



# Niederhasli

natürlich stadtnah leben

**Politische Gemeinde**

**Einladung zur  
Gemeindeversammlung**

**Dienstag, 4. Juni 2024  
20.00 Uhr  
Mehrzweckhalle Seehalde  
Mettmenhasli**

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Am Dienstag, 4. Juni 2024, 20.00 Uhr, findet in der Mehrzweckhalle Seehalde, Mettmenhasli, die nächste Gemeindeversammlung statt.

Der Gemeinderat hat folgende Traktandenliste festgelegt:

- |   |         |
|---|---------|
| 1. Genehmigung Jahresrechnung 2023 der politischen Gemeinde Niederhasli | Seite 4 |
| 2. Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes                      |         |

### *Aktenauflage*

Die Akten liegen seit Dienstag, 7. Mai 2024, während der Schalteröffnungszeiten bei der Gemeindeverwaltung, Dorfstrasse 17, 8155 Niederhasli, Abteilung Präsidiales, 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 Rekurschreiben mit einem Antrag und dessen Begründung zu versehen und an den Bezirksrat Dielsdorf, 8157 Dielsdorf, zu richten.

*Mehrzweckhalle Seehalde*

Die Mehrzweckhalle befindet sich an der Seefeldstrasse 10 im Ortsteil Mettmenhasli. Die Mehrzweckhalle Seehalde ist rollstuhlgängig.

*Kontakt*

Bei Fragen rund um die Gemeindeversammlung steht Ihnen die Gemeindeverwaltung, Abteilung Präsidiales, gerne zur Verfügung (Tel.-Nr. 043 411 22 50 / [gemeinde@niederhasli.ch](mailto: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](http://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 unter Angabe Ihrer Adresse in die Abonnenten-Liste eintragen (Tel.-Nr. 043 411 22 50 / [gemeinde@niederhasli.ch](mailto:gemeinde@niederhasli.ch) / [www.niederhasli.ch](http://www.niederhasli.ch) – Online-Schalter).

*Niederhasli, 12. April 2024*

*Gemeinderat Niederhasli*

# Antrag des Gemeinderats

1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Niederhasli genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Niederhasli weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	57'431'278.85
	Gesamtertrag	Fr.	58'093'051.56
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>661'772.71</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'288'782.82
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	7'463'365.62
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'542'417.20</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	13'513.50
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	13'513.50
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>119'628'833.83</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 75'381'409.39.

3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Niederhasli zu genehmigen.

8:155 Niederhasli, 19.03.2024  
GEMEINDERAT NIEDERHASLI

Gemeindepräsident:  
Daniel Wüest

Gemeindeschreiber:  
Patric Kubli

## **Bericht zur Jahresrechnung 2023**

### **Erfolgsrechnung**

Die Erfolgsrechnung 2023 der politischen Gemeinde schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 0.66 Mio. ab. Budgetiert worden war ein Ertragsüberschuss von Fr. 2.51 Mio. Damit ist das Rechnungsergebnis um Fr. 1.85 Mio. schlechter als budgetiert. Die Gründe dafür sind nicht auf der Ertragsseite zu suchen. Wegen der sehr genauen Schätzung des Kantonsmittels der Steuerkraft entsprach die Summe von allgemeinen Steuern und Ressourcenausgleich genau dem Budget. Zudem resultierten Mehrerträge bei den Grundstückgewinnsteuern von Fr. 0.53 Mio. und bei der Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank von Fr. 0.26 Mio. Die massivsten Mehrkosten ergaben sich mit Fr. 1.30 Mio. im Sozialbereich. Davon entfielen Fr. 0.60 Mio. auf das Asylwesen, was einer Budgetüberschreitung von 125% entspricht. Der Mehraufwand im Schulbereich von Fr. 0.95 Mio. ist zu einem beträchtlichen Teil auf den Teuerungsausgleich bei den Besoldungen und die Inflation zurückzuführen. Daneben resultierten auch bei den Beiträgen an die Pflegefinanzierung nicht beeinflussbare Mehrkosten von Fr. 0.31 Mio.

Alle Gemeindewerke erzielten Überschüsse, nämlich das Wasserwerk Fr. 418'000 (- Fr. 36'000), die Abwasserbeseitigung Fr. 608'000 (- Fr. 20'000) und die Abfallwirtschaft Fr. 4'000 (+ Fr. 73'000).

### **Investitionsrechnung**

Die Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens weist Nettoinvestitionen von Fr. 2.54 Mio. aus und damit Fr. 1.05 Mio. weniger als budgetiert. Das Investitionsvolumen war somit gemessen an der Gemeindegrosse sehr bescheiden.

Von diesen Investitionen entfielen Fr. 1.95 Mio. auf die steuerfinanzierten Bereiche und Fr. 0.59 Mio. auf die gebührenfinanzierten Gemeindewerke. Dabei wurde für kein Projekt mehr als Fr. 0.50 Mio. ausgeben.

