



Politische Gemeinde

**Einladung zur
Gemeindeversammlung**

**Donnerstag, 2. Dezember 2021
20.00 Uhr
Mehrzweckhalle Seehalde
Mettmenhasli**

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Am Donnerstag, 2. Dezember 2021, 20.00 Uhr, findet in der Mehrzweckhalle Seehalde, Mettmenhasli, die nächste Gemeindeversammlung statt.

Der Gemeinderat hat folgende Traktandenliste festgelegt:

- | | |
|---|---------|
| 1. Genehmigung Budget 2022 und
Festsetzung Steuerfuss der politischen Gemeinde Niederhasli | Seite 4 |
| 2. Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes | |

COVID-19-Schutzkonzept

Im Zusammenhang mit der anhaltenden Ausbreitung des Coronavirus besteht für diese Gemeindeversammlung ein Schutzkonzept. Bitte beachten Sie die Anweisungen des Gemeinderats und des Gemeindepersonals. Aufgrund der aktuellen Lage findet im Anschluss der Versammlung kein Apéro statt.

Aktenauflage

Die Akten liegen seit Donnerstag, 4. November 2021, während der Schalteröffnungszeiten bei der Gemeindeverwaltung, Dorfstrasse 17, 8155 Niederhasli, Abteilung Präsidiales und Gesellschaft, Büro Nr. 14, zur Einsicht auf.

Anfragen

Anfragen über Angelegenheiten der Gemeinde von allgemeinem Interesse (Anfragerecht gemäss § 17 Gemeindegesetz), die spätestens zehn Arbeitstage vor der Versammlung schriftlich und unterzeichnet an den Gemeinderat Niederhasli, Dorfstrasse 17, 8155 Niederhasli, gerichtet werden, werden vom Gemeinderat schriftlich beantwortet und in der Versammlung bekannt gegeben.

Stimmberechtigung

An der Gemeindeversammlung der politischen Gemeinde Niederhasli sind alle Schweizerinnen und Schweizer stimmberechtigt, welche ihren politischen Wohnsitz in Niederhasli haben, das 18. Altersjahr zurückgelegt haben und nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen oder durch eine vorsorgebeauftragte Person vertreten werden.

Rekursmöglichkeiten

Mit Rekurs in Stimmrechtssachen kann innert fünf Tagen nach Publikation der Entscheide die Verletzung von Vorschriften 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 irgendeiner 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, schriftlich 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, 8157 Dielsdorf, zu richten.

Kontakt

Bei Fragen rund um die Gemeindeversammlung steht Ihnen die Gemeindeverwaltung, Abteilung Präsidiales und Gesellschaft, gerne zur Verfügung (Tel.-Nr. 043 411 22 50 / gemeinde@niederhasli.ch).

Beleuchtender Bericht

Die Beleuchtenden Berichte zu Gemeindeversammlungen sowie auch Jahresrechnung und Budget werden jeweils auch auf der Website der Gemeinde, www.niederhasli.ch, unter der Rubrik «Politik/ Gemeindeversammlung» bzw. «Politik/Finanzen» aufgeschaltet.

Wünschen Sie künftig die regelmässige Zustellung der Beleuchtenden Berichte per Post? Lassen Sie sich bei der Abteilung Präsidiales und Gesellschaft unter Angabe Ihrer Adresse in die Abonnenten-Liste eintragen (Tel.-Nr. 043 411 22 50 / gemeinde@niederhasli.ch / www.niederhasli.ch – Online-Schalter).

*Niederhasli, 25. Oktober 2021
Gemeinderat Niederhasli*

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Niederhasli genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	Fr.	51'738'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	33'320'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'418'400.00
Investitionsrechnung		
Verwaltungsvermögen		
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'967'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'350'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'617'000.00
Investitionsrechnung		
Finanzvermögen		
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Niederhasli zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

Erfolgsrechnung

	Fr.	19'500'000.00
		91%
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'418'400.00
Steuerertrag bei 91%	Fr.	17'745'000.00
Aufwandüberschuss	Fr.	673'400.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 91 % (Vorjahr 91 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8155 Niederhasli, 21.09.2021
GEMEINDERAT NIEDERHASLI

Gemeindepräsident:
Marco Kurer

Gemeindeschreiber:
Patric Kubli

Bericht zum Budget 2022

Das Budget 2022 der politischen Gemeinde weist bei einem unveränderten Steuerfuss von 91% in der Erfolgsrechnung mit einem Aufwand von Fr. 51.74 Mio. und einem Ertrag von Fr. 51.07 Mio. einen Aufwandüberschuss von Fr. 0.67 Mio. aus. Damit fällt das Defizit um Fr. 2.10 Mio. tiefer aus als im Budget 2021. In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens ergeben sich bei Ausgaben von Fr. 9.97 Mio. und Einnahmen von Fr. 6.35 Mio. Nettoinvestitionen von Fr. 3.62 Mio., wovon Fr. 2.13 Mio. auf den Steuerhaushalt entfallen. Der Selbstfinanzierungsgrad des Gesamthaushalts beträgt 89%. Das Investitionsvolumen kann somit grösstenteils aus den laufenden Einkünften finanziert werden. Im Finanzvermögen werden keine Investitionen getätigt.

Erfolgsrechnung

Die Gründe für das gegenüber dem Budget 2021 markant tiefere Defizit sind primär auf der Ertragsseite zu suchen. Durch das wieder optimistischer geschätzte Kantonsmittel der Steuerkraft ergibt sich ein um total Fr. 1.0 Mio. höherer Nettoertrag von allgemeinen Gemeindesteuern und Ressourcenausgleich. Bei den Grundstückgewinnsteuern werden ebenfalls Mehrerträge von Fr. 0.5 Mio. erwartet. Im Weiteren steigt der Kantonsbeitrag an die Ergänzungsleistungen ab dem Jahr 2022 von 50% auf 70%, was das Budget um Fr. 0.7 Mio. entlastet.

Auch die Aussichten für die kommenden Jahre werden deutlich positiver beurteilt als noch vor Jahresfrist. Gemäss aktueller Finanzplanung werden bei unverändertem Steuerfuss ab 2023 wieder Ertragsüberschüsse erwartet. Allerdings ist festzuhalten, dass die Unsicherheiten bei der Planung wegen der andauernden Pandemie deutlich grösser sind als in früheren Jahren.

Bei den gebührenfinanzierten Gemeindewerken werden unterschiedliche Ergebnisse erwartet. Beim Wasserwerk wird mit einem höheren Ertragsüberschuss von Fr. 433'000 (2021 Fr. 277'000) gerechnet, da der Wasserbezug wieder für 12 Monate statt wie im Vorjahr ausnahmsweise für 15 Monate budgetiert wird. Der tiefere Ertragsüberschuss der Abwasserbeseitigung von Fr. 310'000 (2021 Fr. 541'000) ist hauptsächlich durch die Umstellung des Zweckverbands ARA auf einen vermögensfähigen Haushalt bedingt. Teilweise einmalige Faktoren belasten das Ergebnis um ca. Fr. 250'000. Das höhere Defizit bei der Abfallwirtschaft von Fr. 139'000 (2021 Fr. 26'000) wird hauptsächlich wegen der Einführung einer gewichtsabhängigen Gewerbeentsorgung erwartet.

