

Jahresrechnung 2021

Zweckverband Gruppenwasser- versorgung Thurtal-Feldi

Gemeindeverwaltung Altikon
8479 Altikon

Ablieferung an Vorstehererschaft / Vorstand	2. Februar 2022
Abnahmeabschluss Vorstehererschaft / Vorstand	10. März 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	14. März 2022
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	12. April 2022
Abnahmeabschluss Verbandsgemeinde Adlikon	2. Mai 2022
Abnahmeabschluss Verbandsgemeinde Altikon	15. Mai 2022
Abnahmeabschluss Verbandsgemeinde Ossingen	10. Mai 2022
Abnahmeabschluss Verbandsgemeinde Rickenbach	16. Mai 2022
Abnahmeabschluss Verbandsgemeinde Thalheim an der Thur	10. Mai 2022
Abnahmeabschluss Verbandsgemeinde Truttikon	9. Mai 2022
Veröffentlichung	25. Mai 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1
1 Bericht der Vorsteherchaft	2
2 Anträge und Beschlüsse	3 - 10
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	11
4 Vollständigkeitserklärung	12
Jahresrechnung - Finanzbericht	13
5 Finanzierung	keine
6 Erfolgsrechnung - gestufter Erfolgsausweis	14 - 15
7 Kostenverteiler Erfolgsrechnung / Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	16 - 17
8 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	18
9 Bilanz	19 - 20
10 Geldflussrechnung	21 - 23
11 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	24
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	24 - 25
Organisationseinheiten	keine
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	keine
Anlagenspiegel Finanzvermögen	keine
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	keine
Beteiligungsspiegel	keine
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	keine
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	keine

Leasingverträge	Seite
Rückstellungsspiegel	keine
Eigenkapitalnachweis	keine
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	keine
Sonderrechnungen	keine
Finanzkennzahlen	keine
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	keine
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	keine
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	keine
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	27
12 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	28 - 29
13 Erfolgsrechnung	30 - 34
14 Erläuterungen zur Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	35
15 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	36 - 38
16 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
17 Bilanz	39 - 42

Kontakt:

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi
c/o Gemeindeverwaltung Altikon
Schloss 2
8479 Altikon

Präsident: Roland Schenk, Gemeinderat Altikon

Rechnungsführer: Michael Stefan Peter, Finanzverwalter Gemeinde Altikon
Telefon 052 336 12 26
E-Mail michael.stefan.peter@altikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorstehererschaft

Das Rechnungsjahr 2021 schliesst in der Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss z.L. der Verbandsgemeinden von knapp Fr. 145'000.00 ab. Gemäss Budget war ein Defizit von knapp Fr. 109'000.00 vorgesehen. Es fielen somit erhebliche Mehrkosten an.

Die grössten Mehrkosten fielen z.G. der Gemeinde Rickenbach für die Entschädigung der Bereitstellung des Nacht-, Sonntags- und Pikettdienstes an. Diese Regelung mit Rickenbach wurde erst nach Fertigstellung des Budgets 2021 abgeschlossen.

Die Stromkosten für die Pumpanlagen in Feldi überschritten den budgetierten Betrag. Zudem musste im Pumpwerk Feldi die Entfeuchtungsanlage, welche schon sehr lange im Einsatz war, dringend ersetzt werden. Dieser Posten war nicht budgetiert.

Die Wasserbezüge der Verbandsgemeinden nahmen gegenüber dem Jahr 2020 leicht ab (Jahr 2020 608'199 m³ / Jahr 2021 602'818 m³).

Investitionen wurden keine ausgeführt, obwohl ein hoher Betrag budgetiert war. Grund ist, dass zuerst die Eigentumsverhältnisse unter den verschiedenen Verbandsgemeinden geklärt und die neuen Zweckverbands-Statuten erstellt werden mussten. Die Eigentumsverhältnisse werden im Jahr 2022 unter den Gemeinden finanziell ausgeglichen. Die neuen Statuten (Totalrevision) wurden an der Urnenabstimmung vom 26. September 2021 von den Stimmberechtigten genehmigt und traten am 1. Januar 2022 in Kraft.

Ab dem Jahr 2022 werden dann zahlreiche Investitionsvorhaben ausgeführt.

Betreffend detaillierter Begründungen zu den Differenzen wird auf die Seiten 28, 29 und 35 verwiesen.

