

ZWECKVERBAND

Ablieferung an Geschäftsleitung	24. Januar 2019
Abnahmebeschluss Geschäftsleitung	11. April 2019
Finanztechnische Prüfung durch Revipro AG	17. April 2019
Finanzpolitische Prüfung durch die Rechnungsprüfungskommission der Stadt Dübendorf	20. Mai 2019
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	26. Juni 2019

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 2017		Voranschlag 2018			Rechnung 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
567'683.85	0.00	627'840.00	0.00	1. Laufende Rechnung Total Aufwand Total Ertrag Aufwandüberschuss zu Lasten der Zweck- verbandsgemeinden	496'572.80	0.00
	567'683.85		627'840.00			496'572.80
567'683.85	567'683.85	627'840.00	627'840.00		496'572.80	496'572.80
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		0.00	0.00
168'482.60	168'482.60			3. Bilanzübersicht Finanzvermögen Fremdkapital Verrechnungen	132'945.65	132'945.65
	0.00					0.00
168'482.60	168'482.60				132'945.65	132'945.65

Rechnung 2017		Voranschlag 2018			Rechnung 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
116'736.55		145'500.00		3 Aufwand	126'040.85	
226'856.30		255'300.00		30 Personalaufwand	236'025.95	
				31 Sachaufwand		
				32 Passivzinsen		
				33 Abschreibungen		
				34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		
				35 Entschädigungen für Dienstleistungen anderer Gemeinwesen		
224'091.00		227'040.00		36 Betriebs- und Defizitbeiträge	134'506.00	
				37 Durchlaufende Beiträge		
				38 Einlagen in Spezialfinanzierungen		
567'683.85		627'840.00		Total Aufwand	496'572.80	
				4 Ertrag		
	0.00		0.00	41 Regalien und Konzessionen		0.00
	0.00			42 Vermögenserträge		0.00
				43 Entgelte		
				44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		
	567'683.85			45 Rückerstattung von Gemeinwesen		
				46 Beiträge mit Zweckbindung		496'572.80
				47 Durchlaufende Beiträge		
				48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		
	567'683.85		0.00	Total Ertrag		496'572.80
567'683.85	567'683.85	627'840.00	-	Total Aufwand	496'572.80	
	0.00		627'840.00	Total Ertrag		496'572.80
567'683.85	567'683.85	627'840.00	627'840.00	Aufwandüberschuss		0.00
					496'572.80	496'572.80

3. Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Nr. Bezeichnung	Rechnung 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
567'683.85	0.00	627'840.00	0.00	790 Raumplanung	496'572.80	0.00
567'683.85	0.00	627'840.00	0.00		496'572.80	0.00
	567'683.85		627'840.00	Ergebnis		496'572.80
567'683.85	567'683.85	627'840.00	627'840.00	997.4620 Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden	496'572.80	496'572.80

Rechnung 2017	Voranschlag 2018		Rechnung 2018		
			Aufwand	Ertrag	
567'683.85	627'840.00		Aufwand	496'572.80	
567'683.85	627'840.00		Ertrag		496'572.80
567'683.85	627'840.00		3 A U F W A N D (790)	496'572.80	
116'736.55	145'500.00		30 Personalaufwand	126'040.85	
45'130.40	51'500.00		300 Grundentschädigungen, Sitzungsgelder und Spesenvergütungen	43'054.00	
9'000.00	11'000.00	3000	Sitzungsgelder Delegiertenversammlungen/Workshops mit Delegierten	5'760.00	
17'300.00	18'200.00	3001	Grundentschädigung Geschäftsleitung	16'972.00	
4'860.00	8'500.00	3002	Sitzungsgelder Geschäftsleitung	6'660.00	
11'025.00	10'800.00	3007	Grundentschädigung Delegierte	10'800.00	
2'945.40	3'000.00	3009	Spesenvergütungen Geschäftsleitung / Delegierte	2'862.00	
2'369.10	3'000.00		303 Sozialleistungen	2'327.15	
2'369.10	3'000.00	3030	Beiträge AHV/ALV (6,225 %)	2'327.15	
69'237.05	91'000.00		308 Entschädigungen an Dritte	80'659.70	
7'084.00	10'000.00	3080	Entschädigung an Stadt Dübendorf (Rechnungsführung)	10'000.00	
61'153.05	80'000.00	3081	Entschädigung an Gossweiler Ing. (Sekretariatsführung)	69'659.70	
1'000.00	1'000.00	3082	Entschädigung an Stadt Dübendorf (GRPK - Budgetprüfung)	1'000.00	
226'856.30	255'300.00		31 Sachaufwand	236'025.95	
22'492.20	22'300.00		310 Publikationskosten, Formulare, Drucksachen	19'800.05	
30.70	200.00	3100	Zeitschriften, Fachliteratur	30.70	
13'090.70	10'000.00	3101	Publikationskosten	11'375.90	
9'370.80	12'000.00	3102	Formulare und Drucksachen, Fotokopien, Vervielfältigungen, Dokumentationen	8'393.45	
0.00	100.00	3103	Büromaterial	0.00	

