

**Sicherheitszweckverband**  
**Kilchberg-Rüschlikon**  
**8802 Kilchberg**

# Budget 2024

Ablieferung an Vorstandsvorstand	09.06.2023
Abnahmebeschluss Vorstandsvorstand	15.06.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.06.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	05.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Kilchberg	31.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Rüschlikon	01.11.2023
Veröffentlichung	30.11.2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Vorstandsvorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 8
<b>Budget</b>	
3 Finanzierung	10
4 Erfolgsrechnung	11
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	12
6 Investitionsrechnungen	13 - 14
<b>Budget - Details</b>	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16 - 17
8 Erfolgsrechnung	18 - 22
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	23
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	24 - 25
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	n.v.
<b>Anhang zum Budget</b>	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	27 - 28
13 Finanzkennzahlen	29

*n.v. = nicht vorhanden*

### 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](mailto:finanzen@kilchberg.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht des Vorstandsvorstands**

### **a.) *Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung***

Die Erfolgsrechnung wird bei einem Aufwand von CHF 1'489'200.00 (Vorjahr CHF 1'511'900.00) und einem Ertrag von CHF 104'300.00 (Vorjahr CHF 90'000.00) mit einem Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden von CHF 1'384'900.00 (Vorjahr CHF 1'421'900.00) abschliessen.

In der Investitionsrechnung ist die Ersatzbeschaffung des Öl-/Wasserwehrfahrzeugs (OWF) im Betrag von CHF 495'000.00 eingestellt.

### **b.) *Stand seiner Aufgabenerfüllung***

Die Aufgabenerfüllung erfolgt statutenkonform und gemäss gesetzlicher Vorgaben.

### **c.) *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres***

Die Details können den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung auf den Seiten 16 - 17 entnommen werden.

## Antrag des Verbandsvorstands

### Antrag zum Budget

Der Verbandsvorstand hat das Budget 2024 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'489'200.00
	Gesamtertrag	CHF	104'300.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'384'900.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Kilchberg	CHF	-807'819.99
Rüschlikon	CHF	-577'080.01
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'384'900.00</b>

### Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	495'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-495'000.00</b>

### Investitionsrechnung **Finanzvermögen**

Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

Der Verbandsvorstand beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden das Budget 2024 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon zu genehmigen.

8802 Kilchberg, 15.06.2023

Vorstand Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon

*Dr. Urs Keim*  
Präsident

*Patrick Wanger*  
Geschäftsführer

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon in der vom Vorstand beschlossenen Fassung vom 15.06.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'489'200.00
	Gesamtertrag	CHF	104'300.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'384'900.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Kilchberg	CHF	-807'819.99
Rüschlikon	CHF	-577'080.01
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'384'900.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	495'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-495'000.00</b>

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2024 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon entsprechend dem Antrag des Vorstandes zu genehmigen.

8802 Kilchberg, 05.10.2023  
Rechnungsprüfungskommission Kilchberg

Dr. Christoph Rohner  
Präsident

Regula Fäh  
Aktuarin

## Beschluss des Gemeinderates Kilchberg

### Antrag zum Budget

Der Gemeinderat Kilchberg hat das Budget 2024 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon am 31. Oktober 2023 entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'489'200.00
	Gesamtertrag	CHF	104'300.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'384'900.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Kilchberg	CHF	-807'819.99
Rüschlikon	CHF	-577'080.01
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'384'900.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

8802 Kilchberg, 31. Oktober 2023  
Gemeinderat Kilchberg

Phyllis Scholl  
Gemeindepräsidentin

Patrick Wanger  
Gemeindeschreiber

## Beschluss des Gemeinderates Rüschlikon

### Antrag zum Budget

Der Gemeinderat Rüschlikon hat das Budget 2024 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon am 01.11.2023 entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'489'200.00
	Gesamtertrag	CHF	104'300.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'384'900.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Kilchberg	CHF	-807'819.99
Rüschlikon	CHF	-577'080.01
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'384'900.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

