

Jahresrechnung 2018

Zweckverband Kläranlage VSFM

Volketswil - Schwerzenbach - Fällanden - Maur

8117 Fällanden

Ablieferung an Vorsteherchaft / Vorstand

Abnahmebeschluss Vorsteherchaft / Vorstand

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Verbandsgemeinden

Jahresrechnung 2018

Zweckverband Kläranlage VSFM

2018	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 2017		Voranschlag 2018			Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
2'356'691.24	872'006.62	2'523'400	872'500	1. Laufende Rechnung	2'246'365.55	
	1'484'684.62		1'650'900	Total Aufwand		850'165.42
				Total Ertrag		1'396'200.13
				Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden		
				Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden		
2'356'691.24	2'356'691.24	2'523'400	2'523'400		2'246'365.55	2'246'365.55
				2. Investitionen im Verwaltungsvermögen		
				Total Ausgaben		
				Total Einnahmen		
				Nettoinvestitionen z.L. Gemeinden		
				Einnahmenüberschuss z.G. Gemeinden		
-	-	-	-		-	-
				3. Bilanzübersicht		
212'123.30	212'123.30			Finanzvermögen		
				Fremdkapital		-
				Verrechnungen		
212'123.30	212'123.30				-	-

	Zusammenzug LR nach Artengliederung Zweckverband Kläranlage VSFM	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND						
30	Personalaufwand	726'270.35		734'000.00		735'464.85	
31	Sachaufwand	1'469'454.20		1'733'400.00		1'585'226.39	
35	Entschäd. für DL anderer Gemeinwesen	56'000.00		56'000.00		36'000.00	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	-5'359.00					
	Total Aufwand	2'246'365.55		2'523'400.00		2'356'691.24	
4	ERTRAG						
42	Vermögenserträge		3'000.00		1'500.00		3'000.00
43	Entgelte		847'165.42		871'000.00		869'006.62
46	Beiträge für eigene Rechnung		1'396'200.13		1'650'900.00		1'484'684.62
	Total Ertrag		2'246'365.55		2'523'400.00		2'356'691.24
	TOTAL AUFWAND / ERTRAG	2'246'365.55	2'246'365.55	2'523'400.00	2'523'400.00	2'356'691.24	2'356'691.24
	Total	2'246'365.55	2'246'365.55	2'523'400.00	2'523'400.00	2'356'691.24	2'356'691.24

	Einzelkonti nach Funktionen, detailliert VSFM	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umwelt und Raumordnung	2'246'365.55	850'165.42 1'396'200.13	2'523'400	872'500 1'650'900	2'356'691.24	872'006.62 1'484'684.62
711	Zweckverband Kläranlage VSFM	2'246'365.55	850'165.42 1'396'200.13	2'523'400	872'500 1'650'900	2'356'691.24	872'006.62 1'484'684.62
711.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	1'190.00		3'000		1'260.00	
711.3010.00	Besoldung Betriebspersonal	579'005.15		586'200		574'256.85	
711.3030.00	Sozialleistungen	137'334.60		134'800		148'805.90	
711.3060.00	Dienstkleider	2'823.90		3'500		3'490.30	
711.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	5'916.70		6'500		7'651.80	
711.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'906.24		3'500		4'060.85	
711.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	4'068.72		53'000		50'231.74	
711.3110.10	Anschaffung Hard- und Software	8'642.05		14'500		51'748.10	
711.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	160'853.25		204'000		150'316.70	
711.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmat., Werkzeug	67'755.83		75'000		67'848.24	
711.3130.01	Chemikalien	134'636.27		158'000		146'729.55	
711.3140.00	Baulicher Unterhalt der Anlagen	34'090.25		58'000		55'263.55	
711.3150.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	290'688.49		359'000		332'548.41	
711.3170.00	Repräsentationskosten, Spesen	2'877.60		3'500		3'763.00	
711.3180.00	Schlamm- & Rechengutbeseitigung	302'126.85		300'000		290'000.45	
711.3180.01	Untersuchungen, Gutachten, Planung	80'560.75		115'000		55'758.50	
711.3180.02	Telefon, Porti, Frachten	6'681.90		7'100		6'879.70	
711.3180.03	Sach- und Haftpflichtvers.prämien	23'217.70		25'000		21'561.60	
711.3188.01	Dienstleist. Dritter, Optimierung Fernwirksyst.	17'124.30		20'000		17'172.00	
711.3189.00	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	333'135.00		335'000		330'300.00	
711.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand (Verbandbeitr.)	1'089.00		2'800		1'044.00	
711.3520.00	Entsch. Aktuariat & Rechnungsführung	56'000.00		56'000		36'000.00	
711.3610.20	Sanierungsbeiträge BVK	-5'359.00					
711.4270.00	Miet- und Pachtzinserträge		3'000.00		1'500.00		3'000.00
711.4340.00	Erträge aus Dienstleistungen		21'165.78		22'000.00		23'089.11
711.4340.10	Erträge Abgaben MEOS		333'135.00		335'000.00		330'300.00
711.4350.00	Verkaufserlöse		189'752.39		210'000.00		204'665.04
711.4360.00	Rückerstattungen (Gemeinde Maur)		235'207.77		232'000.00		232'442.59
711.4360.05	Transportkostenausgleich		690.18		10'000.00		18'379.09
711.4360.10	Rückerstattungen Versicherungen		13'367.30				6'461.00
711.4390.00	Rückerstattung Kosten Schlammbehandlung		53'847.00		62'000		53'669.79

