



Gruppenwasserversorgung Furtal Zweckverband mit Sitz in 8155 Niederhasli

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

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Bau- und Betriebskommission	31.01.2023
Abnahmebeschluss Bau- und Betriebskommission	27.03.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	31.03.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	04.05.2023
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	24.05.2023
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	1
2	2 - 4
3	5
4	6
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	---
6	7 - 8
7	9 - 14
8	15
9	16 - 17
10	18 - 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 Niederhasli
 Dorfstrasse 17
 8155 Niederhasli

Präsident:

Peter Balsiger

Rechnungsführerin:

Telefon
 E-Mail

Nicole Staubli
 044 845 35 19
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 3'622'543.18 ab. Gegenüber dem Budget 2022 reduziert sich der Aufwandüberschuss um CHF 381'056.82. Verantwortlich für das bessere Betriebsergebnis sind mehrere Faktoren. Die um rund CHF 112'000.- tiefere Ankaufskosten bei der GVG sowie eine zeitliche Verschiebung des Ersatzes der Schaltanlage im PW Adlikon mit CHF 180'000.- sind die hauptsächlichsten Faktoren, welche zur Ergebnisverbesserung führten.

Investitionsrechnung

Beim Projekt "Baukredit Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen" wurden bis Ende 2022 total CHF 5'408'450.15 verbaut. Durch das AWEL des Kantons Zürich wurde eine dritte Aktontozahlung an den Staatseirtrag geleistet. Von dem im Rechnungsabschluss 2021 mutmasslich abgegrenzten Staatsbeitrag ist per Ende 2022 noch eine Restforderung von CHF 133'548.- offen. Per Ende 2022 resultiert somit ein Zwischenstand bei den Nettoaufwendungen von CHF 3'853'282.10 (alle Werte exkl. MwSt.).

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 2022** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'635'725.99
	Gesamtertrag ohne Beiträge der Gemeinden	Fr.	13'182.81
	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	Fr.	3'622'543.18

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 43 der Zweckverbandsstatuten vom 26. September 2021 auf die Verbandsgemeinden verteilt (siehe Kostenverteiler der Erfolgsrechnung, Abschnitt 7).

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	821'695.65
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	821'695.65
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	6'902'585.93

- 3 Die Bau- und Betriebskommission beantragt *den Gemeindevorständen der Delegiertenversammlung*, die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal zu genehmigen.

8114 Dänikon, 27.03.2023

Vorsteherschaft Zweckverband Gruppenwasserversorgung Furttal

Präsident


Peter Balsiger

Aktuar a.i.


Roland Brandenberger

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung 2022** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 27.03.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'635'725.99
	Gesamtertrag ohne Beiträge der Gemeinden	Fr.	13'182.81
	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	Fr.	3'622'543.18

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 43 der Zweckverbandsstatuten vom 26. September 2021 auf die Verbandsgemeinden verteilt (siehe Kostenverteiler der Erfolgsrechnung, Abschnitt 7).

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	821'695.65
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	821'695.65

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	6'902'585.93
---------------	--------------------	------------	---------------------

- 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 2022 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8114 Dänikon, 4. Mai 2023
Rechnungsprüfungskommission

Präsident


Dominic Plüss

Aktuar


Patrik Näf

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat **die Jahresrechnung 2022** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal am 24.05.2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'635'725.99
	Gesamtertrag ohne Beiträge der Gemeinden	Fr.	13'182.81
	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	Fr.	3'622'543.18

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 43 der Zweckverbandsstatuten vom 26. September 2021 auf die Verbandsgemeinden verteilt (siehe Kostenverteiler der Erfolgsrechnung, Abschnitt 7).

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	821'695.65
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	821'695.65

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	6'902'585.93
---------------	--------------------	------------	---------------------

8114 Dänikon, 24.05.2023

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Furttal

Präsident

Peter Balsiger

Aktuar a.i.

Roland Brandenberger



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022

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 31.12.2022 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 31.12.2022 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, 10.03.2023

Verwaltungsrevisionen AG
Jens Arne Joachim Hennig
14. März 2023

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Diplom-Kaufmann (lic.oec.)
Prüfungsleitung

Marcel Georg Züblin
14. März 2023

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, 31.01.2023
Zweckverband Gruppenwasserversorgung Furttal

