

# Einladung zur GEMEINDEVERSAMMLUNG

Mittwoch, 12. Juni 2013, 20.00 Uhr, Eichisaal

## Traktanden:

### A. Politische Gemeinde:

1. Genehmigung der Gemeindegutsrechnung 2012.
2. Genehmigung der Abrechnung über die Sanierung der Kanalisationsanlagen, die Erneuerung der Wasserleitungen sowie die Sanierung von Strassen, Teilbereiche der Grafschaft- und Bachenbülacherstrasse und Grossgasse.
3. Genehmigung der Abrechnung über den Ausbau des Glattuferweges, Abschnitt Rütiwiesen- bis Grafschaftstrasse.
4. Bewilligung eines Bruttokredites von Fr. 120'000.00 für den Umbau der Entsorgungsstelle Schulstrasse.
5. Genehmigung der Entschädigungsverordnung der Politischen Gemeinde Niederglatt (EVO).
6. Genehmigung der Personalverordnung der Politischen Gemeinde Niederglatt (PVO).
7. 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: Finanzvorstand

zu den Geschäften 2 + 3: Tiefbauvorstand

zu Geschäft 4: Gesundheitsvorstand

zu Geschäft 5 + 6: Finanzvorstand

B. Primarschulgemeinde:

1. Genehmigung Einführung der Schulsozialarbeit an der Primarschule Niederglatt.
2. Genehmigung Entschädigungsverordnung der Primarschulgemeinde Niederglatt.
3. Genehmigung Personalverordnung der Primarschulgemeinde Niederglatt.
4. Genehmigung der Schulgutsrechnung 2012 einschliesslich Sonderrechnung.
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 Geschäft 1: Roger Müller  
zu Geschäft 2 - 4: Bruno Waldvogel

**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 29.05.2013 schriftlich und unterzeichnet einzureichen.

8172 Niederglatt, 22. Mai 2013

Der Gemeinderat  
Die Primarschulpflege

**Beilagen:**

Bericht und Auszüge zu den Rechnungen 2012

**Die amtliche Publikation der Anordnung dieser Gemeindeversammlungen erfolgte im Zürcher Unterländer vom 15. Mai 2013.**

# POLITISCHE GEMEINDE NIEDERGLATT

## GEMEINDEGUTSRECHNUNG 2012

Die Laufende Rechnung 2012 des Politischen Gemeindegutes schliesst bei Gesamtaufwendungen von Fr. 18'952'096.00 und Erträgen von Fr. 19'286'621.75 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 334'525.75 ab (budgetierte Eigenkapitalabnahme: Fr. 63'000.00) was einer Verbesserung gegenüber dem Voranschlag von knapp Fr. 400'000.00 entspricht.

Das Eigenkapital erhöht sich per 31.12.2012 auf Fr. 14'694'466.29, das Verwaltungsvermögen beträgt nach Abschreibungen von Fr. 1'631'215.85 neu Fr. 9'374'914.00.

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

Kostenstelle	Rechnung 2011 Fr.	Voranschlag 2012 Fr.	Rechnung 2012 Fr.
<b>Aufwandüberschüsse:</b>			
0 Behörden und Verwaltung	1'635'920.04	1'832'000	1'815'483.93
1 Rechtsschutz und Sicherheit	398'025.58	643'700	564'751.95
3 Kultur und Freizeit	243'864.00	296'700	233'930.84
4 Gesundheit	891'197.24	748'500	885'708.36
5 Soziale Wohlfahrt	1'489'059.72	1'733'700	1'483'175.34
6 Verkehr	432'499.95	427'500	396'750.55
7 Umwelt und Raumordnung	177'139.60	188'400	183'481.65
Total	5'267'706.13	5'870'500	5'563'282.62
<b>Ertragsüberschüsse:</b>			
8 Volkswirtschaft	428'934.45	432'300	411'244.30
9 Finanzen und Steuern	4'907'581.11	5'375'200	5'486'564.07
Total	5'336'515.56	5'807'500	5'897'808.37
Vorschlag 2011	68'809.43		
budgetierter Rückschlag 2012		63'000	
<b>abgerechneter Vorschlag 2012</b>			<b>334'525.75</b>

Vereinzelte Budgetabweichungen gleichen sich durch Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben in den Kostenstellen aus.

Zu den einzelnen Funktionen/Kostenstellen sind die folgenden Bemerkungen anzubringen:

### 0 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG

Die Rechnung schliesst gegenüber dem Voranschlag rund Fr. 16'500.00 besser ab. Der Neuzuzügeranlass wird im kleineren Rahmen durchgeführt als ursprünglich vorgesehen, entsprechend sind die Kosten niedriger. Für die Erarbeitung eines Konzeptes für ein neues Erscheinungsbild entstehen Mehrkosten von rund Fr. 20'000.00. In der Kostenstelle Gemeindeverwaltung werden die durch die Rückstellung der Sanierungsverpflichtung an die

BVK entstandenen Mehrkosten zum Teil aufgefangen durch tiefere Lohnkosten, diese sind begründet mit dem tieferen Pensum für die zusätzliche Stelle in der Finanzverwaltung; die zusätzliche Stelle auf dem Sozialamt ist wieder vakant und im Rechnungsjahr nur für kurze Zeit besetzt. Mehrkosten für Gemeindeingenieur werden kompensiert durch entsprechende Einnahmen.

Bei den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens entstehen Mehrkosten durch den Ersatz von defekten Lamellenstoren im Gemeindehaus. Zusätzlich werden im Obergeschoss Einflugabsicherungen montiert; die eingesteten Spatzen verursachen immer wieder massive Verschmutzungen. Die Abrechnung über die Betriebskosten Zentrum Eichi hat sich im Vorjahr verzögert. Die Buchung einer Rückstellung für Abwartskosten wurde vergessen. Entsprechend ist im Rechnungsjahr der Aufwand von zwei Betriebsjahren verbucht. Für eine bessere Übersicht in der Kostenstelle für das Zentrum Eichi werden zusätzliche Konti geführt. Der ausgewiesene Aufwandüberschuss zu Lasten der Politischen Gemeinde ist günstiger als budgetiert.

## 1 RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT

Gegenüber dem Budget resultiert ein Minderaufwand von knapp Fr. 79'000.00 Zum günstigen Resultat tragen ein tieferer Betriebskostenanteil an das Betreibungsamt Niederhasli-Niederglatt, bedingt durch höhere Gebühreneinnahmen sowie eine tiefere Aufwandentschädigung an den Friedensrichter bei. Bei der Feuerwehr sind Mehrkosten beim Liegenschaftenaufwand zum grössten Teil ausgeglichen durch Minderaufwand bei den Verwaltungskosten. Die Kostenanteile an die Zweckverbände Polizei RONN und Zivilschutz RONN sind tiefer als vorgesehen.

