

Jahresrechnung 2017

Zweckverband

Zivilschutz Zimmerberg

8810 Horgen

<u>Ablieferung an Vorsteherschaft / Vorstand</u>	<u>22.02.2018</u>
<u>Abnahmebeschluss Vorsteherschaft / Vorstand</u>	<u>08.03.2018</u>
<u>Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission</u>	<u>05.04.2018</u>
<u>Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission</u>	<u>06.04.2018</u>
<u>Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung</u>	<u>14.06.2018</u>

Jahresrechnung 2017

Zweckverband

Zivilschutz Zimmerberg

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seite</u>
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

<u>Inhaltsverzeichnis Anhang</u>	<u>Seite</u>
Abweichungsbegründungen	25 - 27

Präsident Delegiertenversammlung:
Rechnungsführer / Rechnungsstelle:

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

Rechnung 2016		Voranschlag 2017			Rechnung 2017	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
891'428.16		1'098'500		1. Laufende Rechnung	976'027.81	
	95'565.60		63'000	Total Aufwand		118'008.85
	795'862.56		1'035'500	Total Ertrag		858'018.96
				Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden		
891'428.16	891'428.16	1'098'500	1'098'500	Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden	976'027.81	976'027.81
				2. Investitionen im Verwaltungsvermögen		
833'216.85		458'000		Total Ausgaben	329'557.15	
	833'216.85		458'000	Total Einnahmen		329'557.15
				Nettoinvestition z.L. Gemeinden		
833'216.85	833'216.85	458'000	458'000	Einnahmenüberschuss z.G. Gemeinden	329'557.15	329'557.15
				3. Bilanzübersicht		
749'661.15				Finanzvermögen	537'277.86	
	744'534.75			Fremdkapital		537'595.11
	5'126.40			Verrechnungen		-317.25
749'661.15	749'661.15				537'277.86	537'277.86

2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Aufwand	Rechnung 2016		Voranschlag 2017		Konto Text	Aufwand	Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
891'428.16	891'428.16	1'098'500	1'098'500		Gesamttotal	976'027.81		976'027.81
891'428.16		1'098'500		3	A U F W A N D	976'027.81		
574'761.40		677'000		30	Personalaufwand	630'538.15		
288'931.21		395'500		31	Sachaufwand	318'368.76		
2'735.55				32	Passivzinsen	2'120.90		
				33	Abschreibungen			
25'000.00		26'000		35	Entschädigungen Dienstleistungen	25'000.00		
	891'428.16		1'098'500	4	E R T R A G			976'027.81
	21'315.60		11'500	43	Entgelte			66'858.85
	870'112.56		1'087'000	46	Beiträge mit Zweckbindung			909'168.96

3. Laufende Rechnung Funktional - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Aufwand	Rechnung 2016		Voranschlag 2017		Konto Text	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			
891'428.16	891'428.16	1'098'500	1'098'500		Gesamttotal Saldo	976'027.81	976'027.81
891'428.16	95'565.60 795'862.56	1'098'500	63'000 1'035'500	7160	Zivilschutz Saldo	976'027.81	118'008.85 858'018.96
795'862.56	795'862.56	1'035'500	1'035'500	7997	Kostenanteile Dritter Saldo	858'018.96	858'018.96

