geringer ausgefallen

2180 Tagesbetreuung

Die Tagesbetreuung schliesst um Fr. -39'847.34 oder -27.96% besser ab als budgetiert. Infolge Covid-19 war die Rietli-Oase im Jahr 2021 deutlich weniger ausgelastet dies hat nun deutlich wieder zugenommen was nicht absehbar war fürs Budget 2022.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3010.00	223'806.55	200'000.00	23'806.55	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal zu tief eingeschätzt
4260.00	255'770.80	190'000.00	65'770.80	deutlich höhere Auslastung bei der Tagesbetreuung was zu Mehreinnahmen bei den Elternbeiträgen führt

2190 Schulleitung

Die Schulleitung unterschreitet das Budget um Fr. -36'358.75 oder -7.84%. Dies ist auf zu hoch geschätzte Personalkosten und Entschädigungen der Schulpflege zurückzuführen.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3000.00	135'828.30	146'200.00	-10'371.70	Weniger Sitzungen für das Projekt Einheitsgemeinde als budgetiert
3090.00	600.00	11'000.00	-10'400.00	Budget für Weiterbildung wurde nicht ausgeschöpft

2191 Schulverwaltung

Das Budget der Schulverwaltung ist um Fr. -36'518.89 bzw. -6.36% unterschritten. Die massgebliche Abweichung resultiert aus zu hoch angesetzten Kosten im Konto Dienstleistung Dritter

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3010.00	178'787.45	170'000.00	8'787.45	Lohnkosten zu tief geschätzt
3130.00	37'266.75	62'700.00	-25'433.25	Swisscom doppelt budgetiert
3158.00	9'520.55	14'600.00	-5'079.45	Wartungsabo's zu hoch angesetzt
3612.01	161'402.90	170'000.00	-8'597.10	Entschädigung an die Politische Gemeinde für Steuerbezugskosten zu hoch budgetiert
3612.02	67'733.00	56'200.00	11'533.00	Entschädigung an die Politische Gemeinde für Steuerbezugskosten zu tief budgetiert

2192 Volksschule, Sonstiges

Diese Kostenstelle ist um Fr. -26'866.37 unterschritten was -7.45% entspricht. Dies wegen Rückerstattungen von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal und tiefere Ausgaben des Elternrats

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3010.00	127'683.10	120'000.00	7'683.10	Lohnkosten zu tief geschätzt
3010.09	-15'092.75	0.00	-15'092.75	Erstattungen von Lohn des Personals infolge Krankheit, Unfall, Mutterschaft etc.
3099.00	9'255.43	15'000.00	-5'744.57	Schätzung zu hoch angesetzt
3611.00	7'954.50	15'200.00	-7'245.50	Tiefere Entschädigungen an den Kanton

2200 Sonderschulen

Die Abweichung in den Sonderschulen beträgt Fr. +138'614.40 bzw. +25.02%. Die beiden massgebenden Positionen sind Fremdplatzierungen sowie die Transporte, auf welche die Primarschule keinen Einfluss ausüben kann.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Die Abweichung in den allgemeinen Gemeindesteuern beträgt Fr. -587'963.94 bzw. -11.74%. Das Budgetieren der Steuern ist sehr schwierig.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Der Finanzausgleich fiel höher aus als budgetiert, daher schliesst die Funktion mit Fr. 192'687.00 höheren Einnahmen ab.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
5040.10	116'041.94	110'000.00	6'041.94	Diverse Materialpreiserhöhungen aufgrund der aktuellen Weltgeschehnisse Betrag für Fenstersanierung war leicht zu hoch angesetzt
5040.20	109'823.45	123'000.00	-13'176.55	

Die Übersichten zur Jahresrechnung 2022 sind auf den folgenden Seiten zu finden.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat die von der Schulpflege am 14.03.2023 genehmigte Jahresrechnung 2022 mit folgenden Eckdaten zur Kenntnis genommen:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	9'188'778.32
	Gesamtertrag	Fr.	9'000'445.94
	Aufwandüberschuss zulasten Bilanzüberschuss	Fr.	188'332.38
Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	225'865.39
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	225'865.39
Bilanzsumme		Fr.	16'787'922.26

Der Gemeindeversammlung vom 07.06.2023 wird beantragt, wie folgt Beschluss zu fassen:

Die Jahresrechnung 2022 mit einem Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung von Fr. 188'332.38 zulasten des Bilanzüberschusses und Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 225'865.39 wird genehmigt.