## 3 KULTUR UND FREIZEIT

Dieser Aufgabenbereich schliesst rund Fr. 62'800.00 unter dem Voranschlag ab. Die budgetierte Anschaffung von Stühlen für das Schützenhaus sowie die Sanierung der Schrebergartenhäuser werden auf ein späteres Rechnungsjahr verschoben.

## 4 GESUNDHEIT

Diese Kostenstelle schliesst Fr. 137'200.00 schlechter als budgetiert ab.

Seit Anfang 2011 sind die wesentlichen Regelungen aus der Neuordnung der Pflegefinanzierung in Kraft. Die finanziellen Auswirkungen dieser Neuregelung waren zum Teil auch bei der Budgetlegung für das Rechnungsjahr 2012 noch nicht hinlänglich bekannt. Die Kostenanteile der öffentlichen Hand an die Kosten der Langzeitpflege sowie an Akut- und Übergangspflege sind abhängig von der Anzahl der betreuten Patienten und schwer voraussehbar. Der Defizitbeitrag an den Spitexverein ist wesentlich tiefer als budgetiert, da die Spitexleistungen nun zur Hauptsache durch Normdefizitbeiträge der Gemeinden finanziert werden.

## 5 SOZIALE WOHLFAHRT

Diese Kostenstelle schliesst gegenüber dem Budget 2012 gut Fr. 250'000.00 günstiger ab. Da es sich praktisch durchwegs um gesetzlich vorgeschriebene Ausgaben handelt, kann auf den Aufwand in diesem Bereich kaum Einfluss genommen werden.

Die Kostenstelle Krankenversicherung schliesst mit einem kleinen Ertragsüberschuss ab, die Prämien werden von Bund und Kanton vollständig übernommen, bei der Gemeinde verbleibt die Hälfte der Einnahmen aus eingelösten Verlustscheinen.

Die Zusatzleistungen zur AHV/IV schliessen wegen geringerer Bezügerzahlen günstiger ab als veranschlagt.

Die Betriebsrechnung des Altersheimes schliesst wie vorgeschrieben ausgeglichen ab. Vor allem aufgrund der Rückstellung der Sanierungsverpflichtung BVK schliesst die Altersheimrechnung rund Fr. 106'000.00 schlechter ab als budgetiert. Der Aufwandüberschuss von Fr. 42'227.71 wird dem Ausgleichskonto der Anschlussgemeinden belastet.

Im Asylbereich fallen leicht tiefere Kosten als budgetiert an, diese werden durch den Bundesbeitrag sowie die Einnahmen aus der Vermietung der Unterkunft an die betreuende Organisation gut ausgeglichen.

## 6 VERKEHR

Gegenüber dem Budget ist der Nettoaufwand rund Fr. 30'700.00 tiefer. Der Mehraufwand für die Rückstellung der Sanierungsverpflichtung BVK ist gut ausgeglichen durch den Mehrertrag aus der Weiterverrechnung des Personalaufwandes an andere Kostenstellen.

## 7 UMWELT UND RAUMORDNUNG

Der Nettoaufwand bewegt sich leicht unter dem budgetierten Wert.

Die gewerblichen Gemeindebetriebe Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallbeseitigung haben sich entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen auszugleichen, indem die jeweiligen Differenzbeträge auf das betreffende Spezialfinanzierungskonto, vergleichbar mit dem Eigenkapitalkonto der Gemeinde, übertragen werden.

**Wasserversorgung:** Diese Kostenstelle schliesst mit einem Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung von Fr. 40'485.80 besser ab als budgetiert. Nicht ausgeführte Sanierungsarbeiten am Reservoir sowie tiefere Abschreibungen als budgetiert tragen zum guten Abschluss bei. Zur teilweisen Deckung der zusätzlichen Abschreibungen wird die Vorfinanzierung Grundwasserpumpwerk aufgelöst. Der Zweck der Vorfinanzierung ist mit dem Anschluss an den Wasserverbund Höri erfüllt.

Der Ertragsüberschuss wird der Spezialfinanzierung gutgeschrieben (Stand per 31.12.2012 Fr. 620'046.26). In der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von Fr. 812'829.20 ausgewiesen. Das Verwaltungsvermögen beträgt nach ordentlichen und zusätzlichen Abschreibungen von Fr. 208'829.20 per Ende Rechnungsjahr Fr. 184'000.00.

**Abwasserbeseitigung:** Das Betriebsjahr schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 141'966.65, welcher dem Ausgleichskonto gutzuschreiben ist. Ein tieferer Betriebsbeitrag an die Kläranlage und tiefere Abschreibungen entlasten die Rechnung.

Das Ausgleichskonto Spezialfinanzierung weist per 31.12.2012 ein Guthaben von Fr. 149'456.30 aus. Das Verwaltungsvermögen beträgt nach Nettoinvestitionen von Fr. 172'953.10 und Abschreibungen von Fr. 108'953.10 neu Fr. 976'000.00.

**Abfallbeseitigung:** Der Aufwandüberschuss von Fr. 226'751.95 wird dem Ausgleichskonto Spezialfinanzierung Abfall belastet. Das Vermögen der Spezialfinanzierung Abfall beträgt neu Fr. 504'295.98. Das Verwaltungsvermögen beläuft sich nach Fr. 5'000.00 Abschreibungen per 31.12.2012 auf Fr. 39'000.--.

## 8 VOLKSWIRTSCHAFT

Der Anteil der Gemeinde Niederglatt am Gewinn der Zürcher Kantonalbank fällt gegenüber dem Budget um rund Fr. 8'500.00 tiefer aus. Im Forst fallen höhere Personalkosten durch interne Verrechnung an. Die übrigen Positionen bewegen sich im Rahmen des Budgets.

## 9 FINANZEN UND STEUERN

Die Kostenstelle schliesst rund Fr. 280'000.00 schlechter als veranschlagt ab. Der budgetierte einfache Staatssteuerertrag von 8.8 Mio. Franken wurde mit 8.7 Mio. nicht ganz erreicht. Auch bei den Grundstückgewinnsteuern wurde der budgetierte Wert knapp nicht erreicht. Bedingt durch die tieferen Steuererträge sind die Einnahmen bei den Steuerbezugskosten tiefer als veranschlagt.

Der Finanzausgleich für 2012 wird erstmals aufgrund des neuen Finanzausgleichsgesetzes ausgerichtet und entspricht dem budgetierten Betrag. Der Anteil der Politischen Gemeinde beträgt Fr. 1'416'800.00 was etwas über 16 Steuerprozenten entspricht.

Während des Rechnungsjahres standen nicht genügend Flüssige Mittel zur Verfügung, es musste ein Festdarlehen aufgenommen werden. Durch die aktuelle Lage am Finanzmarkt sind die Zinskosten sehr tief. Der Zinssatz für die interne Verzinsung wird im Zeitpunkt von Budgetierung und Rechnungsabschluss jeweils neu festgesetzt. Entsprechend sind die Zinskosten tiefer als budgetiert.

