

3.02

Finanzen

Jahresrechnung 2021

Genehmigung

Die Erfolgsrechnung 2021 zeigt bei einem Aufwand von Fr. 1'062'961.01 und einem Ertrag von Fr. 279'333.14 einen Aufwandüberschuss von Fr. 783'627.87 (Budget Fr. 831'760.00).
In den Jahren 2020 und 2021 wurden keine Investitionen budgetiert und getätigt.

Die Nettoaufwendungen der Erfolgsrechnung werden, gemäss Art. 31 der Zweckverbandsstatuten vom 1. Mai 2010, zur einen Hälfte nach der Anzahl Einwohner per Ende Rechnungsjahr und zur anderen Hälfte nach der absoluten Steuerkraft im Durchschnitt der drei vorausgehenden Jahre auf die Verbandsgemeinden aufgeteilt:

Provisorischer Kostenverleger Erfolgsrechnung 2021

Gemeinde	Einwohnerzahl per 31.12.2021	Kostenanteil in %	Berechtigte Steuerkraft Mittel 2018-2020	Kostenanteil in %	Durchschnitts- kostenanteil in %	Anteil Aufwand- überschuss	abzüglich Teilzahlungen	Restzahlung -- z.G. Verbandsgemeinde ++ z.L. Verbandsgemeinde
Bachenbülach	4'253	11.704%	14'991'417	11.605%	11.655%	91'331.85	99'560.00	-8'228.15
Bülach	22'190	61.063%	76'214'862	59.000%	60.030%	470'411.77	495'970.00	-25'558.23
Hochfelden	2'006	5.520%	7'088'658	5.487%	5.504%	43'130.90	47'080.00	-3'949.10
Höri	3'028	8.333%	10'366'672	8.025%	8.179%	64'092.90	67'710.00	-3'617.10
Winkel	4'862	13.380%	20'516'837	15.883%	14.632%	114'660.45	121'440.00	-6'779.55
Total	36'339	100.000%	129'178'446	100.000%	100.000%	783'627.87	831'760.00	-48'132.13

Die Einwohnerzahlen 2021 werden vom statistischen Amt erst Ende März/Mitte April 2022 bekannt gegeben.

Die wichtigsten Abweichungen haben sich bei den folgenden Konten ergeben:

Erfolgsrechnung

7710 Friedhof und Bestattung

Budget 2021
Fr.

Rechnung 2021
Fr.

3120.00 – Ver- und Entsorgung Liegenschaften W
Wasserverbrauch deutlich geringer, da regnerischer
Sommer

17'000.00

10'830.85

Protokoll Protokoll

Behörde Friedhof-Zweckverband Bülach

Beschluss-Nr.

Sitzung vom 10. März 2022

	Budget 2021 Fr.	Rechnung 2021 Fr.
3130.02 – Todesfallkosten Zunahme der Todesfälle	270'000.00	312'126.65
3130.03 – Dienstleistungen Stadt Bülach Bestattungen Todesfälle haben zugenommen und zusätzlicher Aufwand infolge Corona Schutzmassnahmen (Aufnahme Kontaktdaten und Kontrolle der Zertifikate)	95'000.00	102'418.90
3132.00 – Honorare externe Berater, Gutachter, usw. Der Betrag von Fr. 12'000.00 wurde für das Grabkonzept budgetiert, in der Annahme einem externen Berater den Auftrag zu erteilen. Das Konzept wurde von einem Mitarbeiter der Stadt Bülach erstellt und wurde über die Stunden für den Friedhof abgerechnet (ca. Fr. 1'900.00).	15'000.00	4'103.25
3143.00 – Unterhalt übrige Tiefbauten Budgetierte Beträge für Unterhalt inkl. Blumen, Wege erstellen, Grabräumungen und Bewässerung wurden nicht ausgeschöpft. Das neue Urnengrabfeld wurde noch nicht angelegt.	527'000.00	444'760.45
3159.00 – Unterhalt übrige mobile Anlagen Reparatur Beschallungsanlage, Stimmen der Orgel	0.00	1'262.25
3180.00 – Wertberichtigung Mit HRM2 muss auf den Forderungspositionen (offene Rechnungen per Ende Jahr) eine Wertberichtigung vor- genommen werden. Mit diesen werden allfällige künftige Abschreibungen bereits im Rechnungsjahr berücksichtigt.	0.00	1'632.26
3612.02 – Entschädigung Stadt Bülach Geschäftsstelle Aufwand infolge diverser Projekte höher als budgetiert; Anpassung Statuten und Friedhofverordnung, Geschäftsre- glement, Schutzmassnahmen und Prüfung Einhaltung Corona Massnahmen	90'000.00	97'571.85
4240.12 – Benützungsgebühren und Dienstleistungen Einnahmen aus Grabunterhaltsverträgen und dem Unterhalt für die Gemeinschaftsgräber fielen tiefer aus	220'000.00	198'514.61

	Budget 2021 Fr.	Rechnung 2021 Fr.
4240.13 – Benützungsgebühren und Dienstleistungen	15'000.00	22'036.89
Einnahmen für Inschriften, Gravuren und Kreuze		

Durchschnitts Kostenanteil in % (Einwohner per 31.12.)

