

Jahresrechnung 2019

Zweckverband

Zivilschutz Zimmerberg

8810 Horgen

<u>Ablieferung an Vorsteherschaft / Vorstand</u>	<u>27.02.2020</u>
<u>Abnahmebeschluss Vorsteherschaft / Vorstand</u>	<u>05.03.2020</u>
<u>Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission</u>	<u>09.03.2020</u>
<u>Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission</u>	<u>03.04.2020</u>
<u>Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung</u>	<u>03.09.2020</u>

Jahresrechnung 2019

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 - 6
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	7
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	8
7. Kostenverleger	9 - 10
8. Nachweis über Gesamtinvestitionen	11
9. Bilanzzusammenzug	12
10. Bestandesrechnung - Einzelkonten	13 - 16
11. Bestandesrechnung - Einzelheiten Vermögenswerte und Schulden	17 - 18
12. Interne Verzinsung - Einzelheiten	19
13. Beteiligungsspiegel	20
14. Gewährleistungsspiegel	21
15. Inventarveränderungen	22
16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds	23
17. Prüfbericht	24 - 25
18. Rechnungsabschiede	26 - 28

<u>Inhaltsverzeichnis Anhang</u>	<u>Seite</u>
Abweichungsbegründungen	30 - 32

Präsident Delegiertenversammlung:
Rechnungsführer / Rechnungsstelle:

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

Rechnung 2018		Voranschlag 2019			Rechnung 2019	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
1'002'520.53		1'044'000		1. Laufende Rechnung		
	140'359.00		109'000	Total Aufwand	1'037'814.06	
	862'161.53		935'000	Total Ertrag		127'976.40
				Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden		909'837.66
1'002'520.53	1'002'520.53	1'044'000	1'044'000	Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden	1'037'814.06	1'037'814.06
0.00		0		2. Investitionen im Verwaltungsvermögen		
				Total Ausgaben	0.00	
	0.00		0	Total Einnahmen		
				Nettoinvestition z.L. Gemeinden		0.00
0.00	0.00	0	0	Einnahmenüberschuss z.G. Gemeinden	0.00	0.00
554'547.45				3. Bilanzübersicht		
	556'715.05			Finanzvermögen	98'462.04	
	-2'167.60			Fremdkapital		98'462.04
554'547.45	554'547.45			Verrechnungen		
					98'462.04	98'462.04

2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	1'037'814.06		1'044'000.00		1'001'184.68	
30	Personalaufwand	644'829.35		639'500.00		658'163.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	365'579.41		377'500.00		317'878.18	
34	Finanzaufwand	1'968.20		2'000.00		1'478.75	
36	Transferaufwand	25'437.10		25'000.00		25'000.00	
4	Ertrag		1'037'814.06		1'044'000.00		1'002'520.53
42	Entgelte		76'283.05		58'000.00		89'209.00
46	Transferertrag		961'531.01		986'000.00		913'311.53
		1'037'814.06	1'037'814.06	1'044'000.00	1'044'000.00	1'002'520.53	1'002'520.53
	Gesamtergebnis						
		1'037'814.06	1'037'814.06	1'044'000.00	1'044'000.00	1002520.53	1002520.53

Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
0.00	0.00	0	0	0	Behörden und Verwaltung	0.00	0.00
1'002'520.53	140'359.00	1'044'000	109'000	1	Rechtsschutz und Sicherheit	1'037'814.06	127'976.40
0.00	0.00	0	0	2	Bildung	0.00	0.00
0.00	0.00	0	0	3	Kultur und Freizeit	0.00	0.00
0.00	0.00	0	0	4	Gesundheit	0.00	0.00
0.00	0.00	0	0	5	Soziale Wohlfahrt	0.00	0.00
0.00	0.00	0	0	6	Verkehr	0.00	0.00
0.00	0.00			7	Umwelt und Raumordnung	0.00	0.00
0.00	0.00	0	0	8	Volkswirtschaft	0.00	0.00
0.00	0.00		0	9	Finanzen (ohne Abschluss)	0.00	0.00
1'002'520.53	140'359.00	1'044'000	109'000			1'037'814.06	127'976.40
					Ergebnis		
	862'161.53		935'000	997 4620	Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden		909'837.66
				997 3620	Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden		
1'002'520.53	1'002'520.53	1'044'000	1'044'000			1'037'814.06	1'037'814.06