Der Zweckverband Langzeitpflege Dielsdorf und der Spitalverband Bülach führen zufolge Statutenänderung neu einen eigenen Haushalt, entsprechend werden die bisherigen Investitionsbeiträge der Gemeinde neu als Beteiligungen am jeweiligen Verband ausgewiesen. Diese Umwandlung führt zu einem Buchgewinn von insgesamt Fr. 539'914.00. Dieser Buchgewinn wird im Rahmen von zusätzlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen neutralisiert.

In der Kostenstelle Grundeigentum Finanzvermögen sind die Ausgaben zufolge des tieferen Zinssatzes für die interne Verzinsung des Finanzvermögens wesentlich geringer. In der Vorjahresrechnung wurde für die Nebenkosten des Wohnhauses eine zu hohe Rückstellung verbucht, diese wird nun im Rechnungsjahr aufgelöst, entsprechend resultiert ein Ertrag beim Betriebsmaterial.

Die ordentlichen Abschreibungen sind infolge nicht getätigter Investitionen tiefer als budgetiert. Die zusätzlichen Abschreibungen sind zufolge der ausserordentlichen Abschreibung des Buchgewinnes höher als veranschlagt.

## INVESTITIONSRECHNUNG

Die Investitionsrechnung schliesst rund 1.8 Mio. Franken tiefer als budgetiert ab. Zum einen führen budgetierte, aber nicht realisierte Bauvorhaben zu diesem Ergebnis, zum anderen sind Investitionen noch nicht abgeschlossen, so dass weitere Kosten im kommenden Jahr anfallen werden.

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von Fr. 1'751'129.85 aus, das Verwaltungsvermögen beträgt nach ordentlichen und zusätzlichen Abschreibungen von Fr. 1'631'215.85 neu Fr. 9'374'914.00.

Die Abweichungen zum Voranschlag 2012 zeigen sich bei den einzelnen Kostenarten wie folgt:

VERBESSERUNGEN GEGENÜBER DEM VORANSCHLAG	Fr.
30 Personalaufwand	91'289.60
32 Passivzinsen	11'222.70
35 Dienstleistungen anderer Gemeinwesen	116'185.85
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	94'672.44
40 Steuern	23'021.45
41 Regalien und Konzessionen	250.70
42 Vermögenserträge	550'500.95
43 Entgelte	139'477.33
<b>Verbesserungen</b>	<b>1'026'621.02</b>

VERSCHLECHTERUNGEN	
31 Sachaufwand	70'781.94
33 Abschreibungen	241'098.50
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	155'452.45
44 Beiträge ohne Zweckbindung	8'776.65
45 Rückerstattung von Gemeinwesen	40'246.24
46 Beiträge mit Zweckbindung	11'171.19
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	101'568.30
<b>Verschlechterungen</b>	<b>629'095.27</b>
Total Verbesserungen gegenüber Voranschlag	397'525.75
./. budgetierte Eigenkapitalabnahme	63'000.00
<b>abgerechnete Eigenkapitalzunahme</b>	<b>334'525.75</b>

## ABSCHLUSS

Der vorstehend ausgewiesene Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital gutgeschrieben. Der Rechnungsabschluss zeigt sich wie folgt:

<b>1. Laufende Rechnung:</b>	Fr.
Total Aufwand	18'952'096.00
Total Ertrag	19'286'621.75
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>334'525.75</b>

<b>2. Nachweis Gesamtkapital:</b>	
Total Finanzvermögen	18'407'970.22
Total Fremdkapital	11'651'351.64
Total Verrechnungen	18'285.85
Überschuss Aktiven	6'738'332.73
Total Verwaltungsvermögen	9'374'914.00
<b>Gesamtkapital (Aktivenüberschuss)</b>	<b>16'113'246.73</b>
davon Spezialfinanzierungen	
Aktiv	0.00
Passiv	1'418'780.44
<b>Eigenkapital 31.12.2012</b>	<b>14'694'466.29</b>

<b>3. Probe:</b>	
Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr	14'359'940.54
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung	334'525.75
<b>Eigenkapital Ende Rechnungsjahr</b>	<b>14'694'466.29</b>

## 4. Schlussbilanz per 31.12.2012

AKTIVEN	
<u>Finanzvermögen</u>	18'407'970.22
Flüssige Mittel	7'359'432.64
Guthaben	3'023'482.73
Anlagen	8'024'053.85
<u>Transitorische Aktiven</u>	1'001.00
<u>Verwaltungsvermögen</u>	9'374'914.00
Sachgüter	5'992'000.00
Darlehen und Beteiligungen	2'243'914.00

Investitionsbeiträge	997'000.00	
Übrige aktivierte Ausgaben	142'000.00	
<b>TOTAL AKTIVEN</b>		<b>27'782'884.22</b>
<b>PASSIVEN</b>		
<u>Fremdkapital</u>		11'651'351.64
Laufende Verpflichtungen	9'631'709.41	
Langfristige Schulden	1'520'211.05	
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	78'456.80	
Rückstellungen	359'096.93	
Transitorische Passiven	61'877.45	
<u>Verrechnungen</u>		18'285.85
<u>Spezialfinanzierungen</u>		1'418'780.44
Abwasser	149'456.30	
Abfall	504'295.98	
Wasserversorgung	620'046.26	
Schutzraumbauten	144'981.90	
<u>Eigenkapital</u> Anfang Rechnungsjahr	14'359'940.54	
Zunahme Ertragsüberschuss	334'525.75	14'694'466.29
<b>TOTAL PASSIVEN</b>		<b>27'782'884.22</b>

