



## **Gruppenwasserversorgung Furtal** Zweckverband mit Sitz in 8155 Niederhasli

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

# **Jahresrechnung 2021**

Ablieferung an Bau- und Betriebskommission	31.01.2022
Abnahmebeschluss Bau- und Betriebskommission	29.03.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	21.04.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	27.04.2022
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	11.05.2022
Veröffentlichung	20.05.2022

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1	1
2	2 - 4
3	5
4	6
<b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>	
5	---
6	7 - 8
7	9 - 14
8	15
9	16 - 17
10	18 - 19
11	
<b>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</b>	
	20
	21
	22
<b>Finanzinformationen</b>	
	23
	24
	---
	25 - 26
	27
	28
	29

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

<b>Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht</b>		
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 Niederhasli  
 Dorfstrasse 17  
 8155 Niederhasli

**Präsident:**

**Rechnungsführerin:**  
 Telefon  
 E-Mail

Peter Balsiger

Nicole Staubli  
 044 845 35 19  
[finanzen@gwf-wasser.ch](mailto:finanzen@gwf-wasser.ch)

## Bericht der Bau- und Betriebskommission

### a. *Finanzieller Überblick und Überblick zur Jahresrechnung:*

#### *Erfolgsrechnung*

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ausgabenüberschuss zu Lasten der Zweckverbandsgemeinden von CHF 3'546'915.01 ab. Gegenüber dem Budget 2021 reduziert sich der Aufwandüberschuss deutlich um CHF 1'227'384.99. Hauptverantwortlich für das bessere Betriebsergebnis ist der massive Minderaufwand bei der Gruppenwasserversorgung Vororte und Glattal (GVG). Trotz einem überlang budgetierten Geschäftsjahr resultiert beim Budgetposten "GVG" ein Minderaufwand von CHF 1'129'160.13. Die GVG begründet den starken Minderaufwand mit einem ausserordentlich nassen Jahr mit sehr viel Niederschlag sowie dem aufgrund eines Zwischenentscheides vom Bundesverwaltungsgericht i.S. Chloroethanonil wieder nutzbaren Reservoir Ehrenhau. Dadurch konnte die zugekaufte Seewassermenge erheblich reduziert werden.

#### *Investitionsrechnung*

Beim Projekt "Baukredit Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen" wurden bis Ende 2021 total CHF 4'795'181.50 verbaut. Nebst einer zweiten Teilzahlung des Kantons über CHF 465'505.10 wurde per Rechnungsabschluss 2021 die mutmassliche Schlussstranche des Kantons über CHF 385'000.- abgegrenzt. Per Ende 2021 resultiert somit ein Zwischenstand bei den Nettoaufwendungen von CHF 3'259'853.75 (alle Werte exkl. MwSt.). In der Anlagenbuchhaltung wurde das Projekt nun in die endgültige Anlagekategorie überführt und die Abschreibung der Nettokosten unter Einbezug einer Nutzungsdauer von 50 Jahren gestartet.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen in der Jahresrechnung 2021 betragen CHF 430'486.75 was gegenüber dem budgetierten Wert von CHF 450'000.- nur eine geringe Abweichung bedeutet.

### b. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget*

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

## Antrag der Vorsteherchaft

- 1 Die Bau- und Betriebskommission hat die **Jahresrechnung 2021** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3'560'496.96
	Gesamtertrag ohne Beiträge der Gemeinden	Fr.	13'581.95
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'546'915.01</b>

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

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'280'991.85
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	850'505.10
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>430'486.75</b>

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>6'438'876.29</b>
---------------	--------------------	------------	---------------------

- 3 Die Bau- und Betriebskommission beantragt *den Gemeindevorständen der Delegiertenversammlung*, die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal zu genehmigen.

8114 Dänikon, 29.03.2022

Vorsteherchaft Zweckverband Gruppenwasserversorgung Furttal

Präsident

Peter Balsiger

Aktuar

Yves Kubli

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung 2021** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 29.03.2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3'560'496.96
	Gesamtertrag ohne Beiträge der Gemeinden	Fr.	13'581.95
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'546'915.01</b>

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

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'280'991.85
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	850'505.10
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>430'486.75</b>

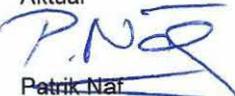
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>6'438'876.29</b>
---------------	--------------------	------------	---------------------

- 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 2021 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8114 Dänikon, 27.04.2022  
Rechnungsprüfungskommission

Präsident  
  
Dominic Plüss

Aktuar  
  
Patrik Naf

## Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat **die Jahresrechnung 2021** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal am 11.05.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3'560'496.96
	Gesamtertrag ohne Beiträge der Gemeinden	Fr.	13'581.95
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'546'915.01</b>

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

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'280'991.85
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	850'505.10
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>430'486.75</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>6'438'876.29</b>

8114 Dänikon, 11.05.2022

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal

Präsident

Peter Balsiger

Aktuar

Yves Kubli



## **Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2021**

### **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 31.12.2021 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 31.12.2021 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, 11.03.2022

**Verwaltungsrevisionen AG**

**Jens Arne Joachim Hennig**

13. März 2022

Qualified Electronic Signature by  SwissID

Diplom-Kaufmann (lic.eoc.)

