

JAHRESRECHNUNG

Zweckverband

2018

REGIONALPLANUNGSGRUPPE
ZÜRCHER UNTERLAND (PZU)

8180 Bülach

Ablieferung an Vorsteherschaft / Vorstand

20. Februar 2019

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft / Vorstand

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung

JAHRESRECHNUNG 2018

Zweckverband
REGIONALPLANUNGSGRUPPE
ZÜRCHER UNTERLAND (PZU)
8180 Bülach

<u>Inhaltsverzeichnis</u>		Seite
	Bericht	
1	Übersicht	1
2	Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	2
3	Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	3
4	Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	4
5	Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	5
6	Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	-
7	Kostenverleger	6
8	Nachweis über Gesamtinvestitionen	-
9	Bilanzzusammenzug	7
10	Bestandesrechnung - Einzelkonten	8 - 9
11	Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	10
12	Interne Verzinsung - Einzelheiten	11
13	Beteiligungsspiegel	12
14	Gewährleistungsspiegel	13
15	Inventarveränderungen	-
16	Sonderrechnungen – Stiftungen, Legate, Fonds	-
17	Prüfbericht	pendent
18	Rechnungsabschiede	14 ff

Sekretariat:
Rechnungsstelle:
Revisionsstelle:

Gemeindeverwaltung Eglisau, Lucas Müller, 8193 Eglisau
Stadt Bülach, Abteilung Finanzen, Christian Hiltbrand, 8180 Bülach
Verwaltungsrevisionen GmbH, Dielsdorf

Telefon: 043 422 35 05
Telefon: 044 863 14 15

1. ÜBERSICHT

Rechnung 2017		Voranschlag 2018			Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
187'308.45	29.42	228'500	500	1. LAUFENDE RECHNUNG Total Aufwand Total Ertrag	237'819.10	99.45
	187'279.03		228'000	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss		237'719.65
187'308.45	187'308.45	228'500	228'500		237'819.10	237'819.10
0.00	0.00	0	0	2. INVESTITIONEN IM VERWALTUNGSVERMÖGEN a) Nettoinvestition Total Ausgaben Total Einnahmen	0.00	0.00
0.00	0.00	0	0	Nettoinvestition z. L. Gemeinden Einnahmenüberschuss z. G. Gemeinden	0.00	0.00
0.00	0.00	0	0		0.00	0.00
187'279.03	187'279.03 0.00			3. BILANZÜBERSICHT Finanzvermögen Fremdkapital Verrechnungen	237'719.65	237'719.65 0.00
187'279.03	187'279.03				237'719.65	237'719.65

Artengliederung	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Rechnung 2018		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	187'308.45		228'500.00		237'819.10		9'319	
30 Personalaufwand	49'229.80		59'000.00		50'940.50		-8'060	
300 Behörden und Kommissionen	46'611.10		55'000.00		48'359.90		-6'640	
303 Sozialleistungen	2'618.70		4'000.00		2'580.60		-1'419	
31 Sachaufwand	108'978.95		125'500.00		142'922.90		17'423	
310 Büromaterialien, Drucksachen, Publikationen	4'538.05		20'500.00		15'046.80		-5'453	
316 Mieten, Pachten, Benützungskosten	143.90		1'000.00		943.60		-56	
317 Spesenentschädigungen	1'591.60		2'000.00		2'580.40		580	
318 Dienstleistungen und Honorare	102'425.40		100'000.00		124'001.00		24'001	
319 Allgemeiner Sachaufwand	280.00		2'000.00		351.10		-1'649	
32 Passivzinsen	1'261.35		2'000.00		1'644.10		-356	
321 Zinsen für kurzfristige Schulden	1'261.35		2'000.00		1'644.10		-356	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	27'838.35		36'000.00		36'311.60		312	
352 Gemeinden	27'838.35		36'000.00		36'311.60		312	
36 Betriebs- und Defizitbeiträge			6'000.00		6'000.00		0	
361 Beiträge an den Kanton			6'000.00		6'000.00		0	
4 Ertrag		187'308.45		228'500.00		237'819.10		9'319
43 Entgelte		0.02						
436 Rückerstattungen		0.02						
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		29.40		500.00		99.45		-401
449 Übrige Beiträge		29.40		500.00		99.45		-401
46 Beiträge für eigene Rechnung		187'279.03		228'000.00		237'719.65		9'720
462 Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden		187'279.03		228'000.00		237'719.65		9'720
Gesamttotal	187'308.45	187'308.45	228'500.00	228'500.00	237'819.10	237'819.10	9'319	9'319

