



Gruppenwasserversorgung Furttal,
Zweckverband mit Sitz in 8114 Dänikon

umfassend die Politischen Gemeinden Boppelsen, Buchs, Dällikon,
Dänikon, Dielsdorf, Hüttikon, Niederglatt, Niederhasli, Oberglatt,
Otelfingen, Regensdorf, Rümlang, Steinmaur

Jahresrechnung 2020

| | |
|--|------------|
| Ablieferung an Bau- und Betriebskommission | 31.01.2021 |
| Abnahmebeschluss Bau- und Betriebskommission | 29.03.2021 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 01.04.2021 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 07.05.2021 |
| Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung | 19.05.2021 |
| Veröffentlichung | 28.05.2021 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|---------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | |
| 1 | 1 |
| 2 | 2 - 4 |
| 3 | 5 - 6 |
| 4 | 7 |
| Jahresrechnung - Finanzbericht | |
| 5 | --- |
| 6 | 8 - 9 |
| 7 | 10 - 15 |
| 8 | 16 |
| 9 | 17 - 18 |
| 10 | 19 |
| 11 | |
| Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung | |
| | 20 |
| | 21 |
| | 22 |
| Finanzinformationen | |
| | 23 |
| | 24 |
| | --- |
| | 25 - 26 |
| | 27 |
| | 28 |
| | 29 |

| | Seite |
|--|---------|
| Leasingverträge | 30 |
| Rückstellungsspiegel | --- |
| Eigenkapitalnachweis | 31 |
| Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation | --- |
| Sonderrechnungen | --- |
| Finanzkennzahlen | 32 |
| Kreditrechtliche Angaben | |
| Verpflichtungskredite | 33 - 34 |
| Gebundene Ausgabenbeschlüsse | 35 |
| Weitere Offenlegungen | |
| Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip | --- |
| Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen | --- |
| Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel | --- |

| Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht | | |
|---|---|---------|
| 12 | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 36 |
| 13 | Erfolgsrechnung | 37 - 40 |
| 14 | Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 41 |
| 15 | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 42 - 43 |
| 16 | Investitionsrechnung Finanzvermögen | --- |
| 17 | Bilanz | 44 - 47 |

Kontakt

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Furttal
 c/o Gemeindeverwaltung Dänikon
 Oberdorfstrasse 1
 8114 Dänikon

Präsident:

Peter Balsiger

Rechnungsführerin:

Telefon
 E-Mail

Nicole Staubli
 044 845 35 19
nicole.staubli@sunrise.ch

Bericht der Bau- und Betriebskommission

a. *Finanzieller Überblick und Überblick zur Jahresrechnung:*

Erfolgsrechnung

Der zweite Rechnungsabschluss mit dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2 weist in der Erfolgsrechnung einen Ausgabenüberschuss von CHF 3'397'946.67 aus. Gegenüber dem Budget erhöhte sich der Aufwandüberschuss um CHF 318'646.67. Die betragsmässig wesentlichste Abweichung innerhalb der Erfolgsrechnung mit einem Mehraufwand von CHF 424'585.41 zeigt sich beim Wasserankauf von der Gruppenwasserversorgung Vororte und Glattal GVG. Ergebnisverbessernd wirkt sich der deutlich tiefere Abschreibungsaufwand mit CHF 88'314.10 statt wie budgetiert CHF 127'200.- aus. Die Inbetriebnahme der "Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen" konnte im Jahr 2020 nicht erfolgen und verzögert sich in den Frühling 2021.

Investitionsrechnung

Beim Projekt "Baukredit Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen" wurden im Jahr 2020 rund CHF 695'000.- mehr verbaut als budgetiert. Im Herbst 2020 konnte eine Teilabrechnung zu Handen des Kantons erstellt werden, so dass im November 2020 eine Akontozahlung bei den Staatsbeiträgen in der Höhe von CHF 684'822.65 (budgetiert: CHF 800'000.-) vereinnahmt werden konnte. Der Ersatz des Steuerkabelschachtes "Wüeri - PW Adlikon" wurde auf das Jahr 2021 verschoben.

Aus den vorgenannten Gründen erhöhen sich die Nettoinvestitionen von den budgetierten CHF 1'500'000.- auf CHF 2'215'013.00 im Abschluss der Investitionsrechnung 2020.

b. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget*

Wir verweisen auf die Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung im Bereich "Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht".

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Bau- und Betriebskommission hat die **Jahresrechnung 2020** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|------------------------|--|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 3'409'711.19 |
| | Gesamtertrag ohne Beiträge der Gemeinden | Fr. | 11'764.52 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 3'397'946.67 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 45 der Zweckverbandsstatuten vom 22. Juni 2011 auf die Verbandsgemeinden verteilt (siehe Kostenverteiler der Erfolgsrechnung, Abschnitt 7).

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'899'835.65 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 684'822.65 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'215'013.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 6'001'268.48 |

- 3 Die Bau- und Betriebskommission beantragt *den Gemeindevorständen der Delegiertenversammlung*, die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal zu genehmigen.

8114 Dänikon, 29.03.2021
Vorsteherschaft Zweckverband Gruppenwasserversorgung Furttal

Präsident

Peter Balsiger

Aktuar

Yves Kubli

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung 2020** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 29.03.2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|------------------------|--|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 3'409'711.19 |
| | Gesamtertrag ohne Beiträge der Gemeinden | Fr. | 11'764.52 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 3'397'946.67 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 45 der Zweckverbandsstatuten vom 22. Juni 2011 auf die Verbandsgemeinden verteilt (siehe Kostenverteiler der Erfolgsrechnung, Abschnitt 7).

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'899'835.65 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 684'822.65 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'215'013.00 |

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

| | | | |
|---------------|--------------------|------------|---------------------|
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 6'001'268.48 |
|---------------|--------------------|------------|---------------------|

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal finanzrechtlich 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 *der Delegiertenversammlung*, die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

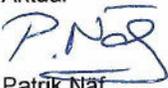
8114 Dänikon, 07.05.2021
Rechnungsprüfungskommission

Präsident



Dominic Plüss

Aktuar



Patrik Näf

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat die **Jahresrechnung 2020** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal am 19.05.2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|------------------------|--|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 3'409'711.19 |
| | Gesamtertrag ohne Beiträge der Gemeinden | Fr. | 11'764.52 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 3'397'946.67 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 45 der Zweckverbandsstatuten vom 22. Juni 2011 auf die Verbandsgemeinden verteilt (siehe Kostenverteiler der Erfolgsrechnung, Abschnitt 7).

