

Jahresrechnung 2009

Mit vierzehn Millionen Franken Ertragsüberschuss ist der Stadt Bülach ein glänzender Jahresabschluss 2009 gelungen, was die Finanzlage weiter verbessert: Das Eigenkapital übersteigt 70 Millionen Franken und der Abbau der Schulden konnte fortgesetzt werden. Der Erfolg lässt in den nächsten Jahren ausgewählte Investitionen zu, schafft Platz für strategische Landkäufe und die Annäherung des Steuerfusses an den kantonalen Mittelwert.

Die starke Abweichung zum Budget rührt zur Hauptsache von den „Steuereinnahmen früherer Jahre“ her, die sich sehr ungenau abschätzen lassen. Fast die Hälfte des Ertragsüberschusses ist aufgrund definitiver Steuerveranlagungen zustande gekommen: Statt der budgetierten 4,7 Millionen Franken gingen „Steuererträge aus früheren Jahren“ von 12,2 Millionen Franken ein. Ausserdem ist der Steuerkraftausgleich netto um mehr als zwei Millionen Franken höher ausgefallen, als budgetiert. Andererseits ergaben die ordentlichen Steuern im Rechnungsjahr mit 28,7 Millionen Franken sogar weniger als die budgetierten 29,5 Millionen Franken.

Die laufende Rechnung 2009 schliesst mit einem Überschuss von 14,0 Millionen Franken gegenüber einem budgetierten Verlust von 100'000 Franken ab. Die Einnahmen betragen 116 Millionen Franken, die Ausgaben – genau wie budgetiert – 102 Millionen Franken. Das langfristige Fremdkapital wurde im Berichtsjahr um weitere fünf Millionen Franken abgebaut. Der Zinsbelastungsanteil ist erneut gesunken, der Vermögensertrag war wiederum höher als die Passivzinsen.




Die Auswirkungen der Finanzkrise werden in den öffentlichen Haushalten mit Verzögerung erwartet, aber nicht vor 2010 oder 2011. Und nach jüngsten Schätzungen sind sie voraussichtlich auch weniger stark, als ursprünglich befürchtet.

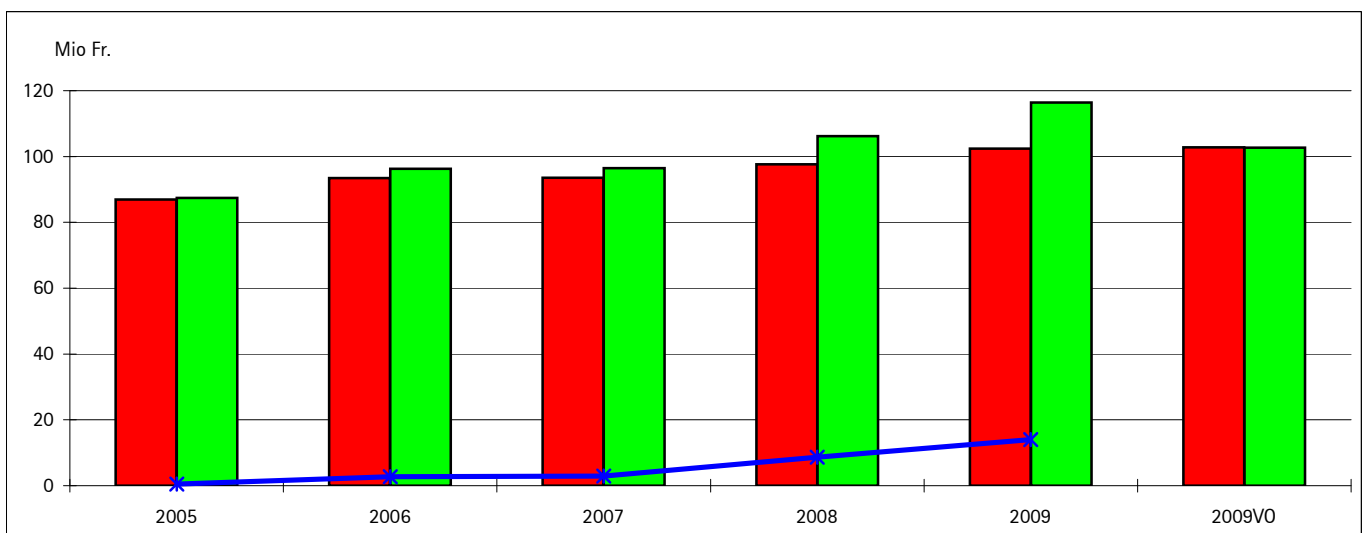
Im Verwaltungsvermögen sind netto 10,6 Millionen (Vorjahr 10,2 Millionen) Franken investiert worden, was 89 Prozent des budgetierten Volumens entspricht. Die Investitionen konnten vollumfänglich über den Cashflow von 23,7 Millionen Franken finanziert werden. Der Selbstfinanzierungsgrad betrug im Berichtsjahr hohe 223 Prozent. Im Verwaltungsvermögen wurden 8,4 Mio. Franken ordentliche und 0,1 Mio. Franken zusätzliche Abschreibungen vorgenommen.