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2016	Voranschlag 2017		Konto Text	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
	Aufwand	Ertrag			
	1'098'500	1'098'500	Gesamttotal Saldo	976'027.81	976'027.81
795'863	1'098'500	63'000 1'035'500	7160 Zivilschutz Saldo	976'027.81	118'008.85 858'018.96
28'250	28'500		3001 Entschädigungen	29'400.00	
6'050	9'000		3002 Tag-, Sitzungsgelder	5'810.00	
404'546	445'000		3010 Besoldungen	422'839.10	
29'365	33'000		3031 AHV/ALV/FAK	31'009.65	
46'137	51'000		3032 Pensionskasse	51'833.40	
5'986	6'000		3033 Unfall, Krankentaggeld	6'185.75	
10'301	12'000		3060 Dienstkleider	12'050.40	
41'296	80'000		3091 Zivilschutzkurse	67'894.30	
943	2'500		3092 Allgemeiner Personalaufwand	2'195.00	
1'888	10'000		3095 Einsätze	1'320.55	
7'758	8'000		3100 Büromaterial/Drucksachen	7'050.60	
9'728	10'000		3112 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'469.65	
9'991	10'000		3113 übrige Anschaffungen (ohne Arb.kleider)	9'851.10	
61'589	51'500		3120 Wasser, Energie, Heizmaterial	34'812.10	
15'975	17'000		3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'853.20	
22'909	60'500		3140 Unterhalt Zivilschutzanlagen	33'377.05	
8'908	27'000		3150 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'264.30	
26'243	30'000		3151 Informatik	27'582.35	
40'471	79'000		3161 Liegenschaftsmiete	64'240.00	
7'234	5'000		3162 Benützungskosten (Miete Masch., Geräte usw.)	2'022.40	
2'494	2'500		3171 Spesen	353.15	
1'977	2'000		3178 Spesen Verbandstätigkeit	1'733.60	
28'003	25'000		3180 Dienstleistungen Dritter (Sirenwartungsverträge...	28'435.20	
11'688	12'000		3181 Allg. Verwaltungskosten (Telefon, Porti)	11'761.26	
5'187	25'000		3182 Steuern, Abgaben, Versicherungen	7'534.65	
25'351	26'000		3183 Alarmierung GVZ	24'437.70	
114			3185 Bank-, PC-Gebühren	154.45	
3'312	5'000		3190 Allgemeiner Sachaufwand	6'436.00	
2'736			3200 Zinsen für Kontokorrentschulden	2'120.90	
25'000	26'000		3520 Entschädigung Rechnungsführung	25'000.00	
108			4340 Benützungsgebühren		1'270.00
11'892		11'500	4360 Rückerstattungen Dritter		53'500.60
9'316			4369 Entschädigung EO/Unfall/FAK		12'088.25
74'250		51'500	4600 Bundesbeiträge		51'150.00
795'863		1'035'500	7997 Kostenanteile Dritter Saldo	858'018.96	858'018.96
795'863	1'035'500	1'035'500	4620 Beiträge von Zweckgemeinden		858'018.96

Voranschlag 2017			Rechnung 2017	
Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
		Investitionen im Verwaltungsvermögen		
		5 Ausgaben		
458'000		50 Sachgüter	329'557.15	
		52 Darlehen und Beteiligungen		
		56 Investitionsbeiträge		
		57 Durchlaufende Beiträge		
		58 Übrige Ausgaben		
458'000		Total Ausgaben	329'557.15	
		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		
	0.00	Total Einnahmen		0.00
458'000		Total Investitionsausgaben	329'557.15	
		Total Investitionseinnahmen (ohne Gemeindebeiträge)		
	458'000	997. 6620 Nettoinvestitionen z.L. Gemeinden		329'557.15
		(Kostenverleger Ziff. 7)		
		997. 5620 Einnahmenüberschuss z.G. Gemeinden		
458'000	458'000		329'557.15	329'557.15

Voranschlag 2017		Investitionen im Verwaltungsvermögen		Rechnung 2017	
Ausgaben	Einnahmen			Ausgaben	Einnahmen
		Konto	Objekt		
		Total Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg			
458'000		1	Rechtsschutz & Sicherheit	329'557.15	
458'000		160	Zivilschutz	329'557.15	
458'000		5060	Material und Fahrzeuge	329'557.15	
	458'000	9	Finanzen und Steuern		329'557.15
	458'000	997	Abschluss		329'557.15
	458'000	6620	Anteil Verbandsgemeinden		329'557.15

