

**Zweckverband KES Bezirk Meilen
8706 Meilen**

Finanz- und Aufgabenplan 2023

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft 24. Jun 22

Veröffentlichung

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zum Finanz- und Aufgabenplan	
1 Erläuterungen	3
Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten	
2 Grundlagen	4 bis 6
3 Prognosen	7
Planung	
4 Investitionsplanung	8
5 Planerfolgsrechnung	9 bis 10
6 Planbilanz	11
7 Plangeldflussrechnung	12
8 Zusammenfassung	13

Kontakt

Zweckverband KES
8706 Meilen

Präsident
Aktuarin
Telefon
E-Mail

Hanspeter Göldi
Christa Leemann
044 924 19 20
christa.leemann@fesmeilen.ch

Erläuterungen

Prognosen - Erläuterungen zu den erwarteten Entwicklungen

KESB:

Durch die Aufstockungen im Jahr 2023 wird die Entwicklung der Personalkosten von 3,2% auf 2% gesenkt. Die Prognose ist auf eine jährlich Fallzunahme von circa 2% und die allfällige Lohnentwicklung im Kanton Zürich ausgerichtet.

FES:

Die Entwicklung der Personalkosten ist abhängig von der Lohnentwicklung beim Kanton Zürich sowie der Entwicklung der Fallzahlen und des Fallzahlschlüssels. Die Prognose ist vorbehältlich einer konstanten Fallzunahme von circa 2% zu verstehen. Die Kosten pro Fall werden sich ohne Änderung des Fallschlüssels kaum verändern. Die Fallzahlen pro 100 Stellenprozenten werden tendenziell schweizweit gesenkt und der Empfehlung der KOKES angepasst. Die FES hat diesbezüglich noch keine Anpassungen vorgenommen.

Für die Erträge können keine aussagekräftige Prognosen gestellt werden. Aktuell haben wir eine Zunahme von gesetzlichen Massnahmen für junge Erwachsene, die kaum eine Entschädigung entrichten können.

Investitionsplanung - Erläuterungen zu einzelnen Investitionsvorhaben

keine

Aufgabenplanung - Erläuterungen zur Aufgabenerfüllung und -entwicklung

Die Aufgaben der KESB und der Berufsbeistandschaft bleiben in den nächsten Jahren - eine Gesetzesänderung vorbehalten - die selben.

Entscheidend für die Entwicklung der Kosten ist die Entwicklung der Fallzahlen. Diese dürften zum einen von gesellschaftlichen Entwicklungen, der subsidiären Unterstützung durch die Gemeinden und Dritte abhängen.

Grundlagen

Name Zweckverband:	Zweckverband KES Bezirk Meilen
Erstellungsdatum:	08.08.2022
1. Planjahr = Budgetjahr:	2023

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2023

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden nach den prognostizierten Fallzahlen (Personalkosten) und im Verhältnis der Einwohnerzahlen per 31.12.2021 (Infrastrukturkosten) getragen (siehe Kostenteiler im Budget 2023).

Grundlagen - Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
30 Personalaufwand	4'811'507.90	5'337'278.00	5'692'603.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'375'659.87	1'222'250.00	1'243'497.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	4'330.80	0.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>6'191'498.57</i>	<i>6'559'528.00</i>	<i>6'936'100.00</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'324'768.37	0.00	0.00
43 Übrige Erträge	0.00	1'760'300.00	1'809'000.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	1'333.65	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'326'102.02</i>	<i>1'760'300.00</i>	<i>1'809'000.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'865'396.55	-4'799'228.00	-5'127'100.00
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-4'865'396.55	-4'799'228.00	-5'127'100.00
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 (vor Kostenverteiler)	-4'865'396.55	-4'799'228.00	-5'127'100.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	-4'865'396.55	-4'799'228.00	-5'127'100.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00

Total Aufwand	6'191'498.57	6'559'528.00	6'936'100.00
Total Ertrag	1'326'102.02	1'760'300.00	1'809'000.00

Grundlagen - Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
5 Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
6 Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00

Grundlagen - Bilanz

	31.12.2021
10 Finanzvermögen	1'000'948.76
14 Verwaltungsvermögen	0.00
Total Aktiven	1'000'948.76
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	915'210.21
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	85'738.55
29 Eigenkapital	0.00
Total Passiven	1'000'948.76

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

Steigerung (+) / Senkung (-) in Prozent gegenüber dem Vorjahr

Aufwand	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
30 Personalaufwand	5'692'603.00	2.0%	2.0%	2.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'243'497.00	1.0%	1.0%	1.0%
34 Finanzaufwand	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
Ertrag				
42 Entgelte	1'809'000.00	0.5%	0.5%	0.5%
44 Finanzertrag	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	0.00	0.0%	0.0%	0.0%

Zusätzliche einmalige/wiederkehrende Aufwände oder Erträge in der Erfolgsrechnung (Sprungkosten)

