

Jahresrechnung 2020

Zweckverband ARA Sihltal 8134 Adliswil

Ablieferung an Vorsteherschaft	29. Januar 2021
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	8. Februar 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	5. März 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	-
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	5
2 Anträge und Beschlüsse	6
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	8
4 Vollständigkeitserklärung	9
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Kostenverleger Erfolgsrechnung	13
8 Investitionsrechnungen	14
9 Bilanz (Zusammenzug)	16
10 Geldflussrechnung	18
11 Anhang	
<i>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</i>	
Angewandtes Regelwerk	20
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	20
Organisationseinheiten	21
<i>Finanzinformationen</i>	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	22
Eventualforderungen	23
Anlagenspiegel Finanzvermögen	24
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	25
Beteiligungsspiegel	26
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	27
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	28
Leasingverträge	29
Rückstellungsspiegel	30

Eigenkapitalnachweis	31
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	32
Sonderrechnungen	-
Finanzkennzahlen	33
<i>Kreditrechtliche Angaben</i>	
Verpflichtungskredite	34
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	35
<i>Weitere Offenlegungen</i>	
-	-

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	37
13	Erfolgsrechnung	39
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	43
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	44
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen	47
17	Bilanz (Detail)	49

Kontakt

Zweckverband ARA Sihltal
 Bruchstrasse 250
 8041 Zürich

Präsidentin	Carmen Marty Fässler
Rechnungsführer	Rocco Rotonda
Telefon	044 711 77 11
E-Mail	info@arasihltal.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherchaft

Der Bericht des Gemeindevorstands zur Jahresrechnung soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung*
- b. *Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr*
- c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget*

Der Zweckverband wird von den Verbandsgemeinden getragen. Unvorhergesehene Mehrausgaben werden von den Verbandsgemeinden übernommen. Die Erfolgsrechnung wird entsprechend der mehrjährigen Planung in den nächsten Jahren stabil bleiben.

Die Darstellung der Jahresrechnung 2020 sowie der Kontorahmen entspricht den neuen Rechnungslegungsvorschriften von HRM2.

Die Grundlagenentscheide zur Umstellung auf HRM2 (Umgang mit dem Verwaltungsvermögen, Aktivierungsgrenze, Anlagekategorien) wurden am 6.11.2017 von der ARA-Kommission gefasst.

Bezüglich Umstellung auf HRM2 ist die Anpassung der Statuten im Jahr 2021 vorgesehen. Danach verfügt der Zweckverband über einen eigenen Haushalt und ist vermögensfähig. Bei den Verbandsgemeinden wird das Verwaltungsvermögen in Darlehen oder Beteiligungen per 1.1.2022 umgewandelt.

Das Verwaltungsvermögen des Zweckverbandes ARA Sihltal wird ab dem Jahr 2022 nach den Anlagekategorien des Mindeststandards beschrieben.

Die ARA Sihltal übernimmt bezüglich IKS den Standard der Stadt Adliswil.

Die Reinigung des Abwassers kann zurzeit die geforderten Ablaufwerte einhalten, stösst jedoch an die Auslastungsgrenze.

Für die künftige Einhaltung der geforderten Ablaufwerte werden Investitionen erforderlich sein.

2020 wurde das Bauprojekt zur Erweiterung gestartet. Dieses wird 2021 vorgestellt und die anfallenden Arbeiten sollten bis Ende 2022 erfolgt sein.

Mit diesen Arbeiten sollte die ARA auch in Zukunft die geforderten Ablaufwerte einhalten können.

2019 startete die Umleitung des Verbandskanals in der Grundwasserzone Soodmatte.

Diese Investition trägt zur Sicherheit der Grundwasserzone Soodmatte bei. Die Arbeiten werden 2021 beendet.

Seit dem Jahr 2018 ist der Zweckverband ARA Sihltal nicht mehr der MwSt. unterstellt, da die Leistungsabnehmer nur Gemeinden sind.