3. LAUFENDE RECHNUNG - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Rechnung 2017		Voranschlag 2018				Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben			Soll	Haben
186'047.10	0.02	226'500	0	7	Umwelt und Raumordnung	236'175.00	0.00
1'261.35	29.40	2'000	500	9	Finanzen	1'644.10	99.45
187'308.45	29.42	228'500	500			237'819.10	99.45
	187'279.03		228'000	997.4620	Ergebnis		
				997.3620	Aufwandüberschuss z. L. Gemeinden		237'719.65
					Ertragsüberschuss z. G. Gemeinden		
187'308.45	187'308.45	228'500	228'500			237'819.10	237'819.10

Funktionale Gliederung		Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Rechnung 2018		Abweichung Betrag	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umwelt und Raumordnung	186'047.10	0.02	226'500.00		236'175.00		9'675	
	Nettoergebnis		186'047.08		226'500.00		236'175.00		9'675
790	Planungsgruppe Zürcher Unterland	186'047.10	0.02	226'500.00		236'175.00		9'675	
	Nettoergebnis		186'047.08		226'500.00		236'175.00		9'675
3000	Entschädigungen Vorstand	41'726.90		45'000.00		41'223.60		-3'776	
3001	Entschädigungen RPK	1'573.20		2'000.00		1'712.10		-288	
3002	Entschädigungen Arbeitsgruppen	524.40		1'000.00		131.70		-868	
3006	Entschädigungen Fachgruppe öff. Verkehr	2'786.60		7'000.00		5'292.50		-1'708	
3030	Sozialleistungen	2'618.70		4'000.00		2'580.60		-1'419	
3100	Büromaterial, Archivnachführung	734.95		500.00				-500	
3101	Drucksachen, Publikationen	3'803.10		20'000.00		15'046.80		-4'953	
3160	Mieten, Pachten, Benützungskosten	143.90		1'000.00		943.60		-56	
3170	Spesenentschädigungen und Geschenke	1'591.60		2'000.00		2'580.40		580	
3180	Dienstleistungen Dritter	41'973.60		15'000.00		29'400.05		14'400	
3181	Übrige Honorare für Planungs- und Projektierungsausgaben	46'744.45		50'000.00		78'261.65		28'262	
3182	Revision regionaler Richtplan inkl. Folgeprojekt RegioRok	13'691.85		20'000.00		15'979.15		-4'021	
3183	Eigene Veranstaltungen			10'000.00				-10'000	
3184	Internetauftritt	15.50		5'000.00		360.15		-4'640	
3190	Allgemeiner Sachaufwand	280.00		2'000.00		351.10		-1'649	
3520	Entschädigungen für Rechnungsführung	4'710.45		6'000.00		9'202.90		3'203	
3521	Entschädigungen für Sekretariat	23'127.90		30'000.00		27'108.70		-2'891	
3611	Beitrag Gebietsplanung unteres Tösstal			6'000.00		6'000.00		0	
4360	Rückerstattungen		0.02						
9	Finanzen	1'261.35	187'308.43	2'000.00	228'500.00	1'644.10	237'819.10	-356	9'319
	Nettoergebnis	186'047.08		226'500.00		236'175.00		9'675	
930	Einnahmenanteile		29.40		500.00		99.45		-401
	Nettoergebnis	29.40		500.00		99.45		-401	
4490	Anteil CO2-Abgabe		29.40		500.00		99.45		-401
940	Kapitaldienst	1'261.35		2'000.00		1'644.10		-356	
	Nettoergebnis		1'261.35		2'000.00		1'644.10		-356
3210	Kontokorrentzinsen Stadt Bülach	1'261.35		2'000.00		1'644.10		-356	
997	Abschluss		187'279.03		228'000.00		237'719.65		9'720
	Nettoergebnis	187'279.03		228'000.00		237'719.65		9'720	
4620	Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden		187'279.03		228'000.00		237'719.65		9'720
	Gesamttotal	187'308.45	187'308.45	228'500.00	228'500.00	237'819.10	237'819.10	9'319	9'319

