

Netzanstalt Zollikon
8702 Zollikon

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Verwaltungsrat	29.02.2024
Abnahmebeschluss Verwaltungsrat	07.03.2024
Veröffentlichung	12.06.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1 - 4
1 Bericht des Verwaltungsrats	5
2 Beschluss des Verwaltungsrats	6
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	7 - 8
4 Vollständigkeitserklärung	9
Jahresrechnung - Finanzbericht	10
5 Finanzierung	11 - 12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	14
8 Bilanz	15 - 16
9 Geldflussrechnung	17
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	18
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	18 - 19
Organisationseinheiten	19
Finanzinformationen	
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	20 - 24
Beteiligungsspiegel	25
Eigenkapitalnachweis	26

	Seite
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	27
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	28
12 Erfolgsrechnung	29 - 32
13 Erläuterungen zu der Investitionsrechnungen	33
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	34 - 35
15 Bilanz	36 - 37

Kontakt

Netzanstalt Zollikon
c/o Werke am Zürichsee AG
Freihofstrasse 30
8700 Küsnacht

Präsident: Patrick Dümmler

Rechnungsführerin: Andrea Müller (Werke am Zürichsee AG)
Telefon 043 222 32 10
E-Mail andrea.mueller@werkezuerichsee.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Verwaltungsrats

a. *Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung, Vergleich zum Vorjahr:*

Bilanz: Keine nennenswerten Veränderungen, praktisch auf Vorjahresniveau.

Erfolgsrechnung: Aufgrund des Wegfalls der Abgaben an Gemeinwesen (Konzessionsabgaben) etwas tiefer als im Vorjahr.

Investitionsrechnung: Die Nettoinvestitionen liegen aufgrund der hohen Bautätigkeit auf sehr hohem Niveau. Die hohen Investitionen der Elektrizitätsversorgung wurden von ausserplanmässigen Projekten sowie Jahresverschiebungen beim Bau von Trafostationen ausgelöst.

b. *Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr:*

Es fanden keine ausserordentlichen Ereignisse statt.

c. *Wesentliche Ereignisse und Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget:*

Die Netzanstalt Zollikon modernisierte und erweiterte die Sachanlagen für Wasser, Gas und Strom mit Bruttoinvestitionen in der Höhe von CHF 4.3 Mio.

Nach Abzug der eigenen Investitionsbeiträge konnten CHF 4.0 Mio. Nettoinvestitionen aktiviert werden.

Die Netzanstalt Zollikon ist bestrebt, die Investitionen und die Ausgaben so kostenbewusst wie möglich zu halten. Die fortlaufende Erneuerung der Infrastruktur sowie der Unterhalt der bestehenden Anlagen sind jedoch für gut funktionierende Netze unerlässlich.

Erhebliche Abweichungen über CHF 100'000 und grösser +/- 10 % gegenüber Budget werden erläutert.

Beschluss des Verwaltungsrats

Der Verwaltungsrat hat **die Jahresrechnung 2023** der Netzanstalt Zollikon am 07.03.2024 genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'867'030.83
	Gesamtertrag	Fr.	4'867'030.83
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'313'247.78
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	298'450.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'014'797.78
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	73'172'257.98

8702 Zollikon, 07.03.2024

Namens des Verwaltungsrats Netzanstalt Zollikon

Präsident

Protokollführerin

Kurzbericht der Revisionsstelle

Kurzbericht der Revisionsstelle

Vollständigkeitserklärung

Der Geschäftsführer und die Leiterin Finanzen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8702 Zollikon, 07.03.2024
Netzanstalt Zollikon

