



**Zweckverband ARA
Meilen-Herrliberg-Uetikon am See
8706 Meilen**

Jahresrechnung 2021

Ablieferung an Vorsteherschaft	14.03.2022
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	21.03.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	23.05.2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Meilen	28.06.2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Herrliberg	28.06.2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Uetikon am See	30.06.2022
Veröffentlichung	30.06.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Vorsteherschaft 1
2	Anträge und Beschlüsse 2 - 6
3	Kurzbericht der Revisionsstelle 7 - 9
4	Vollständigkeitserklärung 10
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	Finanzierung 11
6	Erfolgsrechnung 12
7	Kostenverteiler Erfolgsrechnung 13
8	Investitionsrechnungen 14 -15
9	Bilanz 16 -17
10	Geldflussrechnung 18 -19
11	Anhang
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung 20 -21
	Angewandtes Regelwerk
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze
	Organisationseinheiten
	Finanzinformationen
	Anlagenspiegel Finanzvermögen 22
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 23
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 24
	Eventualverpflichtungen 25
	Eigenkapitalnachweis 26
	Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation 27
	Kreditrechtliche Angaben
	Verpflichtungskredite 28

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

		Seite
13	Erfolgsrechnung	29 -32
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	33
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	34 -35
15	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	36
17	Bilanz	37 -38

Kontakt

Zweckverband ARA
Meilen-Herrliberg-Uetikon am See
Alte Landstrasse 142
8706 Meilen

Präsident: Peter Jenny, Zweckverband ARA
Betriebsleiter: Thomas Buchmüller, Zweckverband ARA
Rechnungsführer: Martin Barciaga, Gemeinde Meilen
Telefon 044 925 92 57
E-Mail mbarciaga@meilen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherchaft

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Aufwand von Fr. 3'604'783.95 und einem Ertrag von Fr. 726'758.41. Das Nettoergebnis von Fr. 2'878'025.54 wird verursachergerecht auf die Verbandsgemeinden verteilt. Massgebend sind Einwohnergleichwerte und Schmutzfrachten. Die Gemeinde Meilen übernimmt davon Fr. 1'779'139.24, die Gemeinde Herrliberg Fr. 588'490.10 und die Gemeinde Uetikon am See Fr. 510'396.20. Das Gesamtergebnis ist vor allem wegen einem tieferem Betriebsaufwand besser als budgetiert.

Die wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes kann als sehr solide bezeichnet werden. Der reine Betriebsaufwand ist konstant und wird es auch mittelfristig bleiben. Auch auf der Ertragsseite ist mittelfristig keine wesentliche Veränderung zu erwarten. Die jährlichen Einkünfte aus Baurechtszinsen, Rohgasverkauf, Wärmelieferung und Einspeisung von Solarenergie werden weiterhin bei rund 700'000 Fr./a liegen.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat die **Jahresrechnung 2021** des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See genehmigt.
- 2 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 42 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:
- 3 Die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See weist folgende Eckdaten aus:

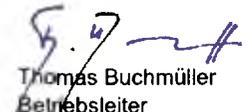
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'604'783.95
	Gesamtertrag	Fr.	726'758.41
	Aufwandüberschuss	Fr.	2'878'025.54
Kostenverteiler	<i>Gemeinde Meilen</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'779'139.24</i>
	<i>Gemeinde Herrliberg</i>	<i>Fr.</i>	<i>588'490.10</i>
	<i>Gemeinde Uetikon am See</i>	<i>Fr.</i>	<i>510'396.20</i>
	Total	Fr.	2'878'025.54
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	488'494.92
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	430'392.31
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	58'102.61
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	31'272'369.08

- 4 Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See zu genehmigen.

8706 Meilen, 21.03.2022

Vorsteherschaft Zweckverband ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See


Peter Jenny
Präsident


Thomas Buchmüller
Betriebsleiter

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung 2021** des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 21.03.2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'604'783.95
	Gesamtertrag	Fr.	726'758.41
	Aufwandüberschuss	Fr.	2'878'025.54

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 42 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

	Gemeinde Meilen	Fr.	1'779'139.24
	Gemeinde Herrliberg	Fr.	588'490.10
	Gemeinde Uetikon am See	Fr.	510'396.20
	Total	Fr.	2'878'025.54
	Gesamtergebnis	Fr.	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	488'494.92
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	430'392.31
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	58'102.61

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	31'272'369.08
---------------	--------------------	------------	----------------------

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See finanziell 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 Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

87 6 Meilen, 23.05.2022

Rechnungsprüfungskommission Gemeinde Meilen

Dieter Zaugg
Präsident

Guido Lehmann
Aktuar

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Herrliberg

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Herrliberg hat die **Jahresrechnung 2021** des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See am __.06.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'604'783.95
	Gesamtertrag	Fr.	726'758.41
	Aufwandüberschuss	Fr.	2'878'025.54
<i>Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 42 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:</i>			
	<i>Gemeinde Meilen</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'779'139.24</i>
	<i>Gemeinde Herrliberg</i>	<i>Fr.</i>	<i>588'490.10</i>
	<i>Gemeinde Uetikon am See</i>	<i>Fr.</i>	<i>510'396.20</i>
	Total	Fr.	2'878'025.54
	Gesamtergebnis	Fr.	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	488'494.92
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	430'392.31
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	58'102.61
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	31'272'369.08

8704 Herrliberg, 28.06.2022
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Herrliberg

Gaudenz Schwitter
Gemeindepräsident

Pius Rüdüsüli
Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Uetikon am See

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Uetikon am See hat die **Jahresrechnung 2021** des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See am __.06.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'604'783.95
	Gesamtertrag	Fr.	726'758.41
	Aufwandüberschuss	Fr.	2'878'025.54

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 42 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Meilen	Fr.	1'779'139.24
Gemeinde Herrliberg	Fr.	588'490.10
Gemeinde Uetikon am See	Fr.	510'396.20
Total	Fr.	2'878'025.54
Gesamtergebnis	Fr.	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	488'494.92
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	430'392.31
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	58'102.61

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	31'272'369.08
---------------	--------------------	------------	----------------------

