

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Vorstandsvorstand	28.02.2023
Abnahmebeschluss Vorstandsvorstand	15.03.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	21.03.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28.03.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Kilchberg	09.05.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Rüschlikon	16.05.2023
Veröffentlichung	30.06.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Vorstandsvorsitzenden	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	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.

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

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Vorstandsvorstands

Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 1'424'954.24 (Budget CHF 1'474'400.00) und Ertrag von CHF 137'345.80 (Budget CHF 89'000.00) mit einem Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden von CHF 1'287'608.44 (Budget CHF 1'385'400.00). Dieser fällt demnach um CHF 97'791.56 bzw. 7.06 % 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 2022.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber Budget

Die ungewöhnlich hohe Anzahl verrechenbarer Feuerwehreinsätze (Unfälle, zwei grosse Einsätze Nachbarschaftshilfe, viele Fehlalarme Brandmeldeanlagen) führte zu Mehreinnahmen in der Höhe von CHF 49'365.60.

Antrag des Vorstandsvorstands

Der Vorstandsvorstand hat die Jahresrechnung 2022 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon genehmigt

Die Jahresrechnung 2022 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'424'954.24
	Gesamtertrag	CHF	137'345.80
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'287'608.44
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:			
	Kilchberg	CHF	760'570.73
	Rüschlikon	CHF	527'037.71
	Total	CHF	1'287'608.44
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	1'046'018.00

Der Vorstandsvorstand beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden die Jahresrechnung 2022 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon zu genehmigen.

8802 Kilchberg, 15.03.2023

Verbandsvorstand Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon

Dr. Urs Keim
Präsident

Patrick Wanger
Geschäftsführer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2022 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon in der vom Vorstand beschlossenen Fassung vom 15.03.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'424'954.24
	Gesamtertrag	CHF	137'345.80
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'287'608.44
<i>Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:</i>			
	Kilchberg	CHF	760'570.73
	Rüschlikon	CHF	527'037.71
	Total	CHF	1'287'608.44
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	1'046'018.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung 2022 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden, die Jahresrechnung 2022 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon entsprechend dem Antrag des Vorstand zu genehmigen.

8802 Kilchberg, 28.03.2023
Rechnungsprüfungskommission Kilchberg

Dr. Christoph Rohner
Präsident

Regula Fäh
Aktuarin

Beschluss des Gemeinderates Kilchberg

Der Gemeinderat Kilchberg hat die Jahresrechnung 2022 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon am 09.05.2023 entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'424'954.24
	Gesamtertrag	CHF	137'345.80
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'287'608.44

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

	Kilchberg	CHF	760'570.73
	Rüschlikon	CHF	527'037.71
	Total	CHF	1'287'608.44

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	1'046'018.00
---------------	--------------------	------------	---------------------

8802 Kilchberg, 09.05.2023

Gemeinderat Kilchberg

Phyllis Scholl
Gemeindepräsidentin

Daniel Nehmer
Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderates Rüschlikon

Der Gemeinderat Rüschlikon hat die Jahresrechnung 2022 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon am 16.05.2023 entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorsitzenden genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'424'954.24
	Gesamtertrag	CHF	137'345.80
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'287'608.44

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

	Kilchberg	CHF	760'570.73
	Rüschlikon	CHF	527'037.71
	Total	CHF	1'287'608.44
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	1'046'018.00

8803 Rüschlikon, 16.05.2023

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
balmer-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 2022, 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.

Sonstiger Sachverhalt

Die Jahresrechnung der Gesellschaft für das am 31. Dezember 2021 endende Geschäftsjahr wurde von der Rechnungsprüfungskommission geprüft, die am 30. April 2022 ein nicht modifiziertes Prüfungsurteil zu dieser Jahresrechnung abgegeben hat.

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.

