

Einladung zur GEMEINDEVERSAMMLUNG

Mittwoch, 11. Juni 2014, 20.00 Uhr, Eichisaal

T r a k t a n d e n :

A. Politische Gemeinde:

1. Verkauf des Grundstückes Kat.-Nr. 645 an der Reusslistrasse an die "Genossenschaft Ärztehaus Reusslistrasse" zur Erstellung einer gemeinschaftlichen Hausarztpraxis und von altersgerechten Wohnungen.
2. Teilrevisionen kommunaler Gesamtplan (Richtplan) und der Bau- und Zonenordnung.
3. Erlass einer Verordnung über die Verwaltungsgebühren und –kosten der Gemeindebehörden (Gebührenverordnung, GebVO).
4. Genehmigung der Jahresrechnung 2013 der Politischen Gemeinde Niederglatt.
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 + 2, Hochbauvorstand zu Geschäft 3 + 4, Finanzvorstand

B. Primarschulgemeinde:

1. Genehmigung der Schlussabrechnung der Projektierung für die Sanierung und Erweiterung der Schulanlagen Rietlen im Betrag von Fr. 903'291.35 inkl. MWST.
2. Bewilligung Erhöhung der Stellenprozente für die Lehrstellen im Bereich Deutsch als Zweitsprache (DaZ) auf 200%.
3. Genehmigung der Schulgutsrechnung 2013 einschliesslich Sonderrechnung.
4. 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: Nadia Isenring
zu Geschäft 2: Claudia Hättenschwiler
zu Geschäft 3: 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 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 26.05.2014 schriftlich und unterzeichnet einzureichen.

8172 Niederglatt, 21. Mai 2014

Der Gemeinderat
Die Primarschulpflege

Beilagen:

Bericht und Auszüge zu den Rechnungen 2013

Die amtliche Publikation der Anordnung dieser Gemeindeversammlungen erfolgte im Zürcher Unterländer vom 8. Mai 2014.

POLITISCHE GEMEINDE NIEDERGLATT

JAHRESRECHNUNG 2013

Die Laufende Rechnung 2013 des Politischen Gemeindegutes schliesst bei Gesamtaufwendungen von Fr. 19'750'822.68 und Erträgen von Fr. 19'674'874.70 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 75'947.98 ab (budgetierte Eigenkapitalabnahme Fr. 447'900.00), was einer Verbesserung gegenüber dem Voranschlag von knapp Fr. 372'000.00 entspricht. Dieses Ergebnis ist im Wesentlichen auf den Minderaufwand in diversen Kostenstellen sowie höhere Steuererträge zurückzuführen.

Das Eigenkapital vermindert sich per 31.12.2013 auf Fr. 14'618'518.31, das Verwaltungsvermögen beträgt nach Abschreibungen von Fr. 1'169'683.84 neu Fr. 10'318'914.00.

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

	Rechnung 2012 Fr.	Voranschlag 2013 Fr.	Rechnung 2013 Fr.
Aufwandüberschüsse:			
0 Verwaltung	1'815'483.93	1'932'100	1'869'102.68
1 Sicherheit	564'751.95	825'000	729'895.06
3 Kultur	233'930.84	377'600	255'043.75
4 Gesundheit	885'708.36	757'500	1'261'944.35
5 Soziale Wohlfahrt	1'483'175.34	1'891'400	1'890'310.66
6 Verkehr	396'750.55	461'200	381'212.10
7 Umwelt	183'481.65	218'600	199'460.45
Total	5'563'282.62	6'463'400	6'586'969.05
Ertragsüberschüsse:			
8 Volkswirtschaft	411'244.30	430'300	420'684.20
9 Finanzen	5'486'564.07	5'585'200	6'090'336.87
Total	5'897'808.37	6'015'500	6'511'021.07
Vorschlag 2012	334'525.75		
budgetierter Rückschlag 2013		447'900	
abgerechneter Rückschlag 2013			75'947.98

Die Abweichungen zum Voranschlag 2013 zeigen sich bei den einzelnen Kostenarten wie folgt:

VERBESSERUNGEN GEGENÜBER DEM VORANSCHLAG	Fr.
31 Sachaufwand	354'159.07
32 Passivzinsen	23'603.60
33 Abschreibungen	255'901.76
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	19'097.80
40 Steuern	179'124.80
42 Vermögenserträge	9'805.25
43 Entgelte	254'243.15
45 Rückerstattung von Gemeinwesen	38'472.10
46 Beiträge mit Zweckbindung	36'859.00
Verbesserungen	1'171'266.53

VERSCHLECHTERUNGEN

30 Personalaufwand	44'296.51
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	48'570.88
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	485'241.22
41 Regalien und Konzessionen	551.45
44 Beiträge ohne Zweckbindung	11'684.00
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	208'970.45

Verschlechterungen **799'314.51**

Total Verbesserungen gegenüber Voranschlag	371'952.02
./. budgetierte Eigenkapitalabnahme	447'900.00
abgerechnete Eigenkapitalabnahme	75'947.98

Innerhalb der einzelnen Kostenstellen können Abweichungen zum Budget teils durch Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben kompensiert werden. Die Entschädigungen für Behörden sind im Rechnungsjahr durch Gemeindeversammlungsbeschluss neu geregelt worden; da bei der Erstellung des Budgets die Änderungen noch nicht detailliert bekannt waren, gibt es in verschiedenen Kostenstellen Abweichungen beim Personalaufwand.

0 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG

Die Rechnung schliesst gegenüber dem Voranschlag mit einem Minderaufwand von knapp Fr. 63'000.00 ab. Bei diversen Konten ist ein leicht tieferer Aufwand als budgetiert verzeichnet. Durch die Einführung eines neuen Erscheinungsbildes entstehen in der Kostenstelle Exekutive Mehrkosten von rund Fr. 35'000.00. In der Gemeindeverwaltung sind die Kosten für die EDV-Aktualisierung etwas höher als angenommen, da unerwartete Anpassungen an der bestehenden Infrastruktur nötig waren. Die Mehrkosten für Gemeindeingenieur und Bauberatung werden ausgeglichen durch Mehreinnahmen bei den Baubewilligungsgebühren. Bei den Betriebskosten für das Zentrum Eichi entsteht zwar ein Mehraufwand für die Einzäunung auf dem Singsaaldach, durch die Verschiebung der Anschaffung eines Rasenmähertraktors auf das kommende Rechnungsjahr schliesst diese Funktion insgesamt trotzdem leicht besser als budgetiert.