(Kostenverleger Ziff. 7)

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'035'845.86	127'433.05	1'044'000.00	109'000.00	1'001'184.68	139'023.15
16	Verteidigung	1'035'845.86	127'433.05	1'044'000.00	109'000.00	1'001'184.68	139'023.15
162	Zivile Verteidigung	1'035'845.86	127'433.05	1'044'000.00	109'000.00	1'001'184.68	139'023.15
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	42'250.00		42'000.00		39'470.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	412'386.00		425'000.00		432'952.30	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'675.95		19'500.00		30'325.35	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'058.35		45'000.00		45'514.45	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'466.65		8'000.00		4'670.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'244.70		5'000.00		3'369.50	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'493.00				3'000.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	99'155.55		90'000.00		76'424.00	
3099	Übriger Personalaufwand	5'099.15		5'000.00		3'404.05	
3100	Büromaterial	4'554.80		4'500.00		4'940.20	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'377.67		18'000.00		11'301.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	3'248.10		3'500.00		4'500.00	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'432.65					
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'828.43		20'000.00		7'763.60	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'147.65		12'000.00		28'002.25	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'757.90		40'000.00		22'787.35	
3130	Dienstleistungen Dritter	65'063.35		73'500.00		70'566.66	
3134	Sachversicherungsprämien	7'641.70		7'500.00			

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137	Steuern und Abgaben	1'096.00		2'500.00		7'930.50	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'920.20		45'000.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'758.21		25'000.00		17'833.65	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)						
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	34'510.35		35'000.00		76'283.72	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	73'608.30		74'000.00		73'061.35	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'160.45		3'000.00		1'899.20	
3170	Reisekosten und Spesen	10'473.65		14'000.00		8'706.80	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste						
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'000.00		1'478.75	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	437.10					
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		885.00				912.80
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		75'398.05		58'000.00		86'960.35
4630	Beiträge vom Bund		51'150.00		51'000.00		51'150.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						
4699	Rückverteilungen						
9	FINANZEN UND STEUERN	1'968.20	910'381.01		935'000.00		862'161.53
96	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	1'968.20					
961	Zinsen	1'968.20					
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'968.20					

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		543.35				
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		543.35				
4699	Rückverteilungen		543.35				
99	Nicht aufgeteilte Posten		909'837.66		935'000.00		862'161.53
999	Abschluss		909'837.66		935'000.00		862'161.53
4612	Entschädigungen von Verbandsgemeinden		909'837.66 ✓				
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden.				935'000.00		862'161.53
		1'037'814.06	1'037'814.06	1'044'000.00	1'044'000.00	1'001'184.68	1'001'184.68
	Gesamtergebnis						
		1'037'814.06	1'037'814.06	1'044'000.00	1'044'000.00	1'001'184.68	1'001'184.68

Voranschlag 2019			Rechnung 2019	
Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
		Investitionen im Verwaltungsvermögen		
		5 Ausgaben		
0		50 Sachgüter	0.00	
		52 Darlehen und Beteiligungen		
		56 Investitionsbeiträge		
		57 Durchlaufende Beiträge		
		58 Übrige Ausgaben		
0		Total Ausgaben	0.00	
		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
0		Total Investitionsausgaben	0.00	
		Total Investitionseinnahmen (ohne Gemeindebeiträge)		
	0	997. 6620 Nettoinvestitionen z.L. Gemeinden		0.00
		(Kostenverleger Ziff. 7)		
		997. 5620 Einnahmenüberschuss z.G. Gemeinden		
0	0		0.00	0.00