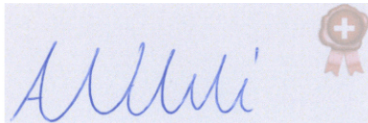
Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse: <http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

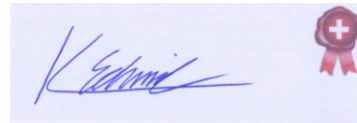
Zürich, 3. April 2023

ka/KSC

Balmer-Etienne AG



Alois Köchli
Zugelassener Revisionsexperte
(leitender Revisor)



Katrin Schmid
Zugelassene Revisionsexpertin

Jahresrechnung 2022

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, 28.02.2023

Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon

Dr. Urs Keim
Präsident

Pascal Schibler
Rechnungsführer

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	1'287'608.44	1'385'400.00	1'287'608.44	1'385'400.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	129'146.36	129'200.00	129'146.36	129'200.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-1'158'462.08	-1'256'200.00	-1'158'462.08	-1'256'200.00	0.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'158'462.08	-1'256'200.00	-1'158'462.08	-1'256'200.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	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 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	863'546.45	877'800.00	817'141.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	385'740.08	403'100.00	388'778.52
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	129'146.36	129'200.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	46'521.35	64'300.00	45'159.75
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Aufwand	1'424'954.24	1'474'400.00	1'251'079.27
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	92'095.60	46'000.00	54'914.60
43 Übrige Erträge	5'084.25	5'000.00	4'513.31
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	40'162.65	38'000.00	39'049.60
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Ertrag	137'342.50	89'000.00	98'477.51
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'287'611.74	-1'385'400.00	-1'152'601.76
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	3.30	0.00	2.75
Ergebnis aus Finanzierung	3.30	0.00	2.75
Operatives Ergebnis	-1'287'608.44	-1'385'400.00	-1'152'599.01
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'287'608.44	-1'385'400.00	-1'152'599.01
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	1'287'608.44	1'385'400.00	1'152'599.01
	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'424'954.24	1'474'400.00	1'251'079.27
Total Ertrag	137'345.80	89'000.00	98'480.26

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	-3'133.00	-202.00	-1'117'046.77	-420.15	-167'073.62	3.30	263.80
Umlage 0110	3'133.00		-3'133.00				
Umlage 0220		202.00	-202.00				
Umlage 2300			-420.15	420.15			
Umlage 9610			3.30			-3.30	
Umlage 9710			263.80				-263.80
Nettoaufwand			-1'120'534.82		-167'073.62		

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 31.12.2021	Anteil in % Einwohner	Anteil in CHF Einwohner	Basiswerte per 31.12.2021	Anteil in % Basiswerte	Anteil in CHF Basiswerte	Rechnung 2022	Budget 2022
Kilchberg	9'294	60.226%	-337'423.88	357'401'172	57.566%	-322'525.92	-659'949.80	-721'957.87
Rüschlikon	6'138	39.774%	-222'843.53	263'448'865	42.434%	-237'741.49	-460'585.02	-509'442.13
Total	15'432	100.000%	-560'267.41	620'850'037	100.000%	-560'267.41	-1'120'534.82	-1'231'400.00

Finanzierung der Betriebskosten (Rettungsdienste)

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

Gemeinde	Einwohnerzahl per 31.12.2021	Anteil in % Einwohner	Anteil in CHF Einwohner	Rechnung 2022	Budget 2022
Kilchberg	9'294	60.226%	-100'620.93	-100'620.93	-92'436.21
Rüschlikon	6'138	39.774%	-66'452.69	-66'452.69	-61'563.79
Total	15'432	100.000%	-167'073.62	-167'073.62	-154'000.00
TOTAL Nettoaufwand Erfolgsrechnung				-1'287'608.44	-1'385'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	201'174.27	357'963.31
101	Forderungen	3'870.00	7'670.10
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	205'044.27	365'633.41
107	Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen		205'044.27	365'633.41
140	Sachanlagen VV	809'530.95	680'384.59
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*	809'530.95	680'384.59
Total Verwaltungsvermögen		809'530.95	680'384.59
Total Aktiven		1'014'575.22	1'046'018.00
* Total Anlagevermögen		809'530.95	680'384.59

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	155'061.27	176'532.55
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	49'983.00	59'954.50
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	205'044.27	236'487.05
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	205'044.27	236'487.05
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	809'530.95	809'530.95
	Zweckfreies Eigenkapital	809'530.95	809'530.95
	Total Eigenkapital	809'530.95	809'530.95
	Total Passiven	1'014'575.22	1'046'018.00

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2022	Rechnung 2021
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	129'146.36	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-3'800.10	6'258.10
+/- 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 Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-7'541.56	22'641.39
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	9'971.50	16'496.00
+/- 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)	127'776.20	45'395.49
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
+ Aktivierte 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 Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen 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)	29'012.84	-75'750.71
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		29'012.84	-75'750.71
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		156'789.04	-30'355.22
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		201'174.27	231'529.49
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		357'963.31	201'174.27
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		156'789.04	-30'355.22

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.