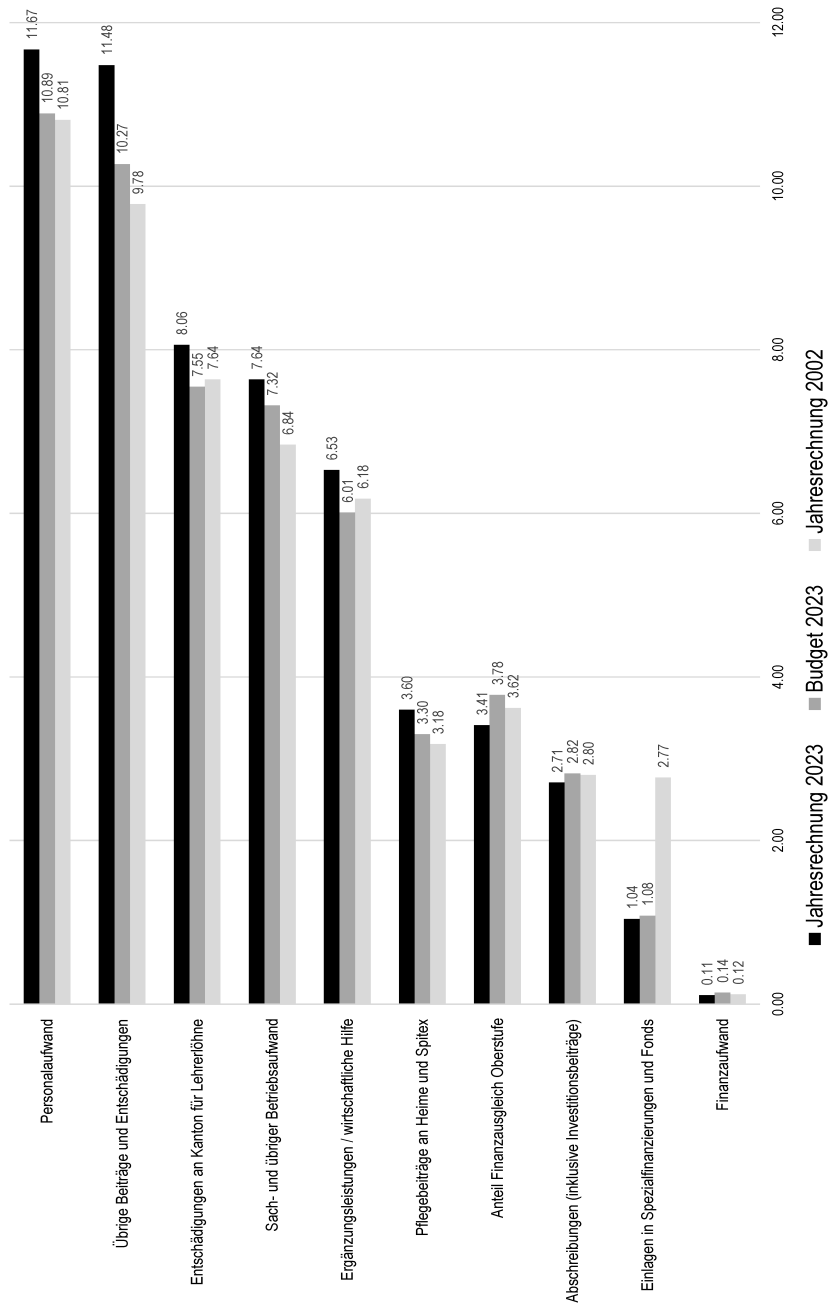
# Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	11669522.97	10886300.00	10806903.61
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7637508.04	7323800.00	6836118.12
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2150712.65	2255300.00	2237722.27
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1040272.40	1082200.00	2766187.14
36	Transferaufwand	33639858.65	31472500.00	30970692.21
37	Durchlaufende Beiträge	1600.00	45000.00	87550.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>56139474.71</i>	<i>53065100.00</i>	<i>53705173.35</i>
40	Fiskalertrag	25254543.33	23819000.00	23303635.81
41	Regalien und Konzessionen	3025.00	3500.00	10069.00
42	Entgelte	6410880.09	6525900.00	6591602.70
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	97700.00	10300.00
46	Transferertrag	24076768.53	24413700.00	25527634.15
47	Durchlaufende Beiträge	1600.00	45000.00	87550.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>55746816.95</i>	<i>54904800.00</i>	<i>55530797.66</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-392657.76</b>	<b>1839700.00</b>	<b>1825618.31</b>
34	Finanzaufwand	108490.91	137900.00	123122.31
44	Finanzertrag	1162921.38	805900.00	857131.72
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>1054430.47</b>	<b>668000.00</b>	<b>734009.41</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>661772.71</b>	<b>2507700.00</b>	<b>2559627.72</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>661772.71</b>	<b>2507700.00</b>	<b>2559627.72</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandsüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1183313.23	1082900.00	977247.63
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1183313.23	1082900.00	977247.63
	Total Aufwand	57431278.85	54285900.00	54805543.29
	Total Ertrag	58093051.56	56793600.00	57365171.01

