

**Sicherheitszweckverband
Kilchberg-Rüschlikon
8802 Kilchberg**

Jahresrechnung 2021

Ablieferung an Vorsteherschaft	08.02.2022
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	29.03.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	07.04.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	13.04.2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat Kilchberg	07.06.2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat Rüschlikon	23.05.2022
Veröffentlichung	30.06.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 9
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	10 - 11
4 Vollständigkeitserklärung	12
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Kostenverleger Erfolgsrechnung	16
8 Investitionsrechnungen	17 - 18
9 Bilanz	19 - 20
10 Geldflussrechnung	21 - 22
11 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	n.v.
Beteiligungsspiegel	n.v.
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	n.v.
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	n.v.
Leasingverträge	n.v.

	Seite
Rückstellungsspiegel	n.v.
Eigenkapitalnachweis	n.v.
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	n.v.
Sonderrechnungen	n.v.
Finanzkennzahlen	26
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	n.v.
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	n.v.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	28 -29
13	Erfolgsrechnung	30 - 34
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	n.v.
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	n.v.
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen	n.v.
17	Bilanz	35 - 36

n.v. = nicht vorhanden

Kontakt

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

Präsidentin: Barbara Baruffol, Kilchberg

Rechnungsführer: Gemeinde Kilchberg, Bereich Finanzen, Alte Landstrasse 110, 8802 Kilchberg
 Telefon: 044 716 32 52
 E-Mail: finanzen@kilchberg.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 1'251'079.27 (Budget CHF 1'305'600.00) und Ertrag von CHF 98'480.26 (Budget CHF 86'500.00) mit einem Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden von CHF 1'152'599.01 (Budget CHF 1'219'100.00). Dieser fällt demnach um CHF 66'500.99 bzw. 5.45 % tiefer aus als budgetiert.

Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Aufgabenerfüllung erfolgte unter Einhaltung der jeweiligen COVID-19-Massnahmen 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 2021.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber Budget

Aufgrund der weiterhin bestehenden Einschränkungen aufgrund COVID-19, waren die Ausbildungsmöglichkeiten für die Angehörigen der Feuerwehr begrenzt, was zu entsprechenden Minderaufwendungen geführt hat. Die überdurchschnittlich grosse Anzahl Feuerwehreinsätze hat zu entsprechenden Mehreinnahmen geführt. Im Bereich Seerettungsdienst resultiert keine namhafte Abweichung gegenüber dem Budget.

Antrag der Vorsteherchaft

- 1 Der Vorstand hat die Jahresrechnung 2021 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2021 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'251'079.27
	Gesamtertrag	CHF	98'480.26
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'152'599.01
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 29 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:			
	Kilchberg	CHF	677'243.38
	Rüschlikon	CHF	475'355.63
	Total	CHF	1'152'599.01
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	205'044.27

- 3 Der Vorstand beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden, die Jahresrechnung 2021 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon zu genehmigen.

8802 Kilchberg, 29.03.2022

Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon
Verbandsvorstand

Barbara Baruffol
Präsidentin

Patrick Wanger
Geschäftsführer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2021 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon in der vom Vorstand beschlossenen Fassung vom 29.03.2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'251'079.27
	Gesamtertrag	CHF	98'480.26
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'152'599.01

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 29 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Kilchberg	CHF	677'243.38
Rüschlikon	CHF	475'355.63
Total	CHF	1'152'599.01

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Bilanz	Bilanzsumme	CHF	205'044.27
---------------	--------------------	------------	-------------------

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung 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 2021 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon entsprechend dem Antrag des Vorstandes zu genehmigen.