#### **5. Bestand der Sonderrechnungen (Legate):**

Robert Ringger-Zellweger-Fonds		32'195.20
Allgemeiner Fürsorgefonds		46'261.60

Niederglatt, 08. April 2013

Gemeinderat Niederglatt

**Auszüge aus der Gemeindegutsrechnung 2012 auf den nachfolgenden Seiten.**

## Politisches Gemeindegut

## Rechnung 2012

Rechnung 2011 Aufwand	Ertrag	Voranschlag 2012 Aufwand	Ertrag	Laufende Rechnung nach Kostenstellen	Rechnung 2012 Aufwand	Ertrag
2'229'865.25	593'945.21	2'411'700.00	579'700.00	0 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	2'624'795.96	809'312.03
90'813.15	-	79'400.00	-	011 Legislative	80'074.45	-
170'786.20	-	247'600.00	-	012 Exekutive	227'059.85	-
1'572'067.20	278'353.55	1'677'200.00	310'700.00	020 Gemeindeverwaltung	1'724'391.47	364'060.15
86'767.59	111'228.05	125'600.00	109'000.00	090 Verwaltungsliegenschaften	158'741.36	111'085.70
309'431.11	204'363.61	281'900.00	160'000.00	091 Zentrum Eichi	434'528.83	334'166.18
494'559.13	96'533.55	748'200.00	104'500.00	1 RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT	669'691.10	104'939.15
155'139.80	88'026.85	230'800.00	91'500.00	100 Rechtspflege	211'097.35	93'667.00
40'682.10	2'790.00	189'300.00	1'500.00	110 Polizei	161'056.75	1'000.00
14'700.80	-	23'900.00	-	120 Rechtsprechung	14'069.05	-
257'180.03	4'032.00	259'800.00	10'000.00	140 Feuerwehr und Feuerpolizei	249'431.35	9'500.00
612.00	-	1'000.00	-	150 Militär	560.00	-
26'244.40	1'684.70	43'400.00	1'500.00	160 Zivilschutz	33'476.60	772.15
325'070.50	81'206.50	372'700.00	76'000.00	3 KULTUR UND FREIZEIT	305'088.44	71'157.60
78'275.20	-	85'000.00	-	300 Kulturförderung	81'896.45	-
116'523.10	58'816.50	104'000.00	52'000.00	301 Bibliothek	100'398.69	50'199.30
48'567.70	-	45'100.00	-	330 Parkanlagen, Wanderwege	39'319.70	-
68'660.60	2'790.00	85'100.00	3'000.00	340 Sport/Schiesswesen	71'766.50	1'950.00
13'043.90	19'600.00	53'500.00	21'000.00	350 Schrebergärten	11'707.10	19'008.30
1'027'337.24	136'140.00	749'500.00	1'000.00	4 GESUNDHEIT	895'242.36	9'534.00
475'991.20	-	-	-	400 Spitäler	6'697.70	-
374'489.30	89'600.00	407'000.00	-	415 Pflegefinanzierung Alters- u. Pflegeheime	644'596.20	6'663.00
19'491.85	-	203'900.00	-	440 Ambulante Krankenpflege	63'845.92	-
113'841.34	46'000.00	100'000.00	-	445 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpfleg	143'324.49	1'207.00
1'111.00	-	3'200.00	-	450 Krankheitsbekämpfung	1'431.50	-
5'552.55	540.00	5'000.00	1'000.00	470 Lebensmittelkontrolle	6'377.35	1'664.00
36'860.00	-	30'400.00	-	490 Übriges Gesundheitswesen	28'969.20	-
6'402'626.79	4'913'567.07	6'856'300.00	5'122'600.00	5 SOZIALE WOHLFAHRT	6'477'128.26	4'993'952.92
8'064.00	8'683.40	-	-	500 Allgemeine Sozialversicherung	-	-
461'365.90	466'581.80	432'000.00	432'000.00	520 Krankenversicherung	513'327.50	513'427.50
1'460'594.90	681'424.00	1'772'000.00	798'800.00	530 Zusatzleistungen zur AHV/IV	1'508'043.65	678'803.00
143'001.45	-	178'000.00	-	540 Jugend	169'013.45	-
2'912'494.49	2'912'494.49	2'821'800.00	2'821'800.00	570 Altersheim Eichi	2'979'912.74	2'979'912.74

## Politisches Gemeindegut

## Rechnung 2012

48'163.50	-	-	-	571 Altersheime	-	-	-
946'582.30	537'965.65	1'199'000.00	758'000.00	580 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	897'644.90	526'929.90	
252'909.95	274'519.63	260'500.00	280'000.00	588 Asylwerberbetreuung	218'441.80	265'780.13	
169'450.30	31'898.10	193'000.00	32'000.00	589 Übrige Soziale Wohlfahrt	190'744.22	29'099.65	
-	-	-	-	590 Hilfsaktionen	-	-	
588'784.50	156'284.55	590'500.00	163'000.00	6 VERKEHR	607'903.10	211'152.55	
352'246.85	155'876.55	393'100.00	162'000.00	620 Gemeindestrassen	410'328.80	210'576.55	
30'627.65	408.00	9'000.00	1'000.00	640 Bundesbahnen	9'185.30	576.00	
205'910.00	-	188'400.00	-	650 Regionalverkehr	188'389.00	-	
1'880'072.15	1'702'932.55	1'854'400.00	1'666'000.00	7 UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'791'454.10	1'607'972.45	
448'589.20	448'589.20	537'500.00	537'500.00	701 Wasserwerk	458'531.60	458'531.60	
388'286.65	388'286.65	516'900.00	516'900.00	710 Abwasserbeseitigung	554'903.10	554'903.10	
863'375.70	863'375.70	609'600.00	609'600.00	720 Abfallbeseitigung	592'753.75	592'753.75	
143'570.80	336.00	162'100.00	-	740 Friedhof und Bestattung	159'010.90	-	
4'094.00	-	3'000.00	-	750 Gewässerunterhalt	5'964.00	-	
8'052.70	2'345.00	8'600.00	2'000.00	780 Übriger Umweltschutz	10'078.35	1'784.00	
24'103.10	-	16'700.00	-	790 Raumordnung	10'212.40	-	
18'737.35	447'671.80	16'200.00	448'500.00	8 VOLKSWIRTSCHAFT	31'114.20	442'358.50	
2'327.00	-	2'200.00	-	800 Landwirtschaft	2'467.50	-	
16'410.35	3'427.00	14'000.00	3'000.00	810 Forstwesen	28'646.70	5'292.60	
-	366'664.80	-	368'000.00	840 Industrie, Handel, Gewerbe	-	359'485.90	
-	77'580.00	-	77'500.00	860 Energieversorgung	-	77'580.00	
1'907'520.37	6'746'292.05	5'361'700.00	10'799'900.00	9 FINANZEN UND STEUERN	5'884'204.23	11'036'242.55	
57'670.40	5'758'890.30	50'200.00	5'012'700.00	900 Gemeindesteuern	61'397.60	4'971'049.25	
306'050.60	443'381.00	3'586'400.00	5'003'200.00	920 Finanzausgleich	3'586'392.00	5'003'238.00	
-	847.95	-	900.00	930 Einnahmenanteile	-	717.00	
62'294.16	148'775.40	95'200.00	168'400.00	940 Kapitaldienst	67'343.18	109'184.15	
-	53'250.00	-	-	941 Buchgewinne und Buchverluste	-	539'914.00	
231'290.30	93'731.40	242'600.00	93'500.00	942 Grundeigentum Finanzvermögen	203'329.45	89'357.85	
1'181'405.48	247'416.00	1'387'300.00	458'200.00	990 Abschreibungen	1'631'216.25	322'782.30	
68'809.43	-	-	63'000.00	999 Ertrags-/Aufwandüberschuss	334'525.75	-	
14'874'573.28	14'874'573.28	18'961'200.00	18'961'200.00	Gesamttotal	19'286'621.75	19'286'621.75	