Steigerung (+) / Senkung (-) in Franken gegenüber dem Vorjahr

Aufwand	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
30 Personalaufwand	5'692'603.00	5'806'455.00	5'922'584.00	6'041'035.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'243'497.00	1'255'931.97	1'268'491.00	1'281'175.91
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	0.00	0.00
Ertrag				
42 Entgelte	1'809'000.00	1'818'045.00	1'827'135.00	1'836'270.00
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsplanung

Nr.	Investitionsvorhaben	Nutzungs- dauer	Nutzungs- beginn	Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-)					Total
				Anlagen im Bau bis 2024	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Folgejahre ab 2026	
Hochbauten (Sachgruppe IR 5040)									
1	keine								0.00
2									0.00
3									0.00
4									0.00
5									0.00
...									0.00
Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030)									
6	keine								0.00
7									0.00
8									0.00
9									0.00
10									0.00
...									0.00
Mobilien (Sachgruppe IR 5060)									
11	keine								0.00
12									0.00
13									0.00
14									0.00
15									0.00
...									0.00
Total				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Planerfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
30 Personalaufwand	4'811'507.90	5'337'278.00	5'692'603.00	5'806'455.00	5'922'584.00	6'041'035.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'375'659.87	1'222'250.00	1'243'497.00	1'255'931.97	1'268'491.00	1'281'175.91
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden)	4'330.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>6'191'498.57</i>	<i>6'559'528.00</i>	<i>6'936'100.00</i>	<i>7'062'386.97</i>	<i>7'191'075.00</i>	<i>7'322'210.91</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'324'768.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43 Übrige Erträge	0.00	1'760'300.00	1'809'000.00	1'818'045.00	1'827'135.00	1'836'270.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden)	1'333.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'326'102.02</i>	<i>1'760'300.00</i>	<i>1'809'000.00</i>	<i>1'818'045.00</i>	<i>1'827'135.00</i>	<i>1'836'270.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-4'865'396.55</i>	<i>-4'799'228.00</i>	<i>-5'127'100.00</i>	<i>-5'244'341.97</i>	<i>-5'363'940.00</i>	<i>-5'485'940.91</i>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Operatives Ergebnis	-4'865'396.55	-4'799'228.00	-5'127'100.00	-5'244'341.97	-5'363'940.00	-5'485'940.91
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-4'865'396.55	-4'799'228.00	-5'127'100.00	-5'244'341.97	-5'363'940.00	-5'485'940.91
Gemeinde Erlenbach	162'137.62	166'176.74	182'199.64	188276	194853	181752
Gemeinde Herrliberg	243'262.04	236'690.41	254'183.54	262658	271833	278020
Gemeinde Hombrechtikon	507'207.20	491'319.86	526'519.16	507750	525486	537446
Gemeinde Küsnacht	680'028.78	647'844.50	688'519.11	711474	736326	753085
Gemeinde Männedorf	504'337.96	527'151.05	555'999.17	574536	594605	608138

	Gemeinde Meilen	687'053.35	657'376.40	705'024.84	728530	753978	771138
	Gemeinde Oetwil am See	345'799.27	308'275.56	334'581.46	345736	357813	365957
	Gemeinde Stäfa	735'507.08	743'524.21	787'781.60	768373	795213	813312
	Gemeinde Uetikon am See	310'846.10	310'531.09	335'109.46	346282	358378	366534
	Gemeinde Zollikon	488'146.47	501'468.46	533'104.78	550878	570121	583097
	Gemeinde Zumikon	201'070.68	208'869.72	224'077.26	231548	223373	228444
90	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.0	0.00	0.00

Planbilanz

	Bilanz 2021	Planbilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026
10 Finanzvermögen	1'000'948.78	1'000'948.76	1'000'948.76	1'000'948.76	1'000'948.76	1'000'948.76
14 Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aktiven	1'000'948.78	1'000'948.76	1'000'948.76	1'000'948.76	1'000'948.76	1'000'948.76
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	915'210.21	915'210.21	915'210.21	915'210.21	915'210.21	915'210.21
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	85'738.55	100'000.00	114'500.00	129'000.00	143'000.00	0.00
29 Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Passiven	1'000'948.76	1'015'210.21	1'029'710.21	1'044'210.21	1'058'210.21	915'210.21

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2022	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zunahme (+) / Abnahme (-) Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 Veränderung Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Zweckverband KES Bezirk Meilen**

Erstelldatum: 08.08.2022

1. Planjahr = Budgetjahr: **2023**

Investitionsplanung

	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00

Planerfolgsrechnung

	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-5'127'100.00	-5'244'341.97	-5'363'940.00	-5'485'940.91
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026
10 Finanzvermögen	1'000'948.76	1'000'948.76	1'000'948.76	1'000'948.76
14 Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	915'210.21	915'210.21	915'210.21	915'210.21
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	114'500.00	129'000.00	143'000.00	0.00
29 Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00