Laufende Rechnung

Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg

Laufende Rechnung

Fr. 858'018.96 Aufwandüberschuss Rechnung 2017

Gemeinden	Einwohner gem. Stat. Amt per 31.12.16	Aufwand- überschuss	abzüglich 1. Akonto	abzüglich 2. Akonto	Rest Anteil Gemeinden
Adliswil	18651	Fr. 130'085.90	Fr. 78'497	Fr. 50'828	Fr. 760.90
Hirzel	2168	Fr. 15'121.20	Fr. 9'125	Fr. 5'908	Fr. 88.20
Horgen	20207	Fr. 140'938.76	Fr. 85'046	Fr. 55'068	Fr. 824.76
Hütten	897	Fr. 6'256.30	Fr. 3'775	Fr. 2'445	Fr. 36.30
Kilchberg	8320	Fr. 58'029.90	Fr. 35'017	Fr. 22'673	Fr. 339.90
Langnau	7476	Fr. 52'143.20	Fr. 31'464	Fr. 20'374	Fr. 305.20
Oberrieden	5017	Fr. 34'992.30	Fr. 21'115	Fr. 13'673	Fr. 204.30
Richterswil	13304	Fr. 92'792.00	Fr. 55'993	Fr. 36'256	Fr. 543.00
Rüschlikon	5720	Fr. 39'895.50	Fr. 24'074	Fr. 15'588	Fr. 233.50
Schönenberg	1844	Fr. 12'861.40	Fr. 7'761	Fr. 5'025	Fr. 75.40
Thalwil	17728	Fr. 123'648.20	Fr. 74'612	Fr. 48'313	Fr. 723.20
Wädenswil	21686	Fr. 151'254.30	Fr. 91'271	Fr. 59'099	Fr. 884.30
Total Gemeinden	123'018	Fr. 858'018.96	Fr. 517'750.00	Fr. 335'250.00	Fr. 5'018.96

Investitionsrechnung**Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg**
Investitionsrechnung

Fr. 329'557.15 Nettoinvestitionen Rechnung 2017

Gemeinden	Einwohner gem. Stat. Amt per 31.12.16	Nettoinvestitionen	abzüglich 1. Akonto	abzüglich 2. Akonto	Rest Anteil Gemeinden
Adliswil	18651	Fr. 49'964.80	Fr. 34'719	Fr. 15'010	Fr. 235.80
Hirzel	2168	Fr. 5'807.90	Fr. 4'036	Fr. 1'744	Fr. 27.90
Horgen	20207	Fr. 54'133.35	Fr. 37'614	Fr. 16'263	Fr. 256.35
Hütten	897	Fr. 2'403.00	Fr. 1'670	Fr. 722	Fr. 11.00
Kilchberg	8320	Fr. 22'288.70	Fr. 15'488	Fr. 6'695	Fr. 105.70
Langnau	7476	Fr. 20'027.70	Fr. 13'917	Fr. 6'016	Fr. 94.70
Oberrieden	5017	Fr. 13'440.20	Fr. 9'339	Fr. 4'038	Fr. 63.20
Richterswil	13304	Fr. 35'640.50	Fr. 24'766	Fr. 10'706	Fr. 168.50
Rüschlikon	5720	Fr. 15'323.50	Fr. 10'646	Fr. 4'605	Fr. 72.50
Schönenberg	1844	Fr. 4'940.00	Fr. 3'433	Fr. 1'484	Fr. 23.00
Thalwil	17728	Fr. 47'492.10	Fr. 33'001	Fr. 14'267	Fr. 224.10
Wädenswil	21686	Fr. 58'095.40	Fr. 40'369	Fr. 17'452	Fr. 274.40
Total Gemeinden	123'018	Fr. 329'557.15	Fr. 228'998.00	Fr. 99'002.00	Fr. 1'557.15

8. Nachweis über Gesamtinvestitionen pro Verbandsgemeinde 2017
(Pro nicht abgerechnetes Objekt)

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 01.01.2017	Veränderung Zugang	2017 Abgang	Endbestand per 31.12.2017
	Gesamttotal				
1	Aktiven	749'661.15		212'383.29	537'277.86
10	Finanzvermögen	749'661.15		212'383.29	537'277.86
100	Flüssige Mittel	79'888.40		417.45	79'470.95
101	Guthaben	669'692.75		211'885.84	457'806.91
103	Aktive Rechnungsabgrenzung	80.00		80.00	
2	Passiven	749'661.15		212'383.29	537'277.86
20	Fremdkapital	744'534.75		206'939.64	537'595.11
200	Laufende Verpflichtungen	744'534.75		220'762.44	523'772.31
205	Passive Rechnungsabgrenzung		13'822.80		13'822.80
21	Verrechnungen	5'126.40		5'443.65	317.25-
218	Verrechnungen	5'126.40		5'443.65	317.25-