Bülach, im März 2010

Walter Baur
Finanzvorsteher

Laufende Rechnung / Erfolgsrechnung

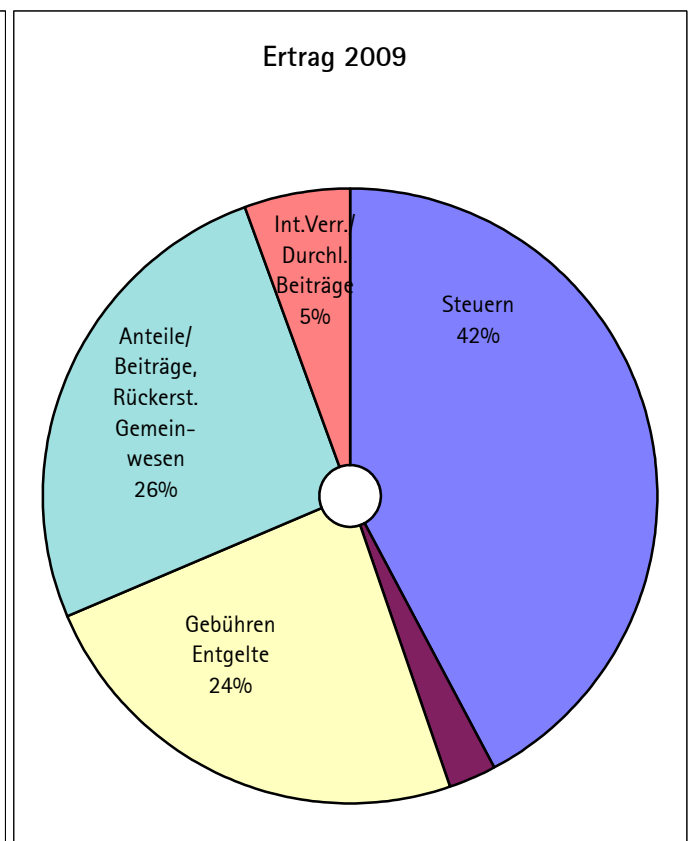
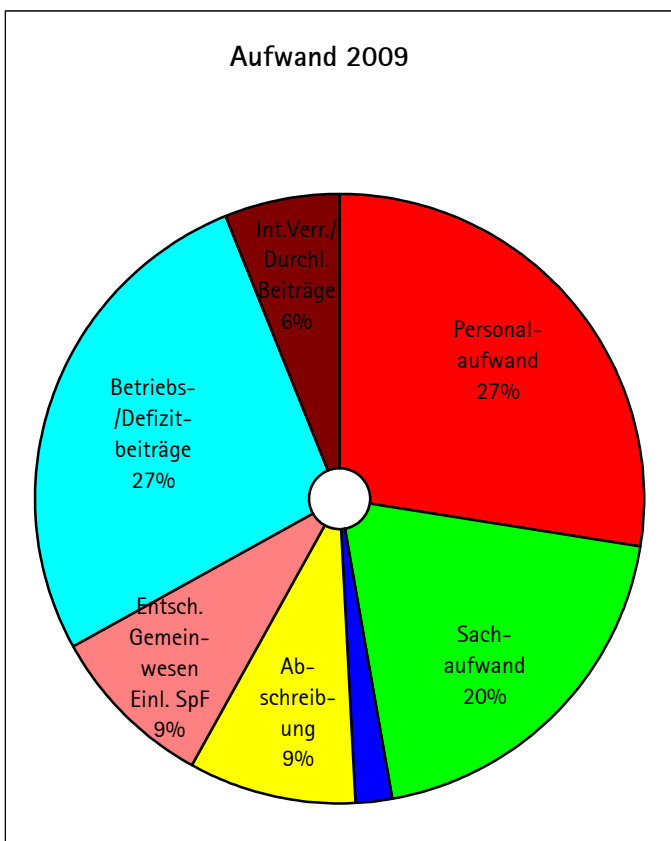
in Fr. 1'000	Jahresrechnung					Voranschlag 2009
	2005	2006	2007	2008	2009	
 Aufwand	86'904	93'485	93'509	97'595	102'408	102'793
 Ertrag	87'438	96'237	96'452	106'209	116'388	102'689
 Gewinn/Verlust	534	2'752	2'943	8'614	13'980	-104





Aufwand	Rechnung 2009	Voranschlag 2009	Rechnung 2008
Personalaufwand	28'161	27'578	25'521
Sachaufwand	20'151	20'256	18'422
Passivzinsen	2'101	2'238	2'315
Abschreibungen	9'032	9'322	10'121
Beiträge ohne Zweckbindung	-	-	-
Entschädigungen an Gemeinwesen, Einlagen in SpF	9'219	8'182	8'427
Betriebs- und Defizitbeiträge	27'424	28'579	26'122
Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge	6'320	6'638	6'667
Total Aufwand	102'408	102'793	97'595