Investitionsrechnung

Vom gegenüber den Vorjahren markant tieferen Investitionsvolumen des allgemeinen Haushalts von Fr. 2.13 Mio. entfällt knapp die Hälfte auf die Gemeindestrassen. Für kein Investitionsvorhaben sind Kosten von über Fr. 0.5 Mio. vorgesehen.

Auch bei den Gemeindewerken sind markant tiefere Nettoinvestitionen geplant, nämlich beim Wasserwerk Fr. 0.67 Mio. (2021 Fr. 1.00 Mio.) und bei der Abwasserbeseitigung Fr. 0.82 Mio. (2021 Fr. 1.57 Mio.). Die Vermögensfähigkeit des Zweckverbands ARA ab 2022 führt zudem zu einmaligen Umgliederungen von je Fr. 6.00 Mio. auf der Ausgaben- und Einnahmenseite, die aber keinen Mittelfluss auslösen.

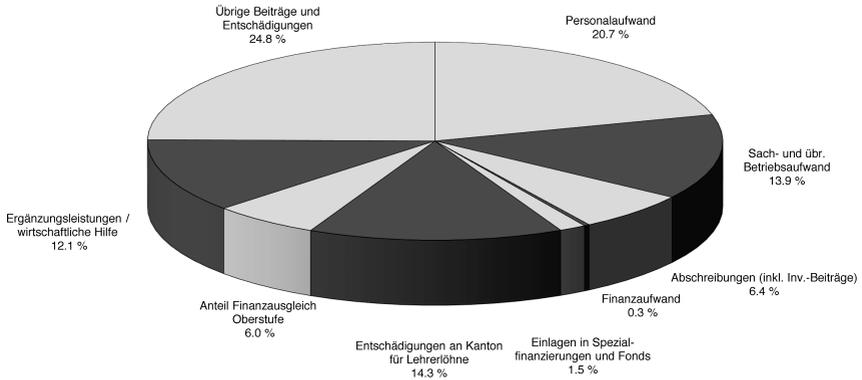
Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	10'040'000.00	10'046'200.00	9'708'542.62
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'063'900.00	6'826'400.00	6'355'467.27
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'339'700.00	2'397'200.00	2'273'974.95
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	742'700.00	817'600.00	1'397'690.34
36	Transferaufwand	30'006'700.00	29'722'100.00	29'836'920.24
37	Durchlaufende Beiträge	45'000.00	45'000.00	16'800.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>50'701'000.00</i>	<i>49'854'500.00</i>	<i>49'589'395.42</i>
40	Fiskalertrag	22'283'700.00	20'389'200.00	21'783'907.65
41	Regalien und Konzessionen	3'500.00	3'500.00	3'801.00
42	Entgelte	6'370'500.00	6'183'500.00	6'204'309.07
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	139'300.00	26'300.00	0.00
46	Transferertrag	20'648'000.00	19'862'200.00	22'555'108.60
47	Durchlaufende Beiträge	45'000.00	45'000.00	16'800.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>49'490'000.00</i>	<i>46'509'700.00</i>	<i>50'563'926.32</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'211'000.00	-3'344'800.00	974'530.90
34	Finanzaufwand	138'600.00	122'800.00	124'099.46
44	Finanzertrag	676'200.00	697'400.00	2'031'813.66
	Ergebnis aus Finanzierung	537'600.00	574'600.00	1'907'714.20
	Operatives Ergebnis	-673'400.00	-2'770'200.00	2'882'245.10
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	770'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-770'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-673'400.00	-2'770'200.00	2'112'245.10
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	898'900.00	929'700.00	896'537.50
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	898'900.00	929'700.00	896'537.50
	Total Aufwand	51'738'500.00	50'907'000.00	51'380'032.38
	Total Ertrag	51'065'100.00	48'136'800.00	53'492'277.48
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-673'400.00	-2'770'200.00	2'112'245.10

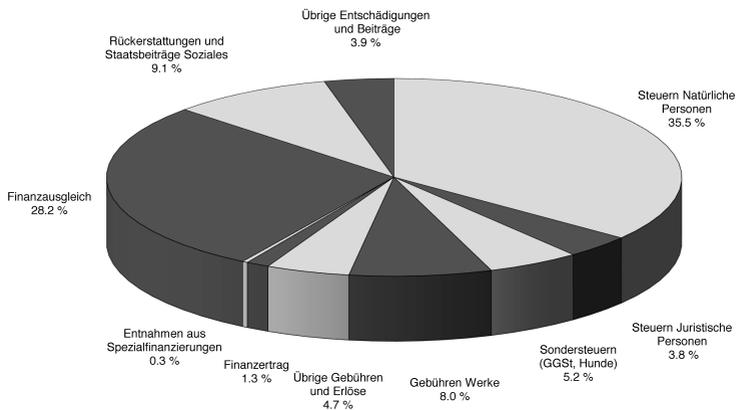
Erfolgsrechnung

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)						
0 Allgemeine Verwaltung	3'790'700.00	1'293'200.00	3'734'100.00	1'214'400.00	3'706'021.32	1'360'290.50
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3'039'500.00	1'136'100.00	3'009'400.00	1'115'400.00	2'789'910.80	1'030'507.40
2 Bildung	16'924'200.00	803'000.00	16'765'800.00	728'300.00	16'321'327.48	637'867.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	2'169'600.00	78'400.00	2'076'700.00	167'600.00	2'132'180.14	92'824.45
4 Gesundheit	3'067'400.00	6'000.00	3'054'800.00	0.00	3'033'671.80	389.90
5 Soziale Sicherheit	10'857'700.00	4'907'100.00	10'774'500.00	3'848'600.00	10'878'752.66	5'374'012.82
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'141'100.00	670'100.00	3'032'800.00	680'600.00	3'137'147.60	663'037.20
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'061'400.00	4'543'200.00	4'666'900.00	4'147'800.00	4'653'873.64	4'256'819.25
8 Volkswirtschaft	304'300.00	923'800.00	328'700.00	898'700.00	368'205.05	1'265'442.15
9 Finanzen und Steuern	3'382'600.00	36'704'200.00	3'463'300.00	35'335'400.00	4'358'941.89	38'811'086.81
Total Aufwand / Ertrag	51'738'500.00	51'065'100.00	50'907'000.00	48'136'800.00	51'360'032.38	53'492'277.48
Ertragsüberschuss (Soll) / Aufwandüberschuss (Haben)		673'400.00		2'770'200.00	2'112'245.10	
Total	51'738'500.00	51'738'500.00	50'907'000.00	50'907'000.00	53'492'277.48	53'492'277.48