Antrag der Vorsteherchaft

- 1 Die Vorsteherchaft hat die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	220'321.40
Gesamtertrag	Fr.	75'440.65
Aufwandüberschuss	Fr.	144'880.75

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 30 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Adlikon	Fr.	2'932.15
Gemeinde Altikon	Fr.	18'750.05
Gemeinde Ossingen	Fr.	41'702.70
Gemeinde Rickenbach	Fr.	49'115.70
Gemeinde Thalheim an der Thur	Fr.	24'635.95
Gemeinde Truttikon	Fr.	7'744.20
Total	Fr.	144'880.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	129'247.30
--------------------	------------	-------------------

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird anteilmässig den jeweiligen Kontokorrenten der Verbandsgemeinden belastet.

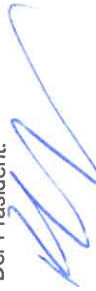
- 3 Die Vorsteherchaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi zu genehmigen.

8479 Altikon, 10. März 2022

Vorsteherchaft Zweckverband GWV Thurtal-Feldi

Der Präsident:

Der Sekretär:



Roland Schenk



Beat Maugweiler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi in der von der Vorsteherchaft beschlossenen Fassung vom 10. März 2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	
Gesamtaufwand	Fr. 220'321.40
Gesamtertrag	Fr. 75'440.65
Aufwandüberschuss	Fr. 144'880.75

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 30 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Adlikon	Fr. 2'932.15
Gemeinde Altikon	Fr. 18'750.05
Gemeinde Ossingen	Fr. 41'702.70
Gemeinde Rickenbach	Fr. 49'115.70
Gemeinde Thalheim an der Thur	Fr. 24'635.95
Gemeinde Truttikon	Fr. 7'744.20
Total	Fr. 144'880.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. -
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. -
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. -

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Bilanzsumme	Fr. 129'247.30
--------------------	-----------------------

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird anteilmässig den jeweiligen Kontokorrenten der Verbandsgemeinden belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi 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 den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft zu genehmigen.

8479 Altikon, 12.4.22

RPK Zweckverband GWV Thurtal-Feldi

Der Präsident:

Markus von Ow

Markus von Ow

Die Aktuarin:

Doris Löhner

Doris Löhner



Protokollauszug Gemeinderat Adlikon / 7. Sitzung vom 2. Mai 2022

79 39.03.10 Wasserversorgung / Institutionen

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi; Jahresrechnung 2021; Abnahme

Ausgangslage

Die Gemeinde Adlikon ist Mitglied im eingangs genannten Zweckverband. Der Zweckverband legt dem Gemeinderat die Jahresrechnung 2021 samt Jahresbericht zur Abnahme im Sinne von Art. 14 der Statuten vor. Zusammenfassend weist die Jahresrechnung folgende Zahlen aus:

Erfolgsrechnung in CHF	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung
Aufwand	220'321.40	186'900	+33'421.40
Ertrag	75'440.65	78'000	-2'559.35
Aufwandüberschuss	-144'880.75	-108'900	+35'980.75

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem um CHF 35'980.75. höheren Aufwandüberschuss ab, als budgetiert. Die Abweichungsbegründungen finden sich auf Seiten 28 und 29 der Jahresrechnung.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung in CHF	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung
Ausgaben	0.00	688'000	
Einnahmen	0.00	195'000	
Nettoinvestitionen	0.00	-493'000	

Das für das Jahr 2021 geplante Investitionsprogramm wurde nicht umgesetzt. Die Begründung findet sich auf Seite 35 der Jahresrechnung. Bezüglich des Finanzvermögens wurden weder Investitionsausgaben getätigt, noch Gelder eingenommen.

Bilanz

Die Aktiven und Passiven sind mit je CHF 129'247.30 ausgeglichen.

Kostenverteiler

Der Aufwand aus der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung wird gemäss Art. 34+36 der Statuten auf die Verbandsgemeinen verteilt. Der Anteil der Gemeinde Adlikon am Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt CHF 2'932.15. Im Budget 2021 wurden dafür CHF 3'800 als Kostenanteil eingestellt (Konto-Nr. 7101.3614.02). Der Budgetkredit wird um CHF 867.85 unterschritten. Als Anteil der Gemeinde Adlikon am Aufwandüberschuss der Investitionsrechnung wurde im Budget 2021, Konto-Nr. 7101.5620.02 ein Kredit von CHF 14'300 eingestellt. Dieser Kredit wurde nicht beansprucht.

Erwägungen

Die Jahresrechnung 2021 wurde vom Vorstand des Zweckverbandes verabschiedet. Die finanztechnische Prüfstelle sowie die Rechnungsprüfungskommission haben die Jahresrechnung ebenfalls geprüft und beantragen den Vertragsgemeinden die Abnahme.