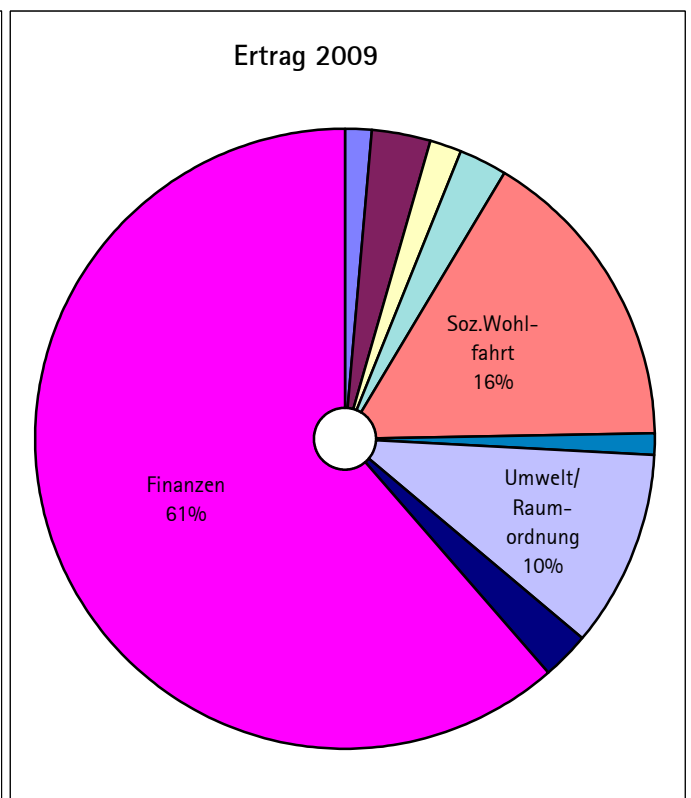
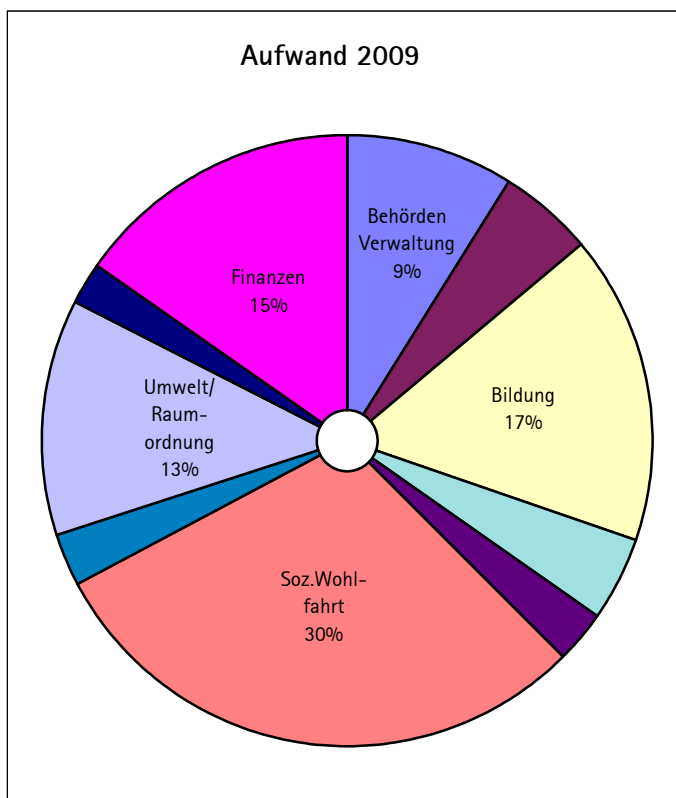
Ertrag	Rechnung 2009	Voranschlag 2009	Rechnung 2008
Steuern	49'097	39'400	41'299
Vermögenserträge	2'960	3'251	3'584
Gebühren, Entgelte	27'663	26'866	26'996
Anteile und Beiträge, Rückerstattungen von Gemeinwesen	30'274	26'102	27'579
Regalien und Konzessionen, Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	74	432	84
Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge	6'320	6'638	6'667
Total Ertrag	116'388	102'689	106'209