8707 Uetikon am See, 30.06.2022
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Uetikon am See

Urs Mettler
Gemeindepräsident

Reto Linder
Gemeindeschreiber

Kurzbericht der Revisionsstelle (Unterzeichnung erfolgt nach Abnahme ARA-Kommission)



Tel. +41 44 444 35 55
Fax +41 44 444 35 35
www.bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

An die Rechnungsprüfungskommission des

**Zweckverbands ARA
Meilen-Herrliberg-Uetikon am See**

**Bericht der finanztechnischen Prüfstelle
zur Jahresrechnung 2021**

(umfassend die Zeitperiode vom 1.1. - 31.12.2021)

11. April 2022

An die Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) 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 Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, 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 des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und den Leumund (§ 145 Gemeindegesezt (GG), 131.1) sowie die Unabhängigkeit (§ 146 Gemeindegesezt (GG), 131.1) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

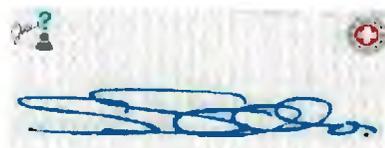
Zürich, 11. April 2022

BDO AG



Eva Maranta

Leitende Revisorin
Zugelassene Revisionsexpertin



ppa. Susanne Scalia

Zugelassen Revisorin

Vollständigkeitserklärung

Der Rechnungsführer bestätigt, dass

- die Jahresrechnung 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 berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8706 Meilen, 23.02.2022
Zweckverband Meilen-Herrliberg-Uetikon am See


Martin Barciaga
Rechnungsführer

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'164'066.45	1'162'300.00	1'164'066.45	1'162'300.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'164'066.45	1'162'300.00	1'164'066.45	1'162'300.00	0.00	0.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	58'102.61	1'030'000.00	58'102.61	1'030'000.00	0.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	1'105'963.84	132'300.00	1'105'963.84	132'300.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	2003%	113%	2003%	113%	-	-

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	463'499.33	485'000.00	441'533.88
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'502'175.94	1'556'000.00	1'443'482.72
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'164'066.45	1'162'300.00	1'163'868.98
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'129'741.72</i>	<i>3'203'300.00</i>	<i>3'048'885.58</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	226'511.86	186'000.00	194'539.04
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	251'745.50	266'000.00	166'972.45
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>478'257.36</i>	<i>452'000.00</i>	<i>361'511.49</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'651'484.36	-2'751'300.00	-2'687'374.09
34	Finanzaufwand	466'737.48	654'000.00	629'558.29
44	Finanzertrag	240'196.30	250'000.00	243'181.22
	Ergebnis aus Finanzierung	-226'541.18	-404'000.00	-386'377.07
	Operatives Ergebnis	-2'878'025.54	-3'155'300.00	-3'073'751.16
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	-2'878'025.54	-3'155'300.00	-3'073'751.16
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-2'878'025.54	-3'155'300.00	-3'073'751.16
	Total	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	8'304.75	0.00	8'304.75
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	8'304.75	0.00	8'304.75
	Total Aufwand	3'604'783.95	3'857'300.00	3'686'748.62
	Total Ertrag	726'758.41	702'000.00	612'997.46

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 42 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl und der Einwohnergleichwerte der abwasserrelevanten Gewerbe- und Industriebetriebe getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl	Anteil in %	Rechnung 2021	Budget 2021
Gemeinde Meilen	14'774	61.818	1'779'139.24	1'937'400.00
Gemeinde Herrliberg	6'654	20.448	588'490.10	649'000.00
Gemeinde Uetikon am See	5'771	17.734	510'396.20	568'900.00
Total	27'199	100%	2'878'025.54	3'155'300.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	58'102.61	1'030'000.00	181'613.32
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	430'392.31	500'000.00	55'931.15
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		488'494.92	1'530'000.00	237'544.47
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	430'392.31	500'000.00	55'931.15
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		430'392.31	500'000.00	55'931.15
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		488'494.92	1'530'000.00	237'544.47
Total Investitionseinnahmen		430'392.31	500'000.00	55'931.15
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-58'102.61	-1'030'000.00
				-181'613.32

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		31.12.2020	31.12.2021
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	286'160.69	0.00
101	Forderungen	328'529.53	853'090.28
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	614'690.22	853'090.28
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	3'321'900.00	3'321'900.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	3'321'900.00	3'321'900.00
	Total Finanzvermögen	3'936'590.22	4'174'990.28
140	Sachanlagen VV	28'006'830.25	27'000'806.38
142	Immaterielle Anlagen	196'512.39	96'572.42
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	28'203'342.64	27'097'378.80
	Total Verwaltungsvermögen	28'203'342.64	27'097'378.80
	Total Aktiven	32'139'932.86	31'272'369.08
	* Total Anlagevermögen	31'525'242.64	30'419'278.80

Bilanz

Passiven		31.12.2020	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	-1'088'397.19	-1'376'285.29
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'544'477.06	-1'965'815.29
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	-2'632'874.25	-3'342'100.58
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-22'668'646.11	-21'091'856.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	-22'668'646.11	-21'091'856.00
	Total Fremdkapital	-25'301'520.36	-24'433'956.58
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	-6'838'412.50	-6'838'412.50
	Zweckfreies Eigenkapital	-6'838'412.50	-6'838'412.50
	Total Eigenkapital	-6'838'412.50	-6'838'412.50
	Total Passiven	-32'139'932.86	-31'272'369.08

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021		Rechnung 2020
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00		0.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'164'066.45		1'163'868.98
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-524'560.75		-24'034.54
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00		3'504.72
+/-	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	287'888.10		-575'750.47
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00		0.00
+/-	Bildung / Auslösung 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)	927'393.80		567'588.69
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	0.00	-488'494.92	0.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	430'392.31	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-58'102.61	-181'613.32
-	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
+	Aktiviere Eigenleistungen		0.00	0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-58'102.61	-181'613.32

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	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	-58'102.61	-181'613.32
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	421'338.23	-6'968'090.08
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'576'790.11	5'455'522.94
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	0.00
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-1'155'451.88	-1'512'567.14
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-286'160.69	-1'126'591.77
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	286'160.69	1'412'752.46
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	0.00	286'160.69
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-286'160.69	-1'126'591.77