## Politisches Gemeindegut

## Rechnung 2012

Rechnung 2011	Voranschlag 2012	Laufende Rechnung	Rechnung 2012	Ertrag	Ertrag
Aufwand	Aufwand	Zusammenzug Kostenarten	Aufwand	Ertrag	Ertrag
4'041'551.52	4'106'100.00	Aufwand Laufende Rechnung	4'014'810.40		
2'969'750.56	3'115'300.00	30 Personalaufwand	3'186'081.94		
46'342.71	80'500.00	31 Sachaufwand	69'277.30		
1'206'560.13	1'408'800.00	32 Passivzinsen	1'649'898.50		
620'690.54	4'097'000.00	33 Abschreibungen	3'980'814.15		
4'791'245.59	5'256'200.00	35 Dienstleist. and. Gemeinwesen	5'161'527.56		
0.00	0.00	36 Betriebs- und Defizitbeiträge	0.00		
486'925.40	27'000.00	37 Durchlaufende Beiträge	182'452.45		
642'697.40	870'300.00	38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	707'233.70		
14'805'763.85	18'961'200.00	39 Interne Verrechnungen	18'952'096.00		
		Total			
					4'479'721.45
5'137'442.95	4'456'700.00	Ertrag Laufende Rechnung			2'750.70
3'272.35	2'500.00	40 Steuern			859'700.95
455'473.90	309'200.00	41 Regalien und Konzessionen			5'256'777.33
5'097'114.29	5'117'300.00	42 Vermögenserträge			5'364'323.35
811'972.70	5'373'100.00	43 Entgelte			640'953.76
688'278.80	681'200.00	44 Anteile, Beiträge ohne Zweckb.			1'697'128.81
2'034'999.09	1'708'300.00	45 Rückerstatt. von Gemeinwesen			0.00
0.00	0.00	46 Beiträge mit Zweckbindung			278'031.70
3'321.80	379'600.00	47 Durchlaufende Beiträge			707'233.70
642'697.40	870'300.00	48 Entnahme Spez. Finanzierungen			19'286'621.75
14'874'573.28	18'898'200.00	49 Interne Verrechnungen			
		Total			334'525.75
<b>68'809.43</b>		<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>334'525.75</b>		
		<b>Aufwandüberschuss</b>			
14'874'573.28	18'961'200.00	Gesamttotal	19'286'621.75	19'286'621.75	19'286'621.75

## Politisches Gemeindegut

## Rechnung 2012

VV per 01.01.12	Investitionen/Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	Investitionen 2012	Total	Verwaltungsverm. Satz % vor Abschreibung	Abschreibung	Verwaltungsver- mögen per 31.12.12
1'777'000	<u>Tiefbau/Strassen (Kto. 1141.01)</u> Projektierungskosten Strassensanierungen Sanierung Glattfuferweg Strassensanierung Rietlistrasse Strassensanierung Grafenschaftstrasse Ing.-Honorar QP-Erschliessungen <u>Tiefbau/Kanalisation (Kto 1141.52)</u> Projektierungskosten Kanalsanierungen Kanalsanierung Sektoren 1+11 Kanalsanierung Gebiet Eschenberg Kanalsanierung Grafenschaftstrasse Kanalsanierung Rietlistrasse Ing.-Honorar QP-Erschliessungen	15'034.15 122'927.20 25'943.30 21'587.85 - - 79'461.90 12.00 6'881.60 105'903.90 - -43'064.45	185'492.50	10	196'492.50	1'766'000.00
12'000	Anschlussgebühren <u>Tiefbau/Wasser (Kto 1141.51)</u> Projektierungskosten Leitungssanierungen Wasserleitungersatz Rietlistrasse Hydrantenanlage Fronberg Projekt Grundwasser-Pumpwerk Wasserleitungersatz Gebiet Eschenberg Wasserleitungersatz Grafenschaftstrasse Anschlussgebühren	21'406.65 14'825.65 296.30 51'485.40 9.75 9'040.85 -40'528.80	149'194.95	10	161'194.95	145'000.00
260'000	<u>Hochbauten Gemeindegut (Kto 1143.01)</u> Schützenhaus, Kugelfangsanierung Asylbewerberunterkunft Erweiterung Zentrum Eichli, Baukosten Baubeiträge an Gemeinden (Kto 1162.01) Investitionsbeitrag Spital Bülach Abfallbeseitigung (1143.53)	192'627.05 200.00 -284'407.60 5'407.75	zusätzliche Abschreibungen 56'535.80	10	32'535.80	184'000.00
4'598'000	<u>Hochbauten Abfall</u> Grundstücke (Kto 1140) Schreibergarten Mobilar (Feuerwehr/Zivilschutz, Strassen) (1146)	200.00 -284'407.60 5'407.75 -	zusätzliche Abschreibungen -91'580.55	10	451'505.45	3'515'000.00
44'000	Hochbauten Abfall	-	-	10	44'000.00	39'000.00
157'000	Schreibergarten	-	-	10	157'000.00	141'000.00
253'000	Fahrzeuge, Gerätschaften	-	-	20	253'000.00	202'000.00

## Politisches Gemeindegut

## Rechnung 2012

VV per 01.01.12	Investitionen/Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	Investitionen 2012	Total	Verwaltungsverm. Satz % vor Abschreibung	Abschreibung	Verwaltungsver- mögen per 31.12.12
	<u>Übrige Investitionsbereiche</u>					
145'000	Dotationskapital KZU Bassersdorf (1153.41)	-	-	145'000.00	10	15'000.00
-	Investitionsbeteiligung Wasserverbund (1152.51)	756'293.40	756'293.40	756'293.40	10	76'293.40
62'000	Investitionsbeteiligung Betriebsamt (1162.02)	-	-	62'000.00	10	7'000.00
900'000	Investitionsbeitrag ARA Fischbach-Glatt (1162.03)	23'758.15	23'758.15	923'758.15	10	92'758.15
-	Investitionsbeitrag KESB (1162.04)	84'149.20	84'149.20	84'149.20	10	9'149.20
-	Investitionsbeitrag Polizei RONN (1162.05)	32'973.80	32'973.80	32'973.80	10	3'973.80
149'000	Planungsausgaben (Kto. 1171)	8'990.85	8'990.85	157'990.85	10	15'990.85
4'000	Baubeiträge an Kanton (Kto. 1161)	-	-	4'000.00	10	1'000.00
38'800	ZV Langzeitpflege Dielsdorf/Beteiligung (1.1152.02)	374'114.00	374'114.00	412'914.00		412'914.00
855'200	Spitalverband Bülach/Beteiligung (1.1152.03)	165'800.00	165'800.00	1'021'000.00		1'021'000.00
9'255'000	TOTAL	1'751'129.85	1'751'129.85	11'006'129.85		9'374'914.00
	<u>Aufteilung der Abschreibungen</u>					
	zu Lasten Wasserversorgung					208'829.20
	zu Lasten Abwasserbeseitigung					108'953.10
	zu Lasten Abfallbeseitigung					5'000.00
	Gemeindegut, allgemein/Kostenstellenanteile					1'308'433.55
						322'782.30

