

**Zweckverband Seewasserwerk
Hirsacker - Appital, 8810 Horgen**

Jahresrechnung 2020

Ablieferung an Vorsteherschaft	10. März 2021
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	17. März 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	18. März 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	1. April 2021
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	20. Mai 2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherchaft	5
2 Anträge und Beschlüsse	6
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9
4 Vollständigkeitserklärung (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
6 Erfolgsrechnung	12
7 Kostenverleger Erfolgsrechnung	13
8 Investitionsrechnungen	14
9 Bilanz	15
10 Geldflussrechnung	17
11 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	18
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	18
Organisationseinheiten	19
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	20
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
Leasingverträge (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
Finanzkennzahlen (für Zweckverbände nicht gesetzlich vorgeschrieben)	-

	Seite
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	22
Gebundene Ausgabenbeschlüsse (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	24
13	Erfolgsrechnung	28
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	-
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	33
16	Bilanz	35
17	Monatsbezüge	38

Kontakt

Zweckverband Seewasserwerk Hirsacker - Appital
Seestrasse 335
8810 Horgen

Präsident: Peter Wirth, Seestrasse 335, 8810 Horgen

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Ausgangslage/Überblick

Aufgrund der Überführung der Rechnungslegung nach HRM2 ist ein Vergleich der einzelnen Positionen schwierig, da sich teilweise noch Verschiebungen in den einzelnen Konten ergeben oder Ergänzungen erfolgen. Die Betriebskosten für die beiden Werke konnten in den letzten Jahren allerdings praktisch auf dem gleichen Level gehalten werden.

Das Budget 2020 hat man noch nach HRM1 erstellt, da man davon ausging, dass der Zweckverband erst mit der Statutenrevision per 1.1.2021 bzw. Corona-bedingt 1.1.2022 auf HRM2 umgestellt werden muss. In der Zwischenzeit hat sich allerdings ergeben, dass der ZV bereits vermögensfähig und eine Umstellung somit per 1.1.2019 zwingend gewesen ist (unabhängig der neuen Statuten). Aus diesem Grund wurden im September 2019 nach der Budgetierung 2020 noch diverse notwendige Beschlüsse gefasst (bsp. Verzicht Neubewertung, Aktivierungsgrenze, usw.).

Erfolgsrechnung

Es ist ein Gesamtaufwand von Fr. 1'907'772.22 und ein Gesamtertrag von Fr. 84'702.05 bei einem Aufwandüberschuss von Fr. 1'823'070.17 (Budget 2020: Fr. 2'200'500.-) zulasten der Verbandsgemeinden entstanden.

Als Hauptgrund für die Verbesserung des Rechnungsergebnisses können die neuen Abschreibungen nach HRM2 (Budget noch nach HRM1) genannt werden. Beim Übergang auf das HRM2 hat der Zweckverband (DV vom 12.09.2019) entschieden, auf eine Neubewertung des VV auf den 1.1.2019 zu verzichten. Der Buchwert des Verwaltungsvermögens wird auf die ermittelten Restbuchwerte der Anlagen aufgeteilt und über die verbleibende Restnutzungsdauer linear abgeschrieben.

Im Weiteren konnten die Aufwendungen für die Wärmenutzung CEIBS, die zum Teil im 2019 entstanden sind, erst Mitte 2020 abgerechnet werden. Dadurch resultieren Mehreinnahmen im Jahr 2020 von Fr. 67'793.70 (Rückerstattung CEIBS).

Investitionsrechnung

Beim Projekt „Ersatz Ozonanlage Appital“ sind im Jahr 2020 Investitionen von Fr. 4'270.01 aufgelaufen.
Der Rohrbruch an der Transportleitung von 2019 verursachte im Jahr 2020 noch Ausgaben von Fr. 64'671.40.
Die Erneuerung der Flockungsanlage im Appital, schlug mit Fr. 94'647.58 zu Buche.

Im Jahr 2020 erfolgten keine Subventionen durch den Kanton.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'907'772.22
	Gesamtertrag	Fr.	84'702.05
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'823'070.17

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Horgen	Fr.	636'426.32
Gemeinde Oberrieden	Fr.	167'031.30
Gemeinde Richterswil	Fr.	355'723.95
Gemeinde Wädenswil	Fr.	663'888.60
Total	Fr.	1'823'070.17

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	163'588.99
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	163'588.99

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	14'890'175.54
---------------	--------------------	------------	----------------------

- 3 Die Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital zu genehmigen.