# Erfolgsrechnung

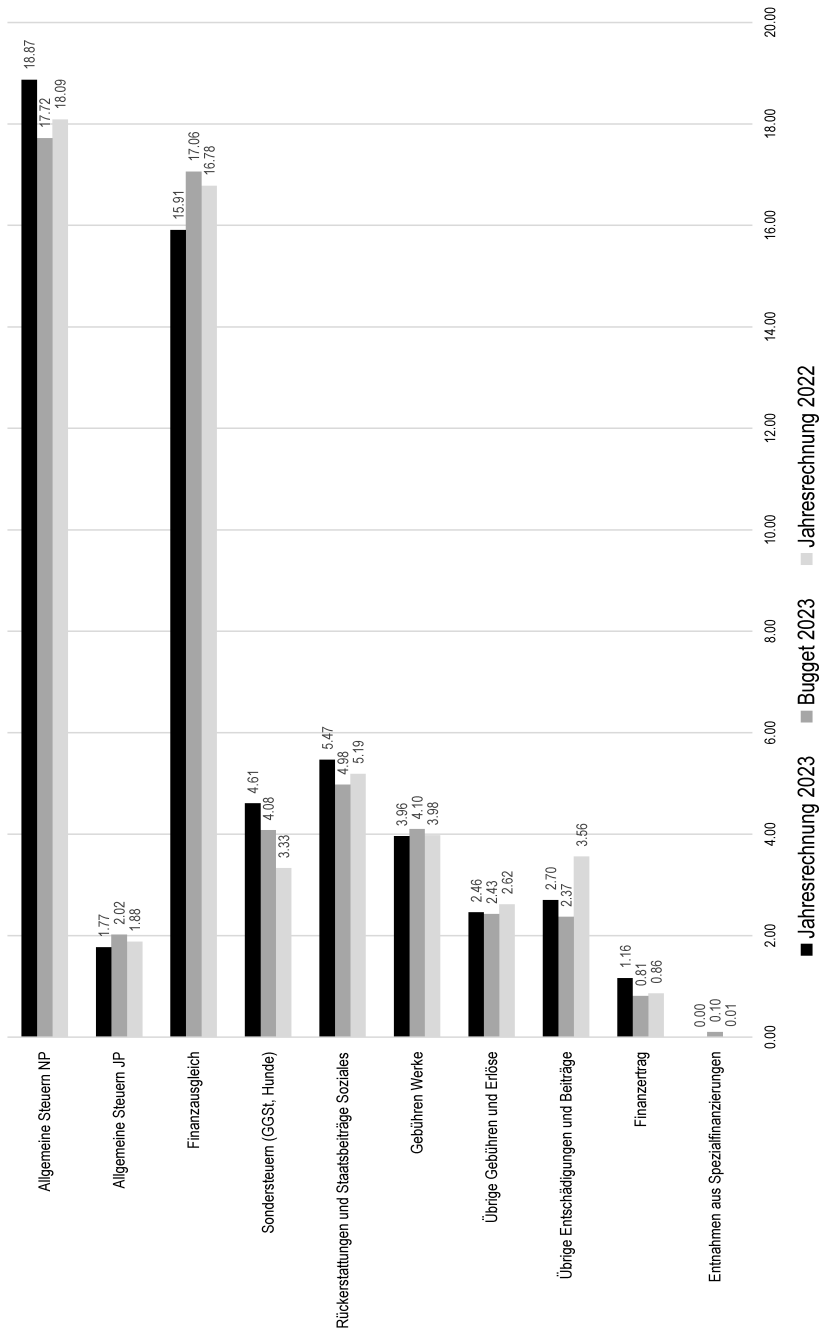
		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)</b>							
0	Allgemeine Verwaltung	4'187'162.15	1'312'478.81	3'989'000.00	1'277'000.00	3'924'476.86	1'365'503.08
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3'330'948.38	1'103'700.28	3'168'300.00	1'130'300.00	3'030'043.07	1'215'823.76
2	Bildung	18'878'053.43	1'151'183.65	17'722'500.00	943'400.00	17'421'445.28	1'058'076.45
3	Kultur, Sport und Freizeit	2'197'115.67	78'141.65	2'167'100.00	74'600.00	2'102'389.81	75'773.30
4	Gesundheit	3'946'378.48	28'080.80	3'672'800.00	0.00	3'513'956.77	22'200.00
5	Soziale Sicherheit	13'090'904.73	6'064'615.15	11'210'000.00	5'482'100.00	11'357'837.71	5'654'233.81
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'948'222.49	1'174'418.11	2'976'300.00	1'224'300.00	3'025'652.82	742'543.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'692'846.84	4'256'916.49	4'917'800.00	4'491'100.00	6'174'018.01	5'718'002.64
8	Volkswirtschaft	278'630.50	1'170'324.74	286'800.00	924'400.00	275'108.45	1'097'596.04
9	Finanzen und Steuern	3'881'016.18	41'753'191.88	4'175'300.00	41'246'400.00	3'980'614.51	40'415'418.93
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>57'431'278.85</b>	<b>58'093'051.56</b>	<b>54'285'900.00</b>	<b>56'793'600.00</b>	<b>54'805'543.29</b>	<b>57'365'171.01</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>661'772.71</b>		<b>2'507'700.00</b>		<b>2'559'627.72</b>	
<b>Total</b>		<b>58'093'051.56</b>	<b>58'093'051.56</b>	<b>56'793'600.00</b>	<b>56'793'600.00</b>	<b>57'365'171.01</b>	<b>57'365'171.01</b>

