



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

Finanz- und Aufgabenplan 2024

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	28.08.2023
Veröffentlichung	xx.xx.2023

Inhaltsverzeichnis

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

Kontakt

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Furttal
c/o Gemeindeverwaltung Niederhasli
8155 Niederhasli

Rechnungsführung Nicole Staubli
Telefon 044 845 35 19
E-Mail finanzen@gwf-wasser.ch

Erläuterungen

Prognosen - Erläuterungen zu den erwarteten Entwicklungen

Ab den Planjahren 2025 bis 2027 zeichnet sich die Aufnahme von zusätzlichem Fremdkapital für die IR-Projekte "Res. Ibig Erweiterung", "Anbindung Baden - Wettingen - Würenlos" sowie "Verbindungsleitung Res. Ibig-Chrätel" ab. Die drei erwähnten IR-Projekte führen ab dem jeweiligen Nutzungsbeginn zu einem Anstieg des Betriebsdefizites aufgrund der einsetzenden Abschreibungen bzw. des erhöhten Zinsaufwandes.

Grundlagen

Name Zweckverband:	Gruppenwasserversorgung Furttal
Erstellungsdatum:	19.08.2023
1. Planjahr = Budgetjahr:	2024

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2024

Gemäss Artikel 43 der Zweckverbandsstatuten vom 26. September 2021 wird die Wasserabgabe an die Verbandsgemeinden nach einem Doppeltarif und zwar mit Hilfe des Leistungspreises je m3 der optierten Tagesbezugsmenge und mit Hilfe des Arbeitspreises je m3 der effektiven Jahresbezugsmenge verrechnet.

Gemeinden	Einwohnerzahl xxxx
A	1
B	0
C	0
Total	1

Grundlagen - Erfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
30 Personalaufwand	129'410.50	162'800.00	179'700.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'304'287.03	3'463'200.00	3'827'600.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	162'412.16	148'500.00	171'800.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'596'109.69</i>	<i>3'774'500.00</i>	<i>4'179'100.00</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	10'256.56	11'000.00	21'000.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	58.15	100.00	100.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'314.71</i>	<i>11'100.00</i>	<i>21'100.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'585'794.98	-3'763'400.00	-4'158'000.00
34 Finanzaufwand	39'616.30	30'800.00	48'000.00
44 Finanzertrag	2'868.10	2'900.00	3'000.00
Ergebnis aus Finanzierung	-36'748.20	-27'900.00	-45'000.00
Operatives Ergebnis	-3'622'543.18	-3'791'300.00	-4'203'000.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-3'622'543.18	-3'791'300.00	-4'203'000.00
A	3'622'543.18	3'791'300.00	4'203'000.00
B	0.00	0.00	0.00
C	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00

39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	3'635'725.99	3'805'300.00	4'227'100.00
	Total Ertrag	13'182.81	14'000.00	24'100.00

Grundlagen - Investitionsrechnung

		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
5	Investitionsausgaben	821'695.65	815'000.00	465'000.00
6	Investitionseinnahmen	0.00	210'000.00	0.00
	Nettoinvestitionen	821'695.65	605'000.00	465'000.00

Grundlagen - Bilanz

		31.12.2022
10	Finanzvermögen	1'528'893.17
14	Verwaltungsvermögen	5'373'692.76
	Total Aktiven	6'902'585.93
20	Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	1'402'585.93
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'500'000.00
29	Eigenkapital	0.00
	Total Passiven	6'902'585.93

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

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

Aufwand	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	179'700.00	0.6%	0.5%	0.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'827'600.00	0.7%	0.7%	0.7%
34 Finanzaufwand	48'000.00	0.0%	0.0%	0.0%
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
Ertrag				
42 Entgelte	21'000.00	0.0%	0.0%	0.0%
44 Finanzertrag	3'000.00	0.0%	0.0%	0.0%
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	100.00	0.0%	0.0%	0.0%

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

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

Aufwand	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	179'700.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'827'600.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	171'800.00	0.00	0.00	0.00
34 Finanzaufwand	48'000.00	24'000.00	42'000.00	42'000.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	0.00	0.00
Ertrag				
42 Entgelte	21'000.00	0.00	0.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	3'000.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	100.00	0.00	0.00	0.00
		zusätzliches FK	zusätzliches FK	zusätzliches FK