Finanzvorsteher

Peter Balsiger

Rechnungsführerin

Nicole Staubli

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	129'410.50	131'900	120'900.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'304'287.03	3'703'800	3'252'590.92
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	162'412.16	148'400	152'062.78
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	3'596'109.69	3'984'100	3'525'554.25
40	Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	10'256.56	7'500	10'694.75
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)	58.15	100	19.10
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	10'314.71	7'600	10'713.85
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'585'794.98	-3'976'500	-3'514'840.40
34	Finanzaufwand	39'616.30	30'000	34'942.71
44	Finanzertrag	2'868.10	2'900	2'868.10
	Ergebnis aus Finanzierung	-36'748.20	-27'100	-32'074.61
	Operatives Ergebnis	-3'622'543.18	-4'003'600	-3'546'915.01
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	-3'622'543.18	-4'003'600	-3'546'915.01
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-3'622'543.18	-4'003'600	-3'546'915.01

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
Total		0.00	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	0.00	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	0.00
	Total Aufwand	3'635'725.99	4'014'100	3'560'496.96
	Total Ertrag	13'182.81	10'500	13'581.95

Leistungspreis GVG		gemäss Abrechnung GVG				Pos.
		Optionen m3/Tag	CHF	CHF		
GVG Leistungspreis (LP)	2022	22'000	x 49.104301	= 1'080'294.62		0.1
GVG Rückzahlungen (RZ)	2021	22'000	x -0.094991	= -2'089.80		0.2
Total GVG Leistungspreis (LP)				1'078'204.82		1.0

Leistungspreis GVG für Kostenteiler		Berechnung				Pos.
		Optionen m3/Tag	CHF	Optionen m3/Tag	CHF/m ³	
GVG Optionen	2022	21'850				
Überbezüge	2022	<u>792</u>	Gemeinde Oberglatt (Chlorothalonil)			
Total		22'642	1'080'294.62 /	22'642 =	47.711979	1.1
GVG Optionen	2021	21'850				
Überbezüge	2021	<u>823</u>	Gemeinde Oberglatt (Chlorothalonil)			
Total		22'673	-2'089.80 /	22'673 =	-0.092171	1.2

Budget 2022 CHF 50.53
 Rechnung 2021 CHF 49.55

Leistungspreis GWF			Berechnung	Pos.
a)	Verzinsung:	CHF	CHF	CHF/m ³
	langfristige Schulden		39'616.30	a)1.1
	kurzfristige Schulden		0.00	a)1.2
			<u>39'616.30</u>	
	Kontokorrent-Aktivzinsen		0.00	
	Total Verzinsung		39'616.30	a)1
b)	Amortisation:			
	Ordentlich		162'412.16	b)1.1
	Ausserordentliche		0.00	b)1.2
	Total Amortisation		162'412.16	b)2
c)	Kapitalkosten:			
	a) Verzinsung		39'616.30	a)1
	b) Amortisation		162'412.16	b)2
	Total Kapitalkosten		202'028.46	2
GVG Optionen	2022	21'850		3,1
GWF Optionen	2022	8'550		3,2
Überbezüge	2022	792		3,3
Total		31'192	202'028.46 /	31'192 =
				6.476932
Budget	2022	CHF 5.84		
Rechnung	2021	CHF 5.99		

GWF Jahresrechnung

2022

Arbeitspreis GWF			Berechnung	Pos.
	m ³ /J	CHF	m ³ /J	CHF
Wasserkauf GVG, Saldo aus Konto 7101.3101.01		2'924'824.42		4.1
./.. GVG Leistungspreis inkl. Rückzahlung		-1'078'204.82		1.0
Total GVG Arbeitspreis (AP) nach RZ		1'846'619.60		
Rückzahlung GVG Arbeitspreis		75'513.52		0.3
Total GVG Arbeitspreis (AP)		1'922'133.12		
Wasserwerk Aufwand, Saldo		3'635'725.99		5.1
./.. Wasserkauf aus Konto 7101.3101.01		-2'924'824.42		4.1
./.. Kapitalkosten		-202'028.46		2
./.. Übrige Betriebseinnahmen, ohne Aktivzins		-13'124.66		5.2
./.. Rückvergütung CO2		-58.15		5.3
Total Betriebskosten GWF		495'690.30		5
Total GWF-Arbeitspreiskosten		2'417'823.42		6
Jahres-Wasserabgabe	2022	4'941'614		
Jahres-Wasserabgabe	2021	4'990'610		
GWF Arbeitspreis (AP)		2'417'823.42 /	4'941'614 =	0.489278 7
GVG Rückzahlung (RZ)		CHF -75'513.52 /	4'941'614	-0.015281 8
Budget	2022	CHF 0.58		
Rechnung	2021	CHF 0.39		

