

Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon 8802 Kilchberg

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an den Verbandvorstand	12.02.2024
Abnahmebeschluss des Verbandvorstands	18.03.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	05.04.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	18.04.2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat Kilchberg	07.05.2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat Rüschlikon	15.05.2024
Veröffentlichung	10.06.2024

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
	Bericht des Verbandvorstands	5
	Anträge und Beschlüsse	6 - 9
3	Kurzbericht der Revisionsstelle	10 - 11
-	Vollständigkeitserklärung	12
	Jahresrechnung - Finanzbericht	
;	Finanzierung	14
; ;	Erfolgsrechnung	15
,	Kostenverleger Erfolgsrechnung	16
3	Investitionsrechnungen	17 - 18
)	Bilanz	19 - 20
0	Geldflussrechnung	21 - 22
1	Anhang	
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk	23
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23 - 24
	Organisationseinheiten	24
	Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	25
	Eventualforderungen	n.v.
	Anlagenspiegel Finanzvermögen	n.v.
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	26 - 31
	Beteiligungsspiegel	n.v.
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	n.v.
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	n.v.
	Leasingverträge	n.v.

	Seite
Rückstellungsspiegel	n.v.
Eigenkapitalnachweis	32
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	33
Sonderrechnungen	n.v.
Finanzkennzahlen	34
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	n.v.
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	n.v.
Weitere Offenlegungen	

	Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	36 - 37
13	Erfolgsrechnung	38 - 42
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	n.v.
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	n.v.
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen	n.v.
17	Bilanz	43 - 44

Kontakt

Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon c/o Gemeinde Kilchberg Alte Landstrasse 110 8802 Kilchberg

Präsident: Dr. Urs Keim, Rüschlikon

Rechnungsführer: Gemeinde Kilchberg, Bereich Finanzen, Alte Landstrasse 110, 8802 Kilchberg

Telefon 044 716 32 52

E-Mail finanzen@kilchberg.ch

n.v. = nicht vorhanden

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Verbandvorstands

Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 1'499'588.07 (Budget CHF 1'511'900.00) und Ertrag von CHF 152'003.85 (Budget CHF 90'000.00) mit einem Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden von CHF 1'347'584.22 (Budget CHF 1'421'900.00). Dieser fällt demnach um CHF 74'315.78 bzw. 5.2 % tiefer aus als budgetiert.

Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Aufgabenerfüllung erfolgte statutenkonform und gemäss gesetzlicher Vorgaben. Die jeweiligen Jahresberichte des Feuerwehrkommandanten und des Obmanns des Seerettungsdienstes geben detailliert Auskunft über die Tätigkeiten in den beiden Bereichen, sind jedoch nicht Bestandteil der vorliegenden Jahresrechnung 2023.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber Budget

Die ungewöhnlich hohe Anzahl an verrechenbarer Einsätze der Feuerwehr und des Seerettungsdienstes führte zu Mehreinnahmen in der Höhe von CHF 60'771.50.

Antrag des Verbandvorstands

1 Der Verbandvorstand hat die Jahresrechnung 2023 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2023 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand Gesamtertrag	CHF CHF	1'499'588.07 152'003.85
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'347'584.22
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art.	32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:		
	Gemeinde Kilchberg	CHF	794'096.18
	Gemeinde Rüschlikon	CHF	553'488.04
	Total	CHF	1'347'584.22
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	973'888.44

³ Der Verbandvorstand beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden die Jahresrechnung 2023 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon zu genehmigen.

8802 Kilchberg, 18.03.2024 Verbandvorstand Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon

Dr. Urs Keim Präsident Patrick Wanger Geschäftsführer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2023 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon in der vom Verbandvorstand beschlossenen Fassung vom 18.03.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand Gesamtertrag	CHF CHF	1'499'588.07 152'003.85
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'347'584.22
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32	der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:		
	Gemeinde Kilchberg Gemeinde Rüschlikon	CHF CHF	794'096.18 553'488.04
	Total	CHF	1'347'584.22
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF CHF	- -
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen Einnahmen Finanzvermögen	CHF CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	973'888.44

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung 2023 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden, die Jahresrechnung 2023 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon entsprechend dem Antrag des Verbandvorstands zu genehmigen.

8802 Kilchberg, 18.04.2024 Rechnungsprüfungskommission Kilchberg

Dr. Christoph Rohner Präsident Regula Fäh Aktuarin

Beschluss des Gemeinderates Kilchberg

Der Gemeinderat Kilchberg hat de Jahresrechnung 2023 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon am 07.05.2024 entsprechend dem Antrag des Verbandvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand Gesamtertrag	CHF CHF	1'499'588.07 152'003.85
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'347'584.22
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gen	näss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:		
	Gemeinde Kilchberg Gemeinde Rüschlikon	CHF CHF	794'096.18 553'488.04
	Total	CHF	1'347'584.22
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	973'888.44

8802 Kilchberg, 07.05.2024

Gemeinderat Kilchberg

Phyllis Scholl Gemeindepräsidentin Patrick Wanger Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderates Rüschlikon

Der Gemeinderat Rüschlikon hat de Jahresrechnung 2023 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon am 15.05.2024 entsprechend dem Antrag des Verbandvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand Gesamtertrag	CHF CHF	1'499'588.07 152'003.85
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'347'584.22
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemä	iss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:		
	Gemeinde Kilchberg Gemeinde Rüschlikon	CHF CHF	794'096.18 553'488.04
	Total	CHF	1'347'584.22
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF CHF	- -
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen Einnahmen Finanzvermögen	CHF CHF	- -
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	973'888.44

