

Zweckverband Seewasserwerk
Küsnacht-Erlenbach
8700 Küsnacht

Budget 2023

Ablieferung an Betriebskommission	18.08.2022
Abnahmebeschluss Betriebskommission	29.08.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.08.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29.09.2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Küsnacht	07.09.2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Erlenbach	06.09.2022
Veröffentlichung	01.12.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1-4
1 Bericht der Betriebskommission	5
2 Anträge und Beschlüsse	6-9
Budget 2023	10
3 Finanzierung	11
4 Erfolgsrechnung	12
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	13
6 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	14
Budget - Details	15
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16
8 Erfolgsrechnung	17-18
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	19
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	20-21

Kontakt

Zweckverband Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach
c/o Werke am Zürichsee AG
Freihofstrasse 30
8700 Küsnacht

Präsident: Urs Esposito, Küsnacht

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

1 Bericht der Betriebskommission

a. Wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes und seine mutmassliche Entwicklung:

Das Seewasserwerk wurde 1995 erstellt. Verschiedene Anlageteile müssen in den nächsten Jahren altershalber, aufgrund der vorgegebenen Anforderungen und/oder aus Sicherheitsgründen revidiert und erneuert werden. Die wirtschaftliche Lage und Entwicklung des Zweckverbandes entsprechen den Erwartungen.

b. Stand seiner Aufgabenerfüllung:

Zweck des Verbandes ist der Betrieb eines gemeinsamen Seewasserwerkes, um dem Zürichsee Wasser zu entnehmen, als Trinkwasser aufzubereiten und den Verbandsgemeinden zu liefern. Diese Aufgaben werden derzeit erfüllt.

2 Antrag der Betriebskommission

- 1 Die Betriebskommission hat das **Budget 2023** des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	355'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	698'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	343'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	160'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	160'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Betriebskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden Küsnacht und Erlenbach das Budget 2023 des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach zu genehmigen.

8700 Küsnacht, 29.08.2022

Betriebskommission Zweckverband Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach

Siehe Protokollauszug Nr. 22-005

2 Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2023** des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach in der von der Betriebskommission beschlossenen Fassung vom **29.08.2022** geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	355'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	698'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	343'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	160'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	160'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden Küsnacht und Erlenbach, das Budget 2023 des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach entsprechend dem Antrag der Betriebskommission zu genehmigen.

8700 Küsnacht, 29.09.2022

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach

Protokollauszug vom 29.09.2022

2 Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Küsnacht

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Küsnacht hat das **Budget 2023** des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach am **07.09.2022** entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	355'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	698'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	343'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	160'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	160'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8700 Küsnacht, 07.09.2022

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Küsnacht

Siehe Protokollauszug GR-22-91

2 Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Erlenbach

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Erlenbach hat das **Budget 2023** des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach am **06.09.2022** entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	355'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	698'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	343'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	160'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	160'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8703 Erlenbach, 06.09.2022

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Erlenbach

Siehe Protokollauszug Nr. 185

Budget 2023

3 Finanzierung

Finanzierung	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	343'500.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	315'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
Selbstfinanzierung	658'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	160'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	498'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	412%

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
< 50 %	ungenügend

4 Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	6'000.00	8'000.00	5'375.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'500.00	6'000.00	261'935.55
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	315'000.00	337'000.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	28'000.00	28'000.00	145'119.70
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>353'500.00</i>	<i>379'000.00</i>	<i>412'430.25</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00
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)	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-353'500.00	-379'000.00	-412'430.25
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	279.22
44 Finanzertrag	697'000.00	726'000.00	18'934.20
Ergebnis aus Finanzierung	697'000.00	726'000.00	18'654.98
Operatives Ergebnis	343'500.00	347'000.00	-393'775.27
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 (-)	343'500.00	347'000.00	-393'775.27
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	0.00	0.00	393'775.27
Total	343'500.00	347'000.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'500.00	3'000.00	45'386.17
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'500.00	3'000.00	45'386.17
Total Aufwand	355'000.00	382'000.00	458'095.64
Total Ertrag	698'500.00	729'000.00	458'095.64

5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 39 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der bezogenen Wassermenge getragen. Im Budget 2023 ist ein Ertragsüberschuss budgetiert.

6 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	160'000.00	155'000.00	61'914.10
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		160'000.00	155'000.00	61'914.10
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	0.00	0.00	61'914.10
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		0.00	0.00	61'914.10
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		160'000.00	155'000.00	61'914.10
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	61'914.10
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-160'000.00	-155'000.00	0.00

Budget - Details

7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Kein intern zu verzinsendes Vermögen vorhanden.

