

Jahresrechnung 2019

Zweckverband Kläranlage VSFM

2019	Inhaltsverzeichnis	Seite
	1. Übersicht	3
	2. Erfolgsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	4
	3. Erfolgsrechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	--
	4. Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	5
	5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	6
	6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	7
	7. Kostenverleger ER	8
	8. Kostenverleger ER	-
	9. Bilanzzusammenzug	-
	10. Bilanz - Einzelkonten	9/10
	11. Bilanz - 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

Erfolgsrechnung 2018		Budget 2019			Erfolgsrechnung 2019	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
2'246'365.55	850'165.42	2'432'700	867'600	1. Erfolgsrechnung	2'329'691.95	
	1'396'200.13		1'565'100	Total Aufwand		840'858.26
				Total Ertrag		1'488'833.69
				Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden		
				Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden		
2'246'365.55	2'246'365.55	2'432'700	2'432'700		2'329'691.95	2'329'691.95
				2. Investitionen im Verwaltungsvermögen		
		2'000'000	2'000'000	Total Ausgaben		
				Total Einnahmen		
				Nettoinvestitionen z.L. Gemeinden		
				Einnahmenüberschuss z.G. Gemeinden		
-	-	2'000'000.00	2'000'000.00		-	-
				3. Bilanzübersicht		
155'526.90	155'526.90			Finanzvermögen	558'017.80	
				Fremdkapital		558'017.80
				Verrechnungen		
155'526.90	155'526.90				558'017.80	558'017.80

	Zusammenzug ER nach Artengliederung Zweckverband Kläranlage VSFM	Erfolgsrechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND				
30	Personalaufwand	737'226.35		759'700.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'209'955.60		1'302'000.00	
36	Transferaufwand	382'510.00		371'000.00	
	Total Aufwand	2'329'691.95		2'432'700.00	
4	ERTRAG				
42	Entgelte		491'319.50		522'000.00
44	Finanzertrag		3'000.00		1'500.00
46	Transferertrag		346'538.76		344'100.00
46	Transferertrag Nettoaufwand		1'488'833.69		1'565'100.00
	Total Ertrag		2'329'691.95		2'432'700.00
	TOTAL AUFWAND / ERTRAG	2'329'691.95	2'329'691.95	2'432'700.00	2'432'700.00
	Total	2'329'691.95	2'329'691.95	2'432'700.00	2'432'700.00

	Einzelkonti nach Funktionen, detailliert VSFM	Erfolgsrechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Umwelt und Raumordnung	2'329'691.95	840'858.26 1'488'833.69	2'432'700	867'600 1'565'100
7202	Zweckverband Kläranlage VSFM	2'329'691.95	840'858.26 1'488'833.69	2'432'700	867'600 1'565'100
3000.00	Behörden und Kommissionen	1'050.00		3'000.00	
3010.04	Löhne Personal VSFM	590'292.35		598'000.00	
3010.09	Erstattung Löhne Gemeindepersonal	-5'320.70			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	36'126.15		47'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'277.50		75'000.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht	18'764.90		11'000.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'984.40		7'800.00	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldvers.	5'440.90		6'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'495.85		8'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'115.00		2'700.00	
3100.00	Büromaterial	1'563.07		3'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	61'912.83		73'000.00	
3101.07	Chemikalien	157'758.60		160'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'913.50		800.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen usw.	23'540.91		33'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge	1'927.83		4'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	949.30		12'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	42'242.87		34'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV	174'590.55		173'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'547.24		31'000.00	
3130.01	Telefon, Porti und allg. Verwaltungskosten	6'302.56		5'900.00	
3130.02	Mitgliedschaften und Verbandsbeiträge	1'035.20		1'600.00	
3130.35	Schlamm- und Rechengutbeseitigung	301'093.45		304'000.00	
3130.36	Optimierung Fernwirkssystem	1'591.95		20'000.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'348.00		3'000.00	
3132.00	Honorar Berater/Gutachter/Fachexperte	48'708.20		48'000.00	
3134.00	Versicherungsprämien	23'217.70		22'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'248.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'828.90		14'500.00	
3140.02	Unterhalt an Bauteilen VSFM	42'666.70		40'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen usw.	28'308.25		32'000.00	
3151.01	Unterhalt Technische Anlagen	254'819.59		282'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'840.40		4'700.00	

	Einzelkonti nach Funktionen, detailliert VSFM	Erfolgsrechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	336'510.00		335'000.00	
3612.01	Aktuariat + Rechnungsführung	46'000.00		36'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungen		24'404.98		22'000.00
4250.00	Verkäufe		175'304.08		206'000.00
4260.00	Rückerstattung/Kostenbeteiligung Dritter		236'134.80		232'000.00
4260.15	Kosten Schlammbehandlung		55'475.64		62'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'000.00		1'500.00
4612.03	Abgabe MEOS		336'510.00		335'000.00
4612.04	Transportkostenausgleich FS		10'028.76		9'100.00