8810 Horgen, 17. März 2021
Zweckverband Seewasserwerk Hirsacker-Appital


Präsident
Peter Wirth


Aktuar
Antonio Stancampiano

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital in der von der Vorsteherchaft beschlossenen Fassung vom 17. März 2021 geprüft.
Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'907'772.22
Gesamtertrag	Fr.	84'702.05
Aufwandüberschuss	Fr.	1'823'070.17

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Horgen	Fr.	636'426.32
Gemeinde Oberrieden	Fr.	167'031.30
Gemeinde Richterswil	Fr.	355'723.95
Gemeinde Wädenswil	Fr.	663'888.60
Total	Fr.	1'823'070.17

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	163'588.99
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	163'588.99

Investitionsrechnung Finanzvermögen

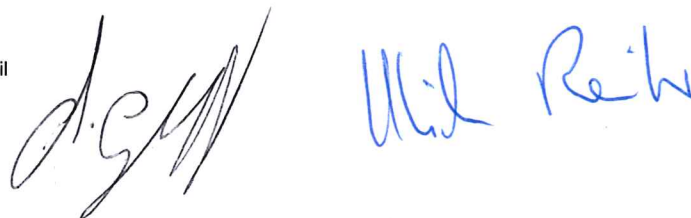
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	14'890'175.54
--------------------	------------	----------------------

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

8810 Horgen, 1. April 2021
Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission Wädenswil



Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital am 20.05.2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt.
Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'907'772.22
Gesamtertrag	Fr.	84'702.05
Aufwandüberschuss	Fr.	1'823'070.17

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Horgen	Fr.	636'426.32
Gemeinde Oberrieden	Fr.	167'031.30
Gemeinde Richterswil	Fr.	355'723.95
Gemeinde Wädenswil	Fr.	663'888.60
Total	Fr.	1'823'070.17

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	163'588.99
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	163'588.99

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	14'890'175.54
--------------------	------------	----------------------

8810 Horgen, 20. Mai 2021

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital

Präsident
Peter Wirth

Aktuar
Antonio Stancampiano

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2020

des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr, geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

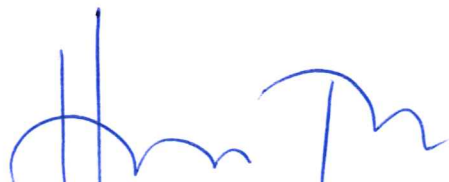
Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Thalwil,
24.03.2021

Revipro AG



Sibylle Vonaesch
Leitende Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin



Verena Kamer van Toornburg
Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2020:

Bilanzsumme:	CHF 14'890'175.54
Aufwandüberschuss:	CHF -1'823'070.17

Jahresrechnung - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	2'504.50	4'500.00	2'958.87
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'057'500.75	1'031'500.00	1'128'172.86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	665'500.00	990'000.00	534'000.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	85'041.62	83'500.00	84'637.97
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'810'546.87</i>	<i>2'109'500.00</i>	<i>1'749'769.70</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	70'793.70	3'000.00	10'772.46
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>70'793.70</i>	<i>3'000.00</i>	<i>10'772.46</i>
	<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-1'739'753.17</i>	<i>-2'106'500.00</i>	<i>-1'738'997.24</i>
34	Finanzaufwand	97'225.35	110'500.00	119'603.90
44	Finanzertrag	13'908.35	16'500.00	16'117.60
	<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>-83'317.00</i>	<i>-94'000.00</i>	<i>-103'486.30</i>
	Operatives Ergebnis	-1'823'070.17	-2'200'500.00	-1'842'483.54
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	-1'823'070.17	-2'200'500.00	-1'842'483.54
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	1'823'070.17	2'200'500.00	1'842'483.54
	Total	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'907'772.22	2'220'000.00	1'869'373.60
	Total Ertrag	84'702.05	19'500.00	26'890.06

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Zusammenfassung

Gemeinde	variable Betriebskosten	fixe Betriebskosten	Total Betriebskosten	Kapital- & Inv. LJ-Zinsen	Abschrei- bungen	Einlage Zins in Vorfinanz.	Entnahme Vorfinanz.	Vorfinanz Inv. in Vorfinanz.	Totalkosten pro Gemeinde	Abzüglich Teilzahlungen	Restanteil pro Gemeinde
Horgen	107'853.75	259'980.67	367'834.42	34'136.25	234'455.65	0.00	0.00	0.00	636'426.32	0.00	636'426.32
Oberrieden	33'950.40	65'456.40	99'406.80	8'594.65	59'029.85	0.00	0.00	0.00	167'031.30	-97'500.00	69'531.30
Richterswil	60'155.40	145'376.65	205'532.05	19'088.40	131'103.50	0.00	0.00	0.00	355'723.95	-208'500.00	147'223.95
Wädenswil	120'762.65	267'138.80	387'901.45	35'076.15	240'911.00	0.00	0.00	0.00	663'888.60	-408'000.00	255'888.60
Total	322'722.20	737'952.52	1'060'674.72	96'895.45	665'500.00	0.00	0.00	0.00	1'823'070.17	-714'000.00	1'109'070.17

Details zur Kalkulation

Anteile an Variablen Kosten gemäss Art. 49 Ziffer 3 der ZV-Ordnung (Bezugsmengen im Anhang "Monatsbezüge 2020")

