

**Zweckverband  
Planungsgruppe Zürcher Unterland  
8193 Eglisau**

**Budget 2025**

Ablieferung an Vorstand	12. März 2024
Abnahmebeschluss Vorstand	19. März 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	2. April 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	xy.xy.2024
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	27. Juni 2024
Veröffentlichung	28. Juni 2024

## Inhaltsverzeichnis

			Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>			<b>3 - 10</b>
1	Bericht des Vorstands		4
2	Anträge und Beschlüsse		5 - 10
<b>Budget</b>			<b>11 - 16</b>
3	<b>Finanzierung</b>		12
4	<b>Erfolgsrechnung</b>		13
5	<b>Kostenverteiler Erfolgsrechnung</b>		14
6	<b>Investitionsrechnungen</b>		15 - 16
<b>Budget - Details</b>			<b>17 - 22</b>
7	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung		18
8	Erfolgsrechnung		19 - 22
9	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	keine	–
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	keine	–
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine	–
<b>Anhang zum Budget</b>			<b>23 - 25</b>
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	keine	
13	Finanzkennzahlen		24 - 25

**Kontakt**

Zweckverband Planungsgruppe Zürcher Unterland  
Gemeindeverwaltung Eglisau  
Obergass 17, Postfach  
8193 Eglisau

Präsident: Rebekka Bernhardsgrütter, Embrach

Rechnungsführung: Stadt Bülach, Finanzen

Telefon 044 863 14 11

E-Mail [linda.baumgartner@buelach.ch](mailto:linda.baumgartner@buelach.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht des Vorstands**

Der Vorstand hat in seinem Beschluss vom 19.03.2024 erhebliche Abweichungen gegenüber dem Budget 2024 begründet.

## Antrag des Vorstands

### Antrag zum Budget

Der Vorstand hat das Budget 2025 des Zweckverbands Planungsgruppe Zürcher Unterland genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	283'200
	Gesamtertrag	Fr.	-
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-283'200</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 60 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bachenbülach	Fr.	9'500
Bachs	Fr.	1'400
Bülach	Fr.	53'500
Dielsdorf	Fr.	14'000
Eglisau	Fr.	12'500
Embrach	Fr.	22'700
Freienstein-Teufen	Fr.	5'300
Glattfelden	Fr.	12'000
Hochfelden	Fr.	4'500
Höri	Fr.	7'600
Hüntwangen	Fr.	2'500
Lufingen	Fr.	6'300
Neerach	Fr.	9'000
Niederglatt	Fr.	11'800
Niederhasli	Fr.	21'400
Niederweningen	Fr.	7'100
Oberembrach	Fr.	2'400
Oberglatt	Fr.	16'900
Oberweningen	Fr.	4'200
Rafz	Fr.	10'600
Regensberg	Fr.	1'000
Rorbas	Fr.	6'600
Schleinikon	Fr.	1'900
Schöfflisdorf	Fr.	3'100
Stadel	Fr.	5'300
Steinmaur	Fr.	8'200
Wasterkingen	Fr.	1'300

## Antrag des Vorstands

Weiach	Fr.	4'700
Wil	Fr.	3'500
Winkel	Fr.	12'400
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>283'200</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Der Vorstand beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2025 des Zweckverbands Planungsgruppe Zürcher Unterland zu genehmigen.

8193 Eglisau, 19.03.2024

Vorstand Zweckverband Planungsgruppe Zürcher Unterland

Präsidentin

Leiter Geschäftsstelle

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 des Zweckverbands Planungsgruppe Zürcher Unterland in der vom Vorstand beschlossenen Fassung vom 19.03.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	283'200
	Gesamtertrag	Fr.	-
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-283'200</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 60 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bachenbülach	Fr.	9'500
Bachs	Fr.	1'400
Bülach	Fr.	53'500
Dielsdorf	Fr.	14'000
Eglisau	Fr.	12'500
Embrach	Fr.	22'700
Freienstein-Teufen	Fr.	5'300
Glattfelden	Fr.	12'000
Hochfelden	Fr.	4'500
Höri	Fr.	7'600
Hüntwangen	Fr.	2'500
Lufingen	Fr.	6'300
Neerach	Fr.	9'000
Niederglatt	Fr.	11'800
Niederhasli	Fr.	21'400
Niederweningen	Fr.	7'100
Oberembrach	Fr.	2'400
Oberglatt	Fr.	16'900
Oberweningen	Fr.	4'200
Rafz	Fr.	10'600
Regensberg	Fr.	1'000
Rorbas	Fr.	6'600
Schleinikon	Fr.	1'900
Schöffliisdorf	Fr.	3'100
Stadel	Fr.	5'300
Steinmaur	Fr.	8'200



## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Wasterkingen	Fr.	1'300
Weiach	Fr.	4'700
Wil	Fr.	3'500
Winkel	Fr.	12'400
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>283'200</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Planungsgruppe Zürcher Unterland finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2025 des Zweckverbands Planungsgruppe Zürcher Unterland entsprechend dem Antrag des Vorstands zu genehmigen.

8193 Eglisau, xy.xy.2024

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Planungsgruppe Zürcher Unterland

Präsident/in

Aktuar/in

## Beschluss der Delegiertenversammlung

### Beschluss zum Budget

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2025 des Zweckverbands Planungsgruppe Zürcher Unterland am 27.06.2024 entsprechend dem Antrag des Vorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	283'200
	Gesamtertrag	Fr.	-
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-283'200</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 60 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bachenbülach	Fr.	9'500
Bachs	Fr.	1'400
Bülach	Fr.	53'500
Dielsdorf	Fr.	14'000
Eglisau	Fr.	12'500
Embrach	Fr.	22'700
Freienstein-Teufen	Fr.	5'300
Glattfelden	Fr.	12'000
Hochfelden	Fr.	4'500
Höri	Fr.	7'600
Hüntwangen	Fr.	2'500
Lufingen	Fr.	6'300
Neerach	Fr.	9'000
Niederglatt	Fr.	11'800
Niederhasli	Fr.	21'400
Niederweningen	Fr.	7'100
Oberembrach	Fr.	2'400
Oberglatt	Fr.	16'900
Oberweningen	Fr.	4'200
Rafz	Fr.	10'600
Regensberg	Fr.	1'000
Rorbas	Fr.	6'600
Schleinikon	Fr.	1'900
Schöffliisdorf	Fr.	3'100
Stadel	Fr.	5'300
Steinmaur	Fr.	8'200

## Beschluss der Delegiertenversammlung

Wasterkingen	Fr.	1'300
Weiach	Fr.	4'700
Wil	Fr.	3'500
Winkel	Fr.	12'400
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>283'200</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

8193 Eglisau, 27.06.2024

Namens der Delegiertenversammlung Zweckverband Planungsgruppe Zürcher Unterland

Präsidentin

Leiter Geschäftsstelle

# Budget

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0	0	keine Eigenwirtschaftsbetriebe
- Aufwandüberschuss	0	0	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0	0	
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	0	
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	nicht ermittelbar keine Investitionen	nicht ermittelbar keine Investitionen	

**Selbstfinanzierung:** 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.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
30	Personalaufwand	52'500	58'500	46'916.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	198'700	138'000	129'330.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	30'000	25'000	22'776.05
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>281'200</i>	<i>221'500</i>	<i>199'022.85</i>
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	0	0	18.10
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	0	0	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>18.10</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-281'200</b>	<b>-221'500</b>	<b>-199'004.75</b>
34	Finanzaufwand	2'000	2'000	227.24
44	Finanzertrag			
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-2'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>-227.24</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-283'200</b>	<b>-223'500</b>	<b>-199'231.99</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-283'200</b>	<b>-223'500</b>	<b>-199'231.99</b>
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-283'200	-223'500	-199'231.99
	<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
	Total Aufwand	283'200	223'500	199'250.09
	Total Ertrag	0	0	18.10