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesezt 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.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.-** liegt (Art. 40 Verbandsstatuten und Beschluss ARA-Kommission vom 11.04.2018). 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 eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Anhang

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.**

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Abwasserbeseitigung: Branchenregelung (VSA), Aktivierungsgrenze Fr. 50'000.-, gemäss Verbandsstatuten Art. 42 Abs. 4

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss ARA-Kommission vom 17. Juni 2020 **0.25 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden:

- die Liegenschaften des Finanzvermögens

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

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

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 werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Folgende Organisationen, an denen der Zweckverband zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

- keine

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2021	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2021
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	3'321'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'321'900.00
Total Sachanlagen		3'321'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'321'900.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2021	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Kumulierte Abschreibungen			Stand 31.12.2021	Buchwert 31.12.2021	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Abschreib. Abschr. / WB			Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)				
Sachanlagen VV												
1401	Strassen / Verkehrswege	316'389.81	0.00	41'931.20	358'321.01	-7'909.75	-8'958.03	0.00	0.00	0.00	-16'867.78	341'453.23
1403	Übrige Tiefbauten	417'962.27	0.00	0.00	417'962.27	-17'049.79	-5'970.88	0.00	0.00	0.00	-23'020.67	394'941.60
1404	Hochbauten	35'098'854.33	0.00	0.00	35'098'854.33	-8'581'415.75	-1'001'293.50	0.00	0.00	0.00	-9'582'709.25	25'516'145.08
1407	Anlagen im Bau VV	407'097.01	58'102.61	-41'931.20	423'268.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	423'268.42
1409	Übrige Sachanlagen	1'127'384.01	0.00	0.00	1'127'384.01	-754'481.89	-47'904.07	0.00	0.00	0.00	-802'385.96	324'998.05
	Total Sachanlagen	37'367'687.43	58'102.61	0.00	37'425'790.04	-9'360'857.18	-1'064'126.48	0.00	0.00	0.00	-10'424'983.66	27'000'806.38
Immaterielle Anlagen												
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1'086'485.90	0.00	0.00	1'086'485.90	-889'973.51	-99'939.97	0.00	0.00	0.00	-989'913.48	96'572.42
	Total Immaterielle Anlagen	1'086'485.90	0.00	0.00	1'086'485.90	-889'973.51	-99'939.97	0.00	0.00	0.00	-989'913.48	96'572.42
	Total Verwaltungsvermögen	38'454'173.33	58'102.61	0.00	38'512'275.94	-10'250'830.69	-1'164'066.45	0.00	0.00	0.00	-11'414'897.14	27'097'378.80

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Zinssuss	Anfangsdatum	Laufzeitende	Buchwert 31.12.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Darlehen				1'544'477.06	32'313.05	1'576'790.11
	Annuitätendarlehen ZKB 10 Mio.	3.1250%	28.06.2013	30.06.2025	882'355.39	28'178.01	910'533.40
	Annuitätendarlehen ZKB 6.581 Mio.	0.6150%	31.03.2015	31.03.2025	662'121.67	4'135.04	666'256.71
2064	Darlehen, Schuldscheine				22'668'646.11	-1'576'790.11	21'091'856.00
	Darlehensvertrag ZKB Festdarlehen 7 Mio.	0.2500%	31.08.2020	31.08.2026	7'000'000.00	0.00	7'000'000.00
	Darlehensvertrag ZKB Festdarlehen 10 Mio.	3.0075%	30.06.2011	30.06.2023	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
	Annuitätendarlehen ZKB 10 Mio.	3.1250%	28.06.2013	30.06.2025	3'318'437.41	-910'533.40	2'407'904.01
	Annuitätendarlehen ZKB 6.581 Mio.	0.6150%	31.03.2015	31.03.2025	2'350'208.70	-666'256.71	1'683'951.99
	Fälligkeitsstatistik:						
	1 bis 2 Jahre						11'576'790.11
	2 bis 5 Jahre						11'091'856.00
	über 5 Jahre						0.00
	Total						22'668'646.11
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %						1.91%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
keine							0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 31.12.2020	Rücklagen		Vorfinanzierungen		Jahresergebnis		Stand 31.12.2021
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2990 Jahresergebnis	0.00					0.00	0.00	0.00
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	6'838'412.50							6'838'412.50
Total	6'838'412.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'838'412.50

Anhang

Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation

Das Beteiligungsverhältnis der Verbandsgemeinden ist in den Verbandsstatuten Art. 45 geregelt. Massgebend sind die eingebrachten Werte per 01.01.2021.

Verbandsgemeinden	Beteiligungsverhältnisse			Verschuldungssituation		
	Eigenkapital per 31.12.2021	Eigenkapital per 31.12.2021	Beteiligungsquote	Nettoschuld I per 31.12.2021	Einwohner per 31.12.2021	Nettoschuld I pro Einwohner
Gemeinde Meilen	4'334'870.50	4'334'870.50	63.39%	-12'842'158.74	14'774	-869.24
Gemeinde Herrliberg	1'381'359.00	1'381'359.00	20.20%	-4'092'311.19	6'654	-615.02
Gemeinde Uetikon am See	1'122'183.00	1'122'183.00	16.41%	-3'324'496.37	5'771	-576.07
Total	6'838'412.50	6'838'412.50	100.00%	-20'258'966.30	27'199	-744.84

Bemerkungen:

Beteiligungsquote: Prozentualer Anteil der Verbandsgemeinde am gesamten Eigenkapital des Zweckverbands

Nettoschuld I: Anteil an der Nettoverschuldung der Verbandsgemeinde gemäss Beteiligungsquote (Nettoschuld I = Fremdkapital ./ Finanzvermögen)