## Politisches Gemeindegut

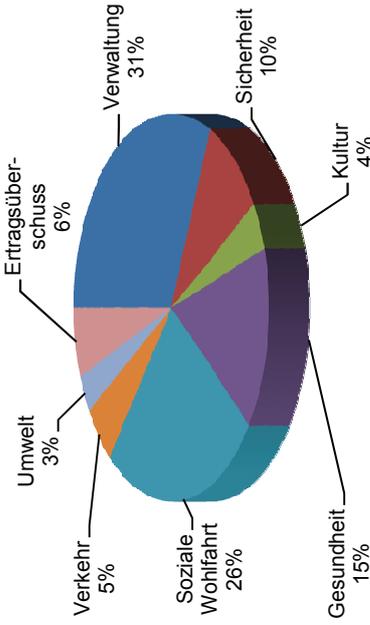
Aufwandüberschüsse:	
Verwaltung	1'815'484
Sicherheit	564'752
Kultur	233'931
Gesundheit	885'708
Soziale Wohlfahrt	1'483'175
Verkehr	296'751
Umwelt	183'482
Ertragsüberschuss	334'525
Total Aufwand	5'797'808
Ertragsüberschüsse:	
Volkswirtschaft	411'244
Finanzen	5'486'564
Aufwandüberschuss	0
Total wie oben	5'897'808

Woher kommt das Geld ...	
Gemeindesteuern	3'793'088
Grundsteuern	686'632
Regalien/Vermögenserträge	862'451
Entgelte	5'256'777
Beiträge ohne Zweckb.	5'364'323
Rückerstattungen Gemeinw.	640'954
Beiträge mit Zweckb.	1'697'129
Entnahme aus Spez. Finanz.	278'031
Aufwandüberschuss	0
int. Verr./durchlaufende Beitr.	707'234
	19'286'619

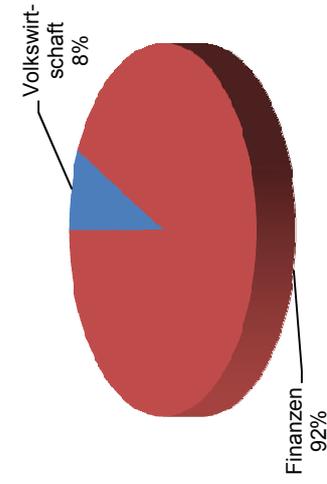
... und wohin geht es	
Personalaufwand	4'014'810
Sachaufwand	3'186'082
Passivzinsen	69'277
Abschreibungen	1'649'898
Dienstl. anderer Gemeinw.	3'980'814
Betriebs-/Defizitbeiträge	5'161'527
Einlage in Spez. Finanz.	182'452
Ertragsüberschuss	334'525
int. Verrechnungen	707'234
	19'286'619

## Rechnung 2012

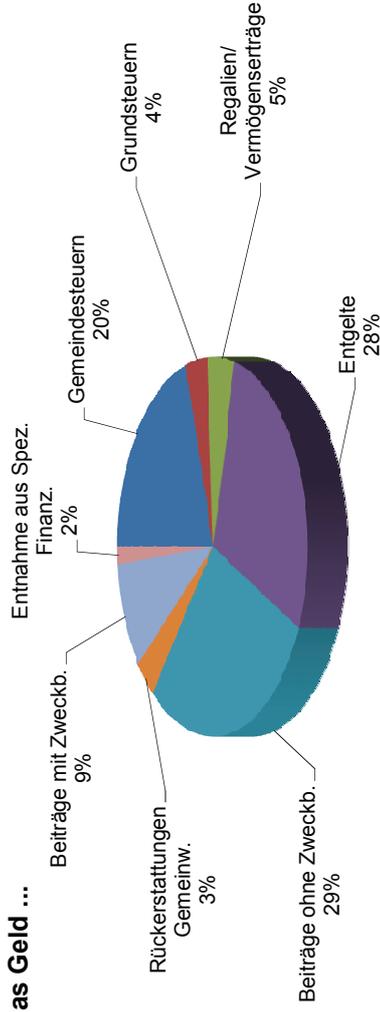
### Rechnung 2012, Aufwandüberschüsse



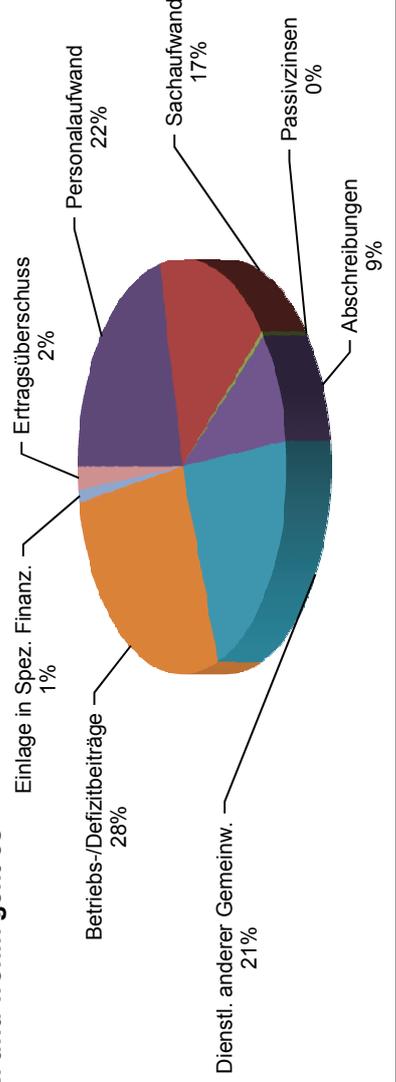
### Rechnung 2012, Deckung durch



### Woher kommt das Geld ...



### ... und wohin geht es



# PRIMARSCHULGEMEINDE NIEDERGLATT

## JAHRESRECHNUNG 2012

Die Rechnung des Primarschulgutes 2012 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 7'812'128.02 und einem Ertrag von Fr. 7'829'352.40 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 17'224.38 ab. Gegenüber dem Voranschlag fällt der Ertragsüberschuss um Fr. 49'675.62 geringer aus.

Die Budgetabweichungen der einzelnen Funktionen/Kostenstellen werden wie folgt begründet:

### Spezielle Erläuterungen zur Jahresrechnung 2012

Durch die Unterdeckung der Beamtenversicherungskasse (BVK) und die geplante Sanierung, sind die Kommunen verpflichtet worden, in der Rechnung 2012 Rückstellungen für den Sanierungsbeitrag vor zu nehmen. Diese Rückstellungen betreffen fast alle Kostenstellen der laufenden Rechnung und waren nicht budgetiert. Die Gesamtsumme der Rückstellungen für das Primarschulgut beträgt Fr. 402'905.42. Die einzelnen Beträge werden im Kommentar der Kostenstelle erwähnt.