Voranschlag 2019		Investitionen im Verwaltungsvermögen Konto Objekt	Rechnung 2019	
Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
		Total Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg		
0		Keine	0.00	
0			0.00	
0			0.00	
	0			0.00
	0			0.00
	0			0.00

Laufende Rechnung**Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg**
Laufende Rechnung

Fr. 909'837.66 Aufwandüberschuss Rechnung 2019

Gemeinden	Einwohner gem. Stat. Amt per 31.12.18	Aufwand- überschuss	abzüglich Akonto	Rest Anteil Gemeinden
Adliswil	18681	Fr. 136'521.70	Fr. 140'297	Fr. -3'775.30
Horgen (inkl. Hirzel)	22612	Fr. 165'249.66	Fr. 169'820	Fr. -4'570.34
Kilchberg	8818	Fr. 64'442.40	Fr. 66'225	Fr. -1'782.60
Langnau	7522	Fr. 54'971.20	Fr. 56'491	Fr. -1'519.80
Oberrieden	5085	Fr. 37'161.40	Fr. 38'189	Fr. -1'027.60
Richterswil	13467	Fr. 98'417.50	Fr. 101'139	Fr. -2'721.50
Rüschlikon	6028	Fr. 44'052.90	Fr. 45'271	Fr. -1'218.10
Thalwil	17964	Fr. 131'281.80	Fr. 134'913	Fr. -3'631.20
Wädenswil (inkl. Hütten/Schönk)	24321	Fr. 177'739.10	Fr. 182'655	Fr. -4'915.90
Total Gemeinden	124'498	Fr. 909'837.66	Fr. 935'000.00	Fr. -25'162.34

Investitionsrechnung									
Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg									
Investitionsrechnung									
					Fr.	-	Nettoinvestitionen Rechnung 2019		
Gemeinden	Einwohner	Nettoinvestitionen		abzüglich		abzüglich		Rest Anteil	
	gem. Stat. Amt per 31.12.18			1. Akonto		2. Akonto		Gemeinden	
Adliswil	18681	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
Horgen (inkl. Hirzel)	22612	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
Kilchberg	8818	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
Langnau	7522	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
Oberrieden	5085	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
Richterswil	13467	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
Rüschlikon	6028	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
Thalwil	17964	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
Wädenswil (inkl. Hütten/Schöne)	24321	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
Total Gemeinden	124'498		Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00	Fr.	-

8. Nachweis über Gesamtinvestitionen pro Verbandsgemeinde 2019
(Pro nicht abgerechnetes Objekt)

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

		Bilanz 01.01.2019	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
1	Aktiven	630'902.35	98'462.04	-532'440.31
10	Finanzvermögen (FV)	630'902.35	98'462.04	-532'440.31
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	94'893.70	77'553.70	-17'340.00
101	Forderungen	536'008.65	20'908.34	-515'100.31
2	Passiven	-630'902.35	-98'462.04	532'440.31
20	Fremdkapital (FK)	-630'902.35	-98'462.04	532'440.31
200	Laufende Verbindlichkeiten	-629'183.85	-98'462.04	530'721.81
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-1'718.50		1'718.50
	Gewinn / Verlust			

10. Bestandesrechnung - Einzelkonten

		Bilanz 01.01.2019	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
1	Aktiven	630'902.35	98'462.04	-532'440.31
10	Finanzvermögen (FV)	630'902.35	98'462.04	-532'440.31
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	94'893.70	77'553.70	-17'340.00
1000	Kasse	559.30	1'900.25	1'340.95
1002	Bank	94'334.40	75'653.45	-18'680.95
101	Forderungen	536'008.65	20'908.34	-515'100.31
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	529'981.25	5'807.80	-524'173.45
1011	Kontokorrente mit Dritten		15'020.14	15'020.14
1014	Transferforderungen			
1019	Übrige Forderungen	4'277.40	80.40	-4'197.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'750.00		-1'750.00
2	Passiven	-630'902.35	-98'462.04	532'440.31
20	Fremdkapital (FK)	-630'902.35	-98'462.04	532'440.31
200	Laufende Verbindlichkeiten	-629'183.85	-98'462.04	530'721.81
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von	-79'719.90	-71'778.55	7'941.35
2001	Kontokorrente mit Dritten	-477'386.45		477'386.45
2004	Transferverbindlichkeiten		-25'162.34	-25'162.34
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-72'077.50	-1'521.15	70'556.35
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-1'718.50		1'718.50
2040	Passive RA Personalaufwand	-21.55		21.55
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'696.95		1'696.95
205	Kurzfristige Rückstellungen			
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen			
	Gewinn / Verlust			