Prüfungsleitung

**Marcel Georg Züblin**

14. März 2022

Qualified Electronic Signature by  SwissID

Betriebsökonom FH

## Vollständigkeitserklärung

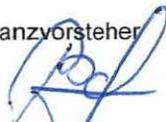
Der Finanzvorsteher und die Rechnungsführerin bestätigen, dass

- 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, 31.01.2022

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Furttal

Finanzvorsteher



Peter Balsiger

Rechnungsführerin



Nicole Staubli

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	120'900.55	132'300	99'955.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'252'590.92	4'456'300	3'193'707.84
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	152'062.78	161'200	88'314.10
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
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>3'525'554.25</b>	<b>4'749'800</b>	<b>3'381'977.64</b>
40	Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	10'694.75	6'500	8'847.17
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)	19.10	100	49.25
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>10'713.85</b>	<b>6'600</b>	<b>8'896.42</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-3'514'840.40</b>	<b>-4'743'200</b>	<b>-3'373'081.22</b>
34	Finanzaufwand	34'942.71	34'000	27'733.55
44	Finanzertrag	2'868.10	2'900	2'868.10
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-32'074.61</b>	<b>-31'100</b>	<b>-24'865.45</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-3'546'915.01</b>	<b>-4'774'300</b>	<b>-3'397'946.67</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-3'546'915.01</b>	<b>-4'774'300</b>	<b>-3'397'946.67</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-3'546'915.01	-4'774'300	-3'397'946.67

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
39	Interne Verrechnungen	0.00	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	0.00
	Total Aufwand	3'560'496.96	4'783'800	3'409'711.19
	Total Ertrag	13'581.95	9'500	11'764.52

Leistungspreis GVG		gemäss Abrechnung GVG			
		Optionen m3/Tag	CHF		CHF
GVG Leistungspreis (LP)	2021	22'000	x 49.5509655	=	1'090'121.24
GVG Rückzahlungen (RZ)	2020	20'550	x -1.548085	=	-31'813.15
<b>Total GVG Leistungspreis (LP)</b>					<b>1'058'308.09</b>

Leistungspreis GVG für Kostenteiler			Berechnung		
		Optionen m3/Tag	CHF	Optionen m3/Tag	CHF/m <sup>3</sup>
GVG Optionen	2021	21'850			
Überbezüge	2021	<u>823</u>	Gemeinde Oberglatt (Chlorothalonil)		
<b>Total</b>		<b>22'673</b>	1'090'121.24 /	22'673 =	<b>48.080150</b>
GVG Optionen	2020	20'550			
Überbezüge	2020	<u>1'133</u>	Gemeinde Oberglatt (Chlorothalonil)		
<b>Total</b>		<b>21'683</b>	-31'813.15 /	21'683 =	<b>-1.467193</b>

Budget 2021 CHF 45.94  
 Rechnung 2020 CHF 35.19

Leistungspreis GWF			Berechnung	
a)	Verzinsung:	CHF	CHF	CHF/m <sup>3</sup>
	Kostenteiler A langfristige Schulden		34'942.71	
	kurzfristige Schulden		0.00	
			<hr/>	
			34'942.71	
	Kontokorrent-Aktivzinsen		0.00	
	<b>Total Verzinsung</b>		<b>34'942.71</b>	
b)	<b>Amortisation:</b>			
	Ordentlich		152'062.78	
	Ausserordentliche		0.00	
	<b>Total Amortisation</b>		<b>152'062.78</b>	
c)	<b>Kapitalkosten:</b>			
	a) Verzinsung		34'942.71	
	b) Amortisation		152'062.78	
	<b>Total Kapitalkosten</b>		<b>187'005.49</b>	
	GVG Optionen	2021	21'850	
	GWF Optionen	2020	8'550	
	Überbezüge	2020	823	
	<b>Total</b>		<b>31'223</b>	
			<b>187'005.49</b> /	
			31'223 =	<b>5.989350</b>
<i>Budget</i>	2021		CHF 6.77	
<i>Rechnung</i>	2020		CHF 3.84	

# GWF Jahresrechnung

2020

Arbeitspreis GWF			Berechnung	
	m <sup>3</sup> /J	CHF	m <sup>3</sup> /J	CHF
<b>Wasserkauf GVG, Saldo aus Konto 7101.3101.01</b>		<b>2'723'939.87</b>		
./ . GVG Leistungspreis inkl. Rückzahlung		-1'058'308.09		
Total GVG Arbeitspreis (AP) nach RZ		1'665'631.78		
Rückzahlung GVG Arbeitspreis		149'622.62		
<b>Total GVG Arbeitspreis (AP)</b>		<b>1'815'254.40</b>		
Wasserwerk Aufwand, Saldo		<b>3'560'496.96</b>		
./ . Wasserkauf aus Konto 7101.3101.01		-2'723'939.87		
./ . Kapitalkosten		-187'005.49		
./ . Übrige Betriebseinnahmen, ohne Aktivzins		-13'562.85		
./ . Rückvergütung CO2		-19.10		
<b>Total Betriebskosten GWF</b>		<b>635'969.65</b>		
<b>Total GWF-Arbeitspreiskosten</b>		<b>2'451'224.05</b>		
Jahres-Wasserabgabe	<b>2021</b>	<b>6'226'771</b>	<b>(15 monate)</b>	
Jahres-Wasserabgabe	2020	4'990'610	(12 Monate)	
<b>GWF Arbeitspreis (AP)</b>		2'451'224.05 /	6'226'771 =	<b>0.393659</b>
<b>GVG Rückkauspreis (RZ)</b>		CHF -149'622.62 /	6'226'771 =	<b>-0.024029</b>
Budget	2021	CHF 0.55		
Rechnung	2020	CHF 0.53		