	Artengliederung Zweckverband Kläranlage VSFM	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionen im Verwaltungsvermögen						
5	Ausgaben						
50	Sachgüter						
6	Einnahmen						
63	Rückerstattungen für Sachgüter						
66	Beiträge mit Zweckbindung						

	Einzelkonti nach Funktionen VSFM	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
711	INVESTITIONSRECHNUNG Nettoinvestitionen Zweckverband Kläranlage VSFM Nettoausgaben						

Zweckverband Kläranlage VSFM

Kostenverteiler 2018		%	Kostenanteil exkl. MWSt	Kostenanteil inkl. MWSt
Betriebsdefizit LR		100.00%	1'396'200.13	1'436'419.90
Volketswil		53.60%	748'363.27	769'921.05
Schwerzenbach		13.90%	194'071.82	199'662.35
Fällanden		21.00%	293'202.03	301'648.20
Maur		11.50%	160'563.01	165'188.30
		100.00%	1'396'200.13	1'436'419.90

Konto	Einzelkonti VSFM	1. Januar 2018	Veränderung		31. Dezember 2018
			Zuwachs	Abgang	
	AKTIVEN	212'123.30	1'770'872.40	1'827'468.80	155'526.90
10		212'123.30	1'770'872.40	1'827'468.80	155'526.90
101	Guthaben (kurzfristig realisierbar)	179'660.30	1'770'754.90	1'794'888.30	155'526.90
1010.001	Vorschüsse an Nebenkassen	392.05	1'200.00	1'364.00	228.05
1015	Uebrige Debitoren	179'268.25	1'769'554.90	1'793'524.30	155'298.85
1015.030	Debitoren VSFM	179'268.25	1'769'554.90	1'793'524.30	155'298.85
1030	Transitorische Aktiven	32'463.00	117.50	32'580.50	
1030.000	Transitorische Aktiven	32'463.00	117.50	32'580.50	

Konto	Einzelkonti VSFM	1. Januar 2018	Veränderung		31. Dezember 2018
			Abgang	Zuwachs	
	PASSIVEN	212'123.30	207'552.55	150'956.15	155'526.90
20	Fremdkapital	212'123.30	207'552.55	150'956.15	155'526.90
200	Laufende Verpflichtungen	191'614.80	187'044.05	150'423.90	154'994.65
2000	Kreditoren	17'590.65	152'813.05	150'423.90	15'201.50
2000.002	AHV-Beiträge		76'043.00	76'043.00	
2000.007	SUVA		19'661.45	19'661.45	
2000.100	Kreditoren MWST	17'398.25	56'943.10	54'642.15	15'097.30
2000.200	Kreditoren Quellensteuer	192.40	165.50	77.30	104.20
2001	Depotgelder	19'631.05			19'631.05
2001.080	Garantierückbehalt	19'631.05			19'631.05
2006	Kontokorrente (ohne Banken)	154'393.10	34'231.00		120'162.10
2006.300	KK Gemeinde Volketswil	154'393.10	34'231.00		120'162.10
204	Rückstellungen	5'359.00	5'359.00		
2040	Rückstellungen der Laufenden Rechnung	5'359.00	5'359.00		
2040.000	Rückstellungen der LR	5'359.00	5'359.00		
205	Transitorische Passiven	15'149.50	15'149.50	532.25	532.25
2050	Transitorische Passiven	15'149.50	15'149.50	532.25	532.25
2050.000	Transitorische Passiven	15'149.50	15'149.50	532.25	532.25

Kontengruppe 200 Laufende Verpflichtungen Kontengruppe 204 Rückstellungen - mit Hinweisen auf Verbuchung				Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind.		
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
2000 Kreditoren						
AHV-Beiträge				-	-	-
SUVA				-	-	-
Kreditor MWSt				17'398.25	-2'300.95	15'097.30
Kreditor Quellensteuer				192.40	-88.20	104.20
				17'590.65	-2'389.15	15'201.50
2040 Rückstellungen der lfd. Rechnung					-	
Rückstellung Sanierungsbeiträge				5'359.00	-5'359.00	-
BVK, Anteil Arbeitgeber				5'359.00	-5'359.00	-
2050 Transitorische Passiven						
AHV-Abrechnung 2018				14'314.20	-14'211.65	102.55
SUVA-Abrechnung 2018				835.30	-405.60	429.70
				15'149.50	-14'617.25	532.25

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

13. Beteiligungsspiegel 2018 - Einzelheiten zu den Beteiligungen

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)										
2'018.00										
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)				
2'018.00	Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Privatrechtliche Stiftung		Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK Deckungsgrad per 31.12.2017: 100 %
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				

Verpflichtungskreditkontrolle

Kreditbeschluss												
Datum und Organ	Bruttokredit	Nettokredit		Einzelkonti nach Funktionen Politische Gemeinde	Ausgaben Vorjahre	Rechnung 2018		kumulierte Gesamtausgaben	Abweichungen	kumulierte Gesamteinnahmen	Abrechnung Datum	Organ
						Ausgaben	Einnahmen					
				INVESTITIONSRECHNUNG								
			711	Zweckverband Kläranlage VSFM	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		
						0.00	0.00	0.00	0.00			

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2018
bestätigt:

8604 Volketswil, 25. Januar 2019

Rechnungsführer / Unterschrift:

Finanzverwaltung Volketswil

Jörg Huggenberger
Abteilungsleiter Finanzen