Antrag der Vorsteherchaft

1 Die ARA-Kommission hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes ARA Sihltal weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'748'299.40
	Gesamtertrag	Fr.	569.55
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'747'729.85

Der Aufwandüberschuss wird gemäss Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Stadt Adliswil	Fr.	1'115'051.65
Gemeinde Langnau a.A.	Fr.	459'652.95
Gemeinde Thalwil	Fr.	173'025.25
Total	Fr.	1'747'729.85

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'332'438.45
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'332'438.45

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	522'545.25
--------------------	------------	-------------------

3 Die Vorsteherchaft beantragt den Anschlussgemeinden, die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes ARA Sihltal zu genehmigen.

8134 Adliswil, 8. Februar 2021

Zweckverband ARA Sihltal
ARA-Kommission

Carmen Marty Fässler
Präsidentin

Benno Maissen
Sekretär

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes ARA Sihltal in der von der ARA-Kommission beschlossenen Fassung vom 8. Februar 2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'748'299.40
	Gesamtertrag	Fr.	569.55
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'747'729.85
Der Aufwandüberschuss wird gemäss Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:			
	Stadt Adliswil	Fr.	1'115'051.65
	Gemeinde Langnau a.A.	Fr.	459'652.95
	Gemeinde Thalwil	Fr.	173'025.25
	Total	Fr.	1'747'729.85
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'332'438.45
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'332'438.45
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	522'545.25

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung des Zweckverbandes ARA Sihltal 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 den Anschlussgemeinden, die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes entsprechend dem Antrag der ARA-Kommission zu genehmigen.

8134 Adliswil,

Stadt Adliswil
Rechnungsprüfungskommission

Präsident/in

Sekretär/in

Kurzbericht der Revisionsstelle

gemäss Vorlage

8031 Zürich,

BDO AG

Leitende/r Revisor/in

Prüfende/r

Vollständigkeitserklärung

Die Präsidentin und der Rechnungsführer bestätigen, dass

- die Jahresrechnung 2020 den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung 2020 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 2020 enthalten sind.

8134 Adliswil, 29. Januar 2021

Zweckverband ARA Sihltal
ARA-Kommission

Carmen Marty Fässler
Präsidentin

Rocco Rotonda
Leiter Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung**(wird erst ab dem Jahr 2022 verwendet)**

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	Zweckverband hat	
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	keine Eigenwirt-	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	schafts-	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	betriebe	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00	0.00	0.00		
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00		
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00		
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00		
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Selbstfinanzierung	0.00	0.00	0.00	0.00		
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00		
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	0.00	0.00	0.00	0.00		
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		

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

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	494'175.75	489'600	495'424.55
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'210'755.35	1'151'100	1'069'343.22
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	43'368.30	45'000	42'153.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'748'299.40</i>	<i>1'685'700</i>	<i>1'606'920.77</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	569.55	0	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46 Transferertrag	0.00	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>569.55</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'747'729.85	-1'685'700	-1'606'920.77
34 Finanzaufwand	0.00	0	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0	0.00
Operatives Ergebnis	-1'747'729.85	-1'685'700	-1'606'920.77
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'747'729.85	-1'685'700	-1'606'920.77
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-1'747'729.85	-1'685'700	-1'606'920.77
Total	0.00	0	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0	0.00
Total Aufwand	1'748'299.40	1'685'700	1'606'920.77
Total Ertrag	569.55	0	0.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 30 der Zweckverbandsvertrages von den Verbandsgemeinden im Verhältnis des effektiven Wasserverbrauchs und der abflussrelevanten Oberflächen getragen.