10. Bestandesrechnung - Einzelkonten

Konto	Text	Anfangsbestand per 01.01.2017	Zugang	Veränderung 2017 Abgang	Endbestand per 31.12.2017
	Gesamttotal				
1	Aktiven	749'661.15		212'383.29	537'277.86
10	Finanzvermögen	749'661.15		212'383.29	537'277.86
100	Flüssige Mittel	79'888.40		417.45	79'470.95
7.100000	Kasse	306.45	525.65		832.10
7.100205	Bank Zimmerberg	79'581.95		943.10	78'638.85
101	Guthaben	669'692.75		211'885.84	457'806.91
7.101101	Zweckverbandsgemeinden		6'576.11		6'576.11
7.101401	Beiträge von Gemeinwesen				
7.101508	Debi Sammelkonto	669'692.75		218'461.95	451'230.80
7.101514	Debi Zahlungsausgleichskonto				
103	Aktive Rechnungsabgrenzung	80.00		80.00	
7.103001	Aktive Rechnungsabgrenzung	80.00		80.00	
2	Passiven	749'661.15		212'383.29	537'277.86
20	Fremdkapital	744'534.75		206'939.64	537'595.11
200	Laufende Verpflichtungen	744'534.75		220'762.44	523'772.31
7.200000	Kreditoren	65'976.20		51'056.20	14'920.00
7.200004	AHV/ALV	420.55-	4'724.75		4'304.20
7.200005	Unfallversicherung, KTG				
7.200009	FAK-Prämien (1.20%)	226.05		212.10	13.95
7.200091	FAK-Guthaben (ausbez KIZu, AuZU)	200.00		200.00	
7.200601	Zweckverbandsgemeinden	19'920.59		19'920.59	
7.200609	Kontokorrent Gemeinde Horgen	658'632.46		154'098.30	504'534.16
205	Passive Rechnungsabgrenzung		13'822.80		13'822.80
7.205001	Passive Rechnungsabgrenzung		13'822.80		13'822.80
21	Verrechnungen	5'126.40		5'443.65	317.25-
218	Verrechnungen	5'126.40		5'443.65	317.25-
7.218902	Verrechnungskonto Zweckverband Zivilschutz...				
7.218903	Pendenzen				
7.218910	Durchlaufkonto Lohn	5'126.40		5'443.65	317.25-
7.218977	PK-Durchlaufkonto für ZVZZ				

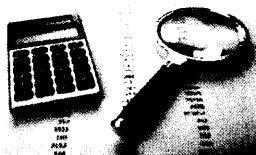
Kontengruppe 101 Guthaben		einschliesslich Restanzen		Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht			
Kontengruppe 102 Anlagen		ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029		direkt aus der Bilanz ersichtlich sind			
Bezeichnung		Verfall	Zinsfuss %	Zins-termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
7.101101 Zweckverbandsgemeinden							
	LR		IR				
Adliswil	Fr.	760.90	Fr.	235.80	Fr.	-	Fr. 6'576.11
Hirzel	Fr.	88.20	Fr.	27.90			
Horgen	Fr.	824.76	Fr.	256.35			
Hütten	Fr.	36.30	Fr.	11.00			
Kilchberg	Fr.	339.90	Fr.	105.70			
Langnau	Fr.	305.20	Fr.	94.70			
Oberrieden	Fr.	204.30	Fr.	63.20			
Richterswil	Fr.	543.00	Fr.	168.50			
Rüschlikon	Fr.	233.50	Fr.	72.50			
Schönenberg	Fr.	75.40	Fr.	23.00			
Thalwil	Fr.	723.20	Fr.	224.10			
Wädenswil	Fr.	884.30	Fr.	274.40			
	Fr.	5'018.96	Fr.	1'557.15			
			Fr.	6'576.11			
7.101508 Debitoren							
19 Rechnungen, Rechnungsjahr 2017					Fr. 669'692.75	Fr. -218'461.95	Fr. 451'230.80