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Antrag eingehend geprüft und empfiehlt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung 2022 der Primarschulgemeinde Niederglatt zur Annahme.

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
- Aufwandsüberschuss	188'332.38	708'500.00	188'332.38	708'500.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	617'705.79	612'900.00	617'705.79	612'900.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	429'373.41	-95'600.00	429'373.41	-95'600.00	0.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	225'865.39	233'000.00	225'865.39	233'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	203'508.02	-328'600.00	203'508.02	-328'600.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	190%	-41%	190%	-41%	-	-
Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.						
Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.						
					Richtwerte	
					> 100 % ideal	
					80 - 100 % gut bis vertretbar	
					50 - 80 % problematisch	
					0 - 50 % ungenügend	

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	2'550'572.61	2'426'900.00	2'296'157.08
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'478'989.46	1'458'100.00	1'317'515.66
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	596'182.79	591'300.00	590'564.85
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	4'546'757.66	4'351'700.00	4'569'788.24
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>9'172'502.52</i>	<i>8'828'000.00</i>	<i>8'774'025.83</i>
40	Fiskalertrag	5'620'348.42	5'042'000.00	5'043'174.81
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	312'300.55	225'000.00	222'673.30
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	3'047'434.04	2'839'600.00	3'118'730.30
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>8'980'083.01</i>	<i>8'106'600.00</i>	<i>8'384'578.41</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-192'419.51	-721'400.00	-389'447.42
34	Finanzaufwand	16'275.80	18'200.00	16'749.60
44	Finanzertrag	20'362.93	31'100.00	16'858.62
	Ergebnis aus Finanzierung	4'087.13	12'900.00	109.02
	Operatives Ergebnis	-188'332.38	-708'500.00	-389'338.40
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-188'332.38	-708'500.00	-389'338.40
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	9'188'778.32	8'846'200.00	8'790'775.43
	Total Ertrag	9'000'445.94	8'137'700.00	8'401'437.03

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen			
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	225'865.39	233'000.00	14'653.90
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		225'865.39	233'000.00	14'653.90
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		225'865.39	233'000.00	14'653.90
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-225'865.39	-233'000.00	-14'653.90
		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		
101	Forderungen	0.00	0.00
		3'493'736.57	3'597'411.69
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	5'774'778.00	6'244'502.60
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	9'268'514.57	9'841'914.29
107	Langfristige Finanzanlagen	42'856.00	42'856.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	42'856.00	42'856.00
Total Finanzvermögen		9'311'370.57	9'884'770.29
140	Sachanlagen VV	6'812'486.27	6'442'168.87
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	9'000.00	9'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	473'506.10	451'983.10
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	7'294'992.37	6'903'151.97
Total Verwaltungsvermögen		7'294'992.37	6'903'151.97
Total Aktiven		16'606'362.94	16'787'922.26
* Total Anlagevermögen		7'337'848.37	6'946'007.97

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	798'214.82	675'173.29
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	2'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	13'650.00	487'307.33
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	19'275.90
	Kurzfristiges Fremdkapital	811'864.82	3'181'756.52
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	2'000'000.00	0.00
	Total Fremdkapital	2'811'864.82	3'181'756.52
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	13'794'498.12	13'606'165.74
	Zweckfreies Eigenkapital	13'794'498.12	13'606'165.74
	Total Eigenkapital	13'794'498.12	13'606'165.74
	Total Passiven	16'606'362.94	16'787'922.26