Gruppenwasserversorgung (GWV) Thurtal-Feldi Genehmigung Jahresrechnung 2021

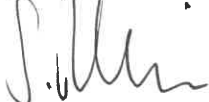
Der Gemeinderat

b e s c h l i e s s t :

- I. Die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung (GWV) Thurtal-Feldi wird genehmigt.
- II. Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 144'880.75 (Voranschlag Fr. 108'900.00) zu Lasten der Verbandsgemeinden ab. Der Anteil der Gemeinde Altikon beträgt Fr. 18'750.05.
- III. In der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von Fr. 0.00 (Voranschlag Fr. 0.00) zu Lasten der Verbandsgemeinden angefallen. Der Anteil der Gemeinde Altikon beträgt Fr. 0.00.
- IV. Mitteilung an:
 - Gemeinderat 8452 Adlikon, 8475 Ossingen, 8545 Rickenbach, 8478 Thalheim, 8467 Truttikon
 - Gemeindeverwaltung Rickenbach, 8545 Rickenbach (Verbandssekretariat der GWV)
 - Gemeindeverwaltung Altikon, 8479 Altikon (Finanzverwaltung der GWV)
 - Akten (39.03.1)

NAMENS DES GEMEINDERATES

Die Präsidentin:



S. Reinli

Der Schreiber:



P. Kägi

versandt: **18. Mai 2022**

Gemeindevorstand

PROTOKOLLAUSZUG

der Sitzung vom 10. Mai 2022

0.7.2.0. Allgemeines

6. Jahresrechnung 2021 GWVThurtal-Feldi: Genehmigung

2022-116

Sachverhalt:

Der Verbandsvorstand der GWV Thurtal-Feldi verabschiedete die Jahresrechnung 2021 an seiner der Sitzung vom 10. März 2022. Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2021 an seiner Sitzung vom 12. April 2022 geprüft und beantragt den Gemeindevorständen diese zu genehmigen.

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Gesamtaufwand von CHF 220'321.40 und einem Gesamtertrag von CHF 75'440.65 mit einem Aufwandüberschuss zulasten der Verbandsgemeinden von CHF 144'880.75 ab (Budget CHF 108'900.00)

Die Investitionsrechnung schliess bei total Ausgaben von CHF 0.00 Und Einnahmen von minus CHF 0.00 mit Nettoinvestitionen zulasten der Verbandsgemeinden von CHF 0.00 ab (Budget CHF 493'000.00).

Auf die Gemeinde Ossingen entfällt folgender Kostenanteil:

Erfolgsrechnung (Betriebs- und Verwaltungskosten	CHF	41'702.70
Investitionsrechnung	CHF	0.00

Der Gemeindevorstand beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2021 der GWV Thurtal-Feldi wird mit dem entsprechenden Kostenanteil der Gemeinde Ossingen von CHF 41'702.70 Erfolgsrechnung bzw. CHF 0.00 Investitionsrechnung genehmigt.
2. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - Sekretariat GWV Thurtal-Feldi, Gemeindeverwaltung, 8545 Rickenbach ZH (per E-Mail)
 - Daniel Stahl, Gemeinderat
 - Akten 0.7.2.0.

Gemeindeverwaltung Rickenbach

Hauptstrasse 9
8545 Rickenbach

Telefon 052 320 95 00
gemeinde@rickenbach-zh.ch
www.rickenbach-zh.ch

**Auszug
aus dem Protokoll des Gemeinderates Rickenbach
Sitzung vom 16.05.2022**

75**7 Umwelt****7.1 Wasserversorgung****7.1.6 Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi****7.1.6.1 Führung****7.1.6.1.1 Zweckverband****7.1.6.1.1.8 Jahresrechnungen, Kostenteller und Revisionsberichte****Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi -
Jahresrechnung 2021**

Aktenzeichen: 7.1.6.1.1.8-22.2264

Sachverhalt

Die Vorsteherschaft des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi beantragt mit Beschluss vom 10. März 2022 den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi zu genehmigen.

Erwägungen

Die Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi stellt mit Antrag vom 12. April 2022 fest, dass die Jahresrechnung des Zweckverbandes finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gab zu keinen Bemerkungen Anlass.

Der Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung vom 8. April 2022 wird vom Gemeinderat zur Kenntnis genommen.