## Aufwand nach Sachgruppen in Mio. CHF





## Ertrag nach Sachgruppen in Mio. CHF



# Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen			
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	3'194'540.43	3'880'000.00	3'220'269.42
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	30'695.14	75'000.00	29'867.75
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	6'071'875.80
56	Eigene Investitionsbeiträge	63'547.25	100'000.00	1'493'832.70
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	252'095.15
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>3'288'782.82</b>	<b>4'055'000.00</b>	<b>11'067'940.82</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	696'365.62	410'000.00	215'000.16
64	Rückzahlung von Darlehen	50'000.00	50'000.00	50'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	6'171'145.14
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>746'365.62</b>	<b>460'000.00</b>	<b>6'436'145.30</b>
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>				
	Total Investitionsausgaben	3'288'782.82	4'055'000.00	11'067'940.82
	Total Investitionseinnahmen	746'365.62	460'000.00	6'436'145.30
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>-2'542'417.20</b>	<b>-3'595'000.00</b>	<b>-4'631'795.52</b>
		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

**Gemeinde Niederhasli**

**Investitionsrechnung  
Verwaltungsvermögen**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	69'399.70	34'699.85	170'000.00	35'000.00	96'545.00	78'551.85
11	Öffentliche Sicherheit					96'545.00	78'551.85
111	Polizei					96'545.00	78'551.85
1110	Polizei					96'545.00	78'551.85
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände						
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						
15	Feuerwehr			100'000.00			
150	Feuerwehr			100'000.00			
1500	Feuerwehr			100'000.00			
5060.05	Ersatz EA-Fahrzeug			100'000.00			
16	Verteidigung	69'399.70	34'699.85	70'000.00	35'000.00		
161	Militärische Verteidigung	69'399.70	34'699.85	70'000.00	35'000.00		
1610	Militärische Verteidigung	69'399.70	34'699.85	70'000.00	35'000.00		
5040.00	Umrüstung Kugelflangkästen Schiessanlage Salen	69'399.70		70'000.00			
6320.00	Investitionsbeitrag Gemeinde Rümlang		34'699.85		35'000.00		
2	<b>BILDUNG</b>	1'302'372.42	123'605.60	1'285'000.00	75'000.00	420'810.75	70'000.00
21	Obligatorische Schule	1'302'372.42	123'605.60	1'285'000.00	75'000.00	420'810.75	70'000.00
212	Primarstufe	210'389.12		250'000.00		16'638.35	

**Gemeinde Niederhasli**

**Investitionsrechnung**  
Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2120 Primarstufe</b>	<b>210'389.12</b>		<b>250'000.00</b>		<b>16'638.35</b>	
5060.02 Erneuerung ICT-Infrastruktur					16'638.35	
5060.03 Erneuerung ICT-Infrastruktur 5. Klasse	138'338.17		175'000.00			
5060.04 Neuer Schulbus	72'050.95		75'000.00			
<b>217 Schulliegenschaften</b>	<b>1'091'983.30</b>	<b>123'605.60</b>	<b>1'035'000.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>404'172.40</b>	<b>70'000.00</b>
<b>2171 Zentralschulhaus</b>	<b>92'433.45</b>					
5040.03 Umbau Küche	71'994.10					
5040.04 Dachsanierung und PV-Anlage	20'439.35					
<b>2172 Schulhaus Rossacker</b>	<b>194'392.75</b>	<b>72'701.80</b>	<b>215'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>345'807.15</b>	<b>46'000.00</b>
5040.03 Sanierung Heizung					181'893.05	
5040.04 Photovoltaikanlage Trakt III, Neubau	1'077.00				163'914.10	
5040.05 Photovoltaikanlage Turnhalle, Neubau	193'315.75		215'000.00			
6300.00 Investitionsbeiträge vom Bund		25'000.00		25'000.00		
6300.01 Investitionsbeiträge vom Bund PVA Trakt III		539.90				
6300.02 Investitionsbeiträge vom Bund Wärmepumpe		46'622.00				
6340.00 Investitionsbeiträge von EKZ PVA Trakt III		539.90				
<b>2173 Schulhaus Linden</b>	<b>483'753.25</b>	<b>50'903.80</b>	<b>490'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>58'365.25</b>	<b>24'000.00</b>
5040.02 Photovoltaikanlage, Neubau					58'365.25	
5040.03 Photovoltaikanlage Trakt I, Neubau	483'753.25		490'000.00			
6300.00 Investitionsbeiträge vom Bund		50'000.00		50'000.00		
6300.01 Investitionsbeiträge vom Bund PVA		451.90				
6340.00 Investitionsbeiträge von EKZ PVA		451.90				
<b>2174 Kindergärten (inkl. Schulhaus Oberhasli)</b>	<b>321'403.85</b>		<b>330'000.00</b>			