		Adliswil	Langnau a.A.	Thalwil-Gattikon
Trinkwasser				
Jahr 2018	m ³	1'481'528	560'617	186'823
Jahr x-1(2017)	m ³	1'402'451	543'546	168'798
Jahr x-2 (2016)	m ³	1'411'899	519'937	174'417
Mittelwert	m³	1'431'959	541'367	176'679
Abflussfläche				
Erhebungsjahr		2015	1997	2015
Aktueller Wert	ha_{red}	31.55	18.37	9.93
Kostenteiler				
Trinkwasser	80%	53.3%	20.1%	6.6%
Abflussfläche	20%	10.5%	6.1%	3.3%
%-Schlüssel	100.0%	63.8%	26.3%	9.9%
Kostenanteil Erfolgsrechnung		1'115'051.65	459'652.95	173'025.25
Kostenanteil Investitionsrechnung		850'095.75	350'431.30	131'911.40
%-Schlüssel Vorjahr	100.0%	64.2%	26.0%	9.8%

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	1'332'438.45	1'590'000	125'000.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0	22'000.00
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		1'332'438.45	1'590'000	147'000.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'332'438.45	1'590'000	147'000.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'332'438.45	-1'590'000	-147'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung Finanzvermögen, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Ausgaben		0.00	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0	0.00

Bilanz (Zusammenzug)

Aktiven	01.01.2020	31.12.2020
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	0.00	0.00
101 Forderungen	129'371.15	522'545.25
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen	129'371.15	522'545.25
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen Finanzvermögen	0.00	0.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen	129'371.15	522'545.25
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	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	129'371.15	522'545.25
* Total Anlagevermögen	0.00	0.00

Bilanz (Zusammenzug)

Passiven		01.01.2020	30.12.2020
200	Laufende Verbindlichkeiten	129'371.15	522'545.25
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	129'371.15	522'545.25
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	129'371.15	522'545.25
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	129'371.15	522'545.25

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	-15.00	0.00
+/- 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	121'644.55	-13'050.55
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen Fremd- und Eigenkapital	0.00	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	121'629.55	-13'050.55
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'332'438.45	-147'000.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'332'438.45	147'000.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	0.00	0.00
- 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	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/- Marktwertanpassungen / 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 Verwaltungs- 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)	-393'159.10	74'248.45
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	271'529.55	-61'197.90
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-121'629.55	13'050.55
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		0.00	0.00
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		0.00	0.00
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		0.00	0.00
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		0.00	0.00

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

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 CHF 50'000** liegt (Beschluss der Vorsteherschaft Nr. 12/2017 vom 6. November 2017). 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 CHF 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Der Zweckverband ARA Sihltal hat noch keinen eigenen Haushalt eingeführt. Die Einführung ist per 1.1.2022 vorgesehen. Entsprechend verfügt der Zweckverband über kein Verwaltungsvermögen und kein Eigenkapital.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. Der Zweckverband ARA Sihltal hat kein Grundeigentum im Finanzvermögen.

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des Verwaltungsvermögens, 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)

Der Zweckverband verfügt über kein Verwaltungsvermögen, entsprechend werden keine Branchenrichtlinien angewendet.

Interne Zinsen

Im Zweckverband ARA Sihltal werden keine interne Zinsen verrechnet.

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt des Zweckverbands grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich den Sonderrechnungen.

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. Der Zweckverband ist als Mitglied oder Eigentümerin an keinen Organisationen beteiligt.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten keine	0.00	-	0.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	88'086.80	121'629.55	209'716.35
	Gemeinde Langnau am Albis	93'492.40	286'123.45	379'615.85
	Gemeinde Thalwil	35'878.75	107'035.65	142'914.40
2001	Stadt Adliswil	-41'284.35	-271'529.55	-312'813.90
102x	Kurzfristige Finanzanlagen keine	0.00	-	0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine keine	0.00	-	0.00
1071	Verzinsliche Anlagen keine	0.00	-	0.00
1072	Langfristige Forderungen keine	0.00	-	0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen keine	0.00	-	0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Es sind keine Eventualforderungen bekannt.				0.00			

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

Der Zweckverband ARA Sihltal verfügt über keine Sachanlagen im Finanzvermögen.