Variable Kosten (gemäss Verwalter/Präsident)	Rechnung 2020	Budget 2020	gerundet
3120.01 - Strom	203'965.10	210'000.00	203'965.10
3120.02 - Netzwasser	7'853.65	6'000.00	7'853.65
3101.01 - Filtermaterial	56'084.03	60'000.00	56'084.03
3101.02 - Flockungsmittel	6'920.06	9'000.00	6'920.06
3101.03 - Entkeimungsmittel	9'987.30	13'000.00	9'987.30
3130.01 - Schwemmkanalisation	37'912.06	30'000.00	37'912.06
Total Variable Kosten	322'722.20	328'000.00	322'722.20

Gemeinde	%-Anteil	Betrag	gerundet
Horgen	33.42%	107'853.75	107'853.75
Oberrieden	10.52%	33'950.38	33'950.40
Richterswil	18.64%	60'155.42	60'155.40
Wädenswil	37.42%	120'762.65	120'762.65
Total Kostenanteil variabel	100.00%	322'722.20	322'722.20

Anteile an Fixkosten gemäss Art. 48/49 Ziffer 2 der ZV-Ordnung

Gemeinde	%-Anteil	Betrag	gerundet
Horgen	35.23%	259'980.67	259'980.67
Oberrieden	8.87%	65'456.39	65'456.40
Richterswil	19.70%	145'376.65	145'376.65
Wädenswil	36.20%	267'138.81	267'138.80
Total Fixkosten	100.00%	737'952.52	737'952.52

Anteile an Zinsen gemäss Art. 48/49 Ziffer 2 der ZV-Ordnung

Gemeinde	%-Anteil	Betrag	gerundet
Horgen	35.23%	34'136.27	34'136.25
Oberrieden	8.87%	8'594.63	8'594.65
Richterswil	19.70%	19'088.40	19'088.40
Wädenswil	36.20%	35'076.15	35'076.15
Total Zinsen	100.00%	96'895.45	96'895.45

Anteile an Abschreibungen gemäss Art. 48/49 Ziffer 2 der ZV-Ordnung

Gemeinde	%-Anteil	Betrag	gerundet
Horgen	35.23%	234'455.65	234'455.65
Oberrieden	8.87%	59'029.85	59'029.85
Richterswil	19.70%	131'103.50	131'103.50
Wädenswil	36.20%	240'911.00	240'911.00
Total Abschreibungen	100.00%	665'500.00	665'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	163'588.99	350'000.00	445'340.94
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		163'588.99	350'000.00	445'340.94
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	80'122.00
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	80'122.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		163'588.99	350'000.00	445'340.94
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	80'122.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-163'588.99	-350'000.00	-365'218.94

Bilanz

Aktiven		01.01.2020	31.12.2020
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	0.00	0.00
101	Forderungen	1'669'687.67	1'149'367.61
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	1'669'687.67	1'149'367.61
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
	Total Finanzvermögen	1'669'687.67	1'149'367.61
140	Sachanlagen VV	14'242'718.94	13'740'807.93
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*	14'242'718.94	13'740'807.93
	Total Verwaltungsvermögen	14'242'718.94	13'740'807.93
	Total Aktiven	15'912'406.61	14'890'175.54
	* Total Anlagevermögen	14'242'718.94	13'740'807.93

Bilanz

Passiven		01.01.2020	31.12.2020
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'654'087.67	2'882'205.54
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	4'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	15'600.00	7'970.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	3'669'687.67	6'890'175.54
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	12'242'718.94	8'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	12'242'718.94	8'000'000.00
	Total Fremdkapital	15'912'406.61	14'890'175.54
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	15'912'406.61	14'890'175.54

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2020	Rechnung 2019
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	665'500.00	534'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	520'320.06	-77'366.20
+/-	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	-46'584.53	84'298.10
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-7'630.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	0.00	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		1'131'605.53	540'931.90
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-163'588.99	-445'340.94
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	80'122.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-163'588.99	-365'218.94
-	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		-163'588.99	-365'218.94
+/-	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		-163'588.99	-365'218.94
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-4'242'718.94	-168'781.06
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	1'274'702.40	-6'931.90
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-968'016.54	-175'712.96
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 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.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.- liegt (Beschluss der Vorsteherschaft Nr. 847 vom 11.09.2019). 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. 50'000.- nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde **keine Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Anhang

Bewertungsgrundsätze

Es sind im Zweckverband keine Finanz- oder Sachanlagen bilanziert. Positionen des Finanzvermögens werden 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)

keine

Interne Zinsen

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

Verzinst werden

- a) Investitionen laufendes Jahr (gemäss Zinsberechnung).
- b) Kontokorrent (Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz).

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt des Zweckverbands grundsätzlich als Einheit geführt. Es bestehen keine 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 diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Rechnung konsolidiert, sondern würden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Der Zweckverband Seewasserwerk Hirsacker-Appital hat keine Beteiligungen.