8803 Rüschlikon, 01.11.2023  
Gemeinderat Rüschlikon

Dr. Fabian Müller  
Gemeindepräsident

Benno Albisser  
Gemeindeschreiber

# Budget

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	-	-	
- Aufwandüberschuss	-	-	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		-
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	154'000.00	154'000.00	-
- Ertrag aus Aufwertungen	-	-	-
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	-	-	-
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-	-	-
+ Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>154'000.00</b>	<b>154'000.00</b>	-
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	495'000.00	495'000.00	-
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-341'000.00</b>	<b>-341'000.00</b>	-
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>31.1%</b>	<b>31.1%</b>	<b>n.v.</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

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

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
30	Personalaufwand	869'100.00	889'300.00	863'546.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	418'000.00	459'500.00	385'740.08
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	154'000.00	120'600.00	129'146.36
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	-	-	-
36	Transferaufwand	44'300.00	42'500.00	46'521.35
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'485'400.00</i>	<i>1'511'900.00</i>	<i>1'424'954.24</i>
40	Fiskalertrag	-	-	-
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-
42	Entgelte	63'000.00	49'000.00	92'095.60
43	Übrige Erträge	1'000.00	2'000.00	5'084.25
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-	-	-
46	Transferertrag	40'300.00	39'000.00	40'162.65
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>104'300.00</i>	<i>90'000.00</i>	<i>137'342.50</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'381'100.00</b>	<b>-1'421'900.00</b>	<b>-1'287'611.74</b>
34	Finanzaufwand	3'800.00	-	-
44	Finanzertrag	-	-	3.30
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-3'800.00</b>	<b>-</b>	<b>3.30</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'384'900.00</b>	<b>-1'421'900.00</b>	<b>-1'287'608.44</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-1'384'900.00</b>	<b>-1'421'900.00</b>	<b>-1'287'608.44</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-1'384'900.00	-1'421'900.00	-1'287'608.44
	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	-	-	-
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	-	-	-
	Total Aufwand	1'489'200.00	1'511'900.00	1'424'954.24
	Total Ertrag	104'300.00	90'000.00	137'345.80

## Kostenverteiler Erfolgsrechnung

### Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Verteiler	0110	0210	1500	2300	4220	9610	9710
	Legislative	Finanz- und Steuerverwaltung	Feuerwehr	Berufliche Grundbildung	Rettungsdienste	Zinsen	Rückverteilung aus CO2-Abgabe
Nettoaufwand ER	-3'600.00	-300.00	-1'210'700.00	-500.00	-166'300.00	-3'800.00	300.00
Umlage 0110	3'600.00		-3'600.00				
Umlage 0210		300.00	-300.00				
Umlage 2300			-500.00	500.00			
Umlage 9610			-3'800.00			3'800.00	
Umlage 9710			300.00				-300.00
<b>Nettoaufwand</b>			<b>-1'218'600.00</b>		<b>-166'300.00</b>		

#### 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 per 31.12.2022	Anteil in % Einwohner	Anteil in CHF Einwohner	Basiswerte per 31.12.2022	Anteil in % Basiswerte	Anteil in CHF Basiswerte	Budget 2024	Budget 2023
Kilchberg	9'276	59.880%	-364'848.42	487'398'462.00	56.358%	-343'391.25	-708'239.67	-736'199.57
Rüschlikon	6'215	40.120%	-244'451.58	377'422'298.00	43.642%	-265'908.75	-510'360.33	-513'800.43
<b>Total</b>	<b>15'491</b>	<b>100.000%</b>	<b>-609'300.00</b>	<b>864'820'760.00</b>	<b>100.000%</b>	<b>-609'300.00</b>	<b>-1'218'600.00</b>	<b>-1'250'000.00</b>