8802 Kilchberg, 13.04.2022

Rechnungsprüfungskommission Kilchberg

Walter Siegenthaler
Präsident

Dr. Christoph Rohner
Aktuar

Beschluss des Gemeinderates Kilchberg

Der Gemeinderat Kilchberg hat die Jahresrechnung 2021 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon am 29.03.2022 entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'251'079.27
	Gesamtertrag	CHF	98'480.26
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'152'599.01

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 29 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

	Kilchberg	CHF	677'243.38
	Rüschlikon	CHF	475'355.63
	Total	CHF	1'152'599.01

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	0.00

Bilanz	Bilanzsumme	CHF	205'044.27
---------------	--------------------	------------	-------------------

8802 Kilchberg, 07.06.2022

Gemeinderat Kilchberg

Martin Berger
Gemeindepräsident

Daniel Nehmer
Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderates Rüschlikon

Der Gemeinderat Rüschlikon hat die Jahresrechnung des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon am 29.03.2022 entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'251'079.27
	Gesamtertrag	CHF	98'480.26
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'152'599.01

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 29 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

	Kilchberg	CHF	677'243.38
	Rüschlikon	CHF	475'355.63
	Total	CHF	1'152'599.01

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	0.00

Bilanz	Bilanzsumme	CHF	205'044.27
---------------	--------------------	------------	-------------------

8803 Rüschlikon, 23.05.2022

Gemeinderat Rüschlikon

Bernhard Elsener
Gemeindepräsident

Benno Albisser
Gemeindeschreiber

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2021

des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für den Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstößen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstößen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung/Nichtgenehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den für den Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Kilchberg, 30.04.2022

Rechnungsprüfungskommission Kilchberg

*Andreas Eckert
Prüfungsleitung*

Vollständigkeitserklärung

Die Präsidentin 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 Wertebussen 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, 08.02.2022

Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon

Barbara Baruffol
Präsidentin

Pascal Schibler
Rechnungsführer

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0	0.00	0		
- Aufwandüberschuss	1'152'599.01	1'219'100	1'152'599.01	1'219'100		
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-			0.00	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-			0.00	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	-1'152'599.01	-1'219'100	-1'152'599.01	-1'219'100	0.00	0
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'152'599.01	-1'219'100	-1'152'599.01	-1'219'100	0.00	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

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

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	817'141.00	829'900	669'951.68
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	388'778.52	410'700	325'666.94
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00
36	Transferaufwand	45'159.75	65'000	74'428.15
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'251'079.27</i>	<i>1'305'600</i>	<i>1'070'046.77</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	54'914.60	44'000	43'945.55
43	Übrige Erträge	4'513.31	5'000	4'430.75
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00
46	Transferertrag	39'049.60	37'500	40'797.15
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>98'477.51</i>	<i>86'500</i>	<i>89'173.45</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'152'601.76	-1'219'100	-980'873.32
34	Finanzaufwand	0.00	0	0.00
44	Finanzertrag	2.75	0	2.75
	Ergebnis aus Finanzierung	2.75	0	2.75
	Operatives Ergebnis	-1'152'599.01	-1'219'100	-980'870.57
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'152'599.01	-1'219'100	-980'870.57
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	1'152'599.01	1'219'100	980'870.57
	Total	0.00	0	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0	0.00
	Total Aufwand	1'251'079.27	1'305'600	1'070'046.77
	Total Ertrag	98'480.26	86'500	89'176.20

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten (für die Feuerwehr/Allg. Verwaltung/Bildung/Finanzen und Steuern)

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 29 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden je zur Hälfte im Verhältnis der Einwohnerzahl sowie der Summe der Gebäudeversicherungssumme am 31.12. des Vorjahres getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl per 31.12.2020	Anteil in % Einwohner	Anteil in CHF Einwohner	Versicherungssumme per 31.12.2020	Anteil in % Versicherungssumme	Anteil in CHF Versicherungssumme	Rechnung 2021	Budget 2021
Kilchberg	9'189	60.024%	313'939.07	349'453'673	57.235%	299'352.00	613'291.08	647'001.87
Rüschlikon	6'120	39.976%	209'087.73	261'110'590	42.765%	223'674.79	432'762.52	463'198.13
Total	15'309	100.000%	523'026.80	610'564'263	100.000%	523'026.79	1'046'053.60	1'110'200.00

Finanzierung der Betriebskosten (für den Seerettungsdienst)

