

**Zweckverband Zivilschutz
Zimmerberg
8810 Horgen**

Jahresrechnung 2020

Ablieferung an Vorsteherschaft	22. Februar 2021
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	4. März 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15. März 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	9. April 2021
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	3. Juni 2021
Veröffentlichung	30. Juni 2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9
4 Vollständigkeitserklärung (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	keine
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	keine
6 Erfolgsrechnung	11
7 Kostenverleger Erfolgsrechnung	12
8 Investitionsrechnungen	keine
9 Bilanz	13 - 14
10 Geldflussrechnung	15
11 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	16
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	16
Organisationseinheiten	17
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	keine
Eventualforderungen	keine
Anlagenspiegel Finanzvermögen	keine
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	keine
Beteiligungsspiegel	keine
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	keine
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	18

	Seite
Leasingverträge (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	keine
Rückstellungsspiegel	keine
Eigenkapitalnachweis	keine
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	keine
Sonderrechnungen	keine
Finanzkennzahlen (für Zweckverbände gesetzlich nicht vorgeschrieben)	keine
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	keine
Gebundene Ausgabenbeschlüsse (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20 - 24
13	Erfolgsrechnung	25 - 30
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	keine
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	keine
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
17	Bilanz	31 - 32

Kontakt

Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg
Einsiedlerstrasse 533
8810 Horgen

Präsident: Walter Tessarolo, Im Boden, 8825 Hütten

Rechnungsführer: Thomas Sonderegger, Leiter Finanzen, Gemeinde Horgen
Telefon 044 728 42 18
E-Mail thomas.sonderegger@horgen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherchaft

Ausgangslage/Überblick

Das vergangene Jahr war in vielerlei Hinsicht ein aussergewöhnliches. Die COVID-19 Pandemie hat nicht nur die gesamte Gesellschaft und Wirtschaft auf den Kopf gestellt, sondern auch die Einsätze des Zivilschutz Zimmerberg. Ursprünglich waren 61 Anlässe wie Wiederholungskurse und ein Einsatz zugunsten der Gemeinschaft geplant. Davon mussten 14 COVID – bedingt abgesagt werden. Dafür leistete der Zivilschutz Zimmerberg 66 Einsätze zugunsten der Pandemiebewältigung mit insgesamt 4'849 Zivilschutz-Diensttagen.

Erfolgsrechnung

Der Personalaufwand war mit CHF 703'827.20 leicht höher als budgetiert. Dies ist damit zu begründen, dass aufgrund der ausserordentlichen Leistungen im Zusammenhang mit den COVID Einsätzen dem Personal des ZVZZ und dem Milizkader der Zivilschutzorganisation höhere Einmal- bzw. Funktionszulagen entrichtet wurden.

Der geringer ausgefallene Sach- und Betriebsaufwand begründet sich wie folgt:

- 1) die Einsätze zugunsten der Pandemiebewältigung waren in Bezug auf Materialverschleiss und -unterhalt, Betriebsstoff und Spesen wesentlich günstiger als die geplanten Wiederholungskurse.
- 2) Da pandemiebedingt weniger neue Zivilschützer ausgebildet und ausgerüstet wurden fielen die Kosten für Kleider und Ausrüstungsgegenstände tiefer aus.
- 3) Aufgrund des neuen Zivilschutzgesetzes (seit 1.1.2021 in Kraft) wird der Gesamtbestand der Angehörigen des Zivilschutzes merklich reduziert. Kosten für Neuanschaffungen oder Ersatz von Ausrüstungsgegenstände (bsp. Helme) fielen daher geringer aus.

Es wurden CHF 97'168.60 mehr Ertrag erwirtschaftet als budgetiert. Dies rührt von der Beteiligung von Bund und Kanton an den COVID Einsätzen. Die Beteiligung des Bundes mit CHF 27.50 pro geleisteter Dienstag in einer gewissen Zeitspanne belief sich insgesamt auf CHF 85'222.50 (April – Juni: CHF 74'552.50 / November und Dezember: CHF 10'670.00). Hinzu kamen CHF 30'774.65 des Kantons Zürich.

