

ZWECKVERBAND

Ablieferung an Geschäftsleitung	1. Februar 2017
Abnahmebeschluss Geschäftsleitung	19. April 2017
Finanztechnische Prüfung durch Revipro AG	20. März 2017
Finanzpolitische Prüfung durch die Rechnungsprüfungskommission der Stadt Dübendorf	6. Juni 2017
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	28. Juni 2017

Inhaltsverzeichnis

Seite

1. Übersicht		1
2. Laufende Rechnung	Zusammenzug nach Sachgruppen	2
3. Laufende Rechnung	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	3
4. Laufende Rechnung	Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	4
5. Laufende Rechnung	Details zum Rahmenkredit	7
6. Investitionsrechnung	Zusammenzug nach Sachgruppen	keine
7. Investitionsrechnung	Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	keine
8. Kostenverleger		8
9. Nachweis über Gesamtinvestitionen		keine
10. Bilanzzusammenzug		9
11. Bestandesrechnung	Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	10
12. Bestandesrechnung	Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	12
13. Interne Verzinsung	Einzelheiten	13
14. Beteiligungsspiegel		13
15. Gewährleistungsspiegel		13
16. Inventarveränderungen		14
17. Sonderrechnungen	Stiftungen, Legate, Fonds	14
18. Prüfbericht		15
19. Rechnungsabschiede		16

Rechnung 2015		Voranschlag 2016 inkl. NK Fr. 135'000 gem. DV vom 29.6.2016			Rechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
766'214.70	10.20 766'204.50	749'100.00	200.00 748'900.00	1. Laufende Rechnung Total Aufwand Total Ertrag Aufwandüberschuss zu Lasten der Zweck- verbandsgemeinden	695'483.45	0.00 695'483.45
766'214.70	766'214.70	749'100.00	749'100.00		695'483.45	695'483.45
0.00	0.00 0.00	0.00	0.00		0.00	0.00 0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	2. Investitionen im Verwaltungsvermögen Total Ausgaben Total Einnahmen Nettoinvestitionen	0.00	0.00 0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
89'577.60	89'577.60 0.00			3. Bilanzübersicht Finanzvermögen Fremdkapital Verrechnungen	137'393.40	137'393.40 0.00
89'577.60	89'577.60				137'393.40	137'393.40

Rechnung 2015		Voranschlag 2016 inkl. NK Fr. 135'000 gem. DV vom 29.6.2016			Rechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
131'498.00		142'800.00		3 Aufwand		
419'472.70		388'500.00		30 Personalaufwand	132'074.90	
				31 Sachaufwand	343'678.55	
				32 Passivzinsen		
				33 Abschreibungen		
				34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		
				35 Entschädigungen für Dienstleistungen anderer Gemeinwesen		
215'244.00		217'800.00		36 Betriebs- und Defizitbeiträge	219'730.00	
				37 Durchlaufende Beiträge		
				38 Einlagen in Spezialfinanzierungen		
766'214.70		749'100.00		Total Aufwand	695'483.45	
				4 Ertrag		
				41 Regalien und Konzessionen		
	10.20		200.00	42 Vermögenserträge		0.00
	0.00			43 Entgelte		0.00
				44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		
				45 Rückerstattung von Gemeinwesen		
	0.00			46 Beiträge mit Zweckbindung		0.00
				47 Durchlaufende Beiträge		
				48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		
	10.20		200.00	Total Ertrag		0.00
766'214.70	10.20	749'100.00	200.00	Total Aufwand	695'483.45	
	766'204.50		748'900.00	Total Ertrag		0.00
				Aufwandüberschuss		695'483.45
766'214.70	766'214.70	749'100.00	749'100.00		695'483.45	695'483.45

3. Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Rechnung 2015		Voranschlag 2016 inkl. NK Fr. 135'000 gem. DV vom 29.6.2016		Nr. Bezeichnung	Rechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
766'214.70	10.20	749'100.00	200.00	790 Raumplanung	695'483.45	0.00
766'214.70	10.20	749'100.00	200.00		695'483.45	0.00
	766'204.50		748'900.00	Ergebnis		695'483.45
				997.4620 Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden		
766'214.70	766'214.70	749'100.00	749'100.00		695'483.45	695'483.45