Traktandum 3

Genehmigung eines Bruttokredites von Fr. 566'000.00 für die Sanierung der Grossgasse, Abschnitt Graf-schaftstrasse bis In Kreuzäckern und den Ersatz der Wasserleitung

Bericht und Antrag an die Gemeindeversammlung

Ausgangslage

Die Grossgasse, Abschnitt Graf-schaft- bis Gässlistrasse, und die darin verlegten Werkleitungen wurden 1978 erstellt respektive letztmals saniert. Der Einmündungsbereich zur Graf-schaftstrasse wurde bereits mit der Sanierung der Graf-schaftstrasse im Jahr 2010 saniert und umgestaltet.

Die bestehende Wasserleitung verläuft teilweise ausserhalb der Fahrbahn entlang des Glattuferweges bis zum Grundwasserpumpwerk. Die alten Leitungen liegen sehr tief und sind störungsanfällig. In den vergangenen Jahren haben sich auf der Wasserleitung Rohrbrüche infolge Korrosion/Lochfrass ereignet. Das Leitungsmaterial aus den 70er Jahren ist anfällig auf Korrosion. Einerseits waren Stahlqualität und Aussenbeschichtung zu dieser Zeit nicht sehr hochwertig, andererseits wurden die Rohre lediglich mit Aushubmaterial umhüllt. Des Weiteren gestalten sich Ortung und Reparatur der Wasserleitung aufgrund der Tiefenlage als sehr schwierig und aufwendig.

Die Strasse soll mit der Wasserleitung ebenfalls saniert werden. Gemäss der Strassenzustandserfassung aus dem Jahr 2016 weist die Strasse Mängel und Schäden auf. Die Asphalt-schicht ist stark ausgemagert und das Bitumen im Belag wurde im Verlaufe der Jahre hart und spröde. Die Folge sind Risse und offene Nahtstellen. Weiter ist die Strasse durch verschiedene Strassenaufrüche (Belagsflicke) geschwächt.

Die bestehende Abwasserleitung im östlichen Abschnitt ist gemäss dem generellen Entwässerungsplan (GEP) auf einer Länge von rund 40m hydraulisch überlastet und soll im Zuge der Sanierungsarbeiten vergrössert werden. Die Leitungen im westlichen Abschnitt befinden sich noch in einem guten Zustand, es drängen sich keine Sanierungs-massnahmen auf.

Der Gemeinderat hat die Müller Ingenieure AG, Dielsdorf, beauftragt, eine Offerte für die Projektierung des vorstehend beschriebenen Sanierungsobjektes zu erstellen. Die Offerte der Müller Ingenieure AG, dat. 19.12.2022, umfasst die Ausarbeitung der Bauprojekte für die Strassensanierung und den Ersatz der Wasser- und Kanalisations-leitung inklusive technische Berichte, Kostenvoranschläge und Erstellung von Unterlagen für die nachfolgende Submission. Um eine aussagekräftige Kostenerfassung für die Belagssanierung zu erhalten, sind 2 Sondagen mit PAK-Analyse notwendig. Gestützt auf die Offerte vom 19.12.2022 hat der Gemeinderat mit Beschluss vom 23.01.2023 der Müller Ingenieure AG den Auftrag erteilt, das Bauprojekt auszuarbeiten. Der Projektierungskredit in der Höhe von Fr. 38'000.00, exkl. MWST, wird separat abgerechnet. Diese Aufwendungen sind daher in den nachfolgenden Kreditaufstellungen nicht enthalten.

Die vollständigen Projektunterlagen, datiert vom 23.03.2023, liegen nun vor.

Strassensanierung

Bei der geplanten Sanierung bleiben die Fahrbahn- und Gehwegbreiten unverändert. Die vorhandene Ausweich-stelle in der Mitte des Sanierungsabschnittes wird beibehalten. Die Strasse erschliesst neben der Bauzone auch das östlich der SBB-Linie liegende Landwirtschaftsgebiet. So bleibt das Kreuzen von Personenwagen und land-wirtschaftlichen Fahrzeugen auf der Grossgasse gewährleistet.