Kostenteiler Leistungspreis GVG - Rückzahlungen Tabelle R 3

Gemeinden	GVG - Option 2021 m <sup>3</sup>	Über- bezüge 2021 m <sup>3</sup>	TOTAL 2021 m <sup>3</sup>	GVG - Option 2020 m <sup>3</sup>	Über- bezüge 2020	TOTAL 2020 m <sup>3</sup>	Leistungspreis 2021 CHF 48.0802 CHF	Rückzahlung 2020 -CHF 1.4672 CHF	Total GVG LP
Rümlang	2'300		2'300	2'300		2'300	110'584.35	-3'374.54	107'209.80
Regensdorf	3'400		3'400	2'900		2'900	163'472.51	-4'254.86	159'217.65
Niederhasli	3'900		3'900	3'900		3'900	187'512.59	-5'722.05	181'790.53
Dielsdorf	1'850		1'850	1'350		1'350	88'948.28	-1'980.71	86'967.57
Buchs	2'500		2'500	2'500		2'500	120'200.38	-3'667.98	116'532.39
Dällikon	2'100		2'100	1'900		1'900	100'968.32	-2'787.67	98'180.65
Dänikon**	1'050		1'050	1'050		1'050	50'484.16	-1'540.55	48'943.60
Boppelsen	500		500	500		500	24'040.08	-733.60	23'306.48
Otelfingen	1'300		1'300	1'300		1'300	62'504.20	-1'907.35	60'596.84
Hüttikon	300		300	300		300	14'424.05	-440.16	13'983.89
Oberglatt	950	<b>823</b>	1'773	850	<b>1133</b>	1'983	85'246.11	-2'909.44	82'336.66
Steinmaur *	700		700	700		700	33'656.11	-1'027.04	32'629.07
Niederglatt	1'000		1'000	1'000		1'000	48'080.15	-1'467.19	46'612.96
<b>Total</b>	<b>21'850</b>	<b>823</b>	<b>22'673</b>	<b>20'550</b>	<b>1'133</b>	<b>21'683</b>	<b>1'090'121.24</b>	<b>-31'813.15</b>	<b>1'058'308.09</b>

\*\* Reduktion um 100 m3 nicht vollzogen, da Bewässerungleitung nicht fertig

\*\*\* Aus technischen Gründen Optionserhöhung um 250m3 noch nicht möglich wird 2023

Kostenteiler Arbeitspreis GWF - Rückzahlung GVG Tabelle R 4

Gemeinden	Wasserabgabe 2021	GWF Arbeitspreis 2021	Rückzahlung GVG 2020	Total GWF Arbeitspreis 2020
	m <sup>3</sup>	CHF	m <sup>3</sup>	CHF
Rümlang	893'208	351'619.31	-21'462.83	330'156.48
Regensdorf	1'572'333	618'962.94	-37'781.47	581'181.46
Niederhasli	546'741	215'229.42	-13'137.60	202'091.82
Dielsdorf	525'442	206'845.00	-12'625.81	194'219.19
Buchs	662'682	260'870.69	-15'923.54	244'947.15
Dällikon	599'679	236'069.00	-14'409.64	221'659.35
Dänikon	185'551	73'043.81	-4'458.59	68'585.22
Boppelsen	50'559	19'903.00	-1'214.88	18'688.12
Otelfingen	194'979	76'755.23	-4'685.14	72'070.09
Hüttikon	94'870	37'346.42	-2'279.62	35'066.80
Oberglatt	721'985	284'216.00	-17'348.53	266'867.47
Steinmaur	45'392	17'868.90	-1'090.72	16'778.19
Niederglatt	133'350	52'494.32	-3'204.25	49'290.07
<b>Total</b>	<b>6'226'771</b>	<b>2'451'224.05</b>	<b>-149'622.62</b>	<b>2'301'601.43</b>

## GWF Jahresrechnung / Kostenteiler

Tabelle R5

Gemeinden	Optionszuteilungsplan			Wasserbezug 2021 <i>(Tabelle R2)</i>	Kosten Leistungspreis		Kosten Arbeitspreis <i>(Tabelle R4)</i>	Total Kostenanteil exkl. 2,5% MwSt.
	GWF	GVG	Gesamt		GWF	GVG <i>gemäss (Tabelle R3)</i>		
	m <sup>3</sup> /d	m <sup>3</sup> /d	m <sup>3</sup> /d	m <sup>3</sup>	CHF	CHF	CHF	CHF
Rümlang	2'000	2'300	4'300	893'208	25'754.21	107'209.80	330'156.48	463'120.49
Regensdorf	2'100	3'400	5'500	1'572'333	32'941.43	159'217.65	581'181.46	773'340.54
Niederhasli	300	3'900	4'200	546'741	25'155.27	181'790.53	202'091.82	409'037.63
Dielsdorf	2'000	1'850	3'850	525'442	23'059.00	86'967.57	194'219.19	304'245.76
Buchs	600	2'500	3'100	662'682	18'566.99	116'532.39	244'947.15	380'046.53
Dällikon	500	2'100	2'600	599'679	15'572.31	98'180.65	221'659.35	335'412.31
Dänikon	250	1'050	1'300	185'551	7'786.16	48'943.60	68'585.22	125'314.98
Boppelsen	200	500	700	50'559	4'192.55	23'306.48	18'688.12	46'187.15
Otelfingen	300	1'300	1'600	194'979	9'582.96	60'596.84	72'070.09	142'249.89
Hüttikon	300	300	600	94'870	3'593.61	13'983.89	35'066.80	52'644.30
Oberglatt	0	1'773	1'773	721'985	10'619.12	82'336.66	266'867.47	359'823.25
Steinmaur	0	700	700	45'392	4'192.55	32'629.07	16'778.19	53'599.80
Niederglatt	0	1'000	1'000	133'350	5'989.35	46'612.96	49'290.07	101'892.38
<b>Total</b>	<b>8'550</b>	<b>22'673</b>	<b>31'223</b>	<b>6'226'771</b>	<b>187'005.49</b>	<b>1'058'308.09</b>	<b>2'301'601.43</b>	<b>3'546'915.01</b>

Preisübersicht	CHF
GVG Leistungspreis	48.08015
GWF Leistungspreis	5.98935048
GWF Arbeitspreis	0.39365894