## Kostenverteiler Erfolgsrechnung

### Kostenverteiler Erfolgsrechnung

#### Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten der PZU werden von den Verbandsgemeinden je zur Hälfte im Verhältnis der letzten berichtigten Steuerkraft und der Einwohnerzahlen am 1. Januar getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl per 01.01.2024	Anteil in %	Steuerkraft berichtigt 2022	Anteil in %	Durchschnitts- kostenanteil	Kostenanteil Budget 2025	Kostenanteil Budget 2024
Bachenbülach	4'315	3.416%	16'019'820	3.325%	3.371%	9'500	7'600
Bachs	652	0.516%	2'436'757	0.506%	0.511%	1'400	1'200
Bülach	24'122	19.093%	89'957'308	18.672%	18.874%	53'500	41'200
Dielsdorf	6'360	5.035%	23'422'038	4.861%	4.948%	14'000	11'000
Eglisau	5'643	4.467%	21'077'205	4.374%	4.421%	12'500	10'000
Embrach	10'286	8.142%	38'136'799	7.915%	8.029%	22'700	18'000
Freienstein-Teufen	2'367	1.874%	9'099'301	1.888%	1.881%	5'300	4'300
Glattfelden	5'413	4.285%	20'050'225	4.161%	4.223%	12'000	9'600
Hochfelden	1'997	1.581%	7'602'924	1.578%	1.580%	4'500	3'600
Höri	3'492	2.764%	12'573'061	2.609%	2.687%	7'600	5'700
Hüntwangen	1'108	0.877%	4'164'081	0.864%	0.871%	2'500	2'000
Lufingen	2'841	2.249%	10'535'040	2.186%	2.218%	6'300	4'900
Neerach	3'314	2.623%	17'831'612	3.701%	3.162%	9'000	6'900
Niederglatt	5'325	4.215%	19'704'632	4.090%	4.153%	11'800	9'200
Niederhasli	9'589	7.591%	36'165'567	7.506%	7.549%	21'400	17'100
Niederweningen	3'225	2.553%	11'749'439	2.438%	2.496%	7'100	5'600
Oberembrach	1'079	0.854%	4'130'302	0.857%	0.856%	2'400	2'000
Oberglatt	7'573	5.995%	28'630'839	5.942%	5.969%	16'900	13'500
Oberweningen	1'884	1.491%	7'177'514	1.490%	1.491%	4'200	3'400
Rafz	4'757	3.766%	17'809'896	3.696%	3.731%	10'600	8'500
Regensberg	463	0.367%	1'776'871	0.369%	0.368%	1'000	900
Rorbas	3'003	2.377%	11'088'316	2.301%	2.339%	6'600	5'300
Schleinikon	870	0.689%	3'283'061	0.681%	0.685%	1'900	1'600
Schöfflisdorf	1'389	1.100%	5'189'895	1.077%	1.089%	3'100	2'500
Stadel	2'359	1.867%	8'954'261	1.858%	1.863%	5'300	4'200
Steinmaur	3'709	2.936%	13'737'552	2.851%	2.894%	8'200	6'500
Wasterkingen	577	0.457%	2'238'289	0.465%	0.461%	1'300	1'100
Weiach	2'116	1.675%	7'909'023	1.641%	1.658%	4'700	3'700
Wil	1'576	1.248%	5'963'714	1.238%	1.243%	3'500	2'800
Winkel	4'923	3.897%	23'418'326	4.860%	4.379%	12'400	9'600
<b>Total</b>	<b>126'327</b>	<b>100.000%</b>	<b>481'833'668</b>	<b>100.000%</b>	<b>100.000%</b>	<b>283'200</b>	<b>223'500</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
50	Sachanlagen	0	0	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>



## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

# Budget - Details

# Erfolgsrechnung

---

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

Der Vorstand hat in seinem Beschluss vom 19.03.2024 erhebliche Abweichungen gegenüber dem Budget 2024 begründet.