Kostenteiler Leistungspreis GVG - Rückzahlungen Tabelle R 3

Gemeinden	GVG - Option 2022	Über- bezüge 2022	TOTAL 2022	GVG - Option 2021	Über- bezüge 2021	TOTAL 2021	Leistungspreis 2022 CHF 47.7120	Rückzahlung 2021 -CHF 0.0922	Total GVG LP
	m ³	m ³	m ³	m ³		m ³	CHF	CHF	
Rümlang	2'300		2'300	2'300		2'300	109'737.55	-211.99	109'525.56
Regensdorf	3'400		3'400	3'400		3'400	162'220.73	-313.38	161'907.34
Niederhasli	3'900		3'900	3'900		3'900	186'076.72	-359.47	185'717.25
Dielsdorf	1'850		1'850	1'850		1'850	88'267.16	-170.52	88'096.64
Buchs	2'500		2'500	2'500		2'500	119'279.95	-230.43	119'049.52
Dällikon	2'100		2'100	2'100		2'100	100'195.16	-193.56	100'001.60
Dänikon*	950		950	1'050		1'050	45'326.38	-96.78	45'229.60
Boppelsen	600		600	500		500	28'627.19	-46.09	28'581.10
Otelfingen	1'300		1'300	1'300		1'300	62'025.57	-119.82	61'905.75
Hüttikon	300		300	300		300	14'313.59	-27.65	14'285.94
Oberglatt	950	792	1'742	950	823	1'773	83'114.27	-163.42	82'950.85
Steinmaur **	700		700	700		700	33'398.39	-64.52	33'333.87
Niederglatt	1'000		1'000	1'000		1'000	47'711.98	-92.17	47'619.81
Total	21'850	792	22'642	21'850	823	22'673	1'080'294.62	-2'089.80	1'078'204.82

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

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

Kostenteiler Arbeitspreis GWZ - Rückzahlung GVG Tabelle R 4

Gemeinden	Wasserabgabe	GWF Arbeitspreis	Rückzahlung GVG	Total
	2022	2022	2021	GWF Arbeitspreis
		CHF 0.4893	-CHF 0.0153	2022
	m ³	CHF	m ³	CHF
Rümlang	798'320	390'600.48	-12'199.24	378'401.23
Regensdorf	879'951	430'540.74	-13'446.66	417'094.08
Niederhasli	364'900	178'537.63	-5'576.09	172'961.54
Dielsdorf	516'928	252'921.66	-7'899.26	245'022.40
Buchs	609'514	298'221.84	-9'314.07	288'907.77
Dällikon	505'339	247'251.30	-7'722.16	239'529.14
Dänikon	186'450	91'225.90	-2'849.17	88'376.73
Boppelsen	76'423	37'392.10	-1'167.83	36'224.27
Otelfingen	177'488	86'840.99	-2'712.22	84'128.77
Hüttikon	81'867	40'055.73	-1'251.02	38'804.71
Oberglatt	537'706	263'087.80	-8'216.76	254'871.03
Steinmaur	76'226	37'295.59	-1'164.82	36'130.78
Niederglatt	130'502	63'851.67	-1'994.22	61'857.45
Total	4'941'614	2'417'823.42	-75'513.52	2'342'309.90

GWF Jahresrechnung / Kostenteiler Tabelle R5

Gemeinden	Optionszuteilungsplan			Wasserbezug 2022 <i>(Tabelle R2)</i>	Kosten Leistungspreis		Kosten Arbeitspreis <i>gemäss</i> <i>(Tabelle R4)</i>	Total Kostenanteil exkl. 2,5% MwSt.
	GWF	GVG	Gesamt		GWF	GVG <i>gemäss</i> <i>(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	798'320	27'850.81	109'525.56	378'401.23	515'777.60
Regensdorf	2'100	3'400	5'500	879'951	35'623.13	161'907.34	417'094.08	614'624.55
Niederhasli	300	3'900	4'200	364'900	27'203.11	185'717.25	172'961.54	385'881.90
Dielsdorf	2'000	1'850	3'850	516'928	24'936.19	88'096.64	245'022.40	358'055.23
Buchs	600	2'500	3'100	609'514	20'078.49	119'049.52	288'907.77	428'035.78
Dällikon	500	2'100	2'600	505'339	16'840.02	100'001.60	239'529.14	356'370.76
Dänikon	250	950	1'200	186'450	7'772.32	45'229.60	88'376.73	141'378.65
Boppelsen	200	600	800	76'423	5'181.55	28'581.10	36'224.27	69'986.91
Otelfingen	300	1'300	1'600	177'488	10'363.09	61'905.75	84'128.77	156'397.61
Hüttikon	300	300	600	81'867	3'886.16	14'285.94	38'804.71	56'976.81
Oberglatt	0	1'742	1'742	537'706	11'282.82	82'950.85	254'871.03	349'104.70
Steinmaur	0	700	700	76'226	4'533.85	33'333.87	36'130.78	73'998.49
Niederglatt	0	1'000	1'000	130'502	6'476.93	47'619.81	61'857.45	115'954.19
Total	8'550	22'642	31'192	4'941'614	202'028.46	1'078'204.82	2'342'309.90	3'622'543.18