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 29 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl am 31.12. des Vorjahres getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl per 31.12.2020	Anteil in % Einwohner	Anteil in CHF Einwohner	Rechnung 2021	Budget 2021
Kilchberg	9'189	60.024%	63'952.30	63'952.30	64'674.77
Rüschlikon	6'120	39.976%	42'593.11	42'593.11	44'225.23
Total	15'309	100.000%	106'545.41	106'545.41	108'900.00

TOTAL Nettoaufwand Erfolgsrechnung

1'152'599.01 **1'219'100.00**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	0.00	0	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Ausgaben		0.00	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	231'529.49	201'174.27
101	Forderungen	10'128.10	3'870.00
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	241'657.59	205'044.27
107	Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen		241'657.59	205'044.27
140	Sachanlagen VV	0.00	0.00
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		0.00	0.00
Total Aktiven		241'657.59	205'044.27
* Total Anlagevermögen		0.00	0.00

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	208'170.59	155'061.27
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	33'487.00	49'983.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	241'657.59	205'044.27
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	0.00	0.00
	Total Fremdkapital	241'657.59	205'044.27
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	0.00	0.00
	Zweckfreies Eigenkapital	0.00	0.00
	Total Eigenkapital	0.00	0.00
	Total Passiven	241'657.59	205'044.27

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021	Rechnung 2020
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	6'258.10	-4'489.45
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	22'641.39	-79'116.99
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	16'496.00	-12'983.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	0.00	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		45'395.49	-96'589.44
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	0.00	0.00
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierete Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		0.00	0.00

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		0.00	0.00
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-75'750.71	96'994.90
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-75'750.71	96'994.90
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-30'355.22	405.46
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		231'529.49	231'124.03
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		201'174.27	231'529.49
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-30'355.22	405.46

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.

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

Anhang

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.**

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 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	4'415.00	-545.00	3'870.00
	- aus laufendem Rechnungsjahr	4'415.00	-545.00	3'870.00
	- aus früheren Jahren	-	-	-

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Kilchberg	9'189	8'925	8'925	
Rüschlikon	6'120	6'103	6'103	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	15'309	15'028	15'028	
Selbstfinanzierungsgrad	0.0%	0.0%	0.0%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.0%	0.0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nachfolgend werden Abweichungen über CHF 5'000.00 erläutert:

(+ = Ergebnisverbesserung | - = Ergebnisverschlechterung)

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung
0110	Legislative			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'548.15		-6'548.15 Mehraufwendungen wegen nicht budgetierter Aufwände für Abstimmungsunterlagen (Statutenrevision).

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung
1500	Feuerwehr			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'369.40	20'200.00	6'830.60 Minderaufwendungen aufgrund reduziertem Übungsbetrieb (COVID-19).
3102.00	Drucksachen, Publikationen	202.90	8'000.00	7'797.10 Minderaufwendungen aufgrund nicht durchgeführter Werbekampagne.
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	9'023.70	18'600.00	9'576.30 Minderaufwendungen, da budgetierter Aufwand für Fotoshooting der Rechnung 2022 belastet wird.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'867.88		-8'867.88 Mehraufwendungen, da der IT-Nutzungsaufwand auf 1500.3612.00 budgetiert worden ist.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'541.80	16'500.00	14'958.20 Minderaufwendungen aufgrund reduziertem Übungsbetrieb (COVID-19).
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	37'299.60	65'000.00	27'700.40 Minderaufwendungen aufgrund zu hoher Budgetierung. IT-Nutzungsaufwand wurde dem Konto 1500.3133.00 belastet.
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-52'674.60	-40'000.00	12'674.60 Mehreinnahmen aufgrund höherer Anzahl verrechenbarer Einsätze als prognostiziert.

4

GESUNDHEIT

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung
4220	Rettungsdienste			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'038.50	8'000.00	5'961.50 Minderaufwendung aufgrund tieferem Unterhaltsaufwand als budgetiert.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'453.20		-7'453.20 Mehraufwendungen aufgrund irrtümlich nicht budgetierter Entschädigung an die Gemeinde Kilchberg.

