

3.01

Budget und Finanz- und Aufgabenplan 2026

Genehmigung

Die Geschäftsstelle legt das Budget und den Finanz- und Aufgabenplan 2026 zur Genehmigung vor. Das Budget basiert auf den Erfahrungszahlen 2024. Investitionen sind für die Zukunft keine geplant.

Budget 2026

In der Laufenden Rechnung wird für das Jahr 2026 bei einem Aufwand von CHF 1'244'700.00 (Vorjahr CHF 1'256'600.00) und einem Ertrag von CHF 256'000.00 (Vorjahr CHF 280'000.00) zu Lasten der Verbandsgemeinden ein Aufwandüberschuss von CHF 988'700.00 (Vorjahr CHF 976'600.00) budgetiert.

Für das Jahr 2026 sind keine Investitionen geplant.

Der Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung wird gemäss Art. 33 der Zweckverbandsstatuten vom 1. Januar 2022 im Verhältnis der Anzahl Einwohner mit zivilrechtlichem Wohnsitz per 31.12. des Vorjahres zum Rechnungsjahr, erhoben vom Statistischen Amt des Kantons Zürich, getragen.

Kostenverleger laufende Rechnung

Gemeinde	Einwohnerzahl per 31.12.2024	Anteil in %	Budget 2026 Anteil Aufwandüberschuss	Budget 2025 Anteil Aufwandüberschuss
Bachenbülach	4'268	10.85%	107'300	108'500
Bülach	24'435	62.10%	614'100	606'300
Hochfelden	2'021	5.14%	50'800	50'200
Höri	3'557	9.04%	89'400	87'800
Winkel	5'058	12.86%	127'100	123'800
Total	39'339	100.00%	988'700	976'600

Erläuterungen zum Budget

Laufende Rechnung

Konto	Budget 2025	Rechnung 2024	Budget 2026	Differenz	Begründung
3101.00	71'300.00	69'315.06	86'000.00	14'700.00	Kosten für Blumen, Pflanzen, Äste sowie neue Bäume und Hecken erhöht.
3111.00	2'000.00	4'265.40	5'500.00	3'500.00	Anschaffung neue Bodenfräse und neuer Hochdruckreiniger.
3119.00	20'000.00	29'982.74	4'000.00	-16'000.00	Anschaffungen sind aktuell keine nötig, es wurde ein Reservebetrag eingesetzt.
3130.02	310'000.00	302'390.40	320'000.00	10'000.00	Durchschnittskosten der letzten 5 Jahre höher.
3130.03	120'000.00	96'101.45	110'000.00	-10'000.00	Kosten für Bestattungen, infolge Rechnungsergebnis 2024, gesenkt.
3137.00	10'000.00	6'245.43	9'000.00	-1'000.00	Durchschnittskosten der letzten 5 Jahre tiefer.
3143.00	360'500.00	331'400.20	338'800.00	-21'700.00	Kosten für Grabumrandung Urnengräber und Diverses fallen weg, Kosten für Bewässerung reduziert.
3158.00	12'200.00	7'245.35	10'800.00	-1'400.00	Kosten Frieda Servicevertrag reduziert.
3612.02	120'000.00	135'204.80	130'000.00	10'000.00	Kosten der Geschäftsstelle, infolge Rechnungsergebnis 2024, angepasst.
4240.12	196'000.00	117'164.25	0.00	-196'000.00	Die eidg. Steuerverwaltung hat teilweise die Pauschalsteuersätze (PSS) der MWST ab 1.1.2025 angepasst. Der PSS für den Grabunterhalt ist betroffen, welcher von 4.5 % auf 5.3 % erhöht worden ist. Auf diesem Konto wird mit 4.5 % abgerechnet und es erfolgen daher keine Buchungen mehr.
4240.13	18'000.00	15'944.75	190'000.00	172'000.00	Der Ertrag für den Grabunterhalt wird neu auf diesem Konto, welches mit dem PSS von 5.3 % abgerechnet wird, verbucht.

Der Verbandsvorstand beschliesst:

- Das Budget 2026 des Friedhof-Zweckverbandes Bülach mit Aufwendungen von CHF 1'244'700.00 und Erträgen von CHF 256'000.00 in der Laufenden Rechnung sowie der Finanz- und Aufgabenplan 2026 werden genehmigt.

Protokoll Auszug

Behörde Friedhof-Zweckverband Bülach



Beschluss-Nr.

Sitzung vom 16. Juni 2025

2. Der Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung von CHF 988'700.00 wird gemäss Art. 33 der Zweckverbandsstatuten vom 1. Januar 2022 auf die Verbandsgemeinden aufgeteilt.
3. Der Vorstand beantragt den Zweckverbandsgemeinden das Budget 2026 des Friedhof-Zweckverbandes Bülach zu genehmigen sowie den Finanz- und Aufgabenplan 2026 zur Kenntnis zu nehmen.
4. Mitteilung an:
 - a) Stadt Bülach, Rechnungsprüfungskommission, 8180 Bülach, zur Verabschiedung, je 1 Exemplar des Budgets und des Finanz- und Aufgabenplanes 2026 elektronisch
 - b) Abteilung Finanzen der Stadt Bülach, Allmendstr. 6, 8180 Bülach (je 2 Originale)

Nach Verabschiedung durch Rechnungsprüfungskommission wird elektronisch zugestellt:

- c) Stadtrat Bülach, 8180 Bülach, mit Budget 2026 * sowie Finanz- und Aufgabenplan
- d) Gemeinderat Bachenbülach, 8184 Bachenbülach, mit Budget 2026 *
- e) Gemeinderat Hochfelden, 8182 Hochfelden, mit Budget 2026 *
- f) Gemeinderat Höri, 8181 Höri, mit Budget 2026 *
- g) Gemeinderat Winkel, 8185 Winkel, mit Budget 2026 *
- h) Archiv

* Der Finanz- und Aufgabenplan ist für die Verbandsgemeinden nur zur Kenntnisnahme.

Friedhof Zweckverband Bülach


Andrea Spycher
Präsidentin


Claudia Lingua
Geschäftsstelle