Adrian Sägesser
Geschäftsführer

Andrea Müller
Leiterin Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung 2023	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	-	-
- Aufwandüberschuss	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	1'004'939.88	1'415'803.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	70'849.57	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	3'252'103.00	2'668'689.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	4'186'193.31	4'084'492.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'014'797.78	3'865'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	171'395.53	219'492.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	104%	106%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte
> 100 % ideal
80 - 100 % gut bis vertretbar
50 - 80 % problematisch
0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserversorgung		Elektrizitätsversorgung		Gasversorgung	
	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2023	Budget 2023
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	448'170.36	509'338.00	0.00	475'438.00	556'769.52	431'027.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	70'849.57	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	798'966.04	737'361.00	2'084'232.29	1'535'754.00	368'904.67	395'574.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'247'136.40	1'246'699.00	2'013'382.72	2'011'192.00	925'674.19	826'601.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'656'588.32	1'695'000.00	2'218'108.75	1'780'000.00	140'100.71	390'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-409'451.92	-448'301.00	-204'726.03	231'192.00	785'573.48	436'601.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	75%	74%	91%	113%	661%	212%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	18'500.00	16'000.00	16'000.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'293.73	43'850.00	41'764.31
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'252'103.00	2'668'689.00	3'602'862.31
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'004'939.88	1'415'803.00	977'676.58
36 Transferaufwand	267'999.95	268'000.00	677'093.24
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'584'836.56</i>	<i>4'412'342.00</i>	<i>5'315'396.44</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	409'093.24
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	70'849.57	0.00	254'746.49
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>70'849.57</i>	<i>0.00</i>	<i>663'839.73</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'513'986.99	-4'412'342.00	-4'651'556.71
34 Finanzaufwand	0.00	2'000.00	3'120.00
44 Finanzertrag	4'513'986.99	4'414'342.00	4'654'676.71
Ergebnis aus Finanzierung	4'513'986.99	4'412'342.00	4'651'556.71
Operatives Ergebnis	0.00	0.00	0.00
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	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	282'194.27	184'550.00	281'466.52
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	282'194.27	184'550.00	281'466.52
Total Aufwand	4'867'030.83	4'598'892.00	5'599'982.96
Total Ertrag	4'867'030.83	4'598'892.00	5'599'982.96

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	4'313'247.78	4'115'000.00	2'935'524.79
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		4'313'247.78	4'115'000.00	2'935'524.79
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	298'450.00	250'000.00	548'650.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		298'450.00	250'000.00	548'650.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		4'313'247.78	4'115'000.00	2'935'524.79
Total Investitionseinnahmen		298'450.00	250'000.00	548'650.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-4'014'797.78	-3'865'000.00	-2'386'874.79
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	42'051.38	107'259.91
101	Forderungen	5'022'553.94	4'992'520.96
	<i>Umlaufvermögen</i>	5'064'605.32	5'099'780.87
	Total Finanzvermögen	5'064'605.32	5'099'780.87
140	Sachanlagen VV	62'820'782.33	63'583'477.11
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	4'489'000.00	4'489'000.00
	<i>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</i>	67'309'782.33	68'072'477.11
	Total Verwaltungsvermögen	67'309'782.33	68'072'477.11
	Total Aktiven	72'374'387.65	73'172'257.98
	* Total Anlagevermögen	67'309'782.33	68'072'477.11

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	146'579.89	10'359.91
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	185'750.00	185'750.00
	<i>Kurzfristiges Fremdkapital</i>	332'329.89	196'109.91
Total Fremdkapital		332'329.89	196'109.91
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	69'042'057.76	69'976'148.07
	<i>Zweckgebundenes Eigenkapital</i>	69'042'057.76	69'976'148.07
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'000'000.00	3'000'000.00
	<i>Zweckfreies Eigenkapital</i>	3'000'000.00	3'000'000.00
Total Eigenkapital		72'042'057.76	72'976'148.07
Total Passiven		72'374'387.65	73'172'257.98

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'252'103.00	3'602'862.31
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	30'032.98	-498'581.25
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen 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	-136'219.98	48'813.23
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	934'090.31	722'930.09
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	4'080'006.31	3'876'024.38
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	4'313'247.78	2'935'524.79
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	298'450.00	548'650.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-4'014'797.78	-2'386'874.79
- Übertragungen Verwaltungs- 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
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-4'014'797.78	-2'386'874.79
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-4'014'797.78	-2'386'874.79
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-500'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-1'000'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	-1'500'000.00
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	65'208.53	-10'850.41
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	42'051.38	52'901.79
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	107'259.91	42'051.38
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	65'208.53	-10'850.41

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 Rechtzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. 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.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 10'000.00** liegt (Beschluss des Verwaltungsrates vom 18.3.2020). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 10'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens würden zum Verkehrswert bilanziert.