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	1'281'194.35	750'000	2'899'633.15
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	-202.50	0	202.50
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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>1'280'991.85</b>	<b>750'000</b>	<b>2'899'835.65</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	850'505.10	300'000	684'822.65
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>850'505.10</b>	<b>300'000</b>	<b>684'822.65</b>
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		1'280'991.85	750'000	2'899'835.65
Total Investitionseinnahmen		850'505.10	300'000	684'822.65
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-430'486.75	-450'000	-2'215'013.00

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	312'596.74	669'083.44
101	Forderungen	1'252'686.44	1'055'378.58
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	0.00	5.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1'565'283.18</b>	<b>1'724'467.02</b>
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	0.00	0.00
	<b>Anlagevermögen Finanzvermögen*</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Finanzvermögen</b>		<b>1'565'283.18</b>	<b>1'724'467.02</b>
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	4'427'539.65	4'708'396.37
142	Immaterielle Anlagen	8'445.65	6'012.90
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</b>	<b>4'435'985.30</b>	<b>4'714'409.27</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>4'435'985.30</b>	<b>4'714'409.27</b>
<b>Total Aktiven</b>		<b>6'001'268.48</b>	<b>6'438'876.29</b>
<b>* Total Anlagevermögen</b>		<b>4'435'985.30</b>	<b>4'714'409.27</b>

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	501'203.88	1'438'876.29
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000.00	1'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	64.60	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>1'001'268.48</b>	<b>2'438'876.29</b>
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	4'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>4'000'000.00</b>
<b>Total Fremdkapital</b>		<b>6'001'268.48</b>	<b>6'438'876.29</b>
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
294	Finanzpolitische Reserve	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
	<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Eigenkapital</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Passiven</b>		<b>6'001'268.48</b>	<b>6'438'876.29</b>

## Geldflussrechnung

<b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>		<b>2020</b>	<b>2021</b>
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	88'314.10	152'062.78
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-785'835.75	-208'264.28
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	-5.00
+/-	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	-241'437.86
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	64.60	-64.60
+/-	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
	<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>-819'461.31</b>	<b>-297'708.96</b>
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'899'835.65	-1'280'991.85
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	684'822.65	850'505.10
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-2'215'013.00	-430'486.75
-	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
+	Aktiviertete Eigenleistungen	0.00	0.00
	<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-2'215'013.00</b>	<b>-430'486.75</b>
+/-	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

## Geldflussrechnung

<b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>		<b>2020</b>	<b>2021</b>
+	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
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>		<b>-2'215'013.00</b>	<b>-430'486.75</b>
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000.00	500'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	-1'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-143'447.28	405'572.14
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	43'080.10	1'179'110.27
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>2'399'632.82</b>	<b>1'084'682.41</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>		<b>-634'841.49</b>	<b>356'486.70</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.		947'438.23	312'596.74
Stand flüssige Mittel per 31.12.		312'596.74	669'083.44
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>		<b>-634'841.49</b>	<b>356'486.70</b>

# 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 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>8'696.20</b>	<b>575'487.43</b>	<b>584'183.63</b>
	- aus laufendem Rechnungsjahr	0.00	584'183.63	584'183.63
	- aus früheren Jahren	8'696.20	-8'696.20	0.00
<b>102x</b>	<b>Kurzfristige Finanzanlagen</b>			<b>0.00</b>
	Art der kurzfristigen Finanzanlagen, Zinssatz, Fälligkeit			0.00
	...			0.00
<b>1070</b>	<b>Aktien und Anteilsscheine</b>			<b>0.00</b>
	Art der Anlagen, Name, Stückzahl			0.00
	...			0.00
<b>1071</b>	<b>Verzinsliche Anlagen</b>			<b>0.00</b>
	Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz			0.00
	...			0.00
<b>1072</b>	<b>Langfristige Forderungen</b>			<b>0.00</b>
	Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit			0.00
<b>1079</b>	<b>Übrige Langfristige Finanzanlagen</b>			<b>0.00</b>
	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	<b>230.90</b>	---	Durchleitungsvertrag ohne Grundbucheintrag	---

## Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021	
<b>Sachanlagen VV</b>											
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	320'891.70	2'866'543.65	13'096'729.38	8'498'153.29	114'294.92	0.00	0.00	0.00	8'612'448.21	4'484'281.17
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	670'031.19	35'335.11	0.00	0.00	0.00	705'366.30	110'252.65
1407 Anlagen im Bau VV	2'870'811.15	109'595.05	-2'866'543.65	113'862.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113'862.55
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
<b>Total Sachanlagen</b>	<b>13'595'724.13</b>	<b>430'486.75</b>	<b>0.00</b>	<b>14'026'210.88</b>	<b>9'168'184.48</b>	<b>149'630.03</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'317'814.51</b>	<b>4'708'396.37</b>

## 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	19'621.50	2'432.75	0.00	0.00	0.00	22'054.25	6'012.90
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>	<b>28'067.15</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>28'067.15</b>	<b>19'621.50</b>	<b>2'432.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22'054.25</b>	<b>6'012.90</b>

## 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
<b>Total Darlehen</b>	<b>0.00</b>										

## Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021	
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>											
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
<b>Total Beteiligungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>											
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
<b>Total Investitionsbeiträge</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>13'623'791.28</b>	<b>430'486.75</b>	<b>0.00</b>	<b>14'054'278.03</b>	<b>9'187'805.98</b>	<b>152'062.78</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'339'868.76</b>	<b>4'714'409.27</b>