1 RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT

Der Minderaufwand von über Fr. 95'000.00 gegenüber dem Budget ist vor allem auf einen niedrigeren Kostenanteil an den Zweckverband Polizei RONN sowie das Betreibungsamt Niederhasli-Niederglatt, es kann in der Abrechnung einen höheren Gebührenertrag ausweisen, zurückzuführen. Die Kosten für die Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde KESB sind tiefer als budgetiert. Ein zusätzlicher Kostenbeitrag von Fr. 30'000.00 für die Amtsvormundschaft wurde im Voranschlag eingerechnet, die Verbuchung erfolgt jedoch korrekt über die Kostenstelle Übrige Soziale Wohlfahrt. Bei der Feuerwehr entstehen Mehrkosten zufolge unvorhersehbarer Reparaturen an Heizung und Gebäude sowie bei den Einsatzkosten.

3 KULTUR UND FREIZEIT

Dieser Aufgabenbereich schliesst gut Fr. 100'000.00 tiefer als veranschlagt ab. Die mit Fr. 70'000.00 budgetierte Sanierung der Schrebergartenhäuser wird erst im nächsten Rechnungsjahr realisiert.

4 GESUNDHEIT

Der Nettoaufwand liegt gut eine halbe Million Franken über dem Budget. Auf die Ausgaben dieser Kostenstelle kann von der Gemeinde kein direkter Einfluss genommen werden. Die Kostenanteile der öffentlichen Hand an die Kosten der Langzeitpflege sowie an Akut- und Übergangspflege sind abhängig von der Anzahl der betreuten Patienten und nicht voraussehbar. Der Defizitbeitrag an den Spitexverein ist tiefer als budgetiert, da dieser grösstenteils durch kostendeckende Beiträge der Patienten und durch die Normdefizitbeiträge der Gemeinden finanziert wird.

5 SOZIALE WOHLFAHRT

Die Kostenstelle schliesst im Rahmen des Budgets ab. Bei den Zusatzleistungen zur AHV/IV liegen die Ausgaben leicht unter dem Voranschlag. Die Nettoausgaben für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe entsprechen dem Budget. Im Asylbereich fallen leicht höhere Kosten als budgetiert an, diese werden durch den Bundesbeitrag sowie die Einnahmen aus der Vermietung der Unterkunft an die betreuende Organisation gut ausgeglichen. In der Kostenstelle Übrige Soziale Wohlfahrt entstehen Mehrkosten für die Auszahlung von Kleinkinderbetreuungsbeiträgen zufolge einer regierungsrätlichen Änderung der Verordnung über die Alimentenhilfe und die Kleinkinderbetreuungsbeiträge. Beim Beitrag an den Zweckverband Sozialdienst fallen die Kosten für die Führung der Amtsvormundschaft, welche in der Kostenstelle Rechtspflege budgetiert war, zusätzlich an.

Das Altersheim schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 182'768.04 (Aufwandüberschuss Vorjahr Fr. 42'227.71) zu Gunsten des Ausgleichskontos Kontokorrent Anschlussgemeinden ab.

6 VERKEHR

Gegenüber dem Voranschlag schliesst die Kostenstelle um Fr. 80'000.00 besser ab als budgetiert. Das positive Ergebnis ist im Wesentlichen auf den Minderaufwand für den Strassenunterhalt sowie Mehreinnahmen bei der internen Verrechnung von Lohnanteilen auf andere Funktionen zurückzuführen. Die Löhne der Kostenstelle Gemeindestrassen werden aufgrund von Arbeitsrapporten den übrigen Kostenstellen belastet. Der Bau des Buswartehäuschens bei der Haltestelle Zentrum wird im Rechnungsjahr nicht realisiert, das Projekt soll zeitgleich mit dem in Aussicht gestellten Strassenbau des Kantons in Angriff genommen werden.

7 UMWELT UND RAUMORDNUNG

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

Wasserversorgung:

Diese Kostenstelle schliesst mit einem Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung von Fr. 34'463.25 besser ab als budgetiert. Tiefere Kosten für den Unterhalt von Reservoir und Leitungsnetz sowie tiefere Abschreibungen als budgetiert tragen zum Minderaufwand bei.

Der Aufwandüberschuss wird der Spezialfinanzierung belastet (Stand per 31.12.13 Fr. 585'583.01). In der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von Fr. 462'129.35 ausgewiesen. Das Verwaltungsvermögen beträgt nach ordentlichen und zusätzlichen Abschreibungen von Fr. 233'129.35 per Ende Rechnungsjahr Fr. 1'093'000.00.

Abwasserbeseitigung:

Das Betriebsjahr schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 56'602.20, welcher dem Ausgleichskonto gutzuschreiben ist. Aufwand und Ertrag bewegen sich im Rahmen des Voranschlages.

Das Ausgleichskonto Spezialfinanzierung weist per 31.12.2013 einen Saldo von Fr. 206'058.50 aus. Das Verwaltungsvermögen beträgt nach Nettoinvestitionen von Fr. 587'534.85 und Abschreibungen von Fr. 157'534.85 neu Fr. 1'406'000.00.

Abfallbeseitigung:

Der Aufwandüberschuss von Fr. 79'966.30 wird dem Ausgleichskonto Spezialfinanzierung belastet. Der budgetierte Aufwand für den Neubau einer Unterflur-Entsorgungsstelle wird über die Investitionsrechnung gebucht. Im Übrigen hält sich der Nettoaufwand im Rahmen des Voranschlages.

Das Vermögen der Spezialfinanzierung Abfall beträgt neu Fr. 424'329.68. In der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von Fr. 85'199.95 ausgewiesen. Das Verwaltungsvermögen beläuft sich nach Fr. 48'199.95 ordentlichen und zusätzlichen Abschreibungen per 31.12.2013 auf Fr. 76'000.00.

In der Kostenstelle Friedhof sind die Kosten für die Gräberräumung tiefer als angenommen, entsprechend ist der Nettoaufwand rund Fr. 24'000.00 geringer als veranschlagt.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

Der Anteil der Gemeinde Niederglatt am Gewinn der Zürcher Kantonalbank fällt mit Fr. 357'361.55, das sind gut Fr. 78.00 pro Einwohner, gegenüber dem Voranschlag um etwas über Fr. 10'000.00 tiefer aus. Die übrigen Positionen bewegen sich im Rahmen des Budgets.