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Elektrizitätsversorgung:	Verband Schweizerischer Elektrizitätsunternehmen (VSE), Beschluss Verwaltungsrat vom 18.3.2020
Gasversorgung:	Verein des Gas- und Wasserfaches (SVGW), Beschluss Verwaltungsrat vom 18.3.2020
Wasserversorgung:	Verein des Gas- und Wasserfaches (SVGW), Beschluss Verwaltungsrat vom 18.3.2020

Organisationseinheiten

Nicht in der Rechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Anstalt ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Rechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2023
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	78'908'996.04	1'498'079.19	0.00	80'407'075.23	-30'112'419.83	-1'642'503.57	0.00	759'999.56	0.00	-30'994'923.84	49'412'151.39
1404	Hochbauten	32'698'595.28	-441'643.62	0.00	32'256'951.66	-20'312'135.38	-1'247'789.11	0.00	1'431'997.13	0.00	-20'127'927.36	12'129'024.30
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	11'251'445.71	225'239.34	0.00	11'476'685.05	-9'613'699.49	-361'810.32	0.00	541'126.18	0.00	-9'434'383.63	2'042'301.42
1407	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		122'859'037.03	1'281'674.91	0.00	124'140'711.94	-60'038'254.70	-3'252'103.00	0.00	2'733'122.87	0.00	-60'557'234.83	63'583'477.11
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	4'489'455.00	0.00	0.00	4'489'455.00	-455.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-455.00	4'489'000.00
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		4'489'455.00	0.00	0.00	4'489'455.00	-455.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-455.00	4'489'000.00
Total Verwaltungsvermögen		127'348'492.03	1'281'674.91	0.00	128'630'166.94	-60'038'709.70	-3'252'103.00	0.00	2'733'122.87	0.00	-60'557'689.83	68'072'477.11

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.0 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0 Öffentliche Unternehmungen	4'485'000.00	0.00	0.00	4'485'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'485'000.00
1455.0 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.0 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	4'485'000.00	0.00	0.00	4'485'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'485'000.00
Total Verwaltungsvermögen	4'485'000.00	0.00	0.00	4'485'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'485'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserversorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	23'871'978.95	1'089'607.99	0.00	24'961'586.94	-5'809'902.27	-524'194.71	0.00	366'842.20	0.00	-5'967'254.78	18'994'332.16
1404.1	Hochbauten	12'622'638.80	-230'567.32	0.00	12'392'071.48	-8'637'528.82	-220'439.48	0.00	267'097.45	0.00	-8'590'870.85	3'801'200.63
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	502'712.38	106'779.85	0.00	609'492.23	-225'211.00	-54'331.85	0.00	56'828.15	0.00	-222'714.70	386'777.53
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		36'997'330.13	965'820.52	0.00	37'963'150.65	-14'672'642.09	-798'966.04	0.00	690'767.80	0.00	-14'780'840.33	23'182'310.32
Total Verwaltungsvermögen		36'997'330.13	965'820.52	0.00	37'963'150.65	-14'672'642.09	-798'966.04	0.00	690'767.80	0.00	-14'780'840.33	23'182'310.32