## Anhang

### Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
<b>2010</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>500'000.00</b>	<b>-500'000.00</b>	<b>0.00</b>
	2010.30 Fester Vorschuss ZKB (30.11.20 - 01.09.21) 0.15%	500'000.00	-500'000.00	0.00
	2010.31 Darlehen Gemeinde Zollikofen (31.08.21 - 30.11.21) 0,00	0.00	0.00	0.00
<b>2014</b>	<b>Kurzfristiger Anteil langfristiger Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>
	2014.40 Darlehen Zürcher Kantonalbank fest (18.08.14 - 18.08.22) 1,00%	0.00	1'000'000.00	1'000'000.00
<b>2064</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>-1'000'000.00</b>	<b>4'000'000.00</b>
	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	-1'000'000.00	0.00
	2064.03 Darlehen Zürcher Kantonalbank fest (26.06.20 - 26.06.32) 0,68%	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
	<b>Fälligkeitsstatistik:</b>			
	0 bis 1 Jahr			1'000'000.00
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			4'000'000.00
	<b>Total</b>			<b>5'000'000.00</b>
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			<b>0.68%</b>

## Anhang

### Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

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

## Anhang

### Leasingverträge

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

## Anhang

## Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2021	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente		Jahresergebnis Überschuss		Stand 31.12.2021
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertrag	Aufwand		
<b>2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>0.00</b>															<b>0.00</b>
Spezialfinanzierung Wasserwerk	0.00	0.00	0.00													0.00
<b>2910 Fonds im Eigenkapital</b>	<b>0.00</b>															<b>0.00</b>
<b>2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche</b>	<b>0.00</b>															<b>0.00</b>
Rücklage A	0.00					0.00	0.00									0.00
<b>2930 Vorfinanzierungen</b>	<b>0.00</b>															<b>0.00</b>
Vorfinanzierung A allgemeiner Haushalt	0.00								0.00	0.00						0.00
Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
<b>2940 Finanzpolitische Reserve</b>	<b>0.00</b>										0.00	0.00				<b>0.00</b>
<b>2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumen...</b>	<b>0.00</b>												0.00	0.00		<b>0.00</b>
<b>2990 Jahresergebnis</b>	<b>0.00</b>													0.00	0.00	<b>0.00</b>
<b>2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	<b>0.00</b>															<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Einwohner	76'358		76'147		
Steuerfuss	0%	0%	0%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	0		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>35%</b>	36%	4%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	1%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-</b>	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>62</b>	-	58	< 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 2021						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
<b>Projekt: Trinkwasserversorgung in Notlagen (TWN), Notstromanlage</b>														
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			
			<b>271'200.00</b>			<b>270'035.20</b>	<b>1'203.25</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>270'035.20</b>	<b>1'203.25</b>	<b>2'368.05</b>	<b>19.05.2021</b>	<b>DV</b>
<b>Projekt: Transportleitung Wehntal "Hauptleitung Res. Ibig bis AGS Erlen"</b>														
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	3'398'992.85	684'822.65	1'171'396.80	850'505.10	4'570'389.65	1'535'327.75			
			<b>5'044'677.90</b>	7101.6310.00		<b>3'623'784.70</b>	<b>684'822.65</b>	<b>1'171'396.80</b>	<b>850'505.10</b>	<b>4'795'181.50</b>	<b>1'535'327.75</b>	<b>1'784'824.15</b>		
<b>Projekt: Ersatz Steuerkabel, Schacht Wüeri bis AGS Buchs/Dällikon</b>														
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			
			<b>55'000.00</b>			<b>45'963.65</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>45'963.65</b>	<b>0.00</b>	<b>9'036.35</b>		
<b>Projekt: Verbindungsleitung Res. Ibig - Res. Chrästel (siehe Hinweis auf Seite 34 *)</b>														
pendent	BBK	B	0.00	700.5012.16	Konzepterarbeitung	1'402.75	0.00	0.00	0.00	1'402.75	0.00			
			<b>0.00</b>			<b>1'402.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'402.75</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'402.75</b>	<b>21.06.2021</b>	<b>BBK</b>

<b>Projekt: Anpassung Hydraulische Ausrüstung / Steuerung VPW Wat</b>												
22.06.2020	BBK	B	185'000.00	7101.5030.04	Ausführung	4'065.00	0.00	92'848.70	0.00	96'913.70	0.00	
			<b>185'000.00</b>			<b>4'065.00</b>	<b>0.00</b>	<b>92'848.70</b>	<b>0.00</b>	<b>96'913.70</b>	<b>0.00</b>	<b>88'086.30</b>
<b>Projekt: Ersatz Steuerkabelschacht "Wüeri - PW Adlikon"</b>												
29.03.2021	BBK	B	26'452.80	7101.5030.03	Projektierung	0.00	0.00	16'948.85	0.00	16'948.85	0.00	
		B	0.00	7101.5030.03	Ausführung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
			<b>26'452.80</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16'948.85</b>	<b>0.00</b>	<b>16'948.85</b>	<b>0.00</b>	<b>9'503.95</b>

**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 erfolgte per Beschluss der BBK 21.06.21.

## Anhang

### Gebundene Ausgabenbeschlüsse durch Bau- und Betriebskommission

Kreditbeschluss							Rechnung 2021						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
<b>Projekt: Anpassung hydraulische Ausrüstung und Steuerung VPW Watt</b>													
22.06.2020	B	185'000.00	7101.5030.04	Ausführung	<b>4'065.00</b>	<b>0.00</b>	<b>92'848.70</b>	<b>0.00</b>	<b>96'913.70</b>	<b>0.00</b>	<b>88'086.30</b>		