9

FINANZEN UND STEUERN

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung
9998	Abschluss Zweckverband			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'152'599.01	-1'219'100.00	-66'500.99 Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	8'269.30		1'600		1'126.85	20.00
		8'269.30		1'600		1'106.85
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'094'663.96	57'187.91	1'153'600	45'000	938'599.02	48'392.45
		1'037'476.05		1'108'600		890'206.57
2 Bildung Nettoergebnis	406.95				632.70	
		406.95				632.70
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis						
4 Gesundheit Nettoergebnis	147'739.06	41'193.65	150'400	41'500	129'688.20	40'761.00
		106'545.41		108'900		88'927.20
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis						
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis		98.70				2.75
	98.70				2.75	
Total Aufwand / Ertrag	1'251'079.27	98'480.26	1'305'600	86'500	1'070'046.77	89'176.20
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		1'152'599.01		1'219'100		980'870.57
Total	1'251'079.27	1'251'079.27	1'305'600	1'305'600	1'070'046.77	1'070'046.77

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	1'251'079.27	1'251'079.27	1'305'600	1'305'600	1'070'046.77	1'070'046.77
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'269.30		1'600		1'126.85	20.00
	Nettoergebnis		8'269.30		1'600		1'106.85
01	Legislative und Exekutive	8'171.30		1'400		1'023.15	
	Nettoergebnis		8'171.30		1'400		1'023.15
0110	Legislative	8'171.30		1'400		1'023.15	
	Nettoergebnis		8'171.30		1'400		1'023.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'548.15					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	600.00		400			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'023.15		1'000		1'023.15	
02	Allgemeine Dienste	98.00		200		103.70	20.00
	Nettoergebnis		98.00		200		83.70
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	98.00		200		103.70	20.00
	Nettoergebnis		98.00		200		83.70
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	98.00		200		103.70	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter						20.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'094'663.96	57'187.91	1'153'600	45'000	938'599.02	48'392.45
	Nettoergebnis		1'037'476.05		1'108'600		890'206.57
15	Feuerwehr	1'094'663.96	57'187.91	1'153'600	45'000	938'599.02	48'392.45
	Nettoergebnis		1'037'476.05		1'108'600		890'206.57
1500	Feuerwehr	1'094'663.96	57'187.91	1'153'600	45'000	938'599.02	48'392.45
	Nettoergebnis		1'037'476.05		1'108'600		890'206.57
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'732.30		7'000		8'861.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	649'791.00		645'000		526'410.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'498.90		23'000		18'022.25	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-3'587.45					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'951.40		18'200		18'006.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'193.95		7'700		7'607.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'183.90		4'400		3'394.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'928.85		2'600		2'967.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'369.40		20'200		13'118.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'941.85		23'500		14'059.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'346.55		24'500		22'221.62	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	202.90		8'000		54.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'460.50		1'200		1'381.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'904.00		57'400		21'254.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'391.80		12'000		20'956.51	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'930.10		7'500		5'319.17	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	5'940.75		7'000		6'515.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	9'270.45		5'500		5'270.45	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	9'023.70		18'600		5'717.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'867.88					
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'777.30		17'000		16'396.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	545.55				308.00	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	2'989.35		5'000		2'246.73	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'073.19		46'500		38'172.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'556.04		1'700		2'000.09	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	108'538.40		108'600		108'644.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'541.80		16'500		2'376.75	
3192.00	Abgeltung von Rechten					972.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	37'299.60		65'000		66'792.60	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		52'674.60		40'000		41'183.05
4390.00	Übriger Ertrag		4'513.31		5'000		4'430.75
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						2'778.65
2	BILDUNG	406.95				632.70	
	Nettoergebnis		406.95				632.70
23	Berufliche Grundbildung	406.95				632.70	
	Nettoergebnis		406.95				632.70
2300	Berufliche Grundbildung	406.95				632.70	
	Nettoergebnis		406.95				632.70
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	406.95				632.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	147'739.06	41'193.65	150'400	41'500	129'688.20	40'761.00
	Nettoergebnis		106'545.41		108'900		88'927.20
42	Ambulante Krankenpflege	147'739.06	41'193.65	150'400	41'500	129'688.20	40'761.00
	Nettoergebnis		106'545.41		108'900		88'927.20
4220	Rettungsdienste	147'739.06	41'193.65	150'400	41'500	129'688.20	40'761.00
	Nettoergebnis		106'545.41		108'900		88'927.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'720.00		3'000		600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'739.00		65'000		51'570.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'482.60		3'300		1'826.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	647.60		700		341.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000		820.68	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'547.70		4'300		2'794.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'138.92		5'000		2'435.08	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'747.02		9'200		1'280.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'599.85		3'400		5'478.96	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	110.00		200		110.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	2'004.99		1'600		1'516.98	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	4'452.50		7'100		5'489.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'830.30		2'900		2'830.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	110.00				215.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'038.50		8'000		10'835.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	492.93					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'996.00		28'000		27'996.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	327.95		500		194.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'300.00		6'000		5'677.70	
3192.00	Abgeltung von Rechten					672.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'453.20				7'002.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'240.00		4'000		2'145.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter						597.50
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		38'953.65		37'500		38'018.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis	1'152'697.71	1'152'697.71	1'219'100	1'219'100	980'873.32	980'873.32
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						
	Nettoergebnis	2.75	2.75			2.75	2.75
9610	Zinsen						
	Nettoergebnis	2.75	2.75			2.75	2.75
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		2.75				2.75
97	Rückverteilungen						
	Nettoergebnis	95.95	95.95				
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
	Nettoergebnis	95.95	95.95				
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		95.95				
99	Nicht aufgeteilte Posten						
	Nettoergebnis	1'152'599.01	1'152'599.01	1'219'100	1'219'100	980'870.57	980'870.57
9998	Abschluss Zweckverband						
	Nettoergebnis	1'152'599.01	1'152'599.01	1'219'100	1'219'100	980'870.57	980'870.57
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'152'599.01		1'219'100		980'870.57