#### 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 per 31.12.2022	Anteil in % Einwohner	Anteil in CHF Einwohner	Budget 2024	Budget 2023
Kilchberg	9'276	59.880%	-99'580.32	-99'580.32	-103'527.64
Rüschlikon	6'215	40.120%	-66'719.68	-66'719.68	-68'372.36
<b>Total</b>	<b>15'491</b>	<b>100.000%</b>	<b>-166'300.00</b>	<b>-166'300.00</b>	<b>-171'900.00</b>
<b>TOTAL Nettoaufwand Erfolgsrechnung</b>				<b>-1'384'900.00</b>	<b>-1'421'900.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
50	Sachanlagen	495'000.00	-	-
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	-	-	-
52	Immaterielle Anlagen	-	-	-
54	Darlehen	-	-	-
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56	Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>495'000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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 das Finanzvermögen	-	-	-
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		495'000.00	-	-
Total Investitionseinnahmen		-	-	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-495'000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	-	-	-
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	-	-	-
<b>Total Ausgaben</b>		-	-	-
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	-	-	-
<b>Total Einnahmen</b>		-	-	-
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		-	-	-
Total Einnahmen		-	-	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-	-	-

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

**Nachfolgend werden Abweichungen über CHF 5'000.00 erläutert:**

(+ = Ergebnisverbesserung | - = Ergebnisverschlechterung)

# 1

#### ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	628'800.00	648'200.00	19'400.00	Weniger Kursbesuche GVZ; Funktionsbezogene Pauschalspesen neu unter 3170.00 budgetiert.
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000.00	27'500.00	7'500.00	Beschaffung Softshell-Jacken konnte im 2023 abgeschlossen werden.
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	10'000.00	16'000.00	6'000.00	Aufwand für Werbemassnahmen kann reduziert werden.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	78'100.00	108'700.00	30'600.00	Kündigung Mietverhältnis für externes Lager in Rüschlikon.
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'500.00	16'500.00	-9'000.00	Funktionsbezogene Spesen bisher unter 3010.00 budgetiert.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	131'600.00	98'200.00	-33'400.00	Höhere Abschreibungen infolge Ersatzbeschaffung OWF.
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-60'000.00	-45'000.00	15'000.00	Mehrertrag budgetiert aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre.

# 4

#### GESUNDHEIT

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700.00	21'000.00	20'300.00	Neumöblierung der Räumlichkeiten des Seerettungsdienstes konnte im 2023 abgeschlossen werden.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00	2'200.00	-7'800.00	Mehraufwand für Beschaffung einer Ölsperre und den Ersatz eines Defibrillators.
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'600.00	7'500.00	-6'100.00	Mehraufwand für Evaluation Ersatzbeschaffung Arbeitsboot Aiolos.

# 9

## FINANZEN UND STEUERN

		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Abweichung</b>	
<b>9998</b>	<b>Abschluss Zweckverband</b>				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'384'900.00	-1'421'900.00	-37'000.00	Resultierender Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden.