8803 Rüschlikon, 15.05.2024

Gemeinderat Rüschlikon

Dr. Fabian Müller Gemeindepräsident Benno Albisser Gemeindeschreiber



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle

des

Balmer-Etienne AG Bederstrasse 66 Postfach 8027 Zürich Telefon +41 44 283 80 80

info@balmer-etienne.ch halmer-etienne ch

Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung des Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon (der Zweckverband) – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Jahr sowie dem Anhang – geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH), insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung", durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Zweckverband unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Verantwortlichkeiten des Vorstandes für die Jahresrechnung

Der Vorstand ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, und für die internen Kontrollen, die der Vorstand als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den SA-CH, insbesondere dem Schweizer



Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung" durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse: http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Zürich, 5. April 2024

Balmer-Etienne AG

Katrin Schmid

Zugelassene Revisionsexpertin

(leitende Revisorin)

Jahresrechnung 2023

i. V. Martin Wälti

Assistent Wirtschaftsprüfung

Vollständigkeitserklärung

Der Präsident und der Rechnungsführer bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Werteinbussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8802 Kilchberg, 12.02.2024

Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschalkon

Dr. Urs Keim Präsident Pascal Schibler Rechnungsführer

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Ei.	nanzierung		Gesamthaushalt	Allger	neiner Haushalt	Eigenwirtsch	naftsbetriebe
Г		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Ertragsüberschuss	-	-	-	-		
-	Aufwandüberschuss	1'347'584.22	1'421'900.00	1'347'584.22	1'421'900.00		
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)					-	-
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	120'902.23	120'600.00	120'902.23	120'600.00	-	_
_	Ertrag aus Aufwertungen	-	-	-	-	-	_
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	-	_	_	_	-	-
_	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-	_	_	_	-	-
+	Einlagen in das Eigenkapital	-	_	-	_	-	-
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
	Selbstfinanzierung	-1'226'681.99	-1'301'300.00	-1'226'681.99	-1'301'300.00	-	-
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-	-	-	-	-	-
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'226'681.99	-1'301'300.00	-1'226'681.99	-1'301'300.00	-	-
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.

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

0 - 50 % ungenügend

Ges	tufter Erfolgsausweis (ohne Funk	tion 9998 - Abschluss Zweckverband)	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
			2020	2020	2022
30	Personalaufwand		905'919.06	889'300.00	863'546.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		419'315.73	459'500.00	385'740.08
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		120'902.23	120'600.00	129'146.36
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		-	-	-
	Transferaufwand		53'451.05	42'500.00	46'521.35
37	Durchlaufende Beiträge		-	-	-
	Total betrieblicher Aufwand		1'499'588.07	1'511'900.00	1'424'954.24
40	iskalertrag		-	-	-
41	Regalien und Konzessionen		-	-	-
42	Entgelte		109'771.45	49'000.00	92'095.60
43	Übrige Erträge		1'754.00	2'000.00	5'084.25
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fo	nds	-	-	-
46	Transferertrag		40'478.40	39'000.00	40'162.65
47	Ourchlaufende Beiträge		-	-	-
	Total betrieblicher Ertrag		152'003.85	90'000.00	137'342.50
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'347'584.22	-1'421'900.00	-1'287'611.74
34	inanzaufwand		-	-	-
44	Finanzertrag		-	-	3.30
	Ergebnis aus Finanzierung		-	-	3.30
	Operatives Ergebnis		-1'347'584.22	-1'421'900.00	-1'287'608.44
38	Ausserordentlicher Aufwand		_	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag		-	-	-
	Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'347'584.22	-1'421'900.00	-1'287'608.44
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss	z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	1'347'584.22	1'421'900.00	1'287'608.44
	Total		-	-	-
39	nterne Verrechnungen: Aufwand		_	_	_
	nterne Verrechnungen: Ertrag		-	-	-
	Fotal Aufwand		1'499'588.07	1'511'900.00	1'424'954.24

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Verteiler	0110 Legislative	0210 Finanz- und Steuerverwaltung	1500 Feuerwehr	2300 Berufliche Grundbildung	4220 Rettungsdienste	9610 9710 Zinsen Rückverteilung aus CO2-Abgabe
Nettoaufwand ER Umlage 0110 Umlage 0210 Umlage 2300 Umlage 9610 Umlage 9710	-3'715.65 3'715.65	-254.00 254.00	-1'173'061.56 -3'715.65 -254.00 -493.25 - 269.40	-493.25 493.25	-170'329.16	- 269.40 269.40
Nettoaufwand			-1'177'255.06		-170'329.16	-200.40

Finanzierung der Betriebskosten (Feuerwehr)