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
	AKTIVEN	241'657.59	205'044.27
10	Finanzvermögen (FV)	241'657.59	205'044.27
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	231'529.49	201'174.27
1002	Bank	231'529.49	201'174.27
1002.03	Bank Thalwil 20 2.504.094.04 (SZV)	64'684.58	56'427.63
1002.13	ZKB CH93 0070 0114 8031 1165 9 (SZV)	155'873.96	133'772.94
1002.31	Mietdepot-Sparkonto CH63 0873 3032 0005 1722 6 (SZV)	10'970.95	10'973.70
101	Forderungen	10'128.10	3'870.00
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	4'415.00	3'870.00
1010.01	Forderungen ABACUS	4'415.00	3'870.00
1013	Anzahlungen an Dritte	149.80	
1013.10	Lohnvorschüsse	149.80	
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	1'000.00	
1016.09	Vorschuss Materialwart (SZV)	1'000.00	
1019	Übrige Forderungen	4'563.30	
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	4'563.30	

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
	PASSIVEN	241'657.59	205'044.27
20	Fremdkapital	241'657.59	205'044.27
200	Laufende Verbindlichkeiten	208'170.59	155'061.27
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	69'041.16	91'682.55
2000.00	Kreditoren Sammelkonto (Abacus)	68'951.61	84'486.00
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtung UGZ		7'179.00
2000.16	Unfallversicherung UVG/UVGZ	12.50	2.40
2000.17	Krankenversicherung KTG	77.05	15.15
2001	Kontokorrente mit Dritten	139'129.43	63'378.72
2001.04	Kontokorrent mit Gemeinde Rüschlikon	61'748.90	4'644.37
2001.05	Kontokorrent mit Gemeinde Kilchberg	77'380.53	58'734.35
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	33'487.00	49'983.00
2040	Passive RA Personalaufwand	33'487.00	49'983.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand	33'487.00	49'983.00