Beschluss:

1. Die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi wird genehmigt.

Auszug aus dem Protokoll des Gemeinderates Thalheim an der Thur

Sitzung vom 10. Mai 2022, Geschäft Nr. 69

**69 39.00 Behörden, Institutionen
 Genehmigung Jahresrechnung 2021**

Die RPK Altikon hat die Jahresrechnung 2021 des Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi geprüft und beantragt diese zu genehmigen.

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Gesamtaufwand von CHF 220'320.40 und einem Ertrag von CHF 75'440 mit einem Aufwandüberschuss zulasten der Verbandsgemeinden von CHF 144'880.75 ab. In der Investitionsrechnung resultieren keine Bewegungen.

Der Anteil der Gemeinde Thalheim beträgt bei der Erfolgsrechnung CHF 24'635.95.

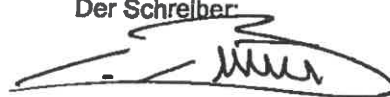
Der Gemeinderat **beschliesst:**

1. Die Jahresrechnung 2021 des Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi wurde geprüft und als richtig befunden. Sie wird unter bester Verdankung an den Ersteller genehmigt.
2. Mitteilung an:
 - a) Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi, Gemeindeverwaltung, 8544 Rickenbach (gemeinde@rickenbach.zh.ch)
 - b) Gemeindeverwaltung Altikon, M.S. Peter (michael.stefan.peter@altikon.ch)
 - c) RPK Thalheim an der Thur (Mail)
 - d) Akten

NAMENS DES GEMEINDERATES

Die Präsidentin:

Der Schreiber:



Versandt: 11. MAI 2022



POLITISCHE GEMEINDE TRUTTIKON ZH

Auszug aus dem Protokoll des Gemeinderates vom 9. Mai 2022

Gruppenwasserversorgung

W1.3.

GWV Thurtal-Feldi; Genehmigung Jahresrechnung 2021

33

Die Jahresrechnung 2021 der Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi schliesst wie folgt ab:

1. Erfolgsrechnung:

Aufwand	Fr.	220'321.40
Ertrag	Fr.	75'440.65
Aufwandüberschuss	Fr.	144'880.75

2. Investitionsrechnung im Verwaltungs- und Finanzvermögen:

Ausgaben	Fr.	0.00
Einnahmen	Fr.	0.00
Nettoinvestitionen	Fr.	0.00

4. Kostenanteile der Gemeinde Truttikon:

Anteil an Aufwandüberschuss	Fr.	7'744.20
Investitionen	Fr.	0.00

Am 10. März 2022 hat die Vorsteherschaft des Zweckverbandes GWV Thurtal-Feldi die Jahresrechnung 2021 zuhanden der Verbandsgemeinden geprüft und verabschiedet. Er beantragt, dass die Gemeinderäte der Verbandsgemeinden die Jahresrechnung genehmigen.

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) hat die Rechnung geprüft und stellt am 12. April 2022 fest, dass die Jahresrechnung finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung gebe zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die RPK hat überdies den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung der externen Prüfstelle zur Kenntnis genommen. Der Bericht der finanztechnischen Prüfstelle hat ergeben, dass die Rechnungsführung und Rechnungslegung den gesetzlichen Vorschriften entsprechen.

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi wird genehmigt und dem Rechnungsführer verdankt.
2. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - Finanzverwaltung Truttikon, per E-Mail
 - GWV Thurtal Feldi, c/o Gemeinde Altikon, 8479 Altikon
 - Gemeinderäte der Verbandsgemeinden: Adlikon, Altikon, Ossingen, Rickenbach, Thalheim per E-Mail
 - Akten

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2021 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi

Brüttsellen, 08.04.2022

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstands

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 rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, 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 der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. 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, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

baumgartner & wüst gmbh



Kendrim Kadriu
Betriebsökonom FH
(Prüfungsleitung)



Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte



Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorstand (Präsident Zweckverband) und der Rechnungsführer 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 Werteinbussen 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.

8479 Altikon, 2. Februar 2022

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi

Der Finanzvorstand:



Roland Schenk

Der Rechnungsführer:



Michael Stefan Peter

Jahresrechnung - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	9'307.70	12'400.00	7'739.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	184'454.30	164'100.00	181'025.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	26'559.40	10'400.00	10'413.40
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>220'321.40</i>	<i>186'900.00</i>	<i>199'178.75</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	75'439.35	78'000.00	89'397.70
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)	1.30	0.00	2.50
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>75'440.65</i>	<i>78'000.00</i>	<i>89'400.20</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-144'880.75	-108'900.00	-109'778.55
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-144'880.75	-108'900.00	-109'778.55
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 Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-144'880.75	-108'900.00	-109'778.55
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-144'880.75	-108'900.00	-109'778.55
	Total	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
39	Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	220'321.40	186'900.00	199'178.75
	Total Ertrag	75'440.65	78'000.00	89'400.20

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen oder Beiträge gedeckten Betriebskosten des Zweckverbandes werden gemäss Art. 30 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden getragen. Der Kostenverteiler für die Betriebskosten richtet sich nach dem tatsächlichen Wasserverbrauch.