#### 200 Kindergarten

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 36'149.06 (+ 7.48%) höher ab als budgetiert. Der Anteil der Sanierungsverpflichtung BVK beträgt Fr. 42'645.15

#### 210 Primarschule

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 188'112.00 (+ 5.99%) höher ab als budgetiert. Der Anteil der Sanierungsverpflichtung BVK beträgt Fr. 251'126.15.

#### 213 Tagesstrukturen

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 9'410.26 (+ 7.48%) höher ab als budgetiert. Der Anteil der Sanierungsverpflichtung BVK beträgt Fr. 9'714.91. Die externe Revisionsstelle stellte anfangs Jahr bei der Prüfung der Rechnung fest, dass bei den Teilzeitangestellten die Anteile der Ferien- und Feiertagsentschädigungen nie ausbezahlt wurden. Die Primarschule wurde verpflichtet, diese Beiträge über 5 Jahre zurück nach zu zahlen. Die Primarschulpflege fasste einen Beschluss, dies sofort umzusetzen. Der daraus resultierende Betrag belief sich auf rund Fr. 10'000.00.

#### 214 Musikschule

Diese Kostenstelle muss ab Rechnungsjahr 2012 in der Kostenstelle 210 Primarschule geführt werden.

#### 217 Schulliegenschaften

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 50'173.33 (+ 6.74%) höher ab als budgetiert. Der Anteil der Sanierungsverpflichtung BVK beträgt Fr. 20'413.04. Die externe Revisionsstelle stellte anfangs Jahr bei der Prüfung der Rechnung fest, dass bei den Teilzeitangestellten die Anteile der Ferien- und Feiertagsentschädigungen nie ausbezahlt

wurden. Die Primarschule wurde verpflichtet, diese Beiträge über 5 Jahre rückwärts nach zu zahlen. Die Primarschulpflege fasste einen Beschluss, dies sofort umzusetzen. Der daraus resultierende Betrag belief sich auf rund Fr. 60'000.00.

### **218 Volksschule allgemein**

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 23'513.80 (+ 12,29%) höher ab als budgetiert. Die externe Revisionsstelle stellte anfangs Jahr bei der Prüfung der Rechnung fest, dass bei den Teilzeitangestellten die Anteile der Ferien- und Feiertagsentschädigungen nie ausbezahlt wurden. Die Primarschule wurde verpflichtet, diese Beiträge über 5 Jahre rückwärts nach zu zahlen. Die Primarschulpflege fasste einen Beschluss, dies sofort umzusetzen. Der daraus resultierende Betrag belief sich auf rund Fr. 5'000.00. Im weiteren sind die Kosten für Schülertransporte, welche im Kalenderjahr 2012 erstmals seit der Neuregelung, dass diese durch die Gemeinden getragen werden, über das ganze Jahr angefallen. Diese Kosten wurden bei der Budgetierung unterschätzt. Der Mehraufwand beträgt Fr. 30'966.95 gegenüber dem Budget.

### **219 Schulverwaltung**

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 5'153.19 (+ 0.9%) höher ab und liegt im Rahmen des Budgets.

### **220 Sonderschule**

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 131'554.82 (- 12.21%) besser ab als budgetiert, trotz des Anteils Sanierungsverpflichtung BVK von Fr. 45'667.03. Der Minderaufwand entsteht durch den Wegzug fremdplatzierter Kinder und deren Familien.

### **230 Berufsbildungsfonds**

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 51.85 (+ 5.18%) höher ab als budgetiert. Der Beitrag wird jährlich vom Kanton neu berechnet und kann durch die Primarschulpflege nicht beeinflusst werden.

### **460 Schulgesundheitsdienst**

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 23'552.10 (- 41.92%) besser ab als budgetiert. Gründe sind: Leicht tiefere Lohnkosten von rund Fr. 1'000.--, kein allgemeiner Personalaufwand von Fr. 4'200.--, geringerer Aufwand beim Verbrauchsmaterial von rund Fr. 2'100.--, nicht Ausschöpfung der Zahnkontrollen Gutscheine von rund Fr. 8'200.--, weniger Aufwand an die Zahnbehandlungskosten von rund Fr. 6'000.--.

### **900 Gemeindesteuern**

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 67'984.45 (+ 1.43%) besser ab als budgetiert. Das Ergebnis ist höher anfallenden Steuererträgen zuzuschreiben.

#### **920 Finanzausgleich**

Der Steuerkraftausgleich schliesst mit Fr. 4.00 besser ab als budgetiert. Der genaue Betrag ist der neuen Berechnung (REFA) zuzuschreiben. Die Zahlen werden auch zukünftig sehr genau im Budget erscheinen.

## 940 Kapaldienst

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 5'609.10 (+ 24.38%) besser ab als budgetiert.

## 941 Buchgewinne und Buchverluste

Keine Aktivitäten in dieser Kostenstelle.

## 942 Grundeigentum Finanzvermögen

Keine Aktivitäten in dieser Kostenstelle.

Die Abweichungen zum Voranschlag 2012 zeigen sich bei den einzelnen Kostenarten wie folgt:		
VERBESSERUNGEN GEGENÜBER DEM VORANSCHLAG		
31	Sachaufwand	112'042.87
33	Abschreibungen	41'052.70
35	Entschädigungen für Dienstleistungen anderer Gemeinden	53'995.20
40	Steuern	6'816.15
42	Vermögenserträge	14'256.25
43	Entgelte	97'750.95
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	10'987.00
46	Beiträge mit Zweckbindung	90'663.10
<b>Total Verbesserungen</b>		<b>427'564.22</b>
VERSCHLECHTERUNGEN		
30	Personalaufwand	54'107.32
32	Passivzinsen	14'135.35
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	408'876.12
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	121.05
<b>Total Verschlechterungen</b>		<b>477'239.84</b>
Total Verbesserungen gegenüber Voranschlag		-49'675.62
zzgl. Budgetierte Eigenkapitalzunahme		66'900.00
<b>abgerechnete Eigenkapitalzunahme</b>		<b>17'224.38</b>
Die Abweichungen sind bereits in den einzelnen Kostenstellen begründet.		

## **INVESTITIONSRECHNUNG**

Die Investitionsrechnung zeigt beim Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen von Fr. 496'695.55. Nach Abschreibungen von Fr. 978'695.55, inkl. ausserordentlichen Abschreibungen von Fr. 500'000.--, beträgt das Verwaltungsvermögen per 31.12.2012 Fr. 3'792'000.00.

Keine Liegenschaften im Finanzvermögen.

## **ABSCHLUSS**

Durch den Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung von Fr. 17'224.38 erhöht sich das Eigenkapital von Fr. 9'007'504.57 auf Fr. 9'024'728.95.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 9'445'309.92 aus.