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 32, a., der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden je zur Hälfte im Verhältnis der Einwohnerzahl sowie der Summe der Gebäudeversicherungswerte (Basiswerte) am 31.12. des Vorjahres getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl	Anteil in %	Anteil in CHF	Basiswerte	Anteil in %	Anteil in CHF	Rechnung	Budget
	per 31.12.2022	Einwohner	Einwohner	per 31.12.2022	Basiswerte	Basiswerte	2023	2023
Gemeinde Kilchberg	9'276	59.880%	-352'469.75	344'369'762	57.699%	-339'633.45	-692'103.20	-736'199.57
Gemeinde Rüschlikon	6'215	40.120%	-236'157.78	252'466'398	42.301%	-248'994.08	-485'151.86	-513'800.43
Total	15'491	100.000%	-588'627.53	596'836'160	100.000%	-588'627.53	-1'177'255.06	-1'250'000.00

Finanzierung der Betriebskosten (Rettungsdienste)

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art 32, b., der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl	Anteil in %	Anteil in CHF	Rechnung	Budget
	per 31.12.2022	Einwohner	Einwohner	2023	2023
Kilchberg	9'276	59.880%	-101'992.98	-101'992.98	-103'527.64
Rüschlikon	6'215	40.120%	-68'336.18	-68'336.18	-68'372.36
Total	15'491	100.000%	-170'329.16	-170'329.16	-171'900.00
TOTAL Nettoaufwa	nd Erfolgsrechnung			-1'347'584.22	-1'421'900.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Inv	estitionsrechnung VV, Sachgruppen	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	-	-	-
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	-	-	_
52	Immaterielle Anlagen	-	-	-
54	Darlehen	-	-	-
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56	Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-
	Total Investitionsausgaben		-	-
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	-
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	-	-	_
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	-	-	-
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-	-
64	Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	-	-	-
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-
	Total Investitionseinnahmen	-	-	-
Inv	estitionen Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	-	-	-
	Total Investitionseinnahmen	-	-	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-	-	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70 Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	_	<u>-</u>	<u>-</u>
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	-	-	-
75 Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	_	-	-
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	-	-	-
Total Ausgaben	-	-	-
80 Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	_	-	-
82 Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	-	-	-
85 Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	-	-	-
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	-	-	-
Total Einnahmen	-	-	-
Investitionen Finanzvermögen			
Total Ausgaben	-	-	-
Total Einnahmen	-	-	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-	-	-

Bilanz

Akti	iven	01.01.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	357'963.31	411'158.63
101	Forderungen	7'670.10	3'247.45
102	Kurzfristige Finanzanlagen	- · · · ·	<u>-</u>
04	Aktive Rechnungsabgrenzungen	-	-
06	Vorräte und angefangene Arbeiten		-
	Umlaufvermögen	365'633.41	414'406.08
07	Langfristige Finanzanlagen	-	-
108	Sach- und immaterialle Anlagen FV	-	-
	Anlagevermögen Finanzvermögen*		-
	Total Finanzvermögen	365'633.41	414'406.08
140	Sachanlagen VV	680'384.59	559'482.36
42	Immaterielle Anlagen	-	-
44	Darlehen	-	-
45	Beteiligungen, Grundkapitalien		-
46	Investitionsbeiträge	-	-
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	680'384.59	559'482.36
	Total Verwaltungsvermögen	680'384.59	559'482.36
	Total Aktiven	1'046'018.00	973'888.44
	* Total Anlagevermögen	680'384.59	559'482.36

Bilanz

Pas	siven	01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	176'532.55	113'031.99
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	59'954.50	51'325.50
205	Kurzfristige Rückstellungen	-	-
	Kurzfristiges Fremdkapital	236'487.05	164'357.49
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
208	Langfristige Rückstellungen	-	-
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-	-
	Langfristiges Fremdkapital	-	-
	Total Fremdkapital	236'487.05	164'357.49
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-	
291	Fonds im Eigenkapital	-	-
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	-	-
293	Vorfinanzierungen	-	-
	Zweckgebundenes Eigenkapital	-	-
294	Finanzpolitische Reserve	-	<u>-</u>
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	-	-
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	809'530.95	809'530.95
	Zweckfreies Eigenkapital	809'530.95	809'530.95
	Total Eigenkapital	809'530.95	809'530.95
	Total Passiven	1'046'018.00	973'888.44

Geldflussrechnung

ield	flussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2023	Rechnung 2022
		2023	2022
	Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-	-
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	120'902.23	129'146.36
/_	Abnahme / Zunahme Forderungen	4'422.65	-3'800.10
/_	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-	-
/_	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-	-
/_	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-	-
/_	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-	-
/_	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	-	-
/_	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterialle Anlagen FV (nicht realisiert)	-	-
/_	Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterialle Anlagen FV (realisiert)	-	-
	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	-	-
/_	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-43'524.78	-7'541.56
/_	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-8'629.00	9'971.50
/_	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-	-
/_	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-	-
/_	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	-	-
	Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	-	-
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	73'171.10	127'776.20
	Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen		_
	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	_	_
	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	_	
	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	_	_
	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	_	_
/_	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		
/_	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR		
/- /-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung		
-	Enthalmen aus Fonds		
	Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)		-
		-	•
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-	-

	Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-	-
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-	-
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	-	-
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterialle Anlagen FV	-	-
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterialle Anlagen FV (nicht realisiert)	-	-
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	-	-
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	-	-
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-	-
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-	-
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-	-
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-	-
	Finanzierungstätigkeit		
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-	-
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-19'975.78	29'012.84
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-19'975.78	29'012.84
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	53'195.32	156'789.04
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	357'963.31	201'174.27
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	411'158.63	357'963.31
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	53'195.32	156'789.04