8 Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'500.00	1'500.00	3'000.00	3'000.00	45'106.95	45'106.95
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	353'500.00	697'000.00	379'000.00	726'000.00	412'709.47	18'934.20
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	279.22	394'054.49
Total Aufwand / Ertrag		355'000.00	698'500.00	382'000.00	729'000.00	458'095.64	458'095.64
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		343'500.00		347'000.00		0.00	
Total		698'500.00	698'500.00	729'000.00	729'000.00	458'095.64	458'095.64

8 Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'500.00	1'500.00 0.00	3'000.00	3'000.00 0.00	45'106.95	45'106.95 0.00
0110	Legislative Nettoergebnis	1'500.00	1'500.00 0.00	3'000.00	3'000.00 0.00	45'106.95	45'106.95 0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter		0.00	0.00		599.30	
3132.00	Buchprüfungskosten, Gutachten, Expertisen, Beratungen	1'500.00		3'000.00		44'507.65	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'500.00		3'000.00		45'106.95
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	353'500.00	697'000.00 343'500.00	379'000.00	726'000.00 347'000.00	412'709.47	18'934.20 393'775.27
7101	Seewasserwerk Nettoergebnis	353'500.00	697'000.00 343'500.00	379'000.00	726'000.00 347'000.00	412'709.47	18'934.20 393'775.27
3000.00	Sitzungsgelder	6'000.00		8'000.00		5'375.00	
3101.00	Wasseraufbereitungsmaterial		0.00	0.00		20'161.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		0.00	0.00		85.00	
3120.00	Wasser, Energie, Heizung, Entsorgung		0.00	0.00		120'828.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'207.30	
3144.00	Baulicher Unterhalt		0.00	0.00		59'795.25	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Maschinen		0.00	0.00		13'751.65	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	315'000.00		337'000.00		0.00	
3611.00	Entschädigung an Kanton		0.00	0.00		14'623.20	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	28'000.00		28'000.00		130'396.50	
3635.00	Mitgliederbeiträge		0.00	0.00		100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00		3'000.00		45'106.95	
3940.00	Interne Verrechnung von Finanzaufwand		0.00	0.00		279.22	
4470.00	Pacht- und Mietzinsen		697'000.00		726'000.00		18'934.20
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	279.22	394'054.49 393'775.27
9610	Zinsen Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	279.22	279.22 0.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.00		0.00		279.22	
4940.00	Interne Verrechnung von Finanzaufwand		0.00		0.00		279.22
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	393'775.27 393'775.27
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinde Küsnacht		0.00		0.00		277'926.59
4612.01	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinde Erlenbach		0.00		0.00		115'848.68
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
9000.00	Ertragsüberschuss	343'500.00		347'000.00		0.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		0.00		0.00		0.00

9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2023	
7101.5090.01	160'000.00	Total
	25'000.00	Ausarbeitung Massnahmenplan bezüglich Quagga Muscheln
	55'000.00	Sanierung Schwemmfilter und Anpassung Flockungsanlage
	80'000.00	Ersatz elektrische Unterstationen RIFLEX

10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		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	160'000.00	0.00	155'000.00	0.00	61'914.10	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61'914.10
Total Ausgaben / Einnahmen		160'000.00	0.00	155'000.00	0.00	61'914.10	61'914.10
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			160'000.00		155'000.00		0.00
Total		160'000.00	160'000.00	155'000.00	155'000.00	61'914.10	61'914.10

10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	160'000.00	0.00	155'000.00	0.00	61'914.10	0.00
			160'000.00		155'000.00		61'914.10
7101	Seewasserwerk Nettoergebnis	160'000.00	0.00	155'000.00	0.00	61'914.10	0.00
			160'000.00		155'000.00		61'914.10
5040.00	Seewasserwerk	0.00		0.00		61'914.10	
5090.01	Sachanlagen Seewasserwerk	160'000.00		155'000.00		0.00	
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61'914.10
		0.00		0.00		61'914.10	
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61'914.10
		0.00		0.00		61'914.10	
6320.00	Investitionsbeiträge von Verbandsgemeinde Küsnacht		0.00		0.00		43'339.85
6320.01	Investitionsbeiträge von Verbandsgemeinde Erlenbach		0.00		0.00		18'574.25
9999	Abschluss Nettoergebnis	160'000.00	0.00	155'000.00	0.00	0.00	0.00
			160'000.00		155'000.00	0.00	
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00			0.00
6900.00	Aktivierung Ausgaben		160'000.00		155'000.00		0.00