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Es sind keine Anlagen im Verwaltungsvermögen bilanziert. Die Einführung eines eigenen Haushalts erfolgt im Jahr 2022.

Inventar

Bezeichn	Lage	Kat.-Nr.	Assek. Nr.	Erstellung	Fläche m2	Vers.-Wert	Erstellungskosten
Kläranlagegebäude	Bruchstrasse 220, 234, 246, 250, 252, 8041 Zürich	5'613	246	1961	846	6'700'000.00	23'707'541.32
Maschinenhaus	Bruchstrasse 230, 8041 Zch.	5'613	247	1961	-	273'000.00	"

Anhang

Beteiligungsspiegel

Der Zweckverband ARA Sihltal verfügt über keine Beteiligungen.

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-	0.00
	keine	0.00	-	0.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-	0.00
	keine	0.00	-	0.00

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.)							
keine							0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							0.00

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
kein				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
kein				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Keine Rückstellungen über der Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000.

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Der Zweckverband ARA Sihltal verfügt aktuell über keinen eigenen Haushalt.

Anhang

Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation

Der Zweckverband ARA Sihltal verfügt aktuell über keinen eigenen Haushalt.

Anhang

Finanzkennzahlen

Der Zweckverband ARA Sihltal verfügt aktuell über keinen eigenen Haushalt, der eine Berechnung der Kennzahlen erlaubt.

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	0%	0%	0%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht

Anhang**Kreditrechtliche Angaben****Verpflichtungskredite**

Kreditbeschluss						Rechnung 2020								
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
07.09.15	ARA	B	22'000.00	711.5010.00	Verbands-GEP, Massnahmen	22'000.00	0.00	0.00	0.00	22'000.00	0.00	0.00	10.02.20	ARA
09.06.16	ARA	B	64'000.00	711.5010.00	Verbands-GEP, Vorprojekt Kanalisation Soodmatte	64'000.00	0.00	15'470.25	0.00	79'470.25	0.00	-15'470.25	10.02.20	ARA
03.09.18	ARA	B	61'000.00	7202.5030.01	Bauprojekt Verbandskanal	61'000.00	0.00	0.00	0.00	61'000.00	0.00	0.00	10.02.20	ARA
02.09.19	ARA	B	90'000.00	7202.5090.00	Ersatz Kompressoren Gaseinpressung	0.00	0.00	111'755.90	0.00	111'755.90	0.00	-21'755.90		
04.11.19	ARA	B	784'000.00	7202.5030.01	Realisierung Verbandskanal	309'152.90	0.00	825'616.20	0.00	1'134'769.10	0.00	-350'769.10		
04.11.19	ARA	B	208'001.15	7202.5030.02	Verbandskanal, Sihlstrasse	0.00	0.00	224'405.20	0.00	224'405.20	0.00	-16'404.05		
04.11.19	ARA	B	215'400.00	7202.5040.00	Feststoffabscheidung, Massnahmen Kapazitätssteigerung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	215'400.00		
22.06.20	ARA	B	64'620.00	7202.5040.00	Feststoffabscheidung, Massnahmen Kapazitätssteigerung	0.00	0.00	155'190.90	0.00	155'190.90	0.00	-90'570.90		
22.06.20	ARA	B	10'770.00	7202.5040.00	Feststoffabscheidung, Massnahmen Kapazitätssteigerung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'770.00		
TOTAL			1'519'791.15			456'152.90	0.00	1'332'438.45	0.00	1'788'591.35	0.00	-268'800.20		

Anhang**Gebundene Ausgabenbeschlüsse**

Kreditbeschluss								Rechnung 2020						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
keine	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
TOTAL			0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

Ausweis der von der Vorsteherschaft als gebunden erklärten Ausgaben über deren Kompetenzlimite gemäss Zweckverbandsstatuten.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zum Aufgabenbereich