Investitionsrechnung

Im Jahr 2020 sind keine Investitionen getätigt worden.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'122'885.82
	Gesamtertrag	Fr.	246'553.55
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	876'332.27

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 38 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Adliswil	Fr.	131'352.05
Horgen	Fr.	159'962.82
Kilchberg	Fr.	62'129.25
Langnau a.A.	Fr.	53'789.65
Oberrieden	Fr.	34'778.45
Richterswil	Fr.	94'659.25
Rüschlikon	Fr.	42'484.60
Thalwil	Fr.	126'145.00
Wädenswil	Fr.	171'031.20
Total	Fr.	876'332.27

- 3 Die Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg zu genehmigen.

8810 Horgen, 4. März 2021

Vorsteherschaft Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg

Der Präsident

Walter Tessarolo

Die Verbandssekretärin

Isabella Ochsner

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 04.03.2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'122'885.82
	Gesamtertrag	Fr.	246'553.55
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	876'332.27

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 38 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Adliswil	Fr.	131'352.05
Horgen	Fr.	159'962.82
Kilchberg	Fr.	62'129.25
Langnau a.A.	Fr.	53'789.65
Oberrieden	Fr.	34'778.45
Richterswil	Fr.	94'659.25
Rüschlikon	Fr.	42'484.60
Thalwil	Fr.	126'145.00
Wädenswil	Fr.	171'031.20
Total	Fr.	876'332.27

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8810 Horgen, 9. April 2021
Rechnungsprüfungskommission Horgen

Präsident/in

Mitglied

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg am 03.06.2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'122'885.82
Gesamtertrag	Fr.	246'553.55
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	876'332.27

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 38 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Adliswil	Fr.	131'352.05
Horgen	Fr.	159'962.82
Kilchberg	Fr.	62'129.25
Langnau a.A.	Fr.	53'789.65
Oberrieden	Fr.	34'778.45
Richterswil	Fr.	94'659.25
Rüschlikon	Fr.	42'484.60
Thalwil	Fr.	126'145.00
Wädenswil	Fr.	171'031.20
Total	Fr.	876'332.27

8810 Horgen, 3. Juni 2021

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg

Der Präsident

Walter Tessarolo

Die Verbandssekretärin

Isabella Ochsner

**Verwaltungsrevisionen AG**

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

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2020**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 31.12.2020 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.

Prfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2020 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, 06.04.2021

Verwaltungsrevisionen AG


Mario Trevisan
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen
Prüfungsleitung


Marcel Züblin
Betriebsökonom FH

Jahresrechnung - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestufteter Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	703'827.20	699'500.00	644'829.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	392'780.37	473'500.00	365'579.41
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	25'483.45	25'000.00	25'437.10
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'122'091.02</i>	<i>1'198'000.00</i>	<i>1'035'845.86</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	195'168.60	98'000.00	76'283.05
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	51'384.95	51'000.00	51'693.35
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>246'553.55</i>	<i>149'000.00</i>	<i>127'976.40</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-875'537.47	-1'049'000.00	-907'869.46
34	Finanzaufwand	794.80	2'000.00	1'968.20
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-794.80	-2'000.00	-1'968.20
	Operatives Ergebnis	-876'332.27	-1'051'000.00	-909'837.66
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-876'332.27	-1'051'000.00	-909'837.66
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-876'332.27	-1'051'000.00	-909'837.66
	Total	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'122'885.82	1'200'000.00	1'037'814.06
	Total Ertrag	246'553.55	149'000.00	127'976.40

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 38 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl getragen.

Für das Budget 2020 wird die Einwohnerzahl per 31.12.18 angenommen.

Für die Jahresrechnung 2020 sind die Einwohnerzahlen per 31.12.2019 massgebend.

