

Jahresrechnung

2016

Zweckverband

Zivilschutz Zimmerberg

8810 Horgen

Ablieferung an Vorstehererschaft / Vorstand 21.02.2017

Abnahmeabschluss Vorstehererschaft / Vorstand 02.03.2017

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission 06.04.2017

Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission 07.04.2017

Abnahmeabschluss Delegiertenversammlung 15.06.2017

Jahresrechnung

Zweckverband

2016

Zivilschutz Zimmerberg

Inhaltsverzeichnis	Seite	Inhaltsverzeichnis Anhang	Seite
1. Übersicht	1		
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	2		
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	3		
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	4		
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	5		
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	6		
7. Kostenverleger	7 - 8		
8. Nachweis über Gesamtinvestitionen	9		
9. Bilanzzusammenzug	10		
10. Bestandesrechnung - Einzelkonten	11		
11. Bestandesrechnung - Einzelheiten Vermögenswerte und Schulden	12 - 13		
12. Interne Verzinsung - Einzelheiten	14		
13. Beteiligungsspiegel	15		
14. Gewährleistungsspiegel	16		
15. Inventarveränderungen	17		
16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds	18		
17. Prüfbericht	19 - 20		
18. Rechnungsabschiede	21 - 24		
		Abweichungsbegründungen	25 - 27

Präsident Delegiertenversammlung:
Rechnungsführer / Rechnungsstelle:

Walter Tessarolo, 8825 Hütten
Thomas Sonderegger, Leiter Finanzen, Gemeinde Horgen

Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Rechnung 2016	
Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
				891'428.16	
		1'098'300	89'250		95'565.60
			1'009'050		795'862.56
0.00	0.00	1'098'300	1'098'300	891'428.16	891'428.16
				833'216.85	0.00
		917'000	0.00		833'216.85
			917'000		
0.00	0.00	917'000	917'000	833'216.85	833'216.85
				749'661.15	
					744'534.75
					5'126.40
0.00	0.00			749'661.15	749'661.15

1. Laufende Rechnung

Total Aufwand

Total Ertrag

Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden

Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden

2. Investitionen im Verwaltungsvermögen

Total Ausgaben

Total Einnahmen

Nettoinvestition z.L. Gemeinden

Einnahmensechuss z.G. Gemeinden

3. Bilanzübersicht

Finanzvermögen

Fremdkapital

Verrechnungen

2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Aufwand	Rechnung 2015 Ertrag	Voranschlag 2016 Aufwand	Voranschlag 2016 Ertrag	Konto	Text	Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
		1'098'300	1'098'300		Gesamttotal	891'428.16	891'428.16
		1'098'300		3	A U F W A N D	891'428.16	
		617'850		30	Personalaufwand	574'761.40	
		450'450		31	Sachaufwand	288'931.21	
				32	Passivzinsen	2'735.55	
				33	Abschreibungen		
		30'000		35	Entschädigungen Dienstleistungen	25'000.00	
			1'098'300	4	E R T R A G		891'428.16
			4'200	43	Entgelte		21'315.60
			1'094'100	46	Beiträge mit Zweckbindung		870'112.56

3. Laufende Rechnung Funktional - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Konto Text	Rechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	1'098'300	1'098'300		7160 Zivilschutz	891'428.16	
				Saldo		891'428.16