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Datum	Kreditgeber	Beschluss-Nr.	Kredit	Kontonr.	Kreditbezeichnung	Gesamtkredit	Rechnung 2021	Objektstand 2021	Restkredit (+) Kreditüber- schreitung (-)	Abnahme	Organ
						Saldo	Saldo			Datum	
				7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'324'156.00	58'102.61	1'420'176.29	903'979.71		
				72	Abwasserbeseitigung	2'324'156.00	58'102.61	1'420'176.29	903'979.71		
				720	Abwasserbeseitigung	2'324'156.00	58'102.61	1'420'176.29	903'979.71		
				7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	2'324'156.00	58'102.61	1'420'176.29	903'979.71		
28.08.14	ARAKOM	3/2014	350'000.00	INV00001	Zufahrt ARA Ost	350'000.00		316'389.81	33'610.19	16.06.21	ARAKOM
				5010.00							
22.08.18	ARAKOM	2018/3	20'000.00	INV00002	Einbau Ozonung	20'000.00		53'957.61	-33'957.61		
				5040.00							
23.08.17	ARAKOM	2017/4	205'000.00	INV00003	Kanalbewirtschaftung und Steuerung Sonderbauwerke	205'000.00		224'081.52	-19'081.52		
				5030.00							
23.08.17	ARAKOM	4/2017	410'000.00	INV00004	Ersatz Steuerkabel	410'000.00	3'297.03	334'337.17	75'662.83		
				5030.00							
04.11.20	ARAKOM	11.5/2020	185'237.00	INV00005	Altes Betriebsgebäude, Sanierung Vorplatz und UG-Decke	185'237.00	35'178.04	41'931.20	143'305.80		
				5010.00							
10.04.14	ARAKOM	1/2014	490'000.00	INV00007	Fernmeldesystem Sonderbauwerke (1. und 2. Etappe)	580'000.00		286'618.65	293'381.35		
				5090.00							
12.06.14	ARAKOM	2014/2	90'000.00	5090.00							
17.06.15	ARAKOM	3/2015	284'919.00	INV00008	Ausbau ARA, Fertigstellungsarbeiten	284'919.00		127'886.69	157'032.31	16.06.21	ARAKOM
				5040.00							
20.01.21	ARAKOM	01/2021	289'000.00	INV00009	Umbau Schlammfäulung	289'000.00	14'446.76	29'792.86	259'207.14		
				5040.00							
20.01.21	ARAKOM	1/2021	340'000.00	INV00010	Regenbecken Dollikon, Meilen, Sanierung						
				5130.00							
20.01.21	ARAKOM	1/2021	-340'000.00	6130.00							
04.11.20	ARAKOM	11.6/2020	111'500.00	INV00011	Pumpwerke Herrliberg, Sanierung						
				5130.00							
04.11.20	ARAKOM	11.6/2020	-111'500.00	6130.00							
				INV00012	Sonderbauwerk Müli, Uetikon am See, Sanierung						
				INV00013	Anschluss ARA Männedorf		5'180.78	5'180.78	-5'180.78		