Gemeinde	Wasserbezug in m3	Rechnung 2021	Budget 2021
Gemeinde Adlikon	12'200	2'932.15	3'800.00
Gemeinde Altikon	78'015	18'750.05	15'500.00
Gemeinde Ossingen	173'516	41'702.70	19'400.00
Gemeinde Rickenbach	204'360	49'115.70	43'500.00
Gemeinde Thalheim	102'505	24'635.95	20'800.00
Gemeinde Truttikon	32'222	7'744.20	5'900.00
Total	602'818	144'880.75	108'900.00

Kostenverteiler Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Kostenverteiler Investitionsrechnung

Finanzierung der Investitionskosten

Die nicht durch Einnahmen oder Beiträge gedeckten Investitionskosten des Zweckverbandes werden gemäss Art. 30 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden getragen. Der Kostenverteiler für die Investitionskosten richtet sich nach den Optionen.

Gemeinde	Option	Rechnung 2021	Budget 2021
Gemeinde Adlikon	120	0.00	14'300.00
Gemeinde Altikon	437	0.00	52'700.00
Gemeinde Ossingen	894	0.00	107'000.00
Gemeinde Rickenbach	1'942	0.00	232'700.00
Gemeinde Thalheim	481	0.00	57'700.00
Gemeinde Truttikon	238	0.00	28'600.00
Total	4'112	0.00	493'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	0.00	438'000.00	13'703.25
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	250'000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	688'000.00	13'703.25
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	688'000.00	13'703.25
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	688'000.00	13'703.25
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	688'000.00	13'703.25
Total Investitionseinnahmen		0.00	195'000.00	-10'500.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		0.00	-493'000.00	-24'203.25
		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Bilanz

		01.01.2021	31.12.2021
Aktiven			
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		
101	Forderungen	8'371.80	26'428.20
102	Kurzfristige Finanzanlagen	101'400.90	102'819.10
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	109'772.70	129'247.30
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen		109'772.70	129'247.30
140	Sachanlagen VV	0.00	0.00
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		0.00	0.00
Total Aktiven		109'772.70	129'247.30
*Total Anlagevermögen		0.00	0.00

Bilanz

		01.01.2021	31.12. 2021
Passiven			
200	Laufende Verbindlichkeiten		129'247.30
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	109'772.70	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	109'772.70	129'247.30
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	0.00	0.00
Total Fremdkapital		109'772.70	129'247.30
290	Spezialfinanzierung 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	Martwertreserve auf Finanzinstrumenten	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		109'772.70	129'247.30

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021	Rechnung 2020
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+ / -	Abnahme / Zunahme Forderungen	17'827.05	-74'887.60
+ / -	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
+ / -	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+ / -	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen und Beteiligungen VV	0.00	0.00
+ / -	Wertberichtigungen / Marktanpassungen 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	18'232.10	14'704.90
+ / -	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
+ / -	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
+ / -	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK und EK	0.00	0.00
+ / -	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		36'059.15	-60'182.70

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021	Rechnung 2020
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	0.00	-13'703.25
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	13'703.25
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		
-	Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/ -	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	72'000.00
+/ -	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		0.00	72'000.00
Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen (FV realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen		0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit		0.00	72'000.00

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021	Rechnung 2020
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-19'245.25	-1'828.75
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	1'242.50	-115'502.60
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-18'002.75	-117'331.35
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen			
		18'056.40	-105'514.05
Stand flüssige Mittel per 1.1			
Stand flüssige Mittel per 31.12.		8'371.80	113'885.85
		26'428.20	8'371.80
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		18'056.40	-105'514.05

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 Aufwandsminderungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechtzeitigkeit 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.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Anhang

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt des Zweckverbandes grundsätzlich als Einheit geführt.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten Konto 1010.00 Debitoren Sammelkonto (Wasserbezug GWV Schaffneretsbuck 2. Semester)	32'559.85	-17'364.50	15'195.35