Anhang

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.

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 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'870.00	3'528.90	7'398.90
	- aus laufendem Rechnungsjahr	3'870.00	3'528.90	7'398.90
	- aus früheren Jahren	-	-	-

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	2'048'381.25	0.00	0.00	2'048'381.25	-1'238'850.30	-129'146.36	0.00	0.00	0.00	-1'367'996.66	680'384.59
1407	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		2'048'381.25	0.00	0.00	2'048'381.25	-1'238'850.30	-129'146.36	0.00	0.00	0.00	-1'367'996.66	680'384.59
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		2'048'381.25	0.00	0.00	2'048'381.25	-1'238'850.30	-129'146.36	0.00	0.00	0.00	-1'367'996.66	680'384.59

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.0	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.0	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.0	Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404.0	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	2'048'381.25	0.00	0.00	2'048'381.25	-1'238'850.30	-129'146.36	0.00	0.00	0.00	-1'367'996.66	680'384.59
1407.0	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		2'048'381.25	0.00	0.00	2'048'381.25	-1'238'850.30	-129'146.36	0.00	0.00	0.00	-1'367'996.66	680'384.59
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.0	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		2'048'381.25	0.00	0.00	2'048'381.25	-1'238'850.30	-129'146.36	0.00	0.00	0.00	-1'367'996.66	680'384.59

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2022	Spezialfinanzierung im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	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												0.00	0.00	809'530.95
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	809'530.95												0.00	0.00	809'530.95
Total	809'530.95												0.00	0.00	809'530.95

Anhang

Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation

Verbandsgemeinden	Beteiligungsverhältnisse			Verschuldungssituation		
	Eigenkapital per 01.01.2022	Eigenkapital per 31.12.2022	Beteiligungsquote	Nettoschuld I per 31.12.2022	Einwohner per 31.12.2021	Nettoschuld I pro Einwohner
Kilchberg	467'582.17	467'582.17	57.76%	-74'594.47	9'294	-8.03
Rüschlikon	341'948.78	341'948.78	42.24%	-54'551.89	6'138	-8.89
Total	809'530.95	809'530.95	100.00%	-129'146.36	15'432	-8.37

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 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Kilchberg	9'294	8'925	9'189	
Rüschlikon	6'138	6'120	6'120	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	15'432	15'045	15'309	
Selbstfinanzierungsgrad	n.v.	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.				
Zinsbelastungsanteil	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)

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	
1500	Feuerwehr				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	634'659.55	644'800.00	10'140.45	Minderaufwand infolge geringerer Anzahl Einsätze als prognostiziert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	35'055.25	52'700.00	17'644.75	Minderaufwand infolge geringerer Anzahl Ausbildungskurse als prognostiziert. Teilweise zurückzuführen auf ausgebuchte Kurse.
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'649.64	25'400.00	-5'249.64	Mehraufwand, da auf 3170.00 budgetierte Aufwendungen korrekterweise dem Konto 3099.00 belastet worden sind.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	613.95	8'000.00	7'386.05	Minderaufwand an Inseraten und Werbemassnahmen.
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	18'191.04	12'000.00	-6'191.04	Mehraufwand für Ersatz von Brandschutzkleidung infolge drei grosser Brandereignisse und allgemeinem Verschleiss.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	101'125.91	108'700.00	7'574.09	Minderaufwand infolge Reduktion der Zumietung externer Lagerflächen.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'080.00	16'500.00	14'420.00	Minderaufwand infolge geringerer Anzahl Ausbildungskurse als prognostiziert. Zudem wurden auf 3170.00 budgetierte Aufwendungen korrekterweise dem Konto 3099.00 belastet.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'550.90	56'600.00	18'049.10	Minderaufwand infolge zu hoher Budgetierung.
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-89'365.60	-40'000.00	49'365.60	Mehreinnahmen infolge höherer Anzahl verrechenbarer Einsätze als prognostiziert (Unfälle, zwei grosse Einsätze Nachbarschaftshilfe, mehr Fehlalarme Brandmeldeanlagen).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nachfolgend werden Abweichungen über CHF 5'000.00 erläutert:

(+ = Ergebnisverbesserung | - = Ergebnisverschlechterung)

4

GESUNDHEIT

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	
4220	Rettungsdienste				
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'178.31	4'500.00	-5'678.31	Mehraufwendungen infolge nicht budgetierten Ausgaben im Zusammenhang mit dem Legislaturwechsel.