Budget 2022 Aufwand nach Sachgruppen in %



Budget 2022 Ertrag nach Sachgruppen in %



Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	342'371.25	131'331.56
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	80'000.00	0.00	80'000.00	0.00	137'371.90	0.00
2 Bildung	442'000.00	0.00	4'020'000.00	0.00	3'017'460.00	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	380'000.00	0.00	200'000.00	0.00	638'079.00	0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	980'000.00	0.00	925'000.00	0.00	1'585'594.25	4'800.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	7'835'000.00	6'300'000.00	2'938'000.00	300'000.00	2'694'844.19	767'309.56
8 Volkswirtschaft	250'000.00	0.00	55'000.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	9'967'000.00	6'350'000.00	8'218'000.00	350'000.00	8'415'720.59	953'441.12
Nettoinvestitionen		3'617'000.00		7'868'000.00		7'462'279.47
Total	9'967'000.00	9'967'000.00	8'218'000.00	8'218'000.00	8'415'720.59	8'415'720.59

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG					342'371.25	131'331.56
02 Allgemeine Dienste					342'371.25	131'331.56
029 Verwaltungsliegenschaften, übrige					342'371.25	131'331.56
0294 Jugendhaus/Freizeitzentrum					342'371.25	131'331.56
5040.00 Neubau Freizeitzentrum Huebwiesen					342'371.25	131'331.56
6040.00 Übertragung Jugendhaus ins Finanzvermögen						
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	80'000.00		80'000.00		137'371.90	
11 Öffentliche Sicherheit					57'219.85	
111 Polizei					57'219.85	
1110 Polizei					57'219.85	
5620.00 Investitionsbeiträge an Zweckverband Polizei RONN (Dienstfahrzeuge)					57'219.85	
15 Feuerwehr	80'000.00		80'000.00		80'152.05	
150 Feuerwehr	80'000.00		80'000.00		80'152.05	
1500 Feuerwehr	80'000.00		80'000.00		80'152.05	
5060.03 Ersatz Mechanische FW-Anhängerleiter	80'000.00		80'000.00		80'152.05	
5060.04 Ersatz Schlauchableger						
2 BILDUNG	442'000.00		4'020'000.00		3'017'460.00	
21 Obligatorische Schule	442'000.00		4'020'000.00		3'017'460.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
211	Eingangsstufe			70'000.00			
2110	Kindergarten			70'000.00			
5060.01	Möbiliar Doppelkindergarten Rossacker			70'000.00			
212	Primarstufe			230'000.00			
2120	Primarstufe			230'000.00			
5060.02	Erneuerung ICT-Infrastruktur			230'000.00			
217	Schulliegenschaften	442'000.00		3'550'000.00		3'017'460.00	
2171	Zentralschulhaus					1'571'276.80	
5040.02	Sanierung Mitteltrakt (Ausführung)					1'571'276.80	
2172	Schulhaus Rossacker	140'000.00		3'360'000.00		1'239'422.05	
5040.02	Neubau Doppel-Kindergarten inkl. Tagesstrukturen (Ausführung)			2'400'000.00		1'239'314.05	
5040.03	Sanierung Heizung					108.00	
5040.04	Photovoltaikanlage Trakt III, Neubau	140'000.00		960'000.00			
2173	Schulhaus Linden	60'000.00				206'761.15	
5040.01	Ersatz Pelleisheizung					153'707.60	
5040.02	Photovoltaikanlage, Neubau			60'000.00			
5060.00	Spielgerät Spaceball für Aussenbereich					53'053.55	
2174	Kindergärten (inkl. Schulhaus Oberhasli)	242'000.00		190'000.00			
5040.01	Neubau/Anbau DaZ-Raum			190'000.00			
5040.03	Kindergarten Spitz, Dachsanierung	242'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
218	Tagesbetreuung			170'000.00			
2180	Tagesbetreuung			170'000.00			
5060.00	Möbiliar Tagesstrukturen Rossacker			170'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	380'000.00		200'000.00		638'079.00	
34	Sport und Freizeit	380'000.00		200'000.00		638'079.00	
341	Sport	380'000.00		200'000.00		600'790.25	
3410	Sport	380'000.00		200'000.00		150'283.65	
5650.03	Sportanlage Erlen, Erneuerungsinvestitionen 2020				200'000.00	150'283.65	
5650.04	Sportanlage Erlen, Erneuerungsinvestitionen 2021						
5650.05	Sportanlage Erlen, Erneuerungsinvestitionen 2022	200'000.00					
5650.07	Sportanlage Erlen, Projekt 'Erneuerung Eiswelt'	180'000.00					
3411	Seebadi Haslisee					450'506.60	
5030.01	Umlegung Badi (Infrastruktur)					335'599.00	
5040.00	Innensanierung Hauptgebäude					114'907.60	
342	Freizeit					37'288.75	
3420	Freizeit					37'288.75	
5010.01	Erneuerung Wegnetz um Haslisee					37'288.75	
5	SOZIALE SICHERHEIT		50'000.00		50'000.00		50'000.00
53	Alter und Hinterlassene		50'000.00		50'000.00		50'000.00
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)		50'000.00		50'000.00		50'000.00

Gemeinde Niederhasli

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)		50'000.00		50'000.00		50'000.00
6460.00 Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen (Seniozentrum Sptz)		50'000.00		50'000.00		50'000.00
6 VERKEHR	980'000.00		925'000.00		1'585'594.25	4'800.00
61 Strassenverkehr	980'000.00		925'000.00		1'585'594.25	4'800.00
615 Gemeindestrassen	980'000.00		925'000.00		1'585'594.25	4'800.00
6150 Gemeindestrassen	980'000.00		925'000.00		1'585'594.25	4'800.00
5010.05 Sanierung Birchstrasse SBB-Rümlingerstrasse					4'920.40	
5010.08 Sanierung Haslibergstrasse (Birchstrasse - Res. Oberglatt)					12'457.95	
5010.09 Sanierung BEEZENBUCKSTRASSE SUD					11'744.35	
5010.10 Belagssanierung Pappertstrasse	20'000.00		250'000.00			
5010.12 Sanierung Talackerweg					60'000.00	
5010.18 Sanierung Trockenriedstrasse					4'215.55	
5010.19 Sanierung Rebstrasse					347'895.10	
5010.22 Sanierung Eschenrainweg					661'975.75	
5010.25 Sanierung Breitenweg und Rütisbergstrasse					58'082.05	
5010.26 Sanierung Hofstetterstrasse	10'000.00				480'068.45	
5010.28 Belagssanierung Buchenweg/Sägetweg			100'000.00			
5010.31 Belagssanierung Moosackerstrasse	420'000.00		20'000.00			
5010.35 Riedstrasse Belagssanierung	160'000.00					
5010.39 Beleuchtung Veloweg Chastelhof-Nassenwil			140'000.00			
5010.42 Sicherheitsmassnahmen Tempo 30	200'000.00		200'000.00			
5010.43 Wendehammer Haagwiesenstrasse Deckbelag			65'000.00			
5010.44 Fussweg Parz. 267 Deckbelag			70'000.00			