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2015	Voranschlag 2016 Aufwand	Ertrag	Konto Text	Konto	Zivildschutz	Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
	1'098'300	1'098'300	7160	Zivildschutz		891'428.16	891'428.16
				Saldo			
	28'250		3001	Entschädigungen		28'250.00	
	9'600		3002	Tag-, Sitzungsgelder		6'050.00	
	388'500		3010	Besoldungen		404'545.70	
	29'000		3031	ARV/ALV/FAK		29'365.45	
	62'000		3032	Pensionskasse		46'137.00	
	6'000		3033	Unfall, Krankentaggeld		5'985.65	
	12'000		3060	Dienstkleider		10'300.90	
	80'000		3091	Zivildschutzkurse		41'296.10	
	2'500		3092	Allgemeiner Personalaufwand		943.00	
			3095	Einsätze		1'887.60	
	8'000		3100	Büromaterial/Drucksachen		7'757.80	
	10'000		3112	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		9'727.80	
	10'000		3113	übrige Anschaffungen (ohne Arb.kleider)		9'990.66	
	85'000		3120	Wasser, Energie, Heizmaterial		61'588.95	
	17'000		3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		15'974.60	
	100'000		3140	Unterhalt Zivildschutzanlagen		22'909.00	
	27'000		3150	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		8'908.20	
	32'000		3151	Informatik		26'242.50	
	91'950		3161	Liegenschaftsmiete		40'471.25	
	5'000		3162	Benützungskosten (Miete Masch., Geräte usw.)		7'233.90	
	2'500		3171	Spesen		2'493.70	
			3178	Spesen Verbandstätigkeit		1'977.00	
	25'000		3180	Dienstleistungen Dritter (Sirenowartungsverträge...		28'003.25	
	7'000		3181	Allg. Verwaltungskosten (Telefon, Porti)		11'688.15	
	25'000		3182	Steuern, Abgaben, Versicherungen		5'186.80	
			3183	Alarmierung GVZ		25'351.40	
			3185	Bank-, PC-Gebühren		113.90	
	5'000		3190	Allgemeiner Sachaufwand		3'312.35	
			3200	Zinsen für Kontokorrentschulden		2'735.55	
	30'000		3520	Entschädigung Rechnungsführung		25'000.00	
			4340	Benützungsgebühren			108.00
		4'200	4360	Rückerstattungen Dritter			11'891.55
			4369	Entschädigung EO/Unfall/FAK			9'316.05
		85'050	4600	Bundesbeiträge			74'250.00
		1'009'050	4620	Beiträge von Zweckgemeinden			795'862.56

Voranschlag 2016		Rechnung 2016	
Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
917'000		833'216.85	
917'000		833'216.85	
			0.00
917'000		833'216.85	
			0.00
			833'216.85
917'000	917'000.00	833'216.85	833'216.85

Investitionen im Verwaltungsvermögen	
5 Ausgaben	
50 Sachgüter	
52 Darlehen und Beteiligungen	
56 Investitionsbeiträge	
57 Durchlaufende Beiträge	
58 Übrige Ausgaben	
Total Ausgaben	833'216.85
6 Einnahmen	
60 Abgang von Sachgütern	
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	
62 Rückzahlungen von Darlehen und Beteiligungen	
63 Rückerstattungen für Sachgüter	
64 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	
66 Beiträge mit Zweckbindung	
67 Durchlaufende Beiträge	
Total Einnahmen	0.00
Total Investitionsausgaben	833'216.85
Total Investitionseinnahmen (ohne Gemeindebeiträge)	0.00
997. 6620 Nettoinvestitionen z.L. Gemeinden	917'000
997. 5620 Einnahmenüberschuss z.G. Gemeinden	
	(Kostenverleger Ziff. 7)

Voranschlag 2016		Investitionen im Verwaltungsvermögen		Rechnung 2016	
Ausgaben	Einnahmen	Konto	Objekt	Ausgaben	Einnahmen
917'000		1	Rechtsschutz & Sicherheit	833'216.85	
917'000		160	Zivilschutz	833'216.85	
917'000		5060	Material und Fahrzeuge	833'216.85	
	917'000	9	Finanzen und Steuern		833'216.85
	917'000	997	Abschluss		833'216.85
	917'000	6620	Anteil Verbandsgemeinden		833'216.85
			Total Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg		

Laufende Rechnung

Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg
Laufende Rechnung

Fr. 795'862.56 Aufwandüberschuss Rechnung 2016

Gemeinden	Einwohner gem. Stat. Amt per 31.12.15	Aufwand- überschuss	abzüglich		Rest Anteil Gemeinden
			1. Konto	2. Konto	
Adliswil	18'551	Fr. 120'707.10	Fr. 76'520	Fr. 47'393	Fr. -3'205.90
Hirzel	2'145	Fr. 13'957.00	Fr. 8'848	Fr. 5'480	Fr. -371.00
Horgen	20'164	Fr. 131'202.66	Fr. 83'174	Fr. 51'514	Fr. -3'485.34
Hütten	898	Fr. 5'843.10	Fr. 3'704	Fr. 2'294	Fr. -154.90
Klitchberg	8'077	Fr. 52'555.20	Fr. 33'317	Fr. 20'634	Fr. -1'395.80
Langnau	7'449	Fr. 48'468.90	Fr. 30'726	Fr. 19'030	Fr. -1'287.10
Oberrieden	5'027	Fr. 32'709.50	Fr. 20'736	Fr. 12'842	Fr. -868.50
Richterswil	13'177	Fr. 85'739.70	Fr. 54'353	Fr. 33'664	Fr. -2'277.30
Rüschlikon	5'664	Fr. 36'854.30	Fr. 23'363	Fr. 14'470	Fr. -978.70
Schönenberg	1'863	Fr. 12'122.10	Fr. 7'685	Fr. 4'759	Fr. -321.90
Thalwil	17'729	Fr. 115'358.50	Fr. 73'130	Fr. 45'292	Fr. -3'063.50
Wädenswil	21'569	Fr. 140'344.50	Fr. 88'969	Fr. 55'103	Fr. -3'727.50
Total Gemeinden	122'313	Fr. 795'862.56	Fr. 504'525.00	Fr. 312'475.00	Fr. -21'137.44