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Begründung
0110.3102.00	6'878.20	0.00	6'878.20	Rechnung KDMZ für Druck Stimmzettel und beleuchtende Berichte für Urnenabstimmung über neue Statuten (zum Zeitpunkt der Budgetierung war unsicher, wann diese Abstimmung sein wird; daher wurde kein Betrag budgetiert).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Begründung
7101.3090.00	942.40	4'000.00	-3'057.60	Nur Beat Wiesendanger (Gemeinde Rickenbach) hat den Wasserwartkurs besucht. Kurt Stillhart (auch Gemeinde Rickenbach) absolviert den Kurs erst im Jahr 2022.
7101.3120.01	61'530.75	56'000.00	5'530.75	Gegenüber den hohen Kosten im Vorjahr (Schliessung der Quellen in Ossingen und Thalheim/Corona-Lockdown) fielen die Stromkosten im Grundwasserpumpwerk Feldi etwas tiefer aus. Der budgetierte Betrag wurde aber trotzdem überschritten.
7101.3120.03	1'615.55	500.00	1'115.55	Die UV-Anlage ist weiterhin in Betrieb. Zudem müssen die Leitungen regelmässig gespült werden, was auch Stromkosten verursacht hat.
7101.3130.02	1'484.75	0.00	1'484.75	Vorher Konto 7101.3137.01
7101.3132.00	23'553.95	20'000.00	3'553.95	Nicht budgetierte Kosten für Beratungen im Bereich Organisationsreglement/Anstellung Geschäftsleitung.
7101.3137.00	12'161.40	14'000.00	-1'838.60	Die Konzessionsgebühr wird bis auf weiteres durch das AWEL reduziert, da die Fördermenge nicht vollständig ausgenutzt wird.
7101.3137.01	0.00	1'600.00	-1'600.00	Neu Konto 7101.3130.02
7101.3143.01	39'112.50	30'000.00	9'112.50	Die Entfeuchtungsanlage im Pumpwerk Feldi musste dringend ersetzt werden (nicht budgetierter Posten).
7101.3143.03	26'360.45	30'000.00	-3'639.55	Die Position "Unvorhergesehenes/Reserve" musste weniger stark als geplant beansprucht werden.
7101.3612.00	11'413.40	10'400.00	1'013.40	Der Gemeinde Altikon wurde eine zusätzliche Entschädigung von Fr. 1'000.00 bezahlt (einmalige zusätzliche Aufwände des Rechnungsführers im Zusammenhang mit den neuen Statuten und der Bereinigung der Eigentumsverhältnisse unter den verschiedenen Verbandsgemeinden).
7101.3612.01	15'146.00	0.00	15'146.00	Nicht budgetierte Kosten für Entschädigung Gemeinde Rickenbach für Bereitstellung Nacht-, Sonntags- und Pikettdienst
7101.4240.09	40'439.35	43'000.00	2'560.65	Wasserkauf an Gruppenwasserversorgung Schaffersbuck leicht tiefer als budgetiert, aber massiv tiefer als im Vorjahr.

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	8'622.60	0.00 8'622.60	1'700	0 1'700	2'216.80	0.00 2'216.80
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	211'698.80	75'439.35 136'259.45	185'200	78'000 107'200	196'961.95	89'397.70 107'564.25
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	0.00 1.30	1.30	0	0	0.00 2.50	2.50
	Ertragsüberschuss	220'321.40	75'440.65	186'900	78'000	199'178.75	89'400.20
	Aufwandüberschuss		144'880.75		108'900		109'778.55
		220'321.40	220'321.40	186'900	186'900	199'178.75	199'178.75

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoaufwand	8'622.60	0.00 8'622.60	1'700	0 1'700	2'216.80	0.00 2'216.80
01	Legislative und Exekutive						
	Nettoaufwand	8'622.60	0.00 8'622.60	1'700	0 1'700	2'216.80	0.00 2'216.80
011	Legislative						
	Nettoaufwand	8'622.60	0.00 8'622.60	1'700	0 1'700	2'216.80	0.00 2'216.80
0110	Legislative						
	Nettoaufwand	8'622.60	0.00 8'622.60	1'700	0 1'700	2'216.80	0.00 2'216.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'878.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400		400.00	
3132.00	Buchprüfungskosten	1'344.40		1'300		1'816.80	
3612.00	Entschädigung RPK Gemeinde Altikon						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoaufwand	211'698.80	75'439.35 136'259.45	185'200	78'000 107'200	196'961.95	89'397.70 107'564.25
71	Wasserversorgung						
	Nettoaufwand	211'698.80	75'439.35 136'259.45	185'200	78'000 107'200	196'961.95	89'397.70 107'564.25
710	Wasserversorgung						
	Nettoaufwand	211'698.80	75'439.35 136'259.45	185'200	78'000 107'200	196'961.95	89'397.70 107'564.25
7101	Wasserwerk						
	Nettoaufwand	211'698.80	75'439.35 136'259.45	185'200	78'000 107'200	196'961.95	89'397.70 107'564.25
3000.01	Entschädigungen Verbandsvorstand	3'033.00		3'000		2'780.25	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Verbandsvorstand	4'850.00		5'000		4'650.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	264.25		300		263.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	46.45		100		46.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	942.40		4'000			