Gemeinde Niederhasli

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.45			20'000.00		4'234.65	
5010.46						
5010.47	25'000.00					
5010.48	15'000.00					
5010.49	30'000.00					
5010.50	100'000.00					
6370.00						4'800.00
7	7'835'000.00	6'300'000.00	2'938'000.00	300'000.00	2'694'844.19	767'309.56
71	865'000.00	200'000.00	1'203'000.00	200'000.00	1'034'985.25	283'411.21
710	865'000.00	200'000.00	1'203'000.00	200'000.00	1'034'985.25	283'411.21
7101	865'000.00	200'000.00	1'203'000.00	200'000.00	1'034'985.25	283'411.21
5030.00					9'351.95	
5030.11					933.29	
5030.14					49'629.34	
5030.15						
5030.17					210'335.48	
5030.18					7'171.68	
5030.19			235'000.00		3'434.68	
5030.21			72'000.00		80'730.82	
5030.22					293'507.29	
5030.23					371'414.45	
5030.25			160'000.00		6'323.86	
5030.27			360'000.00			
5030.31			10'000.00			
	370'000.00					

Gemeinde Niederhasli

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.33 Sanierung Quellwasserpumpwerk Oberhasli	270'000.00		30'000.00			
5030.34 Ersatz Quellleitung Rappertshalden	15'000.00					
5030.35 Sanierung WL Mandachstrasse	60'000.00		60'000.00			
5030.36 WL Zentrumsweg - Dorfstrasse			96'000.00			
5030.37 WL Niederglatterstrasse und Parz. 297			180'000.00		2'152.41	
5030.38 Quellwasserleitung Eigental, Ersatz	20'000.00					
5030.39 WL Papperstrasse westlicher Abschnitt	10'000.00					
5030.40 WL Niederglatter- / Linden- / Mandachstrasse	15'000.00					
5030.41 WL Mandach- / Niederglatter- / Horfsterstrasse	15'000.00					
6370.01 Wasseranschlussgebühren		200'000.00		200'000.00		283'411.21
72 Abwasserbeseitigung	6'920'000.00	6'100'000.00	1'670'000.00	100'000.00	1'635'835.34	471'459.80
720 Abwasserbeseitigung	6'920'000.00	6'100'000.00	1'670'000.00	100'000.00	1'635'835.34	471'459.80
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	6'920'000.00	6'100'000.00	1'670'000.00	100'000.00	1'635'835.34	471'459.80
5030.09 Innensanierungen (GEP Priorität 3)					4'085.10	
5030.10 Kanal Heiselstrasse/Horfsterstrasse			4'000.00			
5030.12 Retention Eschenberg (Staukanal)					6'572.23	
5030.14 Trennsystem Trockenriedstrasse					251'673.21	
5030.15 Diverse Innensanierungen Kanäle	200'000.00		200'000.00			
5030.16 Kanal Mandachstrasse, Sanierung	50'000.00					
5030.17 Gefällsausgleich RB Dielsdorferstrasse / Riedstrasse	20'000.00					
5030.18 Zentrumweg, Umlegung Abwasserleitung	650'000.00					
5440.00 Darlehen an ARA Fischbach	4'800'000.00		1'466'000.00		1'366'402.90	
5540.00 ARA Niederglatt, Ausbau ARA 2030						7'101.90
5540.02 ARA Niederglatt, Ersatz Niveaumessungen & Signalübertragung Aussenmessstellen						

Gemeinde Niederhasli

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5540.04 Beteiligung an ARA Fischbach	1'200'000.00					
6370.00 Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		100'000.00		100'000.00		471'459.80
6640.00 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an öffentliche Unternehmungen		6'000'000.00				
79 Raumordnung	50'000.00		65'000.00		24'023.60	12'438.55
790 Raumordnung	50'000.00		65'000.00		24'023.60	12'438.55
7900 Raumordnung	50'000.00		65'000.00		24'023.60	12'438.55
5290.03 Planung Entwicklungsstrategie ONN (Interkommunaler Richtplan)					16'860.00	
5290.07 Revision Bau- und Zonenordnung	50'000.00		65'000.00		7'163.60	12'438.55
6310.00 Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						
8 VOLKSWIRTSCHAFT	250'000.00		55'000.00			
81 Landwirtschaft	250'000.00		55'000.00			
812 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	250'000.00		55'000.00			
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	250'000.00		55'000.00			
5010.02 Loohofweg befestigter Abschnitt bis Wohnhaus						
5030.01 Meliorationsleitungen Rümliangerstrasse 11 bis Hasilbach	250'000.00		55'000.00			
	9'967'000.00	6'350'000.00	8'218'000.00	350'000.00	8'415'720.59	953'441.12
		3'617'000.00		7'868'000.00		7'462'279.47
Nettoinvestition	9'967'000.00	9'967'000.00	8'218'000.00	8'218'000.00	8'415'720.59	8'415'720.59

Finanzierung

	Total Gemeindehaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandsüberschuss	-673'400.00	-673'400.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	742'700.00	0.00	742'700.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-139'300.00	0.00	-139'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	3'274'900.00	2'620'500.00	654'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'204'900.00	1'947'100.00	1'257'800.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'617'000.00	2'132'000.00	1'485'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-412'100.00	-184'900.00	-227'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	89%	91%	85%
Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kerngrösse 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			
< 50 % ungenügend			

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

Minderaufwand netto Fr. 22'200 (Budget 2022: 2'497'500 / Budget 2021: 2'519'700)

Der Nettoaufwand bleibt praktisch unverändert. Höhere Baubewilligungsgebühren und tiefere Unterhaltskosten für Gebäude können diverse moderate Mehrkosten auf verschiedenen Konten kompensieren.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Mehraufwand netto Fr. 9'400 (Budget 2022: 1'903'400 / Budget 2021: 1'894'000)

Mehrkosten ergeben sich beim Beitrag an den Zweckverband Sozialdienste sowie beim Kostenanteil der Gemeinschaftsschiessanlage Salen. Deutlich geringer ist hingegen der Aufwand für die Feuerwehr, da keine ausserordentlichen Anschaffungen getätigt werden.