Rechnung 2015	Voranschlag 2016 inkl. NK Fr. 135'000 gem. DV vom 29.6.2016		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag
766'214.70	749'100.00		695'483.45	
766'214.70	749'100.00	Aufwand		695'483.45
		Ertrag		
766'214.70	749'100.00	3 A U F W A N D (790)	695'483.45	
131'498.00	142'800.00	30 Personalaufwand	132'074.90	
52'360.00	52'800.00	300 Grundentschädigungen, Sitzungsgelder und Spesenvergütungen	53'194.85	
11'520.00	11'000.00	3000 Sitzungsgelder Delegiertenversammlungen/Workshops mit Delegierten	12'960.00	
18'200.00	18'200.00	3001 Grundentschädigung Geschäftsleitung	18'200.00	
8'640.00	9'500.00	3002 Sitzungsgelder Geschäftsleitung	8'100.00	
10'800.00	10'800.00	3007 Grundentschädigung Delegierte	10'800.00	
0.00	0.00	3008 Sitzungsgelder Rechnungsführung	90.00	
3'200.00	3'300.00	3009 Spesenvergütungen Geschäftsleitung / Delegierte	3'044.85	
2'640.25	4'000.00	303 Sozialleistungen	2'472.15	
2'640.25	4'000.00	3030 Beiträge AHV/ALV (6,225 %)	2'472.15	
76'497.75	86'000.00	308 Entschädigungen an Dritte	76'407.90	
5'000.00	5'000.00	3080 Entschädigung an Stadt Dübendorf (Rechnungsführung)	5'000.00	
70'497.75	80'000.00	3081 Entschädigung an Gossweiler Ing. (Sekretariatsführung)	70'407.90	
1'000.00	1'000.00	3082 Entschädigung an Stadt Dübendorf (GRPK - Budgetprüfung)	1'000.00	
419'472.70	388'500.00	31 Sachaufwand	343'678.55	
24'806.90	30'300.00	310 Publikationskosten, Formulare, Drucksachen	23'307.25	
30.70	200.00	3100 Zeitschriften, Fachliteratur	30.70	
3'964.20	10'000.00	3101 Publikationskosten	7'140.75	
20'812.00	20'000.00	3102 Formulare und Drucksachen, Fotokopien, Vervielfältigungen, Dokumentationen (inkl. NK Fr. 10'000.00 vom 29.6.2016)	16'032.35	
0.00	100.00	3103 Büromaterial	103.45	

Rechnung 2015	Voranschlag 2016 inkl. NK Fr. 135'000 gem. DV vom 29.6.2016		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag
1'067.00	1'500.00	316	<u>Mietzinse</u>	1'505.90
1'067.00	1'500.00	3160	Saalmieten	1'505.90
5'108.50	6'700.00	3180	<u>Porto- und Telefonkosten, Bankspesen, Gebühren</u>	6'289.45
3'290.00	3'500.00	318000	Portokosten, Telefonkosten	3'290.00
93.90	200.00	318001	Bankspesen	107.50
1'724.60	3'000.00	318002	Geldverkehrsrevision und Jahresrechnungsrevision; Rechnungsabnahme Bezirksrat	2'891.95
79'684.80	70'000.00	3186	<u>Allgemeiner Planungskredit / Fachberatung</u>	75'319.40
79'684.80	70'000.00	318603	Fachberater ZPG (Aufwand Planer für Expertisen, Gutachten, Stellungnahmen, Sitzungsteilnahmen)	75'319.40
302'226.70	270'000.00	3187	<u>Planungskredite / Projekte</u>	234'422.25
302'226.70	270'000.00	318700	Diverse Vorhaben gemäss Arbeitsprogramm (inkl. NK Fr. 125'000.00 vom 29.6.2016)	234'422.25
6'578.80	10'000.00	319	<u>Diverse Aufwendungen</u>	2'834.30
1'204.80	3'000.00	3190	Diverse Aufwendungen	1'355.80
5'374.00	7'000.00	3191	Öffentlichkeitsarbeit, Nachführung Homepage	1'478.50
0.00		32	Passivzinsen	0.00
0.00	0.00	3210	Kontokorrentschuldzinsen	0.00
215'244.00	217'800.00	36	Beiträge an Dritte	219'730.00
215'244.00	217'800.00	3640	Beitrag an Dachverband RZU (166'462 Einw. à Fr. 1.32)	219'730.00
0.00	0.00	3641	Übrige Beiträge an Verbände	0.00