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020
		Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	
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	28'657'037.09	0.00	514'282.35	29'171'319.44	-14'859'659.09	-665'500.00	0.00	0.00	0.00	-15'525'159.09	13'646'160.35
1404	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	Möbilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407	Anlagen im Bau VV	445'340.94	163'588.99	-514'282.35	94'647.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	94'647.58
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		29'102'378.03	163'588.99	0.00	29'265'967.02	-14'859'659.09	-665'500.00	0.00	0.00	0.00	-15'525'159.09	13'740'807.93
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	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
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020
		Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	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
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		29'102'378.03	163'588.99	0.00	29'265'967.02	-14'859'659.09	-665'500.00	0.00	0.00	0.00	-15'525'159.09	13'740'807.93

Verpflichtungskreditkontrolle

Kreditbeschluss	Brutto	Bruttokredit	Konto	INV-Nr.	Kreditbezeichnung	Jahr	Gesamtausgaben	Saldo / Restkredit + / Kreditüberschreitung + -Kreditunterschreitung		Abnahme der Rg.
Organ/ Datum	Netto	Nettokredit					netto/ Fr.			Organ/Datum
Delegiertenversammlung 3. September 2014	N	1'605'000	7101	00002	Ersatz Ozonanlage Appital	2014	35'998.95			
						2015	271'932.55			
						2016	1'082'287.70			
						2017	44'940.60			
						2018	7'000.00			
						2019	12'000.00			
						2020	4'270.01			
							1'458'429.81	-146'570.19	(-)	DV 702 / 17.09.2020
Delegiertenversammlung 23. März 2017	N	694'000	7101	00006	Transportleitung Alte Landstr. Au Wädenswil	2018	520'207.91	(2018)		
						2019	20'187.50	(2019)		
							540'395.41	-153'604.59	(-)	
Zirkulationsbeschluss 6. September 2018	N	141'621.36	7101	00004	Betriebsgebäude Appital, Sanierung Dach	2018	92'850.51	(2018)		
						2019	53'576.92	(2019)		
							146'427.43	4'806.07	(+)	DV 703 / 17.09.2020
Betriebskomm. 15. Februar 2019	N	440'000	7101	01000	Transportleitung Alte Landstr. Au (Rohrbruch)	2019	359'576.52			
						2020	64'671.40			
							424'247.92	-15'752.08	(-)	
Delegiertenversammlung 14. Mai 2020	N	400'000	7101	01001	Neue Flockungsanlage Appital	2020	94'647.58			
							94'647.58	-305'352.42	(+)	

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2020		Budget 2020		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'596.38				5'596.38	100.00	
01	Allgemeine Verwaltung	5'596.38				5'596.38	100.00	
011	Legislative	5'596.38				5'596.38	100.00	
0110	Legislative	5'596.38				5'596.38	100.00	Ergänzung der Funktionellen Gliederung gemäss Gemeindeamt
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'596.38				5'596.38	100.00	Hier sind z.B. die Buchprüfungskosten der Prüfstelle (0110.3132.xx) zu verbuchen. (alt 7101.3132.00)
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'804'950.49	84'372.15	2'109'500.00	19'500.00	-369'421.66	-17.68	
71	Wasserversorgung	1'804'950.49	84'372.15	2'109'500.00	19'500.00	-369'421.66	-17.68	
710	Wasserversorgung	1'804'950.49	84'372.15	2'109'500.00	19'500.00	-369'421.66	-17.68	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'804'950.49	84'372.15	2'109'500.00	19'500.00	-369'421.66	-17.68	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'659.95		2'000.00		-340.05	-17.00	Es sind keine ausserordentlichen Sitzungen einberufen worden
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86.25				86.25	100.00	Soz. Beiträge der Sitzungsgelder bis anhin der Gemeinde Horgen belastet
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.30				5.30	100.00	Soz. Beiträge der Sitzungsgelder bis anhin der Gemeinde Horgen belastet
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.10				16.10	100.00	Soz. Beiträge der Sitzungsgelder bis anhin der Gemeinde Horgen belastet
3099.00	Übriger Personalaufwand	736.90		2'500.00		-1'763.10	-70.52	Weniger Kosten zur Durchführung der BK-Sitzung und Delegiertenversammlung
3100.00	Büromaterial			1'000.00		-1'000.00	-100.00	Es wurde kein Büromaterial bestellt
3101.01	Filtermaterial	56'084.03		60'000.00		-3'915.97	-6.53	
3101.02	Flockungsmittel	6'920.06		9'000.00		-2'079.94	-23.11	Reserven werden aufgebraucht (neue Flockungsanlage im Appital)
3101.03	Entkeimungsmittel	9'987.30		13'000.00		-3'012.70	-23.17	Etwas weniger Entkeimungsmittel benötigt
3101.04	Reinigungsmaterial	142.99		1'000.00		-857.01	-85.70	Wird zukünftig auf dem Konto 3101.05 verbucht

