

**Zweckverband Seewasserwerk
Küsnacht-Erlenbach
8700 Küsnacht**

Budget 2024

Ablieferung an Betriebskommission	21.08.2023
Abnahmebeschluss Betriebskommission	31.08.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	31.08.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	04.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Küsnacht	06.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Erlenbach	03.10.2023
Veröffentlichung	01.12.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1-4
1 Bericht der Betriebskommission	5
2 Anträge und Beschlüsse	6-9
Budget 2024	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 a.i.: Adrian von Burg, 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 2024** des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	357'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	689'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	332'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	95'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	95'000.00
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 2024 des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach zu genehmigen.

8700 Küsnacht, 31.08.2023

Betriebskommission Zweckverband Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach

Siehe Protokollauszug Nr. 23-003

2 Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach in der von der Betriebskommission beschlossenen Fassung vom 31.08.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	357'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	689'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	332'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	95'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	95'000.00
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 2024 des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach entsprechend dem Antrag der Betriebskommission zu genehmigen.

8700 Küsnacht, 04.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach

Protokollauszug vom 04.10.2023

2 Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Küsnacht

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Küsnacht hat das **Budget 2024** des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach am 06.09.2023 entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	357'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	689'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	332'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	95'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	95'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8700 Küsnacht, 06.09.2023

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Küsnacht

Siehe Protokollauszug GR-23-76

2 Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Erlenbach

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Erlenbach hat das **Budget 2024** des Zweckverbands Seewasserwerk Küsnacht-Erlenbach am 03.10.2023 entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	357'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	689'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	332'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	95'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	95'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8703 Erlenbach, 03.10.2023

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Erlenbach

Siehe Protokollauszug Nr. 188

Budget 2024

3 Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	332'000.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	313'000.00
- 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	645'000.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	95'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	550'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	679%

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 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	6'000.00	6'000.00	5'550.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'000.00	4'500.00	11'226.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	313'000.00	315'000.00	338'752.57
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	28'000.00	28'000.00	28'198.01
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>355'000.00</i>	<i>353'500.00</i>	<i>383'727.08</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	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	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	-355'000.00	-353'500.00	-383'727.08
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	392.29
44	Finanzertrag	687'000.00	697'000.00	725'274.00
	Ergebnis aus Finanzierung	687'000.00	697'000.00	724'881.71
	Operatives Ergebnis	332'000.00	343'500.00	341'154.63
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	332'000.00	343'500.00	341'154.63
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-332'000.00	-343'500.00	-341'154.63
	Total	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'000.00	1'500.00	5'367.59
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'000.00	1'500.00	5'367.59
	Total Aufwand	357'000.00	355'000.00	389'486.96
	Total Ertrag	689'000.00	698'500.00	730'641.59

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 2024 ist ein Ertragsüberschuss budgetiert.

6 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	95'000.00	160'000.00	85'063.56
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		95'000.00	160'000.00	85'063.56
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	0.00
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		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		95'000.00	160'000.00	85'063.56
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-95'000.00	-160'000.00	-85'063.56

Budget - Details

7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Kein intern zu verzinsendes Vermögen vorhanden.

8 Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'000.00	2'000.00	1'500.00	1'500.00	4'975.30	4'975.30
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	355'000.00	687'000.00	353'500.00	697'000.00	384'119.37	725'274.00
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	392.29	392.29
Total Aufwand / Ertrag		357'000.00	689'000.00	355'000.00	698'500.00	389'486.96	730'641.59
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)		332'000.00		343'500.00		341'154.63	
Total		689'000.00	689'000.00	698'500.00	698'500.00	730'641.59	730'641.59

8 Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	2'000.00	2'000.00 0.00	1'500.00	1'500.00 0.00	4'975.30	4'975.30 0.00
0110	Legislative Nettoergebnis	2'000.00	2'000.00 0.00	1'500.00	1'500.00 0.00	4'975.30	4'975.30 0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		0.00		625.30	
3132.00	Buchprüfungskosten, Gutachten, Expertisen, Beratungen	1'500.00		1'500.00		4'350.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'000.00		1'500.00		4'975.30
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	355'000.00 332'000.00	687'000.00	353'500.00 343'500.00	697'000.00	384'119.37 341'154.63	725'274.00
7101	Seewasserwerk Nettoergebnis	355'000.00 332'000.00	687'000.00	353'500.00 343'500.00	697'000.00	384'119.37 341'154.63	725'274.00
3000.00	Sitzungsgelder	6'000.00		6'000.00		5'550.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000.00		3'000.00		6'251.20	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	313'000.00		315'000.00		338'752.57	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	28'000.00		28'000.00		28'198.01	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		1'500.00		4'975.30	
3940.00	Interne Verrechnung von Finanzaufwand	0.00		0.00		392.29	
4470.00	Pacht- und Mietzinsen		687'000.00		697'000.00		725'274.00
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	392.29	392.29 0.00
9610	Zinsen Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	392.29	392.29 0.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.00		0.00		392.29	
4940.00	Interne Verrechnung von Finanzaufwand		0.00		0.00		392.29
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	332'000.00 0.00	332'000.00	343'500.00 0.00	343'500.00	341'154.63 0.00	341'154.63
3612.00	Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinde Küsnacht	225'760.00		233'580.00		231'985.15	
3612.01	Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinde Erlenbach	106'240.00		109'920.00		109'169.48	

9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2024	
7101.5040.00	95'000.00	Total
	50'000.00	Revisionen Spülwasserpumpen
	25'000.00	Revision einer Reinwasserpumpe
	10'000.00	Überwachung Aktivkohlefilter Linie 1 + 2
	10'000.00	Konzessionsverlängerung Seewasserbezug

10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	3	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	95'000.00	0.00	160'000.00	0.00	85'063.56	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	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		95'000.00	0.00	160'000.00	0.00	85'063.56	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			95'000.00		160'000.00		85'063.56
Total		95'000.00	95'000.00	160'000.00	160'000.00	85'063.56	85'063.56

10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	95'000.00	0.00	160'000.00	0.00	85'063.56	0.00
			95'000.00		160'000.00		85'063.56
7101	Seewasserwerk Nettoergebnis	95'000.00	0.00	160'000.00	0.00	85'063.56	0.00
			95'000.00		160'000.00		85'063.56
5040.00	Seewasserwerk	95'000.00		160'000.00		85'063.56	
9999	Abschluss Nettoergebnis	95'000.00	0.00	160'000.00	0.00	85'063.56	0.00
			95'000.00		160'000.00		85'063.56
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		95'000.00		160'000.00		85'063.56