Investitionsrechnung

Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg
Investitionsrechnung

Fr. 833'216.85 Nettoinvestitionen Rechnung 2016

Gemeinden	Einwohner gem. Stat. Amt per 31.12.15	Nettoinvestitionen	abzüglich		Rest Anteil Gemeinden
			1. Konto	2. Konto	
Adliswil	18'551	Fr. 126'372.60	Fr. 69'540	Fr. 56'648	Fr. 184.60
Hirzel	2'145	Fr. 14'612.10	Fr. 8'041	Fr. 6'550	Fr. 21.10
Horgen	20'164	Fr. 137'360.55	Fr. 75'586	Fr. 61'572	Fr. 202.55
Hütten	898	Fr. 6'117.30	Fr. 3'366	Fr. 2'742	Fr. 9.30
Kilchberg	8'077	Fr. 55'021.90	Fr. 30'277	Fr. 24'665	Fr. 79.90
Langnau	7'449	Fr. 50'743.80	Fr. 27'923	Fr. 22'747	Fr. 73.80
Oberrieden	5'027	Fr. 34'244.80	Fr. 18'844	Fr. 15'351	Fr. 49.80
Richterswil	13'177	Fr. 89'764.00	Fr. 49'395	Fr. 40'238	Fr. 131.00
Rüschlikon	5'664	Fr. 38'584.10	Fr. 21'232	Fr. 17'296	Fr. 56.10
Schönenberg	1'863	Fr. 12'691.10	Fr. 6'984	Fr. 5'689	Fr. 18.10
Thalwil	17'729	Fr. 120'772.90	Fr. 66'459	Fr. 54'138	Fr. 175.90
Wädenswil	21'569	Fr. 146'931.70	Fr. 80'853	Fr. 65'864	Fr. 214.70
Total Gemeinden	122'313	Fr. 833'216.85	Fr. 458'500.00	Fr. 373'500.00	Fr. 1'216.85

Gemeinde	Kumulierte Investitionsanteile bis Ende Vorjahr	Investitionsanteile Rechnungsjahr	Kumulierte Investitionsanteile bis Ende Rechnungsjahr
keine nicht abgerechnete Objekte			
Total Investitionen Zweckverband			

9. Bilanzzusammenzug

Konto	Text	Anfangsbestand per 01.01.2016	Zugang	Veränderung 2016 Abgang	Endbestand per 31.12.2016
	Gesamttotal				
1	Aktiven		749'661.15		749'661.15
10	Finanzvermögen		749'661.15		749'661.15
100	Flüssige Mittel		79'888.40		79'888.40
101	Guthaben		669'692.75		669'692.75
103	Aktive Rechnungsabgrenzung		80.00		80.00
2	Passiven		749'661.15		749'661.15
20	Fremdkapital		744'534.75		744'534.75
200	Laufende Verpflichtungen		744'534.75		744'534.75
21	Verrechnungen		5'126.40		5'126.40
218	Verrechnungen		5'126.40		5'126.40