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen ("True and Fair View"-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00** liegt (Beschluss der Vorsteherschaft vom 23.03.2021). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Der Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon hat keine Sachanlagen des Finanzvermögens bilanziert.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt des Zweckverbands grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich den Sonderrechnungen. Aktuell werden keine Sonderrechnungen geführt.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten - aus laufendem Rechnungsjahr - aus früheren Jahren	7'398.90 7'398.90 -	-4'411.40 -4'411.40 -	2'987.50 2'987.50

Anhang

			Anschaffun	gswerte				Kumulierte Abs	chreibungen			
Gesar	nthaushalt	Stand Zugä	Zugänge (+)	ugänge (+) Umglieder-	Stand	Stand	Planm.	Ausserplanm.	Abgänge (+)	Umglieder-	Stand	Buchwert
		01.01.2023	Abgänge (-)	ungen (+/-)	31.12.2023	01.01.2023	Abschreib.	Abschr. / WB		ungen (+/-)	31.12.2023	31.12.2023
Sachar	lagen VV											
1400	Grundstücke	_	-	-	-	-	-	-	-	-	_	_
1401	Strassen und Verkehrswege	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1402	Wasserbau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1403	Übrige Tiefbauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1404	Hochbauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1405	Waldungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1406	Mobilien VV	2'048'381.25	-	-	2'048'381.25	-1'367'996.66	-120'902.23	-	-	-	-1'488'898.89	559'482.36
1407	Anlagen im Bau VV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1409	Übrige Sachanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Sachanlagen	2'048'381.25	-	-	2'048'381.25	-1'367'996.66	-120'902.23	-	-	-	-1'488'898.89	559'482.36
Immate	rielle Anlagen											
1420	Software	_			_						_	
1420		-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1427	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte Immaterielle Anlagen in Realisierung	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1429	Übrige immaterielle Anlagen		-	-		<u>-</u>	-	-	-	-	-	_
0	obligo minicione i magen											

Anhang

			Anschaffung	gswerte				Kumulierte Abs	chreibungen			
Gesar	nthaushalt	Stand	Zugänge (+)	Umglieder-	Stand	Stand	Planm.	Ausserplanm.	Abgänge (+)	Umglieder-	Stand	Buchwert
		01.01.2023	Abgänge (-)	ungen (+/-)	31.12.2023	01.01.2023	Abschreib.	Abschr. / WB		ungen (+/-)	31.12.2023	31.12.2023
Darleh	en											
1440	Bund	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1441	Kantone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1442	Gemeinden, Zweckverbände	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1444	Öffentliche Unternehmungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1445	Private Unternehmungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1447	Private Haushalte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1448	Ausland	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Darlehen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beteili	gungen, Grundkapitalien											
1.450	Bund											
1450 1451	Kantone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1451	Gemeinden, Zweckverbände	-	-	-				-	-	-		-
1452	Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1453	Öffentliche Unternehmungen		-	-	-	-	-	-	-	-		-
1454	Private Unternehmungen		-	-	-	-	-	-	-	-		-
1455		-	-	-				-	-	-		-
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck Private Haushalte		-	-	-	-	-	-	-	-		-
1457	Ausland		-	-	-		-	-	-	-		-
1400	Ausiailu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Beteiligungen	-	_	_	_	_	_	_	_	_	_	_

Anhang

			Anschaffun	gswerte				Kumulierte Abs	chreibungen			
Gesan	nthaushalt	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
Investit	ionsbeiträge											
1460	Bund	-	-	-	-	-	-	-	=	-	-	-
1461	Kantone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1462	Gemeinden, Zweckverbände	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1464	Öffentliche Unternehmungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1465	Private Unternehmungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1467	Private Haushalte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1468	Ausland	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Verwaltungsvermögen	2'048'381.25	-	-	2'048'381.25	-1'367'996.66	-120'902.23	-	-	-	-1'488'898.89	559'482.36

Anhang

			Anschaffun	gswerte				Kumulierte Abs	chreibungen			
Aligem	einer Haushalt	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
Sachan	lagen VV											
1400.0	Grundstücke	_	-	-	_	-	-	-	-	-	_	_
1401.0	Strassen und Verkehrswege	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1402.0	Wasserbau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1403.0	Übrige Tiefbauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1404.0	Hochbauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1405.0	Waldungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1406.0	Mobilien VV	2'048'381.25	-	-	2'048'381.25	-1'367'996.66	-120'902.23	-	-	-	-1'488'898.89	559'482.36
1407.0	Anlagen im Bau VV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1409.0	Übrige Sachanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Sachanlagen	2'048'381.25	-	-	2'048'381.25	-1'367'996.66	-120'902.23	-	-	-	-1'488'898.89	559'482.36
Immate	rielle Anlagen											
1420.0	Software	_	_	_	_	_	_	_	_	_	_	_
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte		-	_	-		-	-	-	-	_	_
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	_	_	_	_	-	-	-	-	-	_	_
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Immaterielle Anlagen	_			_	_					_	