### **Interne Zinsen**

Der Vorstand hat keinen **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG festgelegt, da keine Bilanzpositionen gem. lit. a) - d) vorhanden sind.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen des Zweckverbands gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen des Zweckverbands gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'700	0	2'700	0	1'800.65	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	0.00	0.00
2	Bildung	0	0	0	0	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0	0	0	0	0.00	0.00
4	Gesundheit	0	0	0	0	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0	0	0	0	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	278'500	0	218'800	0	197'222.20	18.10
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	2'000	0	2'000	0	227.24	0.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>283'200</b>	<b>0</b>	<b>223'500</b>	<b>0</b>	<b>199'250.09</b>	<b>18.10</b>
<b>Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden</b>		<b>0</b>	<b>283'200</b>	<b>0</b>	<b>223'500</b>	<b>0.00</b>	<b>199'231.99</b>
<b>Total</b>		<b>283'200</b>	<b>283'200</b>	<b>223'500</b>	<b>223'500</b>	<b>199'250.09</b>	<b>199'250.09</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'700.00</b>		<b>2'700.00</b>		<b>1'800.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'700.00		2'700.00		1'800.65
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>2'700.00</b>		<b>2'700.00</b>		<b>1'800.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'700.00		2'700.00		1'800.65
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>2'700.00</b>		<b>2'700.00</b>		<b>1'800.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'700.00		2'700.00		1'800.65
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>2'700.00</b>		<b>2'700.00</b>		<b>1'800.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'700.00		2'700.00		1'800.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		400	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Revision usw.	2'500.00		2'500.00		1'400.65	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>278'500.00</b>		<b>218'800.00</b>		<b>197'222.20</b>	<b>18.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		278'500.00		218'800.00		197'204.10
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>278'500.00</b>		<b>218'800.00</b>		<b>197'222.20</b>	<b>18.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		278'500.00		218'800.00		197'204.10
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>278'500.00</b>		<b>218'800.00</b>		<b>197'222.20</b>	<b>18.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		278'500.00		218'800.00		197'204.10
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>278'500.00</b>		<b>218'800.00</b>		<b>197'222.20</b>	<b>18.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		278'500.00		218'800.00		197'204.10
3000.01	Entschädigungen Vorstand	40'000.00		45'000.00		36'006.00	
3000.02	Entschädigungen RPK	1'500.00		2'000.00		1'104.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.03	Entschädigungen Arbeitsgruppen	1'500.00		1'500.00		1'380.00	
3000.04	Entschädigungen Fachgruppe öffentlicher Verkehr	6'000.00		6'000.00		5'450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'600.00		2'565.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		400.00		411.15	
3100.00	Büromaterial					90.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		18.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000.00		33'000.00		33'146.70	
3130.01	Internetauftritt	600.00		100.00		38.20	
3131.01	Revision regionaler Richtplan inkl. Folgeprojekt RegioRok	9'000.00		26'000.00		12'647.95	
3131.09	Übrige Honorare für Planungs- und Projektierungsausgaben	120'000.00		60'000.00		73'255.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	200.00		200.00		240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200.00		1'000.00		1'196.30	
3199.01	Eigene Veranstaltungen	12'000.00		12'000.00		6'895.50	
3612.01	Entschädigungen für Rechnungsführung	5'000.00		5'000.00		4'981.85	
3612.02	Entschädigungen für Sekretariat	25'000.00		20'000.00		17'794.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						18.10
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>2'000.00</b>	<b>283'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>223'500.00</b>	<b>227.24</b>	<b>199'231.99</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>281'200.00</i>		<i>221'500.00</i>		<i>199'004.75</i>	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>227.24</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>227.24</i>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>227.24</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>227.24</i>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>227.24</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>227.24</i>
3400.02	Kontokorrentzinsen Stadt Bülach	2'000.00		2'000.00		227.24	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>						
	<i>Nettoergebnis</i>						
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>						
	<i>Nettoergebnis</i>						
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>						
	<i>Nettoergebnis</i>						
4699.10	Anteil CO2-Abgabe						
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>283'200.00</b>		<b>223'500.00</b>		<b>199'231.99</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>283'200.00</i>		<i>223'500.00</i>		<i>199'231.99</i>	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>283'200.00</b>		<b>223'500.00</b>		<b>199'231.99</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>283'200.00</i>		<i>223'500.00</i>		<i>199'231.99</i>	
<b>9998</b>	<b>Abschluss Zweckverband</b>		<b>283'200.00</b>		<b>223'500.00</b>		<b>199'231.99</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>283'200.00</i>		<i>223'500.00</i>		<i>199'231.99</i>	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		283'200.00		223'500.00		199'231.99
	<b>Total</b>	<b>283'200.00</b>	<b>283'200.00</b>	<b>223'500.00</b>	<b>223'500.00</b>	<b>199'250.09</b>	<b>199'250.09</b>