Zweckverband Zivildschutz Zimmerberg
 10. Bestandesrechnung - Einzelkonten

Konto	Text	Anfangsbestand per 01.01.2016	Zugang	Veränderung	2016 Abgang	Endbestand per 31.12.2016
	Gesamttotal					
1	Aktiven		749'661.15			749'661.15
10	Finanzvermögen		749'661.15			749'661.15
100	Flüssige Mittel		79'888.40			79'888.40
7.100000	Kasse		306.45			306.45
7.100205	Bank Zimmerberg		79'581.95			79'581.95
101	Guthaben		669'692.75			669'692.75
7.101508	Debi Sammelkonto		669'692.75			669'692.75
103	Aktive Rechnungsabgrenzung		80.00			80.00
7.103001	Aktive Rechnungsabgrenzung		80.00			80.00
2	Passiven		749'661.15			749'661.15
20	Fremdkapital		744'534.75			744'534.75
200	Laufende Verpflichtungen		744'534.75			744'534.75
7.200000	Kreditoren		65'976.20			65'976.20
7.200004	AHV/ALV			420.55		420.55
7.200009	FAK-Prämien (1.20%)		226.05			226.05
7.200091	FAK-Guthaben (ausbez KIZu, AnZU)		200.00			200.00
7.200601	Zweckverbandsgemeinden		19'920.59			19'920.59
7.200609	Kontokorrent Gemeinde Horgen		658'632.46			658'632.46
21	Verrechnungen		5'126.40			5'126.40
218	Verrechnungen		5'126.40			5'126.40
7.218910	Durchlaufkonto Lohn		5'126.40			5'126.40

Kontengruppe 101 Guthaben Kontengruppe 102 Anlagen Bezeichnung	einschliesslich Restanzen ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029	Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind.	Verfall	Zinsfluss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
7.101508 Debitoren 24 Rechnungen, Rechnungsjahr 2016						Fr.	Fr. 669'692.75	Fr. 669'692.75

Kontengruppe 200 Laufende Verpflichtungen, Kontengruppe 202 Langfristige Schulden Kontengruppe 204 Rückstellungen - mit Hinweisen auf Verbuchung		Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind				
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuß %	Zins-termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
7.200601 Zweckverbandsgemeinden						
	LR					
	IR					
Adliswil	Fr. 3'205.90			Fr. -184.55		
Hirzel	Fr. 371.00			Fr. -21.10		
Horgen	Fr. 3'485.34			Fr. -202.58		
Hütten	Fr. 154.90			Fr. -9.33		
Kilchberg	Fr. 1'395.80			Fr. -79.89		
Langnau	Fr. 1'287.10			Fr. -73.85		
Oberrieden	Fr. 868.50			Fr. -49.77		
Richterswil	Fr. 2'277.30			Fr. -130.95		
Rüschlikon	Fr. 978.70			Fr. -56.13		
Schönenberg	Fr. 321.90			Fr. -18.07		
Thalwil	Fr. 3'063.50			Fr. -175.95		
Wädenswil	Fr. 3'727.50			Fr. -214.68		
	Fr. 21'137.44			Fr. -1'216.85		
	Fr. 19'920.59					
7.200000 Kreditoren						
48 Rechnungen offen, Rechnungsjahr 2016				Fr. -	Fr. 65'976.20	Fr. 65'976.20

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH) Beschluss Zweckverbandsvorstehererschaft Nr. vom		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Gegenstand (§ 65 KSGH) Konto	Bezeichnung		
7.200609	Kontokorrentschuld Horgen	Zinsberechnung VRSG	0.50%

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)				
Keine				
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
Pensionskasse der Gemeinde	Politische Gemeinde Horgen	Prämie AN Fr. 29'311.20 Prämie AG Fr. 46'137.00	Pensionskasse mit eigenem Reglement	Deckungsgrad am 31.12.2016, 99.8% Erhöhung Prämien um 1.5% AN bzw. 3% AG zur Deckung der Unterdeckung bis 100%
Öffentlich-rechtliche Verträge				
Keine				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				
Keine				

Kontonummer		Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise			
Bestandesrechnung	Laufende Rechnung		Beleg	Kauf oder Erteilung (+)	Veräusserung Übertragung (-)	Inventar-Nummer
	7160.3112 7160.3112	70413 70397	JS Schweisstechnik AG, Samstagern, Schweissanlage Lyreco Switzerland AG, Dietlikon, Aktenvernichter	Fr. 3'835.35 Fr. 1'182.75		
				Fr. 5'018.10		

Hinweis: Das Inventar wird durch den Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg geführt. Es sind hier Werte grösser/gleich Fr. 1'000.-- aufgeführt.