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
1	Aktiven	630'902.35	1'006'027.34	-1'538'467.65	98'462.04
10	Finanzvermögen (FV)	630'902.35	1'006'027.34	-1'538'467.65	98'462.04
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	94'893.70	59'344.05	-76'684.05	77'553.70
1000	Kasse	559.30	8'278.95	-6'938.00	1'900.25
1000.00	Kasse	559.30	8'278.95	-6'938.00	1'900.25
1002	Bank	94'334.40	51'065.10	-69'746.05	75'653.45
1002.00	Bank Zimmerberg	94'334.40	51'065.10	-69'746.05	75'653.45
101	Forderungen	536'008.65	946'683.29	-1'461'783.60	20'908.34
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	529'981.25	921'163.15	-1'445'336.60	5'807.80
1010.00	Forderungen Sammelkonto	529'981.25	919'892.15	-1'444'065.60	5'807.80
1010.98	Debi Sammelkonto Altsystem		1'271.00	-1'271.00	
1011	Kontokorrente mit Dritten		15'020.14		15'020.14
1011.00	Kontokorrent Gemeinde Horgen*		15'020.14		15'020.14
1014	Transferforderungen				
1019	Übrige Forderungen	4'277.40	10'500.00	-14'697.00	80.40
1019.10	Guthaben Familienzulagen	2'000.00	10'500.00	-12'500.00	
1019.11	Guthaben Personalvorsorgeeinrichtungen*	2'167.60		-2'167.60	
1019.12	Guthaben Unfallversicherungen*	109.80		-29.40	80.40
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'750.00		-1'750.00	
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	1'750.00		-1'750.00	
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	1'750.00		-1'750.00	
2	Passiven	-630'902.35	-3'470'889.00	4'003'329.31	-98'462.04

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
20	Fremdkapital (FK)	-630'902.35	-3'470'889.00	4'003'329.31	-98'462.04
200	Laufende Verbindlichkeiten	-629'183.85	-3'470'889.00	4'001'610.81	-98'462.04
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-79'719.90	-1'119'123.76	1'127'065.11	-71'778.55
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-63'063.55	-504'145.13	502'942.63	-64'266.05
2000.01	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto		-547'699.83	547'699.83	
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-16'656.35	-61'078.80	70'222.65	-7'512.50
2000.13	FAK-Guthaben (ausbez KIZu, AuZU)		-3'200.00	3'200.00	
2000.14	Krankentaggeld		-3'000.00	3'000.00	
2001	Kontokorrente mit Dritten	-477'386.45		477'386.45	
2001.00	Kontokorrent Gemeinde Horgen	-409'430.75		409'430.75	
2001.01	Kontokorrent Gemeinde Adliswil	-12'574.90		12'574.90	
2001.02	Kontokorrent Gemeinde Hütten	-602.30		602.30	
2001.03	Kontokorrent Gemeinde Kilchberg	-5'666.80		5'666.80	
2001.04	Kontokorrent Gemeinde Langnau	-5'035.40		5'035.40	
2001.05	Kontokorrent Gemeinde Oberrieden	-3'405.10		3'405.10	
2001.06	Kontokorrent Gemeinde Richterswil	-9'000.30		9'000.30	
2001.07	Kontokorrent Gemeinde Rüslikon	-3'913.90		3'913.90	
2001.08	Kontokorrent Gemeinde Schönenberg	-1'238.00		1'238.00	
2001.09	Kontokorrent Gemeinde Thalwil	-11'939.30		11'939.30	
2001.10	Kontokorrent Stadt Wädenswil	-14'579.70		14'579.70	
2004	Transferverbindlichkeiten		-25'162.34		-25'162.34
2004.00	Transferforderungen Entschädigungen Horgen*		-4'570.34		-4'570.34
2004.11	Transferforderungen Entschädigungen Adliswil*		-3'775.30		-3'775.30
2004.13	Transferforderungen Entschädigungen Kilchberg*		-1'782.60		-1'782.60
2004.14	Transferforderungen Entschädigungen Langnau*		-1'519.80		-1'519.80
2004.15	Transferforderungen Entschädigungen Oberrieden*		-1'027.60		-1'027.60
2004.16	Transferforderungen Entschädigungen Richterswil*		-2'721.50		-2'721.50