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'899'835.65 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 684'822.65 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'215'013.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 6'001'268.48 |

8114 Dänikon, 19.05.2021

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal

Präsident

Peter Balsiger

Aktuar

Yves Kubli



Verwaltungsrevisionen AG
 Wehntalerstrasse 80
 8157 Dielsdorf
 Telefon 043 541 78 47
 www.verwaltungsrevisionen.ch

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2020

an die Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen 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 der Gemeindevorstand für die Anwendung sachgerechter Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben 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 Plausibilisierung 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 und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

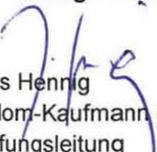
Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 09.03.2021

Verwaltungsrevisionen AG


 Jens Hennig
 Diplom-Kaufmann (lic.eoc.)
 Prüfungsleitung


 Marcel Züblin
 Betriebsökonom FH

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und die Rechnungsführerin bestätigen, 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 Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8114 Dänikon, 31.01.2021

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Furttal

Finanzvorsteher



Peter Balsiger

Rechnungsführerin



Nicole Staubli

| Gestufferter Erfolgsausweis | | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|-----------------------------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| 30 | Personalaufwand | 99'955.70 | 112'800 | 99'442.25 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'193'707.84 | 2'813'300 | 2'944'481.89 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 88'314.10 | 127'200 | 89'538.65 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden) | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 3'381'977.64 | 3'053'300 | 3'133'462.79 |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 8'847.17 | 6'500 | 4'788.70 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden) | 49.25 | 100 | 117.50 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 8'896.42 | 6'600 | 4'906.20 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -3'373'081.22 | -3'046'700 | -3'128'556.59 |
| 34 | Finanzaufwand | 27'733.55 | 35'500 | 20'538.90 |
| 44 | Finanzertrag | 2'868.10 | 2'900 | 2'868.10 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | -24'865.45 | -32'600 | -17'670.80 |
| | Operatives Ergebnis | -3'397'946.67 | -3'079'300 | -3'146'227.39 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -3'397'946.67 | -3'079'300 | -3'146'227.39 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |
| | Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler) | -3'397'946.67 | -3'079'300 | -3'146'227.39 |

| Gestufter Erfolgsausweis | | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--------------------------|---------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Total | | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 39 | Interne Verrechnungen (Aufwand) | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen (Ertrag) | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | Total Aufwand | 3'409'711.19 | 3'088'800 | 3'154'001.69 |
| | Total Ertrag | 11'764.52 | 9'500 | 7'774.30 |

GWF Jahresrechnung

2020

| Leistungspreis GVG | | gemäss Abrechnung GVG | | | |
|--------------------------------------|------|-----------------------|--------------|---|-------------------|
| | | Optionen m3/Tag | CHF | = | CHF |
| GVG Leistungspreis (LP) | 2020 | 20'550 | x 37.131752 | = | 763'057.50 |
| GVG Rückzahlungen (RZ) | 2019 | 20'550 | x -2.4314331 | = | -49'965.95 |
| Total GVG Leistungspreis (LP) | | | | | 713'091.55 |

| Leistungspreis GVG für Kostenteiler | | | | Berechnung | |
|-------------------------------------|------|-----------------|-------------------------------------|-----------------|--------------------|
| | | Optionen m3/Tag | CHF | Optionen m3/Tag | CHF/m ³ |
| GVG Optionen | 2020 | 20'550 | | | |
| Überbezüge | 2020 | <u>1'133</u> | Gemeinde Oberglatt (Chlorothalonil) | | |
| Total | | 21'683 | 763'057.50 / | 21'683 = | 35.191510 |
| GVG Optionen | 2019 | 20'550 | | | |
| Überbezüge | 2019 | <u>556</u> | Gemeinde Oberglatt (Chlorothalonil) | | |
| Total | | 21'106 | -49'965.95 / | 21'106 = | -2.367381 |

Budget 2020 CHF 35.91
Rechnung 2019 CHF 36.27

Kostenteiler Leistungspreis GVG - Rückzahlungen Tabelle R 3

| Gemeinden | GVG - Option 2020 m ³ | Über- bezüge 2020 m ³ | TOTAL 2020 m ³ | GVG - Option 2019 m ³ | Über- bezüge 2019 | TOTAL 2019 m ³ | Leistungspreis 2020 CHF 35.1915 | Rückzahlung 2019 -CHF 2.3674 | Total GVG LP |
|--------------|---|---|---------------------------------|---|-------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| Rümlang | 2'300 | | 2'300 | 2'300 | | 2'300 | 80'940.47 | -5'444.98 | 75'495.50 |
| Regensdorf | 2'900 | | 2'900 | 2'900 | | 2'900 | 102'055.38 | -6'865.41 | 95'189.97 |
| Niederhasli | 3'900 | | 3'900 | 3'900 | | 3'900 | 137'246.89 | -9'232.79 | 128'014.10 |
| Dielsdorf | 1'350 | | 1'350 | 1'350 | | 1'350 | 47'508.54 | -3'195.96 | 44'312.57 |
| Buchs | 2'500 | | 2'500 | 2'500 | | 2'500 | 87'978.77 | -5'918.45 | 82'060.32 |
| Dällikon | 1'900 | | 1'900 | 1'900 | | 1'900 | 66'863.87 | -4'498.02 | 62'365.84 |
| Dänikon | 1'050 | | 1'050 | 1'050 | | 1'050 | 36'951.09 | -2'485.75 | 34'465.33 |
| Boppelsen | 500 | | 500 | 500 | | 500 | 17'595.75 | -1'183.69 | 16'412.06 |
| Otelfingen | 1'300 | | 1'300 | 1'300 | | 1'300 | 45'748.96 | -3'077.60 | 42'671.37 |
| Hüttikon | 300 | | 300 | 300 | | 300 | 10'557.45 | -710.21 | 9'847.24 |
| Oberglatt | 850 | 1133 | 1'983 | 850 | 556 | 1'406 | 69'784.76 | -3'328.54 | 66'456.23 |
| Steinmaur | 700 | | 700 | 700 | | 700 | 24'634.06 | -1'657.17 | 22'976.89 |
| Niederglatt | 1'000 | | 1'000 | 1'000 | | 1'000 | 35'191.51 | -2'367.38 | 32'824.13 |
| Total | 20'550 | 1133 | 21'683 | 20'550 | 556 | 21'106 | 763'057.50 | -49'965.95 | 713'091.55 |

| Leistungspreis GWF | | | Berechnung | |
|--------------------|----------------------------|---------------|---------------------|---------------------------------|
| | | CHF | CHF | CHF/m ³ |
| a) | Verzinsung: | | | |
| | langfristige Schulden | | 27'733.55 | |
| | kurzfristige Schulden | | <u>0.00</u> | |
| | | | 27'733.55 | |
| | Kontokorrent-Aktivzinsen | | <u>0.00</u> | |
| | Total Verzinsung | | 27'733.55 | |
| b) | Amortisation: | | | |
| | Ordentlich | | 88'314.10 | |
| | Ausserordentliche | | <u>0.00</u> | |
| | Total Amortisation | | 88'314.10 | |
| c) | Kapitalkosten: | | | |
| | a) Verzinsung | | 27'733.55 | |
| | b) Amortisation | | <u>88'314.10</u> | |
| | Total Kapitalkosten | | 116'047.65 | |
| | | | | |
| GVG Optionen | 2020 | 20'550 | | |
| GWF Optionen | 2020 | 8'550 | | |
| Überbezüge | 2020 | <u>1'133</u> | | |
| Total | | 30'233 | 116'047.65 / | 30'233 = 3.838443 |
| | | | | |
| <i>Budget</i> | 2020 | CHF 5.59 | | |
| <i>Rechnung</i> | 2019 | CHF 3.71 | | |

GWF Jahresrechnung

2020

| Arbeitspreis GWF | | | Berechnung | |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| | m ³ /J | CHF | m ³ /J | CHF |
| Wasserkauf GVG, Saldo aus Konto 7101.3101.01 | | 2'771'485.41 | | |
| ./. GVG Leistungspreis inkl. Rückzahlung | | <u>-713'091.55</u> | | |
| Total GVG Arbeitspreis (AP) nach RZ | | 2'058'393.86 | | |
| Rückzahlung GVG Arbeitspreis | | <u>94'179.83</u> | | |
| Total GVG Arbeitspreis (AP) | | 2'152'573.69 | | |
| | | | | |
| Wasserwerk Aufwand, Saldo | | 3'409'711.19 | | |
| ./. Wasserkauf aus Konto 7101.3101.01 | | -2'771'485.41 | | |
| ./. Kapitalkosten | | -116'047.65 | | |
| ./. Übrige Betriebseinnahmen, ohne Aktivzins | | -11'715.27 | | |
| ./. Rückvergütung CO2 | | <u>-49.25</u> | | |
| Total Betriebskosten GWF | | 510'413.61 | | |
| | | | | |
| Total GWF-Arbeitspreiskosten | | 2'662'987.30 | | |
| | | | | |
| Jahres-Wasserabgabe | 2020 | 4'990'961 | | |
| Jahres-Wasserabgabe | 2019 | 4'555'690 | | |
| | | | | |
| GWF Arbeitspreis (AP) | | 2'662'987.30 / | 4'990'961 = | 0.533562 |
| | | | | |
| GVG Rückkauspreis (RZ) | | CHF -94'179.83 / | 4'990'961 = | -0.018870 |
| | | | | |
| Budget | 2020 | CHF 0.48 | | |
| Rechnung | 2019 | CHF 0.52 | | |