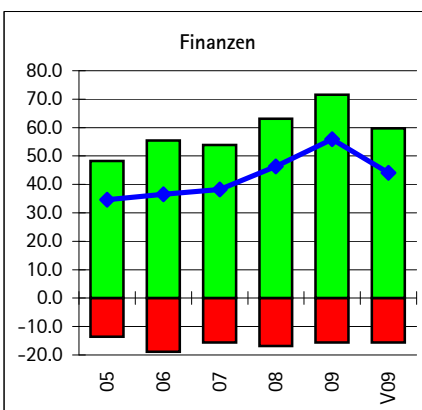
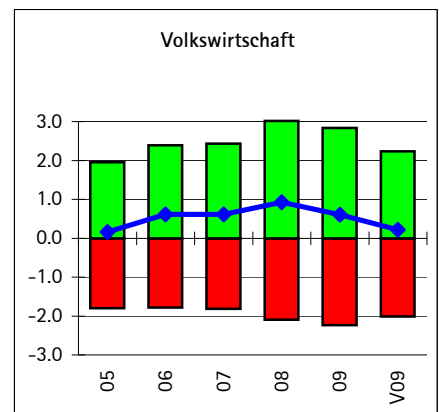
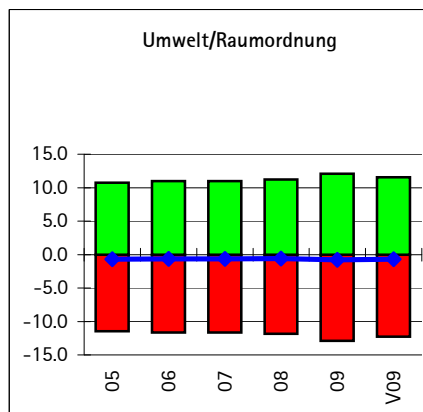
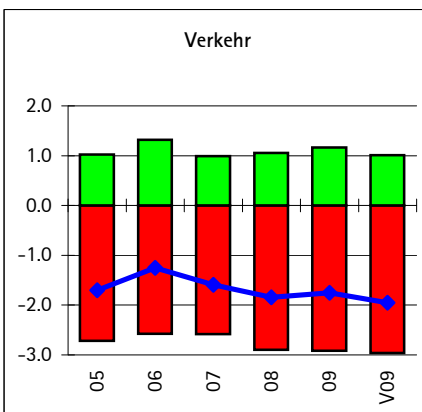
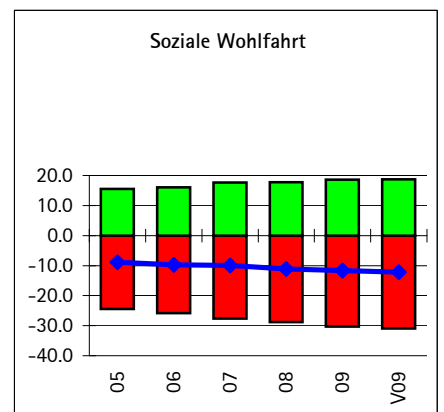
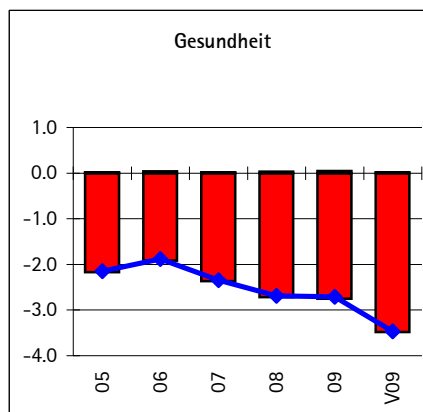
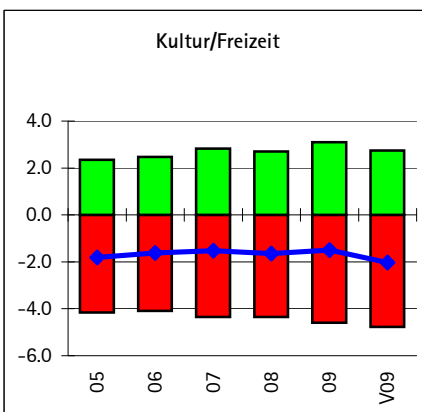
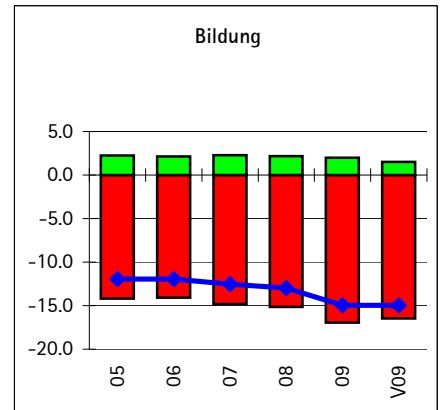
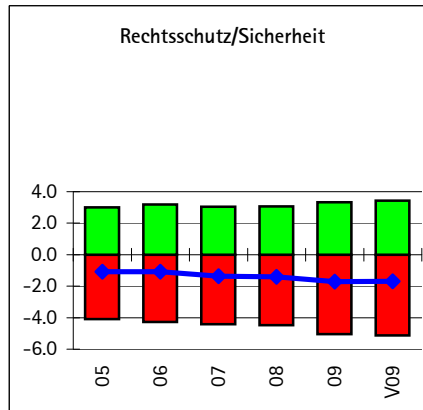
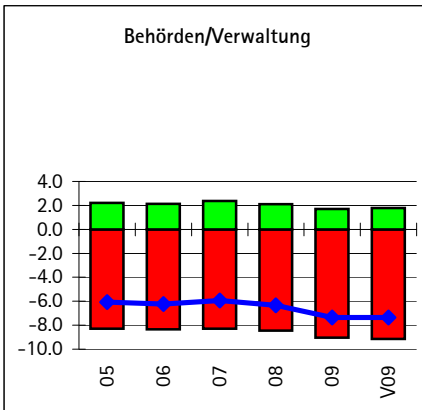
Aufwand	Rechnung 2009	Voranschlag 2009	Rechnung 2008
Behörden und Verwaltung	9'049	9'154	8'445
Rechtsschutz und Sicherheit	5'049	5'129	4'483
Bildung	16'960	16'465	15'143
Kultur und Freizeit	4'600	4'767	4'350
Gesundheit	2'752	3'484	2'720
Soziale Wohlfahrt	30'322	30'953	28'798
Verkehr	2'916	2'964	2'897
Umwelt und Raumordnung	12'876	12'255	11'831
Volkswirtschaft	2'234	2'013	2'095
Finanzen	15'650	15'609	16'833
Total Aufwand	102'408	102'793	97'595