Voranschlag 2018			Rechnung 2018	
Soll	Haben		Soll	Haben
		INVESTITIONEN IM VERWALTUNGSVERMÖGEN		
		5 Ausgaben		
		50 Sachgüter		
		52 Darlehen und Beteiligungen		
		56 Investitionsbeiträge inkl. Rückzahlung von Gemeindebeiträgen		
		57 Durchlaufende Beiträge		
		58 übrige Ausgaben		
0		Total Ausgaben	0.00	
		6 Einnahmen		
		60 Abgang von Sachgütern		
		61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		
		62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		
		63 Rückerstattungen für Sachgüter		
		64 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
		66 Beiträge mit Zweckbindung inkl. Gemeindenbeiträge		
		67 Durchlaufende Beiträge		
	0	Total Einnahmen		0.00
0		INVESTITIONEN IM VERWALTUNGSVERMÖGEN		
		Total Investitionsausgaben	0.00	
	0	Total Investitionseinnahmen (ohne Gemeindebeiträge)		0.00
		Nettoinvestition z. L. Gemeinden		0.00
0		Einnahmeüberschuss z. G. Gemeinden	0.00	
0	0		0.00	0.00

Grundlagen: Ziff. 65 Abs. 2 der Verbandsstatuten

Gemeinde	Einwohner 01.01.2018	%	Steuerkraft berichtigt 2017	%	Kostenanteil 2018 Fr.	
					%	
Bachenbülach	4'092	3.571%	14'652'942	3.512%	3.542%	8'420.05
Bachs	588	0.513%	2'105'220	0.505%	0.509%	1'210.00
Bülach	19'817	17.292%	70'955'073	17.005%	17.144%	40'754.70
Dielsdorf	5'940	5.184%	21'265'621	5.097%	5.138%	12'214.05
Eglisau	5'170	4.512%	18'511'706	4.437%	4.475%	10'637.95
Embrach	9'419	8.220%	33'722'295	8.083%	8.152%	19'378.90
Freienstein-Teufen	2'371	2.069%	8'488'909	2.035%	2.052%	4'878.00
Glattfelden	5'189	4.528%	18'579'212	4.453%	4.491%	10'676.00
Hochfelden	1'927	1.682%	6'900'248	1.654%	1.668%	3'965.15
Höri	2'721	2.374%	9'741'546	2.335%	2.355%	5'598.30
Hüntwangen	1'020	0.890%	3'652'527	0.875%	0.883%	2'099.05
Lufingen	2'373	2.071%	8'496'166	2.036%	2.054%	4'882.75
Neerach	3'140	2.740%	14'111'011	3.382%	3.061%	7'276.60
Niederglatt	4'917	4.291%	17'605'414	4.220%	4.256%	10'117.35
Niederhasli	9'188	8.018%	32'899'820	7.886%	7.952%	18'903.45
Niederweningen	3'024	2.639%	10'826'737	2.595%	2.617%	6'221.10
Oberembrach	1'057	0.922%	3'784'314	0.907%	0.915%	2'175.15
Oberglatt	6'964	6.077%	24'935'255	5.977%	6.027%	14'327.35
Oberweningen	1'797	1.568%	6'435'006	1.542%	1.555%	3'696.55
Rafz	4'462	3.894%	15'974'376	3.829%	3.862%	9'180.75
Regensberg	473	0.413%	1'775'315	0.426%	0.420%	998.40
Rorbas	2'837	2.476%	10'158'590	2.435%	2.456%	5'838.40
Schleinikon	736	0.642%	2'635'618	0.632%	0.637%	1'514.25
Schöfflisdorf	1'398	1.220%	5'005'870	1.200%	1.210%	2'876.40
Stadel	2'271	1.982%	8'132'317	1.949%	1.966%	4'673.55
Steinmaur	3'460	3.019%	12'387'732	2.969%	2.994%	7'117.35
Wasterkingen	574	0.501%	2'055'399	0.493%	0.497%	1'181.45
Weiach	1'750	1.527%	6'266'388	1.502%	1.515%	3'601.45
Wil	1'407	1.228%	5'038'337	1.208%	1.218%	2'895.45
Winkel	4'511	3.937%	20'112'013	4.821%	4.379%	10'409.75
TOTAL	114'593	100.000%	417'210'977	100.000%	100.000%	237'719.65