9

FINANZEN UND STEUERN

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	
9998	Abschluss Zweckverband				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'287'608.44	-1'385'400.00	-97'791.56	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'435.00	100.00	4'300		8'269.30	
		3'335.00		4'300		8'269.30
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'211'496.62	94'449.85	1'271'400	45'000	1'094'663.96	57'187.91
		1'117'046.77		1'226'400		1'037'476.05
2 Bildung Nettoergebnis	420.15		700		406.95	
		420.15		700		406.95
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis						
4 Gesundheit Nettoergebnis	209'602.47	42'528.85	198'000	44'000	147'739.06	41'193.65
		167'073.62		154'000		106'545.41
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis						
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis		267.10				98.70
	267.10				98.70	
Total Aufwand / Ertrag	1'424'954.24	137'345.80	1'474'400	89'000	1'251'079.27	98'480.26
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		1'287'608.44		1'385'400		1'152'599.01
Total	1'424'954.24	1'424'954.24	1'474'400	1'474'400	1'251'079.27	1'251'079.27

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Aufwand	Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	Erfolgsrechnung	1'424'954.24	1'424'954.24	1'474'400	1'474'400	1'251'079.27	1'251'079.27	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'435.00	100.00	4'300		8'269.30		
	Nettoergebnis		3'335.00		4'300		8'269.30	
01	Legislative und Exekutive	3'133.00		4'100		8'171.30		
	Nettoergebnis		3'133.00		4'100		8'171.30	
0110	Legislative	3'133.00		4'100		8'171.30		
	Nettoergebnis		3'133.00		4'100		8'171.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	194.40				6'548.15		
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	1'000.00		600		600.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'938.60		3'500		1'023.15		
02	Allgemeine Dienste	302.00	100.00	200		98.00		
	Nettoergebnis		202.00		200		98.00	98.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	302.00	100.00	200		98.00		
	Nettoergebnis		202.00		200		98.00	98.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	302.00		200		98.00		
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'211'496.62	94'449.85	1'271'400	45'000	1'094'663.96	57'187.91	
	Nettoergebnis		1'117'046.77		1'226'400		1'037'476.05	
15	Feuerwehr	1'211'496.62	94'449.85	1'271'400	45'000	1'094'663.96	57'187.91	
	Nettoergebnis		1'117'046.77		1'226'400		1'037'476.05	
1500	Feuerwehr	1'211'496.62	94'449.85	1'271'400	45'000	1'094'663.96	57'187.91	
	Nettoergebnis		1'117'046.77		1'226'400		1'037'476.05	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'114.00		7'500		4'732.30		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	634'659.55		644'800		649'791.00		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'096.00		-1'000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'301.15		22'600		22'498.90		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-12.55				-3'587.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'323.95		18'000		17'951.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'919.60		7'300		7'193.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'870.65		4'400		4'183.90	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK	-2.35					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'291.80		3'000		2'928.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	35'055.25		52'700		13'369.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'649.64		25'400		21'941.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'828.93		28'000		27'346.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	613.95		8'000		202.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'626.53		1'500		1'460.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'440.92		35'100		53'904.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	18'191.04		12'000		11'391.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'828.50		6'500		4'930.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	5'684.85		7'000		5'940.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	5'195.85		5'500		9'270.45	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	18'896.00		15'000		9'023.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'332.75		8'400		8'867.88	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'883.90		17'200		16'777.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	333.50		600		545.55	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	1'767.05		5'000		2'989.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'024.72		44'500		51'073.19	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'753.20		2'500		2'556.04	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	101'125.91		108'700		108'538.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'080.00		16'500		1'541.80	
3190.00	Schadenersatzleistungen	500.00					
3192.00	Abgeltung von Rechten			1'300			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	106'763.43		106'800			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'550.90		56'600		37'299.60	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		89'365.60		40'000		52'674.60
4390.00	Übriger Ertrag		5'084.25		5'000		4'513.31
2	BILDUNG	420.15		700		406.95	
	Nettoergebnis		420.15		700		406.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufliche Grundbildung	420.15		700		406.95	
	Nettoergebnis		420.15		700		406.95
2300	Berufliche Gundbildung	420.15		700		406.95	
	Nettoergebnis		420.15		700		406.95
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	420.15		700		406.95	
4	GESUNDHEIT	209'602.47	42'528.85	198'000	44'000	147'739.06	41'193.65
	Nettoergebnis		167'073.62		154'000		106'545.41
42	Ambulante Krankenpflege	209'602.47	42'528.85	198'000	44'000	147'739.06	41'193.65
	Nettoergebnis		167'073.62		154'000		106'545.41
4220	Rettungsdienste	209'602.47	42'528.85	198'000	44'000	147'739.06	41'193.65
	Nettoergebnis		167'073.62		154'000		106'545.41
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'720.00		1'700		1'720.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'465.50		80'000		66'739.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'812.45		4'000		3'482.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	835.50		900		647.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'460.00		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'178.31		4'500		3'547.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'897.35		5'000		5'138.92	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	208.50		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'853.03		7'800		9'747.02	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'562.55		1'000		3'599.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	172.10					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	110.00		200		110.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	1'498.85		1'600		2'004.99	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	10'625.00		11'000		4'452.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'830.30		3'100		2'830.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	196.88		500		110.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'286.83		8'300		2'038.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4.70				492.93	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'996.00		28'000	27'996.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	313.10		300	327.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'642.29		7'000	5'300.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten			700		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'382.93		22'400		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'550.30		7'000	7'453.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'630.00			2'240.00
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		39'898.85			38'953.65
9	FINANZEN UND STEUERN		1'287'875.54		1'385'400	1'152'697.71
	Nettoergebnis	1'287'875.54		1'385'400	1'152'697.71	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		3.30			2.75
	Nettoergebnis	3.30			2.75	
9610	Zinsen		3.30			2.75
	Nettoergebnis	3.30			2.75	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		3.30			2.75
97	Rückverteilungen		263.80			95.95
	Nettoergebnis	263.80			95.95	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		263.80			95.95
	Nettoergebnis	263.80			95.95	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		263.80			95.95
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'287'608.44		1'385'400	1'152'599.01
	Nettoergebnis	1'287'608.44		1'385'400	1'152'599.01	
9998	Abschluss Zweckverband		1'287'608.44		1'385'400	1'152'599.01
	Nettoergebnis	1'287'608.44		1'385'400	1'152'599.01	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'287'608.44		1'385'400	1'152'599.01