Ertrag	Rechnung 2009	Voranschlag 2009	Rechnung 2008
Behörden und Verwaltung	1'689	1'790	2'099
Rechtsschutz und Sicherheit	3'332	3'438	3'067
Bildung	1'987	1'490	2'178
Kultur und Freizeit	3'106	2'739	2'700
Gesundheit	43	15	29
Soziale Wohlfahrt	18'634	18'719	17'709
Verkehr	1'166	1'010	1'055
Umwelt und Raumordnung	12'063	11'567	11'242
Volkswirtschaft	2'837	2'235	3'019
Finanzen	71'531	59'686	63'111
Total Ertrag	116'388	102'689	106'209



Vergleich nach Funktionen 2005 - 2009

- Aufwand
- Ertrag
- Aufwand-/Ertragsüberschuss



Hinweis: verschiedene Skalen!

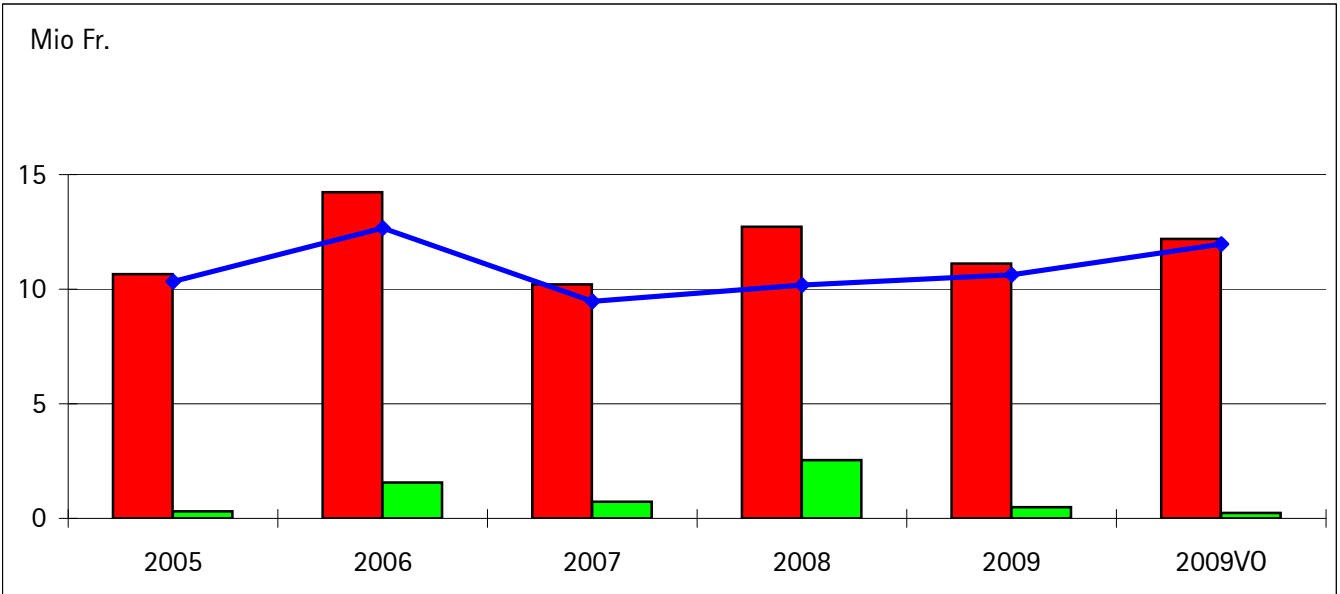
Wegen sehr unterschiedlicher Umsätze nach Funktionen - sie reichen von 0,1 Mio. Franken bis 71,5 Mio. Franken - mussten verschiedene Skalen angewendet werden.