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2020		Budget 2020		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3101.05	Übriges Betriebsmaterial	2'003.07		1'000.00		1'003.07	100.31	Wird zukünftig mit dem Konto 3101.04 zusammengefasst
3102.00	Drucksachen, Publikationen	976.09		1'500.00		-523.91	-34.93	Weniger Drucksachen benötigt
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00		-2'000.00	-100.00	Anschaffungen nur ab Fr. 1'000.-, sonst Unterhalt 3151.02
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche	678.60		500.00		178.60	35.72	Etwas höhere Ausgaben für Berufskleider
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	203'965.10		210'000.00		-6'034.90	-2.87	
3120.02	Netzwasser	7'853.65		6'000.00		1'853.65	30.89	Mehr Netzwasser benötigt
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon und Porti)	4'118.97		4'500.00		-381.03	-8.47	
3130.01	Schwemmkanalisation	37'912.06		30'000.00		7'912.06	26.37	Durch mehr Trinkwasserproduktion entstehen mehr Spülungen der Filter und dadurch auch mehr Kosten für die Schwemmkanalisation
3130.02	Betriebs- und Pikettdienst Werk Hirsacker	176'936.54				176'936.54	100.00	Betriebs- und Pikettdienst durch Gemeindewerke (Budget auf 7101.3132.00)
3130.03	Betriebs- und Pikettdienst Werk Appital	203'612.40				203'612.40	100.00	Betriebs- und Pikettdienst durch Gemeindewerke (Budget auf 7101.3132.00)
3132.00	Fremdleistungen	119'367.21		470'000.00		-350'632.79	-74.60	Betriebs- und Pikettdienst durch Gemeindewerke (neu 7101.3130.xx) Enthält zum Teil die Kosten für die Wärmenutzung CEIBS, welche auf das Konto 4260.00 rückerstattet worden sind
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'866.85		15'000.00		-6'133.15	-40.89	Neue Police der Gemeinde Horgen ergibt weniger Kosten für den Zweckverband
3137.00	Steuern und Abgaben	1'357.00		44'000.00		-42'643.00	-96.92	Wasserrechtskonzessionen gem. Gemeindeamt verbucht (neu 7101.3192.00)
3142.00	Unterhalt Werk Hirsacker			60'000.00		-60'000.00	-100.00	Unterhalt gem. HRM2-Kontenplan umgebucht, da das SWW in den Bereich Tiefbau und nicht Wasserbau gehört (neu 3143.00)
3142.01	Unterhalt Werk Appital			35'000.00		-35'000.00	-100.00	Umbuchung gem. HRM2 (neu 3143.01)
3142.03	Unterhalt Rohrwasserpumpwerk			20'000.00		-20'000.00	-100.00	Umbuchung gem. HRM2 (neu 3143.03)
3142.04	Unterhalt Betriebsautomatik			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Umbuchung gem. HRM2 (neu 3143.04)
3142.05	Unterhalt Transportleitungen			15'000.00		-15'000.00	-100.00	Umbuchung gem. HRM2 (neu 3143.05)
3142.06	Unterhalt Fernwirkkabelnetz			5'000.00		-5'000.00	-100.00	kein Unterhalt Fernwirkkabelnetz (neu 3143.06)
3143.00	Unterhalt Werk Hirsacker	105'161.07				105'161.07	100.00	Betrieb des Werkes mittels Notstromgruppe