Aufwandüberschuss gem. Jahresrechnung 2020 Fr. 876'332.27

Gemeinde	Einwohnerzahl 31.12.2019	Anteil in %	Rechnung 2020	Akonto 2020	Differenzgutschrift 2020
Adliswil	18'869	14.99%	131'352.05	157'533.00	-26'180.95
Horgen	22'979	18.25%	159'962.82	191'846.00	-31'883.18
Kilchberg	8'925	7.09%	62'129.25	74'513.00	-12'383.75
Langnau	7'727	6.14%	53'789.65	64'511.00	-10'721.35
Oberrieden	4'996	3.97%	34'778.45	41'710.00	-6'931.55
Richterswil	13'598	10.80%	94'659.25	113'526.00	-18'866.75
Rüschlikon	6'103	4.85%	42'484.60	50'952.00	-8'467.40
Thalwil	18'121	14.39%	126'145.00	151'288.00	-25'143.00
Wädenswil	24'569	19.52%	171'031.20	205'121.00	-34'089.80
Total	125'887	100%	876'332.27	1'051'000.00	-174'667.73

Bilanz

Aktiven		01.01.2020	31.12.2020
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	77'553.70	74'594.21
101	Forderungen	20'908.34	175'618.42
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	98'462.04	250'212.63
107	Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
	Total Finanzvermögen	98'462.04	250'212.63
140	Sachanlagen VV	0.00	0.00
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	0.00	0.00
	Total Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Total Aktiven	98'462.04	250'212.63
	* Total Anlagevermögen	0.00	0.00

Bilanz

Passiven		01.01.2020	31.12.2020
200	Laufende Verbindlichkeiten	98'462.04	239'312.63
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	10'900.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	98'462.04	250'212.63
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	0.00	0.00
	Total Fremdkapital	98'462.04	250'212.63
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	0.00	0.00
	Zweckfreies Eigenkapital	0.00	0.00
	Total Eigenkapital	0.00	0.00
	Total Passiven	98'462.04	250'212.63

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2020	Rechnung 2019
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		0.00	0.00
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen		-33'823.45	528'370.45
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen		0.00	1'750.00
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten		0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV		0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)		0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)		0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)		0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten		140'850.59	-53'335.36
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen		10'900.00	-1'718.50
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung		0.00	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK		0.00	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital		0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen		0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		117'927.14	475'066.59
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		0.00	0.00
- Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen		0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen		0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR		0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung		0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds		0.00	0.00
+ Aktivierete Eigenleistungen		0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente		0.00	0.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)		0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV		0.00	0.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)		0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)		0.00	0.00
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		0.00	0.00
+ Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen		0.00	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen		0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten		0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)		-120'886.63	-15'020.14
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)		0.00	-477'386.45
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-120'886.63	-492'406.59
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-2'959.49	-17'340.00
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		77'553.70	94'893.70
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		74'594.21	77'553.70
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-2'959.49	-17'340.00

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Der Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg ist noch nicht vermögensfähig. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Fremdkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt 0.25 %.

Verzinst werden

a) Kontokorrent (Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz)

Anhang

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt des Zweckverbands grundsätzlich als Einheit geführt. Keine Sonderrechnungen.

Nicht in der Rechnung konsolidiert

Der Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg ist noch nicht vermögensfähig und hat keine Beteiligungen.

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Pensionskasse Horgen	Sanierungsbeitrag gemäss PK-Reglement im Falle einer Unterdeckung mit Sanierungsmassnahmen (Zahlungsströme betreffen ordentliche Beitragszahlung)	-	-		keine (selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalt)	Deckungsgrad am 31.12.2020: 109.9% (prov.)	85'870.00