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
7.200000 Kreditoren						
30 Rechnungen offen, Rechnungsjahr 2017				Fr. 65'976.20	Fr. -51'056.20	Fr. 14'920.00

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH) Beschluss Zweckverbandsvorsteherchaft Nr. vom			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
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. 35'667.60 Prämie AG Fr. 51'833.40	Pensionskasse mit eigenem Reglement	Deckungsgrad am 31.12.2017, 105% (geschätzt)
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 Erstellung (+)	Veräusserung Übertragung (-)	Inventar-Nummer
	7160.3113	70037	JS Schweisstechnik AG, Samstagern Schweisstisch / - Zubehör	Fr. 3'412.90		
				Fr. 3'412.90		
Hinweis: Das Inventar wird durch den Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg geführt. Es sind hier Werte grösser/gleich Fr. 1'000.-- aufgeführt.						

**Verwaltungsrevisionen GmbH**

Wehntalerstrasse 80
8157 Dielsdorf
Tel: 043 541 78 47
www.verwaltungsrevisionen.ch

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2017

an die Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2017 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

Der Gemeindevorstand 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 der Gemeindevorstand für die Anwendung sachgerechter Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, 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 des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilisierung der vorgenommenen Schätzungen sowie eine

Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. 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 31.12.2017 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

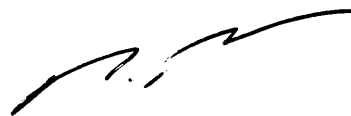
Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 05.04.2018

Verwaltungsrevisionen GmbH



Marcel Züblin
Betriebsökonom FH
(Prüfungsleitung)



Mario Trevisan
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA

Abschied Rechnungsführer

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2017 bestätigt der Rechnungsführer:

Horgen, 21. Februar 2018

Finanzamt Horgen

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Thomas Sonderegger', written over the printed name below.

Thomas Sonderegger

Abschied Vorstand

Der Vorstand hat die Jahresrechnung 2017 des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von Fr. 976'027.81 und Ertrag von Fr. 118'008.85 mit einem Aufwandüberschuss zulasten der Gemeinden von Fr. 858'018.96 ab.

Es wurden Investitionensausgaben von Fr. 329'557.15 verbucht. Investitionseinnahmen fielen keine an. Somit belaufen sich die Nettoinvestitionen auf Fr. 329'557.15.

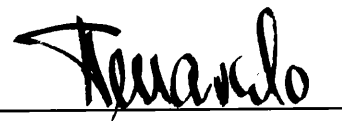
Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 537'277.86 aus.

Der Vorstand beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2017 zu genehmigen.

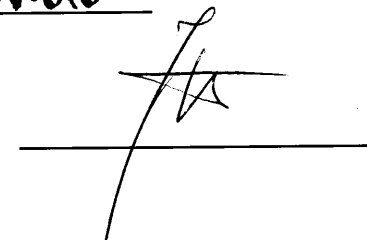
Horgen, 8. März 2018

Vorstand

Präsident:



Verbandssekretärin:



Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2017 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. 976'027.81 und Ertrag von Fr. 118'008.85 mit einem Aufwandüberschuss zulasten der Gemeinden von Fr. 858'018.96 ab.

Es wurden Investitionensausgaben von Fr. 329'557.15 verbucht. Investitionseinnahmen fielen keine an. Somit belaufen sich die Nettoinvestitionen auf Fr. 329'557.15.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 537'277.86 aus.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2017 zu genehmigen.

Horgen, 6. April 2018

Rechnungsprüfungskommission Horgen

Präsident:



Mitglied:



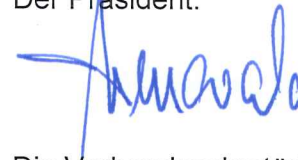
Abschied der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg hat an der heutigen Versammlung die vorliegende Jahresrechnung 2017 genehmigt.

