

Jahresrechnung 2016

Zweckverband Kläranlage VSFM

Volketswil - Schwerzenbach - Fällanden - Maur

8117 Fällanden

Ablieferung an Vorsteherschaft / Vorstand

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft / Vorstand

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Verbandsgemeinden

Jahresrechnung 2016

Zweckverband Kläranlage VSFM

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Übersicht	3
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	4
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	--
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	5
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	6
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	7
7. Kostenverleger LR	8
8. Kostenverleger IR	-
9. Bilanzzusammenzug	-
10. Bestandesrechnung - Einzelkonten	9/10
11. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	11
12. Interne Verzinsung - Einzelheiten	12
13. Beteiligungsspiegel	13
14. Gewährleistungsspiegel	14
15. Inventarveränderungen	15
16. Verpflichtungskreditkontrolle	16
18. Rechnungsabschiede	17
19. Prüfbericht	18

Finanzvorstand:

Amtskaution / Kautionsschein:

Rechnungsführer / Rechnungsstelle: Jörg Huggenberger / Finanzverwaltung Volketswil

Telefon: 044 910 21 20

Rechnung 2015		Voranschlag 2016			Rechnung 2016	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
2'061'719.84		2'297'300		1. Laufende Rechnung	2'172'110.66	
	530'486.06		518'500	Total Aufwand		898'528.42
	1'531'233.78		1'778'800	Total Ertrag		1'273'582.24
				Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden		
				Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden		
2'061'719.84	2'061'719.84	2'297'300	2'297'300		2'172'110.66	2'172'110.66
				2. Investitionen im Verwaltungsvermögen		
				Total Ausgaben		
				Total Einnahmen		
				Nettoinvestitionen z.L. Gemeinden		
				Einnahmenüberschuss z.G. Gemeinden		
-	-	-	-		-	-
				3. Bilanzübersicht		
247'009.85				Finanzvermögen	72'510.60	
	247'009.85			Fremdkapital		72'510.60
				Verrechnungen		
247'009.85	247'009.85				72'510.60	72'510.60

	Zusammenzug LR nach Artengliederung Zweckverband Kläranlage VSFM	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND						
30	Personalaufwand	710'398.00		713'400.00		719'628.20	
31	Sachaufwand	1'425'712.66		1'547'900.00		1'306'091.64	
35	Entschäd. für DL anderer Gemeinwesen	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge						
	Total Aufwand	2'172'110.66		2'297'300.00		2'061'719.84	
4	ERTRAG						
42	Vermögenserträge		2'200.00		1'500.00		2'600.00
43	Entgelte		896'328.42		517'000.00		527'886.06
46	Beiträge für eigene Rechnung		1'273'582.24		1'778'800.00		1'531'233.78
	Total Ertrag		2'172'110.66		2'297'300.00		2'061'719.84
	TOTAL AUFWAND / ERTRAG	2'172'110.66	2'172'110.66	2'297'300.00	2'297'300.00	2'061'719.84	2'061'719.84
	Total	2'172'110.66	2'172'110.66	2'297'300.00	2'297'300.00	2'061'719.84	2'061'719.84