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	171.60					
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf			56'000		68'710.05	
3120.01	Energie Pumpanlagen Feldli	61'530.75		500		5'539.35	
3120.03	Energie Pumpanlagen Gütighausen	1'615.55		1'300		737.00	
3120.04	Energie Reservoir Egg, Bezugsschacht Berg und Klappenschacht Altikon	936.30					
3120.05	Energie Pumpwerk Rütibuck						
3130.01	Trinkwasserproben	5'606.85		5'500		5'960.25	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon	1'484.75					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'553.95		20'000		33'514.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'432.80		3'400		2'929.50	
3137.00	Steuern und Abgaben (Konzession)	12'161.40		14'000		14'109.95	
3137.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon			1'600		1'540.85	
3143.01	Unterhalt Pumpwerk Feldli	39'112.50		30'000		30'088.80	
3143.03	Unterhalt übrige Orte	26'360.45		30'000		15'622.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften						
3170.00	Reisekosten und Spesen	36.40		100		56.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten						
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV						
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV						
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten VV						
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV						
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3301.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV						
3612.00	Verwaltungsentschädigung Gemeinden Altikon und Rickenbach	11'413.40		10'400		10'413.40	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Entschädigung an andere Gemeinden	15'146.00					
4240.08	Grundgebühr		35'000.00		35'000		35'000.00
4240.09	Wasserabgabe		40'439.35		43'000		54'397.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoertrag	0.00	144'882.05	0	108'900	0.00	109'781.05
		144'882.05		108'900		109'781.05	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						
		0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
961	Zinsen						
		0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9610	Zinsen						
		0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten						
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						
97	Rückverteilungen						
	Nettoertrag	0.00	1.30	0	0	0.00	2.50
		1.30				2.50	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
	Nettoertrag	0.00	1.30	0	0	0.00	2.50
		1.30				2.50	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
	Nettoertrag	0.00	1.30	0	0	0.00	2.50
		1.30				2.50	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1.30				2.50

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten						
	Nettoertrag	0.00 144'880.75	144'880.75	0 108'900	108'900	0.00 109'778.55	109'778.55
999	Abschluss						
	Nettoertrag	0.00 144'880.75	144'880.75	0 108'900	108'900	0.00 109'778.55	109'778.55
9998	Abschluss Zweckverband						
	Nettoertrag	0.00 144'880.75	144'880.75	0 108'900	108'900	0.00 109'778.55	109'778.55
4612.01	Aufwandüberschuss Adlikon ER		2'932.15		3'800		2'608.55
4612.02	Aufwandüberschuss Altikon ER		18'750.05		15'500		14'699.55
4612.03	Aufwandüberschuss Ossingen ER		41'702.70		19'400		29'654.15
4612.04	Aufwandüberschuss Rickenbach ER		49'115.70		43'500		37'267.55
4612.05	Aufwandüberschuss Thalheim ER		24'635.95		20'800		19'599.00
4612.06	Aufwandüberschuss Truttikon ER		7'744.20		5'900		5'949.75
9999	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9000.00	Ertragsüberschuss						
9001.00	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	220'321.40	220'321.40	186'900	186'900	199'178.75	199'178.75
	Aufwandüberschuss	220'321.40	220'321.40	186'900	186'900	199'178.75	199'178.75

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Begründung
diverse	0.00	493'000.00	-493'000.00	Bevor neue Bauvorhaben angepackt werden konnten, mussten zuerst die Eigentumsverhältnisse unter den verschiedenen Verbandsgemeinden geklärt und die neuen Zweckverbands-Statuten erstellt werden. Ab dem Jahr 2022 werden dann zahlreiche Investitionsvorhaben ausgeführt.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaussgaben	0.00	0.00	688'000	195'000 493'000	13'703.25	-10'500.00 24'203.25
9 FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	688'000	195'000	13'703.25	-10'500.00
Ausgabenüberschuss	0.00	0.00	493'000	688'000	24'203.25	13'703.25
	0.00	0.00	688'000	688'000	13'703.25	13'703.25