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2020		Budget 2020		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'186.10				2'186.10	100.00	
01	Legislative und Exekutive	2'186.10				2'186.10	100.00	
011	Legislative	2'186.10				2'186.10	100.00	
0110	Legislative	2'186.10				2'186.10	100.00	Ergänzung der Funktionellen Gliederung gemäss Gemeindeamt
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00				800.00	100.00	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	800.00				800.00	100.00	Hier sind z.B. die Rechnungsprüfungskosten durch den Bezirksamt (0110.3130.xx) zu verbuchen
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	1'386.10				1'386.10	100.00	Hier sind z.B. die Buchprüfungskosten der Prüfstelle (0110.3132.xx) zu verbuchen.
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'119'904.92	246'318.60	1'200'000.00	149'000.00	-177'413.68	-16.88	
16	Verteidigung	1'119'904.92	246'318.60	1'200'000.00	149'000.00	-177'413.68	-16.88	
162	Zivile Verteidigung	1'119'904.92	246'318.60	1'200'000.00	149'000.00	-177'413.68	-16.88	
1620	Zivilschutz	1'119'904.92	246'318.60			873'586.32	100.00	Aufwände und Erträge des ZVZZ sind im Hauptaufgabenbereich 1620 «Zivilschutz» zu verbuchen (nicht im Aufgabenbereich 1629). Sofern die Aufwände und Erträge nicht die Funktionen 0110, 9610, 9710 betreffen.
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50'340.00				50'340.00	100.00	Höhere Funktionszulagen für Milizkader aufgrund COVID Einsätze
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	473'338.90				473'338.90	100.00	Höhere Einmalzulagen für Mitarbeiter ZVZZ aufgrund COVID Einsätze
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'521.00				-5'521.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'531.20				30'531.20	100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'702.50				50'702.50	100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'890.95				5'890.95	100.00	

Einzelkonten nach Funktion mit Erläuterungen

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2020		Budget 2020		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.90				5'800.90	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'632.15				1'632.15	100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals, Einsätze	88'066.40				88'066.40	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'045.20				3'045.20	100.00	
3100.00	Büromaterial	4'388.75				4'388.75	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'648.34				14'648.34	100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'798.40				16'798.40	100.00	Abstimmungsbüchlein Statutenänderung und Inserate für Stellenausschreibung Geschäftsführer
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'221.96				63'221.96	100.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'710.55				8'710.55	100.00	COVID bedingt weniger Grundkurse und somit weniger Grundausrüstungen
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'420.90				33'420.90	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'296.24				36'296.24	100.00	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	29'528.24				29'528.24	100.00	Sirenenunterhalt ca. CHF 12'000.- (neu 1620.3151.00)
3130.00.98	Übrige Dienstleistungen Dritter	6'768.00				6'768.00	100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'057.30				7'057.30	100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	406.00				406.00	100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'708.42				35'708.42	100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'127.30				48'127.30	100.00	Im 2020 aufgrund der COVID weniger Wiederholungskurse durchgeführt, die Fahrzeug- und Materialintensiv wären wie zB Pioniereinsätze. Bei COVID Einsätzen in Altersheimen wurden praktisch keine unterhaltsintensiven Fahrzeuge und Maschinen eingesetzt
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	37'102.95				37'102.95	100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'260.00				73'260.00	100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'132.40				2'132.40	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'554.45				2'554.45	100.00	Bei den COVID Einsätzen zugunsten von Alterseinrichtungen wurden die Spesen (inkl. Verpflegung) grösstenteils von den Einrichtungen übernommen.