**Gemeinde Niederhasli**

**Investitionsrechnung  
Verwaltungsvermögen**

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.03 Kindergarten Spitz, Dachsanierung	321'403.85		330'000.00			
<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>63'547.25</b>		<b>100'000.00</b>		<b>277'331.15</b>	
32 Kultur, übrige	5'140.50					
329 Kultur, Übriges	5'140.50					
3290 Kultur, Übriges	5'140.50					
5620.00 Investitionsbeiträge Mehrzweckhalle Seehalde (Ausführung)	5'140.50					
<b>34 Sport und Freizeit</b>	<b>58'406.75</b>		<b>100'000.00</b>		<b>277'331.15</b>	
341 Sport	58'406.75		100'000.00		274'807.55	
3410 Sport	58'406.75		100'000.00		252'095.15	
5650.05 Sportanlage Erlen, Erneuerungsinvestitionen 2022					71'078.75	
5650.06 Sportanlage Erlen, Erneuerungsinvestitionen 2023						
5650.07 Sportanlage Erlen, Projekt 'Erneuerung Eiswelt'	58'406.75		100'000.00		181'016.40	
<b>3411 Seebadi Haslisee</b>					<b>22'712.40</b>	
5030.01 Umliegung Badi (Infrastruktur)					22'712.40	
<b>342 Freizeit</b>					<b>2'523.60</b>	
<b>3420 Freizeit</b>					<b>2'523.60</b>	
5010.01 Erneuerung Wegnetz um Haslisee					2'523.60	
<b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>199'352.40</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>
<b>53 Alter und Hinterlassene</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>

**Gemeinde Niederhasli**

**Investitionsrechnung  
Verwaltungsvermögen**

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
534 Wohnen im Alter (ohne Pflege)		50'000.00				50'000.00
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)		50'000.00				50'000.00
6460.00 Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen (Seniorenzentrum Spitz)		50'000.00				50'000.00
57 Sozialhilfe und Asylwesen	199'352.40					
573 Asylwesen	199'352.40					
5730 Asylwesen	199'352.40					
5040.02 Kollektivunterkunft Mandachstrasse 50, Mieterumbauten	199'352.40					
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	491'337.05		930'000.00		564'226.10	
61 Strassenverkehr	491'337.05		930'000.00		564'226.10	
615 Gemeindestrassen	491'337.05		930'000.00		564'226.10	
6150 Gemeindestrassen	491'337.05		930'000.00		564'226.10	
5010.26 Sanierung Hofstetterstrasse	12'486.65		20'000.00		36'952.35	
5010.28 Belagssanierung Buchenweg/Sägenweg					315'349.50	
5010.31 Belagssanierung Moosackerstrasse	113'421.05				143'782.15	
5010.35 Riedstrasse Belagssanierung	13'607.55				13'624.60	
5010.39 Beleuchtung Veloweg Chastelhof/Nassenwil			200'000.00			
5010.42 Sicherheitsmassnahmen Tempo 30	39'226.70		80'000.00		15'106.20	
5010.47 Durchlass Fischbach, Instandsetzung	14'978.80		60'000.00		14'684.90	
5010.48 Brücke Hundsgrugen, Instandsetzung	15'359.60		150'000.00		15'792.35	
5010.49 Brücke Furtbach bei Furtstrasse, Instandsetzung			100'000.00			
5010.50 Übergänge Mandachstrasse zu Zentrumzone	45'771.90					

**Gemeinde Niederhasli**

**Investitionsrechnung  
Verwaltungsvermögen**

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.51	168'950.70		140'000.00			
5010.52			20'000.00			
5010.53	30'724.80		160'000.00		8'934.05	
5010.54	36'809.30					
<b>7</b>	<b>1'151'463.50</b>	<b>538'060.17</b>	<b>1'570'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>9'682'968.97</b>	<b>6'237'593.45</b>
<b>71</b>	<b>569'553.01</b>	<b>425'758.57</b>	<b>1'235'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>602'087.22</b>	<b>246'505.14</b>
<b>710</b>	<b>569'553.01</b>	<b>425'758.57</b>	<b>1'235'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>602'087.22</b>	<b>246'505.14</b>
<b>7101</b>	<b>569'553.01</b>	<b>425'758.57</b>	<b>1'235'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>602'087.22</b>	<b>246'505.14</b>
5030.15						
5030.18	11'505.57		90'000.00		2'621.03	
5030.21	-12'748.18				43'655.48	
5030.24	1'273.49		30'000.00			
5030.27					64'124.74	
5030.31	115'362.58				253'707.48	
5030.33	64'397.71		130'000.00		34'029.30	
5030.35	75'953.30		50'000.00		3'082.64	
5030.36	2'623.30				146'690.80	
5030.38	34'097.52		210'000.00		19'760.11	
5030.40	41'884.87		170'000.00		8'801.34	
5030.41	76'116.87		170'000.00		9'683.80	
5030.42	62'329.53		140'000.00		9'017.36	
5030.43			25'000.00			
5030.44	48'531.76		100'000.00		6'913.14	
5060.00	48'224.69		55'000.00			