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'451.95	0.00	9'000.00	0.00	8'826.55	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	3'123'289.77	552'357.26	3'194'300.00	536'000.00	3'040'059.03	438'405.31
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	475'042.23	3'052'426.69	662'300.00	3'329'600.00	637'863.04	3'248'343.31
Total Aufwand / Ertrag		3'604'783.95	3'604'783.95	3'865'600.00	3'865'600.00	3'686'748.62	3'686'748.62
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			0.00		0.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'451.95		9'000.00		8'826.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'451.95		9'000.00		8'826.55
01	Legislative und Exekutive	6'400.00		7'000.00		8'778.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'400.00		7'000.00		8'778.55
011	Legislative	6'400.00		7'000.00		8'778.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'400.00		7'000.00		8'778.55
0110	Legislative	6'400.00		7'000.00		8'778.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'400.00		7'000.00		8'778.55
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'400.00		7'000.00		8'778.55	
02	Allgemeine Dienste	51.95		2'000.00		48.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		51.95		2'000.00		48.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung	51.95		2'000.00		48.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		51.95		2'000.00		48.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	51.95		2'000.00		48.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		51.95		2'000.00		48.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51.95		2'000.00		48.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'123'289.77	552'357.26	3'194'300.00	536'000.00	3'040'059.03	438'405.31
	<i>Nettoergebnis</i>		2'570'932.51		2'658'300.00		2'601'653.72
72	Abwasserbeseitigung	3'123'289.77	552'357.26	3'194'300.00	536'000.00	3'040'059.03	438'405.31
	<i>Nettoergebnis</i>		2'570'932.51		2'658'300.00		2'601'653.72
720	Abwasserbeseitigung	3'123'289.77	552'357.26	3'194'300.00	536'000.00	3'040'059.03	438'405.31
	<i>Nettoergebnis</i>		2'570'932.51		2'658'300.00		2'601'653.72
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	3'123'289.77	552'357.26	3'194'300.00	536'000.00	3'040'059.03	438'405.31
	<i>Nettoergebnis</i>		2'570'932.51		2'658'300.00		2'601'653.72
3000.01	Entschädigungen			1'000.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			2'000.00		1'320.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	361'716.40		370'000.00		359'318.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'331.15				(24'905.80)	
3049.00	Übrige Zulagen	19'354.70		17'000.00		17'719.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'249.05		24'000.00		22'687.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'661.80		40'000.00		41'397.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'211.55		12'000.00		11'048.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'533.40		5'000.00		4'256.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		12'000.00		8'174.39	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	803.58		1'000.00		517.04	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'553.83		30'000.00		29'523.49	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schlammbehandlung	137'024.70		130'000.00		121'889.10	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'493.79		15'000.00		14'884.15	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'507.57		2'000.00		4'722.47	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1002.79		1'000.00			
3120.01 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Wasser	3'248.67		10'000.00		6'992.77	
3120.02 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Elektrizität	219'768.20		240'000.00		220'821.54	
3120.03 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Gas	59'495.68		60'000.00		47'457.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	150'703.54		130'000.00		104'518.45	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Schlammverwertung	155'943.22		140'000.00		146'587.47	
3130.02 Dienstleistungen Dritter Transportkosten Sandfang	10'239.96		17'000.00		15'869.31	
3130.03 Dienstleistungen Dritter Transportkosten Schlamm	40'071.44		40'000.00		37'944.56	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'894.33		42'000.00		51'894.71	
3134.00 Sachversicherungsprämien	27'289.30		25'000.00		21'944.80	
3137.00 Steuern und Abgaben	238'023.01		235'000.00		233'065.04	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'058.09		45'000.00		53'828.33	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Sonderbauwerke Herrliberg	72'698.73		63'000.00		50'801.89	
3144.02 Unterhalt Hochbauten, Sonderbauwerke Meilen	119'126.91		122'000.00		52'722.12	
3144.03 Unterhalt Hochbauten, Sonderbauwerke Uetikon am See	2'540.74		5'000.00		5'707.31	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	131'444.51		140'000.00		163'317.56	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen			2'000.00			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	50'096.00		51'000.00		50'096.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	498.98		2'000.00		68.05	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	8'958.03		8'900.00		7'909.75	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'970.88		5'600.00		5'970.89	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'001'293.50		999'800.00		1'001'293.50	
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	47'904.07		48'000.00		47'904.06	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	99'939.97		100'000.00		100'790.78	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1374.19		1'000.00		
4250.00 Verkäufe		210'915.92		160'000.00		180'405.59
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'221.75		25'000.00		14'133.45
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		74'099.90		84'000.00		77'084.82
4612.04 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Herrliberg SB		90'783.70		93'000.00		70'629.15
4612.05 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Meilen SB		154'231.75		165'000.00		86'635.60
4612.06 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Uetikon am See SB		6'730.05		8'000.00		8'016.70
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	475'042.23	3'052'426.69	662'300.00	3'329'600.00	637'863.04	3'248'343.31
	<i>Nettoergebnis</i>	2'577'384.46		2'667'300.00		2'610'480.27	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	475'042.23	174'401.15	662'300.00	174'300.00	637'863.04	174'401.15
	<i>Nettoergebnis</i>		300'641.08		488'000.00		463'461.89
961	Zinsen	466'737.48	8'304.75	654'000.00	8'300.00	629'558.29	8'304.75
	<i>Nettoergebnis</i>		458'432.73		645'700.00		621'253.54
9610	Zinsen	466'737.48	8'304.75	654'000.00	8'300.00	629'558.29	8'304.75
	<i>Nettoergebnis</i>		458'432.73		645'700.00		621'253.54
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	466'737.48		654'000.00		629'558.29	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'304.75		8'300.00		8'304.75
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	8'304.75	166'096.40	8'300.00	166'000.00	8'304.75	166'096.40
	<i>Nettoergebnis</i>	157'791.65		157'700.00		157'791.65	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	8'304.75	166'096.40	8'300.00	166'000.00	8'304.75	166'096.40
	<i>Nettoergebnis</i>	157'791.65		157'700.00		157'791.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'304.75		8'300.00		8'304.75	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		166'096.40		166'000.00		166'096.40
97	Rückverteilungen						191.00
	<i>Nettoergebnis</i>					191.00	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						191.00
	<i>Nettoergebnis</i>					191.00	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						191.00
	<i>Nettoergebnis</i>					191.00	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe						191.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		2'878'025.54		3'155'300.00		3'073'751.16
	<i>Nettoergebnis</i>	2'878'025.54		3'155'300.00		3'073'751.16	
999	Abschluss		2'878'025.54		3'155'300.00		3'073'751.16
	<i>Nettoergebnis</i>	2'878'025.54		3'155'300.00		3'073'751.16	
9998	Abschluss Zweckverband ER		2'878'025.54		3'155'300.00		3'073'751.16
	<i>Nettoergebnis</i>	2'878'025.54		3'155'300.00		3'073'751.16	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Herrliberg		588'490.10		649'000.00		630'162.15
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Meilen		1'779'139.24		1'937'400.00		1'894'867.11
4612.03	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Uetikon am See		510'396.20		568'900.00		548'721.90
Gesamtergebnis		3'604'783.95	3'604'783.95	3'865'600.00	3'865'600.00	3'686'748.62	3'686'748.62
		3'604'783.95	3'604'783.95	3'865'600.00	3'865'600.00	3'686'748.62	3'686'748.62

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Budgetabweichungen > Fr. 15'000.- +/- und mindestens 15 % müssen begründet werden.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Konto		Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	% Begründung Abweichung
720	Abwasserbeseitigung				
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150'703.54	130'000.00	20'703.54	15.93 Nachverrechnung ARA-Betriebsleitung 2020 und Falschbuchung Honorar Holinger AG für Honorar Machbarkeitsstudie Schlammmentsorgung.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'894.33	42'000.00	-19'105.67	-45.49 Weitere Abklärungen zur Thematik Bromid fallen ins 2022 und Falschbuchung Honorar Holinger AG für Honorar Machbarkeitsstudie Schlammmentsorgung.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'058.09	45'000.00	-35'941.91	-79.87 Zu viel budgetiert.
4250.00	Verkäufe	-210'915.92	-160'000.00	-50'915.92	31.82 Deutlich mehr Gasverkauf (Menge und höherer Einheitspreis).