Rechnung 2015	Voranschlag 2016 inkl. NK Fr. 135'000 gem. DV vom 29.6.2016		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag
766'214.70	749'100.00	4 E R T R A G		695'483.45
10.20	200.00	42 Vermögenserträge		0.00
10.20	200.00	4200 Kontokorrentzinsen		0.00
0.00		43 Rückerstattungen Dritter		0.00
0.00	0.00	4360 Rückerstattungen		0.00
766'204.50	748'900.00	46 Beiträge		695'483.45
0.00	0.00	4610 Beiträge des Kantons		0.00
766'204.50	748'900.00	4620 Kostenanteile der Zweckverbandsgemeinden		695'483.45

5. Details zum Rahmenkredit 2016 (Planungen und Projekte)

Seite: 7

Konto	Arbeitsprogramm	Voranschlag 2016 (inkl. NK)	Rechnung 2016	Abweichung
	Nachtragskredit (NK) Fr. 125'000.00 gemäss Beschluss DV vom 29.6.2016			
790.318703	Mitwirkung RZU-Projekte	5'000	71.30	-4'928.70
790.318705	Kantonaler Richtplan (Teilrevisionen)	5'000	4'037.90	-962.10
790.318711	GlattalBahnPLUS / ÖV-Infrastruktur	5'000	4'937.05	-62.95
790.318714	Regionaler Richtplan (NK Fr. 110'000.00)	160'000	160'527.75	527.75
790.318715	Beurteilung Teilrevisionen PBG (IVHB, Umsetzung RPG)	5'000	5'015.40	15.40
790.318717	Positionierung Verkehr / Gesamtverkehrsnetz	10'000	7'928.85	-2'071.15
790.318718	Glattalautobahn inkl. flankierende Massnahmen	5'000	0.00	-5'000.00
790.318720	Flugplatz Dübendorf (Innovationspark) / Koordination glow	10'000	4'574.95	-5'425.05
790.318724	Agglomerationsprogramm (AP) 2 / AP 3 (Mitwirkung Umsetzung, Fil Bleu und Fil Vert)	20'000	5'974.45	-14'025.55
790.318725	Gemeindegespräche (i.Z. mit regionalem Richtplan)	0	0.00	0.00
790.318726	Gebietsmanagement Raum Uster-Volketswil	5'000	2'424.95	-2'575.05
790.318727	Arbeitsgruppe RZO / ZPG	10'000	4'147.60	-5'852.40
790.318729	Gebietsmanagement Airport-Region (NK Fr. 15'000.00)	30'000	31'433.25	1'433.25
790.318730	Gebietsplanung Integration Grossinfrastrukturen Raum Bassersdorf, Dietlikon und Brüttisellen	0	3'348.80	3'348.80
	Total Rahmenkredit (Konto 790.318700)	270'000	234'422.25	-35'577.75

Grundlage:

Im Verhältnis der Einwohnerzahl gemäss Art. 46 der Verbandsordnung

Laufende Rechnung						
Gemeinde	Einwohnerzahl 31.12.2015	Anteile der Zweck- verbands- gemeinden	Effektive Anteile der Zweck- verbandsge- meinden gemäss Jahresrechnung 2016	Voraus- zahlungen (Jan. und Okt. 2016)	Belastung (-) Gutschrift (+) 2016	Nach- zahlungen 2015 RG-Stellung 13.1.2016
		%	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
Bassersdorf	11'561	6.945%	48'301.35	52'223.30	3'921.95	4'529.90
Dietlikon	7'605	4.569%	31'776.65	34'739.00	2'962.35	4'348.10
Dübendorf	26'759	16.075%	111'799.00	120'622.10	8'823.10	13'212.55
Fällanden	8'340	5.010%	34'843.70	37'577.25	2'733.55	3'318.15
Greifensee	5'360	3.220%	22'394.55	24'341.20	1'946.65	2'190.90
Kloten	18'412	11.061%	76'927.40	84'179.15	7'251.75	6'142.25
Maur	9'873	5.931%	41'249.10	44'599.45	3'350.35	3'779.70
Nürens Dorf	5'464	3.282%	22'825.75	24'722.35	1'896.60	2'378.50
Opfikon	18'482	11.103%	77'219.55	78'465.85	1'246.30	10'390.70
Rümlang	7'752	4.657%	32'388.65	34'633.35	2'244.70	4'906.25
Schwerzenbach	5'020	3.016%	20'975.80	22'977.15	2'001.35	2'853.75
Volketswil	18'489	11.107%	77'247.35	84'431.75	7'184.40	9'091.95
Wallisellen	15'603	9.373%	65'187.65	70'336.80	5'149.15	10'266.80
Wangen-Brüttisellen	7'742	4.651%	32'346.95	35'051.30	2'704.35	2'888.65
Total	166'462	100.000%	695'483.45	748'900.00	53'416.55	80'298.15