	Einzelkonti nach Funktionen, detailliert VSFM	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umwelt und Raumordnung	2'172'110.66	898'528.42 1'273'582.24	2'297'300	518'500 1'778'800	2'061'719.84	530'486.06 1'531'233.78
711	Zweckverband Kläranlage VSFM	2'172'110.66	898'528.42 1'273'582.24	2'297'300	518'500 1'778'800	2'061'719.84	530'486.06 1'531'233.78
711.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	1'330.00		3'000		1'190.00	
711.3010.00	Besoldung Betriebspersonal	569'912.25		585'100		577'101.05	
711.3030.00	Sozialleistungen	127'725.70		115'300		131'106.80	
711.3060.00	Dienstkleider	3'231.90		3'000		2'285.90	
711.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	8'198.15		7'000		7'944.45	
711.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'024.14		4'000		3'566.85	
711.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	33'474.25		52'000		58'941.40	
711.3110.10	Anschaffung Hard- und Software	13'037.50		20'000		14'175.60	
711.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	196'107.15		218'000		218'426.10	
711.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmat., Werkzeug	64'645.89		77'000		80'765.53	
711.3130.01	Chemikalien	157'528.30		162'000		153'487.25	
711.3140.00	Baulicher Unterhalt der Anlagen	35'128.45		39'000		148'137.60	
711.3150.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	227'100.73		227'000		210'832.21	
711.3170.00	Repräsentationskosten, Spesen	2'755.40		4'000		3'504.20	
711.3180.00	Schlamm- & Rechengutbeseitigung	299'763.70		307'000		337'066.00	
711.3180.01	Untersuchungen, Gutachten, Planung	22'912.65		53'000		31'431.75	
711.3180.02	Telefon, Porti, Frachten	5'381.25		9'000		5'955.40	
711.3180.03	Sach- und Haftpflichtvers.prämien	20'723.70		25'000		20'708.30	
711.3188.01	Dienstleist. Dritter, Optimierung Fernwirksyst.	12'089.50		20'000		17'165.90	
711.3189.00	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	330'300.00		325'000			
711.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand (Verbandbeitr.)	1'740.05		5'900		1'927.55	
711.3520.00	Entsch. Aktuariat & Rechnungsführung	36'000.00		36'000		36'000.00	
711.3610.20	Sanierungsbeiträge BVK						
711.4270.00	Miet- und Pachtzinserträge		2'200.00		1'500.00		2'600.00
711.4340.00	Erträge aus Dienstleistungen		30'139.66		18'000.00		41'448.87
711.4340.10	Erträge Abgaben MEOS		330'300.00				
711.4350.00	Verkaufserlöse		218'260.03		210'000.00		189'715.55
711.4360.00	Rückerstattungen (Gemeinde Maur)		235'901.15		227'000.00		230'999.15
711.4360.05	Transportkostenausgleich		9'542.99				
711.4360.10	Rückerstattungen Versicherungen		20'029.65				11'796.45
711.4390.00	Rückerstattung Kosten Schlammbehandlung		52'154.94		62'000		53'926.04

	Artengliederung Zweckverband Kläranlage VSFM	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionen im Verwaltungsvermögen						
	Nettoausgaben						
5	Ausgaben						
50	Sachgüter						
5010	Tiefbauten						
5030	Hochbauten						
5060	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge						
6	Einnahmen						
63	Rückerstattungen für Sachgüter						
66	Beiträge mit Zweckbindung						

	Einzelkonti nach Funktionen VSFM	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG						
	Nettoinvestitionen						
711	Zweckverband Kläranlage VSFM						
	Nettoaussgaben						
711.5010.04	Verbands-GEP						
711.5010.06	Fernwirksystem						
711.5010.07	Überprüfung Kostenteiler						
711.5010.90	Diverse Sanierungen						
711.5030.00	Solaranlage						
711.5030.01	Sanierung Flachdach Rechengebäude						
711.5060.01	Beschaffung Analyser						
711.6390.00	Übrige Rückerstattungen						
711.6600.00	Bundesbeiträge						

Zweckverband Kläranlage VSFM

Kostenverteiler 2016		%	Kostenanteil exkl. MWSt	Kostenanteil inkl. MWSt
Betriebsdefizit LR		100.00%	1'273'478.62	1'311'512.50
Volketswil		53.60%	682'584.54	702'970.75
Schwerzenbach		13.90%	177'013.53	182'300.25
Fällanden		21.00%	267'430.51	275'417.60
Maur		11.50%	146'450.04	150'823.95
		100.00%	1'273'478.62	1'311'512.55

Konto	Einzelkonti VSFM	1. Januar 2016	Veränderung		31. Dezember 2016
			Zuwachs	Abgang	
	AKTIVEN	247'009.85	1'656'422.30	1'830'921.55	72'510.60
10	Finanzvermögen	247'009.85	1'656'422.30	1'830'921.55	72'510.60
101	Guthaben (kurzfristig realisierbar)	235'897.05	1'643'012.50	1'819'808.75	59'100.80
1010.001	Vorschüsse an Nebenkassen	184.95	1'200.00	625.95	759.00
1015	Uebrige Debitoren	235'712.10	1'641'812.50	1'819'182.80	58'341.80
1015.030	Debitoren VSFM	235'712.10	1'641'812.50	1'819'182.80	58'341.80
1030	Transitorische Aktiven	11'112.80	13'409.80	11'112.80	13'409.80
1030.000	Transitorische Aktiven	11'112.80	13'409.80	11'112.80	13'409.80