**Gemeinde Niederhasli**

**Investitionsrechnung  
Verwaltungsvermögen**

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.01 Wasseruhren, Umstellung SmartMetering		425'758.57	65'000.00	200'000.00		248'505.14
6370.01 Wasseranschlussgebühren						
<b>72 Abwasserbeseitigung</b>	<b>559'559.69</b>	<b>112'301.60</b>	<b>320'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>9'051'014.00</b>	<b>5'919'596.58</b>
<b>720 Abwasserbeseitigung</b>	<b>559'559.69</b>	<b>112'301.60</b>	<b>320'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>9'051'014.00</b>	<b>5'919'596.58</b>
<b>7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>559'559.69</b>	<b>112'301.60</b>	<b>320'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>9'051'014.00</b>	<b>5'919'596.58</b>
5030.10 Kanal Heiselstrasse/Hofstetterstrasse			10'000.00			
5030.15 Diverse Innensanierungen Kanäle	91'278.16				258'105.25	
5030.16 Kanal Mandachstrasse, Sanierung	26'088.90		50'000.00		2'079.85	
5030.18 Zentrumweg, Umlegung Abwasserleitung	46'893.32				1'316'657.79	
5030.19 Innensanierungen Kanäle 2023	215'162.58		200'000.00			
5030.20 Dammstrasse, Ersatz Mischwasserkanal	171'792.39				5'007.61	
5290.01 Überarbeitung GEP	8'344.34		60'000.00			
5440.00 Darlehen an ARA Fischbach					5'975'330.80	
5540.04 Beteiligung an ARA Fischbach					1'493'832.70	
6300.00 Investitionsbeiträge vom Bund						28'515.27
6370.00 Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				100'000.00		-199'511.98
6640.00 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an öffentliche Unternehmungen		112'301.60				6'092'593.29
<b>74 Verbauungen</b>						<b>71'491.73</b>
<b>741 Gewässerverbauungen</b>						<b>71'491.73</b>
<b>7410 Gewässerverbauungen</b>						<b>71'491.73</b>
6300.00 Investitionsbeiträge vom Bund						71'491.73
<b>79 Raumordnung</b>	<b>22'350.80</b>		<b>15'000.00</b>		<b>29'867.75</b>	



**Gemeinde Niederhasli**

**Investitionsrechnung**  
Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
790 Raumordnung	22'350.80		15'000.00		29'867.75	
7900 Raumordnung	22'350.80		15'000.00		29'867.75	
5290.03 Planung Entwicklungsstrategie ONN (Interkommunaler Richtplan)					-3'191.00	
5290.07 Revision Bau- und Zonenordnung	22'350.80		15'000.00		33'058.75	
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>11'310.50</b>				<b>26'058.85</b>	
81 Landwirtschaft	11'310.50				26'058.85	
812 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	11'310.50				26'058.85	
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	11'310.50				26'058.85	
5030.01 Meliorationsleitungen Rümliangerstrasse 11 bis Hasilbach	11'310.50				26'058.85	
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>746'365.62</b>	<b>3'288'782.82</b>	<b>460'000.00</b>	<b>4'055'000.00</b>	<b>6'436'145.30</b>	<b>11'067'940.82</b>
99 Nicht aufgeteilte Posten	746'365.62	3'288'782.82	460'000.00	4'055'000.00	6'436'145.30	11'067'940.82
999 Abschluss	746'365.62	3'288'782.82	460'000.00	4'055'000.00	6'436'145.30	11'067'940.82
9999 Abschluss	746'365.62	3'288'782.82	460'000.00	4'055'000.00	6'436'145.30	11'067'940.82
5900.00 Passivierte Einnahmen	746'365.62		460'000.00		6'436'145.30	
6900.00 Aktivierte Ausgaben		3'288'782.82		4'055'000.00		11'067'940.82
<b>Nettoinvestition</b>	<b>4'035'148.44</b>	<b>4'035'148.44</b>	<b>4'515'000.00</b>	<b>4'515'000.00</b>	<b>17'504'086.12</b>	<b>17'504'086.12</b>
	<b>4'035'148.44</b>	<b>4'035'148.44</b>	<b>4'515'000.00</b>	<b>4'515'000.00</b>	<b>17'504'086.12</b>	<b>17'504'086.12</b>

# Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>			
70		0,00	0,00
72		0,00	0,00
75		0,00	0,00
77	13'513.50	0,00	0,00
	<b>13'513.50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Ausgaben</b>			
80	13'513.50	0,00	0,00
82	0,00	0,00	0,00
85	0,00	0,00	0,00
87	0,00	0,00	0,00
	<b>13'513.50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Finanzvermögen

Total Ausgaben	13'513.50	0,00	0,00
Total Einnahmen	13'513.50	0,00	0,00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9 FINANZEN UND STEUERN	27'027.00	27'027.00				
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	13'513.50	13'513.50				
969 Finanzvermögen, übriges	13'513.50	13'513.50				
9690 Finanzvermögen, übriges	13'513.50	13'513.50				
7760.00 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	13'513.50					
8060.00 Verkauf von Mobilien		13'513.50				
99 Nicht aufgeteilte Posten	13'513.50	13'513.50				
999 Abschluss	13'513.50	13'513.50				
9999 Abschluss	13'513.50	13'513.50				
7990.00 Abgang Sachanlagen Finanzvermögen	13'513.50					
8990.00 Zugang Sachanlagen Finanzvermögen		13'513.50				
<b>Nettoinvestition</b>	<b>27'027.00</b>	<b>27'027.00</b>				
	<b>27'027.00</b>	<b>27'027.00</b>				

## Finanzierung

	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	661'772.71	2'507'700.00	661'772.71	2'507'700.00	-	-
- Aufwandsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	1'030'272.40	1'082'200.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	-69'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'710'004.98	2'819'000.00	2'443'834.33	2'538'300.00	266'170.65	280'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'040'272.40	1'082'200.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	-97'700.00	0.00	-28'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>4'412'050.09</b>	<b>6'311'200.00</b>	<b>3'115'607.04</b>	<b>5'018'000.00</b>	<b>1'296'443.05</b>	<b>1'293'200.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'542'417.20	3'595'000.00	1'951'384.67	2'340'000.00	591'052.53	1'255'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>1'869'632.89</b>	<b>2'716'200.00</b>	<b>1'164'242.37</b>	<b>2'678'000.00</b>	<b>705'390.52</b>	<b>38'200.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>174%</b>	<b>176%</b>	<b>160%</b>	<b>214%</b>	<b>219%</b>	<b>103%</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad:</b> Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.						
					Richtwerte	
					> 100 % ideal	
					80 - 100 % gut bis vertretbar	
					50 - 80 % problematisch	
					0 - 50 % ungenügend	

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

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

## **Abweichungen der Erfolgsrechnung (gerundet auf Fr. 100)**

### **0 Allgemeine Verwaltung**

Mehraufwand netto Fr. 162'700 (JR: 2'874'700 / B: 2'712'000)

Höhere externe Kosten für die Beurteilung von Baugesuchen und tiefere Erträge der Baugebühren führten zu Mehrkosten von netto Fr. 0.23 Mio. Ansonsten wurden die Budgetvorgaben weitgehend eingehalten.

### **1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Mehraufwand netto Fr. 189'200 (JR: 2'227'200 / B: 2'038'000)

Die weitaus gewichtigste Abweichung betraf den Beitrag an die KESB (Erwachsenenschutz) mit Mehrkosten von Fr. 0.15 Mio.

### **2 Bildung**

Mehraufwand netto Fr. 947'800 (JR: 17'726'900 / B: 16'779'100)

Der Nettoaufwand im Schulbereich war um Fr. 0.95 Mio. und damit um 5.6% höher als budgetiert. Ein beträchtlicher Teil der Mehrkosten ergab sich durch den Teuerungsausgleich der Besoldungen, der um 2.4% höher als die Budgetempfehlung des Kantons war. Daneben führte das neue Pool-System der Klassenassistenzen beim Kindergarten und der Primarstufe zu markant höheren Lohnkosten. Die Schulliegenschaften blieben hingegen per Saldo im Rahmen der Budgetvorgabe.

### **3 Kultur, Sport und Freizeit**

Mehraufwand netto Fr. 26'500 (JR: 2'119'000 / B: 2'092'500)

Der Gesamtaufwand entsprach dem Budget.

### **4 Gesundheit**

Mehraufwand netto Fr. 245'500 (JR: 3'918'300 / B: 3'672'800)

Die Beiträge an die Pflegefinanzierung fielen um Fr. 0.31 Mio. höher aus als budgetiert. Leichte Einsparungen bei der ambulanten Pflege standen leider einer massiven Kostensteigerung bei der stationären Pflege gegenüber.

### **5 Soziale Sicherheit**

Mehraufwand netto Fr. 1'298'400 (JR: 7'026'300 / B: 5'727'900)

Beim Asylwesen führten eine massiv höhere Aufnahmequote und ein Kostenersatz, der die Aufwendungen bei weitem nicht mehr deckt, zu Mehrkosten von Fr. 0.60 Mio. Aufwandsteigerungen waren auch bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe (Fr. 0.29 Mio.), den Ergänzungsleistungen zur AHV (Fr. 0.17 Mio.) und beim Jugendschutz (Fr. 0.11 Mio.) zu verzeichnen.