Preisübersicht	CHF
GVG Leistungspreis	47.71
GWF Leistungspreis	6.48
GWF Arbeitspreis	0.49

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	821'695.65	165'000	1'281'194.35
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	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
Total Investitionsausgaben		821'695.65	165'000	1'280'991.85
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	0.00	250'000	850'505.10
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
Total Investitionseinnahmen		0.00	250'000	850'505.10
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		821'695.65	165'000	1'280'991.85
Total Investitionseinnahmen		0.00	250'000	850'505.10
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-821'695.65	85'000	-430'486.75

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	669'083.44	846'100.19
101	Forderungen	1'055'378.58	401'695.98
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	5.00	281'097.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	1'724'467.02	1'528'893.17
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen		1'724'467.02	1'528'893.17
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	4'708'396.37	5'370'112.52
142	Immaterielle Anlagen	6'012.90	3'580.24
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	4'714'409.27	5'373'692.76
Total Verwaltungsvermögen		4'714'409.27	5'373'692.76
Total Aktiven		6'438'876.29	6'902'585.93
* Total Anlagevermögen		4'714'409.27	5'373'692.76

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'438'876.29	502'585.93
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	900'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	0.00	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	2'438'876.29	1'402'585.93
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000.00	5'500'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	4'000'000.00	5'500'000.00
Total Fremdkapital		6'438'876.29	6'902'585.93
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
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	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		6'438'876.29	6'902'585.93

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		2021	2022
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	152'062.78	162'412.16
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-208'264.28	699'592.40
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-5.00	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	-241'437.86	-114'713.75
+/-	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)		-297'708.96	747'295.81
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'280'991.85	-821'695.65
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	850'505.10	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-430'486.75	-821'695.65
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	-281'097.00
+/-	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
+	Aktivierete Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-430'486.75	-1'102'792.65
+/-	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

Geldflussrechnung - indirekte Methode		2021	2022
+	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		-430'486.75	-1'102'792.65
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000.00	-100'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'000'000.00	1'500'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	405'572.14	-45'909.80
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	1'179'110.27	-821'576.61
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		1'084'682.41	532'513.59
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		356'486.70	177'016.75
Stand flüssige Mittel per 1.1.		312'596.74	669'083.44
Stand flüssige Mittel per 31.12.		669'083.44	846'100.19
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		356'486.70	177'016.75

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 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	584'183.63	-412'211.50	171'972.13
	- aus laufendem Rechnungsjahr	0.00	171'972.13	171'972.13
	- aus früheren Jahren	584'183.63	-584'183.63	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

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
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	13'096'729.38	577'981.60	342'029.85	14'016'740.83	8'612'448.21	132'416.35	0.00	-15'546.75	0.00	8'729'317.81	5'287'423.02
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	705'366.30	27'563.15	0.00	0.00	0.00	732'929.45	82'689.50
1407 Anlagen im Bau VV	113'862.55	228'167.30	-342'029.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	14'026'210.88	806'148.90	0.00	14'832'359.78	9'317'814.51	159'979.50	0.00	-15'546.75	0.00	9'462'247.26	5'370'112.52

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	-3'695.20	0.00	24'371.95	22'054.25	2'432.66	0.00	-3'695.20	0.00	20'791.71	3'580.24
Total Immaterielle Anlagen	28'067.15	-3'695.20	0.00	24'371.95	22'054.25	2'432.66	0.00	-3'695.20	0.00	20'791.71	3'580.24

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

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
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	14'054'278.03	802'453.70	0.00	14'856'731.73	9'339'868.76	162'412.16	0.00	-19'241.95	0.00	9'483'038.97	5'373'692.76

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Keine											
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

GVG Gruppenwasser- versorgung Vororte und Glattal	Zweckverband HRM		Frischwasser- versorgung		---					---	-
Hinweis zur GVG :	Gemäss der GVG-Leistungstabelle 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 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
2010	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	900'000.00	900'000.00
	2010.32 Darlehen Gemeinde Vaz/Obervaz (05.09.22 -05.06.23) 0,80	0.00	900'000.00	900'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00
	2014.40 Darlehen Zürcher Kantonalbank fest (18.08.14 - 18.08.22) 1,00%	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00
2064	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000.00	1'500'000.00	5'500'000.00
	2064.01 Darlehen Winterthur Leben fest (11.09.17 - 11.09.27) 0,52%	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
	2064.03 Darlehen Zürcher Kantonalbank fest (26.06.20 - 26.06.32) 0,68%	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
	2064.04 Darlehen Zürcher Kantonalbank fest (18.08.22 - 16.08.30) 1,60%	0.00	1'500'000.00	1'500'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	0 bis 1 Jahr			900'000.00
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			2'000'000.00
	über 5 Jahre			3'500'000.00
	Total			6'400'000.00
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.75%