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

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 7

## Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
7101.3090.00	1'951.15	7'500.00	-5'548.85	Minderaufwand aufgrund "Corona" bedingter Verschiebungen von Kursmodulen (Ausbildungsgang zum Brunnenmeister)
7101.3101.01	2'723'939.87	3'853'100.00	-1'129'160.13	Minderaufwand aufgrund Wiederinbetriebnahme Reservoir Ehrenhau (= Mindereinkauf Seewasser zur Beimischung infolge Chlorothalonil) sowie ausserordentlich nassem Jahr mit viel Niederschlag
7101.3102.00	20'785.65	7'000.00	13'785.65	Nicht budgetierte Druckkosten für Broschüre und Stimmzettel Urnengang "Statutenrevision"
7101.3130.00	8'831.99	3'000.00	5'831.99	Nicht budgetierter Aufwand für Kreiswahlbüro Gde Dänikon bei Urnengang "Statutenrevision"
7101.3130.03	0.00	30'000.00	-30'000.00	Überarbeitung bestehende Qualitätssicherung durch Betriebswart ohne budgetierte Beschaffung von IT-Programmanschaffung
7101.3133.00	4'199.60	15'000.00	-10'800.40	Homepage konnte noch nicht fertiggestellt werden, aufgrund Ressourcenknappheit seitens der GWF
7101.3143.01	12'467.10	50'000.00	-37'532.90	Ein geplanter Schieberersatz musste aufgrund der zusätzlichen Tiefe des Grabens und des anfallenden Grundwassers abgebrochen werden. Der zu ersetzende Schieber liegt rund 2 m tiefer als in den Plänen festgehalten. Die Reparaturarbeiten an der Entleerungsleitung Reservoir Ibig wurden nicht durchgeführt. Mit dem Neubau des Reservoirs wird diese Leitung vergrössert (Erkenntnis aus GWP).
7101.3151.01	86'321.40	45'000.00	41'321.40	Zeitliche Verzögerung "Revision und Einbau der Pumpe Nr. 3" von 2020 in das Jahr 2021
7101.3151.02	107'821.90	130'000.00	-22'178.10	Verzögerung Lieferung von Komponenten; Fertigstellung /Inbetriebnahme Februar 2022

**GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL**

**Erfolgsrechnung**

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'063.65	0.00	2'800	0	3'091.10	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'522'490.60	13'562.85	4'747'000	9'400	3'378'886.54	11'715.27
9	FINANZEN UND STEUERN	34'942.71	19.10	34'000	100	27'733.55	49.25
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>3'560'496.96</b>	<b>13'581.95</b>	<b>4'783'800</b>	<b>9'500</b>	<b>3'409'711.19</b>	<b>11'764.52</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>3'546'915.01</b>		<b>4'774'300</b>		<b>3'397'946.67</b>
<b>Total</b>		<b>3'560'496.96</b>	<b>3'560'496.96</b>	<b>4'783'800</b>	<b>4'783'800</b>	<b>3'409'711.19</b>	<b>3'409'711.19</b>

**GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL**  
**Wasserversorgung**

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'063.65</b>		<b>2'800</b>		<b>3'091.10</b>	
	Nettoergebnis		3'063.65		2'800		3'091.10
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>3'063.65</b>		<b>2'800</b>		<b>3'091.10</b>	
	Nettoergebnis		3'063.65		2'800		3'091.10
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>3'063.65</b>		<b>2'800</b>		<b>3'091.10</b>	
	Nettoergebnis		3'063.65		2'800		3'091.10
3132.00	Buchprüfungskosten	3'063.65		2'800		3'091.10	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>3'522'490.60</b>	<b>13'562.85</b>	<b>4'747'000</b>	<b>9'400</b>	<b>3'378'886.54</b>	<b>11'715.27</b>
	Nettoergebnis		3'508'927.75		4'737'600		3'367'171.27
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>3'522'490.60</b>	<b>13'562.85</b>	<b>4'747'000</b>	<b>9'400</b>	<b>3'378'886.54</b>	<b>11'715.27</b>
	Nettoergebnis		3'508'927.75		4'737'600		3'367'171.27
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>3'522'490.60</b>	<b>13'562.85</b>	<b>4'747'000</b>	<b>9'400</b>	<b>3'378'886.54</b>	<b>11'715.27</b>
	Nettoergebnis		3'508'927.75		4'737'600		3'367'171.27
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	10'517.65		9'000		18'517.65	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	5'072.95		7'500		4'287.00	
3000.02	Protokollführung und Aktuariat	8'000.00		8'000			
3010.00	Lohn Betriebswart	65'496.00		65'900		40'935.00	
3010.01	Lohn Stellvertreter	8'591.00		12'000		10'426.80	
3010.02	Lohn Rechnungsführung	10'110.10		10'100		12'371.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'710.45		5'500		4'604.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'141.40		2'300		1'398.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'281.70		3'600		3'118.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'028.15		900		819.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'951.15		7'500		3'476.50	
3100.00	Büromaterial	703.55		500		230.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16.15		2'000		1'939.95	
3101.01	Wasserankauf GVG	2'723'939.87		3'853'100		2'771'485.41	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'785.65		7'000		3'594.00	

**GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL**  
**Wasserversorgung**

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'562.85		2'500		175.95	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					1'584.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	363.70		2'500			
3120.00	Energie Pumpanlagen	153'226.30		160'000		176'781.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'831.99		3'000		4'784.45	
3130.01	Betriebsleitung	44'461.80		60'000		45'682.80	
3130.02	Allgemeine Planung			5'000			
3130.03	Qualitätssicherung			30'000			
3130.04	GWP Überarbeitung	17'442.05		12'000		3'270.55	
3130.06	Telefon, Porti und Mitglieder-/Verbandsbeiträge	2'193.20		2'400		2'189.05	
3130.07	Bank- und Postspesen	229.45		300		228.20	
3130.09	Konzessionsgebühren	21'135.45		24'000		21'027.45	
3132.00	Trinkwasserproben	7'217.05		10'000		6'078.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'199.60		15'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'201.20		12'000		10'179.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	905.00		1'000		910.00	
3143.00	Baulicher Unterhalt Reservoirs und Pumpwerke	6'085.30		5'000		20'959.40	
3143.01	Baulicher Unterhalt Leitungsnetz	12'467.10		50'000		5'925.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'827.90		5'000		358.35	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'949.50		2'500		3'693.00	
3151.01	Unterhalt Pumpen und Installationen	86'321.40		45'000		57'794.28	
3151.02	Unterhalt Fernsteuerungsapparate, Wassermesser und Elektroapparate	107'821.90		130'000		43'010.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'095.30		13'000		8'189.30	
3190.00	Schadenersatzleistungen (Entschädigung Zuwachsverlust)	544.00		600		544.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.01		100			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	114'294.92		123'500		50'546.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'335.11		35'300		35'335.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'432.75		2'400		2'432.75	
4240.00	Wartung für Dritte		7'783.35		5'000		7'146.00
4240.01	Wasserabgabe an Private				1'000		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'911.40		500		1'701.17
4470.00	Verpachtung Reservoir Ibig		2'868.10		2'900		2'868.10

**GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL**  
Wasserversorgung

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>34'942.71</b>	<b>3'546'934.11</b>	<b>34'000</b>	<b>4'774'400</b>	<b>27'733.55</b>	<b>3'397'995.92</b>
	Nettoergebnis	3'511'991.40		4'740'400		3'370'262.37	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>34'942.71</b>		<b>34'000</b>		<b>27'733.55</b>	
	Nettoergebnis		34'942.71		34'000		27'733.55
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>34'942.71</b>		<b>34'000</b>		<b>27'733.55</b>	
	Nettoergebnis		34'942.71		34'000		27'733.55
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	34'942.71		34'000		27'733.55	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>19.10</b>		<b>100</b>		<b>49.25</b>
	Nettoergebnis	19.10		100		49.25	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>19.10</b>		<b>100</b>		<b>49.25</b>
	Nettoergebnis	19.10		100		49.25	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe (ab JR 2019)		19.10		100		49.25
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>3'546'915.01</b>		<b>4'774'300</b>		<b>3'397'946.67</b>
	Nettoergebnis	3'546'915.01		4'774'300		3'397'946.67	
<b>9998</b>	<b>Abschluss Zweckverband</b>		<b>3'546'915.01</b>		<b>4'774'300</b>		<b>3'397'946.67</b>
	Nettoergebnis	3'546'915.01		4'774'300		3'397'946.67	
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden (ab RJ 2019)		3'546'915.01		4'774'300		3'397'946.67
	<b>Total Aufwand</b>	<b>3'560'496.96</b>		<b>4'783'800</b>		<b>3'409'711.19</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>3'560'496.96</b>		<b>4'783'800</b>		<b>3'409'711.19</b>

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zur Investitionsrechnung

# 7

## Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
7101.5030.01	1'171'396.80	600'000.00	571'396.80	Projekt "Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen": zeitliche Verzögerung des geplanten Baufortschrittes Ersatz Steuerkabel Wüeri-PW Adlikon, Baubewilligung , Dauer 5 Monate anstelle 3 Monaten, Ausführung März 2022
7101.5030.03	16'948.85	150'000.00	-133'051.15	
7101.5030.04	92'848.70	0.00	92'848.70	Aufgrund erheblicher Betriebsstörungen im VPW Watt wurde mit Beschluss der BBK vom 22.06.2020 ein Kredit von CHF 185'000 für dringliche Umbauten und Anpassungen gesprochen. Die auf den Herbst 2020/Frühjahr 2021 geplanten Umbauten mussten aufgrund einer defekten FU-Pumpensteuerung um ein Jahr verschoben werden. Zwischenzeitig wurde im "Notbetrieb" gefahren.
7101.6310.00	-850'505.10	-300'000.00	-550'505.10	Zweite ordentliche Staatsbeitragstranche und Abgrenzung mutmassliche Schlusszahlung von Staatsbeiträgen an das Projekt "Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen"

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'280'991.85	850'505.10	750'000	300'000	2'899'835.65	684'822.65
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>1'280'991.85</b>	<b>850'505.10</b>	<b>750'000</b>	<b>300'000</b>	<b>2'899'835.65</b>	<b>684'822.65</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>430'486.75</b>		<b>450'000</b>		<b>2'215'013.00</b>
<b>Total</b>		<b>1'280'991.85</b>	<b>1'280'991.85</b>	<b>750'000</b>	<b>750'000</b>	<b>2'899'835.65</b>	<b>2'899'835.65</b>

## Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'280'991.85</b>	<b>850'505.10</b>	<b>750'000</b>	<b>300'000</b>	<b>2'899'835.65</b>	<b>684'822.65</b>
	Nettoergebnis		430'486.75		450'000		2'215'013.00
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'280'991.85</b>	<b>850'505.10</b>	<b>750'000</b>	<b>300'000</b>	<b>2'899'835.65</b>	<b>684'822.65</b>
	Nettoergebnis		430'486.75		450'000		2'215'013.00
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'280'991.85</b>	<b>850'505.10</b>	<b>750'000</b>	<b>300'000</b>	<b>2'899'835.65</b>	<b>684'822.65</b>
	Nettoergebnis		430'486.75		450'000		2'215'013.00
5030.01	Baukredit "Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen"	1'171'396.80		600'000		2'895'568.15	
5030.03	Ersatz Steuerkabelschacht "Wüeri - PW Adlikon"	16'948.85		150'000			
5030.04	Anpassung Hydraulische Ausrüstung und Steuerung VPW Watt	92'848.70				4'065.00	
5290.01	Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)	-202.50				202.50	
6310.00	Staatsbeiträge		850'505.10		300'000		684'822.65
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>850'505.10</b>	<b>1'280'991.85</b>	<b>300'000</b>	<b>750'000</b>	<b>684'822.65</b>	<b>2'899'835.65</b>
	Nettoergebnis	430'486.75		450'000		2'215'013.00	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>850'505.10</b>	<b>1'280'991.85</b>	<b>300'000</b>	<b>750'000</b>	<b>684'822.65</b>	<b>2'899'835.65</b>
	Nettoergebnis	430'486.75		450'000		2'215'013.00	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>850'505.10</b>	<b>1'280'991.85</b>	<b>300'000</b>	<b>750'000</b>	<b>684'822.65</b>	<b>2'899'835.65</b>
	Nettoergebnis	430'486.75		450'000		2'215'013.00	
5900.00	Passivierte Einnahmen	850'505.10		300'000		684'822.65	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'280'991.85		750'000		2'899'835.65