Rechnung 2017	Voranschlag 2018		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag
1'083.00	1'500.00	316	Mietzinse	850.00
1'083.00	1'500.00	3160	Saalmieten	850.00
7'971.55	6'500.00	3180	Porto- und Telefonkosten, Bankspesen, Gebühren	6'100.60
3'240.00	3'300.00	318000	Portokosten, Telefonkosten	3'235.50
91.35	200.00	318001	Bankspesen	66.70
4'640.20	3'000.00	318002	Gebühren Bezirksrat und Revisionskosten	2'798.40
80'583.50	70'000.00	3186	Allgemeiner Planungskredit / Fachberatung	69'252.80
80'583.50	70'000.00	318603	Fachberater ZPG (Aufwand Planer für Expertisen, Gutachten, Stellungnahmen, Sitzungsteilnahmen)	69'252.80
108'019.25	149'000.00	3187	Planungskredite / Projekte	138'002.50
108'019.25	149'000.00	318700	Diverse Vorhaben gemäss Arbeitsprogramm	138'002.50
6'706.80	6'000.00	319	Diverse Aufwendungen	2'020.00
1'207.45	3'000.00	3190	Diverse Aufwendungen	1'194.70
5'499.35	3'000.00	3191	Öffentlichkeitsarbeit, Nachführung Homepage	825.30
0.00		32	Passivzinsen	0.00
0.00	0.00	3210	Kontokorrentschuldzinsen	0.00
224'091.00	227'040.00	36	Beiträge an Dritte	134'506.00
224'091.00	227'040.00	3640	Beitrag an Dachverband RZU	134'506.00
0.00	0.00	3641	Übrige Beiträge an Verbände	0.00

Rechnung 2017	Voranschlag 2018		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag
567'683.85	627'840.00	4 E R T R A G		496'572.80
-	-	42 Vermögenserträge		0.00
-	0.00	4200	Kontokorrentzinsen	0.00
0.00		43 Rückerstattungen Dritter		0.00
0.00	0.00	4360	Rückerstattungen	0.00
567'683.85	627'840.00	46 Beiträge		496'572.80
0.00	0.00	4610	Beiträge des Kantons	0.00
567'683.85	627'840.00	4620	Kostenanteile der Zweckverbandsgemeinden	496'572.80

5. Details zum Rahmenkredit 2018 (Planungen und Projekte)

Seite: 7

Konto	Arbeitsprogramm	Voranschlag 2018	Rechnung 2018	Abweichung
790.318703	Mitwirkung RZU-Projekte	2'000	8'920.95	6'920.95
790.318705	Kantonaler Richtplan (Teilrevisionen)	5'000	7'990.30	2'990.30
790.318714	Regionaler Richtplan	60'000	49'399.60	-10'600.40
790.318715	Beurteilung Teilrevisionen PBG / Diverse Erlasse	5'000	1'744.70	-3'255.30
790.318717	Gesamtverkehrsnetz (MIV, ÖV, LV) / GlattalBahnPLUS	7'000	7'221.00	221.00
790.318718	Glattalautobahn inkl. flankierende Massnahmen	5'000	2'160.45	-2'839.55
790.318720	Flugplatz Dübendorf (Innovationspark) / Koordination glow	10'000	12'426.30	2'426.30
790.318724	Agglomerationsprogramm (AP) 2 / AP 3 (Mitwirkung Umsetzung, Fil Bleu und Fil Vert)	5'000	11'549.85	6'549.85
790.318726	Gebietsmanagement Raum Uster-Volketswil	5'000	714.55	-4'285.45
790.318727	Arbeitsgruppe RZO / ZPG	10'000	7'776.80	-2'223.20
790.318729	Gebietsmanagement Airport-Region	15'000	777.00	-14'223.00
790.318730	Gebietsplanung Integration Grossinfrastrukturen Raum Bassersdorf, Dietlikon und Brüttsellen	10'000	8'628.65	-1'371.35
790.318731	Totalrevision Verbandsstatuten	10'000	18'692.35	8'692.35
	Total Rahmenkredit (Konto 790.318700)	149'000	138'002.50	-10'997.50