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2020		Budget 2020		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
								Unterhalt gem. HRM2-Kontenplan umgebucht, da das SWW in den Bereich Tiefbau und nicht Wasserbau gehört (alt 3142.00)
3143.01	Unterhalt Werk Appital	26'052.07				26'052.07	100.00	Umbuchung gem. HRM2 (alt 3142.01)
3143.03	Unterhalt Rohrwasserpumpwerk	10'241.00				10'241.00	100.00	Umbuchung gem. HRM2 (alt 3142.03)
3143.04	Unterhalt Betriebsautomatik	3'641.51				3'641.51	100.00	Umbuchung gem. HRM2 (alt 3142.04)
3143.05	Unterhalt Transportleitungen	6'746.01				6'746.01	100.00	Umbuchung gem. HRM2 (alt 3142.05)
3151.01	Unterhalt Mobilien			3'000.00		-3'000.00	-100.00	Kein Unterhalt der Mobilien oder kleinere Anschaffungen nötig
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'371.79		15'000.00		-1'628.21	-10.85	Es war etwas weniger Unterhalt notwendig
3192.00	Abgeltung von Rechten	42'442.00				42'442.00	100.00	Wasserrechtskonzessionen gem. Gemeindeamt verbucht (alt 7101.3137.00)
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'467.00				3'467.00	100.00	MWST-Vorsteuerkürzung IR
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV			990'000.00		-990'000.00	-100.00	Budgetierte Abschreibungen wurden noch unter HRM1 berechnet (aufgrund Verzicht Neubewertung massiv tiefere Abschreibungen; siehe Konto 7101.3300.30)
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	665'500.00				665'500.00	100.00	Abschreibung nach HRM2
3612.00	Verwaltungskostenbeiträge	79'000.00		79'000.00				
3635.00	Verbandsbeiträge	6'041.62		4'500.00		1'541.62	34.26	Neue Berechnungsmethode der Beiträge
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'793.70		3'000.00	-67'793.70	2'259.79	Rückerstattung der Kosten für die Wärmenutzung CEIBS
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'578.45		16'500.00	2'921.55	-17.71	Überbauung Promenade hat weniger Wasser benötigt
9	FINANZEN UND STEUERN	97'225.35	1'823'400.07	110'500.00	2'200'500.00	363'825.28	-17.41	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	97'225.35	329.90	110'500.00		-13'604.55	-12.31	
961	Zinsen	97'225.35	329.90	110'500.00		-13'604.55	-12.31	
9610	Zinsen	97'225.35	329.90	110'500.00		-13'604.55	-12.31	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	97'225.35		110'500.00		-13'274.65	-12.01	interner Zinssatz tiefer als budgetiert
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		329.90			-329.90	-100.00	Vergütungszins von ESTV erhalten
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'823'070.17		2'200'500.00	377'429.83	-17.15	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2020		Budget 2020		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
999	Abschluss		1'823'070.17		2'200'500.00	377'429.83	-17.15	
9998	Abschluss Zweckverband		1'823'070.17		2'200'500.00	377'429.83	-17.15	
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		1'823'070.17		2'200'500.00	377'429.83	-17.15	
Gesamtergebnis		1'907'772.22	1'907'772.22	2'220'000.00	2'220'000.00			
		1'907'772.22	1'907'772.22	2'220'000.00	2'220'000.00			

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'596.38	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	1'804'950.49	84'372.15	2'109'500.00	19'500.00	1'749'769.70	26'890.06
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	97'225.35	329.90	110'500.00	0.00	119'603.90	0.00
Total Aufwand / Ertrag		1'907'772.22	84'702.05	2'220'000.00	19'500.00	1'869'373.60	26'890.06
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	1'823'070.17	0.00	2'200'500.00	0.00	1'842'483.54
Total		1'907'772.22	1'907'772.22	2'220'000.00	2'220'000.00	1'869'373.60	1'869'373.60

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'596.38					
01	Allgemeine Verwaltung	5'596.38					
011	Legislative	5'596.38					
0110	Legislative	5'596.38					
	<i>Nettoergebnis</i>		5'596.38				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,Fachexperten usw.	5'596.38					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'804'950.49	84'372.15	2'109'500.00	19'500.00	1'749'769.70	26'890.06
71	Wasserversorgung	1'804'950.49	84'372.15	2'109'500.00	19'500.00	1'749'769.70	26'890.06
710	Wasserversorgung	1'804'950.49	84'372.15	2'109'500.00	19'500.00	1'749'769.70	26'890.06
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'804'950.49	84'372.15	2'109'500.00	19'500.00	1'749'769.70	26'890.06
	<i>Nettoergebnis</i>		1'720'578.34		2'090'000.00		1'722'879.64
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'659.95		2'000.00		949.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86.25					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5.30					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.10					
3099.00	Übriger Personalaufwand	736.90		2'500.00		2'009.82	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		471.21	
3101.01	Filtermaterial	56'084.03		60'000.00		55'527.53	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.02	Flockungsmittel	6'920.06		9'000.00		3'880.04	
3101.03	Entkeimungsmittel	9'987.30		13'000.00		13'077.23	
3101.04	Reinigungsmaterial	142.99		1'000.00		965.27	
3101.05	Übriges Betriebsmaterial	2'003.07		1'000.00		3'883.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	976.09		1'500.00		2'236.49	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00		2'103.62	
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche	678.60		500.00		764.39	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	203'965.10		210'000.00		204'245.63	
3120.02	Netzwasser	7'853.65		6'000.00		2'712.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon und Porti)	4'118.97		4'500.00		3'945.91	
3130.01	Schwemmkanalisation	37'912.06		30'000.00		10'441.78	
3130.02	Betriebs- und Pikettdienst Werk Hirsacker	176'936.54					
3130.03	Betriebs- und Pikettdienst Werk Appital	203'612.40					
3132.00	Fremdleistungen	119'367.21		470'000.00		449'996.57	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'866.85		15'000.00		13'398.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'357.00		44'000.00		46'278.60	
3142.00	Unterhalt Werk Hirsacker			60'000.00		162'938.49	
3142.01	Unterhalt Werk Appital			35'000.00		109'241.79	
3142.03	Unterhalt Rohrwasserpumpwerk			20'000.00		13'045.93	
3142.04	Unterhalt Betriebsautomatik			10'000.00		5'700.00	
3142.05	Unterhalt Transportleitungen			15'000.00		9'274.42	
3142.06	Unterhalt Fernwirkkabelnetz			5'000.00			
3143.00	Unterhalt Werk Hirsacker	105'161.07					
3143.01	Unterhalt Werk Appital	26'052.07					
3143.03	Unterhalt Rohrwasserpumpwerk	10'241.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.04	Unterhalt Betriebsautomatik	3'641.51					
3143.05	Unterhalt Transportleitungen	6'746.01					
3151.01	Unterhalt Mobilien			3'000.00			
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'371.79		15'000.00		14'044.66	
3192.00	Abgeltung von Rechten	42'442.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'467.00					
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV			990'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	665'500.00				534'000.00	
3612.00	Verwaltungskostenbeiträge	79'000.00		79'000.00		79'000.00	
3635.00	Verbandsbeiträge	6'041.62		4'500.00		5'637.97	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'793.70		3'000.00		10'772.46
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'578.45		16'500.00		16'117.60
9	FINANZEN UND STEUERN	97'225.35	1'823'400.07	110'500.00	2'200'500.00	119'603.90	1'842'483.54
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	97'225.35	329.90	110'500.00		119'603.90	
961	Zinsen	97'225.35	329.90	110'500.00		119'603.90	
9610	Zinsen	97'225.35	329.90	110'500.00		119'603.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'895.45</i>		<i>110'500.00</i>		<i>119'603.90</i>
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	97'225.35		110'500.00		119'603.90	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		329.90				
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'823'070.17		2'200'500.00		1'842'483.54
999	Abschluss		1'823'070.17		2'200'500.00		1'842'483.54