**Verwaltungsrevisionen GmbH**

Wehtalerstrasse 80
8157 Dielsdorf
Telefon 043 541 78 47
www.verwaltungsrevisionen.ch

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2016

an die Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2016 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherchaft

Die Vorsteherchaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherchaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2016 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 05.04.2017

Verwaltungsrevisionen GmbH



Urs Meier
Betriebsökonom FH
(Prüfungsleitung)



Mario Trevisan
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA

Abschied Rechnungsführer

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2016 bestätigt der Rechnungsführer:

Horgen, 21. Februar 2017

Finanzamt Horgen

Thomas Sonderegger

Abschied Vorstand

Der Vorstand hat die Jahresrechnung 2016 des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von Fr. 891'428.16 und Ertrag von Fr. 95'565.60 mit einem Aufwandüberschuss zulasten der Gemeinden von Fr. 795'862.56 ab.

Es wurden Investitionsausgaben von Fr. 833'216.85 verbucht. Investitionseinnahmen fielen keine an. Somit belaufen sich die Nettoinvestitionen auf Fr. 833'216.85.

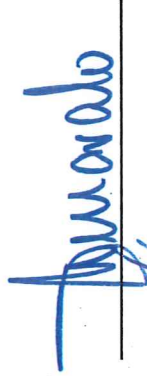
Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 749'661.15 aus.

Der Vorstand beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2016 zu genehmigen.

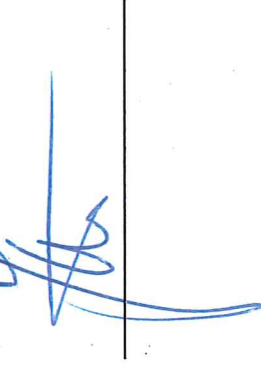
Horgen, 2. März 2017

Vorstand

Der Präsident:



Verbandssekretärin:



Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2016 des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg geprüft, gestützt auf die technische Prüfung der Verwaltungsrevisionen GmbH hat sie festgestellt, dass

- Aufbau und Darstellung der Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften entspricht,
- die geprüfte Jahresrechnung mit der Buchhaltung übereinstimmt,
- die Buchhaltung ordnungsgemäss geführt ist.

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von Fr. 891'428.16 und Ertrag von Fr. 95'565.60 mit einem Aufwandüberschuss zulasten der Gemeinden von Fr. 795'862.56 ab.

Es wurden Investitionsausgaben von Fr. 833'216.85 verbucht. Investitionseinnahmen fielen keine an. Somit belaufen sich die Nettoinvestitionen auf Fr. 833'216.85.

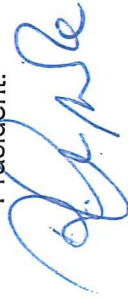
Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 749'661.15 aus.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2016 zu genehmigen.

Horgen, 07. April 2017

Rechnungsprüfungskommission Horgen

Präsident:


Roman S. Gempeler

Mitglied:


Uwe Kappeler

Abschied der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg hat an der heutigen Versammlung die vorliegende Jahresrechnung 2016 genehmigt.

Horgen, 15. Juni 2017

Namens der Delegiertenversammlung

Der Präsident:



Die Verbandssekretärin:



