

**Zweckverband KES Bezirk Meilen
8706 Meilen**

Finanz- und Aufgabenplan 2024

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft 30. Jun 23

Veröffentlichung 01. Aug 23

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:

Prognose ist auf eine jährlich Fallzunahme von cirka 2% und die allfälligen Lohnentwicklungen beim 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 cirka 2% zu verstehen. Der Fallzahlschlüssel wird im Jahr 2024 minim angepasst. Ebenfalls darin enthalten ist das Pilotprojekt "Junge Erwachsene", das in den Zahlen 2024 bis 2027 enthalten ist. Weitere Anpassungen sind aktuell nicht geplant. Wie die kantonale Entwicklung bezüglich Fallschlüssel verläuft, kann in der aktuellen Situation nicht beurteilt werden. 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:	24.07.2023
1. Planjahr = Budgetjahr:	2024

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2024

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 2024).

Grundlagen - Erfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
30 Personalaufwand	5'236'628.57	5'692'603.00	6'317'384.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'522'437.12	1'243'497.00	1'342'050.00
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)	4'623.20	0.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>6'763'688.89</i>	<i>6'936'100.00</i>	<i>7'659'434.80</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	2'021'684.92	0.00	0.00
43 Übrige Erträge	0.00	1'809'000.00	1'837'500.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	3'782.30	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'025'467.22</i>	<i>1'809'000.00</i>	<i>1'837'500.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'738'221.67	-5'127'100.00	-5'821'934.80
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	-4'738'221.67	-5'127'100.00	-5'821'934.80
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)	-4'738'221.67	-5'127'100.00	-5'821'934.80
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	-4'738'221.67	-5'127'100.00	-5'821'934.80
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00

Total Aufwand	6'763'688.89	6'936'100.00	7'659'434.80
Total Ertrag	2'025'467.22	1'809'000.00	1'837'500.00

Grundlagen - Investitionsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
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

	31.12.2022
10 Finanzvermögen	1'250'577.82
14 Verwaltungsvermögen	0.00
Total Aktiven	1'250'577.82
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	1'146'694.57
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	103'883.25
29 Eigenkapital	0.00
Total Passiven	1'250'577.82

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

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

Aufwand	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	6'317'384.80	2.0%	2.0%	1.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'342'050.00	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	1'837'500.00	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 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	6'317'384.80	6'443'731.60	6'572'606.20	6'690'913.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'342'050.00	1'355'470.50	1'369'025.20	1'382'715.40
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	1'837'500.00	1'846'687.50	1'855'920.40	1'865'200.00
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 2025	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Folgejahre ab 2027	
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 2022	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	5'236'628.57	5'692'603.00	6'317'384.80	6'443'731.60	6'572'606.20	6'690'913.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'522'437.12	1'243'497.00	1'342'050.00	1'355'470.50	1'369'025.20	1'382'715.40
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)	4'623.20	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>6'763'688.89</i>	<i>6'936'100.00</i>	<i>7'659'434.80</i>	<i>7'799'202.10</i>	<i>7'941'631.40</i>	<i>8'073'628.50</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	2'021'684.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43 Übrige Erträge	0.00	1'809'000.00	1'837'500.00	1'846'687.50	1'855'920.40	1'865'200.00
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)	3'782.30	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>2'025'467.22</i>	<i>1'809'000.00</i>	<i>1'837'500.00</i>	<i>1'846'687.50</i>	<i>1'855'920.40</i>	<i>1'865'200.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-4'738'221.67</i>	<i>-5'127'100.00</i>	<i>-5'821'934.80</i>	<i>-5'952'514.60</i>	<i>-6'085'711.00</i>	<i>-6'208'428.50</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	-4'738'221.67	-5'127'100.00	-5'821'934.80	-5'952'514.60	-6'085'711.00	-6'208'428.50
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)	-4'738'221.67	-5'127'100.00	-5'821'934.80	-5'952'514.60	-6'085'711.00	-6'208'428.50
Gemeinde Erlenbach	165'102.22	182'199.64	201'500.21	208221	215494	181752
Gemeinde Herrliberg	246'647.00	254'183.54	286'304.43	295850	306184	313153
Gemeinde Hombrechtikon	492'201.58	526'519.16	618'946.09	507750	525486	537446
Gemeinde Küsnacht	673'382.59	688'519.11	788'566.43	814857	843320	862514
Gemeinde Männedorf	487'670.16	555'999.17	621'875.56	642609	665055	680192

	Gemeinde Meilen	678'366.80	705'024.84	814'214.82	841361	870749	890568
	Gemeinde Oetwil am See	325'535.71	334'581.46	394'810.58	407974	422224	431834
	Gemeinde Stäfa	713'747.61	787'781.60	876'278.20	768373	795213	813312
	Gemeinde Uetikon am See	291'112.99	335'109.46	378'917.88	391551	405228	414451
	Gemeinde Zollikon	465'982.90	533'104.78	591'105.43	610813	632149	646536
	Gemeinde Zumikon	198'472.11	224'077.26	249'415.17	257731	223373	228444
90	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Bilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027
10 Finanzvermögen	1'250'577.82	1'250'577.82	1'261'194.57	1'275'694.57	1'289'694.57	1'146'694.57
14 Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aktiven	1'250'577.82	1'250'577.82	1'261'194.57	1'275'694.57	1'289'694.57	1'146'694.57
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	1'146'694.57	1'146'694.57	1'146'694.57	1'146'694.57	1'146'694.57	1'146'694.57
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	103'883.25	103'883.25	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	1'250'577.82	1'250'577.82	1'261'194.57	1'275'694.57	1'289'694.57	1'146'694.57

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027
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: 24.07.2023

1. Planjahr = Budgetjahr: **2024**

Investitionsplanung

	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00

Planerfolgsrechnung

	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-5'821'934.80	-5'952'514.60	-6'085'711.00	-6'208'428.50
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027
10 Finanzvermögen	1'261'194.57	1'275'694.57	1'289'694.57	1'146'694.57
14 Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	1'146'694.57	1'146'694.57	1'146'694.57	1'146'694.57
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 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027
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