Die Umsätze sind jeweils in Mio. Franken angegeben.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

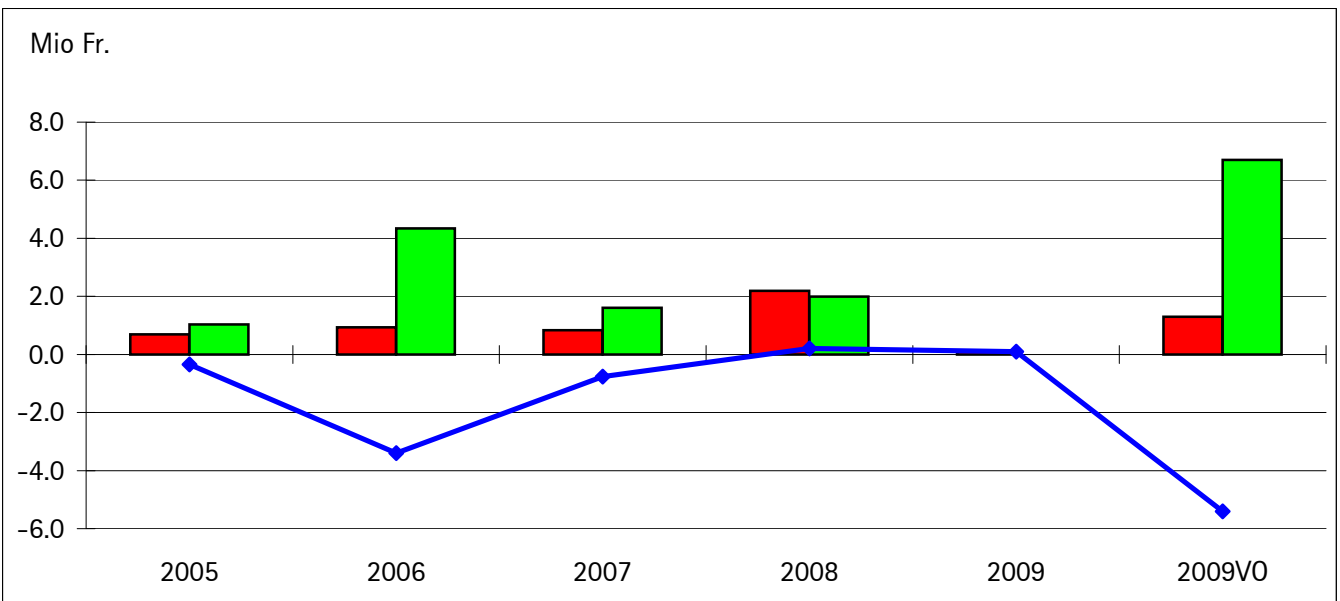


in Fr. 1'000	Jahresrechnung					VO
	2005	2006	2007	2008	2009	2009
■ Ausgaben	10'651	14'228	10'207	12'729	11'119	12'196
■ Einnahmen	313	1'558	731	2'545	488	231
— Nettoinvestition	10'338	12'670	9'476	10'184	10'631	11'965



Investitionsrechnung Finanzvermögen

in Fr. 1'000	Jahresrechnung					VO
	2005	2006	2007	2008	2009	2009
■ Ausgaben	689	936	835	2'194	96	1'299
■ Einnahmen	1'035	4'337	1'602	1'990		6'700
— Nettoveränderung	-346	-3'401	-767	204	96	-5'401