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
0110.3000.00	1'009.00	0	-1'009.00	Andere Kontierung als budgetiert. Dies aufgrund einer Prüfung durch das Statistische Amt des Kantons Zürich.
0110.3099.00	579.80	0	-579.80	Do.
0110.3130.00	2'995.55	0	-2'995.55	Do.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zum Aufgabenbereich

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
7202.3010.00	387'234.95	400'600	-13'365.05	Pikettenschädigung wird über Kto. 7202.3049.00 gebucht.
7202.3049.00	11'805.40	0	11'805.40	Pikettenschädigung neu auf diesem Kto. verbucht.
7202.3052.00	49'600.20	44'100	5'500.20	Das Alter der Mitarbeitenden wurde nicht berücksichtigt. Das Budget wurde nach Standartsätzen erstellt.
7202.5053.00	9'715.25	3'200	6'515.25	Das Alter der Mitarbeitenden wurde nicht berücksichtigt. Das Budget wurde nach Standartsätzen erstellt.
7202.3102.00	6'078.60	500	5'578.60	Die Dokumente für die Volksabstimmung ZV-Vertrag mussten gedruckt werden.
7202.3111.00	54'014.30	25'000	29'014.30	Der Gabelstapler musste nach einem Totalschaden (Generator) ersetzt werden.

7202.3132.00	48'151.70	32'000	16'151.70	Es musste ein EX- Schutzkonzept aufgrund veränderter Vorschriften erstellt werden. Durch mehrere Störungen im Elektrobereich musste eine Kontrolle der Schaltschränke (Thermographie) und eine Messung der Netzqualität durchgeführt werden.
7202.3149.00	6'768.50	0.00	6'768.50	Dieses Kto. ist neu für Sachanlagen.
7202.3151.00	141'184.75	130'000.00	11'184.75	Die Zylinderköpfe des Blockkraftheizwerks (6 Zylinder) mussten ersetzt werden.

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zum Aufgabenbereich

Ausgleich des Budgets (§ 92 GG und § 10 VGG)

Zweckverbände erheben keine Steuern und können auch keinen Gemeindesteuerfuss festsetzen. Das Defizit bzw. der Aufwandüberschuss ergibt sich aus der Aufgabenerfüllung und wird durch die Verbandsgemeinden gedeckt.

Bei eigenwirtschaftlichen Zweckverbänden, welche ihre Aufwendungen durch entsprechende Gebühren oder Entgelte decken und das Jahresergebnis im Eigenkapital vortragen, gibt es keine Regelung bezüglich der Höhe des zulässigen Aufwandüberschusses.

Zweckverbände können die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht freiwillig anwenden. Den mittelfristigen Ausgleich konkretisieren sie, indem sie insbesondere die Frist (Anzahl Jahre), die Periode (Vergangenheits- und Zukunftsjahre) und den Gegenstand (Ergebnisse von Rechnungs-, Budget- und Planjahren) festlegen. Die Festlegung erfolgt in den Statuten oder in einem Erlass der Verbandsgemeinden.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'734.35	0.00	3'500	0	4'558.70	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'743'565.05	569.55	1'682'200	0	1'602'362.07	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		1'748'299.40	569.55	1'685'700	0	1'606'920.77	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	1'747'729.85	0.00	1'685'700	0.00	1'606'920.77
Total		1'748'299.40	1'748'299.40	1'685'700.00	1'685'700.00	1'606'920.77	1'606'920.77