9

FINANZEN UND STEUERN

Konto		Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	%
961	Zinsen				
9610	Zinsen				
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	466'737.48	654'000.00	-187'262.52	-28.63 Durch tiefes Investitionsvolumen mussten weniger Kredite aufgenommen werden. Neue Kredite günstiger als geplant.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		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	488'494.92	430'392.31	1'530'000.00	500'000.00	237'544.47	55'931.15
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		488'494.92	430'392.31	1'530'000.00	500'000.00	237'544.47	55'931.15
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			-58'102.61		-1'030'000.00		-181'613.32
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	488'494.92	430'392.31	1'530'000.00	500'000.00	237'544.47	55'931.15
72	Abwasserbeseitigung	488'494.92	430'392.31	1'530'000.00	500'000.00	237'544.47	55'931.15
720	Abwasserbeseitigung	488'494.92	430'392.31	1'530'000.00	500'000.00	237'544.47	55'931.15
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	488'494.92	430'392.31	1'530'000.00	500'000.00	237'544.47	55'931.15
5010.00	Strassen und Verkehrswege	35'178.04		200'000.00		72'421.93	
INV00001	Zufahrt ARA Ost			20'000.00		65'668.77	
INV00005	Altes Betriebsgebäude, Sanierung Vorplatz und UG-Decke	35'178.04		180'000.00		6'753.16	
5030.00	Übrige Tiefbauten	8'477.81		80'000.00		42'261.15	
INV00003	Kanalbewirtschaftung und Steuerung Sonderbauwerke					26'465.00	
INV00004	Ersatz Steuerkabel	3'297.03		30'000.00		15'796.15	
INV00013	Anschluss ARA Männedorf	5'180.78		50'000.00			
5040.00	Hochbauten	14'446.76		750'000.00		66'930.24	
INV00002	Einbau Ozonung			500'000.00			
INV00008	Ausbau ARA, Fertigstellungsarbeiten					51'584.14	
INV00009	Umbau Schlammfäulung	14'446.76		250'000.00		15'346.10	
5090.00	Übrige Sachanlagen						
INV00007	Fernmeldesystem Sonderbauwerke (1. und 2. Etappe)						
5130.00	Investitionsausgaben für übriger Tiefbau auf Rechnung Dritter	430'392.31		500'000.00		55'931.15	
INV00010	Regenbecken Dollikon, Meilen, Sanierung	316'758.70		300'000.00		27'085.00	
INV00011	Pumpwerke Herrliberg, Sanierung	86'883.61		150'000.00		12'875.00	
INV00012	Sonderbauwerk Müli, Uetikon am See, Sanierung	26'750.00		50'000.00		15'971.15	
6130.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrigen Tiefbau		430'392.31		500'000.00		55'931.15
INV00010	Regenbecken Dollikon, Meilen, Sanierung		316'758.70		300'000.00		27'085.00
INV00011	Pumpwerke Herrliberg, Sanierung		86'883.61		150'000.00		12'875.00
INV00012	Sonderbauwerk Müli, Uetikon am See, Sanierung		26'750.00		50'000.00		15'971.15
		488'494.92	430'392.31	1'530'000.00	500'000.00	237'544.47	55'931.15
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			-58'102.61		-1'030'000.00		-181'613.32

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Budgetabweichungen > Fr. 15'000.- +/- und mindestens 15 % müssen begründet werden.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Konto		Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	%	Begründung Abweichung
720	Abwasserbeseitigung					
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)					
INV00001	Zufahrt ARA Ost		20'000.00	-20'000.00	-100.00	
5010.00	Strassen/Verkehrswege		20'000.00	-20'000.00	-100.00	Bereits 2020 abgeschlossen.
INV00002	Einbau Ozonung		500'000.00	-500'000.00	-100.00	
5040.00	Hochbauten		500'000.00	-50'000.00	-100.00	Projektstart erst nach Variantenentscheid.
INV00004	Ersatz Steuerkabel	3'297.03	30'000.00	-26'702.97	-89.01	
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'297.03	30'000.00	-26'702.97	-89.01	Weniger Restarbeiten im 2021 als budgetiert. Projektabschluss erfolgt per 21.03.2022.
INV00005	Altes Betriebsgebäude, Sanierung Vorplatz und UG-Decke	35'178.04	180'000.00	-144'821.96	-80.46	
5010.00	Strassen/Verkehrswege	35'178.04	180'000.00	-144'821.96	-80.46	Die Bauunternehmung hat noch kein Ausmass und keine Rechnung gestellt. Die Gartenbaufirma hat die Arbeiten erst im Januar/Februar 2022 ausgeführt.
INV00009	Umbau Schlammfäulung	14'446.76	250'000.00	-235'553.24	-94.22	
5040.00	Hochbauten	14'446.76	250'000.00	-235'553.24	-94.22	Infolge Lieferengpass beim Stahl und aus betrieblichen Gründen, wurde die Ausführung in den Frühling/Sommer 2022 verschoben.
INV00011	Pumpwerke Herrliberg, Sanierung					
5130.00	Investitionsausgaben für übriger Tiefbau auf Rechnung Dritter	86'883.61	150'000.00	-63'116.39	-42.08	Verzögerung bei PW Steinrad I, da Ausbau der Badi Steinrad noch nicht bestimmt.
6130.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrigen Tiefbau	-86'883.61	-150'000.00	63'116.39	-42.08	
INV00012	Sonderbauwerk Müli, Uetikon am See, Sanierung					
5130.00	Investitionsausgaben für übriger Tiefbau auf Rechnung Dritter	26'750.00	50'000.00	-23'250.00	-46.50	Honorar bis Bauprojekt verrechnet. Submission erfolgt erst nach Bewilligung Bauprojekt im 2022.
6130.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrigen Tiefbau	-26'750.00	-50'000.00	23'250.00	-46.50	
INV00013	Anschluss ARA Männedorf	5'180.78	50'000.00	-44'819.22	-89.64	
5030.00	Übrige Tiefbauten	5'180.78	50'000.00	-44'819.22	-89.64	Projektstart ist erst im November 2021 erfolgt.

Bilanz

Aktiven		31.12.2020	31.12.2021
1	Aktiven	32'139'932.86	31'272'369.08
10	Finanzvermögen (FV)	3'936'590.22	4'174'990.28
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	286'160.69	0.00
1002	Bank	286'160.69	0.00
1002.00	Zürcher Kantonalbank (Konto 1100-2632.855)	286'160.69	0.00
101	Forderungen	328'529.53	853'090.28
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	290'543.40	843'905.90
1010.00	Forderungen Sammelkonto	290'543.40	843'905.90
1019	Übrige Forderungen	37'986.13	9'184.38
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung	37'986.13	9'184.38
108	Sachanlagen Finanzvermögen (FV)	3'321'900.00	3'321'900.00
1080	Grundstücke FV	3'321'900.00	3'321'900.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	3'321'900.00	3'321'900.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	28'203'342.64	27'097'378.80
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	28'006'830.25	27'000'806.38
1401	Strassen/Verkehrswege VV	308'480.06	341'453.23
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	316'389.81	358'321.01
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-7'909.75	-16'867.78
1403	Übrige Tiefbauten VV	400'912.48	394'941.60
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	417'962.27	417'962.27
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-17'049.79	-23'020.67
1404	Hochbauten VV	26'517'438.58	25'516'145.08
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	35'098'854.33	35'098'854.33
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-8'581'415.75	-9'582'709.25
1407	Anlagen im Bau VV	407'097.01	423'268.42
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	407'097.01	423'268.42
1409	Übrige Sachanlagen VV	372'902.12	324'998.05
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	1'127'384.01	1'127'384.01
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-754'481.89	-802'385.96