9 FINANZEN UND STEUERN

Der Finanz- und Steuerbereich schliesst um Fr. 133'000.00 besser ab als veranschlagt. Der budgetierte einfache Staatssteuerertrag von 8.7 Mio. Franken wird mit 8.58 Mio. Franken nicht ganz erreicht. Bei den Gemeindesteuern sind Mehreinnahmen von insgesamt Fr. 283'500.00 vor allem auf die Quellensteuer- und Steuerauscheidungserträge zurückzuführen. Bedingt durch das abgerechnete Steuervolumen werden auch bei der Steuerbezugsentschädigung Mehreinnahmen von knapp Fr. 100'000.00 ausgewiesen. Bei den Grundstückgewinnsteuern wird der budgetierte Betrag um über Fr. 67'000.00 übertroffen.

Vom Kanton wird Fr. 5'659'526.00 Ressourcenzuschuss überwiesen, der Anteil der Politischen Gemeinde entspricht mit Fr. 1'752'950.00 rund 20 Steuerprozenten. Der Zinssatz für die interne Verzinsung wird im Zeitpunkt von Budgetierung und Rechnungsabschluss auf Basis der Zinsen der Bundesobligationen jeweils neu festgesetzt. Entsprechend sind die Zinskosten tiefer als veranschlagt.

Die budgetierten Sanierungsarbeiten am Wohnhaus im Eichi werden auf spätere Rechnungsjahre verschoben, der Aufwand für den baulichen Unterhalt ist deshalb rund Fr. 34'000.00 tiefer. Die Abschreibungen sind wegen den nicht getätigten bzw. zurückgestellten Investitionen tiefer als budgetiert.

INVESTITIONSRECHNUNG

Die Investitionsrechnung schliesst bei Nettoinvestitionen von Fr. 2'113'683.84 um gut Fr. 200'000.00 günstiger als budgetiert ab. Zu diesem Ergebnis führen zum einen Mehreinnahmen an Anschlussgebühren und nicht budgetierte Staatsbeiträge an die Bauten der Wasserversorgung. Zum anderen werden budgetierte, aber noch nicht realisierte Bauvorhaben, wie zum Beispiel die Sanierung der Tiefgarage im Eichi, erst im Rechnungsjahr 2014 ausgeführt, auch sind Investitionen noch nicht abgeschlossen, so dass weitere Kosten im kommenden Rechnungsjahr belastet werden. Die Neubaukosten der Asylbewerberunterkunft, 2. Etappe wurden durch den Ge-

meinderat in eigener Kompetenz bewilligt und verursachen einen nicht budgetierten Mehraufwand. Das Verwaltungsvermögen beläuft sich nach Abschreibungen von Fr. 1'169'683.84 neu auf Fr. 10'318'914.00.

ABSCHLUSS

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

1. Laufende Rechnung:	Fr.
Total Aufwand	19'750'822.68
Total Ertrag	19'674'874.70
Aufwandüberschuss	75'947.98

2. Nachweis Gesamtkapital:	
Total Finanzvermögen	18'018'062.02
Total Fremdkapital	12'345'560.12
Total Verrechnungen	11'944.50
Überschuss Aktiven	5'660'557.40
Total Verwaltungsvermögen	10'318'914.00
Gesamtkapital (Aktivenüberschuss)	15'979'471.40
davon Spezialfinanzierungen	
aktiv	0.00
passiv	1'360'953.09
Eigenkapital 31.12.13	14'618'518.31

3. Probe:	
Eigenkapital per 01.01.13	14'694'466.29
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	75'947.98
Eigenkapital per 31.12.13 wie oben	14'618'518.31

4. Schlussbilanz per 31.12.13		
AKTIVEN		
<u>Finanzvermögen</u>		18'018'062.02
Flüssige Mittel	7'762'135.76	
Guthaben	2'345'195.61	
Anlagen	7'910'730.65	
<u>Transitorische Aktiven</u>	0.00	
<u>Verwaltungsvermögen</u>		10'318'914.00
Sachgüter	6'978'000.00	
Darlehen und Beteiligungen	2'207'914.00	
Investitionsbeiträge	1'004'000.00	
Übrige aktivierte Ausgaben	129'000.00	
TOTAL AKTIVEN		28'336'976.02

PASSIVEN		
<u>Fremdkapital</u>		12'345'560.12
Laufende Verpflichtungen	10'467'520.77	
Kurzfristige Schulden	0.00	
Langfristige Schulden	1'500'000.00	
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	75'167.80	
Rückstellungen	295'913.55	

Transitorische Passiven	6'958.00	
<u>Verrechnungen</u>		11'944.50
<u>Spezialfinanzierungen</u>		1'360'953.09
Abwasser	206'058.50	
Abfall	424'329.68	
Wasserversorgung	585'583.01	
Schutzraumbauten	144'981.90	
<u>Eigenkapital 1.1.13</u>	14'694'466.29	
Abnahme im Rechnungsjahr	75'947.98	14'618'518.31
TOTAL PASSIVEN		28'336'976.02

5. Bestand der Sonderrechnungen (Legate):

Robert Ringger-Zellweger-Fonds, Bestand per 31.12.13	32'423.80
Allgemeiner Fürsorgefonds, Bestand per 31.12.13	42'744.00

Niederglatt, 31. März 2014

Gemeinderat Niederglatt

Auszüge aus der Jahresrechnung 2013 auf den nachfolgenden Seiten.