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	ERFOLGSRECHNUNG FUNKTIONEN	1'748'299.40	1'748'299.40	1'685'700	1'685'700	1'606'920.77	1'606'920.77
0	Allgemeine Verwaltung	4'734.35		3'500		4'558.70	
	Nettoergebnis		4'734.35		3'500		4'558.70
01	Legislative und Exekutive	4'734.35		3'500		4'558.70	
	Nettoergebnis		4'734.35		3'500		4'558.70
011	Legislative	4'734.35		3'500		4'558.70	
	Nettoergebnis		4'734.35		3'500		4'558.70
0110	Legislative	4'734.35		3'500		4'558.70	
	Nettoergebnis		4'734.35		3'500		4'558.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1009.00		0		1'210.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150.00		0		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	579.80		0		352.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		500		2'995.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2595.55		3'000		0.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'743'565.05	569.55	1'682'200		1'602'362.07	
	Nettoergebnis		1'742'995.50		1'682'200		1'602'362.07
72	Abwasserbeseitigung	1'743'565.05	569.55	1'682'200		1'602'362.07	
	Nettoergebnis		1'742'995.50		1'682'200		1'602'362.07
720	Abwasserbeseitigung	1'743'565.05	569.55	1'682'200		1'602'362.07	
	Nettoergebnis		1'742'995.50		1'682'200		1'602'362.07
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	1'743'565.05	569.55	1'682'200		1'602'362.07	
	Nettoergebnis		1'742'995.50		1'682'200		1'602'362.07
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.00		1'000		0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	387234.95		400'600		397'217.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Übrige Zulagen	11'805.40				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'522.95	27'000		24'808.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'600.20	44'100		49'237.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'715.25	3'200		9'589.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'788.55	4'800		4'766.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'735.65	1'700		1'727.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'034.00	6'000		6'513.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	1'200		0.00	
3100.00	Büromaterial	0.00	1'500		684.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	120'296.00	120'000		102'189.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'078.60	500		72.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	125.00	300		125.00	
3105.00	Lebensmittel	576.60	1'000		804.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	441.55	1'000		1'220.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	54'014.30	25'000		34'389.60	
3112.00	Anschaffung, Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'633.40	2'000		1'810.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	989.75	2'000		6'794.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	435'966.55	430'000		370'805.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'465.80	82'000		93'080.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	48'151.70	32'000		25'637.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	206.55	300		521.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'568.95	6'000		4'326.87	
3137.00	Steuern und Abgaben	272'299.10	280'000		263'915.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'669.40	20'000		7'043.20	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'768.50	0		10'422.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	141'184.75	130'000		135'120.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	737.90	500		0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00	500		206.55	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'636.30	7'000		3'618.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'949.10	6'000		3'556.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	43'368.30	43'500		40'700.00	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	0.00	1'500		1'453.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					569.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis		1747729.85		1'685'700		1'606'920.77
		1747729.85		1'685'700		1'606'920.77	
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis		1747729.85		1'685'700		1'606'920.77
		1747729.85		1'685'700		1'606'920.77	
999	Abschluss Nettoergebnis		1747729.85		1'685'700		1'606'920.77
		1747729.85		1'685'700		1'606'920.77	
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis		1747729.85		1'685'700		1'606'920.77
		1747729.85		1'685'700		1'606'920.77	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				1'685'700		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'747'729.85				1'606'920.77

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zum Aufgabenbereich

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
7202.5030.01	825'616.20	1'000'000	174'383.80	Die Arbeiten bei der Grundwasserzone Sood konnten nicht beendet werden.
7202.5030.02	224'405.20	200'000	-24'405.20	Mehrkosten durch erhöhten Wasseranfall während den Sanierungsarbeiten.
7202.5040.00	155'190.90	300'000	144'809.10	Durch mehr Abklärungen ergaben sich verzögerungen in den Arbeiten.
7202.5090.00	111'755.90	90'000	-21'755.90	Neue Vorschriften im Gas und EX- Bereich erforderten mehrarbeiten im Planungs- und Ausführungsbereich.