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>3'900.00</b>		<b>4'800.00</b>		<b>3'435.00</b>	<b>100.00</b>
Nettoergebnis		3'900.00		4'800.00		3'335.00
<b>1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>	<b>1'271'700.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>1'291'700.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>1'211'496.62</b>	<b>94'449.85</b>
Nettoergebnis		1'210'700.00		1'244'700.00		1'117'046.77
<b>2 Bildung</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>420.15</b>	
Nettoergebnis		500.00		500.00		420.15
<b>4 Gesundheit</b>	<b>209'300.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>214'900.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>209'602.47</b>	<b>42'528.85</b>
Nettoergebnis		166'300.00		171'900.00		167'073.62
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>3'800.00</b>	<b>300.00</b>				<b>267.10</b>
Nettoergebnis		3'500.00			267.10	
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>1'489'200.00</b>	<b>104'300.00</b>	<b>1'511'900.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>1'424'954.24</b>	<b>137'345.80</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>1'384'900.00</b>		<b>1'421'900.00</b>		<b>1'287'608.44</b>
<b>Total</b>	<b>1'489'200.00</b>	<b>1'489'200.00</b>	<b>1'511'900.00</b>	<b>1'511'900.00</b>	<b>1'424'954.24</b>	<b>1'424'954.24</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>1'489'200.00</b>	<b>1'489'200.00</b>	<b>1'511'900.00</b>	<b>1'511'900.00</b>	<b>1'424'954.24</b>	<b>1'424'954.24</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'900.00</b>		<b>4'800.00</b>		<b>3'435.00</b>	<b>100.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'900.00</b>		<b>4'800.00</b>		<b>3'335.00</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>3'600.00</b>		<b>4'600.00</b>		<b>3'133.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'600.00</b>		<b>4'600.00</b>		<b>3'133.00</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>3'600.00</b>		<b>4'600.00</b>		<b>3'133.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'600.00</b>		<b>4'600.00</b>		<b>3'133.00</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen					194.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	600.00		600.00		1'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		4'000.00		1'938.60	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>300.00</b>		<b>200.00</b>		<b>302.00</b>	<b>100.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>300.00</b>		<b>200.00</b>		<b>202.00</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>300.00</b>		<b>200.00</b>		<b>302.00</b>	<b>100.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>300.00</b>		<b>200.00</b>		<b>202.00</b>
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	300.00		200.00		302.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'271'700.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>1'291'700.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>1'211'496.62</b>	<b>94'449.85</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'210'700.00</b>		<b>1'244'700.00</b>		<b>1'117'046.77</b>
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'271'700.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>1'291'700.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>1'211'496.62</b>	<b>94'449.85</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'210'700.00</b>		<b>1'244'700.00</b>		<b>1'117'046.77</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'271'700.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>1'291'700.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>1'211'496.62</b>	<b>94'449.85</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'210'700.00</b>		<b>1'244'700.00</b>		<b>1'117'046.77</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'500.00		7'500.00		9'114.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	628'800.00		648'200.00		634'659.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-1'096.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'500.00		23'200.00		22'301.15	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-12.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'700.00		18'200.00		18'323.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'300.00		7'500.00		5'919.60	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		4'400.00		3'870.65	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK					-2.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		3'100.00		2'291.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50'200.00		54'700.00		35'055.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'400.00		25'400.00		30'649.64	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'000.00		31'000.00		27'828.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		8'000.00		613.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700.00		1'500.00		1'626.53	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56'200.00		54'300.00		39'440.92	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000.00		27'500.00		18'191.04	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'000.00		10'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		5'500.00		4'828.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	7'000.00		6'500.00		5'684.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	3'500.00		5'500.00		5'195.85	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	10'000.00		16'000.00		18'896.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00		9'000.00		8'332.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'800.00		17'900.00		17'883.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		600.00		333.50	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude					1'767.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000.00		45'500.00		48'024.72	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'300.00		3'300.00		2'753.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	78'100.00		108'700.00		101'125.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'500.00		16'500.00		2'080.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen					500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	131'600.00		98'200.00		106'763.43	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	35'000.00		35'000.00		38'550.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00					
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000.00		45'000.00		89'365.60
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00		2'000.00		5'084.25
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>420.15</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>420.15</b>
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>420.15</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>420.15</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2300</b>	<b>Berufliche Gundbildung</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>420.15</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>420.15</b>
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	500.00		500.00		420.15	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>209'300.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>214'900.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>209'602.47</b>	<b>42'528.85</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>166'300.00</b>		<b>171'900.00</b>		<b>167'073.62</b>
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>209'300.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>214'900.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>209'602.47</b>	<b>42'528.85</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>166'300.00</b>		<b>171'900.00</b>		<b>167'073.62</b>
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>209'300.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>214'900.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>209'602.47</b>	<b>42'528.85</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>166'300.00</b>		<b>171'900.00</b>		<b>167'073.62</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700.00		1'700.00		1'720.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'000.00		83'000.00		82'465.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'800.00		4'000.00		4'812.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		835.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500.00		2'000.00		2'460.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500.00		6'500.00		10'178.31	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		5'897.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		200.00		208.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700.00		21'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		2'200.00		6'853.03	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00		3'562.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					172.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100.00		200.00		110.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	2'100.00		2'100.00		1'498.85	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	7'000.00		7'000.00		10'625.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900.00		2'900.00		2'830.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		196.88	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		8'286.83	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					4.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'000.00		28'000.00		27'996.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400.00		400.00		313.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'600.00		7'500.00		8'642.29	
3192.00	Abgeltung von Rechten			700.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'400.00		22'400.00		22'382.93	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'000.00		7'000.00		7'550.30	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		4'000.00		2'630.00
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		40'000.00		39'000.00		39'898.85
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>3'800.00</b>	<b>1'385'200.00</b>		<b>1'421'900.00</b>		<b>1'287'875.54</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'381'400.00</b>		<b>1'421'900.00</b>		<b>1'287'875.54</b>	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>3'800.00</b>					<b>3.30</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'800.00</b>			<b>3.30</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>3'800.00</b>					<b>3.30</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'800.00</b>			<b>3.30</b>	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	3'800.00					
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						3.30
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>300.00</b>				<b>263.80</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>300.00</b>				<b>263.80</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>300.00</b>				<b>263.80</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>300.00</b>				<b>263.80</b>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00				263.80
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>1'384'900.00</b>		<b>1'421'900.00</b>		<b>1'287'608.44</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'384'900.00</b>		<b>1'421'900.00</b>		<b>1'287'608.44</b>	
<b>9998</b>	<b>Abschluss Zweckverband</b>		<b>1'384'900.00</b>		<b>1'421'900.00</b>		<b>1'287'608.44</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'384'900.00</b>		<b>1'421'900.00</b>		<b>1'287'608.44</b>	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'384'900.00		1'421'900.00		1'287'608.44