Anhang

			Anschaffung	gswerte				Kumulierte Abs	chreibungen			
Aligen	einer Haushalt	Stand	Zugänge (+)	Umglieder-	Stand	Stand	Planm.	Ausserplanm.	Abgänge (+)	Umglieder-	Stand	Buchwert
		01.01.2023	Abgänge (-)	ungen (+/-)	31.12.2023	01.01.2023	Abschreib.	Abschr. / WB		ungen (+/-)	31.12.2023	31.12.2023
Darlehe	n											
1440.0	Bund	_	-	-	-	_	-	-	-	-	-	_
1441.0	Kantone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	_
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	-	_	-	-	-	_	-	-	-	-	-
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1445.0	Private Unternehmungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1447.0	Private Haushalte	-	-	-	-	-	-	-	=	-	-	-
1448.0	Ausland	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Darlehen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beteilig	ungen, Grundkapitalien											
1450.0	Bund				_	_					_	_
1451.0	Kantone	[]	_			_	_	_	_			_
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände		_	_	_	_	_	_	_			_
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen		_	_	_	_	_	_	_	_		_
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	-	_	- -	-	_	_	_	-	-	-	_
1455.0	Private Unternehmungen	_	_	-	_	_	_	_	_	-	_	_
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	-	-	-	-	_	_	-	_	-	-	-
1457.0	Private Haushalte	-	_	-	-	_	_	_	-	-	-	-
1458.0	Ausland	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Beteiligungen	_			_	_				_	_	

Anhang

			Anschaffung	gswerte				Kumulierte Abs	chreibungen			
Aligem	einer Haushalt	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
Investiti	onsbeiträge											
1460.0	Bund	_	-	-	_	_	-	-	-	-	_	_
1461.0	Kantone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1465.0	Private Unternehmungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1467.0	Private Haushalte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1468.0	Ausland	-	-	-	-	-	-	=	-	-	-	-
1469.0	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Verwaltungsvermögen	2'048'381.25	-	-	2'048'381.25	-1'367'996.66	-120'902.23	-	-	-	-1'488'898.89	559'482.36

Anhang

Eigenkapitainachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023		nanzierungen Eigenkapital		Fonds		Rücklagen	Vorfii	nanzierungen	Fir	rktwertreserve inzinstrumente	Ja	hresergebnis	Stand 31.12.2023
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital														
2910 Fonds im Eigenkapital														
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche														
2930 Vorfinanzierungen														
2940 Finanzpolitische Reserve														
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten														
2990 Jahresergebnis														
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	809'530.95													809'530.95
Kumulierte Ergenisse der Vorjahre	809'530.95													809'530.95
Total	809'530.95													809'530.95

Anhang

Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation

	Beteili	igungsverhältn	isse		Verschuldungssitu	ation
Verbandsgemeinden	Eigenkapital per 01.01.2023	Eigenkapital per 31.12.2023	Beteiligungsquote	Nettosc per 31.12		
Gemeinde Kilchberg Gemeinde Rüschlikon	467'582.17 341'948.78	467'582.17 341'948.78	57.8% 42.2%			
Total	809'530.95	809'530.95	100.0%	-250'0	48.59 15'49	-16.14

Bemerkungen:

Beteiligungsquote: Prozentualer Anteil der Verbandsgemeinde am gesamten Eigenkapital des Zweckverbands

Nettoschuld I: Anteil an der Nettoverschuldung der Verbandsgemeinde gemäss Beteiligungsquote (Nettoschuld I = Fremdkapital ./. Finanzvermögen)

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung	Budget	Rechnung		
	2023	2023	2022		Richtwerte
Anzahl Einwohner der Gemeinde Kilchberg	9'276	9'189	9'294		
Anzahl Einwohner der Gemeinde Rüschlikon	6'215	6'120	6'138		
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	15'491	15'309	15'432		
				400.0/	*-11
Selbstfinanzierungsgrad	n.v.	n.v.	n.v.	> 100 %	ideal
Autoil des Nettein restitiones des ere einenes Mittele financient recordes				80 - 100 %	•
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden					problematisch
kann.				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.0%	0.0%	0 - 4 %	aut
	0.070	0.070	0.070	4 - 9 %	J
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand					schlecht
gebunden ist.				2370	Somoont

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nachfolgend werden Abweichungen über CHF 5'000.00 erläutert:

(+ = Ergebnisverbesserung | - = Ergebnisverschlechterung)

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung
1500	Feuerwehr	2020	2020	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	679'958.65	648'200.00	-31'758.65 Mehraufwand infolge grösserer Anzahl Einsätze als prognostiziert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'080.00	54'700.00	28'620.00 Minderaufwand infolge geringerer Anzahl Ausbildungskurse als prognostiziert. Teilweise zurückzuführen auf das geringere Kursangebot der GVZ.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'750.59	31'000.00	6'249.41 Minderaufwand infolge tieferer Treibstoffpreise als prognostiziert.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'604.05	8'000.00	6'395.95 Minderaufwand infoge zu hoher Budgetierung.
3113.00	Anschaffung Hardware	4'241.95	10'000.00	5'758.05 Minderaufwand infolge Anschaffung Gebrauchtgerät.
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	7'153.33	16'000.00	8'846.67 Minderauwendungen infolge zu hoher Budgetierung.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	73'275.22	45'500.00	-27'775.22 Mehraufwand infolge höherem Reparaturberdarf an Maschinen und Fahrzeugen.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	78'048.44	108'700.00	30'651.56 Minderaufwendungen infolge Kündigung externes Lager in Rüschlikon.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'869.05	16'500.00	13'630.95 Minderaufwand infolge geringerer Anzahl Ausbildungskurse als prognostiziert.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	41'068.35	35'000.00	-6'068.35 Mehraufwand infolge höherer Entschädigung für Geschäfts- und Buchführung.
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-93'661.45	-45'000.00	48'661.45 Mehrertrag infolge grösserer Anzahl verrechenbare Einsätze als prognostiziert.