Guthaben der Gemeinden (+) Schulden der Gemeinden (-) (31.12.2016) gemäss Kontokorrent	Guthaben der Gemeinden (+) Schulden der Gemeinden (-) (Vorjahr 31.12.2015) gemäss Kontokorrent
Betrag	Betrag
3'921.95	-4'529.90
2'962.35	-4'348.10
8'823.10	-13'212.55
2'733.55	-3'318.15
1'946.65	-2'190.90
7'251.75	-6'142.25
3'350.35	-3'779.70
1'896.60	-2'378.50
1'246.30	-10'390.70
2'244.70	-4'906.25
2'001.35	-2'853.75
7'184.40	-9'091.95
5'149.15	-10'266.80
2'704.35	-2'888.65
53'416.55	-80'298.15

10. Bilanzzusammenzug

Bestand Ende Vorjahr			Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven		Aktiven	Passiven
9'275.90		1. Aktiven		
80'301.70		10 Finanzvermögen		
		100 Flüssige Mittel	107'393.40	
		101 Guthaben	30'000.00	
		102 Anlagen		
		103 Transitorische Aktiven	0.00	
		Gesamtaktiven	137'393.40	
89'577.60		2. Passiven		
		20 Fremdkapital		
	89'577.60	200 Laufende Verpflichtungen		137'393.40
		201 Kurzfristige Schulden		
		202 Langfristige Schulden		
		203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen		
		204 Rückstellungen		
		205 Transitorische Passiven		
		218 Übrige Verrechnungen		
	89'577.60	Gesamtpassiven		137'393.40

Konto		Anfangsbestand per 01.01.2016	Veränderungen		Endbestand per 31.12.2016
			Zuwachs	Abgang	
1	A K T I V E N	89'577.60	1'032'100.30	984'284.50	137'393.40
10	F i n a n z v e r m ö g e n	89'577.60	1'032'100.30	984'284.50	137'393.40
100	Flüssige Mittel	9'275.90	867'100.30	768'982.80	107'393.40
1002	Banken	9'275.90	867'100.30	768'982.80	107'393.40
10021	Kontokorrent ZKB Dübendorf	9'275.90	867'100.30	768'982.80	107'393.40
101	Guthaben	80'301.70	165'000.00	215'301.70	30'000.00
1011	Guthaben an die Zweckverbandsgemeinden	80'298.15	135'000.00	215'298.15	0.00
101100	Bassersdorf	4'529.90	9'414.00	13'943.90	0.00
101101	Dietlikon	4'348.10	6'262.20	10'610.30	0.00
101102	Dübendorf	13'212.55	21'743.95	34'956.50	0.00
101103	Fällanden	3'318.15	6'773.80	10'091.95	0.00
101104	Kloten	6'142.25	15'174.50	21'316.75	0.00
101105	Maur	3'779.70	8'039.70	11'819.40	0.00
101106	Nürensdorf	2'378.50	4'456.55	6'835.05	0.00
101107	Opfikon	10'390.70	14'144.60	24'535.30	0.00
101108	Rümlang	4'906.25	6'243.15	11'149.40	0.00
101109	Schwerzenbach	2'853.75	4'141.95	6'995.70	0.00
101110	Volketswil	9'091.95	15'220.05	24'312.00	0.00
101111	Wallisellen	10'266.80	12'679.20	22'946.00	0.00
101112	Wangen-Brüttisellen	2'888.65	6'318.50	9'207.15	0.00
101113	Greifensee	2'190.90	4'387.85	6'578.75	0.00
1015	Debitoren	3.55	30'000.00	3.55	30'000.00
10151	Debitoren-Guthaben	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00
10152	Verrechnungssteuer-Guthaben	3.55	0.00	3.55	0.00
1030	Transitorische Aktiven	0.00	0.00	0.00	0.00
10301	Transitorische Aktiven	0.00	0.00	0.00	0.00