Kostenteiler Arbeitspreis GWF - Rückzahlung GVG

Tabelle R 4

| Gemeinden | Wasserabgabe | GWF Arbeitspreis | Rückzahlung GVG | Total |
|--------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 2020 | 2020 | 2019 | GWF Arbeitspreis |
| | | CHF 0.5336 | -CHF 0.0189 | 2020 |
| | m ³ | CHF | m ³ | CHF |
| Rümlang | 773'175 | 412'536.82 | -14'589.87 | 397'946.95 |
| Regensdorf | 999'552 | 533'323.00 | -18'861.63 | 514'461.37 |
| Niederhasli | 400'209 | 213'536.33 | -7'551.98 | 205'984.35 |
| Dielsdorf | 486'927 | 259'805.76 | -9'188.35 | 250'617.41 |
| Buchs | 606'511 | 323'611.24 | -11'444.91 | 312'166.33 |
| Dällikon | 506'124 | 270'048.55 | -9'550.60 | 260'497.95 |
| Dänikon | 187'809 | 100'207.75 | -3'543.97 | 96'663.78 |
| Boppelsen | 84'355 | 45'008.63 | -1'591.79 | 43'416.84 |
| Otelfingen | 182'878 | 97'576.76 | -3'450.92 | 94'125.84 |
| Hüttikon | 90'862 | 48'480.51 | -1'714.57 | 46'765.94 |
| Oberglatt | 529'930 | 282'750.53 | -9'999.82 | 272'750.71 |
| Steinmaur | 20'521 | 10'949.23 | -387.23 | 10'561.99 |
| Niederglatt | 122'108 | 65'152.19 | -2'304.19 | 62'848.01 |
| Total | 4'990'961 | 2'662'987.30 | -94'179.83 | 2'568'807.47 |

GWF Jahresrechnung / Kostenteiler

| Gemeinden | Optionszuteilungsplan | | | Wasserbezug 2020 <i>(Tabelle R2)</i> | Kosten Leistungspreis | | Kosten Arbeitspreis <i>gemäss (Tabelle R3)</i> | Total Kostenanteil exkl. 2,5% MwSt. |
|--------------|-----------------------|-------------------|-------------------|--|-----------------------|---------------------------------------|--|--|
| | GWF | GVG | Gesamt | | GWF | GVG <i>gemäss (Tabelle R3)</i> | | |
| | m ³ /d | m ³ /d | m ³ /d | m ³ | CHF | CHF | CHF | CHF |
| Rümlang | 2'000 | 2'300 | 4'300 | 773'175 | 16'505.31 | 75'495.50 | 397'946.95 | 489'947.75 |
| Regensdorf | 2'100 | 2'900 | 5'000 | 999'552 | 19'192.22 | 95'189.97 | 514'461.37 | 628'843.56 |
| Niederhasli | 300 | 3'900 | 4'200 | 400'209 | 16'121.46 | 128'014.10 | 205'984.35 | 350'119.91 |
| Dielsdorf | 2'000 | 1'350 | 3'350 | 486'927 | 12'858.78 | 44'312.57 | 250'617.41 | 307'788.77 |
| Buchs | 600 | 2'500 | 3'100 | 606'511 | 11'899.17 | 82'060.32 | 312'166.33 | 406'125.83 |
| Dällikon | 500 | 1'900 | 2'400 | 506'124 | 9'212.26 | 62'365.84 | 260'497.95 | 332'076.06 |
| Dänikon | 250 | 1'050 | 1'300 | 187'809 | 4'989.98 | 34'465.33 | 96'663.78 | 136'119.09 |
| Boppelsen | 200 | 500 | 700 | 84'355 | 2'686.91 | 16'412.06 | 43'416.84 | 62'515.81 |
| Otelfingen | 300 | 1'300 | 1'600 | 182'878 | 6'141.51 | 42'671.37 | 94'125.84 | 142'938.71 |
| Hüttikon | 300 | 300 | 600 | 90'862 | 2'303.07 | 9'847.24 | 46'765.94 | 58'916.24 |
| Oberglatt | 0 | 1'983 | 1'983 | 529'930 | 7'611.63 | 66'456.23 | 272'750.71 | 346'818.57 |
| Steinmaur | 0 | 700 | 700 | 20'521 | 2'686.91 | 22'976.89 | 10'561.99 | 36'225.79 |
| Niederglatt | 0 | 1'000 | 1'000 | 122'108 | 3'838.44 | 32'824.13 | 62'848.01 | 99'510.58 |
| Total | 8'550 | 21'683 | 30'233 | 4'990'961 | 116'047.65 | 713'091.55 | 2'568'807.47 | 3'397'946.67 |

| Preisübersicht | CHF |
|--------------------|------------|
| GVG Leistungspreis | 35.1915096 |
| GWF Leistungspreis | 3.83844309 |
| GWF Arbeitspreis | 0.53356203 |

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|---|---------------------|------------------|-------------------|
| 50 | Sachanlagen | 2'899'633.15 | 2'300'000 | 583'825.05 |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 202.50 | 0 | 0.00 |
| 54 | Darlehen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | | 2'899'835.65 | 2'300'000 | 583'825.05 |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 61 | Rückerstattungen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 62 | Abgang immaterielle Anlagen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 684'822.65 | 800'000 | 0.00 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 684'822.65 | 800'000 | 0.00 |
| Investitionen Verwaltungsvermögen | | | | |
| Total Investitionsausgaben | | 2'899'835.65 | 2'300'000 | 583'825.05 |
| Total Investitionseinnahmen | | 684'822.65 | 800'000 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | | | | |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | -2'215'013.00 | -1'500'000 | -583'825.05 |

| Aktiven | | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
|----------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 947'438.23 | 312'596.74 |
| 101 | Forderungen | 323'403.41 | 1'252'686.44 |
| 102 | Kurzfristige Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | 0.00 | 0.00 |
| 106 | Vorräte und angefangene Arbeiten | 0.00 | 0.00 |
| | Umlaufvermögen | 1'270'841.64 | 1'565'283.18 |
| 107 | Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 108 | Sachanlagen Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| | Anlagevermögen Finanzvermögen* | 0.00 | 0.00 |
| Total Finanzvermögen | | 1'270'841.64 | 1'565'283.18 |
| 140 | Sachanlagen Verwaltungsvermögen | 2'298'408.00 | 4'427'539.65 |
| 142 | Immaterielle Anlagen | 10'878.40 | 8'445.65 |
| 144 | Darlehen | 0.00 | 0.00 |
| 145 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 0.00 | 0.00 |
| 146 | Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 |
| | Anlagevermögen Verwaltungsvermögen* | 2'309'286.40 | 4'435'985.30 |
| Total Verwaltungsvermögen | | 2'309'286.40 | 4'435'985.30 |
| Total Aktiven | | 3'580'128.04 | 6'001'268.48 |
| * Total Anlagevermögen | | 2'309'286.40 | 4'435'985.30 |