Investitionsplanung

Nr.	Investitionsvorhaben	Nutzungs- dauer	Nutzungs- beginn	Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-)					Total	
				Anlagen im Bau bis 2025	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Folgejahre ab 2027		
Hochbauten (Sachgruppe IR 5040)										
1										0.00
2										0.00
3										0.00
4										0.00
5										0.00
...										0.00
Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030)										
6	Res. Ibig Erweiterung	50	2027	170'000.00	440'000.00	4'660'000.00	4'300'000.00	830'000.00		10'400'000.00
7	Verbindungsleitung Res. Ibig-Chrästel	50	2028	0.00	0.00	20'000.00	80'000.00	3'400'000.00		3'500'000.00
8	Anbindung Baden-Wettingen-Würenlos	50	2026	50'000.00	1'440'000.00	650'000.00	650'000.00	0.00		2'790'000.00
9	Ersatz Steuerkabel VPW Watt-Ibig	40	2025	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		120'000.00
10	Ersatz Wasserleitung Bahnstrasse	50	2025	370'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		370'000.00
11										0.00
12										0.00
...										0.00
Mobilien (Sachgruppe IR 5060)										
11										0.00
12										0.00
13										0.00
14										0.00
15										0.00
...										0.00
Total				710'000.00	1'880'000.00	5'330'000.00	5'030'000.00	4'230'000.00		17'180'000.00

Planerfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	129'410.50	162'800.00	179'700.00	180'780.00	181'680.00	182'590.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'304'287.03	3'463'200.00	3'827'600.00	3'854'390.00	3'881'370.00	3'908'540.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	162'412.16	148'500.00	171'800.00	182'200.00	238'000.00	446'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'596'109.69</i>	<i>3'774'500.00</i>	<i>4'179'100.00</i>	<i>4'217'370.00</i>	<i>4'301'050.00</i>	<i>4'537'130.00</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	10'256.56	11'000.00	21'000.00	21'000.00	21'000.00	21'000.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden)	58.15	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'314.71</i>	<i>11'100.00</i>	<i>21'100.00</i>	<i>21'100.00</i>	<i>21'100.00</i>	<i>21'100.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-3'585'794.98</i>	<i>-3'763'400.00</i>	<i>-4'158'000.00</i>	<i>-4'196'270.00</i>	<i>-4'279'950.00</i>	<i>-4'516'030.00</i>
34 Finanzaufwand	39'616.30	30'800.00	48'000.00	72'000.00	114'000.00	156'000.00
44 Finanzertrag	2'868.10	2'900.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>-36'748.20</i>	<i>-27'900.00</i>	<i>-45'000.00</i>	<i>-69'000.00</i>	<i>-111'000.00</i>	<i>-153'000.00</i>
Operatives Ergebnis	-3'622'543.18	-3'791'300.00	-4'203'000.00	-4'265'270.00	-4'390'950.00	-4'669'030.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-3'622'543.18	-3'791'300.00	-4'203'000.00	-4'265'270.00	-4'390'950.00	-4'669'030.00
A	3'622'543.18	3'791'300.00	4'203'000.00	4'265'270.00	4'390'950.00	4'669'030.00
B	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Bilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027
10 Finanzvermögen	1'528'893.17	1'072'393.17	779'193.17	1'081'393.17	0.00	0.00
14 Verwaltungsvermögen	5'373'692.76	5'830'192.76	6'123'392.76	7'821'192.76	12'913'192.76	17'497'192.76
Aktiven	6'902'585.93	6'902'585.93	6'902'585.93	8'902'585.93	12'913'192.76	17'497'192.76
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	1'402'585.93	1'402'585.93	1'402'585.93	1'402'585.93	2'413'192.76	3'997'192.76
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'500'000.00	5'500'000.00	5'500'000.00	7'500'000.00	10'500'000.00	13'500'000.00
29 Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Passiven	6'902'585.93	6'902'585.93	6'902'585.93	8'902'585.93	12'913'192.76	17'497'192.76

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	148'500.00	171'800.00	182'200.00	238'000.00	446'000.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	148'500.00	171'800.00	182'200.00	238'000.00	446'000.00
Nettoinvestitionen	-605'000.00	-465'000.00	-1'880'000.00	-5'330'000.00	-5'030'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-605'000.00	-465'000.00	-1'880'000.00	-5'330'000.00	-5'030'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-456'500.00	-293'200.00	-1'697'800.00	-5'092'000.00	-4'584'000.00
Zunahme (+) / Abnahme (-) Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	2'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00	2'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00
10 Veränderung Finanzvermögen	-456'500.00	-293'200.00	302'200.00	-2'092'000.00	-1'584'000.00

Zusammenfassung

Name Zweckverband:	Gruppenwasserversorgung Furttal
Erstelldatum:	19.08.2023
1. Planjahr = Budgetjahr:	2024

Investitionsplanung

	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Nettoinvestitionen	-465'000.00	-1'880'000.00	-5'330'000.00	-5'030'000.00

Plannerfolgsrechnung

	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-4'203'000.00	-4'265'270.00	-4'390'950.00	-4'669'030.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027
10 Finanzvermögen	779'193.17	1'081'393.17	0.00	0.00
14 Verwaltungsvermögen	6'123'392.76	7'821'192.76	12'913'192.76	17'497'192.76
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	1'402'585.93	1'402'585.93	2'413'192.76	3'997'192.76
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'500'000.00	7'500'000.00	10'500'000.00	13'500'000.00
29 Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	171'800.00	182'200.00	238'000.00	446'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-465'000.00	-1'880'000.00	-5'330'000.00	-5'030'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	2'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00