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
2004.17	Transferforderungen Entschädigungen Rüschlikon*		-1'218.10		-1'218.10
2004.19	Transferforderungen Entschädigungen Thalwil*		-3'631.20		-3'631.20
2004.20	Transferforderungen Entschädigungen Wädenswil*		-4'915.90		-4'915.90
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-72'077.50	-2'326'602.90	2'397'159.25	-1'521.15
2005.00	Kontokorrent Gemeinde Horgen		-484'348.80	484'348.80	
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		-457'768.10	457'768.10	
2005.36	Lohn - Entschädigung MSE/EO		-12'468.90	10'947.75	-1'521.15
2005.40	Debitoren-Zahlungsausgleichskonto		-1'372'017.10	1'372'017.10	
2005.49	Korrektur Debitorenübertrag 2018	-72'077.50		72'077.50	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-1'718.50		1'718.50	
2040	Passive RA Personalaufwand	-21.55		21.55	
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-21.55		21.55	
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'696.95		1'696.95	
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'696.95		1'696.95	
Gewinn / Verlust			-2'464'861.66	2'464'861.66	

Kontengruppe 101 Guthaben einschliesslich Restanzen Kontengruppe 102 Anlagen ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029				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
1010.00 Debitoren 10 Rechnungen, Rechnungsjahr 2019				Fr. 529'981.25	Fr. -524'173.45	Fr. 5'807.80

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	Zinssuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
2000.00 Kreditoren						
22 Rechnungen offen, Rechnungsjahr 2019				Fr. 63'063.55	Fr. 1'202.50	Fr. 64'266.05

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH) Beschluss Zweckverbandsvorsteherchaft Nr. vom			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
2001.00	Kontokorrentschuld Horgen	Zinsberechnung Abraxas	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. 30'907.20 Prämie AG Fr. 44'757.80	Pensionskasse mit eigenem Reglement	Deckungsgrad am 31.12.2019, 111% (geschätzt)
Öffentlich-rechtliche Verträge				
Keine				
Weitere Verpflichtungen (Alllasten, Leasing, Public Private Partnership)				
Keine				

Kontonummer		Beleg	Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Laufende Rechnung			Kauf oder Erstellung (+)	Veräusserung Übertragung (-)	Inventar-Nummer
				Fr. 0.00		

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

Bezeichnung und Zweckbestimmung: Keine					Jahresrechnung 2019	
					Soll	Haben
1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
Kapital	Zinsfuss %	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung		
					0.00	
1.2 Übrige Erträge						
2. Aufwand						
					0.00	0.00
				Ertrags-/Aufwandüberschuss		0.00
					0.00	0.00
3. Abschluss						
				Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr		
				Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-		0.00
				Reinvermögen Ende Rechnungsjahr		0.00
4. Bilanz						
				Zinstragend angelegte Kapitalien		
				Verrechnungssteuern		
				Aktivenüberschuss = Reinvermögen		0.00

**Verwaltungsrevisionen AG**

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

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2019

an die Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2019 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 31.12.2019 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, 03.04.2020