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Elektrizitätsversorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	40'792'597.94	364'634.64	0.00	41'157'232.58	-18'526'450.11	-817'974.06	0.00	342'969.21	0.00	-19'001'454.96	22'155'777.62
1404.1	Hochbauten	17'415'252.71	-211'076.30	0.00	17'204'176.41	-9'338'518.65	-986'181.68	0.00	1'164'899.68	0.00	-9'159'800.65	8'044'375.76
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	10'191'038.08	97'671.99	0.00	10'288'710.07	-9'029'882.84	-280'076.55	0.00	459'009.53	0.00	-8'850'949.86	1'437'760.21
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		68'398'888.73	251'230.33	0.00	68'650'119.06	-36'894'851.60	-2'084'232.29	0.00	1'966'878.42	0.00	-37'012'205.47	31'637'913.59
Total Verwaltungsvermögen		68'398'888.73	251'230.33	0.00	68'650'119.06	-36'894'851.60	-2'084'232.29	0.00	1'966'878.42	0.00	-37'012'205.47	31'637'913.59

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Gasversorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	14'244'419.15	43'836.56	0.00	14'288'255.71	-5'776'067.45	-300'334.80	0.00	50'188.15	0.00	-6'026'214.10	8'262'041.61
1404.1	Hochbauten	2'660'703.77	0.00	0.00	2'660'703.77	-2'336'087.91	-41'167.95	0.00	0.00	0.00	-2'377'255.86	283'447.91
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	557'695.25	20'787.50	0.00	578'482.75	-358'605.65	-27'401.92	0.00	25'288.50	0.00	-360'719.07	217'763.68
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		17'462'818.17	64'624.06	0.00	17'527'442.23	-8'470'761.01	-368'904.67	0.00	75'476.65	0.00	-8'764'189.03	8'763'253.20
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	4'455.00	0.00	0.00	4'455.00	-455.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-455.00	4'000.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		4'455.00	0.00	0.00	4'455.00	-455.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-455.00	4'000.00
Total Verwaltungsvermögen		17'467'273.17	64'624.06	0.00	17'531'897.23	-8'471'216.01	-368'904.67	0.00	75'476.65	0.00	-8'764'644.03	8'767'253.20

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Werke am Zürichsee AG Küsnacht	AG	OR	Versorgungsunternehmen	Langfristige Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser, Fernwärme sowie Informations- und Kommunikationsdiensten	5'000'000.00	39.00%	39.00%	39.00%	keine	4'485'000.00	4'485'000.00
Erdgas Regio AG Rapperswil-Jona	AG	OR	Beschaffungsunternehmen	Beschaffung von Erdgas und dessen Transport	26'293'000.00	2.28%	2.28%	2.28%	keine	600'000.00	4'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											4'489'000.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Sysdex AG Dübendorf	AG	OR	Dienstleistungsunternehmen	Erbringen von Dienstleistungen im Bereich des Energiedatenmanagements	700'000.00	7.14%	7.14%	7.14%	keine	50'000.00
------------------------	----	----	----------------------------	--	------------	-------	-------	-------	-------	-----------

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand 31.12.2023
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital															69'976'148.07
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	21'113'627.88	448'170.36	0.00												21'561'798.24
Spezialfinanzierung Elektrizitätsversorgung	30'297'834.57	0.00	70'849.57												30'226'985.00
Spezialfinanzierung Gasversorgung	17'630'595.31	556'769.52	0.00												18'187'364.83
2910 Fonds im Eigenkapital															0.00
	0.00			0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche															0.00
	0.00					0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen															0.00
	0.00							0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve															0.00
	0.00									0.00	0.00				0.00
2960 Neubewertungsreserve FV															0.00
	0.00											0.00			0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten															0.00
	0.00												0.00	0.00	0.00
2990 Jahresergebnis															0.00
	0.00														0.00
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre															3'000'000.00
	3'000'000.00														3'000'000.00
Total	72'042'057.76	1'004'939.88	70'849.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72'976'148.07