| Passiven | | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
|----------|--|---------------------|---------------------|
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 580'128.04 | 501'203.88 |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 500'000.00 |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzungen | 0.00 | 64.60 |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | 0.00 | 0.00 |
| | Kurzfristiges Fremdkapital | 580'128.04 | 1'001'268.48 |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 3'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| 208 | Langfristige Rückstellungen | 0.00 | 0.00 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 0.00 | 0.00 |
| | Langfristiges Fremdkapital | 3'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| | Total Fremdkapital | 3'580'128.04 | 6'001'268.48 |
| 290 | Verpflichtungen / Vorschüsse gegenüber Eigenwirtschaftsbetrieben | 0.00 | 0.00 |
| 291 | Fonds / Legate | 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 | Reserven | 0.00 | 0.00 |
| 295 | Aufwertungsreserve (Einführung HRM2) | 0.00 | 0.00 |
| 296 | Neubewertungsreserve Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 0.00 | 0.00 |
| | Zweckfreies Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| | Total Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| | Total Passiven | 3'580'128.04 | 6'001'268.48 |

Geldflussrechnung

| Geldflussrechnung - indirekte Methode | 2020 | 2019 |
|---|----------------------|--------------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 0.00 | 0.00 |
| + Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 88'314.10 | 89'538.65 |
| +/- Abnahme / Zunahme Forderungen | -785'835.75 | 1'019.20 |
| +/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen | 0.00 | 0.00 |
| +/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten | 0.00 | 0.00 |
| +/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV | 0.00 | 0.00 |
| +/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen 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 | -122'004.26 | -306'236.06 |
| +/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen | 64.60 | 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) | -819'461.31 | -215'678.21 |
| - Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen | -2'899'835.65 | -583'825.05 |
| + Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen | 684'822.65 | 0.00 |
| = Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen) | -2'215'013.00 | -583'825.05 |
| - 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 |
| + Aktivierte Eigenleistungen | 0.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | -2'215'013.00 | -583'825.05 |
| +/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente | 0.00 | 0.00 |
| +/- Wertaufholungen / 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 | -2'215'013.00 | -583'825.05 |
| +/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 500'000.00 | 0.00 |
| +/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 2'000'000.00 | 0.00 |
| +/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben) | -143'447.28 | 508'003.82 |
| +/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden) | 43'080.10 | 32'385.60 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | 2'399'632.82 | 540'389.42 |
| Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | -634'841.49 | -259'113.84 |
| Stand flüssige Mittel per 1.1. | 947'438.23 | 1'206'552.07 |
| Stand flüssige Mittel per 31.12. | 312'596.74 | 947'438.23 |
| Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | -634'841.49 | -259'113.84 |

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz 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.

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.-** liegt (Beschluss der Vorsteherschaft vom 04.04.2018). 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 **keine Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen (Beschluss DV vom 23.05.2018).

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Der Zweckverband verfügt über kein Grundeigentum im Finanzvermögen.**

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.

Interne Zinsen

Im Zweckverband muss keine interne Verzinsung angewendet werden.

Sofern vorhanden müssten folgende Werte interne verzinst werden

- a) die Verpflichtungen des Zweckverbands gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen des Zweckverbands gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Anhang

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

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

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

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

| Konto | Bezeichnung | Buchwert 01.01.2020 | Veränderung im Rechnungsjahr | Buchwert 31.12.2020 |
|-------------|---|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 1010 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 8'796.55 | -100.35 | 8'696.20 |
| | - aus laufendem Rechnungsjahr | 0.00 | 8'696.20 | 8'696.20 |
| | - aus früheren Jahren | 8'796.55 | -8'796.55 | 0.00 |
| 102x | Kurzfristige Finanzanlagen | | | 0.00 |
| | Art der kurzfristigen Finanzanlagen, Zinssatz, Fälligkeit | | | 0.00 |
| | ... | | | 0.00 |
| 1070 | Aktien und Anteilsscheine | | | 0.00 |
| | Art der Anlagen, Name, Stückzahl | | | 0.00 |
| | ... | | | 0.00 |
| 1071 | Verzinsliche Anlagen | | | 0.00 |
| | Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz | | | 0.00 |
| | ... | | | 0.00 |
| 1072 | Langfristige Forderungen | | | 0.00 |
| | Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit | | | 0.00 |
| 1079 | Übrige Langfristige Finanzanlagen | | | 0.00 |
| | Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit | | | 0.00 |

Anhang

Eventualforderungen

| Schuldner | Art der Forderung | Datum | Verfallzeit | Forderung Betrag | Zinssatz und Zinstermin | Sicherheiten | Hinweise auf verdeckte Risiken |
|--------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|---------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|
| Swisscom (Schweiz) AG | Durchleitungsrechte gemäss Vertrag | 22.04.2015 | 22.04.2065 | 230.90 | --- | Durchleitungsvertrag ohne Grundbucheintrag | --- |

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

| Gemeindehaushalt | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2020 |
|------------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|-------------|-------------------------|---------------------|------------------------|
| | Stand 01.01.2020 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglie- dungen (+/-) | Stand 31.12.2020 | Stand 01.01.2020 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm Abschr./WB | Abgänge (+) | Umglie- dungen (+/-) | Stand 31.12.2020 | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | |
| 1400 Grundstücke | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1401 Strassen / Verkehrswege | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1402 Wasserbau | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1403 Übrige Tiefbauten | 9'909'294.03 | 0.00 | 0.00 | 9'909'294.03 | 8'447'607.09 | 50'546.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8'498'153.29 | 1'411'140.74 |
| 1404 Hochbauten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1405 Waldungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1406 Mobilien VV | 815'618.95 | 0.00 | 0.00 | 815'618.95 | 634'696.04 | 35'335.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 670'031.19 | 145'587.76 |
| 1407 Anlagen im Bau VV | 655'798.15 | 2'215'013.00 | 0.00 | 2'870'811.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'870'811.15 |
| 1409 Übrige Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Sachanlagen | 11'380'711.13 | 2'215'013.00 | 0.00 | 13'595'724.13 | 9'082'303.13 | 85'881.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9'168'184.48 | 4'427'539.65 |

Immaterielle Anlagen

| | | | | | | | | | | | |
|---|------------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-----------------|
| 1420 Software | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1421 Lizenzen, Nutzungsrechte, Mar... | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1427 Immaterielle Anlagen in Realisi... | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1429 Übrige immaterielle Anlagen | 28'067.15 | 0.00 | 0.00 | 28'067.15 | 17'188.75 | 2'432.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19'621.50 | 8'445.65 |
| Total Immaterielle Anlagen | 28'067.15 | 0.00 | 0.00 | 28'067.15 | 17'188.75 | 2'432.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19'621.50 | 8'445.65 |

Darlehen

| | | | | | | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1440 Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1441 Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1442 Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1443 Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1444 Öffentliche Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1445 Private Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1446 Private Organisationen o. Erwe... | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1447 Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1448 Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Darlehen | 0.00 |

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Gemeindehaushalt | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2020 |
|---|----------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|-------------|-------------------------|---------------------|------------------------|
| | Stand 01.01.2020 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglie- dungen (+/-) | Stand 31.12.2020 | Stand 01.01.2020 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm Abschr./WB | Abgänge (+) | Umglie- dungen (+/-) | Stand 31.12.2020 | |
| Beteiligungen, Grundkapitalien | | | | | | | | | | | |
| 1450 Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1451 Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1452 Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1453 Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1454 Öffentliche Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1455 Private Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1456 Private Organisationen o. Erwe... | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1457 Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1458 Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Beteiligungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | |
| 1460 Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1461 Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1462 Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1463 Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1464 Öffentliche Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1465 Private Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1466 Private Organisationen o. Erwe... | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1467 Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1468 Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1469 Investitionsbeiträge an Anlagen... | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Verwaltungsvermögen | 11'408'778.28 | 2'215'013.00 | 0.00 | 13'623'791.28 | 9'099'491.88 | 88'314.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9'187'805.98 | 4'435'985.30 |