2 Bildung

Mehraufwand netto Fr. 83'700 (Budget 2022: 16'121'200 / Budget 2021: 16'037'500)

Im Bildungsbereich bleibt der Gesamtaufwand praktisch unverändert. Mehrkosten bei der Primarstufe (+ Fr. 290'000), dem Kindergarten (+ Fr. 100'000) und den Tagesstrukturen (+ Fr. 90'000) werden durch tiefere Aufwendungen für die Sonderschulung (- Fr. 320'000) und die Schulliegenschaften (- Fr. 100'000) weitgehend kompensiert.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Mehraufwand netto Fr 182'100 (Budget 2022: 2'091'200 / Budget 2021: 1'909'100)

Mehrkosten sind beim Beitrag an die Sportanlage Erlen AG sowie bei den Betriebs- und Unterhaltskosten der Seebadi Haslisee zu erwarten.

4 Gesundheit

Mehraufwand netto Fr. 6'600 (Budget 2022: 3'061'400 / Budget 2021: 3'054'800)

Es werden keine wesentlichen Abweichungen budgetiert.

5 Soziale Sicherheit

Minderaufwand netto Fr. 975'300 (Budget 2022: 5'950'600 / Budget 2021: 6'925'900)

Per 01.01.2022 tritt das Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG) in Kraft. Statt der effektiven Kosten für Heimplatzierungen wird neu ein kantonsweit gleicher Pauschalbeitrag pro Einwohner erhoben. Die Abrechnung erfolgt neu durch den Kanton. Es wird per Saldo mit Minderkosten von Fr. 250'000 gerechnet. Im Weiteren wird das Budget durch die Erhöhung des Beitragssatzes des Kantons an die Ergänzungsleistungen von 50% auf 70% um Fr. 720'000 entlastet.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Mehraufwand netto Fr. 118'800 (Budget 2022: 2'471'000 / Budget 2021: 2'352'200)

Der Nettoaufwand für die Gemeindestrassen bleibt im Rahmen des Vorjahresbudgets. Mehrkosten ergeben sich beim Beitrag an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV).

7 Umweltschutz und Raumordnung

Minderungsaufwand netto Fr. 900 (Budget 2022: 518'200 / Budget 2021: 519'100)

Für die Altlastensanierung der ehemaligen Schiessanlage Romis fallen Nettokosten von Fr. 37'000 an, die durch Einsparungen beim Bereich Friedhof und Bestattungen kompensiert werden.

Bei unveränderten Gebührentarifen werden für die gebührenfinanzierten Gemeindewerke folgende Ergebnisse erwartet:

Wasserversorgung: Einlage in Spezialfinanzierung von Fr. 433'000 (2021 Fr. 277'000): Die Gruppenwasserversorgung Furttal (GWF) verrechnet nach dem Ausnahmejahr 2021 wieder den Wasserbezug von 12 statt 15 Monaten.

Abwasserbeseitigung: Einlage in Spezialfinanzierung von Fr. 310'000 (2021 Fr. 541'000): Die Umstellung des Zweckverbands ARA Fischbach auf einen vermögensfähigen Haushalt belastet das Ergebnis um gut Fr. 250'000. Die Betriebskosten (neu inklusive Abschreibungen) erhöhen sich um Fr. 333'000, die ordentlichen Abschreibungen von Fr. 440'000 entfallen und es fallen einmalig ausserordentliche Abschreibungen von Fr. 360'000 an.

Abwasserbeseitigung: Entnahme aus Spezialfinanzierung von Fr. 139'000 (2021 Fr. 26'000): Mit der Einführung der gewichtsabhängigen Gewerbeabfuhr entfallen die Einnahmen aus dem Verkauf der Containermarken. Ebenfalls neu eingeführt wird eine Plastiksammlung.

8 Volkswirtschaft

Mehrertrag netto Fr. 49'500 (Budget 2022: 619'500 / Budget 2021: 570'000)

Es ergeben sich nur wenige Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget.

9 Finanzen und Steuern

Mehrertrag netto Fr. 1'449'500 (Budget 2022: 33'321'600 / Budget 2021: 31'872'100)

Das Kantonsmittel der Steuerkraft wird mit Fr. 3'700 (Vorjahr Fr. 3'600) wieder etwas optimistischer geschätzt. Dadurch ergibt sich ein um total Fr. 990'000 höherer Nettoertrag von allgemeinen Gemeindesteuern und Ressourcenausgleich. Ebenfalls um Fr. 500'000 höher werden die Grundstückgewinnsteuern budgetiert.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung (Projekte ab Fr. 200'000)

Fr.	242'000	Dachsanierung Kindergarten Spitz, da in schlechtem baulichen Zustand
Fr.	200'000	Sportanlage Erlen, diverse Erneuerungsinvestitionen 2022
Fr.	420'000	Sanierung Moosackerstrasse, Belagsersatz nach Ersatz Wasserleitung
Fr.	200'000	Sicherheitsmassnahmen Tempo 30, verschoben auf 2022, keine Ausgaben 2021
Fr.	370'000	Wasserleitung Moosackerstrasse, Ersatz notwendig wegen schlechtem baulichem Zustand
Fr.	270'000	Sanierung Rohrkeller und Behälter des Quellwasserpumpwerks Oberhasli
Fr.	200'000	Diverse Kanalsanierungen aufgrund von Kanal- und TV-Aufnahmen
Fr.	650'000	Zentrumweg, Umlegung Abwasserleitung, notwendig wegen eines privaten Bauprojekts
Fr.	4'800'000	Darlehen an Zweckverband ARA, Umgliederung wegen Vermögensfähigkeit ab 2022
Fr.	1'200'000	Beteiligung an Zweckverband ARA, Umgliederung wegen Vermögensfähigkeit ab 2022
- Fr.	6'000'000	Rückzahlung der Investitionsbeiträge ARA, entspricht Summe von Darlehen und Beteiligung

Niederhasli

24.9.2021

Finanz- und Aufgabenplan 2021 - 2025

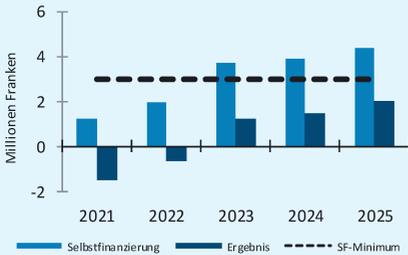
Zusammenfassung

Zahlreiche noch immer unbestimmte Auswirkungen der Pandemie auf der Aufwand- und Ertragsseite erschweren die Prognosen zum Finanzhaushalt. Mit zurückhaltender Ausgabenentwicklung und wahrscheinlicher Erholung der Erträge kann ab 2023 wieder mit (gut) ausgeglichenen Ergebnissen gerechnet werden. Mittelfristig liegt auch die Selbstfinanzierung über dem angestrebten Minimum und so können die eher geringen Investitionen problemlos selber finanziert werden. Zusammen mit der aktuell hohen Liquidität können die Schulden um einen Viertel abgebaut werden und das Nettovermögen nimmt auf ein im Vergleich mit anderen Haushalten hohes Niveau zu. Unter diesen Voraussetzungen wird mit einer stabilen Steuerbelastung gerechnet. Weil in den nächsten Jahren der kant. Mittelwert ebenfalls ungefähr stabil bleiben dürfte, kann die steuerliche Attraktivität gehalten werden. Bei den Gebührenhaushalten sind im Wasser evtl. etwas tiefere Gebühren denkbar, Abwasser und Abfall bleiben stabil.