Der vorhandene Strassenaufbau wurde anhand von zwei Sondagen erhoben und die Auswertungen ergaben, dass die Fahrbahn der Grossgasse über einen Kiesunterbau von ca. 50.0 cm und einen Belagsaufbau von ca. 12.0 cm Stärke verfügt. Die Abklärungen zeigen zudem, dass die Qualität und Mächtigkeit des Strassenunterbaus auch den heutigen Anforderungen zu genügen vermag, es ist diesbezüglich kein Ersatz notwendig.

Die alten Beläge im Gehweg und Strassenbereich werden entfernt und durch einen zweischichtigen, normgerechten Aufbau ersetzt. Mit den geplanten Massnahmen entspricht die Tragfähigkeit der Strasse und des Gehwegs den heutigen Normen.

Die bestehenden Randabschlüsse entlang der Strassen- und Gehwegränder werden wo notwendig ersetzt. Das Längsgefälle der Strasse beträgt teilweise weniger als 2.0%. Dies erfordert in den betroffenen Abschnitten den zusätzlichen Einbau von Wassersteinen, um den Oberflächenabfluss zu gewährleisten.

Die Grossgasse weist auf ganzer Länge ein Dachgefälle auf. Die Gefälle werden beibehalten, sodass nur minimale Anpassungen an den privaten Grundstücken erforderlich sind. Alle Schächte der Strassenentwässerung werden mit neuen Abdeckungen versehen und wo nötig saniert.

Ersatz Wasserleitung

Das Projekt sieht vor, die vorhandenen Wasserleitungen im Sanierungsabschnitt auf einer Länge von ca. 144 m zu ersetzen. Die Leitungen werden neu in der Strassenparzelle auf einer Normtiefe von 1.50 m angeordnet. Im Bereich der SBB-Unterführung wird die Wasserleitung in einem Schutzrohr verlegt, dieses verhindert bei einem Rohrleitungsbruch Unterspülungen und Ausschwemmungen der Bahnanlagen.

Bestehende private Hausanschlussleitungen werden im Strassenbereich zulasten der Wasserversorgung erneuert und mit einem neuen Schieber an die neue Hauptleitung angeschlossen. Wo der Leitungsverlauf der Hauszuleitung nicht bekannt ist, wird dieser vor Baubeginn geortet.

Die zwei vorhandenen Hydranten (Gässlistrasse und Gässliweg) sind für den Löschwasserbezug ausreichend, es sind keine zusätzlichen Hydranten erforderlich.

Für die neue Leitung werden Steckmuffengussrohre mit einem Innendurchmesser von 125 bis 200 mm verlegt. Diese Rohre sind innen und aussen mit Zementmörtel beschichtet. Alle Formstücke sind ebenfalls aus duktilem Gusseisen sowie innen und aussen emailliert. Sämtliche neuen Leitungsverbindungen werden als schubgesicherte Verbindungen ausgebildet.

Die neuen Anlagen entsprechen den Richtlinien der Gebäudeversicherung und dem generellen Wasserversorgungsprojekt (GWP) der Gemeinde Niederglatt.

Sanierungsarbeiten Kanalisationsnetz

Im Zuge der Sanierungsarbeiten werden sämtliche Schachtdeckel der Kanalisation durch neue Armaturen ersetzt. Auch werden in den Kontrollschächten Betonreparaturarbeiten (Bankette, Abdichtungsarbeiten) ausgeführt und die Schachtleitern durch neue, normkonforme Steigleitern mit Einstiegshilfen ersetzt. Die Kosten für die Sanierungen am Kanalnetz werden der Abwasserrechnung belastet und sind nicht Bestandteil des Projektes.