	Artengliederung Zweckverband Kläranlage VSFM	Erfolgsrechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			200'000	200'000
5	Investitionsausgaben			200'000	
50	Sachanlagen			200'000	
6	Investitionseinnahmen				
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung				
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge				

	Einzelkonti nach Funktionen VSFM	Erfolgsrechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG			200'000	
	Nettoinvestitionen				200'000
7	Umweltschutz und Raumordnung			200'000	
	Nettoausgaben				200'000
7202	Zweckverband Kläranlage VSFM				
	Nettosausgaben				
5040.001	Erneuerung und Erweiterung Trafostation			200'000	

Zweckverband Kläranlage VSFM

Kostenverteiler 2019		%	Kostenanteil exkl. MWSt	Kostenanteil inkl. MWSt
Betriebsdefizit ER		100.00%	1'488'833.69	1'531'721.90
Volketswil		50.90%	757'816.35	779'646.50
Schwerzenbach		13.30%	198'014.88	203'719.00
Fällanden		23.60%	351'364.75	361'486.35
Maur		12.20%	181'637.71	186'870.05
		100.00%	1'488'833.69	1'531'721.90

Konto	Einzelkonti VSFM	1. Januar 2019	Veränderung		31. Dezember 2019
			Zuwachs	Abgang	
	AKTIVEN	155'526.90	2'207'461.70	1'804'970.80	558'017.80
10		155'526.90	2'207'461.70	1'804'970.80	558'017.80
10002	Guthaben (kurzfristig realisierbar)	228.05	1'800.00	1'443.25	584.80
1000.20	Vorschüsse an Nebenkassen	228.05	1'800.00	1'443.25	584.80
10100	FLL*	155'298.85	2'205'468.30	1'803'527.55	557'239.60
1010.04	Forderungen VSFM	155'298.85	1'868'231.90	1'559'515.25	464'015.50
1010.05	Forderungen NESTfakturierung		337'236.40	244'012.30	93'224.10
10400	Aktive RA Personalaufwand		193.40		193.40
1040.00	Aktive RA Personalaufwand		193.40		193.40

**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen*

Konto	Einzelkonti VSFM	1. Januar 2019	Veränderung		31. Dezember 2019
			Abgang	Zuwachs	
	PASSIVEN	155'526.90	660'548.61	1'063'039.51	558'017.80
20	Fremdkapital	155'526.90	660'548.61	1'063'039.51	558'017.80
20000	Laufende VLL* von Dritten	15'201.50	464'936.52	741'134.85	291'399.83
2000.00	Kreditoren Sammelkonto		427'142.22	683'804.50	256'662.28
2000.02	Kreditoren MWST	15'097.30	37'690.10	57'330.35	34'737.55
2000.03	Kreditoren Quellensteuer	104.20	104.20		
2001	Kontokorrente mit Dritten	120'162.10	155'298.84	278'675.81	243'539.07
2001.10	KK Gemeinde (VSFM)	120'162.10	155'298.84	278'675.81	243'539.07
2006	Depotgelder und Kautionen	19'631.05			19'631.05
2006.71	Garantierückbehalt	19'631.05			19'631.05
2040	Passive RA Personalaufwand	532.25	40'313.25	43'228.85	3'447.85
2040.00	Passive RA Personalaufwand	532.25	40'313.25	43'228.85	3'447.85

**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen*

Kontengruppe 200 Verbindlichkeiten aus LL 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 Laufende Verb. aus LL						
Kreditoren Sammelkonto				-	256'662.28	256'662.28
Kreditor MWSt				15'097.30	19'640.25	34'737.55
Kreditor Quellensteuer				104.20	-104.20	-
				15'201.50	276'198.33	291'399.83
2001 KK mit Dritten					-	
KK Gemeinde (VSFM)				120'162.10	123'376.97	243'539.07
				120'162.10	123'376.97	243'539.07
2040 Passive RA Personalaufwand						
Personalaufwand				532.25	2'915.60	3'447.85
					-	
				532.25	2'915.60	3'447.85

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 2019 - 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)										
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)				
	Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Privatrechtliche Stiftung		Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK Deckungsgrad per 31.12.2019: 100,5 %
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 2019		kumulierte Gesamtausgaben	Abweichungen	kumulierte Gesamteinnahmen	Abrechnung Datum	Organ
						Ausgaben	Einnahmen					
				INVESTITIONSRECHNUNG								
			7202	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 2019
bestätigt:

8604 Volketswil, 4. Februar 2020

Rechnungsführer / Unterschrift:

Finanzverwaltung Volketswil

Jörg Huggenberger
Abteilungsleiter Finanzen