Einzelkonten nach Funktion mit Erläuterungen

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2020		Budget 2020		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3170.01	Spesen Verbandstätigkeit	6'286.30				6'286.30	100.00	Bei den COVID Einsätzen zugunsten von Alterseinrichtungen wurden die Spesen (inkl. Verpflegung) grösstenteils von den Einrichtungen übernommen.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	474.01				474.01	100.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00				25'000.00	100.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	483.45				483.45	100.00	Berufsbildungsfonds nicht budgetiert
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		195'168.60			-195'168.60	-100.00	Kostenbeteiligung von Bund und Kanton für COVID Einsätze (nach Art 27 Notlagen): Bund: April-Juni: CHF 74'552.50 und Nov./Dez CHF 10'670.00 / Kanton: April-Juni: CHF 30'774.65
4630.00	Beiträge vom Bund		51'150.00			-51'150.00	-100.00	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation			1'200'000.00	149'000.00	-1'051'000.00	-100.00	Aufwände und Erträge des ZVZZ sind im Hauptaufgabenbereich 1620 «Zivilschutz» zu verbuchen (nicht im Aufgabenbereich 1629). Sofern die Aufwände und Erträge nicht die Funktionen 0110, 9610, 9710 betreffen.
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			42'000.00		-42'000.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			469'000.00		-469'000.00	-100.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'000.00		1'000.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			28'000.00		-28'000.00	-100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			53'000.00		-53'000.00	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			5'500.00		-5'500.00	-100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals, Einsätze			90'000.00		-90'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial			4'500.00		-4'500.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			18'000.00		-18'000.00	-100.00	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2020		Budget 2020		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'500.00		-3'500.00	-100.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			81'000.00		-81'000.00	-100.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			19'000.00		-19'000.00	-100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			40'000.00		-40'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			49'000.00		-49'000.00	-100.00	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten			41'000.00		-41'000.00	-100.00	
3130.00.98	Übrige Dienstleistungen Dritter			8'000.00		-8'000.00	-100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien			9'000.00		-9'000.00	-100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben			2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			45'000.00		-45'000.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			76'000.00		-76'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			35'000.00		-35'000.00	-100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			74'000.00		-74'000.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3170.01	Spesen Verbandstätigkeit			9'000.00		-9'000.00	-100.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'000.00		-2'000.00	-100.00	Kontokorrentzins (neu 9610.3400.00)
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			25'000.00		-25'000.00	-100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				98'000.00	98'000.00	-100.00	
4630.00	Beiträge vom Bund				51'000.00	51'000.00	-100.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	794.80	876'567.22		1'051'000.00	175'227.58	-16.67	
96	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	794.80				794.80	100.00	
961	Zinsen	794.80				794.80	100.00	
9610	Zinsen	794.80				794.80	100.00	Ergänzung der Funktionellen Gliederung gemäss Gemeindeamt
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	794.80				794.80	100.00	Kontokorrentzins (alt 1629.3400.00)
97	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		234.95			-234.95	-100.00	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2020		Budget 2020		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		234.95			-234.95	-100.00	Ergänzung der Funktionellen Gliederung gemäss Gemeindeamt
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		234.95			-234.95	-100.00	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		234.95			-234.95	-100.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten		876'332.27		1'051'000.00	174'667.73	-16.62	Aufwandsüberschuss (alt 4632.00) nur noch für Spezialfälle (neu 4612.00)
999	Abschluss		876'332.27		1'051'000.00	174'667.73	-16.62	
9998	Abschluss Zweckverband		876'332.27		1'051'000.00	174'667.73	-16.62	
4612.00	Entschädigungen von Verbandsgemeinden		876'332.27			-876'332.27	-100.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				1'051'000.00	1'051'000.00	-100.00	
Gesamtergebnis		1'122'885.82	1'122'885.82	1'200'000.00	1'200'000.00			
		1'122'885.82	1'122'885.82	1'200'000.00	1'200'000.00			

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'186.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'119'904.92	246'318.60	1'200'000.00	149'000.00	1'035'845.86	127'433.05
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	794.80	234.95	0.00	0.00	1'968.20	543.35
Total Aufwand / Ertrag		1'122'885.82	246'553.55	1'200'000.00	149'000.00	1'037'814.06	127'976.40
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	876'332.27	0.00	1'051'000.00	0.00	909'837.66
Total		1'122'885.82	1'122'885.82	1'200'000.00	1'200'000.00	1'037'814.06	1'037'814.06