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

Volkswirtschaft

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8711.3300.30	817'974.06	676'576.00	141'398.06	Höhere planmässige Abschreibungen aufgrund des höheren Investitionsvolumens.
8711.3300.40	986'181.68	514'122.00	472'059.68	Höhere planmässige Abschreibungen aufgrund des höheren Investitionsvolumens.
8711.3510.00	0.00	475'438.00	-475'438.00	Aufgrund erhöhter planmässiger Abschreibungen führte dies im Nettoergebnis statt zu einer
8711.4510.00	70'849.57	0.00	70'849.57	Einlage in Spezialfinanzierungen zu einer Entnahme aus Spezialfinanzierungen
8721.3510.00	556'769.52	431'027.00	125'742.52	Mindereinlagen in Spezialfinanzierungen aufgrund höherer Rückzahlungsbeiträge von Erdgas Regio AG.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'549.28	6'549.28	6'550.00	6'550.00	7'429.81	7'429.81
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	1'325'103.76	1'325'103.76	1'324'799.00	1'324'799.00	1'446'442.60	1'446'442.60
8	Volkswirtschaft	3'259'732.80	3'259'732.80	3'089'543.00	3'089'543.00	3'872'073.84	3'872'073.84
9	Finanzen und Steuern	275'644.99	275'644.99	178'000.00	178'000.00	274'036.71	274'036.71
Total Aufwand / Ertrag		4'867'030.83	4'867'030.83	4'598'892.00	4'598'892.00	5'599'982.96	5'599'982.96
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			0.00		0.00		0.00
Total		4'867'030.83	4'867'030.83	4'598'892.00	4'598'892.00	5'599'982.96	5'599'982.96

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	6'549.28	6'549.28	6'550.00	6'550.00	7'429.81	7'429.81
			0.00		0.00		0.00
0110	Legislative Nettoergebnis	6'549.28	6'549.28	6'550.00	6'550.00	7'429.81	7'429.81
			0.00		0.00		0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	799.28		800.00		1'679.81	
3132.00	Buchprüfungskosten	5'750.00		5'750.00		5'750.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'549.28		6'550.00		7'429.81
7	Wasserversorgung Nettoergebnis	1'325'103.76	1'325'103.76	1'324'799.00	1'324'799.00	1'446'442.60	1'446'442.60
			0.00		0.00		0.00
7101	Wasserversorgung Nettoergebnis	1'325'103.76	1'325'103.76	1'324'799.00	1'324'799.00	1'446'442.60	1'446'442.60
			0.00		0.00		0.00
3000.00	Sitzungsgelder	4'070.00		3'500.00		3'520.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	146.85		400.00		146.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'070.30		13'000.00		12'728.70	
3137.00	Unternehmensabgabe Radio/TV	279.40		300.00		279.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	524'194.71		484'592.00		558'086.43	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	220'439.48		219'572.00		193'987.47	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	54'331.85		33'197.00		55'470.51	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	448'170.36		509'338.00		425'434.73	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinde Zollikon	39'600.00		39'600.00		39'600.00	
3612.00	Beiträge an Gemeinde Zollikon	2'200.00		2'200.00		137'257.60	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	17'159.97		17'200.00		17'159.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'440.84		1'500.00		1'634.56	
3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	0.00		400.00		1'136.40	
4120.00	Abgabe von Betriebsgesellschaft		0.00		0.00		135'057.60
4470.00	Pachtzinsen		1'299'099.00		1'299'099.00		1'285'645.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		0.00		0.00		0.00
4980.00	Interne Übertragungen (Beteiligungserträge von öffentl. Untern.)		26'004.76		25'700.00		25'740.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	3'259'732.80	3'259'732.80	3'089'543.00	3'089'543.00	3'872'073.84	3'872'073.84
8711	Elektrizitätsversorgung Nettoergebnis	2'296'005.84	2'296'005.84	2'224'442.00	2'224'442.00	2'837'168.55	2'837'168.55
3000.00	Sitzungsgelder	12'210.00		10'600.00		10'560.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	440.55		1'400.00		440.56	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'082.27		18'000.00		17'007.55	
3137.00	Unternehmensabgabe Radio/TV	838.20		800.00		838.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	817'974.06		676'576.00		854'831.96	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	986'181.68		514'122.00		1'222'535.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	280'076.55		345'056.00		342'981.48	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	0.00		475'438.00		0.00	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinde Zollikon	118'800.00		118'800.00		118'800.00	
3612.00	Beiträge an Gemeinde Zollikon	6'600.00		6'600.00		210'820.06	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	51'480.01		51'400.00		51'480.02	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'322.52		4'250.00		4'903.67	
3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	0.00		1'400.00		1'969.20	
4120.00	Abgabe von Betriebsgesellschaft		0.00		0.00		204'220.06
4470.00	Pachtzinsen		2'144'142.00		2'144'142.00		2'297'982.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		70'849.57		0.00		254'746.49
4980.00	Interne Übertragungen (Beteiligungserträge von öffentl. Untern.)		81'014.27		80'300.00		80'220.00
8721	Gasversorgung Nettoergebnis	963'726.96	963'726.96	865'101.00	865'101.00	1'034'905.29	1'034'905.29
3000.00	Sitzungsgelder	2'220.00		1'900.00		1'920.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	80.10		200.00		80.09	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'654.38		3'000.00		2'660.75	
3137.00	Unternehmensabgabe Radio/TV	152.40		200.00		152.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300'334.80		330'455.00		302'533.49	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'167.95		44'856.00		43'011.72	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	27'401.92		20'263.00		29'423.40	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	556'769.52		431'027.00		552'241.85	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinde Zollikon	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
3612.00	Beiträge an Gemeinde Zollikon	1'200.00		1'200.00		71'015.58	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	9'359.97		9'400.00		9'360.03	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	785.92		800.00		891.58	
3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	0.00		200.00		14.40	
4120.00	Abgabe von Betriebsgesellschaft		0.00		0.00		69'815.58
4470.00	Pachtzinsen		795'101.00		795'101.00		800'133.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		0.00		0.00		0.00
4980.00	Interne Übertragungen (Beteiligungserträge von öffentl. Untern.)		168'625.96		70'000.00		164'956.71