Politisches Gemeindegut

Rechnung 2013

Rechnung 2012 Aufwand	Ertrag	Voranschlag 2013		Laufende Rechnung nach Kostenstellen	Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
2'624'795.96	809'312.03	2'623'400.00	691'300.00	0 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	2'647'266.32	778'163.64
80'074.45	-	102'400.00	-	011 Legislative	73'829.45	-
227'059.85	-	219'500.00	-	012 Exekutive	254'611.65	-
1'724'391.47	364'060.15	1'757'400.00	296'900.00	020 Gemeindeverwaltung	1'809'179.92	395'618.20
158'741.36	111'085.70	132'400.00	110'000.00	090 Verwaltungsliegenschaften	117'449.75	100'414.40
434'528.83	334'166.18	411'700.00	284'400.00	091 Zentrum Eichli	392'195.55	282'131.04
669'691.10	104'939.15	910'100.00	85'100.00	1 RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT	830'461.51	100'566.45
211'097.35	93'667.00	322'400.00	81'500.00	100 Rechtspflege	272'216.88	96'648.45
161'056.75	1'000.00	263'000.00	1'000.00	110 Polizei	225'856.80	800.00
14'069.05	-	18'200.00	-	120 Rechtssprechung	14'213.05	-
249'431.35	9'500.00	269'900.00	2'600.00	140 Feuerwehr und Feuerpolizei	283'298.73	3'118.00
560.00	-	500.00	-	150 Militär	496.10	-
33'476.60	772.15	36'100.00	-	160 Zivilschutz	34'379.95	-
305'088.44	71'157.60	436'300.00	77'600.00	3 KULTUR UND FREIZEIT	328'625.15	73'581.40
81'896.45	-	99'000.00	-	300 Kulturförderung	84'062.10	148.00
100'398.69	50'199.30	107'200.00	53'600.00	301 Bibliothek	100'906.80	50'453.40
39'319.70	-	70'600.00	-	330 Parkanlagen, Wanderwege	31'669.55	-
71'766.50	1'950.00	85'800.00	3'000.00	340 Sport/Schiesswesen	91'980.10	2'130.00
11'707.10	19'008.30	73'700.00	21'000.00	350 Schrebergärten	20'006.60	20'850.00
895'242.36	9'534.00	758'000.00	500.00	4 GESUNDHEIT	1'261'944.35	-
6'697.70	-	-	-	400 Spitäler	-	-
644'596.20	6'663.00	475'000.00	-	415 Pflegefinanzierung Alters- u. Pflegeheime	974'012.90	-
63'845.92	-	85'700.00	-	440 Ambulante Krankenpflege	54'921.70	-
143'324.49	1'207.00	159'000.00	-	445 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege	195'900.65	-
1'431.50	-	3'500.00	-	450 Krankheitsbekämpfung	1'536.00	-
6'377.35	1'664.00	5'500.00	500.00	470 Lebensmittelkontrolle	6'437.70	-
28'969.20	-	29'300.00	-	490 Übriges Gesundheitswesen	29'135.40	-

Politisches Gemeindegut

Rechnung 2013

6'477'128.26	4'993'952.92	6'833'300.00	4'941'900.00	5	SOZIALE WOHLFAHRT	6'971'863.77	5'081'553.11
-	-	-	-	500	Allgemeine Sozialversicherung	-	-
513'327.50	513'427.50	462'800.00	462'800.00	520	Krankenversicherung	513'565.75	515'120.70
1'508'043.65	678'803.00	1'825'500.00	822'200.00	530	Zusatzleistungen zur AHV/IV	1'713'728.00	767'701.00
169'013.45	-	193'000.00	-	540	Jugend	194'503.65	-
2'979'912.74	2'979'912.74	3'015'500.00	3'015'500.00	570	Altersheim Eichli	3'155'979.91	3'155'979.91
-	-	100'500.00	-	571	Altersheime	104'041.14	-
897'644.90	526'929.90	825'000.00	365'000.00	580	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	749'574.21	290'031.05
218'441.80	265'780.13	223'000.00	245'000.00	588	Asylbewerberbetreuung	252'428.95	318'294.80
190'744.22	29'099.65	188'000.00	31'400.00	589	Übrige Soziale Wohlfahrt	288'042.16	34'425.65
607'903.10	211'152.55	626'700.00	165'500.00	6	VERKEHR	578'068.80	196'856.70
410'328.80	210'576.55	422'300.00	165'000.00	620	Gemeindestrassen	407'169.00	195'992.70
9'185.30	576.00	9'500.00	500.00	640	Bundesbahnen	9'826.80	864.00
188'389.00	-	194'900.00	-	650	Regionalverkehr	161'073.00	-
1'791'454.10	1'607'972.45	2'082'300.00	1'863'700.00	7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'834'816.35	1'635'355.90
458'531.60	458'531.60	671'200.00	671'200.00	701	Wasserwerk	506'563.25	506'563.25
554'903.10	554'903.10	552'600.00	552'600.00	710	Abwasserbeseitigung	548'993.85	548'993.85
592'753.75	592'753.75	637'400.00	637'400.00	720	Abfallbeseitigung	578'230.00	578'230.00
159'010.90	-	164'800.00	-	740	Friedhof und Bestattung	140'592.75	-
5'964.00	-	3'500.00	-	750	Gewässerunterhalt	7'385.10	-
10'078.35	1'784.00	10'500.00	2'500.00	780	Übriger Umweltschutz	12'051.85	1'568.80
10'212.40	-	42'300.00	-	790	Raumordnung	40'999.55	-
31'114.20	442'358.50	20'200.00	450'500.00	8	VOLKSWIRTSCHAFT	20'142.35	440'826.55
2'467.50	-	2'200.00	-	800	Landwirtschaft	2'487.00	-
28'646.70	5'292.60	18'000.00	5'000.00	810	Forstwesen	17'655.35	4'333.00
-	359'485.90	-	368'000.00	840	Industrie, Handel, Gewerbe	-	357'361.55
-	77'580.00	-	77'500.00	860	Energieversorgung	-	79'132.00

Politisches Gemeindegut

Rechnung 2013

5'884'204.23	11'036'242.55	5'656'000.00	11'670'200.00	9	FINANZEN UND STEUERN	5'277'634.08	11'443'918.93
6'1'397.60	4'971'049.25	57'800.00	4'818'500.00	900	Gemeindesteuern	58'683.40	5'102'952.85
3'586'392.00	5'003'238.00	3'906'500.00	5'659'500.00	920	Finanzausgleich	3'906'576.00	5'659'526.00
-	717.00	-	800.00	930	Einnahmenanteile	-	262.00
67'343.18	109'184.15	98'700.00	136'900.00	940	Kapitaldienst	62'091.61	75'897.75
-	539'914.00	-	-	941	Buchgewinne und Buchverluste	-	-
203'329.45	89'357.85	171'600.00	94'100.00	942	Grundeigentum Finanzvermögen	79'298.93	90'468.20
1'631'216.25	322'782.30	1'421'400.00	531'400.00	990	Abschreibungen	1'170'984.14	438'864.15
334'525.75			429'000.00	999	Ertrags-/Aufwandüberschuss	-	75'947.98
19'286'621.75	19'286'621.75	19'946'300.00	19'946'300.00		Gesamttotal	19'750'822.68	19'750'822.68