9

Finanzvermögen

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zu den Investitionen in die Sachanlagen des Finanzvermögens

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
keine	0.00	0	0.00	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'332'438.45	0.00	1'590'000	0	147'000.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'332'438.45	0.00	1'590'000	0	147'000.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	1'332'438.45	0.00	1'590'000	0.00	147'000.00
Total		1'332'438.45	1'332'438.45	1'590'000	1'590'000	147'000.00	147'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
I	INVESTITIONSRECHNUNG FUNKTIONEN	1'332'438.45	1'332'438.45	1'590'000	1'590'000	147'000.00	147'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'332'438.45	1'332'438.45	1'590'000	1'590'000	147'000.00	147'000.00
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	1'332'438.45	1'332'438.45	1'590'000	1'590'000	147'000.00	147'000.00
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	1'332'438.45	1'332'438.45	1'590'000	1'590'000	147'000.00	147'000.00
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	1'332'438.45	1'332'438.45	1'590'000	1'590'000	147'000.00	147'000.00
5030.00	Verbands-GEP, Massnahmen Kanalisation und Fremdwasser ARA 08.02.2016, 20'000.00 (Abr. 11.2.19) ARA 09.06.2016, 64'000.00	15'470.25		0		0.00	
5030.01	Verbandskanal, Grundwasserzone Sood ARA 3.9.2018, 61'000.00 (Abr. 10.2.2020) ARA 4.11.2019, 784'000.00	825'616.20		1'000'000		125'000.00	
5030.02	Verbandskanal, Sihlstrasse ARA 04.11.2019, 208'001.15	224'405.20		200'000		0.00	
5040.00	Feststoffabscheidung, Massnahmen Kapazitätssteigerung ARA 22.06.2020, 64'620.00 ARA 22.06.2020, 10'770.00	155'190.90		300'000		0.00	
5090.00	Kompressoren Gaseinspritzung, Ersatz ARA 02.09.2019, 90'000.00	111'755.90		90'000		0.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5290.00	Verbands GEP, Massnahmen Kanalisation und Fremdwasserplanung ARA 07.09.2015, 22'000.00 (Abr. 10.2.20)	0.00		0		22'000.00	
9	Finanzen und Steuern		1'332'438.45		1'590'000		147'000.00
	Nettoergebnis	1'332'438.45		1'590'000		147'000.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'332'438.45		1'590'000		147'000.00
	Nettoergebnis	1'332'438.45		1'590'000		147'000.00	
999	Abschluss		1'332'438.45		1'590'000		147'000.00
	Nettoergebnis	1'332'438.45		1'590'000		147'000.00	
9998	Abschluss Zweckverband		1'332'438.45		1'590'000		147'000.00
	Nettoergebnis	1'332'438.45		1'590'000		147'000.00	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'332'438.45		1'590'000		147'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Keine Investitionen in Sachanlagen des Finanzvermögens.	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00

Bilanz (Details)

		01.01.2020	31.12.2020
1	A K T I V E N	129'371.15	522'545.25
10	FINANZVERMÖGEN	129'371.15	522'545.25
101	Forderungen	129'371.15	522'545.25
1011	Kontokorrente mit Dritten	129'371.15	522'530.25
10110	Kontokorrente mit Partnergemeinden	129'371.15	522'530.25
1011.00	Guthaben mit Partnergemeinden	129'371.15	522'530.25
1013	Anzahlungen an Dritte	0.00	15.00
10131	Lohnvorschüsse	0.00	15.00
1013.10	Lohnvorschüsse	0.00	15.00
2	P A S S I V E N	129'371.15	522'545.25
20	FREMDKAPITAL	129'371.15	522'545.25
200	Laufende Verbindlichkeiten	129'371.15	522'545.25
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	88'086.80	209'731.35
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	88'086.80	209'731.35
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	88'086.80	209'731.35
2001	Kontokorrente mit Dritten	41'284.35	312'813.90
20010	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden	41'284.35	312'813.90
2001.00	Kontokorrent mit Stadt Adliswil	41'284.35	312'813.90