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 01.01.2022	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente		Jahresergebnis Überschuss		Stand 31.12.2022	
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertrag	Aufwand			
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00															0.00	
Spezialfinanzierung Wasserwerk	0.00	0.00	0.00													0.00	
2910 Fonds im Eigenkapital	0.00															0.00	
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00															0.00	
Rücklage A	0.00					0.00	0.00									0.00	
2930 Vorfinanzierungen	0.00															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	
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumen...	0.00												0.00	0.00		0.00	
2990 Jahresergebnis	0.00														0.00	0.00	0.00
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	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

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	
Anzahl Einwohner	76'864	77'600	76'358	
Steuerfuss	0%	0%	0%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	0	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	38%	-175%	35%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	1%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	61	-	62	< 0 Fr. Nettovermögen 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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2022						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
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	7101.5030.01	Ausführung HRM2	4'570'389.65	1'535'327.75	613'268.65	19'740.30	5'183'658.30	1'555'068.05			
			5'044'677.90	7101.6310.00		4'795'181.50	1'535'327.75	613'268.65	19'740.30	5'408'450.15	1'555'068.05	1'191'295.80		
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	29.03.2022	BBK
Projekt: Anpassung Hydraulische Ausrüstung / Steuerung VPW Watt														
22.06.2020	BBK	B	185'000.00	7101.5030.04	Ausführung	96'913.70	0.00	118'718.10	0.00	215'631.80	0.00			
			185'000.00			96'913.70	0.00	118'718.10	0.00	215'631.80	0.00	-30'631.80		

Projekt: Ersatz Steuerkabelschacht "Wüeri - PW Adlikon"												
29.03.2021	BBK	B	26'452.80	7101.5030.03	Projektierung	16'948.85	0.00	0.00	0.00	16'948.85	0.00	
29.03.2022	BBK	B	21'585.00	7101.5030.03	Kabelarbeiten							
29.03.2022	BBK	B	90'718.50	7101.5030.03	Tiefbauarten	0.00	0.00	109'449.20	0.00	109'449.20	0.00	
			138'756.30			16'948.85	0.00	109'449.20	0.00	126'398.05	0.00	12'358.25

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse durch Bau- und Betriebskommission

Kreditbeschluss							Rechnung 2022						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	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	96'913.70	0.00	118'718.10	0.00	215'631.80	0.00	-30'631.80		

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

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
7101.3101.01	2'924'824.42	3'036'600.00	-111'775.58	GVG: Rückzahlung 2021, ansonsten geringe Abweichungen
7101.3130.02	0.00	10'000.00	-10'000.00	Allg. Planung: Die Planungsarbeiten wurden zusammen mit der Erarbeitung des GWP's getätigt.
7101.3130.03	0.00	15'000.00	-15'000.00	Qualitätssicherung: Der Betriebswart und Brunnenmeister hat die Qualitätssicherung im Rahmen seiner Anstellung geleistet.
7101.3130.04	6'618.15	0.00	6'618.15	Dieser Betrag entspricht der Resttranche für die GWP-Überarbeitung im Jahr 2022 aufgrund einer zeitlichen Verschiebung. Die Grundlage für das GWP der GWF ist das GWP der GVG, welches im Jahr 2021 hätte fertiggestellt werden sollen. Das GWP der GVG wurde erst im Juli 2022 genehmigt.
7101.3130.05	0.00	20'000.00	-20'000.00	TWN Trinkwasser in Notlagen: Die Grundlagen wurden durch den Brunnenmeister erstellt. Das Konzept wird nach neuer Norm im Jahr 2023 erarbeitet.
7101.3143.00	8'305.40	70'000.00	-61'694.60	Baulicher Unterhalt Reservoirs und Pumpwerke: Die Gemeinde Buchs hat das AGS Chrästel nicht ins Budget 2022 aufgenommen.
7101.3143.01	11'500.80	30'000.00	-18'499.20	Baulicher Unterhalt Leitungsnetz: Minderaufwand
7101.3144.00	2'819.15	10'000.00	-7'180.85	Unterhalt Hochbauten, Gebäude: Minderaufwand
7101.3151.02	11'207.25	180'000.00	-168'792.75	Unterhalt Fernsteuerungsapparate etc.: Verschiebung Ersatz Schaltschränke ins Jahr 2023; ausstehender Entscheid Betriebswarte ZVWL, Überarbeitung Blindschaltbild entfällt, Budgetierung in der Investitionsrechnung 2023 (CHF 80'000)
9610.3401.00	39'616.30	30'000.00	9'616.30	Höherer Zinsaufwand beim Fremdkapital aufgrund angestiegenem Zinsniveau

GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'411.00	0.00	3'000	0	3'063.65	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'591'698.69	13'124.66	3'981'100	10'400	3'522'490.60	13'562.85
9	FINANZEN UND STEUERN	39'616.30	58.15	30'000	100	34'942.71	19.10
Total Aufwand / Ertrag		3'635'725.99	13'182.81	4'014'100	10'500	3'560'496.96	13'581.95
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			3'622'543.18		4'003'600		3'546'915.01
Total		3'635'725.99	3'635'725.99	4'014'100	4'014'100	3'560'496.96	3'560'496.96

GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL
Wasserversorgung

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'411.00		3'000		3'063.65	
	Nettoergebnis		4'411.00		3'000		3'063.65
01	Legislative und Exekutive	4'411.00		3'000		3'063.65	
	Nettoergebnis		4'411.00		3'000		3'063.65
0110	Legislative	4'411.00		3'000		3'063.65	
	Nettoergebnis		4'411.00		3'000		3'063.65
3132.00	Buchprüfungskosten	4'411.00		3'000		3'063.65	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'591'698.69	13'124.66	3'981'100	10'400	3'522'490.60	13'562.85
	Nettoergebnis		3'578'574.03		3'970'700		3'508'927.75
71	Wasserversorgung	3'591'698.69	13'124.66	3'981'100	10'400	3'522'490.60	13'562.85
	Nettoergebnis		3'578'574.03		3'970'700		3'508'927.75
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3'591'698.69	13'124.66	3'981'100	10'400	3'522'490.60	13'562.85
	Nettoergebnis		3'578'574.03		3'970'700		3'508'927.75
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	10'612.30		10'000		10'517.65	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	4'758.60		5'500		5'072.95	
3000.02	Protokollführung und Aktuariat	8'072.00		8'000		8'000.00	
3010.00	Lohn Betriebswart	71'261.60		74'900		65'496.00	
3010.01	Lohn Stellvertreter	10'722.60		11'000		8'591.00	
3010.02	Lohn Rechnungsführung	10'201.10		10'100		10'110.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'106.80		5'000		5'710.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'092.60		2'300		2'141.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'884.55		3'200		2'281.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'026.20		900		1'028.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	672.15		1'000		1'951.15	
3100.00	Büromaterial	1'064.00		500		703.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'500		16.15	
3101.01	Wasserankauf GVG	2'924'824.42		3'036'600		2'723'939.87	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'206.05		3'000		20'785.65	

GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTTAL
Wasserversorgung

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'041.50		3'000		1'562.85	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider			500			
3113.00	Anschaffung Hardware			500		363.70	
3120.00	Energie Pumpanlagen	187'255.05		180'000		153'226.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'024.35		5'000		8'831.99	
3130.01	Betriebsleitung	44'600.10		50'000		44'461.80	
3130.02	Allgemeine Planung			10'000			
3130.03	Qualitätssicherung			15'000			
3130.04	GWP Überarbeitung	6'618.15				17'442.05	
3130.05	TWN Trinkwasser in Notlagen			20'000			
3130.06	Telefon, Porti und Mitglieder-/Verbandsbeiträge	2'355.15		2'200		2'193.20	
3130.07	Bank- und Postspesen	238.55		300		229.45	
3130.09	Konzessionsgebühren	23'763.20		24'000		21'135.45	
3132.00	Trinkwasserproben	6'670.35		8'000		7'217.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'298.50		2'000		4'199.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'212.10		10'500		10'201.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	905.00		1'000		905.00	
3143.00	Baulicher Unterhalt Reservoirs und Pumpwerke	8'305.40		70'000		6'085.30	
3143.01	Baulicher Unterhalt Leitungsnetz	11'500.80		30'000		12'467.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'819.15		10'000		6'827.90	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'296.55		2'500		1'949.50	
3151.01	Unterhalt Pumpen und Installationen	29'436.45		25'000		86'321.40	
3151.02	Unterhalt Fernsteuerungsapparate, Wassermesser und Elektroapparate	11'207.25		180'000		107'821.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'689.95		8'000		10'095.30	
3190.00	Schadenersatzleistungen (Entschädigung Zuwachsverlust)	544.00		600		544.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.01		100		0.01	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	132'416.35		118'400		114'294.92	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'563.15		27'600		35'335.11	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'432.66		2'400		2'432.75	
4240.00	Wartung für Dritte		5'905.90		7'000		7'783.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'350.66		500		2'911.40
4470.00	Verpachtung Reservoir Ibig		2'868.10		2'900		2'868.10