Politisches Gemeindegut

Rechnung 2013

Rechnung 2012	Voranschlag 2013	Laufende Rechnung	Rechnung 2013
Aufwand	Aufwand	Zusammenzug Kostenarten	Aufwand
4'014'810.40	4'182'000.00	Aufwand Laufende Rechnung	4'226'296.51
3'186'081.94	3'695'500.00	30 Personalaufwand	3'341'340.93
69'277.30	90'400.00	31 Sachaufwand	66'796.40
1'649'898.50	1'447'200.00	32 Passivzinsen	1'191'298.24
3'980'814.15	4'577'400.00	33 Abschreibungen	4'625'970.88
5'161'527.56	4'973'800.00	35 Dienstleist. and. Gemeinwesen	5'477'941.22
0.00	75'700.00	36 Betriebs- und Defizitbeiträge	0.00
182'452.45	904'300.00	37 Durchlaufende Beiträge	56'602.20
707'233.70		38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	764'576.30
18'952'096.00	19'946'300.00	39 Interne Verrechnungen	19'750'822.68
		Total	
		Ertrag Laufende Rechnung	
4'479'721.45	4'432'500.00	40 Steuern	4'611'624.80
2'750.70	2'500.00	41 Regalien und Konzessionen	1'948.55
859'700.95	316'200.00	42 Vermögenserträge	326'005.25
5'256'777.33	5'075'700.00	43 Entgelte	5'329'943.15
5'364'323.35	6'029'200.00	44 Anteile, Beiträge ohne Zweckb.	6'017'516.00
640'953.76	678'400.00	45 Rückerstatt. von Gemeinwesen	716'872.10
1'697'128.81	1'755'100.00	46 Beiträge mit Zweckbindung	1'791'959.00
0.00	323'400.00	47 Durchlaufende Beiträge	0.00
278'031.70	904'300.00	48 Entnahme Spez. Finanzierungen	114'429.55
707'233.70		49 Interne Verrechnungen	764'576.30
19'286'621.75	19'517'300.00	Total	19'674'874.70
		Ertragsüberschuss	
334'525.75	429'000.00	Aufwandüberschuss	75'947.98
19'286'621.75	19'946'300.00	Gesamttotal	19'750'822.68

Politisches Gemeindegut

VV 01.01.13 **Abschreibungstabelle 2013**

Rechnung 2013

	Betrag	Total	vor Abschreibung	Satz %	Abschreibung	VV 31.12.13
3'515'000 <u>Hochbauten Gemeindegut (Kto 1143.01)</u>						
Schützenhaus, Kugelfangsanierung	11'136.49					
Asylbewerberunterkunft	138'772.50					
		149'908.99	3'664'908.99	10	366'908.99	3'298'000.00
1'766'000 <u>Tiefbau/Strassen (Kto. 1141.01)</u>						
Projektkierungskosten Strassensanierung	21'460.95					
Strassenbeleuchtung, Ersatz	28'668.65					
Instandstellung Landwirtschaftwege, 1. Etappe	3'116.05					
Strassensanierung Rütiwiesen/Glattbrücke	121'656.25					
Strassensanierung Rietlistrasse	641'679.30					
Ing.-Honorar QP-Erschliessung Gwyd	9'106.00					
		825'687.20	2'591'687.20	10	260'687.20	2'331'000.00
184'000 <u>Tiefbau/Wasser (Kto 1141.51)</u>						
Projektkierungskosten Leitungssanierungen	8'017.30					
Projekt Grundwasserpumpwerk	10'000.00					
Ersatz Wasserleitung Rütiwiesen	83'425.30					
Umlegen von Hausanschlüssen	12'129.80					
Hydrantenanlage/Ringschluss Fronberg	25'846.70					
Wasserleitungssanierung Rietlistrasse	321'412.55					
Ing.-Honorar QP-Erschliessung Gwyd	2'520.75					
Anschlussgebühren	-51'280.00					
		412'072.40	596'072.40	10	60'072.40	436'000.00
			zusätzliche Abschreibungen		100'000.00	
680'000 <u>Investitionsbeteiligung Wasserverbund (1152.51)</u>						
	50'056.95		730'056.95	10	73'056.95	657'000.00
145'000 <u>Tiefbau/Kanalisation (Kto 1141.52)</u>						
Projektkierungskosten Kanalsanierungen	30'913.30					
Sanierung Abwasserpumpwerk Rütiwiesen	15'088.80					
Kanalsanierung Rietlistrasse	472'022.15					
Anschlussgebühren	-51'480.00					
		466'544.25	611'544.25	10	61'544.25	550'000.00
831'000 <u>Investitionsbeteiligung ARA Fischbach-Glatt (1162.03)</u>						
	120'990.60		951'990.60	10	95'990.60	856'000.00

Politisches Gemeindegut

Rechnung 2013

39'000	<u>Abfallbeseitigung (1143.53)</u>	85'199.95	124'199.95	10	13'199.95	76'000.00
	Unterflur-Entsorgungsstellen		zusätzliche Abschreibungen		35'000.00	
4'000	<u>Baubeiträge an Gemeinwesen (Kto 1162.01)</u>	-	4'000.00	10	1'000.00	3'000.00
141'000	<u>Grundstücke/Schreibergarten (1140)</u>	-	141'000.00	10	15'000.00	126'000.00
202'000	<u>Fahrzeuge, Mobiliar (1146)</u>	-	202'000.00	20	41'000.00	161'000.00
	<u>Übrige Investitionsbereiche</u>					
130'000	Dotationskapital KZU Bassersdorf (1153.41)	-	130'000.00	10	13'000.00	117'000.00
3'000	Baubeiträge an Kanton (1161)	-	3'000.00	10	1'000.00	2'000.00
55'000	Investitionsbeteiligung Betriebsamt (1162.02)	-	55'000.00	10	6'000.00	49'000.00
75'000	Investitionsbeitrag KESB (1162.03)	-	75'000.00	10	8'000.00	67'000.00
29'000	Investitionsbeitrag ZV Polizei RONN (1162.05)	1'571.10	30'571.10	10	3'571.10	27'000.00
142'000	Planungsausgaben (1171)	1'652.40	143'652.40	10	14'652.40	129'000.00
		1'571.10				
		1'652.40				
412'914	ZV Langzeitpflege Dielsdorf/Beteiligung (1.1152.02)	-	412'914.00		-	412'914.00
1'021'000	Spitalverband Bülach/Beteiligung (1.1152.03)	-	1'021'000.00		-	1'021'000.00
9'374'914	TOTAL	2'113'683.84	11'488'597.84		1'169'683.84	10'318'914.00
	<u>Aufteilung der Abschreibungen</u>					
	zu Lasten Wasserversorgung				233'129.35	
	zu Lasten Abwasserbeseitigung				157'534.85	
	zu Lasten Abfallbeseitigung				48'199.95	
	Umlage Kostenstellenanteile / Rest z.L. Gemeindegut				438'864.15	730'819.69