Bestand Ende Vorjahr			Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven		Aktiven	Passiven
		1		
		10		
		100		
187'279.03		101	237'719.65	
		102		
		103		
		21		
		219		
187'279.03			237'719.65	
		2		
		20		
	187'279.03	200		237'719.65
		201		
		202		
		203		
		204		
		205		
		21		
		219		
	187'279.03			237'719.65

		Bilanz 31.12.17	Bilanz 31.12.18	Veränderung
1	A k t i v e n	187'279.03	237'719.65	50'440.62
10	Finanzvermögen	187'279.03	237'719.65	50'440.62
101	Guthaben	187'279.03	237'719.65	50'440.62
1011	Kontokorrente	187'279.03	237'719.65	50'440.62
1011.10	Kontokorrent Gemeinde Bachenbülach	6'676.50	8'420.05	1'743.55
1011.11	Kontokorrent Gemeinde Bachs	988.85	1'210.00	221.15
1011.12	Kontokorrent Stadt Bülach	32'080.73	40'754.70	8'673.97
1011.13	Kontokorrent Gemeinde Dielsdorf	9'809.70	12'214.05	2'404.35
1011.14	Kontokorrent Gemeinde Eglisau	8'470.65	10'637.95	2'167.30
1011.15	Kontokorrent Gemeinde Embrach	15'072.20	19'378.90	4'306.70
1011.16	Kontokorrent Gemeinde Freienstein-Teufen	3'839.20	4'878.00	1'038.80
1011.17	Kontokorrent Gemeinde Glattfelden	8'294.60	10'676.00	2'381.40
1011.18	Kontokorrent Gemeinde Hochfelden	3'219.35	3'965.15	745.80
1011.19	Kontokorrent Gemeinde Höri	4'425.40	5'598.30	1'172.90
1011.20	Kontokorrent Gemeinde Hüntwangen	1'681.75	2'099.05	417.30
1011.21	Kontokorrent Gemeinde Lufingen	3'622.00	4'882.75	1'260.75
1011.22	Kontokorrent Gemeinde Neerach	5'966.70	7'276.60	1'309.90
1011.23	Kontokorrent Gemeinde Niederglatt	8'043.65	10'117.35	2'073.70
1011.24	Kontokorrent Gemeinde Niederhasli	15'085.35	18'903.45	3'818.10
1011.25	Kontokorrent Gemeinde Niederweningen	4'798.10	6'221.10	1'423.00
1011.26	Kontokorrent Gemeinde Oberembrach	1'756.70	2'175.15	418.45
1011.27	Kontokorrent Gemeinde Oberglatt	11'418.40	14'327.35	2'908.95
1011.28	Kontokorrent Gemeinde Oberweningen	2'923.45	3'696.55	773.10
1011.29	Kontokorrent Gemeinde Rafz	7'221.50	9'180.75	1'959.25
1011.30	Kontokorrent Gemeinde Regensberg	771.60	998.40	226.80
1011.31	Kontokorrent Gemeinde Rorbas	4'597.70	5'838.40	1'240.70
1011.32	Kontokorrent Gemeinde Schleinikon	1'192.95	1'514.25	321.30
1011.33	Kontokorrent Gemeinde Schöfflisdorf	2'277.30	2'876.40	599.10
1011.34	Kontokorrent Gemeinde Stadel	3'659.45	4'673.55	1'014.10
1011.35	Kontokorrent Gemeinde Steinmaur	5'657.70	7'117.35	1'459.65