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
	AKTIVEN	1'014'575.22	1'046'018.00
10	Finanzvermögen (FV)	205'044.27	365'633.41
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	201'174.27	357'963.31
1002	Bank	201'174.27	357'963.31
1002.03	Bank Thalwil 20 2.504.094.04 (SZV)	56'427.63	55'474.57
1002.13	ZKB CH93 0070 0114 8031 1165 9 (SZV)	133'772.94	302'488.74
1002.31	Mietdepot-Sparkonto CH63 0873 3032 0005 1722 6 (SZV)	10'973.70	
101	Forderungen	3'870.00	7'670.10
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'870.00	7'398.90
1010.00	Forderungen (manuelle Sollstellung)		200.00
1010.01	Forderungen ABACUS	3'870.00	7'198.90
1019	Übrige Forderungen		271.20
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen		271.20
14	Verwaltungsvermögen (VV)	809'530.95	680'384.59
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	809'530.95	680'384.59
1406	Mobilien VV	809'530.95	680'384.59
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'048'381.25	2'048'381.25
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'238'850.30	-1'367'996.66

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
	PASSIVEN	1'014'575.22	1'046'018.00
20	Fremdkapital	205'044.27	236'487.05
200	Laufende Verbindlichkeiten	155'061.27	176'532.55
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	91'682.55	84'140.99
2000.00	Kreditoren Sammelkonto (Abacus)	84'486.00	84'085.19
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtung UGZ	7'179.00	
2000.16	Unfallversicherung UVG/UVGZ	2.40	
2000.17	Krankenversicherung KTG	15.15	55.80
2001	Kontokorrente mit Dritten	63'378.72	92'391.56
2001.04	Kontokorrent mit Gemeinde Rüschlikon	4'644.37	42'962.29
2001.05	Kontokorrent mit Gemeinde Kilchberg	58'734.35	49'429.27
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	49'983.00	59'954.50
2040	Passive RA Personalaufwand	49'983.00	59'954.50
2040.00	Passive RA Personalaufwand	49'983.00	59'954.50
29	Eigenkapital	809'530.95	809'530.95
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	809'530.95	809'530.95
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	809'530.95	809'530.95
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	809'530.95	809'530.95