8. Kostenverleger

Grundlage: Im Verhältnis der Einwohnerzahl gemäss Art. 46 der Verbandsordnung

Laufende Rechnung							
Gemeinde	Einwohnerzahl 31.12.2017	Anteile der Zweck- verbands- gemeinden	Effektive Anteile der Zweck- verbandsge- meinden gemäss Jahresrechnung 2018	Akonto- zahlungen gemäss VA 2018	Belastung (-) Gutschrift (+) 2018	Guthaben der Gemeinden (+) Schulden der Gemeinden (-) (31.12.2018) gemäss Kontokorrent	Guthaben der Gemeinden (+) Schulden der Gemeinden (-) (Vorjahr 31.12.2017) gemäss Kontokorrent
		%	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
Bassersdorf	11'593	6.7580	33'558.55	34'023.65	465.10	9'160.15	8'695.05
Dietlikon	7'685	4.4799	22'245.95	21'664.85	-581.10	5'679.65	6'260.75
Dübendorf	28'002	16.3235	81'058.20	84'457.20	3'399.00	20'681.10	17'282.10
Fällanden	8'575	4.9987	24'822.25	25'120.40	298.15	6'246.90	5'948.75
Greifensee	5'345	3.1158	15'472.30	15'720.85	248.55	4'372.60	4'124.05
Kloten	19'362	11.2869	56'047.70	57'581.10	1'533.40	14'297.05	12'763.65
Maur	10'148	5.9157	29'375.65	30'284.00	908.35	7'751.25	6'842.90
Nürens Dorf	5'591	3.2592	16'184.40	16'894.60	710.20	4'455.65	3'745.45
Opfikon	19'864	11.5795	57'500.85	66'422.25	8'921.40	14'471.10	5'549.70
Rümlang	7'929	4.6221	22'952.30	24'929.25	1'976.95	6'600.55	4'623.60
Schwerzenbach	5'088	2.9660	14'728.35	14'872.05	143.70	4'029.25	3'885.55
Volketswil	18'615	10.8514	53'885.30	53'683.35	-201.95	14'528.95	14'730.90
Wallisellen	15'855	9.2425	45'895.85	47'890.55	1'994.70	12'718.00	10'723.30
Wangen-Brüttisellen	7'892	4.6006	22'845.15	23'683.20	838.05	6'275.00	5'436.95
Total	171'544	100.0000	496'572.80	517'227.30	20'654.50	131'267.20	110'612.70

10. Bilanzzusammenzug

Bestand Ende Vorjahr			Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven		Aktiven	Passiven
168'482.60		1. Aktiven		
0.00		10 Finanzvermögen		
		100 Flüssige Mittel	132'945.65	
		101 Guthaben	0.00	
		102 Anlagen		
		103 Transitorische Aktiven	0.00	
168'482.60		Gesamtaktiven	132'945.65	
		2. Passiven		
		20 Fremdkapital		
	168'482.60	200 Laufende Verpflichtungen		132'945.65
		201 Kurzfristige Schulden		
		202 Langfristige Schulden		
		203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen		
		204 Rückstellungen		
		205 Transitorische Passiven		
		218 Übrige Verrechnungen		
	168'482.60	Gesamtpassiven		132'945.65