GRUPPENWASSERVERSORGUNG FURTAL
Wasserversorgung

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	39'616.30	3'622'601.33	30'000	4'003'700	34'942.71	3'546'934.11
	Nettoergebnis	3'582'985.03		3'973'700		3'511'991.40	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	39'616.30		30'000		34'942.71	
	Nettoergebnis		39'616.30		30'000		34'942.71
9610	Zinsen	39'616.30		30'000		34'942.71	
	Nettoergebnis		39'616.30		30'000		34'942.71
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	39'616.30		30'000		34'942.71	
97	Rückverteilungen		58.15		100		19.10
	Nettoergebnis	58.15		100		19.10	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		58.15		100		19.10
	Nettoergebnis	58.15		100		19.10	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe (ab JR 2019)		58.15		100		19.10
99	Nicht aufgeteilte Posten		3'622'543.18		4'003'600		3'546'915.01
	Nettoergebnis	3'622'543.18		4'003'600		3'546'915.01	
9998	Abschluss Zweckverband		3'622'543.18		4'003'600		3'546'915.01
	Nettoergebnis	3'622'543.18		4'003'600		3'546'915.01	
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden (ab RJ 2019)		3'622'543.18		4'003'600		3'546'915.01
	Total Aufwand	3'635'725.99		4'014'100		3'560'496.96	
	Total Ertrag		3'635'725.99		4'014'100		3'560'496.96

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
7101.5030.01	593'528.35	0.00	593'528.35	Projekt "Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen": Die Bauarbeiten sind abgeschlossen ausstehende Schlussausmasse und noch nicht vollzogene Einträge von Durchleitungsrechte, verzögern die Bauabrechnung.
7101.5030.03	109'449.20	0.00	109'449.20	Ersatz Steuerkabel Wüeri-PW Adlikon: Der Ersatz wurde im Jahr 2021 budgetiert, die Ausführung erfolgte aufgrund Verzögerungen im Baubewilligungsverfahren erst im Jahr 2022.
7101.5030.04	118'718.10	0.00	118'718.10	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 und witterungsbedingt um ein Jahr verschoben werden. Zwischenzeitlich musste auf "Notbetrieb" umgestellt werden. Die Umbauten wurden im April 2022 abgeschlossen.
7101.5030.05	0.00	165'000.00	-165'000.00	Die Gemeinde Dänikon hat die Realisierung "2. Standbein" im Jahr 2022 nicht ausgeführt.
7101.6310.00	0.00	-110'000.00	110'000.00	Die eingegangenen Staatsbeiträge sind nicht im budgetierten Umfang. Die Restzahlung erfolgt mit der Bauabrechnung (Ibig-Erlen) im Jahr 2023.
7101.6320.00	0	-140'000.00	140'000.00	Die Rechnungstellung an die Gemeinden Dielsdorf, Niederhasli und an den ZVWL erfolgt mit der Bauabrechnung.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	821'695.65	0.00	165'000	250'000	1'280'991.85	850'505.10
Total Ausgaben / Einnahmen		821'695.65	0.00	165'000	250'000	1'280'991.85	850'505.10
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			821'695.65	85'000			430'486.75
Total		821'695.65	821'695.65	250'000	250'000	1'280'991.85	1'280'991.85

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	821'695.65		165'000	250'000	1'280'991.85	850'505.10
	Nettoergebnis		821'695.65	85'000			430'486.75
71	Wasserversorgung	821'695.65		165'000	250'000	1'280'991.85	850'505.10
	Nettoergebnis		821'695.65	85'000			430'486.75
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	821'695.65		165'000	250'000	1'280'991.85	850'505.10
	Nettoergebnis		821'695.65	85'000			430'486.75
5030.01	Baukredit "Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen"	593'528.35				1'171'396.80	
5030.03	Ersatz Steuerkabelschacht "Wüeri - PW Adlikon"	109'449.20				16'948.85	
5030.04	Anpassung Hydraulische Ausrüstung und Steuerung VPW Watt	118'718.10				92'848.70	
5030.05	Erstellung zweites Standbein AGS Dänikon			165'000			
5290.01	Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)					-202.50	
6310.00	Staatsbeiträge				110'000		850'505.10
6320.00	Investitionsbeiträge Gemeinden				140'000		
9	FINANZEN UND STEUERN		821'695.65	250'000	165'000	850'505.10	1'280'991.85
	Nettoergebnis	821'695.65			85'000	430'486.75	
99	Nicht aufgeteilte Posten		821'695.65	250'000	165'000	850'505.10	1'280'991.85
	Nettoergebnis	821'695.65			85'000	430'486.75	
9999	Abschluss		821'695.65	250'000	165'000	850'505.10	1'280'991.85
	Nettoergebnis	821'695.65			85'000	430'486.75	
5900.00	Passivierte Einnahmen			250'000		850'505.10	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		821'695.65		165'000		1'280'991.85