# **Anhang zum Budget**



## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte
<b>Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinden</b>	<b>per 01.01.2024</b>	<b>per 01.01.2023</b>	<b>per 01.01.2023</b>	
Bachenbülach	4'315	4'201	4'201	
Bachs	652	639	639	
Bülach	24'122	23'593	23'593	
Dielsdorf	6'360	6'142	6'142	
Eglisau	5'643	5'528	5'528	
Embrach	10'286	10'001	10'001	
Freienstein-Teufen	2'367	2'386	2'386	
Glattfelden	5'413	5'258	5'258	
Hochfelden	1'997	1'994	1'994	
Höri	3'492	3'297	3'297	
Hüntwangen	1'108	1'092	1'092	
Lufingen	2'841	2'763	2'763	
Neerach	3'314	3'316	3'316	
Niederglatt	5'325	5'167	5'167	
Niederhasli	9'589	9'483	9'483	
Niederweningen	3'225	3'081	3'081	
Oberembrach	1'079	1'083	1'083	
Oberglatt	7'573	7'508	7'508	
Oberweningen	1'884	1'882	1'882	
Rafz	4'757	4'670	4'670	
Regensberg	463	466	466	
Rorbas	3'003	2'908	2'908	
Schleinikon	870	861	861	
Schöfflisdorf	1'389	1'361	1'361	
Stadel	2'359	2'348	2'348	
Steinmaur	3'709	3'603	3'603	
Wasterkingen	577	587	587	
Weiach	2'116	2'074	2'074	
Wil	1'576	1'564	1'564	
Winkel	4'923	4'855	4'855	
<b>Total Einwohner der Verbandsgemeinden</b>	<b>126'327</b>	<b>123'711</b>	<b>123'711</b>	

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	–	–	–	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b> Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	n/a	n/a	n/a	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht

# Planungsgruppe Zürcher Unterland

## Auszug aus dem Protokoll des Vorstandes

Sitzung vom 19. März 2024

### 16 1.06 Voranschläge, Finanzplanung, Kostenverleger Budget 2025 – Abschied z.H. Delegiertenversammlung

#### I. Erwägungen

1. Neben der Stellungnahme und Mitwirkung bei kommunalen, neben- und übergeordneten Planungsvorhaben steht im Jahr 2025 die Erarbeitung eines regionalen Park+Ride-Konzepts an. Der Abschluss des Teilrevision-Pakets 2024 des Regionalen Richtplans sowie der Auftakt der Überprüfung des Regio-ROK sind weitere Aufgaben. Es sind zwei thematische Workshops für die Delegierten vorgesehen. Ein Schwerpunktthema wird das Siedlungsklima bilden. Ausserdem wird das Regionalplanermandat für die Jahre 2026 bis 2030 ausgeschrieben.
2. Die Kosten der PZU werden je zur Hälfte im Verhältnis der letztbekanntesten bereinigten Steuerkraft und der Einwohnerzahlen am 1. Januar des Rechnungsjahres auf die Zweckverbandsgemeinden verteilt.
- 3 **Zu den einzelnen Ausgaben**
  - 3.1 Vorstand (Konto 7900.3000.01)

Der Vorstand geht davon aus, dass sich der Aufwand 2025 in der gleichen Quantität wie im 2024 bewegen wird. Es sind Fr. 40'000 budgetiert (Fr. 45'000 im Vorjahr).
  - 3.2 Rechnungsprüfungskommission (Konto 7900.3000.02)

Aufgrund der Erfahrungswerte sind für die Prüfung der finanzrelevanten Geschäfte und die Teilnahme an der Delegiertenversammlung Fr. 1'500 eingesetzt (Fr. 2'000).
  - 3.3 Arbeitsgruppen (Konto 7900.3000.03)

Für die Mitwirkung bei der Standortförderung Zürcher Unterland sind Kosten von Fr. 1'500 enthalten (unverändert).
  - 3.4 Fachkommission öffentlicher Verkehr (Konto 7900.3000.04)

Für die Entschädigungen und die Sitzungsgelder der Mitglieder der Fako sind Fr. 6'000 eingesetzt (unverändert).
  - 3.5 Sozialleistungen (Konto 7900.3050.00 und 7900.3054.00)

Für die Entschädigungen müssen Sozialversicherungspramien abgerechnet werden. Dieser Aufwand (Arbeitgeberbeiträge) ist mit Fr. 3'500 eingesetzt (Fr. 4'000).
  - 3.6 Drucksachen und Publikationen (Konto 7900.3102.00)

Für den Aufwand von Druck und Versand sowie den Publikationen im Amtsblatt und gelegentlich im Zürcher Unterländer wird mit Fr. 2'000 gerechnet (unverändert).