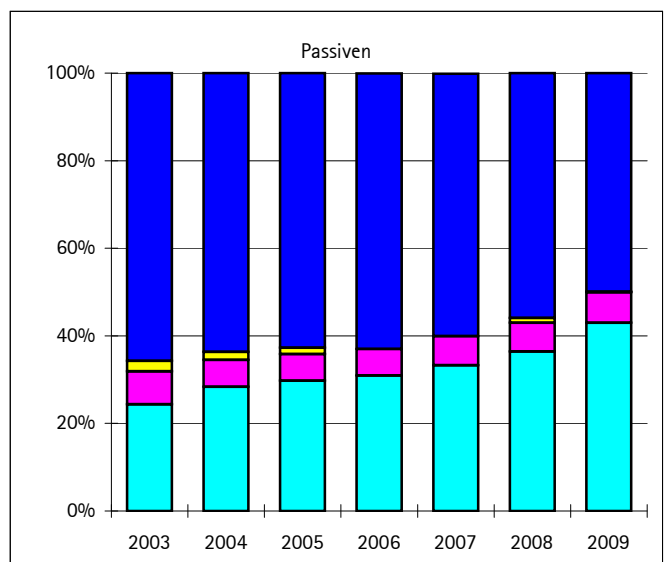
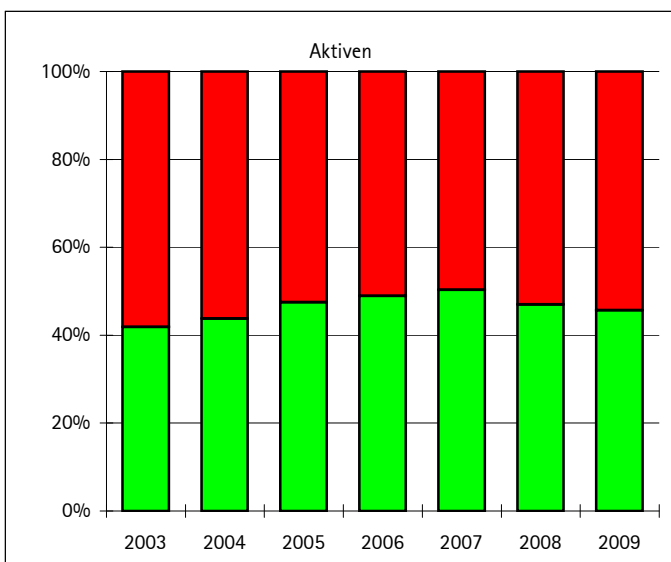
in Fr. 1'000	Jahresrechnung					VO
	2005	2006	2007	2008	2009	2009
Gewinn (+) / Verlust (-) Laufende Rechnung	534	2'752	2'943	8'614	13'980	-104
+ Abschreibungen	7'390	7'901	8'250	9'462	8'563	8'952
+/- Einlage/Entnahme Spezialfinanzierungen	-462	326	636	473	1'182	-184
Cashflow	7'462	10'979	11'829	18'549	23'725	8'664
- Investitionen Verwaltungsvermögen	10'338	12'670	9'476	10'184	10'631	11'965
+ Desinvestitionen Finanzvermögen	-346	-3'401	-767	204	96	-5'401
Free Cashflow	-2'530	1'710	3'120	8'161	12'998	2'100

Strukturvergleich Bilanz

in Fr. 1'000

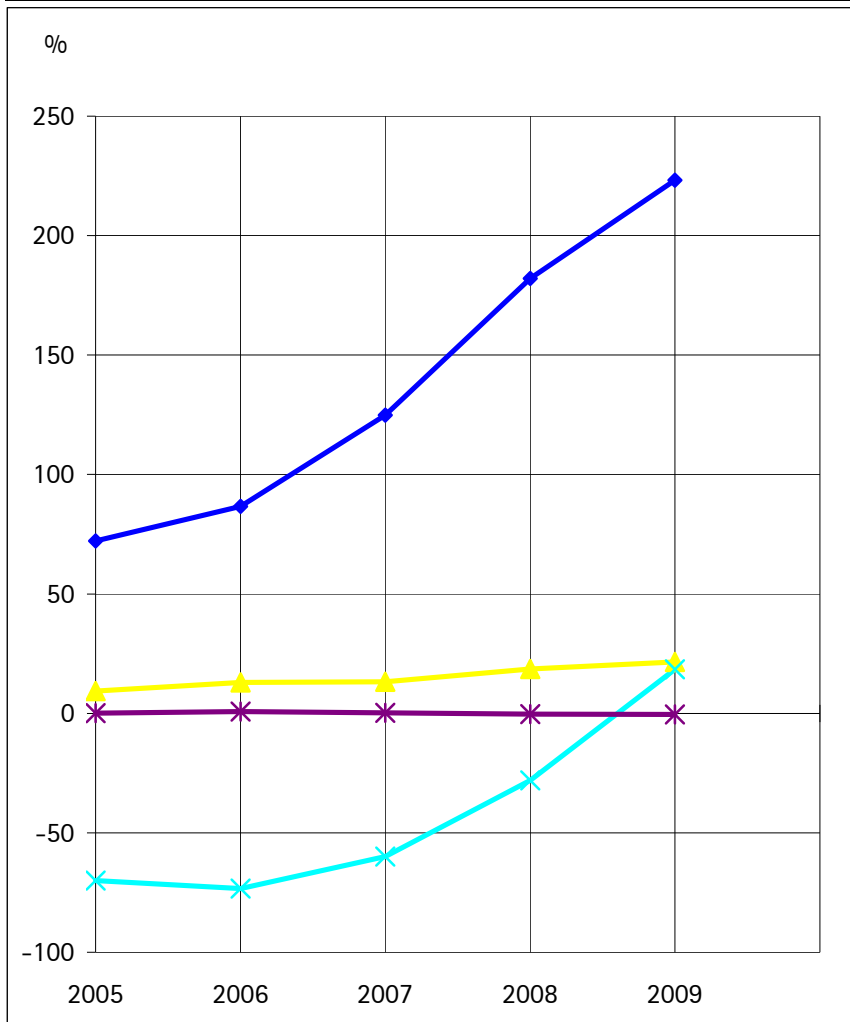
Aktiven	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Finanzvermögen	85'539	80'891	72'998	73'814	71'048	82'015	88'837
Verwaltungsvermögen	61'550	63'011	65'960	70'728	71'954	72'676	74'744
Total	147'089	143'902	138'958	144'542	143'002	154'690	163'581