8172 Niederglatt, 26. März 2013

Die Primarschulpflege

**Auszüge aus der Primarschulgutsrechnung 2012 auf den nachfolgenden Seiten.**

## Primarschulgut

## Rechnung 2012

Rechnung 2011	Voranschlag 2012	Laufende Rechnung	Rechnung 2012	
Aufwand	Aufwand	nach Kostenstellen	Aufwand	Ertrag
5'248'742.79	6'164'500.00	BILDUNG	6'544'905.72	310'097.05
335'742.02	447'200.00	200 Kindergarten	483'349.06	0.00
2'128'348.51	2'987'500.00	210 Primarschule	3'205'469.50	62'857.50
142'284.05	166'500.00	213 Tagesstrukturen	203'411.91	77'501.65
106'865.60	-	214 Musikschule	0.00	0.00
647'778.95	706'300.00	217 Schulliegenschaften und -anlagen	759'232.83	13'759.50
139'402.60	191'200.00	218 Volksschule Allgemeines	224'080.80	9'367.00
519'573.04	575'600.00	219 Schulverwaltung	580'933.24	5'580.05
1'228'748.02	1'089'200.00	220 Sonderschulung	1'087'376.53	141'031.35
0.00	1'000.00	230 Berufsbildung	1'051.85	0.00
38'537.90	56'600.00	4 GESUNDHEIT	33'047.90	0.00
38'537.90	56'600.00	460 Schulgesundheit	33'047.90	0.00
795'154.65	1'321'000.00	9 FINANZEN UND STEUERN	1'234'174.40	7'519'255.35
278'366.30	295'000.00	900 Gemeindesteuern	243'894.05	5'043'378.50
0.00	-	920 Finanzausgleich	0.00	2'435'204.00
0.00	-	930 Einnahmenanteile	0.00	478.95
39'523.20	13'000.00	940 Kapitaldienst	11'584.80	40'193.90
477'265.15	1'013'000.00	990 Abschreibungen	978'695.55	0.00
6'082'435.34	7'542'100.00	Total Aufwand	7'812'128.02	
	6'534'384.25	Total Ertrag	7'829'352.40	
<b>451'948.91</b>	<b>66'900.00</b>	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>17'224.38</b>	
6'534'384.25	7'542'100.00	<b>Ertragsüberschuss</b>	7'829'352.40	
	6'534'384.25	Gesamttotal	7'829'352.40	

## Primarschulgut

## Rechnung 2012

Rechnung 2011	Voranschlag 2012	Laufende Rechnung Zusammenzug Kostenarten	Rechnung 2012
1'319'266.00	1'471'800.00	Aufwand Laufende Rechnung	1'525'907.32
969'853.57	1'072'700.00	30 Personalaufwand	960'657.13
59'037.30	28'000.00	31 Sachaufwand	42'135.35
523'680.85	1'053'000.00	32 Passivzinsen	1'011'947.30
2'886'975.50	3'558'600.00	33 Abschreibungen	3'504'604.80
323'622.12	358'000.00	35 Dienstleist. and. Gemeinwesen	766'876.12
0.00	0.00	36 Betriebs- und Defizitbeiträge	0.00
0.00	0.00	38 Durchlaufende Beiträge	0.00
6'082'435.34	7'542'100.00	39 Interne Verrechnungen	0.00
		Total	7'812'128.02
		Ertrag Laufende Rechnung	
5'879'736.40	4'981'500.00	40 Steuern	4'988'316.15
89'142.70	81'000.00	42 Vermögenserträge	95'256.25
213'286.00	85'700.00	43 Schul/Kursgelder Gebühren	183'450.95
204'634.15	600.00	44 Beiträge ohne Zweckbindung	478.95
27'210.00	2'460'200.00	45 Rückstellungen von Gemeinwesen	2'471'187.00
120'375.00	0.00	46 Staats/Bundesbeiträge	90'663.10
0.00	0.00	47 Durchlaufende Beiträge	0.00
0.00	0.00	49 Interne Verrechnungen	0.00
6'534'384.25	7'609'000.00	Total	7'829'352.40
<b>451'948.91</b>	<b>66'900.00</b>	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>17'224.38</b>
		<b>Aufwandüberschuss</b>	
6'534'384.25	7'609'000.00	Gesamttotal	7'829'352.40

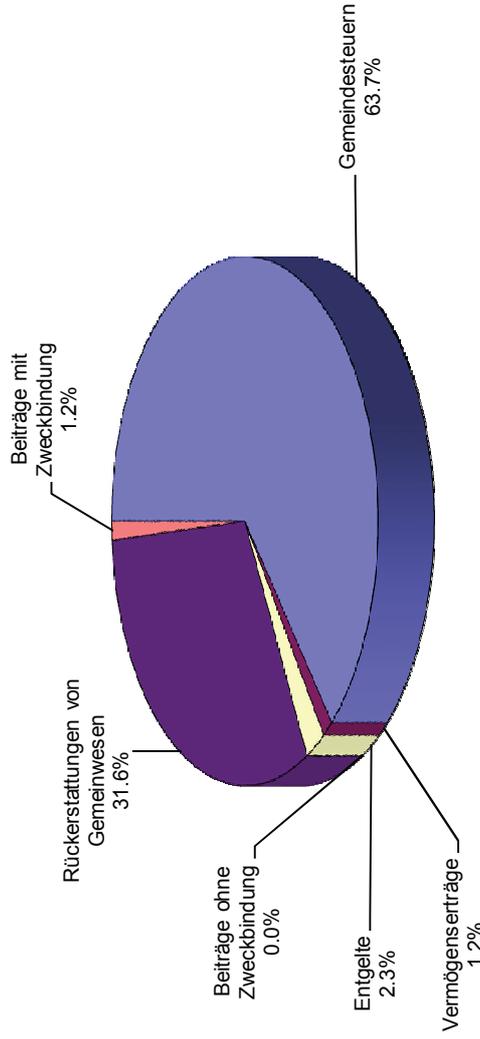
# Primarschulgut

# Rechnung 2012

Woher kommt das Geld ...

Gemeindesteuern	4'988'316
Vermögenserträge	95'256
Entgelte	183'451
Beiträge ohne Zweckbindung	479
Rückerstattungen von Gemeinwesen	2'471'187
Beiträge mit Zweckbindung	90'663
interne Verrechnungen	-
Aufwandüberschuss	-
<b>Gesamt</b>	<b>7'829'352</b>

Woher kommt das Geld ...



... und wohin es geht

Personalaufwand	1'525'907
Sachaufwand	960'657
Passivzinsen	42'136
Abschreibungen	1'011'947
Entschädigungen an andere Gemeinwesen	3'504'605
Betriebs- und Defizitbeiträge	766'876
interne Verrechnungen	-
Ertragsüberschuss	14'224
<b>Gesamt</b>	<b>7'826'352</b>

... und wohin geht es