- 3.7 Dienstleistungen Dritter (Konto 7900.3130.00, 0110.3132.00 und 0110.3130.00)
- Für die Teilnahme an Sitzungen, Planertreffen usw. von Regionalplaner und Fachleuten sowie weiteren Dienstleistungen sind Fr. 50'000 vorgesehen (Fr. 33'000). Davon entfallen Fr. 20'000 auf die Fachbegleitung für die Ausschreibung des Planermandats. Die Prüfung durch den Revisor ist mit Fr. 2'500 budgetiert (unverändert), die Kosten für den Bezirksrat mit Fr. 200 (unverändert).
- 3.8 Übrige Honorare für Planungs- und Projektierungsausgaben und Mitwirkung Revision kantonalen Richtplan (Konto 7900.3131.09 und 7900.3132.01)
- Für den Aufwand für Stellungnahmen zu kommunalen Vorlagen und Gesetzesvernehmlassungen und weitere raumplanerische Aufgaben (inklusive Mitwirkung an Teilrevisionen des kantonalen Richtplans) sind im Voranschlag Fr. 120'000 eingesetzt (Fr. 60'000). Darin sind als Aufgabe aus dem regionalen Gesamtverkehrskonzept Fr. 50'000 für die Erarbeitung eines regionalen Park+Ride-Konzepts enthalten. Zudem wird das Schwerpunktthema Siedlungsklima angegangen sowie die Überprüfung des Regio-ROK aufgeleitet.
- 3.9 Umsetzung Revision Regionaler Richtplan (Konto 7900.3131.01)
- Für die Auswertung, Bereinigung und Aufbereitung des Teilrevision-Pakets 2024 des Regionalen Richtplans sind im Sachaufwand Fr. 9'000 eingesetzt (Fr. 26'000).
- 3.10 Eigene Veranstaltungen (Konto 7900.3199.01)
- Für die Delegierten werden zwei Themen-Workshops durchgeführt. Im Budget sind dafür Fr. 12'000 eingesetzt (unverändert).
- 3.11 Rechnungsführung (Konto 7900.3612.01)
- Für die Rechnungsführung, die von der Stadt Bülach erledigt und im Zeitaufwand verrechnet wird, ist der Betrag von Fr. 5'000 eingesetzt (unverändert).
- 3.12 Sekretariate (Konto 7900.3612.02)
- Für die Führung der Sekretariate der Geschäftsstelle und der Fachkommission öffentlicher Verkehr sind im Voranschlag Fr. 25'000 enthalten (Fr. 20'000). Die Erhöhung begründet sich durch die Teuerung der letzten Jahre, die zu einem höheren Stundenansatz geführt hat. Ausserdem ist die Umstellung auf eine elektronische Archivführung vorgesehen, die zu einem leichten Initialaufwand führen wird.
- 3.13 Verschiedenes (Konti 7900.3100.00, 7900.3160.00, 7900.3170.00, 7900.3130.01, 7900.3199.00, 9610.3400.02)
- Die Kosten für Büromaterial, Raummieten, Reisespesen und Geschenke, Internetauftritt, übriger Betriebsaufwand und die Kontokorrentzinsen sind gesamt haft mit Fr. 5'000 eingesetzt (Fr. 4'300).

## II. Der Vorstand beantragt der Delegiertenversammlung

- 1 Der Delegiertenversammlung wird beantragt, das Budget 2025 mit einem Aufwand von Fr. 283'200 und einem Ertrag von Fr. 0.00 zu genehmigen. Der Ausgabenüberschuss von Fr. 283'200 wird auf die Verbandsgemeinden gemäss statutarischem Schlüssel verteilt.
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission wird ersucht, das Budget 2025 zu prüfen und den Abschied zu verfassen.

3. Dieser Beschluss ist öffentlich und wird auf [www.pgzu.ch](http://www.pgzu.ch) publiziert.

**III. Mitteilung an**

- 1 Delegierte
- 2 Zweckverbandsgemeinden zur Kenntnisnahme
- 3 Vorstand
- 4 Rechnungsprüfungskommission
- 5 Fachkommission öffentlicher Verkehr
- 6 Finanzverwaltung Bülach, Linda Baumgartner, Allmendstrasse 6, 8180 Bülach
- 7 EBP Schweiz AG, Mühlebachstrasse 11, 8057 Zürich
- 8 Amt für Raumentwicklung (ARE), Stefan Pfister, Kreisplaner, Stampfenbachstrasse 14, Postfach, 8090 Zürich
- 9 Zürcher Planungsgruppen Furtal, Glattal, Limmattal, Weinland, Winterthur und Umgebung sowie Zürich und Umgebung
- 10 Gäste und Presse

Für die Richtigkeit des Protokollauszuges

**PLANUNGSGRUPPE  
ZÜRCHER UNTERLAND (PZU)**



Lucas Müller  
Leiter Geschäftsstelle

Versandt: **2. 2. MRZ. 2024**