Die grössten Haushaltsrisiken sind bei der unsicheren konjunkturellen Entwicklung (inkl. Finanzausgleich), stärkeren Aufwandszunahmen (z.B. Soziales je nach Entwicklung Arbeitsmarkt), tieferen Grundstückgewinnsteuern oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Rechnungsausgleich

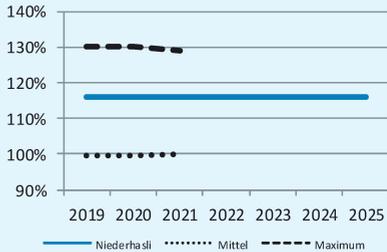
Steuerhaushalt



Auch mit hohen Grundstückgewinnsteuern bricht das Ergebnis auf 2021 ein. Erst mit der wirtschaftlichen Erholung und höheren Beiträgen (StrG) werden ab 2023 wieder positive Ergebnisse erwartet.

Stabile Steuerfussentwicklung

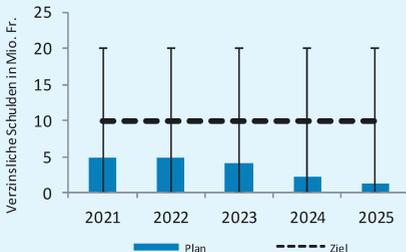
Steuerhaushalt



Der Steuerfuss liegt zwischen dem kantonalen Mittelwert und dem Maximalwert.

Begrenzung Verschuldung

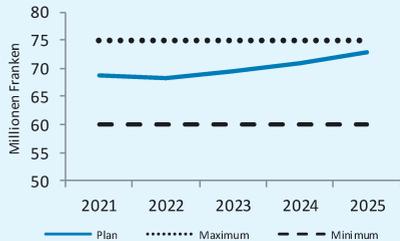
Gesamthaushalt



Die Investitionen können vollständig selber finanziert werden. Die Verschuldung geht, im unteren Bereich der finanzpolitisch angestrebten Bandbreite, weiter zurück.

Eigenkapitalbandbreite

Steuerhaushalt



Nach einem kleinen Rückgang steigt das Eigenkapital ab 2023 wieder an. Es liegt 2025 im oberen Bereich der finanzpolitisch definierten Bandbreite.

Finanzpolitische Ziele

Der Finanzhaushalt soll sich in den nächsten Jahren an folgenden Zielgrössen ausrichten:

Stabile Steuerfussentwicklung bei kostendeckender Verursacherfinanzierung

Mit dem neuen Finanzausgleich konnte der Steuerfuss zwischenzeitlich deutlich gesenkt werden. Der Steuerfuss soll sich, unter Berücksichtigung einer mittelfristig ausgeglichenen Erfolgsrechnung stabil entwickeln. Die jährliche Selbstfinanzierung soll stets mindestens 3 Mio. Franken betragen.

Die Gebühren der Ver- und Entsorgungsbetriebe (Wasser, Abwasser, Abfall) werden unter Berücksichtigung der Kapitalfolgekosten festgesetzt und dem Verursacher belastet.

Messgrösse

1. Ergebnis Erfolgsrechnung ca. 0
2. Selbstfinanzierung von 3 Mio. p.a.
3. Stabile Steuerfussentwicklung

Begrenzung Verschuldung

Um die Verschuldung im Gesamthaushalt in vertretbarem Rahmen zu halten, sollen sich die verzinslichen Schulden abzüglich der vorhandenen Liquidität in einer Bandbreite von 0 - 20 Mio. Franken bewegen. Nach der Realisierung von grösseren Investitionsvorhaben kann die Verschuldung auf die maximale Höhe ansteigen, vor dem Eingehen einer zusätzlichen Verschuldung für neue Vorhaben muss der Wert aber tiefer liegen. Würde die Bandbreite verlassen, sind rechtzeitig wirksame Massnahmen einzuleiten. Um die Zunahme der Schulden im Steuerhaushalt abzubremsen, werden allfällige Ertragsüberschüsse im Budget als Einlagen in die finanzpolitische Reserve verwendet, solange im Finanz- und Aufgabenplan der Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % liegt.

Messgrösse

Verzinsliche Schulden
0 - 20 Mio. Franken

Einlage in finanzpolitische Reserve, solange Selbstfinanzierungsgrad Steuerhaushalt < 100 %

Eigenkapitalbandbreite

Das zweckfreie Eigenkapital soll sich stets in einer Bandbreite von 60 - 75 Mio. Franken bewegen.

Messgrösse

Eigenkapital zwischen 60 und 75 Mio. Franken

Sollten sich wichtige Rahmenbedingungen in Gesellschaft, Politik, Wirtschaft und Technik so verändern, dass von anderen Planungsannahmen ausgegangen werden muss, wird mit einer Anpassung der Ziele oder anderen geeigneten Massnahmen reagiert.

Massnahmen

Im aktuellen Plan werden die finanzpolitischen Ziele erreicht. Trotzdem muss auf verschiedene Punkte geachtet werden:

Die Erfolgsrechnung kann ab 2023 gut ausgeglichen werden und im letzten Planjahr zeigt sich ein Ertragsüberschuss von 2 Mio. Franken. Die Selbstfinanzierung liegt ab 2023 zwar über dem Minimalbetrag (3 Mio.) aber mit 9,3 % Selbstfinanzierungsanteil wird selbst im letzten Planjahr ein im Vergleich mit anderen Gemeinden erst "normal" hoher Wert ausgewiesen. Damit sich die aktuell positiven Perspektiven verwirklichen darf die Ausgabenentwicklung nicht über dem aufgezeigten Rahmen liegen und auch ertragsseitig dürfen keine negativen Überraschungen eintreffen.

Das Investitionsvolumen ist aktuell auf einem tiefen Niveau. Längerfristig muss wieder mit höheren Beträgen gerechnet werden.

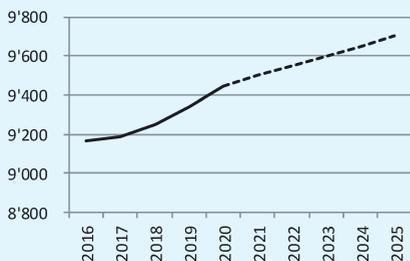
Wenn sich die aufgezeigten Perspektiven bewahrheiten und keine grossen Investitionen anstehen, könnte in zwei, drei Jahren über eine etwas tiefere Steuerbelastung nachgedacht werden.