Verwaltungsrevisionen AG



Mario Trevisan
Fachmann Finanz- & Rechnungswesen
(Prüfungsleitung)



Marcel Züblin
Betriebsökonom FH

Abschied Rechnungsführer

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2019 bestätigt der Rechnungsführer:

Horgen, 26. Februar 2020

Finanzen Horgen



Thomas Sonderegger

Abschied Vorstand

Der Vorstand hat die Jahresrechnung 2019 des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von Fr. 1'037'814.06 und Ertrag von Fr. 127'976.40 mit einem Aufwandüberschuss zulasten der Gemeinden von Fr. 909'837.66 ab.

Es wurden Investitionensausgaben von Fr. 0.-- verbucht. Investitionseinnahmen fielen keine an.
Somit belaufen sich die Nettoinvestitionen auf Fr. 0.--.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 98'462.04 aus.

Der Vorstand beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2019 zu genehmigen.

Horgen, 5. März 2020

Vorstand

Präsident:



Verbandssekretärin:



Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2019 des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg geprüft, gestützt auf die technische Prüfung der Verwaltungsrevisionen AG 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. 1'037'814.06 und Ertrag von Fr. 127'976.40 mit einem Aufwandüberschuss zulasten der Gemeinden von Fr. 909'837.66 ab.

Es wurden Investitionensausgaben von Fr. 0.-- verbucht. Investitionseinnahmen fielen keine an.
Somit belaufen sich die Nettoinvestitionen auf Fr. 0.--.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 98'462.04 aus.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2019 zu genehmigen.

Horgen, 03. April 2019

Rechnungsprüfungskommission Horgen

Präsident:



Mitglied:



Abschied der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung des Zweckverbandes Zivilschutz Zimmerberg hat an der heutigen Versammlung die vorliegende Jahresrechnung 2019 genehmigt.

Horgen, 3. September 2020

Namens der Delegiertenversammlung

Der Präsident:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Blum', written in a cursive style.

Die Verbandssekretärin:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized initial 'A' followed by a horizontal line and a vertical stroke.