142	Immaterielle Anlagen	196'512.39	96'572.42
1429	Übrige immaterielle Anlagen	196'512.39	96'572.42
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'086'485.90	1'086'485.90
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-889'973.51	-989'913.48

Passiven		31.12.2020	31.12.2021
2	Passiven	-32'139'932.86	-31'272'369.08
20	Fremdkapital (FK)	-25'301'520.36	-24'433'956.58
200	Laufende Verbindlichkeiten	-1'088'397.19	-1'376'285.29
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-1'088'397.19	-643'925.29
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-1'088'397.19	-643'925.29
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	0.00	-732'360.00
2005.40	Abrechnungskonto Zahlungsverkehr (Vorauszahlung)	0.00	-732'360.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'544'477.06	-1'965'815.29
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	0.00	-389'025.18
2010.20	Zürcher Kantonalbank (Konto 1100-2632.855)	0.00	-389'025.18
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-1'544'477.06	-1'576'790.11
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-1'544'477.06	-1'576'790.11
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-22'668'646.11	-21'091'856.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-22'668'646.11	-21'091'856.00
2064.00	Langfristige Darlehen	-22'668'646.11	-21'091'856.00
29	Eigenkapital (EK)	-6'838'412.50	-6'838'412.50
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-6'838'412.50	-6'838'412.50
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-6'838'412.50	-6'838'412.50
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-6'838'412.50	-6'838'412.50

Beschluss vom 28. Juni 2022

Nr. 159

Reg. 7.3.2.3-17.2535.3

Zweckverband ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See. Jahresrechnung und Betriebsbericht 2021. Genehmigung.

A. Ausgangslage

Gemäss Art. 17 Abs. 1 der Statuten des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See vom 23. September 2018 sind die Jahresrechnungen und Budgets sowie die Betriebsberichte von den Gemeinderäten der beteiligten Gemeinden Meilen, Herrliberg und Uetikon am See zu genehmigen. Die ARA-Kommission hat die Jahresrechnung und den Betriebsbericht 2021 am 21. März 2022 verabschiedet. Die BDO AG, Zürich, als finanztechnische Prüfstelle hat die Jahresrechnung geprüft. Sie empfiehlt in ihrem Prüfbericht vom 11. April 2022, das Dokument zu genehmigen. Auch die Rechnungsprüfungskommission Meilen hat die Jahresrechnung geprüft. In ihrem Abschied vom 23. Mai 2022 empfiehlt sie den Verbandsgemeinden ebenfalls, die Jahresrechnung 2021 zu genehmigen.

B. Kosten

Die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See präsentiert sich wie folgt:

Betriebsrechnung ARA-Zweckverband	Rechnung 2021 in Franken	Budget 2021 in Franken	Rechnung 2020 in Franken
Ausgaben	3'604'783.95	3'857'300.00	3'686'748.62
Einnahmen	726'758.41	702'000.00	612'997.46
Gesamtaufwendungen (netto)	2'878'025.54	3'155'300.00	3'073'751.16
Kostenteiler			
Anteil Meilen	1'779'139.24 61.818 %	1'937'400.00	1'894'867.11 61.647 %
Anteil Herrliberg	588'490.10 20.448 %	649'000.00	630'162.15 20.501 %
Anteil Uetikon am See	510'396.20 17.734 %	568'900.00	548'721.90 17.852 %

Der Aufwandüberschuss beträgt Fr. 2'878'025.54. Dies ergibt gegenüber dem Voranschlag Minderkosten in der Höhe von Fr. 277'274.46, was einer Abweichung von 8.8 % entspricht. Diese Abweichung ist hauptsächlich eine Folge des tieferen Investitionsvolumens und der günstigeren Kredite.

Die wichtigsten Abweichungen sind:

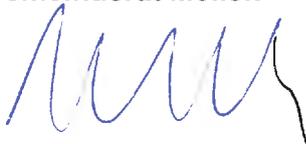
- Nachverrechnung ARA-Betriebsleitung 2020.
- Weitere Abklärungen zur Thematik Bromid fallen ins 2022.
- Der Unterhalt der Hochbauten der ARA-Gebäude lag deutlich tiefer.

- Es wurde deutlich mehr Gas verkauft (Menge und höherer Einheitspreis).
- Durch tiefes Investitionsvolumen mussten weniger Kredite aufgenommen werden.
- Neue Kredite günstiger als geplant.

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Die Betriebsrechnung 2021 mit Gesamtaufwendungen von netto Fr. 2'878'025.54 und einem Kostenanteil für Meilen von Fr. 1'779'139.24 wird genehmigt.
2. Der Betriebsbericht 2021 des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See wird zustimmend zur Kenntnis genommen.
3. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - Gemeinderat Herrliberg, Forchstrasse 9, Postfach, 8704 Herrliberg
 - Gemeinderat Uetikon am See, Bergstrasse 90, 8707 Uetikon am See
 - Zweckverband ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See, c/o Tiefbauabteilung Meilen
 - Peter Jenny, Ressortvorsteher Tiefbau
 - Rechnungswesen
 - Tiefbauabteilung (Aktenablage)

Gemeinderat Meilen



Dr. Christoph Hiller, Gemeindepräsident



Didier Mayenzet, Gemeindeschreiber



Protokoll Gemeinderat vom 28. Juni 2022

7.12.14 / 117

Zweckverband Kläranlage Meilen-Herrliberg-Uetikon am See

Genehmigung Betriebsrechnung und Betriebsbericht 2021 ARA Rorguet

Ausgangslage

Gemäss Art. 17 Abs. 1 der Statuten des Zweckverbands ARA Rorguet ist die Jahresrechnung von den Verbandsgemeinden Meilen, Herrliberg und Uetikon am See zu genehmigen. Die Kläranlagekommission hat die Betriebsrechnung und den Betriebsbericht 2021 am 21. März 2022 verabschiedet. Die Genehmigung durch die RPK des Zweckverbands ARA erfolgte am 23. Mai 2022.