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
1	Aktiven	6'438'876.29	6'902'585.93
10	Finanzvermögen (FV)	1'724'467.02	1'528'893.17
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	669'083.44	846'100.19
1001	Post	51'996.50	92'114.45
1001.00	Postcheck 80-3413-4	51'996.50	92'114.45
1002	Bank	617'086.94	753'985.74
1002.00	Bankkontokorrent BSK 10.329./00.05	373'453.65	743'221.80
1002.01	Bankkontokorrent ZKB 0212.099	243'633.29	10'763.94
101	Forderungen	1'055'378.58	401'695.98
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	584'183.63	171'972.13
1010.00	Forderungen Sammelkonto	584'183.63	171'972.13
1011	Kontokorrente mit Dritten	0.00	45'909.80
1011.08	Kontokorrent Boppelsen	0.00	499.06
1011.11	Kontokorrent Oberglatt	0.00	35'162.30
1011.12	Kontokorrent Steinmaur	0.00	10'248.44
1014	Transferforderungen	414'645.00	133'548.00
1014.30	Transferforderungen Beiträge Kanton	414'645.00	133'548.00
1019	Übrige Forderungen	56'549.95	50'266.05
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk	21'251.50	24'379.60
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk	35'298.45	25'886.45
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	5.00	281'097.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	5.00	0.00
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	5.00	0.00
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	0.00	281'097.00
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	0.00	281'097.00

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
14	Verwaltungsvermögen (VV)	4'714'409.27	5'373'692.76
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	4'708'396.37	5'370'112.52
1403	Übrige Tiefbauten	4'484'281.17	5'287'423.02
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	13'096'729.38	14'016'740.83
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-8'612'448.21	-8'729'317.81
1406	Mobilien VV	110'252.65	82'689.50
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	815'618.95	815'618.95
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-705'366.30	-732'929.45
1407	Anlagen im Bau VV	113'862.55	0.00
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	113'862.55	0.00
142	Immaterielle Anlagen	6'012.90	3'580.24
1429	Übrige immaterielle Anlagen	6'012.90	3'580.24
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	28'067.15	24'371.95
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-22'054.25	-20'791.71

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
2	Passiven	6'438'876.29	6'902'585.93
20	Fremdkapital (FK)	6'438'876.29	6'902'585.93
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'438'876.29	502'585.93
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	151'294.40	50'006.15
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	148'883.60	49'162.50
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	2'410.80	843.65
2001	Kontokorrente mit Dritten	1'258'069.64	436'493.03
2001.01	Kontokorrent Rümlang	196'266.51	79'562.95
2001.02	Kontokorrent Regensdorf	190'915.96	112'724.85
2001.03	Kontokorrent Niederhasli	96'516.42	71'666.05
2001.04	Kontokorrent Dielsdorf	172'153.09	42'378.37
2001.05	Kontokorrent Buchs	142'222.32	16'978.32
2001.06	Kontokorrent Dällikon	123'602.39	31'394.99
2001.07	Kontokorrent Dänikon	53'592.17	17'856.81
2001.08	Kontokorrent Boppelsen	16'105.65	0.00
2001.10	Kontokorrent Hüttikon	20'249.60	8'121.29
2001.11	Kontokorrent Oberglatt	86'281.15	0.00
2001.12	Kontokorrent Steinmaur	24'600.20	0.00
2001.13	Kontokorrent Niederglatt	26'760.32	9'374.46
2001.14	Kontokorrent Otelfingen (neu)	108'803.86	46'434.94
2002	Steuern	29'512.25	16'086.75
2002.20	MWST-Umsatzsteuer Wasserwerk 2,5%	-845.25	15'496.20
2002.21	MWST-Umsatzsteuer Wasserwerk 7,7%	30'357.50	590.55
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	900'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	0.00	900'000.00
2010.32	Gemeinde Vaz/Obervaz (05.09.22 - 05.06.23)	0.00	900'000.00

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	1'000'000.00	0.00
2014.40	Darlehen ZKB fest (18.08.22)	1'000'000.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000.00	5'500'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	4'000'000.00	5'500'000.00
2064.01	Darlehen Winterthur Leben fest (11.09.27)	2'000'000.00	2'000'000.00
2064.03	Darlehen ZKB fest (26.06.32)	2'000'000.00	2'000'000.00
2064.04	Darlehen ZKB fest (16.08.30)	0.00	1'500'000.00