Sollte sich die Coronavirus-Pandemie, wider Erwarten, deutlich ungünstiger auf den Finanzhaushalt auswirken, haben sich die Verantwortlichen mit der mittel-/langfristigen Strategie auseinandergesetzt. Mögliche Handlungsfelder wären unter anderem: Begrenzung der Aufwandsentwicklung, mittelfristig zurückhaltende Investitionsplanung, Evaluation der Kernleistungen, Steuerfusszielkorridor. Je nach weiterem Verlauf müssten einzelne Aktionen ausgelöst werden.

Planungsgrundlagen

Die Coronavirus-Pandemie bleibt weiterhin der Taktgeber für die wirtschaftliche Entwicklung. Entsprechend unterliegen konjunkturelle Vorhersagen weiterhin einer grossen Unsicherheit. Wir basieren für die Wirtschaftsentwicklung auf der Prognose der Konjunkturforschungsstelle KOF der ETH Zürich. Nach dem starken Einbruch der weltwirtschaftlichen Tätigkeit im 2020 setzt 2021 eine Erholung ein. Weil sich die Wirtschaftsakteure immer besser auf die Pandemie einstellen, Investitionsprojekte nachgeholt werden und der Aussenhandel wieder robust wächst, dürfte das Schweizer BIP bis Ende 2021 das Vorkrisenniveau wieder erreichen. Die Krise am Arbeitsmarkt ist hingegen noch nicht ausgestanden. Teuerung und Zinsen dürften zwar leicht ansteigen, aber bei anhaltend expansiver Geldpolitik weiterhin tief bleiben. Die grössten Risiken liegen neben dem Pandemieverlauf und dessen Auswirkungen auf Arbeitsmarkt, Konkurse etc. in den Effekten der internationalen Konjunkturpakete, der hohen privaten und öffentlichen Verschuldung, der Weltsicherheitslage sowie den Beziehungen der Schweiz zu den wichtigsten Partnern (EU etc.).

Einwohnerprognose



Aufgrund der Einwohnerprognose und der Analyse der Altersstruktur wird im Plan von einer etwas höheren Schüler- und Klassenzahl ausgegangen.

Finanzausgleich

Mit einer Steuerkraft von ca. 60 % vom Mittelwert können Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich (aktuell bis 95 %) erwartet werden. Entsprechend hängen die gesamthaft verfügbaren Mittel massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft ab.

Anspruch auf demografischen oder geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich besteht nicht.

Neue Rechnungslegung (HRM2)

Seit dem 1.1.2019 legen alle öffentlichen Haushalte im Kanton Zürich die Rechnung nach den Vorgaben des neuen Gemeindegesetzes ab. Bei der Einführung wurde entschieden, das Verwaltungsvermögen nicht neu zu bewerten und den Ressourcenausgleich abzugrenzen.

Planungsgremium

Die bewährte Finanz- und Aufgabenplanung wurde vom Gemeinderat unter Beizug des externen Finanzberaters M. Lehmann, Zürich im rollenden Sinne überarbeitet. Sie zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf. Der Planungsprozess umfasst drei Phasen: Analyse der vergangenen Jahre, Finanzpolitisches Ziel und Blick in die Zukunft (Prognosen, Investitionsprogramm nach Prioritäten, Steuerplan, Aufgabenplan, Planerfolgsrechnung und -bilanz, Geldflussrechnung, Kennzahlen). Einmal jährlich werden die Ergebnisse in einer Dokumentation zusammengefasst.

Aussichten Steuerhaushalt

Mittelflussrechnung (2021 - 2025)

Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	15'124
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-13'055
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	2'069
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	2'069

Grosse Investitionsvorhaben

Verwaltungsvermögen

- Doppelkindergarten + Tagesstrukturen
- Rossacker
- Diverse Strassensanierungen

Finanzvermögen

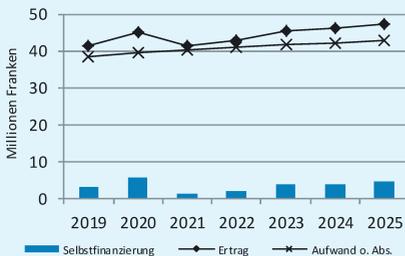
- keine

Kennzahlen

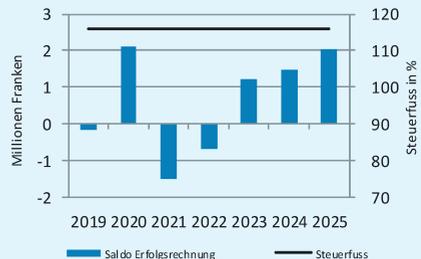
Nettovermögen (31.12.2025)	Fr./Einw.	3'664
Eigenkapital (31.12.2025)	Fr./Einw.	7'515
Selbstfinanzierungsgrad (2021 - 2025)		116%

Unmittelbar dürfte die **Pandemie** zu tieferen Erträgen führen (Steuern und Ressourcenausgleich). **Gesetzesänderungen** (ZLG und StrG) bringen den Gemeinden höhere Erträge, das KJG führt ab 2022 zu einem fixen Beitrag und tieferen variablen Aufwendungen. Aufgrund der **Gemeindeentwicklung** steigt die Bevölkerungszahl und zusammen mit der wirtschaftlichen Erholung nehmen die Erträge mittelfristig überproportional zu. Die steigende Schülerzahl erhöht den Bildungsaufwand. Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein jährlicher Ertragsüberschuss von 2 Mio. Franken und das Eigenkapital erhöht sich auf 73 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 15 Mio. Franken, womit die tiefen Investitionen von 13 Mio. Franken zu 116 % selber finanziert werden können. So nimmt das Nettovermögen zu. Es beträgt am Ende der Planung 36 Mio. Franken, was einer hohen Substanz entspricht.

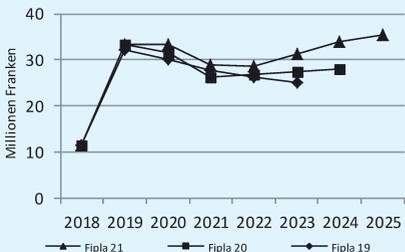
Erfolgsrechnung



Ergebnis + Steuerfuss



Entwicklung Nettovermögen



Gegenüber der letztjährigen Planung zeigt sich ein höheres Nettovermögen.