4

GESUNDHEIT

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung
4220	Rettungsdienste			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'330.00	83'000.00	-14'330.00 Mehraufwand infolge grösserer Anzahl Einsätze als prognostiziert.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'049.72	8'000.00	6'950.28 Minderaufwand infolge tieferen Unterhaltskosten als prognostiziert.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16'110.00	-4'000.00	12'110.00 Mehrertrag infolge grösserer Anzahl verrechenbare Einsätze als prognostiziert.

FINANZEN UND STEUERN



	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung
9998	Abschluss Zweckverband			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'347'584.22	-1'421'900.00	-74'315.78 Aufwandüberschuss z.L. der Verbandsgemeinden.

Ц	mtoufachenhereiche (Eunktienele Cliedemung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022
пац	ptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'969.65	3'969.65	4'800.00	4'800.00	3'435.00	100.00 3'335.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'268'477.01	95'415.45 1'173'061.56	1'291'700.00	47'000.00 1'244'700.00	1'211'496.62	94'449.85 1'117'046.77
2	Bildung Nettoergebnis	493.25	493.25	500.00	500.00	420.15	420.15
4	Gesundheit Nettoergebnis	226'648.16	56'319.00 170'329.16	214'900.00	43'000.00 171'900.00	209'602.47	42'528.85 167'073.62
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	269.40	269.40			267.10	267.10
	Total Aufwand / Ertrag	1'499'588.07	152'003.85	1'511'900.00	90'000.00	1'424'954.24	137'345.80
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		1'347'584.22		1'421'900.00		1'287'608.44
	Total	1'499'588.07	1'499'588.07	1'511'900.00	1'511'900.00	1'424'954.24	1'424'954.24

Einzelk	onten nach Funktionen	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	Erfolgsrechnung	1'499'588.07	1'499'588.07	1'511'900.00	1'511'900.00	1'424'954.24	1'424'954.24
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	3'969.65	3'969.65	4'800.00	4'800.00	3'435.00	100.00 3'335.00
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	3'715.65	3'715.65	4'600.00	4'600.00	3'133.00	3'133.00
0110 3102.00	Legislative Nettoergebnis Drucksachen, Publikationen	3'715.65	3'715.65	4'600.00	4'600.00	3'133.00 194.40	3'133.00
3130.01 3132.00	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto. Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'715.65		600.00 4'000.00		1'000.00 1'938.60	
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	254.00	254.00	200.00	200.00	302.00	100.00 202.00
0210 3130.01 4260.00	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto. Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	254.00 254.00	254.00	200.00 200.00	200.00	302.00 302.00	100.00 202.00 100.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	1'268'477.01	95'415.45 1'173'061.56	1'291'700.00	47'000.00 1'244'700.00	1'211'496.62	94'449.85 1'117'046.77
15	Feuerwehr Nettoergebnis	1'268'477.01	95'415.45 1'173'061.56	1'291'700.00	47'000.00 1'244'700.00	1'211'496.62	94'449.85 1'117'046.77
1500	Feuerwehr Nettoergebnis	1'268'477.01	95'415.45 1'173'061.56	1'291'700.00	47'000.00 1'244'700.00	1'211'496.62	94'449.85 1'117'046.77
3000.00 3010.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'840.00 679'958.65		7'500.00 648'200.00		9'114.00 634'659.55	
3010.09 3050.00 3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-900.00 25'666.77		-1'000.00 23'200.00		-1'096.00 22'301.15 -12.55	
3052.00 3053.00 3054.00	AG-Beiträge an Pensionskassen AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'082.40 5'734.80 4'309.90		18'200.00 7'500.00 4'400.00		18'323.95 5'919.60 3'870.65	
3054.09 3055.00	Erstattung AG Beiträge FAK AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'315.20		3'100.00		-2.35 2'291.80	

Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals Übriger Personalaufwand Büromaterial Betriebs-, Verbrauchsmaterial Drucksachen, Publikationen Fachliteratur, Zeitschriften Anschaffung Büromöbel und -geräte	Aufwand 26'080.00 24'521.61 19.50 24'750.59 1'604.05 1'591.90	Ertrag	Aufwand 54'700.00 25'400.00	Ertrag	Aufwand 35'055.25 30'649.64	Ertrag
Übriger Personalaufwand Büromaterial Betriebs-, Verbrauchsmaterial Drucksachen, Publikationen Fachliteratur, Zeitschriften Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'521.61 19.50 24'750.59 1'604.05		25'400.00			
Übriger Personalaufwand Büromaterial Betriebs-, Verbrauchsmaterial Drucksachen, Publikationen Fachliteratur, Zeitschriften Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'521.61 19.50 24'750.59 1'604.05		25'400.00			
Büromaterial Betriebs-, Verbrauchsmaterial Drucksachen, Publikationen Fachliteratur, Zeitschriften Anschaffung Büromöbel und -geräte	19.50 24'750.59 1'604.05				30 049.04	
Betriebs-, Verbrauchsmaterial Drucksachen, Publikationen Fachliteratur, Zeitschriften Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'750.59 1'604.05					
Drucksachen, Publikationen Fachliteratur, Zeitschriften Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'604.05		31'000.00		27'828.93	
Fachliteratur, Zeitschriften Anschaffung Büromöbel und -geräte			8'000.00		613.95	
Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500.00		1'626.53	
	75.40		1 300.00		1 020.55	
Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56'151.94		54'300.00		39'440.92	
					10 131.04	
					4'828 50	
· ·						
<u> </u>			000.00			
·						
•			45'500.00		48'024.72	
	2'869.05				2'080.00	
·	500.00				500.00	
			98'200.00			
	4'000.00					
		93'661.45		45'000.00		89'365.60
Übriger Ertrag		1'754.00		2'000.00		5'084.25
	493.25	402.25	500.00	E00.00	420.15	420.4E
Nettoergebnis		493.25		500.00		420.15
Berufliche Grundbildung	493.25		500.00		420.15	
Nettoergebnis		493.25		500.00		420.15
Berufliche Gundbildung	493.25		500.00		420.15	
Nettoergebnis		493.25	·	500.00		420.15
Beiträge an Kantone und Konkordate	493.25		500.00		420.15	
	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge Anschaffung Hardware Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto. Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto. Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. Informatik-Nutzungsaufwand Sachversicherungsprämien Steuern und Abgaben Unterhalt Hochbau, Gebäude Unterhalt Büromöbel und -geräte Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Unterhalt immaterielle Anlagen Miete und Pacht Liegenschaften Reisekosten und Spesen Schadenersatzleistungen Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter Übriger Ertrag BILDUNG Nettoergebnis Berufliche Grundbildung Nettoergebnis	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge Anschaffung Hardware Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto. Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto. Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto. Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. T'396.95 Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. T'153.33 Informatik-Nutzungsaufwand 8'248.25 Sachversicherungsprämien Steuern und Abgaben 556.50 Unterhalt Hochbau, Gebäude T72.65 Unterhalt Büromöbel und -geräte Unterhalt Büromöbel und -geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge T3'275.22 Unterhalt immaterielle Anlagen Miete und Pacht Liegenschaften Reisekosten und Spesen 2'869.05 Schadenersatzleistungen 500.00 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Britschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck 4'000.00 Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter Übriger Ertrag BILDUNG Nettoergebnis Berufliche Grundbildung Nettoergebnis Berufliche Gundbildung Nettoergebnis	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge Anschaffung Hardware 47241.95 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto. 57362.56 Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto. 77396.95 Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. 77396.95 Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. 77153.33 Informatik-Nutzungsaufwand 87248.25 Sachversicherungsprämien 17768.00 Steuern und Abgaben 17768.00 Steuern und Abgaben Unterhalt Hochbau, Gebäude Unterhalt Büromöbel und -geräte Unterhalt Büromöbel und -geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge 1737275.22 Unterhalt immaterielle Anlagen Wiete und Pacht Liegenschaften Reisekosten und Spesen 2869.05 Schadenersatzleistungen 500.00 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV 98519.29 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck 4000.00 Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter 93761.45 Übriger Ertrag 493.25 Berufliche Grundbildung Nettoergebnis 493.25 Berufliche Gundbildung Nettoergebnis 493.25 Nettoergebnis	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge 28'930.88 27'500.00 Anschaffung Hardware 42'1.95 10'000.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV 88'955.13 5'500.00 Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto. 5'362.56 6'500.00 Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto. 7'396.95 5'500.00 Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. 7'396.95 5'500.00 Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. 7'396.95 5'500.00 Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. 7'153.33 16'000.00 Informatik-Nutzungsaufwand 82'48.25 9'000.00 Sachversicherungsprämien 17'768.00 17'900.00 Steuern und Abgaben 556.50 600.00 Unterhalt Hochbau, Gebäude 772.65 Unterhalt Büromöbel und -geräte Unterhalt Porbarate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge 73'275.22 45'500.00 Unterhalt immaterielle Anlagen 46'85.75 3'300.00 Mitete und Pacht Liegenschaften 78'048.44 108'700.00 Reisekosten und Spesen 28'89.05 16'500.00 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV 98'519.29 98'200.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände 41'068.35 35'000.00 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV 98'519.29 98'200.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände 41'068.35 35'000.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck 41'000.00 Reckstattung und Kostenbeteiligungen Dritter 91'754.00 Planmässige Abschreibungen Mobilien VY 98'519.29 98'200.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck 41'000.00 Reckstattung und Kostenbeteiligungen Dritter 91'754.00 Planmässige Abschreibungen Mobilien VY 98'519.29 500.00 Planmässige Abschreibungen Dritter 91'754.00 Planmässige Abschreibungen Dritter 91'754.00 Planmässige Abschreibungen Dritter 91'754.00 Planmässige Abschreibungen Dritter 91'754.00 Planmässige Abschreibungen Planmässige Abschreibungen P	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge Anschaffung Hardware Anschaffung Hardware Anschaffung Hardware Anschaffung Hardware Anschaffung Hardware Anschaffung Hardware Algemeine Vernaltungskosten DL3 Unter-Kto. Algemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto. Algemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto. Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. T396.95 Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. T796.95 Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. T796.95 Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. T796.95 Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto. T796.90 Dienstleistungen Dritter Dritter DL3 Unter-Kto. T796.90 Dienstleistungen Dritter Dritter Dritter DL3 Unter-Matter Dritter	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge 28'930.88 27'500.00 18'191.04 Anschaffung Hardware 42'41.95 10'000.00