	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Aufwand	3'686'748.62	3'857'300.00	3'604'783.95
Ertrag	612'997.46	702'000.00	726'758.41
Gesamtaufwendungen netto	3'073'751.16	3'155'300.00	2'878'025.54
Minderkosten gegenüber Voranschlag	- 240'148.84		- 277'274.50

MWST-pflichtiger Betrieb, alle Zahlen exkl. Vor-/Umsatzsteuer

Der auf Herrliberg entfallende Anteil von 20.45 % (Vorjahr 20.50 %) beträgt **Fr. 588'490.10** (Vorjahr Fr. 630'162.15). Die Minderkosten betragen Fr. 277'274.50 (8.8 %). Der tiefere Kostenanteil für Herrliberg von ca. Fr. 41'672.05 gegenüber 2020 ist wie folgt begründet:

- Weitere Abklärungen zur Thematik Bromid fallen ins 2022.
- Der Unterhalt der Hochbauten der ARA-Gebäude lag deutlich tiefer.
- Es wurde deutlich mehr Gas verkauft (Menge und höherer Einheitspreis).
- Durch tiefes Investitionsvolumen mussten weniger Kredite aufgenommen werden.
- Neue Kredite günstiger als geplant.

Beschluss

1. Die Betriebsrechnung und der Betriebsbericht 2021 des Zweckverbands Kläranlage Meilen-Herrliberg-Uetikon am See werden genehmigt.
2. Protokollauszug an
 - ARA-Kommission Meilen/Herrliberg/Uetikon am See, Bahnhofstrasse 35, 8706 Meilen
 - Gemeinderat, Postfach 8706 Meilen
 - Gemeinderat, Postfach 8707 Uetikon am See
 - RPK
 - Finanzen
 - Werkkommission
 - Tiefbau und Infrastruktur


Gaudenz Schwitter
Präsident


Pius Rüdüsüli
Schreiber

PN/versandt: - 1. JULI 2022

Protokollauszug Gemeinderat

11. Sitzung vom Donnerstag, 30. Juni 2022

20.03.04 Betrieb und Rechnungswesen
 2022/61 ARA Rorguet / Genehmigung Jahresrechnung und Betriebsbericht 2021 / Zweckverband Meilen - Herrliberg - Uetikon am See

Ausgangslage

Die ARA-Kommission Meilen-Herrliberg-Uetikon am See hat die Jahresrechnung und den Betriebsbericht 2021 am 21. März 2022 verabschiedet. Die BDO AG, Zürich, als finanztechnische Prüfstelle hat die Jahresrechnung geprüft. Sie empfiehlt in ihrem Prüfbericht vom 11. April 2022 die Jahresrechnung zu genehmigen. Auch die Rechnungsprüfungskommission Meilen hat die Jahresrechnung geprüft. In Ihrem Abschied vom 23. Mai 2022 empfiehlt sie den Verbandsgemeinden ebenfalls, die Jahresrechnung 2021 zu genehmigen.

Die Jahresrechnung 2021 präsentiert sich wie folgt:

	Rechnung 2020 (CHF)	Budget 2021 (CHF)	Rechnung 2021 (CHF)
Ausgaben	3'686'748.62	3'857'300.00	3'604'783.95
Einnahmen	612'997.46	702'000.00	726'758.41
Gesamtaufwendungen (netto)	3'073'751.16	3'155'300.00	2'878'025.54

Anteile an Gesamtaufwendungen:

Meilen	1'894'867.11 61.647%	1'937'400.00	1'779'139.24 61.818%
Herrliberg	630'162.15 20.501%	649'000.00	588'490.10 20.448%
Uetikon am See	548'721.90 17.852%	568'900.00	510'396.20 17.734%

Der Aufwandüberschuss beträgt CHF 2'878'025.54. Dies ergibt gegenüber dem Voranschlag Minderkosten in der Höhe von CHF 277'274.46, was einer Abweichung von 8.8 % entspricht. Diese Abweichung ist hauptsächlich eine Folge des tieferen Investitionsvolumens und den günstigeren Krediten.

Die wichtigsten Abweichungen sind:

- Nachverrechnung ARA-Betriebsleitung 2020
- Weitere Abklärungen zur Thematik Bromid fallen ins 2022
- Der Unterhalt der Hochbauten der ARA-Gebäude fiel tiefer aus
- Es wurde deutlich mehr Gas verkauft (Menge und höherer Einheitspreis)
- Durch tiefes Investitionsvolumen mussten weniger Kredite aufgenommen werden
- Neue Kredite günstiger als geplant

Erwägungen

Gemäss Art. 17 Abs. 1 der Statuten des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See vom 23. September 2018 sind die Jahresrechnungen und Budgets sowie die Betriebsberichte von den Gemeinderäten der beteiligten Gemeinden Meilen, Herrliberg und Uetikon am See zu genehmigen.

Beschluss

1. Die Jahresrechnung 2021 mit Gesamtaufwendungen von netto CHF 2'878'025.54 und einem Kostenanteil für die Gemeinde Uetikon am See von CHF 510'396.20 wird genehmigt
2. Der Betriebsbericht 2021 des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See wird zustimmend zur Kenntnis genommen.

Mitteilung an:

- Zweckverband Kläranlage Meilen-Herrliberg-Uetikon am See, Bahnhofstrasse 35, 8706 Meilen
- Gemeinderat Meilen, Dorfstrasse 100, 8706 Meilen
- Gemeinderat Herrliberg, Forchstrasse 9, Postfach, 8704 Herrliberg
- Rechnungsprüfungskommission, Rolf Gilgen, rolf.gilgen@bluewin.ch (per E-Mail)
- Abteilung Finanzen und Steuern (per E-Mail)
- Bereich Infrastruktur (per E-Mail)
- Gemeindekanzlei, Archiv

Gemeinderat Uetikon am See



Urs Mettler

Gemeindepräsident



Reto Linder

Gemeindeschreiber