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>6'001'268.48</b>	<b>6'438'876.29</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen (FV)</b>	<b>1'565'283.18</b>	<b>1'724'467.02</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>312'596.74</b>	<b>669'083.44</b>
<b>1001</b>	<b>Post</b>	<b>113'267.40</b>	<b>51'996.50</b>
1001.00	Postcheck 80-3413-4	113'267.40	51'996.50
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>199'329.34</b>	<b>617'086.94</b>
1002.00	Bankkontokorrent BSK 10.329./00.05	131'183.44	373'453.65
1002.01	Bankkontokorrent ZKB 0212.099	68'145.90	243'633.29
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>1'252'686.44</b>	<b>1'055'378.58</b>
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>8'696.20</b>	<b>584'183.63</b>
1010.00	Forderungen Sammelkonto	8'696.20	584'183.63
<b>1011</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>405'572.14</b>	<b>0.00</b>
1011.01	Kontokorrent Rümlang	15'731.45	0.00
1011.02	Kontokorrent Regensdorf	102'237.16	0.00
1011.05	Kontokorrent Buchs	28'623.98	0.00
1011.06	Kontokorrent Dällikon	8'585.46	0.00
1011.08	Kontokorrent Boppelsen	16'826.21	0.00
1011.10	Kontokorrent Hüttikon	6'269.14	0.00
1011.11	Kontokorrent Oberglatt	210'144.02	0.00
1011.12	Kontokorrent Steinmaur	2'383.89	0.00
1011.13	Kontokorrent Niederglatt	14'770.83	0.00
<b>1014</b>	<b>Transferforderungen</b>	<b>737'554.00</b>	<b>414'645.00</b>
1014.30	Transferforderungen Beiträge Kanton	737'554.00	414'645.00
<b>1019</b>	<b>Übrige Forderungen</b>	<b>100'864.10</b>	<b>56'549.95</b>
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk	36'885.65	21'251.50
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk	63'978.45	35'298.45

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>	<b>0.00</b>	<b>5.00</b>
<b>1041</b>	<b>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>5.00</b>
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	5.00
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen (VV)</b>	<b>4'435'985.30</b>	<b>4'714'409.27</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'427'539.65</b>	<b>4'708'396.37</b>
<b>1403</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>1'411'140.74</b>	<b>4'484'281.17</b>
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	9'909'294.03	13'096'729.38
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-8'498'153.29	-8'612'448.21
<b>1406</b>	<b>Mobilien VV</b>	<b>145'587.76</b>	<b>110'252.65</b>
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	815'618.95	815'618.95
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-670'031.19	-705'366.30
<b>1407</b>	<b>Anlagen im Bau VV</b>	<b>2'870'811.15</b>	<b>113'862.55</b>
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	2'870'811.15	113'862.55
<b>142</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>8'445.65</b>	<b>6'012.90</b>
<b>1429</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>8'445.65</b>	<b>6'012.90</b>
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	28'067.15	28'067.15
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-19'621.50	-22'054.25

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>6'001'268.48</b>	<b>6'438'876.29</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital (FK)</b>	<b>6'001'268.48</b>	<b>6'438'876.29</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>501'203.88</b>	<b>1'438'876.29</b>
<b>2000</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b>	<b>341'727.76</b>	<b>151'294.40</b>
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	341'166.41	148'883.60
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	561.35	2'410.80
<b>2001</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>78'959.37</b>	<b>1'258'069.64</b>
2001.01	Kontokorrent Rümlang	0.00	196'266.51
2001.02	Kontokorrent Regensdorf	0.00	190'915.96
2001.03	Kontokorrent Niederhasli	22'119.59	96'516.42
2001.04	Kontokorrent Dielsdorf	16'411.53	172'153.09
2001.05	Kontokorrent Buchs	0.00	142'222.32
2001.06	Kontokorrent Dällikon	0.00	123'602.39
2001.07	Kontokorrent Dänikon	902.91	53'592.17
2001.08	Kontokorrent Boppelsen	0.00	16'105.65
2001.10	Kontokorrent Hüttikon	0.00	20'249.60
2001.11	Kontokorrent Oberglatt	0.00	86'281.15
2001.12	Kontokorrent Steinmaur	0.00	24'600.20
2001.13	Kontokorrent Niederglatt	0.00	26'760.32
2001.14	Kontokorrent Otelfingen (neu)	39'525.34	108'803.86
<b>2002</b>	<b>Steuern</b>	<b>80'516.75</b>	<b>29'512.25</b>
2002.20	MWST-Umsatzsteuer Wasserwerk 2,5%	27'211.95	-845.25
2002.21	MWST-Umsatzsteuer Wasserwerk 7,7%	53'304.80	30'357.50
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>500'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>
<b>2010</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären</b>	<b>500'000.00</b>	<b>0.00</b>
2010.30	Fester Vorschuss ZKB (30.11.20 - 01.09.21)	500'000.00	0.00

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
<b>2014</b>	<b>Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000'000.00</b>
2014.40	Darlehen ZKB fest (18.08.22)	0.00	1'000'000.00
<b>204</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>	<b>64.60</b>	<b>0.00</b>
<b>2044</b>	<b>Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>	<b>64.60</b>	<b>0.00</b>
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	64.60	0.00
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>4'000'000.00</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen, Schuldscheine</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>4'000'000.00</b>
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	0.00
2064.03	Darlehen ZKB fest (26.06.32)	2'000'000.00	2'000'000.00