ZVZZ Abweichungsbegründungen

Konto	Kontobezeichnung	Abweichung	Begründung
Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg -209'841			
300	Entschädigungen Behörden / Kommissionen	-3'550	Minderaufwendungen aufgrund Ausbleibens von ausserordentlichen Sitzungen.
301	Löhne	16'046	Mehraufwendungen aufgrund Bereitschaftsentschädigungen, Teilauszahlung des Arbeitszeitsaldos und Einmalzulagen.
303	Sozialleistungen	-15'512	Minderaufwendungen bei der Pensionskasse, da das diesbezügliche Budget mit falschen Berechnungsgrundlagen erstellt worden war.
306	Dienstkleider	-1'699	Minderaufwendungen bei den Dienstkleidern aufgrund unterdurchschnittlicher Anzahl Neueinteilungen von Zivilschutzern.
309	Allgemeiner Personalaufwand	-38'373	Minderaufwendungen bei den Zivilschutzkursen, da für die Mannschaftsgrade mehrheitlich nur die gesetzlich minimal vorgeschriebene Anzahl Diensttage durchgeführt worden ist (Fokus auf das Kader). Weitere Minderaufwendungen beim angestellten Personal, da die absolvierten Weiterbildungen kostenlos gewesen sind (Zivilschutz des Kantons Zürich und Bundesamt für Bevölkerungsschutz).
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	-23'411	Minderaufwendungen bei den Nebenkosten für die Zivilschutzanlagen, da die (zu grosse Anzahl Anlagen insgesamt zu einer tiefen Belegungs-/Nutzungsquote geführt hat.
314	Baulicher Unterhalt	-77'091	Minderaufwendungen im Anlagenunterhalt, da aufgrund der geplanten Aufhebung von Zivilschutzanlagen, wo vertretbar, anstehende Unterhaltsarbeiten zurückgestellt worden sind.
315	Unterhalt Mobilien	-23'849	Minderaufwendungen beim Unterhalt der Geräte, Maschinen und Fahrzeuge, da viele noch nicht bzw. erst im Laufe des Jahres beschafft worden sind. Folglich ist der mittel- bis langfristig notwendige Unterhalt derselben noch nicht angefallen. Weitere Minderaufwendungen bei der Informatik, da die Informatikdienstleistungen der ZIAG günstiger ausgefallen sind als budgetiert. Zusätzlich wurde die Materialverwaltungssoftware OM-Material erst im Laufe des Jahres beschafft, weshalb die entsprechenden Betriebskosten nur pro rata angefallen sind.

316	Mieten und Benützungskosten	-49'245	Minderaufwendungen bei der Liegenschaftsmiete aufgrund des angepassten Raumkonzepts (Lager und Werkstat). Zusätzlich wurde ein Teil der Mietkosten aufgrund Bauverzögerungen nur pro rata fällig.
317	Spesen	1'971	Mehraufwendungen resultierten hingegen aufgrund des häufigen Einsatzes von Mietfahrzeugen in den Zivilschutzkursen aufgrund der gestaffelten Fahrzeugbeschaffung.
318	Dienstleistung Dritter	13'344	Mehraufwendungen bei den Spesen für die Verbandstätigkeit, da diese im Budgetierungsprozess noch nicht berücksichtigt worden waren. Mehraufwendungen bei den Dienstleistungen Dritter, da die Gebühren für die Fernsteuergeräte POLYALERT (Bevölkerungsschutzsirenen) im Budgetierungsprozess noch nicht berücksichtigt worden waren. Weitere Mehraufwendungen bei den Verwaltungskosten, da diese aufgrund fehlender Erfahrungswerte zu tief budgetiert worden waren. Weitere Mehraufwendungen bei den Alarmierungskosten und den Bankgebühren, da diese im Budgetierungsprozess noch nicht berücksichtigt worden waren.
320	Zinsen für laufende Verpflichtungen	2'736	Hingegen resultierten Minderaufwendungen bei den Steuern, Abgaben und Versicherungen, da diese aufgrund fehlender Erfahrungswerte zu hoch budgetiert worden waren und mehrere Fahrzeugversicherungen aufgrund der gestaffelten Beschaffung noch nicht oder nur pro rata fällig geworden sind.
352	Entschädigungen für Rechnungsführung	-5'000	Mehraufwendungen bei den Zinskosten, da diese im Budgetierungsprozess noch nicht berücksichtigt worden waren. Minderaufwendungen bei der Entschädigung Rechnungsführung an die Gemeinde Horgen, da die Kosten tiefer ausgefallen sind als budgetiert.
436	Rückerstattungen	17'008	Mehreinnahmen aufgrund Erwerbsausfallentschädigung für angestelltes Personal, welches zusätzlich Milizdienst (Militär oder Zivilschutz) leistet. Weitere Mehreinnahmen aufgrund Verrechnung des Einsatzes zu Gunsten der Gemeinschaft am Tambourenfest in Horgen und diversen Verkäufen von ausgemusterter Zivilschutzmaterial.
460	Bundesbeiträge	-10'800	Mindereinnahmen bei der Pauschalentschädigung des Bundes für den Unterhalt von Zivilschutzanlagen, da im Budgetierungsprozess mit einer grösseren Anzahl Anlagen gerechnet worden war.

ZVZZ Abweichungsbegründungen IR

Konto	Kontobezeichnung	Abweichung	Begründung
	Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg	-83'783	
506	Material und Fahrzeuge	-83'783	Minderaufwendungen aufgrund optimierten Fahrzeugkonzepts sowie dem Kauf von Occasions- und Vorfahrfahrzeugen.