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9998	Abschluss Zweckverband		1'823'070.17		2'200'500.00		1'842'483.54
	<i>Nettoergebnis</i>	1'823'070.17		2'200'500.00		1'842'483.54	
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		1'823'070.17		2'200'500.00		1'842'483.54
	Gesamtergebnis	1'907'772.22	1'907'772.22	2'220'000.00	2'220'000.00	1'869'373.60	1'869'373.60
		1'907'772.22	1'907'772.22	2'220'000.00	2'220'000.00	1'869'373.60	1'869'373.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		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	163'588.99	0.00	350'000.00	0.00	445'340.94	80'122.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		163'588.99	0.00	350'000.00	0.00	445'340.94	80'122.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	163'588.99	0.00	350'000.00	0.00	365'218.94
Total		163'588.99	163'588.99	350'000.00	350'000.00	445'340.94	445'340.94

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020 Betrag	Budget 2020 Betrag	Rechnung 2019 Betrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	163'588.99	350'000.00	365'218.94
71	Wasserversorgung	163'588.99	350'000.00	365'218.94
710	Wasserversorgung	163'588.99	350'000.00	365'218.94
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	163'588.99	350'000.00	365'218.94
5030.00	Übrige Tiefbauten	163'588.99	350'000.00	391'764.02
INV00002	Ersatz Ozon- und Steuerungsanlage	4'270.01		12'000.00
INV00006	Transportleitung Alte Landstrasse Au Wädenswil			20'187.50
INV01000	Transportleitung Alte Landstrasse Au (Rohrbruch)	64'671.40		359'576.52
INV01001	Neue Flockungsanlage im Appital	94'647.58	350'000.00	
5040.00	Hochbauten			53'576.92
INV00004	Betriebsgebäude Appital, Sanierung Flachdach			53'576.92
6310.00	Staatsbeiträge			-80'122.00
INV00001	Umverlegung Transportleitung Hirsacker			-80'122.00
9	FINANZEN UND STEUERN	-163'588.99	-350'000.00	-365'218.94
99	Nicht aufgeteilte Posten	-163'588.99	-350'000.00	-365'218.94
999	Abschluss	-163'588.99	-350'000.00	-365'218.94
9998	Abschluss Zweckverband			-365'218.94
5900.00	Passivierte Einnahmen			80'122.00
INV00001	Umverlegung Transportleitung Hirsacker			80'122.00
6900.00	Aktivierte Ausgaben			-445'340.94
INV00002	Ersatz Ozon- und Steuerungsanlage			-12'000.00
INV00004	Betriebsgebäude Appital, Sanierung Flachdach			-53'576.92
INV00006	Transportleitung Alte Landstrasse Au Wädenswil			-20'187.50
INV01000	Transportleitung Alte Landstrasse Au (Rohrbruch)			-359'576.52
9999	Abschluss	-163'588.99	-350'000.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben	-163'588.99	-350'000.00	
INV00002	Ersatz Ozon- und Steuerungsanlage	-4'270.01		
INV01000	Transportleitung Alte Landstrasse Au (Rohrbruch)	-64'671.40		
INV01001	Neue Flockungsanlage im Appital	-94'647.58	-350'000.00	
Gesamtergebnis				