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zur Investitionsrechnung

# 1

### ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Budget  
2024

<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>		
5060.001	Ersatz Öl-/Wasserwehrfahrzeug (OWF)	495'000.00	Baujahr des aktuellen OWF: 1988.

# 9

### FINANZEN

Budget  
2024

<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		
6900.000	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt	-495'000.00	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	495'000.00	495'000.00				
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>495'000.00</b>					
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>	<b>-</b>	<b>495'000.00</b>				
<b>Total</b>	<b>495'000.00</b>	<b>495'000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>495'000.00</b>	<b>495'000.00</b>				
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>495'000.00</b>	<b>495'000.00</b>				
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>495'000.00</b>	<b>495'000.00</b>				
5060.001	Ersatz Öl-/Wasserwehrfahrzeug (OWF)	495'000.00					
<b>9</b>	<b>FINANZEN</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>495'000.00</b>	<b>495'000.00</b>				
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>495'000.00</b>	<b>495'000.00</b>				
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>495'000.00</b>	<b>495'000.00</b>				
6900.000	Aktiviere Ausgaben allgemeiner Haushalt		495'000.00				

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2024	2023	2022
		<b>154'000.00</b>	<b>120'600.00</b>	<b>129'146.36</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>131'600.00</b>	<b>98'200.00</b>	<b>106'763.43</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	131'600.00	98'200.00	106'763.43
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>22'400.00</b>	<b>22'400.00</b>	<b>22'382.93</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'400.00	22'400.00	22'382.93

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>Abschreibungen VV</b>		<b>154'000.00</b>	<b>120'600.00</b>	<b>129'146.36</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	154'000.00	120'600.00	129'146.36
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	-	-	-
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	-	-	-

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Kilchberg	9'276	9'189	9'294	
Rüschlikon	6'215	6'120	6'138	
<b>Total Einwohner der Verbandsgemeinden</b>	<b>15'491</b>	<b>15'309</b>	<b>15'432</b>	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>31.1%</b>	n.v.	n.v.	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.3%</b>	0.0%	0.0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				