Konto		Anfangsbestand per 01.01.2016	Veränderungen		Endbestand per 31.12.2016
			Zuwachs	Abgang	
2	PASSIVEN	89'577.60	855'052.65	807'236.85	137'393.40
20	Fremdkapital	89'577.60	837'554.05	789'738.25	137'393.40
200	Laufende Verpflichtungen	89'577.60	837'554.05	789'738.25	137'393.40
2000	Kreditoren	89'577.60	88'654.05	94'254.80	83'976.85
20000	Kreditoren	89'523.35	84'056.60	89'523.35	84'056.60
20001	AHV/ALV-Arbeitgeberbeiträge	54.25	4'597.45	4'731.45	-79.75
2001	Banken	0.00	0.00	0.00	0.00
20011	Kontokorrent ZKB Dübendorf	0.00	0.00	0.00	0.00
2006	Guthaben der Zweckverbandsgemeinden	0.00	748'900.00	695'483.45	53'416.55
200601	Bassersdorf	0.00	52'223.30	48'301.35	3'921.95
200602	Dietlikon	0.00	34'739.00	31'776.65	2'962.35
200603	Dübendorf	0.00	120'622.10	111'799.00	8'823.10
200604	Fällanden	0.00	37'577.25	34'843.70	2'733.55
200605	Kloten	0.00	84'179.15	76'927.40	7'251.75
200606	Maur	0.00	44'599.45	41'249.10	3'350.35
200607	Nürensdorf	0.00	24'722.35	22'825.75	1'896.60
200608	Opfikon	0.00	78'465.85	77'219.55	1'246.30
200609	Rümlang	0.00	34'633.35	32'388.65	2'244.70
200610	Schwerzenbach	0.00	22'977.15	20'975.80	2'001.35
200611	Volketswil	0.00	84'431.75	77'247.35	7'184.40
200612	Wallisellen	0.00	70'336.80	65'187.65	5'149.15
200613	Wangen-Brüttisellen	0.00	35'051.30	32'346.95	2'704.35
200614	Greifensee	0.00	24'341.20	22'394.55	1'946.65
205	Transitorische Passiven	0.00	0.00	0.00	0.00
2050	Transitorische Passiven	0.00	0.00	0.00	0.00
2180	Übrige Verrechnungskonten	0.00	17'498.60	17'498.60	0.00
21801	Diverse Verrechnungen	0.00	17'498.60	17'498.60	0.00

12. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden

Seite: 12

Bezeichnung	Jahr	Bestand Ende Vorjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr
Aktiven				
Konto 10151 Debitoren-Guthaben	2016	0.00	30'000.00	30'000.00
Konto 10152 Verrechnungssteuer	2016	3.55	0.00	-3.55
Passiven				
Konto 20000 Kreditoren	2016	89'523.35	84'056.60	-5'466.75
Konto 20001 AHV/ALV-Arbeitgeberbeiträge	2016	54.25	-79.75	-134.00

13. Einzelheiten zur internen Verzinsung

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)			
Kein Beschluss Zweckverbandvorsteherschaft vorhanden, da keine interne Verzinsung gebucht werden muss.			
Gegenstand (§65 KSGH)		Modalitäten	Zinssatz
Konto	Bezeichnung	(Art und Weise der Verzinsung)	%
	keine Verzinsung		

14. Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Rechnungslegungsnorm	Spezifische Risiken
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										
keine										
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
keine										
Öffentlich-rechtliche Verträge										
keine										

15. Gewährleistungsspiegel

Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR)				
keine				
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
keine				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
keine				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				
keine				

16. Inventarveränderungen

Seite: 14

Kontonummer		Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung (+)	Veräusserung Übertragung (-)	Inventarnummer
		<u>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</u>	keine	keine	

17. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds

Der Zweckverband Planungsgruppe Glattal verfügt über keine Sonderrechnungen.

Der Prüfbericht wird erst nach erfolgter Prüfung durch die Revisionsstelle erstellt.

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2016 bestätigt:

8600 Dübendorf, 1. Februar 2017

Rechnungsführer / Unterschrift:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.

Werner Schai

1. Grunddaten der Jahresrechnung

Erfolgsrechnung	Aufwand	Fr.	695'483.45
	Ertrag	Fr.	0.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	<u>695'483.45</u>
Investitionen Verwaltungsvermögen	Ausgaben	Fr.	0.00
	Einnahmen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen	Fr.	<u>0.00</u>
Bestandesrechnung	Aktiven	Fr.	137'393.40
	Passiven	Fr.	<u>137'393.40</u>

2. Abschied

Die Geschäftsleitung hat die Jahresrechnung am 19. April 2017 verabschiedet.

3. Antrag

Die Geschäftsleitung beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2016 zu genehmigen.

Namens der Geschäftsleitung

Dübendorf, 19. April 2017

Der Präsident:



B. Hüppi

Der Sekretär:



A. Schori