Passiven	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Fremdkapital	96'683	91'607	87'106	91'097	85'940	86'558	81'666
Verrechnungen	3'566	2'625	2'049	-128	-226	1'689	261
Spezialfinanzierung	10'997	8'871	8'469	8'837	9'608	10'150	11'382
Eigenkapital	35'843	40'799	41'334	44'736	47'678	56'293	70'272
Total	147'089	143'902	138'958	144'542	143'002	154'690	163'581





	Jahresrechnung					VO 2009	Mittel
	2005	2006	2007	2008	2009		
—●— SFG	72	87	125	182	223	73	138
—▲— SFA	9.3	12.9	13.2	18.6	21.6	9.1	15.1
—×— QUO	-70	-73	-60	-28	19	-62	-43
—*— ZBA	0.1	0.7	0.2	-0.3	-0.5	0.1	0.0



Selbstfinanzierungsgrad (SFG)

Diese Kennzahl zeigt die Finanzierung der Investitionen aus den selbst erarbeiteten Mitteln.

unter 70% Grosse Verschuldung
 70 bis 99% Neuverschuldung
 100% Ausgeglicher Finanzhaushalt
 über 100% Schuldenabbau

Selbstfinanzierungsanteil (SFA)

Anteil des Ertrages, der für die Finanzierung von Investitionen oder für die Schuldentrückzahlung zur Verfügung steht.

bis 10% Schwache Finanzkraft
 10 bis 20% Mittlere Finanzkraft
 über 20% Gute Finanzkraft

Nettovermögensquote (QUO)

Nettovermögen in Prozenten der einfachen Staatssteuer.

um 0% langfristig anzustreben
 um -100% noch knapp tragbar

Zinsbelastungsanteil (ZBA)

Massgrösse für die Auswirkung der Verschuldung auf die Laufende Rechnung.

bis 2% Geringe Verschuldung
 2 bis 5% Mittlere Verschuldung
 5 bis 8% Grosse Verschuldung
 über 8% Überschuldet

Steuerfüsse

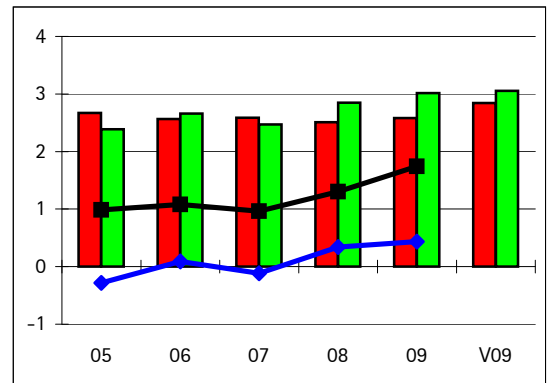
	2005	2006	2007	2008	2009
Kanton	100	100	100	100	100
Bülach	102	102	102	102	98
Sekundarschule	19	19	19	21	21



Wasserwerk

in Fr. 1'000	Jahresrechnung					VO
	2005	2006	2007	2008	2009	2009
Aufwand	2'670	2'567	2'587	2'511	2'581	2'842
Ertrag	2'389	2'659	2'473	2'851	3'016	3'052
Erfolg	-281	92	-114	340	435	210
Eigenkapital	987	1'079	965	1'305	1'740	1'221

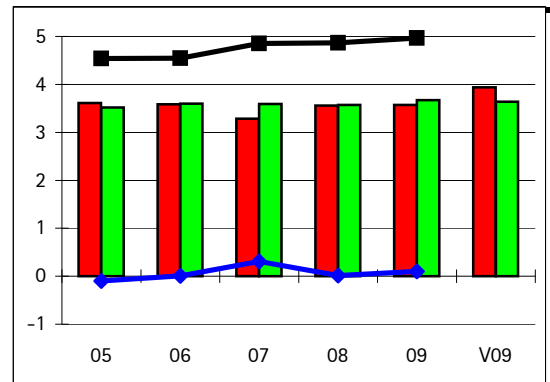
Zahlen in Grafik: in Mio Fr.



Abwasserbeseitigung

in Fr. 1'000	Jahresrechnung					VO
	2005	2006	2007	2008	2009	2009
Aufwand	3'613	3'588	3'288	3'556	3'573	3'937
Ertrag	3'516	3'599	3'593	3'570	3'674	3'638
Erfolg	-97	11	305	14	101	-299
Eigenkapital	4'538	4'549	4'854	4'868	4'969	3'978

Zahlen in Grafik: in Mio Fr.



Abfallentsorgung

in Fr. 1'000	Jahresrechnung					VO
	2005	2006	2007	2008	2009	2009
Aufwand	2'328	2'125	1'971	2'025	2'181	1'890
Ertrag	2'265	2'399	2'416	2'158	2'832	1'805
Erfolg	-63	274	445	133	651	-85
Eigenkapital	1'679	1'953	2'398	2'531	3'182	2'174

Zahlen in Grafik: in Mio Fr.

