Beschluss der Delegiertenversammlung
vom 29. Mai 2024

---

1 G4.02.1 Rechnungswesen – Zweckverbandsrechnungen
Jahresrechnung 2023 – Verabschiedung

Die Jahresrechnung für das Jahr 2023 liegt vor und weist in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von Fr. 3'919'602.98 aus. Die Verwaltungsrevisionen AG hat die Jahresrechnung 2023 am 5. März 2024 ordnungsgemäss geprüft und empfiehlt die Jahresrechnung zur Genehmigung. Der Jahresabschluss 2023 weist folgende Werte aus:

1. Gestufter Erfolgsausweis per 31.12.2023

Die Erfolgsrechnung weist für das Jahr 2023 einen Gesamtaufwand von Fr. 3'942'252.60 und einen Ertrag von Fr. 22'649.62 aus. Der Aufwandüberschuss beträgt somit Fr. 3'919'602.98. Der nachstehende Zusammenzug nach Sachgruppen zeigt folgende Detailzahlen:

Bereiche	Budget 2023		Rechnung 2023	
	Aufwand in Fr.	Ertrag in Fr.	Aufwand in Fr.	Ertrag in Fr.
Personalaufwand	162'800.00		188'563.45	
Sach- u. übriger Betriebsaufwand	3'463'200.00		3'534'456.30	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	148'500.00		165'250.60	
Entgelte		11'000.00		19'587.17
Transferertrag (ohne Aufw. z.L. VG)		100.00		56.70
	3'774'500.00	**11'100.00**	**3'888'270.35**	**19'643.87**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-3'763'400.00**		**-3'868'626.48**
Finanzaufwand	30'800.00		53'982.25	
Finanzertrag		2'900.00		3'005.75
	30'800.00	**2'900.00**	**53'982.25**	**3'005.75**
Ergebnis aus Finanzierung		**-27'900.00**		**-50'976.50**
Operatives Ergebnis / Gesamtergebnis		**-3'791'300.00**		**-3'919'602.98**
Aufwandsüberschuss z.L. VG		-3'791'300.00		-3'919'602.98
Gesamttotal Aufwand / Ertrag	**3'805'300.00**	**14'000.00**	**3'942'252.60**	**22'649.62**

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Furttal
Gemeindeverwaltung Niederhasli, Dorfstrasse 17, 8155 Niederhasli
sekretariat@gwf-wasser.ch

Gegenüber dem Budget 2023 fällt der Aufwandüberschuss um Fr. 128'302.98 höher aus. Verantwortlich hierfür sind mehrere Faktoren. Die um rund Fr. 106'000.00 höheren Ankaufskosten bei der GVG sowie höherer Unterhaltsaufwand bei den Pumpen und Fernsteuerungsapparaten sind im Wesentlichen für die Aufwandsteigerung verantwortlich.

2. Investitionsrechnung per 31.12.2023

Total Nettoinvestition 2023 (Investitionsausgaben abzüglich Investitionseinnahmen)	Fr. 178'222.00
Restbuchwert der GWF-Anlagen	Fr. 5'386'664.16

Beim Projekt "Baukredit Hauptleitung Res. Ibig - AGS Erlen" wurden bis Ende 2023 total CHF 5'495'251.85 verbaut. Per Ende 2023 konnte mit dem AWEL des Kantons Zürich die Schlussabrechnung über den Staatsbeitrag vorgenommen werden. Gegenüber dem im Rechnungsabschluss 2021 mutmasslich abgegrenzten Staatsbeitrag resultiert in der Investitionsrechnung 2023 eine Korrektur zu Lasten der IR 2023 über CHF 96'144.85. Per Ende 2023 resultiert ein Zwischenstand bei den Nettoaufwendungen für den Leitungsbau von CHF 4'016'588.35 (alle Werte exkl. MwSt.).

3. Bilanz per 31.12.2023

Finanzvermögen	Fr. 970'868.52
Verwaltungsvermögen	Fr. 5'386'664.16
Fremdkapital	Fr. 6'357'532.68

4. GVG-Leistungspreis

Der GVG-Leistungspreis ist mit Fr. 55.88 m³/d um Fr. 8.17 m³/d höher als im Jahr 2022 (Fr. 47.71 m³/d).

5. GWF-Leistungspreis

Der GWF-Leistungspreis wird aus der Amortisation und der Verzinsung ermittelt. Er beträgt für das Jahr 2023 Fr. 6.91 m³/d, welcher Fr. 0.44 m³/d über dem Wert von 2022 (Fr. 6.47 m³/d) liegt.

6. GWF-Arbeitspreis

Die Berechnungen zeigen einen Arbeitspreis von 53.07 Rp./m³ (Vorjahr 48.92 Rp./m³). Dies entspricht einem um 4.15 Rp./m³ höheren Wert als im Vorjahr. Es folgte im Jahr 2023 noch eine Rückzahlung der GVG für 2022 von 2.45 Rp./m³.

7. Kostenverteiler

Der Aufwandüberschuss für das Jahr 2023 beträgt Fr. 3'919'602.98. Er wird gemäss den Statuten auf die Zweckverbandsgemeinden verteilt.

Erläuterungen und Diskussion
Die Rechnungsführerin Nicole Staubli und Betriebsleiter Roland Brandenberger erläutert die Jahresrechnung 2023.

Prüfung Rechnungsprüfungskommission
Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2023 geprüft und stellt fest, dass diese finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Auf Anfragen wird das Wort nicht verlangt.

Abstimmung
Der Vorsitzende stellt folgenden Antrag: «Stimmen Sie der vorliegenden Jahresrechnung 2023 zu?». Der Antrag wird einstimmig angenommen.

Beschluss:

1. Die Jahresrechnung 2023 des Zweckverbandes GWF mit einem Gesamtaufwand von Fr. 3'942'252.60, einem Ertrag von Fr. 22'649.62 und einem Aufwandüberschuss von Fr. 3'919'602.98, wird genehmigt.

2. Bezugnehmend auf 38 Abs. 2 VGG wird der Bezirksrat Dielsdorf, zwecks Prüfung und Genehmigung der Jahresrechnung, mit zwei Exemplaren inkl. Beilagen bedient.

3. Gemäss § 3 Gemeindeverordnung (VGG) ist die Jahresrechnung nach erfolgreicher Abnahme durch die Rechnungsprüfungskommission und die Delegiertenversammlung zu veröffentlichen. Die Jahresrechnung wird somit auf der Website des Zweckverbandes aufgeschaltet.

4. Dieser Beschluss unterliegt nicht dem Geheimhaltungsvorbehalt gemäss dem Gesetz über die Information und den Datenschutz IDG. Es erfolgt eine Veröffentlichung und Freigabe an Dritte.

5. Mitteilung durch Protokollauszug an:
   - Bezirksrat Dielsdorf, Geissackerstrasse 24, 8157 Dielsdorf (per Post und E-Mail)
   - Rechnungsführerin Nicole Staubli
   - Betriebswart Markus Langmeier

Gruppenwasserversorgung Furttal
Delegiertenversammlung

Peter Balsiger
Präsident

Noeline Spillmann
Aktuarin