Politisches Gemeindegut

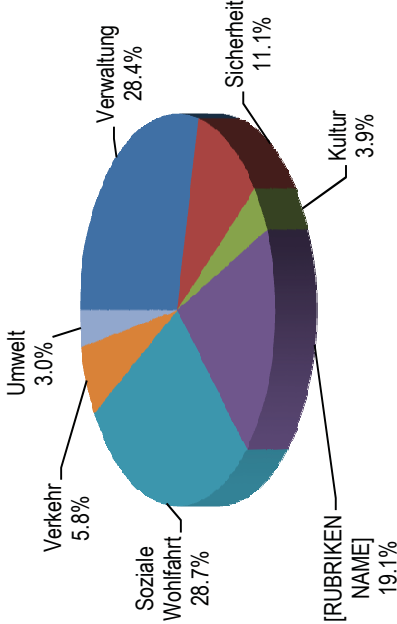
Aufwandüberschüsse:	
Verwaltung	1'869'102
Sicherheit	729'895
Kultur	255'044
Gesundheit	1'261'945
Soziale Wohlfahrt	1'890'311
Verkehr	381'212
Umwelt	199'460
Ertragsüberschuss	0
Total Aufwand	6'586'969
Ertragsüberschüsse:	
Volkswirtschaft	420'684
Finanzen	6'090'337
Aufwandüberschuss	75'948
Total wie oben	6'586'969

Woher kommt das Geld ...	
Gemeindesteuern	3'843'935
Grundsteuern	767'691
Regalien/Vermögenserträge	327'954
Entgelte	5'329'943
Beiträge ohne Zweckb.	6'017'516
Rückerstattungen Gemeinw.	716'872
Beiträge mit Zweckb.	1'791'959
Entnahme aus Spez. Finanz.	114'430
Aufwandüberschuss	75'945
int. Verr./durchlaufende Beitr.	764'577
	19'750'822

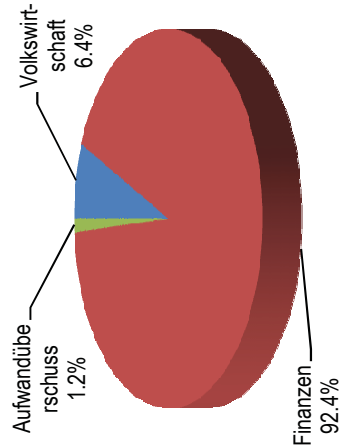
... und wohin geht es	
Personalaufwand	4'226'297
Sachaufwand	3'341'341
Passivzinsen	66'796
Abschreibungen	1'191'298
Dienstl. anderer Gemeinw.	4'625'971
Betriebs-/Defizitbeiträge	5477'941
Einlage in Spez. Finanz.	56'602
Ertragsüberschuss	0
int. Verrechnungen	764'576
	19'750'822

Rechnung 2013

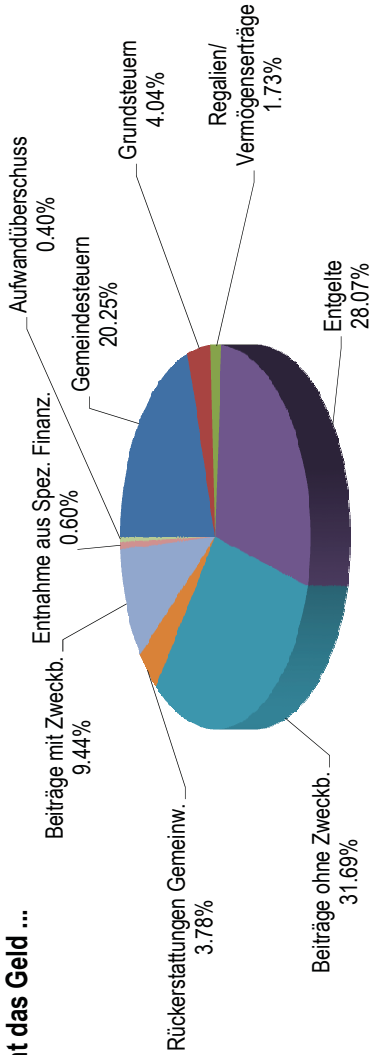
Rechnung 2013, Aufwandüberschüsse



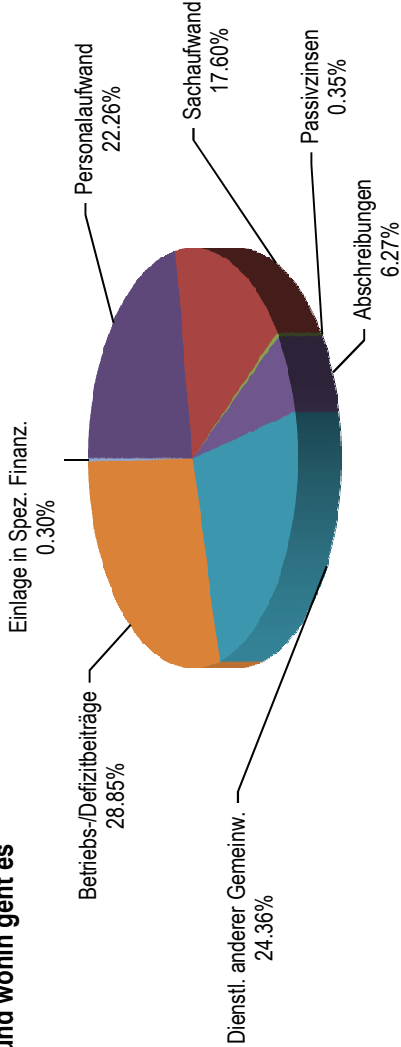
Rechnung 2013, Deckung durch



Woher kommt das Geld ...