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	275'644.99	275'644.99	178'000.00	178'000.00	274'036.71	274'036.71
			0.00		0.00		0.00
9610	Zinsen Nettoergebnis	275'644.99	275'644.99	178'000.00	178'000.00	274'036.71	274'036.71
			0.00		0.00		0.00
3401.00	Zinsen auf kurz- und langfristige Verbindlichkeiten	0.00		2'000.00		3'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.00		0.00		120.00	
3980.00	Interne Übertragungen (Beteiligungserträge von öffentl. Untern.)	275'644.99		176'000.00		270'916.71	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'203.44		0.00		0.00
4463.00	Beteiligungserträge von öffentlichen Unternehmen		274'441.55		176'000.00		270'916.71
4940.00	Interne Verrechnung von Passivzinsen		0.00		2'000.00		3'120.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	4'867'030.83	4'867'030.83	4'598'892.00	4'598'892.00	5'599'982.96	5'599'982.96
			0.00		0.00		0.00
9000.00	Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		0.00		0.00		0.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
-------	---------------	-------------	-----------

8

Volkswirtschaft

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
-------	---------------	-------------	-----------

8711.5090.02	2'346'358.75	1'880'000.00	466'358.75	Mehrinvestitionen aufgrund von Verschiebungen von Projekten
--------------	--------------	--------------	------------	---

8721.5090.03	140'100.71	390'000.00	-249'899.29	Geringeres Investitionsvolumen als budgetiert.
--------------	------------	------------	-------------	--

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	1'826'788.32	170'200.00	1'845'000.00	150'000.00	1'393'705.61	319'400.00
8 Volkswirtschaft	2'486'459.46	128'250.00	2'270'000.00	100'000.00	1'541'819.18	229'250.00
Total Ausgaben / Einnahmen	4'313'247.78	298'450.00	4'115'000.00	250'000.00	2'935'524.79	548'650.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		4'014'797.78		3'865'000.00		2'386'874.79
Total	4'313'247.78	4'313'247.78	4'115'000.00	4'115'000.00	2'935'524.79	2'935'524.79