Die Einwohnerzahlen werden vom statistischen Amt des Kantons Zürich erst Ende März/ Mitte April des Folgejahres bekannt gegeben. Der definitive Kostenverteiler kann somit erst dann, nach Bekanntgabe der rechtskräftigen Einwohnerzahlen, errechnet werden. Die aufgeführten Restzahlungen können sich von Gemeinde zu Gemeinde noch leicht verändern. Die Korrekturen werden jeweils im Folgejahr (nach Rechtskraft der definitiven Einwohnerzahlen) durch die Abteilung Finanzen der Stadt Bülach vorgenommen.

Definitiver Kostenverteiler der Erfolgsrechnung 2020:

Die Kostenanteile aufgrund der Einwohnerzahlen haben sich gegenüber dem provisorischen Kostenverteiler in der Erfolgsrechnung 2020 verändert. Die Restbeträge werden verrechnet.

Definitiver Kostenverleger Erfolgsrechnung 2020

Gemeinde	Einwohnerzahl per 31.12.2020	Kostenanteil in %	Berichtigte Steuerkraft Mittel 2017-2019	Kostenanteil in %	Durchschnitts- kostenanteil in %	Anteil Aufwand- überschuss	abzüglich Teilzahlungen	Restzahlung -- z.G. Verbandsgemeinde ++ z.L. Verbandsgemeinde
Bachenbülach	4'203	11.740%	14'858'581	11.825%	11.783%	93'477.00	93'397.70	79.30
Bülach	21'973	61.374%	73'635'857	58.600%	59.985%	475'873.58	475'960.88	-87.30
Hochfelden	2'019	5.640%	6'978'340	5.553%	5.597%	44'402.20	44'370.45	31.75
Höri	2'957	8.260%	10'083'466	8.025%	8.143%	64'600.15	64'608.05	-7.90
Winkel	4'649	12.986%	20'101'747	15.997%	14.492%	114'968.10	114'983.95	-15.85
Total	35'801	100.000%	125'657'991	100.000%	100.000%	793'321.03	793'321.03	0.00

Die Einwohnerzahlen vom 31.12.2020 sind erst im April 2021 in Rechtskraft erwachsen.

Der Vorstand beschliesst;

1. Die Jahresrechnung 2021 des Friedhof-Zweckverbandes Bülach mit Aufwendungen von Fr. 1'062'961.01 und Erträgen von Fr. 279'333.14 in der Erfolgsrechnung wird genehmigt.
2. Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung von Fr. 783'627.87 wird gemäss Art. 31 der Zweckverbandsstatuten vom 1. Mai 2010 auf die Verbandsgemeinden aufgeteilt.
3. Der Vorstand beantragt den Zweckverbandsgemeinden die Jahresrechnung 2021 des Friedhof-Zweckverbandes zu genehmigen.
4. Die Abteilung Finanzen der Stadt Bülach wird beauftragt, den Restbetrag gemäss Kostenverteiler den Verbandsgemeinden in Rechnung zu stellen / zurück zu bezahlen.

Protokoll Protokoll

Behörde Friedhof-Zweckverband Bülach

Beschluss-Nr.

Sitzung vom 10. März 2022

5. Der Vorstand erteilt der Abteilung Finanzen der Stadt Bülach den Auftrag, nach Bekanntgabe der rechtskräftigen Einwohnerzahlen durch das statistische Amt des Kanton Zürich, den definitiven Durchschnitts Kostenanteil in % zu errechnen und die Korrekturen bei den Gemeinden im Folgejahr vorzunehmen.
6. Der Vorstand beantragt den Zweckverbandsgemeinden den definitiven Kostenverteiler der Erfolgsrechnung 2020 zu genehmigen.


Mitteilung an:

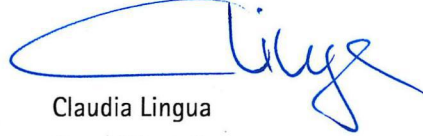
- a) Stadt Bülach, Rechnungsprüfungskommission, 8180 Bülach, zur Verabschiedung, unter Beilage von 3 Exemplaren der Jahresrechnung 2021
- b) Abteilung Finanzen der Stadt Bülach, Marktgasse 27, 8180 Bülach (2 Originale)

nach Verabschiedung durch die Rechnungsprüfungskommission

- c) Stadtrat Bülach, 8180 Bülach, mit Jahresrechnung 2021
- d) Gemeinderat Bachenbülach, 8184 Bachenbülach, mit Jahresrechnung 2021
- e) Gemeinderat Hochfelden, 8182 Hochfelden, mit Jahresrechnung 2021
- f) Gemeinderat Höri, 8181 Höri, mit Jahresrechnung 2021
- g) Gemeinderat Winkel, 8185 Winkel, mit Jahresrechnung 2021
- h) Archiv

Friedhof Zweckverband Bülach


Andrea Spycher
Präsidentin


Claudia Lingua
Geschäftsstelle