Einzelk	onten nach Funktionen		echnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertraç
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	226'648.16	56'319.00 170'329.16	214'900.00	43'000.00 171'900.00	209'602.47	42'528.85 167'073.62
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	226'648.16	56'319.00 170'329.16	214'900.00	43'000.00 171'900.00	209'602.47	42'528.85 167'073.62
4220	Rettungsdienste Nettoergebnis	226'648.16	56'319.00 170'329.16	214'900.00	43'000.00 171'900.00	209'602.47	42'528.85 167'073.62
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	820.00		1'700.00		1'720.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'330.00		83'000.00		82'465.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'056.73		4'000.00		4'812.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'017.05		900.00		835.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	190.00		2'000.00		2'460.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'895.95		6'500.00		10'178.31	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'628.60		6'000.00		5'897.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		208.50	
3106.00	Medizinisches Material	120.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'384.45		21'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'513.85		2'200.00		6'853.03	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'353.53		1'000.00		3'562.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'245.60					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					172.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	110.00		200.00		110.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	1'892.70		2'100.00		1'498.85	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	4'992.40		7'000.00		10'625.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'830.30		2'900.00		2'830.30	
3137.00	Steuern und Abgaben			200.00		196.88	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'049.72		8'000.00		8'286.83	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'789.95				4.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'996.00		28'000.00		27'996.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	333.85		400.00		313.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'825.09		7'500.00		8'642.29	
3192.00	Abgeltung von Rechten			700.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'382.94		22'400.00		22'382.93	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'889.45		7'000.00		7'550.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'110.00		4'000.00		2'630.00
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		40'209.00		39'000.00		39'898.85

Einzelk	onten nach Funktionen	Aufwand	Rechnung 2023	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022
		Auiwaiiu	Ertrag	Autwanu	Enrag	Autwariu	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN		1'347'853.62		1'421'900.00		1'287'875.54
	Nettoergebnis	1'347'853.62		1'421'900.00		1'287'875.54	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						3.30
	Nettoergebnis					3.30	
9610	Zinsen						3.30
4400.00	Nettoergebnis Zinsen flüssige Mittel					3.30	3.30
1100.00	Zinosii ildosigo iliikoi						0.00
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	269.40	269.40			263.80	263.80
	nettoer gebriis	209.40				203.80	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	269.40	269.40			263.80	263.80
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	209.40	269.40			203.80	263.80
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'347'584.22		1'421'900.00		1'287'608.44
19	Nettoergebnis	1'347'584.22	1 347 304.22	1'421'900.00	1 421 900.00	1'287'608.44	1 267 606.44
9998	Abschluss Zweckverband		1'347'584.22		1'421'900.00		1'287'608.44
1990	Nettoergebnis	1'347'584.22	1 347 304.22	1'421'900.00	1 421 900.00	1'287'608.44	1 207 600.44
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'347'584.22		1'421'900.00		1'287'608.44

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023	
	AKTIVEN	1'046'018.00	973'888.44	
10	Finanzvermögen (FV)	365'633.41	414'406.08	
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	357'963.31	411'158.63	
1002 1002.03 1002.13	Bank Bank Thalwil CH64 0873 3020 2504 0940 4 (SZV) ZKB CH93 0070 0114 8031 1165 9 (SZV)	357'963.31 55'474.57 302'488.74	411'158.63 78'729.13 332'429.50	
101	Forderungen	7'670.10	3'247.45	
1010 1010.00 1010.01	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten Forderungen (manuelle Sollstellung) Forderungen ABACUS	7'398.90 200.00 7'198.90	2'987.50 2'987.50	
1019 1019.12	Übrige Forderungen Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	271.20 271.20	259.95 259.95	
14	Verwaltungsvermögen (VV)	680'384.59	559'482.36	
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	680'384.59	559'482.36	
1406 1406.00 1406.09	Mobilien VV Mobilien allgemeiner Haushalt WB Mobilien allgemeiner Haushalt	680'384.59 2'048'381.25 -1'367'996.66	559'482.36 2'048'381.25 -1'488'898.89	

Bilanz

Passiven 01.01.202		31.12.2023	
	PASSIVEN	1'046'018.00	973'888.44
20	Fremdkapital	236'487.05	164'357.49
200	Laufende Verbindlichkeiten	176'532.55	113'031.99
2000 2000.00 2000.17	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten Kreditoren Sammelkonto (Abacus) Krankenversicherung KTG	84'140.99 84'085.19 55.80	40'616.21 40'616.21
2001 2001.04 2001.05	Kontokorrente mit Dritten Kontokorrent mit Gemeinde Rüschlikon Kontokorrent mit Gemeinde Kilchberg	92'391.56 42'962.29 49'429.27	72'415.78 46'511.96 25'903.82
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	59'954.50	51'325.50
2040 2040.00	Passive RA Personalaufwand Passive RA Personalaufwand	59'954.50 59'954.50	51'325.50 51'325.50
29	Eigenkapital	809'530.95	809'530.95
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	809'530.95	809'530.95
2999 2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre Kumulierte Ergenisse der Vorjahre	809'530.95 809'530.95	809'530.95 809'530.95