Anhang

Beteiligungsspiegel

| Name Sitz | Rechtsform | Rechnungs- legungsnorm | Funktion | Tätigkeits- gebiet | Nominalka- pital (100%) | Eigentums- anteil | Stimmanteil Exekutive | Stimmanteil Legislative | Spezifische Risiken | Anschaff- ungswert | Buchwert 31.12.2020 |
|---|------------|---------------------------|----------|-----------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen | | | | | | | | | | | |
| Keine | | | | | | | | | | | |
| Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 0.00 | |
| | | | | | | | | | | 0.00 | |

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

| | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|--|-----------------------------|--|-----|--|--|--|--|-----|---|
| GVG Gruppenwasser- versorgung Vororte und Glattal | Zweckverband HRM | | Frischwasser- versorgung | | --- | | | | | --- | - |
| Hinweis zur GVG : Gemäss der GVG-Leistungspreistabelle verfügen die Anschlussgemeinden selber über ihre jeweiligen Optionsanteile an der GVG. Somit sind die Anschlussgemeinden und nicht die GWF an der GVG angeschlossen. | | | | | | | | | | | |
| Unterhaltsgenossen- schaft Buchs UHG | Genossenschaft | | Unterhalt Feld- wege | | --- | | | | | --- | - |

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

| Konto | Bezeichnung | Buchwert 01.01.2020 | Veränderung im Rechnungsjahr | Buchwert 31.12.2020 |
|-------------|---|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 2010 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | | 0.00 |
| | 2010.30 Fester Vorschuss ZKB (30.11.20 - 01.03.21) 0,15% | 0.00 | 500'000.00 | 500'000.00 |
| 2064 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 3'000'000.00 | 2'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| | 2064.01 Darlehen Winterthur Leben fest (11.09.17 - 11.09.27) 0,52% | 2'000'000.00 | 0.00 | 2'000'000.00 |
| | 2064.02 Darlehen Zürcher Kantonalbank fest (18.08.14 - 18.08.22) 1,00% | 1'000'000.00 | 0.00 | 1'000'000.00 |
| | 2064.03 Darlehen Zürcher Kantonalbank fest (26.06.20 - 26.06.32) 0,68% | 0.00 | 2'000'000.00 | 2'000'000.00 |
| | Fälligkeitsstatistik: | | | |
| | 0 bis 1 Jahr | | | 500'000.00 |
| | 1 bis 2 Jahre | | | 1'000'000.00 |
| | 2 bis 5 Jahre | | | 0.00 |
| | über 5 Jahre | | | 4'000'000.00 |
| | Total | | | 5'500'000.00 |
| | Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in % | | | 0.68% |

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

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

Anhang

Leasingverträge

| Firma Sitz | Leasinggut | Anschaffungskosten | Vertragsdauer (Fälligkeiten) | Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten |
|--|------------|--------------------|------------------------------|---|
| Finanzierungsleasing | | | | |
| Keine | | | | 0.00 |
| Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist) | | | | |
| Keine | | | | 0.00 |

Anhang

Eigenkapitalnachweis

| Veränderungen | Stand | Umbuchung | Spezialfinanzierungen | | Fonds | | Rücklagen | | Vorfinanzierungen | | Finanzpolitische | | Marktwertreserve | Jahresergebnis | | Stand | |
|---|-------------|---------------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| | 01.01.2020 | Neubewer- tung * | im Eigenkapital | | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Finanzinstrumente | Veränderung | Ertrag | Aufwand | 31.12.2020 |
| 2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Spezialfinanzierung Wasserwerk | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2910 Fonds im Eigenkapital | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Ersatzabgaben für Parkplatzbauten | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Forstreservfonds | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Liegenschaftsfonds | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Rücklage A | 0.00 | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 |
| 2930 Vorfinanzierungen | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Vorfinanzierung A allgemeiner Haushalt | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |
| Wasserwerk, Vorfinanzierung A | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |
| 2940 Finanzpolitische Reserve | 0.00 | | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 2950 Aufwertungsreserve* | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve Wasserwerk | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2960 Neubewertungsreserve FV* | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2961 Marktwertreserve auf Finanzinstr... | 0.00 | | | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 2990 Jahresergebnis | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorja... | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Total | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):

- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 'Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre' zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 | | |
|--|------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------------|
| Anzahl Einwohner | 76'147 | 76'147 | 75'706 | | |
| Steuerfuss | 0% | 0% | 0% | | |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung) | 0 | 0 | 0 | | Richtwerte |
| Selbstfinanzierungsgrad | 4% | 8% | 15% | > 100 % | ideal |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | 80 - 100 % | gut bis vertretbar |
| | | | | 50 - 80 % | problematisch |
| | | | | < 50 % | ungenügend |
| Zinsbelastungsanteil | 0% | 1% | 1% | 0 - 4 % | gut |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | 4 - 9 % | genügend |
| | | | | > 9 % | schlecht |
| Nettoverschuldungsquotient | - | - | - | < 100 % | gut |
| Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. | | | | 100 - 150 % | genügend |
| | | | | > 150 % | schlecht |
| Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner | 58 | 0 | 24 | < 0 Fr. | Nettovermögen |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. | | | | 1 - 1'000 Fr. | geringe Verschuldung |
| | | | | 1'001 - 2'500 Fr. | mittlere Verschuldung |
| | | | | 2'501 - 5'000 Fr. | hohe Verschuldung |
| | | | | > 5'000 Fr. | sehr hohe Verschuldung |