		Bilanz 31.12.17	Bilanz 31.12.18	Veränderung
1011.36	Kontokorrent Gemeinde Wasterkingen	919.55	1'181.45	261.90
1011.37	Kontokorrent Gemeinde Weiach	2'421.50	3'601.45	1'179.95
1011.38	Kontokorrent Gemeinde Wil	2'245.50	2'895.45	649.95
1011.39	Kontokorrent Gemeinde Winkel	8'141.00	10'409.75	2'268.75
2	P a s s i v e n	-187'279.03	-237'719.65	-50'440.62
20	Fremdkapital	-187'279.03	-237'719.65	-50'440.62
200	Laufende Verpflichtungen	-187'279.03	-237'719.65	-50'440.62
20000	Kreditoren-Sammelkonto		-85'094.50	-85'094.50
20000.01	Kreditoren-Sammelkonto FI	-23'536.90		23'536.90
20002	Kreditoren	-4'540.20	-4'500.70	39.50
20002.51	Sozialversicherungen (AHV/ALV)	-4'540.20	-4'500.70	39.50
2006	Kontokorrente	-159'201.93	-148'124.45	11'077.48
2006.1	Kontokorrent Stadt Bülach (Zahlungsverkehr)	-159'201.93	-148'124.45	11'077.48

Kontengruppe 200 - Laufende Verpflichtungen		Einzelheiten zu den Schulden,				
Kontengruppe 204 - Rückstellungen mit Hinweis auf Verbuchung		sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind				
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zinstermin	Bestand Ende VJ	Veränderungen im RJ	Bestand Ende RJ
20000 Kreditoren-Sammelkonto				23'536.90	61'557.60	85'094.50
- Fälligkeit Rechnungsjahr				0.00	0.00	0.00
- Fälligkeit Januar Folgejahr				22'841.90	62'252.60	85'094.50
- Fälligkeit Februar Folgejahr				695.00	-695.00	0.00
- Fälligkeit ab März Folgejahr				0.00	0.00	0.00
Anzahl offene Kreditoren				3	1	4

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)			
Beschluss Zweckverbandsvorsteherchaft Nr. vom		Kein Beschluss gefasst, da keine solche Bestandeskonti vorhanden sind	
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten	Zinssatz
Konto	Bezeichnung	(Art und Weise der Verzinsung)	%
1023	Grundeigentum Finanzvermögen (ohne allfälliges überbewertetes Grundeigentum)	keine Konti vorhanden	-
11xx	Verwaltungsvermögen der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung, Fernwärmeversorgung, Elektrizitätsversorgung	keine Konti vorhanden	-
1280	Vorschüsse der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe Fernwärmeversorgung	keine Konti vorhanden	-
2280	Verpflichtungen für spezialfinanzierte Gemeindebetriebe Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung, Elektrizitätsversorgung	keine Konti vorhanden	-
203x	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	keine Konti vorhanden	-

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Rechnungslegungsnorm	Spezifische Risiken
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										
Keine										
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
Keine										
Öffentlich-rechtliche Verträge										
Keine										

Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR)				
Keine				
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
Keine				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
Keine				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				
Keine				

18. Rechnungsabschluss 2018

Jahresrechnung

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2018 und der Sonderrechnungen bestätigt:

Bülach, 19. Februar 2019

Rechnungsführer / Unterschrift

Christian Hildebrand