## 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Mehraufwand netto Fr. 21'800 (JR: 1'773'800 / B: 1'752'000)

Der Nettoaufwand aller Bereiche entsprach den Budgetvorgaben.

## 7 Umweltschutz und Raumordnung

Mehraufwand netto Fr. 9'200 (JR: 435'900 / B: 426'700)

Alle gebührenfinanzierten Gemeindewerke erzielten Überschüsse:

*Wasserwerk Fr. 418'100 (Budget Fr. 454'100):*

Knapp schwächeres Ergebnis hauptsächlich wegen etwas tieferen Gebührenerträgen.

*Abwasserbeseitigung Fr. 608'500 (Budget Fr. 628'100):*

Ertragsüberschuss in budgetierter Höhe.

*Abfallwirtschaft Fr. 3'700 (Budget - Fr. 73'400):*

Eine schwarze Null statt eines deutlichen Defizits, da auf die Anschaffung eines Presscontainers verzichtet wurde.

## 8 Volkswirtschaft

Mehrertrag netto Fr. 254'100 (JR: 891'700 / B: 637'600)

Die Gewinnausschüttung der ZKB fiel wegen deren Rekordgewinn 2022 deutlich höher aus als budgetiert. In den übrigen Bereichen wurden die Budgetvorgaben grösstenteils eingehalten.

## 9 Finanzen und Steuern

Mehrertrag netto Fr. 801'100 (JR: 37'872'200 / B: 37'071'100)

Mit dem durch das Gemeindeamt geschätzten Kantonsmittel der Steuerkraft von Fr. 4'096 wurde die Budgetschätzung von Fr. 4'100 bestätigt. Die eigene Steuerkraft war hingegen um ca. Fr. 90 pro Einwohner höher als budgetiert. Dies führte zwar zu Mehrerträgen von Fr. 0.87 Mio. bei den allgemeinen Gemeindesteuern, aber auch zu einem um Fr. 0.79 Mio. tieferen Ressourcenausgleich. Nicht in die Berechnung des Ressourcenausgleichs fliessen hingegen die Grundstückgewinnsteuern ein. Diese Mehrerträge von Fr. 0.53 Mio. verblieben in der Gemeindekasse. Im Weiteren resultierte aus dem Verkauf der Aktien des MRI-Zentrums Bülach ein Buchgewinn von Fr. 0.14 Mio.

## Abweichungen der Investitionsrechnung

Bei den folgenden Investitionsprojekten ergaben sich zwischen Budget und Jahresrechnung Abweichungen von über Fr. 100'000 (+ = Mehrausgabe/-einnahme, - = Minderausgabe/-einnahme, gerundet auf Fr. 1'000):

- Fr. 100'000 Neues Ersteinsatzfahrzeug der Feuerwehr nicht angeschafft.
- + Fr. 199'000 Mieterumbauten Asyl-Unterkunft Mandachstrasse 50, nicht budgetiert, weitere Kosten 2024.
- + Fr. 113'000 Sanierung Moosackerstrasse, nicht budgetierte Restkosten 2023.
- Fr. 200'000 Tempo-30-Zonen, durch Gemeindeversammlung bewilligt, Umsetzung ab 2024.
- Fr. 135'000 Instandsetzung Brücke Furtbach bei Furtstrasse, erst Projektkosten, Realisierung 2024.
- Fr. 129'000 Belagssanierung Dammstrasse Oberhasli, erst Projektkosten, Realisierung 2024.
- + Fr. 115'000 Wasserleitung Moosackerstrasse, nicht budgetierte Restkosten 2023.
- Fr. 176'000 Ersatz Quellwasserleitung Eigental, erst Projektkosten, Ausführung ab 2024.
- Fr. 128'000 Wasserleitung Niederglatterstrasse, erst Projektkosten, Ausführung ab 2024.
- + Fr. 226'000 Wasseranschlussgebühren, Mehreinnahmen wegen reger Bautätigkeit.
- + Fr. 172'000 Ersatz Mischwasserkanal Dammstrasse, nicht budgetiert, weitere Kosten 2024.
- Fr. 300'000 Kanalanschlussgebühren, negativer Ertrag wegen Rückerstattungen hoher Depotleistungen.
- Fr. 224'000 Meliorationsleitungen Rümlangerstrasse 11 bis Haslibach, nur Projektkosten, Bau erst 2024.

**Bericht der finanztechnischen Prüfstelle**

Nach Beurteilung der Revipro AG, Thalwil, entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2023 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die politische Gemeinde Niederhasli geltenden Vorschriften.

Die Revipro AG empfiehlt, gemäss Bericht vom 12. März 2024, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

**Antrag der Rechnungsprüfungskommission**

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2023 der politischen Gemeinde Niederhasli in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 19. März 2024 geprüft.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der politischen Gemeinde Niederhasli finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung 2023 der politischen Gemeinde Niederhasli entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

*Rechnungsprüfungskommission Niederhasli  
24. April 2024*