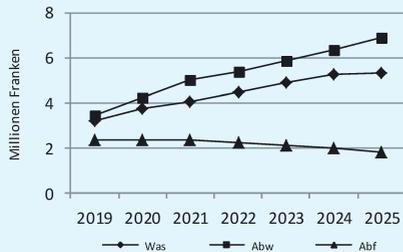
In der Erfolgsrechnung stehen etwas höheren Aufwendungen (Verkehr, Bildung etc.), gestiegene Beiträge (Wirtschaftliche Hilfe etc.) sowie mehr Steuern (inkl. Grundstückgewinnsteuern) gegenüber. Gegen Ende der Planung hat sich die Selbstfinanzierung fast verdoppelt.

Das Investitionsvolumen ist auf ähnlich geringer Höhe wie in der vergangenen Planung.

Aussichten Gebührenhaushalte

Mittelflussrechnung (2021 - 2025)		Was	Abw	Abf
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	2'138	4'230	-373
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-4'182	-3'155	-140
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-2'044	1'075	-513
Kennzahlen				
Spezialfinanzierung (31.12.2025)	1'000 Fr.	5'301	6'867	1'843
Kostendeckungsgrad (2025)		102%	137%	88%
Selbstfinanzierungsgrad (2021 - 2025)		51%	134%	-266%
Gebührenertrag (2025)	Fr./Einw.	101	185	82

Entwicklung Spezialfinanzierung



Entwicklung Benutzungsgebühr

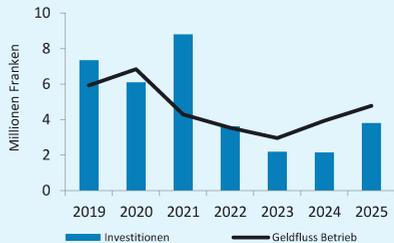
Bereich	Tendenz	Bemerkung
Wasser	Senkung	Aktuell hohe Kostendeckung
Abwasser	Stabil	Abbau Schulden
Abfall	Stabil	Tiefe Kostendeckung

Finanzierung Gesamthaushalt

Geldflussrechnung

(in 1'000 Franken)

Liquide Mittel (1.1.2021)		12'364
Geldfluss betriebliche Tätigkeit		19'491
Geldfluss Investitionstätigkeit		
- Verwaltungsvermögen	-20'532	
- Finanzvermögen	7	-20'525
Geldfluss Finanzierungstätigkeit		
- Rückzahlung Schulden	-11'400	
- Neuaufnahme Schulden	8'000	
- Veränderung Anlagen	-	-3'400
Veränderung Liquide Mittel		-4'434
Liquide Mittel (31.12.2025)		7'931
KK, kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2025		276
Schulden inkl. KK per 31.12.2025	0.6%	9'485

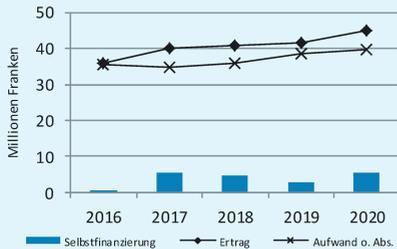


Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss von 19 Mio. Franken gerechnet. Zusammen mit Investitionen von 20 Mio. Franken ergibt sich ein Mittelbedarf von 1 Mio. Franken. Die Finanzierung geschieht vollständig aus der bestehenden Liquidität. Zusätzlich können die verzinslichen Schulden um netto 3 Mio. Franken abgebaut werden. Am Ende der Planung belaufen sich die Schulden auf 9 Mio. Franken. Mit einer Durchschnittsverzinsung von 0,6 % kann vom sehr tiefen Zinsniveau profitiert werden, langfristig wird aber auch ein hohes Zinssatzänderungsrisiko eingegangen.

Die vergangenen Jahre (2016 - 2020)

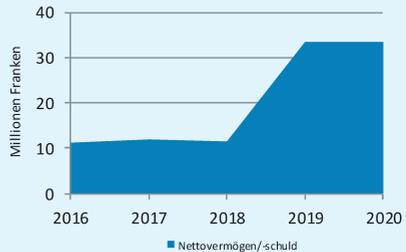
Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



Nettovermögen

Steuerhaushalt



Bis 2019 überproportionale Aufwandszunahmen (Bildung, Pflegefinanzierung, Öffentlicher Verkehr etc.) haben den Haushalt in den letzten Jahren belastet. Umgekehrt führte die Steuerfusserhöhung auf 2018 zu höheren Erträgen. Mit stabilen Nettoaufwendungen und einem Buchgewinn resultiert im 2020 wieder ein hoher Ertragsüberschuss.

Für die vergangenen fünf Jahre steht im Steuerhaushalt den vergleichsweise durchschnittlich hohen Nettoinvestitionen von 26 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 19 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 72 % entspricht. Unter Berücksichtigung der Nettoinvestitionen im Finanzvermögen (-0 Mio.) resultierte ein Haushaltdefizit von 7 Mio. Franken. Das Nettovermögen beträgt per Ende 2020 33 Mio. Franken. Das ist im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden ein hoher Wert für die Substanz. Die Gesamtsteuerbelastung ist in den vergangenen Jahren um fünf Prozentpunkte angestiegen (Mittelwert stabil). Im Vergleich der Nettoaufwendungen für das Rechnungsjahr 2020 zeigt kein Bereich überdurchschnittlich hohe Aufwendungen¹.

Mit 6 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im 2020 3 Mio. Franken höher als im Vorjahr. Mit einem einmaligen Buchgewinn, mehr Ressourcenausgleich, höheren ordentlichen Steuern und weniger Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (inkl. Einmaleffekte) konnten tiefere übrige Steuern (Nachträge, Quellensteuern, Ausscheidungen) sowie verschiedene Aufwandszunahmen (Bildung, Familie und Jugend, Zusatzleistungen etc.) problemlos kompensiert werden. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (12,4 %) liegt auf gut durchschnittlich hohem Niveau. Mit dem Abschluss 2020 beträgt die Steuerkraft 60 % vom kant. Mittelwert, dadurch besteht eine anhaltend hohe Abhängigkeit vom Ressourcenausgleich.

Mittelflussrechnung (2016 - 2020)		Steuern	Gebühren	Total
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	19'244	9'807	29'050
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-26'709	-10'285	-36'994
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	-7'465	-478	-7'944
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	2	-	2
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-7'463	-478	-7'942
Kennzahlen				
Nettovermögen (31.12.2020)	Fr./Einw.	3'544	-358	3'186
Eigenkapital (31.12.2020)	Fr./Einw.	7'448	1'099	8'547
Selbstfinanzierungsgrad (2016 - 2020)		72%	95%	79%

¹ Jährlicher Aufwand mehr als 50 Franken/Einwohner bzw. 1'000 Franken/Schüler höher als Mittelwert

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der politischen Gemeinde Niederhasli in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 21. September 2021 geprüft.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der politischen Gemeinde Niederhasli finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets 2022 gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der politischen Gemeinde Niederhasli entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

Antrag zum Steuerfuss

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 91% (Vorjahr 91%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

*Rechnungsprüfungskommission Niederhasli
1. November 2021*