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'826'788.32	170'200.00 1'656'588.32	1'845'000.00	150'000.00 1'695'000.00	1'393'705.61	319'400.00 1'074'305.61
7101	Wasserversorgung Nettoergebnis	1'826'788.32	170'200.00 1'656'588.32	1'845'000.00	150'000.00 1'695'000.00	1'393'705.61	319'400.00 1'074'305.61
5090.01	Sachanlagen Wasserversorgung	1'826'788.32		1'845'000.00		1'393'705.61	
6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung		170'200.00		150'000.00		319'400.00
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	2'486'459.46	128'250.00 2'358'209.46	2'270'000.00	100'000.00 2'170'000.00	1'541'819.18	229'250.00 1'312'569.18
8711	Elektrizitätsversorgung Nettoergebnis	2'346'358.75	128'250.00 2'218'108.75	1'880'000.00	100'000.00 1'780'000.00	1'256'135.26	229'250.00 1'026'885.26
5090.02	Sachanlagen Elektrizitätsversorgung	2'346'358.75		1'880'000.00		1'256'135.26	
6370.02	Anschlussgebühren Elektrizitätsversorgung		128'250.00		100'000.00		229'250.00
8721	Gasversorgung Nettoergebnis	140'100.71	0.00 140'100.71	390'000.00	0.00 390'000.00	285'683.92	0.00 285'683.92
5090.03	Sachanlagen Gasversorgung	140'100.71		390'000.00		285'683.92	
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	4'313'247.78	298'450.00 4'014'797.78	4'115'000.00	250'000.00 3'865'000.00	2'935'524.79	548'650.00 2'386'874.79
5900.00	Passivierung Einnahmen	298'450.00		250'000.00		548'650.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		4'313'247.78		4'115'000.00		2'935'524.79

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
1	Aktiven	72'374'387.65	73'172'257.98
10	Finanzvermögen	5'064'605.32	5'099'780.87
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	42'051.38	107'259.91
1001.00	Postcheck	42'051.38	107'259.91
101	Forderungen	5'022'553.94	4'992'520.96
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	58'800.00	60'900.00
1011.20	Kontokorrent Werke am Zürichsee AG	4'963'753.94	4'931'620.96
1019.20	MWST Vorsteuerguthaben	0.00	0.00
14	Verwaltungsvermögen	67'309'782.33	68'072'477.11
140	Sachanlagen VV	62'820'782.33	63'583'477.11
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	83'426'846.69	80'407'075.23
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-34'630'270.48	-30'994'923.84
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	35'931'650.90	32'256'951.66
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-23'545'191.00	-20'127'927.36
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	11'948'381.43	11'476'685.05
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-10'310'635.21	-9'434'383.63
145	Beteiligungen	4'489'000.00	4'489'000.00
1454.00	Beteiligung an Werke am Zürichsee AG	4'485'000.00	4'485'000.00
1454.09	WB Beteiligung an Werke am Zürichsee AG	0.00	0.00
1454.10	Beteiligung an Erdgas Regio AG	4'455.00	4'455.00
1454.19	WB Beteiligung an Erdgas Regio AG	-455.00	-455.00

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
2	Passiven	72'374'387.65	73'172'257.98
20	Fremdkapital	332'329.89	196'109.91
200	Laufende Verbindlichkeiten	146'579.89	10'359.91
2002.28	MWST Abrechnungskonto	146'579.89	10'359.91
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	185'750.00	185'750.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'750.00	5'750.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	180'000.00	180'000.00
29	Eigenkapital	72'042'057.76	72'976'148.07
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	69'042'057.76	69'976'148.07
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	21'113'627.88	21'561'798.24
2900.40	Spezialfinanzierung Elektrizitätsversorgung	30'297'834.57	30'226'985.00
2900.50	Spezialfinanzierung Gasversorgung	17'630'595.31	18'187'364.83
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'000'000.00	3'000'000.00
2990.00	Jahresergebnis	0.00	0.00
2999.00	Dotationskapital	3'000'000.00	3'000'000.00