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1	Aktiven	15'912'406.61	5'655'012.13	-6'677'243.20	14'890'175.54
10	Finanzvermögen (FV)	1'669'687.67	4'460'858.44	-4'981'178.50	1'149'367.61
101	Forderungen	1'669'687.67	4'460'858.44	-4'981'178.50	1'149'367.61
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	405'387.50	2'006'378.60	-2'411'097.35	668.75
1010.00	Forderungen Sammelkonto	405'387.50	2'006'378.60	-2'411'097.35	668.75
1014	Transferforderungen	1'155'483.54	2'321'167.54	-2'339'854.16	1'136'796.92
1014.11	Transferforderung Gemeinde Horgen	621'850.94	1'289'734.18	-1'259'248.15	652'336.97
1014.12	Transferforderung Gemeinde Oberrieden	77'634.95	150'845.40	-157'210.77	71'269.58
1014.13	Transferforderung Gemeinde Richterswil	156'411.10	311'225.93	-316'732.48	150'904.55
1014.14	Transferforderung Gemeinde Wädenswil	299'586.55	569'362.03	-606'662.76	262'285.82
1019	Übrige Forderungen	108'816.63	133'312.30	-230'226.99	11'901.94
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk		120'792.94	-120'792.94	
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk		12'519.36	-12'519.36	
1019.22	MWST-Zahllast SWW*	108'816.63		-96'914.69	11'901.94
14	Verwaltungsvermögen (VV)	14'242'718.94	1'194'153.69	-1'696'064.70	13'740'807.93
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	14'242'718.94	1'194'153.69	-1'696'064.70	13'740'807.93
1403	Übrige Tiefbauten	13'797'378.00	1'030'564.70	-1'181'782.35	13'646'160.35
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	28'657'037.09	1'028'564.70	-514'282.35	29'171'319.44
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-14'859'659.09	2'000.00	-667'500.00	-15'525'159.09
1407	Anlagen im Bau VV	445'340.94	163'588.99	-514'282.35	94'647.58
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	445'340.94	163'588.99	-514'282.35	94'647.58
2	Passiven	-15'912'406.61	-15'881'806.79	16'904'037.86	-14'890'175.54

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
20	Fremdkapital (FK)	-15'912'406.61	-15'881'806.79	16'904'037.86	-14'890'175.54
200	Laufende Verbindlichkeiten	-1'654'087.67	-9'873'836.79	8'645'718.92	-2'882'205.54
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-355'649.85	-1'478'171.17	1'524'755.70	-309'065.32
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-355'649.85	-1'478'171.17	1'524'755.70	-309'065.32
2001	Kontokorrente mit Dritten	-1'298'437.82	-5'845'833.66	4'571'131.26	-2'573'140.22
2001.01	Kontokorrentschuld Horgen	-1'298'437.82	-5'845'833.66	4'571'131.26	-2'573'140.22
2002	Steuern		-138'734.61	138'734.61	
2002.20	MWST Wasserwerk		-138'734.61	138'734.61	
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)		-2'411'097.35	2'411'097.35	
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge		-2'411'097.35	2'411'097.35	
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'000'000.00	-4'000'000.00	2'000'000.00	-4'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten		-4'000'000.00		-4'000'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen		-4'000'000.00		-4'000'000.00
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	-2'000'000.00		2'000'000.00	
2019.00	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	-2'000'000.00		2'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-15'600.00	-7'970.00	15'600.00	-7'970.00
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-15'600.00	-7'970.00	15'600.00	-7'970.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-15'600.00	-7'970.00	15'600.00	-7'970.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-12'242'718.94	-2'000'000.00	6'242'718.94	-8'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-12'242'718.94	-2'000'000.00	6'242'718.94	-8'000'000.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
2064.00	Langfristige Darlehen	-12'242'718.94	-2'000'000.00	6'242'718.94	-8'000'000.00
Gewinn / Verlust			-10'226'794.66	10'226'794.66	

Monatsbezüge

Monat	Trinkwasser m3				Total
	Wädenswil	Richterswil	Oberrieden	Horgen	
Januar	76'650	30'230	19'633	89'863	216'376
Februar	62'946	27'724	17'272	62'417	170'359
März	77'352	35'048	15'009	72'893	200'302
April	117'520	60'000	30'772	111'706	319'998
Mai	112'585	59'295	32'261	102'995	307'136
Juni	108'940	55'930	29'729	110'091	304'690
Juli	110'090	53'090	31'342	89'720	284'242
August	112'169	59'501	35'102	92'049	298'821
September	101'736	50'844	33'660	86'757	272'997
Oktober	94'005	48'745	29'067	73'319	245'136
November	92'904	49'876	27'884	70'565	241'229
Dezember	103'700	52'870	27'456	82'724	266'750
Total	1'170'597	583'153	329'187	1'045'099	3'128'036
Verbrauch in %	37.42	18.64	10.52	33.42	100.00
Optionen in %	36.20	19.70	8.87	35.23	100.00