... und wohin geht es



PRIMARSCHULGEMEINDE NIEDERGLATT

JAHRESRECHNUNG 2013

Die Rechnung des Primarschulgutes 2013 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 7'401'141.19 und einem Ertrag von Fr. 7'951'229.15 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 550'087.96 ab. Gegenüber dem budgetierten Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 88'100.00 zeigt sich eine Verbesserung von total Fr. 638'187.96.

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

Spezielle Erläuterungen zur Jahresrechnung 2013

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 betrug Fr. 402'905.42. Die einzelnen Beträge wurden im Kommentar der Kostenstellen erwähnt.

2013 wurde festgestellt, dass die Rückstellungen 2012 zufolge Veränderungen im Personalbestand und Lohn nicht ausreichen. Die Rechnung 2013 wurde abermals mit total Fr. 14'321.48 belastet, was wiederum nicht budgetiert war.

200 Kindergarten

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 8'610.48 schlechter ab als budgetiert. Der Mehraufwand ist den veränderten Lohnkosten durch neues Personal zuzuschreiben.

210 Primarschule

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 149'133.93 besser ab als budgetiert. In der Weiterbildung werden rund Fr. 28'700.00, beim Schulmaterial rund Fr. 32'300.00, bei den Anschaffungen rund Fr. 20'000.00, Leasinggebühren rund Fr. 22'000.00 und bei den Beiträgen an die Musikschule rund Fr. 24'000.00 weniger ausgegeben als budgetiert. Bei den Einnahmen konnten von den Rückerstattungen der Oberstufe rund Fr. 10'000.00 mehr verbucht werden als budgetiert.

213 Tagesstrukturen

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 50'460.37 besser ab als budgetiert. Dies führt daher, dass 2013 ein massiver Anstieg der Betreuungsbesuche, insbesondere beim Mittagstisch, zu verzeichnen war, sodass Mehreinnahmen von rund Fr. 50'000.00 erzielt wurden.

217 Schulliegenschaften

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 39'121.99 besser ab als budgetiert. Dies ist auf restriktive Sparmassnahmen zurück zu führen.

218 Volksschule allgemein

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 40'698.27 besser ab als budgetiert. Durch die spätere Inbetriebnahme der Schulsozialarbeit konnten rund Fr. 24'000.00 eingespart werden. Bei der Aufgabenhilfe wurden rund Fr. 4'000.00 weniger aufgewendet. Dadurch fallen auch die Sozialleistungen einiges tiefer aus. Der Beitrag an den Schulpsychologischen Dienst fällt rund Fr. 13'000.00 tiefer aus.

219 Schulverwaltung

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 61'911.18 besser ab als budgetiert. Der Personalaufwand mit rund Fr. 21'000.00, Büromaterial und Drucksachen mit rund Fr. 5'000.00, Anschaffungen mit rund Fr. 4'000.00, Unterhalt Mobiliar und Geräte mit rund Fr. 8'000.00 und allgemeine Verwaltungskosten mit rund Fr. 8'000.00 tragen zu den Einsparungen im Wesentlichen bei.

220 Sonderschule

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 73'195.80 besser ab als budgetiert. Die Einsparungen sind durch Minderaufwendungen beim Schulgeld für externe Schulung zu registrieren. Dies ist vorwiegend durch Wegzug von Familien entstanden.

230 Berufsbildungsfonds

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 184.75 schlechter ab als budgetiert.

460 Schulgesundheitsdienst

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 18'200.55 besser ab als budgetiert.

900 Gemeindesteuern

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 133'326.05 besser ab als budgetiert. Das Ergebnis ist höher anfallenden Steuererträgen zuzuschreiben.

920 Finanzausgleich

Der Finanzausgleich schliesst mit Fr. 84.00 besser ab als budgetiert. Der genaue Betrag ist der neuen Berechnung (REFA) zuzuschreiben. Die Zahlen werden auch zukünftig sehr genau im Budget erscheinen.

930 Einnahmenanteile

Dabei handelt es sich um die Rückführung der CO2 Abgaben an die Arbeitgeber und wird aufgrund der Lohnsumme berechnet.

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 198.05 schlechter ab als budgetiert.

940 Kapitaldienst

Die Kostenstelle schliesst mit Fr. 9'596.70 besser ab als budgetiert. Grund dafür: Keine Schulden, nur Guthaben.

Die Abweichungen zum Voranschlag 2013 zeigen sich bei den einzelnen Kostenarten wie folgt:		
VERBESSERUNGEN GEGENÜBER DEM VORANSCHLAG		
30	Personalaufwand	148'024.15
31	Sachaufwand	189'418.44
33	Abschreibungen	81'083.25
35	Entschädigungen für Dienstleistungen anderer Gemeinden	203'855.45
40	Steuern	72'836.15
42	Vermögenserträge	5'195.60
43	Entgelte	70'550.45
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	9'733.00
46	Beiträge mit Zweckbindung	3'712.00
Total Verbesserungen		784'408.49
VERSCHLECHTERUNGEN		
32	Passivzinsen	2'784.10
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	143'238.38
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	198.05
Total Verschlechterungen		146'220.53
Total Verbesserungen gegenüber Voranschlag		638'187.96
zzgl. Budgetierte Eigenkapitalzunahme		-88'100.00
abgerechnete Eigenkapitalzunahme		550'087.96
Die Abweichungen sind bereits in den einzelnen Kostenstellen begründet.		

INVESTITIONSRECHNUNG

Die Investitionsrechnung zeigt beim Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen von Fr. 1'330'883.60. Nach Abschreibungen von Fr. 1'014'883.60, inkl. ausserordentlichen Abschreibungen von Fr. 500'000.00, beträgt das Verwaltungsvermögen per 31.12.2013 Fr. 4'108'000.00.
Keine Liegenschaften im Finanzvermögen.

ABSCHLUSS

Durch den Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung von Fr. 550'087.96 erhöht sich das Eigenkapital von Fr. 9'024'728.95 auf Fr. 9'574'816.91.
Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 10'067'391.26 aus.

8172 Niederglatt, 25. März 2014

Die Primarschulpflege

Auszüge aus der Jahresrechnung 2013 auf den nachfolgenden Seiten.