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'035'845.86	127'433.05	1'044'000.00	109'000.00	-26'587.19	-2.84	
16	Verteidigung	1'035'845.86	127'433.05	1'044'000.00	109'000.00	-26'587.19	-2.84	
162	Zivile Verteidigung	1'035'845.86	127'433.05	1'044'000.00	109'000.00	-26'587.19	-2.84	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	1'035'845.86	127'433.05	1'044'000.00	109'000.00	-26'587.19	-2.84	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	42'250.00		42'000.00		250.00	0.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	422'577.05		425'000.00		-2'422.95	-0.57	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'191.05				-10'191.05	-100.00	Höhere Rückerstattungen da die MA mehr Milizdiensttage im Zivilschutz oder im Militär geleistet haben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'675.95		27'000.00		-324.05	-1.20	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			-7'500.00		7'500.00	-100.00	Keine Bewegungen, da die Buchungen auf dem Konto 3010.09 verbucht wurden.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'058.35		45'000.00		1'058.35	2.35	Mehraufwendungen aufgrund von Lohnmassnahmen.
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'466.65		8'000.00		-2'533.35	-31.67	Minderaufwendungen da die Buchungen der Krankentaggeldversicherung neu auf dem Konto 3055.00 verbucht wurden.
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'244.70		5'000.00		244.70	4.89	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'493.00				2'493.00	100.00	Mehraufwendungen da die Buchungen der Krankentaggeldversicherung neu auf diesem Konto verbucht wurden.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals, Einsätze	99'155.55		90'000.00		9'155.55	10.17	Mehraufwendungen aufgrund der intensiveren Ausbildung. Diese beinhaltete Ausbildung und Übungen im Ausbildungszentrum in Seewen sowie die Ausbildung durch externes Fachpersonal.
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'099.15		5'000.00		99.15	1.98	
3100.00	Büromaterial	4'554.80		4'500.00		54.80	1.22	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'377.67		18'000.00		12'377.67	68.76	Mehraufwendungen aufgrund der intensiveren Ausbildung und nicht geplanten Revisionen von Geräten und Material.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'248.10		3'500.00		-251.90	-7.20	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'432.65				5'432.65	100.00	Mehraufwendungen aufgrund der neu geschaffenen Stelle des Schutzraumkontrolleurs.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'828.43		20'000.00		-1'171.57	-5.86	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'147.65		12'000.00		5'147.65	42.90	Mehraufwendungen aufgrund mehr neueingeteilten Zivilschützer als geplant.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'757.90		40'000.00		-15'242.10	-38.11	Minderaufwendungen aufgrund des wirtschaftlichen Umganges mit den Zivilschutzanlagen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'063.35		73'500.00		-8'436.65	-11.48	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	43'172.65		40'500.00		2'672.65	6.60	Mehraufwendungen aufgrund höheren Ausgaben für den Unterhalt der Sirenen und des Polyalertes.
3130.00.03	Alarmierung GVZ			25'000.00		-25'000.00	-100.00	Wegfall der Gebühr an die Gebäudeversicherung des Kantons Zürich für die Einsatzzentrale von Schutz und Rettung Zürich.
3130.00.98	Übrige Dienstleistungen Dritter	21'890.70		8'000.00		13'890.70	173.63	Mehraufwendungen aufgrund der neu geschaffenen Stelle des Schutzraumkontrolleurs (Büroumbau).
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'641.70		7'500.00		141.70	1.89	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'096.00		2'500.00		-1'404.00	-56.16	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'920.20		45'000.00		-3'079.80	-6.84	Minderaufwendungen aufgrund besserem Zustand der Zivilschutzanlagen.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'758.21		25'000.00		-241.79	-0.97	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	34'510.35		35'000.00		-489.65	-1.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'608.30		74'000.00		-391.70	-0.53	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'160.45		3'000.00		-839.55	-27.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'683.30		5'000.00		-2'316.70	-46.33	Minderaufwendungen aufgrund weniger spesenrelevanter Ereignisse als prognostiziert.
3170.01	Spesen Verbandstätigkeit	7'790.35		9'000.00		-1'209.65	-13.44	Minderaufwendungen aufgrund weniger spesenrelevanter Ereignisse als prognostiziert.
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'000.00		-2'000.00	-100.00	Minderaufwendungen aufgrund keinen Verbindlichkeiten.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00				

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	437.10				437.10	100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		885.00			-885.00	-100.00	Mehreinnahmen aufgrund nicht budgetierten Vermietungen von Fahrzeugen und Ausrüstungen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		75'398.05		58'000.00	-17'398.05	30.00	Mehreinnahmen durch nicht budgetierte Einsätze zu Gunsten der Gemeinschaft und durch den Verkauf eines Fahrzeuges.
4630.00	Beiträge vom Bund		51'150.00		51'000.00	-150.00	0.29	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'968.20	910'381.01		935'000.00	26'587.19	-2.84	
96	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	1'968.20				1'968.20	100.00	
961	Zinsen	1'968.20				1'968.20	100.00	
9610	Zinsen	1'968.20				1'968.20	100.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'968.20				1'968.20	100.00	
97	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		543.35			-543.35	-100.00	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		543.35			-543.35	-100.00	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		543.35			-543.35	-100.00	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		543.35			-543.35	-100.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten		909'837.66		935'000.00	25'162.34	-2.69	
999	Abschluss		909'837.66		935'000.00	25'162.34	-2.69	
9998	Abschluss Zweckverband		909'837.66		935'000.00	25'162.34	-2.69	
4612.00	Entschädigungen von Verbandsgemeinden		909'837.66			-909'837.66	-100.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				935'000.00	935'000.00	-100.00	
Gesamtergebnis		1'037'814.06	1'037'814.06	1'044'000.00	1'044'000.00			
		1'037'814.06	1'037'814.06	1'044'000.00	1'044'000.00			