Konto	Einzelkonti VSFM	1. Januar 2016	Veränderung		31. Dezember 2016
			Abgang	Zuwachs	
	PASSIVEN	247'009.85	321'566.47	147'067.22	72'510.60
20	Fremdkapital	247'009.85	321'566.47	147'067.22	72'510.60
200	Laufende Verpflichtungen	225'970.80	311'022.42	147'067.22	62'015.60
2000	Kreditoren	20'405.00	157'732.07	147'067.22	9'740.15
2000.002	AHV-Beiträge		73'687.15	73'687.15	
2000.007	SUVA		19'039.35	19'039.35	
2000.100	Kreditoren MWST	20'405.00	65'005.57	54'340.72	9'740.15
2001	Depotgelder	19'631.05			19'631.05
2001.080	Garantierückbehalt	19'631.05			19'631.05
2006	Kontokorrente (ohne Banken)	185'934.75	153'290.35		32'644.40
2006.300	KK Gemeinde Volketswil	185'934.75	153'290.35		32'644.40
204	Rückstellungen	20'767.00	10'272.00		10'495.00
2040	Rückstellungen der Laufenden Rechnung	20'767.00	10'272.00		10'495.00
2040.000	Rückstellungen der LR	20'767.00	10'272.00		10'495.00
205	Transitorische Passiven	272.05	272.05		
2050	Transitorische Passiven	272.05	272.05		
2050.000	Transitorische Passiven	272.05	272.05		

Kontengruppe 200 Laufende Verpflichtungen				Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind.		
Kontengruppe 204 Rückstellungen - mit Hinweisen auf Verbuchung						
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
2000 Kreditoren						
AHV-Beiträge				-	-	-
SUVA				-	-	-
Kreditor MWSt				20'405.00	-10'664.85	9'740.15
				20'405.00	-10'664.85	9'740.15
2040 Rückstellungen der lfd. Rechnung						
Rückstellung Sanierungsbeiträge				20'767.00	-10'272.00	10'495.00
BVK, Anteil Arbeitgeber				20'767.00	-10'272.00	10'495.00

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH) Beschluss Zweckverbandsvorsteherchaft Nr. vom			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
	Kein zu verzinsendes Finanz- und Verwaltungsvermögen		

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
Öffentlich-rechtliche Verträge										

Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR)				
BVK	Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Privatrechtliche Stiftung		Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK Deckungsgrad per 31.12.2016: 99,4 % Deckungsgrad bereinigt (per 1.1.17) 92,6 %
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				

Kontonummer	Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise	
Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung (+)	Veräußerung Übertragung (-)
711.3110.10	Industrie-PC für Prozessleitsysteme	1'947.25	
711.3110.10	PC inkl. Installationsarbeiten,	2'373.30	
711.3110.10	Software-Update ARA-Vision (Betriebsprotokoll und Wartungsplan)	7'084.90	
	Total	11'405.45	-

Verpflichtungskreditkontrolle

Kreditbeschluss				Einzelkonti nach Funktionen Politische Gemeinde	Ausgaben Vorjahre	Rechnung 2016		kumulierte Gesamtausgaben	Abweichungen	kumulierte Gesamteinnahmen	Abrechnung Datum	Organ
Datum und Organ	Bruttokredit Nettokredit					Ausgaben	Einnahmen					
			711	INVESTITIONSRECHNUNG								
				Zweckverband Kläranlage VSFM	18'990.50	0.00	0.00	18'990.50		0.00		
13.03.2013	KK	25'000	711.5010.07	Überprüfung Kostenteiler (2)	18'990.50	0.00	0.00	18'990.50	-6'009.50			
				Überpr. Kostenteiler (Anteil Volketswil)	10'323.95	0.00		10'323.95				
				Überpr. Kostenteiler (Anteil Schwerzenbach)	2'819.75	0.00		2'819.75				
				Überpr. Kostenteiler (Anteil Fällanden)	3'670.85	0.00		3'670.85				
				Überpr. Kostenteiler (Anteil Maur)	2'175.95	0.00		2'175.95				

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2016
bestätigt:

8604 Volketswil, 24. Januar 2017

Rechnungsführer / Unterschrift:

Finanzverwaltung Volketswil

Jörg Huggenberger
Abteilungsleiter Finanzen