Beleuchtung

Nach Auskunft der EKZ muss die Beleuchtung im Projektabschnitt erneuert werden. Es werden alle fünf Kandelaber samt dem Fundament ersetzt und mit energiesparenden LED-Leuchten ausgerüstet. Die EKZ passt ebenfalls ihre Rohranlage an und ersetzt die Verteilkabine.

Bauvorhaben Dritter

Die EKZ wird im Zuge der Strassenbauarbeiten Anpassungen und Ergänzungen an ihrem Leitungsnetz vornehmen.

Kostenvoranschlag

Strassensanierung

Bauarbeiten	Fr.	244'000.00
Nebenarbeiten (Gärtnerarbeiten, Beleuchtung, Geländer, Vermarkung usw.)	Fr.	46'000.00
Technische Arbeiten (Bauleitung, Verschiedenes)	Fr.	34'000.00
Zwischentotal exkl. MWST	Fr.	324'000.00
MWST 7.7 % (gerundet)	Fr.	26'000.00
Gesamttotal inkl. MWST	Fr.	350'000.00

Im Budget 2023 sind für die Strassensanierung Kosten im Betrag von Fr. 425'000.00, inkl. MWST, berücksichtigt. Die Kosten für den späteren Einbau des Deckbelages im Betrag von ca. Fr. 40'000.00, inkl. MWST, sind im Kostenvoranschlag enthalten und werden ins Budget 2024 aufgenommen bzw. belastet.

Ersatz Wasserleitung

Erwerb von Grund und Rechten	Fr.	3'000.00
Bauarbeiten	Fr.	155'000.00
Nebenarbeiten (Gärtnerarbeiten, Vermarkung usw.)	Fr.	17'000.00
Technische Arbeiten (Bauleitung, Verschiedenes)	Fr.	25'000.00
Zwischentotal exkl. MWST	Fr.	200'000.00
MWST 7.7 % (gerundet)	Fr.	16'000.00
Gesamttotal inkl. MWST	Fr.	216'000.00

Im Budget 2023 ist für den Wasserleitungersatz ein Betrag von Fr. 200'000.00, exkl. MWST, eingestellt. Die Ausführung soll aus Kosten- und Synergiegründen gleichzeitig mit der geplanten Strassensanierung umgesetzt werden.

Gesamtkosten inkl. MWST

Strassensanierung	Fr.	350'000.00
Ersatz Wasserleitung	Fr.	216'000.00
Total Bruttokredit	Fr.	566'000.00

Bauprogramm

Das Bauprogramm sieht vor, dass die Strassensanierung zusammen mit dem geplanten Ersatz der Wasserleitung komplett im Spätsommer/Herbst ausgeführt wird. Die Ausführungsdauer der Arbeiten wird mit ca. 4-5 Monaten geschätzt.

Aktenverzeichnis:

- GR-Beschluss vom 23.01.2023 (Projektierungskredit)
- Technischer Bericht Sanierung Grossgasse, dat. 23.03.2023
- Technischer Bericht Ersatz Wasserleitung Grossgasse, dat. 23.03.2023
- Plan Situation 1:200, Bauprojekt Verkehrsanlagen, Sanierung Grossgasse, Plan 1, dat. 23.03.2023
- Plan Situation 1:200, Bauprojekt Wasserversorgung, Ersatz Wasserleitung, Grossgasse, Plan 2, dat. 28.03.2023
- Plan Kandelaber EKZ 1:500, Bauprojekt Leuchtanlagen, Sanierung Grossgasse, dat. 16.03.2023

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgenden Beschluss zu fassen:

Genehmigung eines Bruttokredites von Fr. 566'000.00, inkl. MWST, für die Sanierung der Grossgasse im Abschnitt Grafschaftstrasse bis In Kreuzäckern sowie für den Ersatz der Wasserleitung im Sanierungsabschnitt.

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Antrag eingehend geprüft und empfiehlt der Gemeindeversammlung das Geschäft zur Annahme.