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

| Kreditbeschluss | | | | | | | | Rechnung 2020 | | | | | | |
|---|-------|--------------|---------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------|
| Datum | Organ | Brutto Netto | Kredit Fr. | Konto ER Konto IR | Bezeichnung | Ausgaben kumuliert bis 2019 | Einnahmen kumuliert bis 2019 | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben kumuliert bis 2020 | Einnahmen kumuliert bis 2020 | Abweichung bewilligter Kredit | Abrechnung Datum | Organ |
| Projekt: Trinkwasserversorgung in Notlagen (TWN), Notstromanlage | | | | | | | | | | | | | | |
| 06.04.2016 | BBK | B | 4'000.00 | 700.5016 | Konzepterarbeitung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 15.06.2017 | BBK | B | 10'000.00 | 700.5014.04 | Projektierung | 11'322.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11'322.05 | 0.00 | | | |
| 15.11.2017 | DV | B | 257'200.00 | 700.5014.04 | Ausführung HRM1 | 223'073.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 223'073.20 | 0.00 | | | |
| | | | | - 7101.5060.01 | Ausführung HRM2 | 35'639.95 | 1'203.25 | 0.00 | 0.00 | 35'639.95 | 1'203.25 | | | |
| | | | 271'200.00 | | | 270'035.20 | 1'203.25 | 0.00 | 0.00 | 270'035.20 | 1'203.25 | 2'368.05 | | |
| Projekt: Transportleitung Wehntal "Hauptleitung Res. Ibig bis AGS Erlen" | | | | | | | | | | | | | | |
| 08.04.2015 | BBK | B | 31'059.80 | 700.5012.15 | Vorprojekt | 56'001.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 56'001.55 | 0.00 | | | |
| 05.04.2017 | BBK | B | 111'111.15 | 700.5012.15 | Auflageprojekt | 127'274.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 127'274.10 | 0.00 | | | |
| 10.06.2018 | U | B | 4'902'506.95 | 700.5012.15 | Ausführung HRM1 | 41'516.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 41'516.20 | 0.00 | | | |
| | | | | - 7101.5030.01 | Ausführung HRM2 | 503'424.70 | 0.00 | 2'895'568.15 | 684'822.65 | 3'398'992.85 | 684'822.65 | | | |
| | | | 5'044'677.90 | | | 728'216.55 | 0.00 | 2'895'568.15 | 684'822.65 | 3'623'784.70 | 684'822.65 | 2'105'715.85 | | |
| Projekt: Ersatz Steuerkabel, Schacht Wüeri bis AGS Buchs/Dällikon | | | | | | | | | | | | | | |
| 03.04.2019 | BBK | B | 55'000.00 | 7101.5030.02 | Ausführung | 45'963.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 45'963.65 | 0.00 | | | |
| | | | 55'000.00 | | | 45'963.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 45'963.65 | 0.00 | 9'036.35 | | |
| Projekt: Verbindungsleitung Res. Ibig - Res. Chrästel (siehe Hinweis auf Seite 34 *) | | | | | | | | | | | | | | |
| pendent | | B | 0.00 | 700.5012.16 | Konzepterarbeitung | 1'402.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'402.75 | 0.00 | | | |
| | | | 0.00 | | | 1'402.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'402.75 | 0.00 | -1'402.75 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|---------------------------------|--------------|------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------|
| Projekt: Anpassung Hydraulische Ausrüstung / Steuerung VPW Watt | | | | | | | | | | | | |
| 22.06.2020 | | B | 185'000.00 185'000.00 | 7101.5030.04 | Ausführung | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 4'065.00 4'065.00 | 0.00 0.00 | 4'065.00 4'065.00 | 0.00 0.00 | 180'935.00 |
| Projekt: Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP) | | | | | | | | | | | | |
| pendent | | B | 0.00 0.00 | 7101.5290.01 | Ausführung | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 202.50 202.50 | 0.00 0.00 | 202.50 202.50 | 0.00 0.00 | -202.50 |

Hinweis zu Projekt "Verbindungsleitung Res. Ibig - Res. Chrästel:

Die aus dem Jahr 2015 stammende Zahlung an das Ing.-Büro über CHF 1'402.75 für eine Konzepterarbeitung wurde bis Ende 2018 unter HRM1 vollständig abgeschrieben, weshalb die Anlage Nr. A5056 zum Zeitpunkt des Restament per 01.01.2019 einen Restwert von CHF -- auswies. Der formelle Abschluss der Konzeptphase mittels Beschluss der BBK steht noch aus.

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse durch Bau- und Betriebskommission

| Kreditbeschluss | | | | | | | Rechnung 2020 | | | | | | |
|--|--------------|------------|----------------------|-------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------|-------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|-------|
| Datum | Brutto Netto | Kredit Fr. | Konto ER Konto IR | Bezeichnung | Ausgaben kumuliert bis 2019 | Einnahmen kumuliert bis 2019 | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben kumuliert bis 2020 | Einnahmen kumuliert bis 2020 | Abweichung bewilligter Kredit | Abrechnung Datum | Organ |
| Projekt: Anpassung hydraulische Ausrüstung und Steuerung VPW Watt | | | | | | | | | | | | | |
| 22.06.2020 | B | 185'000.00 | 7101.5030.04 | Ausführung | 0.00 | 0.00 | 4'065.00 | 0.00 | 4'065.00 | 0.00 | 180'935.00 | | |

Ausweis der von der Vorsteherschaft als gebunden erklärten Ausgaben über deren Kompetenzlimite gemäss Zweckverbandsstatuten.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

| Konto | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz | |
|--------------|---------------|--------------|------------|--|
| 7101.3090.00 | 3'476.50 | 7'500.00 | -4'023.50 | Minderaufwand aufgrund "Corona" bedingter Verschiebung von Kursmodulen in das Jahr 2021 |
| 7101.3101.01 | 2'771'485.41 | 2'346'900.00 | 424'585.41 | Mehraufwand aufgrund Mehreinkauf Seewasser zur Beimischung infolge Chlorothalonil |
| 7101.3120.00 | 176'781.90 | 150'000.00 | 26'781.90 | Mehraufwand Energie infolge Mehreinsatz der Pumpen zur Beimischung des Seewassers |
| 7101.3130.04 | 3'270.55 | 6'000.00 | -2'729.45 | Überarbeitung GWP ist noch nicht abgeschlossen |
| 7101.3143.00 | 20'959.40 | 30'000.00 | -9'040.60 | Günstigere Arbeitsvergabe bei Geländereinbau Reservoir |
| 7101.3143.01 | 5'925.80 | 15'000.00 | -9'074.20 | Kein Rohrbruch oder Schadensfall im Rechnungsjahr |
| 7101.3144.00 | 358.35 | 6'000.00 | -5'641.65 | Kein Gebäudeunterhalt im Rechnungsjahr |
| 7101.3151.01 | 57'794.28 | 115'000.00 | -57'205.72 | Revision und Einbau der Pumpe Nr. 3 verzögert sich in das Jahr 2021 |
| 7101.3151.02 | 43'010.05 | 7'000.00 | 36'010.05 | Ersatz defekter Softstarter im PW Adlikon (+ 8'247) und Pumpe Nr. 3 im VPW Watt (+25'870) |
| 7101.3300.30 | 50'546.20 | 94'400.00 | -43'853.80 | reduzierter Wertberichtigungsaufwand aufgrund verzögerter Inbetriebnahme der Wasserleitung "Res. Ibig - AGS Erlen" |
| 9610.3401.00 | 27'733.55 | 35'500.00 | -7'766.45 | Günstigere Aufnahme von Fremdkapital (Bautätigkeit "WL Hauptleitung Res. Ibig -AGS Erlen") |

GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 3'091.10 | 0.00 | 2'000 | 0 | 3'855.50 | 0.00 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 3'378'886.54 | 11'715.27 | 3'051'300 | 9'400 | 3'129'607.29 | 7'656.80 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 27'733.55 | 49.25 | 35'500 | 100 | 20'538.90 | 117.50 |
| Total Aufwand / Ertrag | | 3'409'711.19 | 11'764.52 | 3'088'800 | 9'500 | 3'154'001.69 | 7'774.30 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | -3'397'946.67 | | -3'079'300 | | -3'146'227.39 |
| Total | | 3'409'711.19 | 3'409'711.19 | 3'088'800 | 3'088'800 | 3'154'001.69 | 3'154'001.69 |

GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL
Wasserversorgung

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|---------------------|------------------|------------------|--------------|---------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 3'091.10 | | 2'000 | | 3'855.50 | |
| | Nettoergebnis | | 3'091.10 | | 2'000 | | 3'855.50 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 3'091.10 | | 2'000 | | 3'855.50 | |
| | Nettoergebnis | | 3'091.10 | | 2'000 | | 3'855.50 |
| 0110 | Legislative | 3'091.10 | | 2'000 | | 3'855.50 | |
| | Nettoergebnis | | 3'091.10 | | 2'000 | | 3'855.50 |
| 3132.00 | Buchprüfungskosten | 3'091.10 | | 2'000 | | 3'855.50 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 3'378'886.54 | 11'715.27 | 3'051'300 | 9'400 | 3'129'607.29 | 7'656.80 |
| | Nettoergebnis | | 3'367'171.27 | | 3'041'900 | | 3'121'950.49 |
| 71 | Wasserversorgung | 3'378'886.54 | 11'715.27 | 3'051'300 | 9'400 | 3'129'607.29 | 7'656.80 |
| | Nettoergebnis | | 3'367'171.27 | | 3'041'900 | | 3'121'950.49 |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | 3'378'886.54 | 11'715.27 | 3'051'300 | 9'400 | 3'129'607.29 | 7'656.80 |
| | Nettoergebnis | | 3'367'171.27 | | 3'041'900 | | 3'121'950.49 |
| 3000.00 | Entschädigungen Behörden und Kommissionen | 18'517.65 | | 18'000 | | 16'567.20 | |
| 3000.01 | Tag- und Sitzungsgelder | 4'287.00 | | 6'500 | | 7'354.20 | |
| 3010.00 | Lohn Betriebswart | 40'935.00 | | 45'000 | | 40'894.00 | |
| 3010.01 | Lohn Stellvertreter | 10'426.80 | | 10'000 | | 11'390.40 | |
| 3010.02 | Lohn Rechnungsführung | 12'371.75 | | 12'000 | | 12'612.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'604.30 | | 5'300 | | 4'236.65 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'398.65 | | 3'400 | | 1'524.95 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'118.80 | | 4'100 | | 3'460.65 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 819.25 | | 1'000 | | 772.20 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 3'476.50 | | 7'500 | | 630.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 230.05 | | 500 | | 1'683.35 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'939.95 | | 2'000 | | 2'852.55 | |
| 3101.01 | Wasserankauf GVG | 2'771'485.41 | | 2'346'900 | | 2'547'100.20 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 3'594.00 | | 5'500 | | 6'225.65 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 175.95 | | 1'000 | | 2'465.60 | |

GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL
Wasserversorgung

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|---------------|----------|-------------|--------|---------------|----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3112.00 | Anschaffung Dienstkleider | 1'584.50 | | | | | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | | | | | 558.60 | |
| 3120.00 | Energie Pumpanlagen | 176'781.90 | | 150'000 | | 143'576.80 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'784.45 | | 2'000 | | 3'060.00 | |
| 3130.01 | Betriebsleitung | 45'682.80 | | 50'000 | | 73'389.30 | |
| 3130.02 | Allgemeine Planung | | | 8'000 | | -3'000.00 | |
| 3130.03 | Qualitätssicherung | | | 2'000 | | | |
| 3130.04 | GWP Überarbeitung | 3'270.55 | | 6'000 | | | |
| 3130.05 | TWN Trinkwasser in Notlagen | | | | | -1'010.75 | |
| 3130.06 | Telefon, Porti und Mitglieder-/Verbandsbeiträge | 2'189.05 | | 2'600 | | 2'206.80 | |
| 3130.07 | Bank- und Postspesen | 228.20 | | 300 | | 212.55 | |
| 3130.09 | Konzessionsgebühren | 21'027.45 | | 25'000 | | 23'883.60 | |
| 3132.00 | Trinkwasserproben | 6'078.80 | | 8'000 | | 6'678.25 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 10'179.50 | | 14'000 | | 10'183.60 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 910.00 | | 1'000 | | 910.00 | |
| 3143.00 | Baulicher Unterhalt Reservoirs und Pumpwerke | 20'959.40 | | 30'000 | | 6'532.83 | |
| 3143.01 | Baulicher Unterhalt Leitungsnetz | 5'925.80 | | 15'000 | | 2'161.75 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 358.35 | | 6'000 | | 8'866.56 | |
| 3151.00 | Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'693.00 | | 2'500 | | 5'905.15 | |
| 3151.01 | Unterhalt Pumpen und Installationen | 57'794.28 | | 115'000 | | 71'068.21 | |
| 3151.02 | Unterhalt Fernsteuerungsapparate, Wassermesser und Elektroapparate | 43'010.05 | | 7'000 | | 12'429.29 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 8'189.30 | | 11'000 | | 12'666.50 | |
| 3190.00 | Schadenersatzleistungen (Entschädigung Zuwachsverlust) | 544.00 | | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 20.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 50'546.20 | | 94'400 | | 50'546.20 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 35'335.15 | | 30'400 | | 35'335.15 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 2'432.75 | | 2'400 | | 3'657.30 | |
| 4240.00 | Wartung für Dritte | | 7'146.00 | | 5'000 | | 3'841.60 |
| 4240.01 | Wasserabgabe an Private | | | | 1'000 | | 900.45 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 1'701.17 | | 500 | | 46.65 |
| 4470.00 | Verpachtung Reservoir Ibig | | 2'868.10 | | 2'900 | | 2'868.10 |

GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL
Wasserversorgung

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|----------------------------------|---------------------|----------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis | 27'733.55 3'370'262.37 | 3'397'995.92 | 35'500 3'043'900 | 3'079'400 | 20'538.90 3'125'805.99 | 3'146'344.89 |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis | 27'733.55 | 27'733.55 | 35'500 | 35'500 | 20'538.90 | 20'538.90 |
| 9610 | Zinsen Nettoergebnis | 27'733.55 | 27'733.55 | 35'500 | 35'500 | 20'538.90 | 20'538.90 |
| 3401.00 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 27'733.55 | | 35'500 | | 20'538.90 | |
| 97 | Rückverteilungen Nettoergebnis | 49.25 | 49.25 | 100 | 100 | 117.50 | 117.50 |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis | 49.25 | 49.25 | 100 | 100 | 117.50 | 117.50 |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe (ab JR 2019) | | 49.25 | | 100 | | 117.50 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis | 3'397'946.67 | 3'397'946.67 | 3'079'300 | 3'079'300 | 3'146'227.39 | 3'146'227.39 |
| 9998 | Abschluss Zweckverband Nettoergebnis | 3'397'946.67 | 3'397'946.67 | 3'079'300 | 3'079'300 | 3'146'227.39 | 3'146'227.39 |
| 4612.00 | Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden (ab RJ 2019) | | 3'397'946.67 | | 3'079'300 | | 3'146'227.39 |
| | Total Aufwand | 3'409'711.19 | | 3'088'800 | | 3'154'001.69 | |
| | Total Ertrag | | 3'409'711.19 | | 3'088'800 | | 3'154'001.69 |
| | Aufwandüberschuss | | | | | | |
| | Ertragsüberschuss | | | | | | |

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

| Konto | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz | |
|--------------|---------------|--------------|-------------|--|
| 7101.5030.01 | 2'895'568.15 | 2'200'000.00 | 695'568.15 | Projekt "Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen": Baubeginn Herbst 2019 (Verzögerungen durch umfangreiche Eintragungen von Durchleitungsrechten) - Bauphase lief gut |
| 7101.5030.03 | 0.00 | 100'000.00 | -100'000.00 | Projekt "Ersatz Steuerkabelschacht "Wüeri-PW Adlikon" wurde auf das Jahr 2021 verschoben |
| 7101.6310.00 | 684'822.65 | 800'000.00 | -115'177.35 | Teilausrichtung von Staatsbeiträgen an das Projekt "Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen" |

GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL

Investitionsrechnung **Finanzvermögen**

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---|------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9610 | Zinsen | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 |
| 9690 | Finanzvermögen, Übriges | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss | | | 0.00 | 0 | 0.00 | 0.00 | |
| Total | | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 |

| Investitionsrechnung VV, Einzelkonten | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---------------------------------------|---|---------------------|----------------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis | 2'899'835.65 | 684'822.65 2'215'013.00 | 2'300'000 | 800'000 1'500'000 | 583'825.05 | 583'825.05 |
| 71 | Wasserversorgung Nettoergebnis | 2'899'835.65 | 684'822.65 2'215'013.00 | 2'300'000 | 800'000 1'500'000 | 583'825.05 | 583'825.05 |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis | 2'899'835.65 | 684'822.65 2'215'013.00 | 2'300'000 | 800'000 1'500'000 | 583'825.05 | 583'825.05 |
| 5030.01 | Baukredit "Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen" | 2'895'568.15 | | 2'200'000 | | 503'424.70 | |
| 5030.02 | Ersatz Steuerkabelschacht "Wüeri - AGS Buchs/Dällikon" | | | | | 45'963.65 | |
| 5030.03 | Ersatz Steuerkabelschacht "Wüeri - PW Adlikon" | | | 100'000 | | | |
| 5030.04 | Anpassung Hydraulische Ausrüstung und Steuerung VPW Watt | 4'065.00 | | | | | |
| 5060.01 | Trinkwasser in Notlagen | | | | | 34'436.70 | |
| 5290.01 | Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP) | 202.50 | | | | | |
| 6310.00 | Staatsbeiträge | | 684'822.65 | | 800'000 | | |
| | Total Investitionsausgaben | 2'899'835.65 | | 2'300'000 | | 583'825.05 | |
| | Total Investitionseinnahmen | | 684'822.65 | | 800'000 | | |
| | Nettoinvestition | | 2'215'013.00 | | 1'500'000 | | 583'825.05 |
| | Überschuss Investitionsrechnung | | | | | | |

| Aktiven | | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| 1 | Aktiven | 3'580'128.04 | 6'001'268.48 |
| 10 | Finanzvermögen (FV) | 1'270'841.64 | 1'565'283.18 |
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 947'438.23 | 312'596.74 |
| 1001 | Post | 58'675.30 | 113'267.40 |
| 1001.00 | Postcheck 80-3413-4 | 58'675.30 | 113'267.40 |
| 1002 | Bank | 888'762.93 | 199'329.34 |
| 1002.00 | Bankkontokorrent BSK 10.329./00.05 | 853'341.33 | 131'183.44 |
| 1002.01 | Bankkontokorrent ZKB 0212.099 | 35'421.60 | 68'145.90 |
| 101 | Forderungen | 323'403.41 | 1'252'686.44 |
| 1010 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 8'796.55 | 8'696.20 |
| 1010.00 | Forderungen Sammelkonto | 8'796.55 | 8'696.20 |
| 1011 | Kontokorrente mit Dritten | 262'124.86 | 405'572.14 |
| 1011.01 | Kontokorrent Rümlang | 69'628.48 | 15'731.45 |
| 1011.02 | Kontokorrent Regensdorf | 0.00 | 102'237.16 |
| 1011.03 | Kontokorrent Niederhasli | 17'082.22 | 0.00 |
| 1011.04 | Kontokorrent Dielsdorf | 19'171.80 | 0.00 |
| 1011.05 | Kontokorrent Buchs | 20'656.60 | 28'623.98 |
| 1011.06 | Kontokorrent Dällikon | 4'960.63 | 8'585.46 |
| 1011.08 | Kontokorrent Boppelsen | 0.00 | 16'826.21 |
| 1011.10 | Kontokorrent Hüttikon | 10'262.19 | 6'269.14 |
| 1011.11 | Kontokorrent Oberglatt | 53'753.09 | 210'144.02 |
| 1011.12 | Kontokorrent Steinmaur | 0.00 | 2'383.89 |
| 1011.13 | Kontokorrent Niederglatt | 0.00 | 14'770.83 |
| 1011.14 | Kontokorrent Otelfingen (neu) | 66'609.85 | 0.00 |
| 1014 | Transferforderungen | 0.00 | 737'554.00 |
| 1014.30 | Transferforderungen Beiträge Kanton | 0.00 | 737'554.00 |
| 1019 | Übrige Forderungen | 52'482.00 | 100'864.10 |
| 1019.20 | MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk | 30'815.50 | 36'885.65 |
| 1019.21 | MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk | 21'666.50 | 63'978.45 |

| Aktiven | | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| 14 | Verwaltungsvermögen (VV) | 2'309'286.40 | 4'435'985.30 |
| 140 | Sachanlagen Verwaltungsvermögen | 2'298'408.00 | 4'427'539.65 |
| 1403 | Übrige Tiefbauten | 1'461'686.94 | 1'411'140.74 |
| 1403.00 | Tiefbauten allgemeiner Haushalt | 9'909'294.03 | 9'909'294.03 |
| 1403.09 | WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt | -8'447'607.09 | -8'498'153.29 |
| 1406 | Mobilien VV | 180'922.91 | 145'587.76 |
| 1406.00 | Mobilien allgemeiner Haushalt | 815'618.95 | 815'618.95 |
| 1406.09 | WB Mobilien allgemeiner Haushalt | -634'696.04 | -670'031.19 |
| 1407 | Anlagen im Bau VV | 655'798.15 | 2'870'811.15 |
| 1407.00 | Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt | 655'798.15 | 2'870'811.15 |
| 142 | Immaterielle Anlagen | 10'878.40 | 8'445.65 |
| 1429 | Übrige immaterielle Anlagen | 10'878.40 | 8'445.65 |
| 1429.00 | Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt | 28'067.15 | 28'067.15 |
| 1429.09 | WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt | -17'188.75 | -19'621.50 |

| Passiven | | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 2 | Passiven | 3'580'128.04 | 6'001'268.48 |
| 20 | Fremdkapital (FK) | 3'580'128.04 | 6'001'268.48 |
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 580'128.04 | 501'203.88 |
| 2000 | Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten | 520'127.87 | 341'727.76 |
| 2000.00 | Kreditoren Sammelkonto | 520'127.87 | 341'166.41 |
| 2000.10 | Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) | 0.00 | 561.35 |
| 2001 | Kontokorrente mit Dritten | 35'879.27 | 78'959.37 |
| 2001.02 | Kontokorrent Regensdorf | 6'852.59 | 0.00 |
| 2001.03 | Kontokorrent Niederhasli | 0.00 | 22'119.59 |
| 2001.04 | Kontokorrent Dielsdorf | 0.00 | 16'411.53 |
| 2001.07 | Kontokorrent Dänikon | 5'982.78 | 902.91 |
| 2001.08 | Kontokorrent Boppelsen | 5'177.67 | 0.00 |
| 2001.12 | Kontokorrent Steinmaur | 15'467.22 | 0.00 |
| 2001.13 | Kontokorrent Niederglatt | 2'399.01 | 0.00 |
| 2001.14 | Kontokorrent Otelfingen (neu) | 0.00 | 39'525.34 |
| 2002 | Steuern | 24'120.90 | 80'516.75 |
| 2002.20 | MWST-Umsatzsteuer Wasserwerk 2,5% | 24'120.90 | 27'211.95 |
| 2002.21 | MWST-Umsatzsteuer Wasserwerk 7,7% | 0.00 | 53'304.80 |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 500'000.00 |
| 2010 | Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären | 0.00 | 500'000.00 |
| 2010.30 | Fester Vorschuss ZKB (30.11.20 - 01.03.21) | 0.00 | 500'000.00 |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzungen (RA) | 0.00 | 64.60 |
| 2044 | Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag | 0.00 | 64.60 |
| 2044.00 | Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag | 0.00 | 64.60 |

| Passiven | | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 3'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| 2064 | Darlehen, Schuldscheine | 3'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| 2064.01 | Darlehen Winterthur Leben fest (11.09.27) | 2'000'000.00 | 2'000'000.00 |
| 2064.02 | Darlehen ZKB fest (18.08.22) | 1'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| 2064.03 | Darlehen ZKB fest (26.06.32) | 0.00 | 2'000'000.00 |