Primarschulgut

Rechnung 2013

Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Laufende Rechnung nach Kostenstellen		Rechnung 2013	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
6'544'905.72	310'097.05	6'440'000.00	128'100.00	2	BILDUNG	6'118'185.14	212'011.45
483'349.06	0.00	463'100.00	-		200 Kindergarten	471'710.48	0.00
3'205'469.50	62'857.50	3'063'800.00	33'000.00		210 Primarschule	2'942'613.67	60'947.60
203'411.91	77'501.65	207'500.00	70'000.00		213 Tagesstrukturen	207'701.78	120'662.15
0.00	0.00	-	-		214 Musikschule	0.00	0.00
759'232.83	13'759.50	708'900.00	9'000.00		217 Schulliegenschaften und -anlagen	667'754.01	6'976.00
224'080.80	9'367.00	262'700.00	-		218 Volksschule Allgemeines	222'451.73	450.00
580'933.24	5'580.05	704'600.00	5'600.00		219 Schulverwaltung	642'697.67	5'608.85
1'087'376.53	141'031.35	1'028'400.00	10'500.00		220 Sonderschulung	962'071.05	17'366.85
1'051.85	0.00	1'000.00	-		230 Berufsbildung	1'184.75	0.00
33'047.90	0.00	54'500.00	0.00		4 GESUNDHEIT	36'299.45	0.00
33'047.90	0.00	54'500.00	0.00		460 Schulgesundheit	36'299.45	0.00
1'234'174.40	7'519'255.35	1'383'000.00	7'661'300.00		9 FINANZEN UND STEUERN	1'246'656.60	7'739'217.70
243'894.05	5'043'378.50	295'000.00	5'025'500.00		900 Gemeindesteuern	230'078.05	5'093'904.10
0.00	2'435'204.00	-	2'604'300.00		920 Finanzausgleich	0.00	2'604'384.00
0.00	478.95	-	400.00		930 Einnahmenanteile	0.00	201.95
11'584.80	40'193.90	-	31'100.00		940 Kapitaldienst	30.95	40'727.65
978'695.55	0.00	1'088'000.00	-		990 Abschreibungen	1'016'547.60	0.00
7'812'128.02	7'829'352.40	7'877'500.00	7'789'400.00		Total Aufwand	7'401'141.19	
					Total Ertrag		7'951'229.15
17'224.38			88'100.00		Aufwandüberschuss		
					Ertragsüberschuss	550'087.96	
7'829'352.40	7'829'352.40	7'877'500.00	7'877'500.00		Gesamttotal	7'951'229.15	7'951'229.15

Primarschulgut

Rechnung 2013

Rechnung 2012	Voranschlag 2013	Laufende Rechnung Zusammenzug Kostenarten	Rechnung 2013
1'525'907.32	1'623'200.00	Aufwand Laufende Rechnung	
960'657.13	1'159'600.00	30 Personalaufwand	1'475'175.85
42'135.35	15'000.00	31 Sachaufwand	970'181.56
1'011'947.30	1'128'000.00	32 Passivzinsen	17'784.10
3'504'604.80	3'645'300.00	33 Abschreibungen	1'046'916.75
766'876.12	306'400.00	35 Dienstleist. and. Gemeinwesen	3'441'444.55
0.00	0.00	36 Betriebs- und Defizitbeiträge	449'638.38
0.00	0.00	38 Durchlaufende Beiträge	0.00
7'812'128.02	7'877'500.00	39 Interne Verrechnungen	0.00
		Total	7'401'141.19
		Ertrag Laufende Rechnung	
4'988'316.15	4'980'500.00	40 Steuern	5'053'336.15
95'256.25	76'100.00	42 Vermögenserträge	81'295.60
183'450.95	103'100.00	43 Schul/Kursgelder Gebühren	173'650.45
478.95	400.00	44 Beiträge ohne Zweckbindung	201.95
2'471'187.00	2'629'300.00	45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	2'639'033.00
90'663.10	0.00	46 Staats/Bundesbeiträge	3'712.00
0.00	0.00	47 Durchlaufende Beiträge	0.00
0.00	0.00	49 Interne Verrechnungen	0.00
7'829'352.40	7'789'400.00	Total	7'951'229.15
17'224.38	88'100.00	Ertragsüberschuss	550'087.96
		Aufwandüberschuss	
7'829'352.40	7'877'500.00	Gesamttotal	7'951'229.15

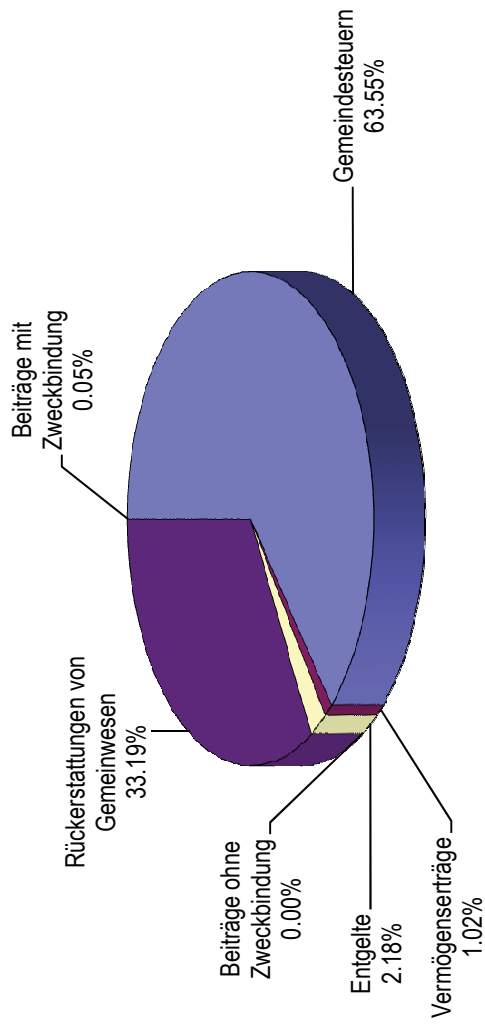
Primarschulgut

Woher kommt das Geld ...

Gemeindesteuern	5'053'336
Vermögenserträge	81'296
Entgelte	173'650
Beiträge ohne Zweckbindung	202
Rückuerstattungen von Gemeinwesen	2'639'033
Beiträge mit Zweckbindung	3'712
interne Verrechnungen	-
Aufwandüberschuss	-
	7'951'229

Rechnung 2013

Woher kommt das Geld ...



... und wohin es geht

Personalaufwand	1'475'176
Sachaufwand	970'181
Passivzinsen	17'784
Abschreibungen	1'046'917
Entschädigungen an andere Gemeinwesen	3'441'445
Betriebs- und Defizitbeiträge	449'638
interne Verrechnungen	-
Ertragsüberschuss	550'088
	7'951'229