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'186.10					
01	Legislative und Exekutive	2'186.10					
011	Legislative	2'186.10					
0110	Legislative	2'186.10					
	Nettoergebnis		2'186.10				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00					
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	800.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	1'386.10					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'119'904.92	246'318.60	1'200'000.00	149'000.00	1'035'845.86	127'433.05
16	Verteidigung	1'119'904.92	246'318.60	1'200'000.00	149'000.00	1'035'845.86	127'433.05
162	Zivile Verteidigung	1'119'904.92	246'318.60	1'200'000.00	149'000.00	1'035'845.86	127'433.05
1620	Zivilschutz	1'119'904.92	246'318.60				
	Nettoergebnis		873'586.32				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50'340.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	473'338.90					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'521.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'531.20					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'702.50					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'890.95					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.90					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'632.15					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals, Einsätze	88'066.40					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'045.20					
3100.00	Büromaterial	4'388.75					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'648.34					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'798.40					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'221.96					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'710.55					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'420.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'296.24					
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	29'528.24					
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	6'768.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'057.30					
3137.00	Steuern und Abgaben	406.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'708.42					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'127.30					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	37'102.95					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'260.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'132.40					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'554.45					
3170.01	Spesen Verbandstätigkeit	6'286.30					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	474.01					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	483.45					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		195'168.60				
4630.00	Beiträge vom Bund		51'150.00				
1629	Regionale Zivilschutzorganisation			1'200'000.00	149'000.00	1'035'845.86	127'433.05
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'051'000.00</i>		<i>908'412.81</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			42'000.00		42'250.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			469'000.00		422'577.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'000.00		-10'191.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			28'000.00		26'675.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			53'000.00		46'058.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			5'000.00		5'466.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			5'500.00		5'244.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			3'000.00		2'493.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals, Einsätze			90'000.00		99'155.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand			5'000.00		5'099.15	
3100.00	Büromaterial			4'500.00		4'554.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			18'000.00		30'377.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'500.00		3'248.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					5'432.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			81'000.00		18'828.43	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			19'000.00		17'147.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			40'000.00		24'757.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			49'000.00		65'063.35	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten			41'000.00		43'172.65	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter			8'000.00		21'890.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien			9'000.00		7'641.70	
3137.00	Steuern und Abgaben			2'500.00		1'096.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			45'000.00		41'920.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			76'000.00		24'758.21	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			35'000.00		34'510.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			74'000.00		73'608.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000.00		2'160.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen			5'000.00		2'683.30	
3170.01	Spesen Verbandstätigkeit			9'000.00		7'790.35	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			25'000.00		25'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					437.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						885.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				98'000.00		75'398.05
4630.00	Beiträge vom Bund				51'000.00		51'150.00
9	FINANZEN UND STEUERN	794.80	876'567.22		1'051'000.00	1'968.20	910'381.01
96	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	794.80				1'968.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	794.80				1'968.20	
9610	Zinsen	794.80				1'968.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		794.80				1'968.20
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	794.80				1'968.20	
97	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		234.95				543.35
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		234.95				543.35
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		234.95				543.35
	<i>Nettoergebnis</i>	234.95				543.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		234.95				543.35
99	Nicht aufgeteilte Posten		876'332.27		1'051'000.00		909'837.66
999	Abschluss		876'332.27		1'051'000.00		909'837.66
9998	Abschluss Zweckverband		876'332.27		1'051'000.00		909'837.66
	<i>Nettoergebnis</i>	876'332.27		1'051'000.00		909'837.66	
4612.00	Entschädigungen von Verbandsgemeinden		876'332.27				909'837.66
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				1'051'000.00		
Gesamtergebnis		1'122'885.82	1'122'885.82	1'200'000.00	1'200'000.00	1'037'814.06	1'037'814.06
		1'122'885.82	1'122'885.82	1'200'000.00	1'200'000.00	1'037'814.06	1'037'814.06