Konto		Anfangsbestand per 01.01.2018	Veränderungen		Endbestand per 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	168'482.60	608'478.80	644'015.75	132'945.65
10	F i n a n z v e r m ö g e n	168'482.60	608'478.80	644'015.75	132'945.65
100	Flüssige Mittel	168'482.60	608'478.80	644'015.75	132'945.65
1002	Banken	168'482.60	608'478.80	644'015.75	132'945.65
10021	Kontokorrent ZKB Dübendorf	168'482.60	608'478.80	644'015.75	132'945.65
101	Guthaben	0.00	0.00	0.00	0.00
1011	Guthaben an die Zweckverbandsgemeinden	0.00	0.00	0.00	0.00
101100	Bassersdorf	0.00	0.00	0.00	0.00
101101	Dietlikon	0.00	0.00	0.00	0.00
101102	Dübendorf	0.00	0.00	0.00	0.00
101103	Fällanden	0.00	0.00	0.00	0.00
101104	Kloten	0.00	0.00	0.00	0.00
101105	Maur	0.00	0.00	0.00	0.00
101106	Nürens Dorf	0.00	0.00	0.00	0.00
101107	Opfikon	0.00	0.00	0.00	0.00
101108	Rümlang	0.00	0.00	0.00	0.00
101109	Schwerzenbach	0.00	0.00	0.00	0.00
101110	Volketswil	0.00	0.00	0.00	0.00
101111	Wallisellen	0.00	0.00	0.00	0.00
101112	Wangen-Brüttisellen	0.00	0.00	0.00	0.00
101113	Greifensee	0.00	0.00	0.00	0.00
1015	Debitoren	0.00	0.00	0.00	0.00
10151	Debitoren-Guthaben	0.00	0.00	0.00	0.00
10152	Verrechnungssteuer-Guthaben	0.00	0.00	0.00	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 01.01.2018	Veränderungen		Endbestand per 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
2	PASSIVEN	168'482.60	520'896.05	556'433.00	132'945.65
20	Fremdkapital	168'482.60	520'896.05	556'433.00	132'945.65
200	Laufende Verpflichtungen	168'482.60	520'896.05	556'433.00	132'945.65
2000	Kreditoren	57'869.90	3'668.75	59'860.20	1'678.45
20000	Kreditoren	58'675.65	1'184.55	59'860.20	0.00
20001	AHV/ALV-Arbeitgeberbeiträge	-805.75	2'484.20	0.00	1'678.45
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	110'612.70	517'227.30	496'572.80	131'267.20
200601	Bassersdorf	8'695.05	34'023.65	33'558.55	9'160.15
200602	Dietlikon	6'260.75	21'664.85	22'245.95	5'679.65
200603	Dübendorf	17'282.10	84'457.20	81'058.20	20'681.10
200604	Fällanden	5'948.75	25'120.40	24'822.25	6'246.90
200605	Kloten	12'763.65	57'581.10	56'047.70	14'297.05
200606	Maur	6'842.90	30'284.00	29'375.65	7'751.25
200607	Nürensdorf	3'745.45	16'894.60	16'184.40	4'455.65
200608	Opfikon	5'549.70	66'422.25	57'500.85	14'471.10
200609	Rümlang	4'623.60	24'929.25	22'952.30	6'600.55
200610	Schwerzenbach	3'885.55	14'872.05	14'728.35	4'029.25
200611	Volketswil	14'730.90	53'683.35	53'885.30	14'528.95
200612	Wallisellen	10'723.30	47'890.55	45'895.85	12'718.00
200613	Wangen-Brüttisellen	5'436.95	23'683.20	22'845.15	6'275.00
200614	Greifensee	4'124.05	15'720.85	15'472.30	4'372.60
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	0.00	0.00	0.00
21801	Diverse Verrechnungen	0.00	0.00	0.00	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	2018	0.00	0.00	0.00
Konto 10152 Verrechnungssteuer	2018	0.00	0.00	0.00
Passiven				
Konto 20000 Kreditoren	2018	58'675.65	0.00	58'675.65
Konto 20001 AHV/ALV-Arbeitgeberbeiträge	2018	-805.75	1'678.45	2'484.20

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 2018 bestätigt:

8600 Dübendorf, 24. Januar 2019

Rechnungsführer / Unterschrift:

Doris Meyer



1. Grunddaten der Jahresrechnung

Erfolgsrechnung	Aufwand	Fr.	496'572.80
	Ertrag	Fr.	0.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	<u>496'572.80</u>
Investitionen Verwaltungsvermögen	Ausgaben	Fr.	0.00
	Einnahmen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen	Fr.	<u>0.00</u>
Bestandesrechnung	Aktiven	Fr.	132'945.65
	Passiven	Fr.	<u>132'945.65</u>

2. Abschied

Die Geschäftsleitung hat die Jahresrechnung am 11. April 2019 verabschiedet.

3. Antrag

Die Geschäftsleitung beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2018 zu genehmigen.

Namens der Geschäftsleitung

Dübendorf, 11. April 2019

Der Präsident:



B. Hüppi

Der Sekretär:



A. Schori