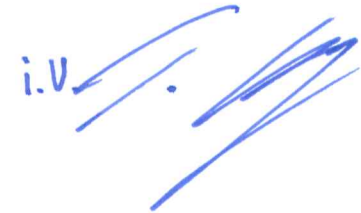
Horgen, 14. Juni 2018

Namens der Delegiertenversammlung

Der Präsident:



Die Verbandssekretärin:

i.v. 

ZVZZ Abweichungsbegründungen LR 2017

Konto	Kontobezeichnung	Abweichung	Begründung
	Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg	-177'481	
300	Entschädigungen Behörden / Kommissionen	-2'290.	Minderaufwendungen aufgrund Ausbleibens von ausserordentlichen Sitzungen.
301	Löhne	-22'161	Minderaufwendungen bei der Auszahlung der positiven Arbeitszeitsaldi, da die Mehrarbeit geringer ausgefallen ist als prognostiziert.
309	Allgemeiner Personalaufwand	-21'090	Minderaufwendungen bei den Zivilschutzkursen und Einsätzen, u.a. da keine Einsätze bei Katastrophen und Notlagen geleistet werden mussten.
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	-16'688	Minderaufwendungen im Betrieb der Zivilschutzanlagen durch diverse Optimierungen (Nieder-/Hochtarif, Einstellung der Schwellenwerte etc.).
314	Baulicher Unterhalt	-27'123	Minderaufwendungen im Anlagenunterhalt, aufgrund des guten Zustandes der nach der Reduktion verbliebenen Anlagen.
315	Unterhalt Mobilien	1'847	Mehraufwendungen beim Unterhalt von Geräten und Maschinen aufgrund nicht budgetierter Umrüstung der Kombigeräte.
316	Mieten und Benützungskosten	-17'738	Minderaufwendungen bei der Liegenschaftenmiete aufgrund des angepassten Raumkonzepts.
317	Spesen	-2'413	Minderaufwendungen aufgrund weniger spesenrelevanter Ereignisse als prognostiziert.
318	Dienstleistung Dritter	-15'677	Minderaufwendungen bei Steuern, Abgaben und Versicherungen, da diese aufgrund fehlender Erfahrungswerten zu hoch budgetiert worden waren.
319	Allgemeiner Sachaufwand	1'436	Mehraufwendungen aufgrund höheren Jahresbeitrags für den Schweizerischen Zivilschutzverband.

320	Zinsen für laufende Verpflichtungen	2'121	Mehraufwendungen bei den Zinskosten, da diese im Budgetierungsprozess noch nicht berücksichtigt worden waren.
352	Entschädigungen für Rechnungsführung	-1'000	Minderaufwendungen bei der Entschädigung Rechnungsführung an die Gemeinde Horgen, da die Kosten tiefer ausgefallen sind als budgetiert.
434	Erträge aus Dienstleistungen	1'270	Mehreinnahmen für die Vermietungen von Anlagen und Material, da diese im Budgetierungsprozess nicht berücksichtigt worden waren.
436	Rückerstattungen	54'089	Mehreinnahmen aufgrund Erwerbsausfallentschädigung für angestelltes Personal, welches zusätzlich Milizdienst (Militär und Zivilschutz) leistet, sowie der Verrechnung für den Einsatz der Zivilschützer am Tambourenfest in Wädenswil. Weitere Mehreinnahmen aufgrund der Verrechnung der periodischen Schutzraumkontrollen (PSK) in Adliswil, Langnau am Albis und Hütten, welche im Budgetierungsprozess noch nicht berücksichtigt worden war.

ZVZZ Abweichungsbegründungen IR 2017

Konto	Kontobezeichnung	Abweichung	Begründung
	Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg	-128'443	
506	Material und Fahrzeuge	-128'443	Minderaufwendungen aufgrund optimierten Fahrzeugkonzepts sowie dem Kauf von Occasions- und Vorführfahrzeugen.