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1	Aktiven	98'462.04	1'399'678.44	-1'247'927.85	250'212.63
10	Finanzvermögen (FV)	98'462.04	1'399'678.44	-1'247'927.85	250'212.63
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	77'553.70	82'077.76	-85'037.25	74'594.21
1000	Kasse	1'900.25	6'929.15	-8'255.00	574.40
1000.00	Kasse	1'900.25	6'929.15	-8'255.00	574.40
1002	Bank	75'653.45	75'148.61	-76'782.25	74'019.81
1002.00	Bank Zimmerberg	75'653.45	75'148.61	-76'782.25	74'019.81
101	Forderungen	20'908.34	1'317'600.68	-1'162'890.60	175'618.42
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	5'807.80	1'187'314.05	-1'153'410.20	39'711.65
1010.00	Forderungen Sammelkonto	5'807.80	1'187'314.05	-1'153'410.20	39'711.65
1011	Kontokorrente mit Dritten	15'020.14	120'886.63		135'906.77
1011.00	Kontokorrent Gemeinde Horgen*	15'020.14	120'886.63		135'906.77
1014	Transferforderungen				
1019	Übrige Forderungen	80.40	9'400.00	-9'480.40	
1019.10	Guthaben Familienzulagen		9'400.00	-9'400.00	
1019.12	Guthaben Unfallversicherungen*	80.40		-80.40	
2	Passiven	-98'462.04	-2'949'295.83	2'797'545.24	-250'212.63
20	Fremdkapital (FK)	-98'462.04	-2'949'295.83	2'797'545.24	-250'212.63
200	Laufende Verbindlichkeiten	-98'462.04	-2'938'395.83	2'797'545.24	-239'312.63
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-71'778.55	-1'126'659.14	1'133'792.79	-64'644.90

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-64'266.05	-527'419.07	527'505.82	-64'179.30
2000.01	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto		-527'505.82	527'505.82	
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-7'512.50	-68'118.65	75'631.15	
2000.12	Unfallversicherungen		-336.70		-336.70
2000.14	Krankentaggeld		-3'278.90	3'150.00	-128.90
2001	Kontokorrente mit Dritten				
2004	Transferverbindlichkeiten	-25'162.34	-149'505.39		-174'667.73
2004.00	Transferforderungen Entschädigungen Horgen*	-4'570.34	-27'312.84		-31'883.18
2004.11	Transferforderungen Entschädigungen Adliswil*	-3'775.30	-22'405.65		-26'180.95
2004.13	Transferforderungen Entschädigungen Kilchberg*	-1'782.60	-10'601.15		-12'383.75
2004.14	Transferforderungen Entschädigungen Langnau*	-1'519.80	-9'201.55		-10'721.35
2004.15	Transferforderungen Entschädigungen Oberrieden*	-1'027.60	-5'903.95		-6'931.55
2004.16	Transferforderungen Entschädigungen Richterswil*	-2'721.50	-16'145.25		-18'866.75
2004.17	Transferforderungen Entschädigungen Rüschlikon*	-1'218.10	-7'249.30		-8'467.40
2004.19	Transferforderungen Entschädigungen Thalwil*	-3'631.20	-21'511.80		-25'143.00
2004.20	Transferforderungen Entschädigungen Wädenswil*	-4'915.90	-29'173.90		-34'089.80
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-1'521.15	-1'662'231.30	1'663'752.45	
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		-504'799.90	504'799.90	
2005.36	Lohn - Entschädigung MSE/EO	-1'521.15	-5'832.70	7'353.85	
2005.40	Debitoren-Zahlungsausgleichskonto		-1'151'598.70	1'151'598.70	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)		-10'900.00		-10'900.00
2040	Passive RA Personalaufwand		-4'000.00		-4'000.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand		-4'000.00		-4'000.00
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		-6'900.00		-6'900.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		-6'900.00		-6'900.00
Gewinn / Verlust			-1'549'617.39	1'549'617.39	