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	688'000	195'000	13'703.25	-10'500.00
					493'000		24'203.25
71	Wasserversorgung						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	688'000	195'000	13'703.25	-10'500.00
					493'000		24'203.25
710	Wasserversorgung						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	688'000	195'000	13'703.25	-10'500.00
					493'000		24'203.25
7101	Wasserwerk						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	688'000	195'000	13'703.25	-10'500.00
					493'000		24'203.25
5030.00	Bezugsschacht Berg						
5030.10	Lösch- und Bezugsschacht Obmann						
5030.20	Lösch- und Bezugsschacht Dätwil			438'000		1'130.00	
5030.30	Transportleitung Andelfingen - Dätwil					12'573.25	
5030.40	Bezugs- und Messschacht Industrie Andelfingen						
5030.50	Anpassungen im STPW Gütighausen						
5290.10	Konzept Leitsystem Anlagen						
5620.01	Wasserleitung Andelfingen - Dätwil inkl. Schacht bei Industrie Andelfingen und Anpassungen im Pumpwerk Gütighausen			250'000			
6310.00	Staatsbeiträge				195'000		-10'500.00
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0	493'000	0.00	24'203.25
				493'000		24'203.25	
99	Nicht aufgeteilte Posten						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0	493'000	0.00	24'203.25
				493'000		24'203.25	
999	Abschluss						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0	493'000	0.00	24'203.25
				493'000		24'203.25	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9998	Abschluss Zweckverband						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0	493'000	0.00	24'203.25
6320.01	Ausgabenüberschuss Adlikon IR			493'000		24'203.25	
6320.02	Ausgabenüberschuss Altikon IR				14'300		706.30
6320.03	Ausgabenüberschuss Ossingen IR				52'700		2'572.20
6320.04	Ausgabenüberschuss Rickenbach IR				107'000		5'262.10
6320.05	Ausgabenüberschuss Thalheim IR				232'700		11'430.65
6320.06	Ausgabenüberschuss Truttikon IR				57'700		2'831.15
					28'600		1'400.85
9999	Abschluss						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5900.00	Passivierte Einnahmen						
6900.00	Aktiviert Ausgaben						
	Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	688'000	688'000	13'703.25	13'703.25
	Ausgabenüberschuss	0.00	0.00	688'000	688'000	13'703.25	13'703.25

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2021
1	Aktiven	109'772.70	277'082.65	257'608.05	129'247.30
10	Finanzvermögen	109'772.70	277'082.65	257'608.05	129'247.30
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'371.80	230'418.70	212'362.30	26'428.20
1002	Bank	8'371.80	230'418.70	212'362.30	26'428.20
1002.01	ZKB Kontokorrent CH43 0070 0112 2006 5600 6	8'371.80	230'418.70	212'362.30	26'428.20
101	Forderungen	101'400.90	46'663.95	45'245.75	102'819.10
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	32'559.85	15'195.35	32'559.85	15'195.35
1010.00	Debitoren Sammelkonto	32'559.85	15'195.35	32'559.85	15'195.35
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'828.75	21'074.00	1'828.75	21'074.00
1011.01	Kontokorrent Gemeinde Adlikon	0.00			0.00
1011.02	Kontokorrent Gemeinde Altikon	0.00			0.00
1011.03	Kontokorrent Gemeinde Ossingen	1'828.75	21'074.00	1'828.75	21'074.00
1011.04	Kontokorrent Gemeinde Rickenbach	0.00			0.00
1011.05	Kontokorrent Gemeinde Thalheim	0.00			0.00
1011.06	Kontokorrent Gemeinde Truttikon	0.00			0.00
1014	Transferforderungen	61'500.00	0.00	0.00	61'500.00
1014.10	Guthaben/Restanzen Staatsbeiträge	61'500.00			61'500.00
1019	Übrige Forderungen	5'512.30	10'394.60	10'857.15	5'049.75
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER	4'544.15	10'394.60	9'889.00	5'049.75
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR	968.15		968.15	0.00

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2021
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	0.00	0.00	0.00	0.00
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	0.00			0.00
14	Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.10	Tiefbauten	0.00			0.00
1403.19	WB Tiefbauten	0.00			0.00
1406	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.10	Mobilien	0.00			0.00
1406.19	WB Mobilien	0.00			0.00
2	Passiven	109'772.70	217'235.70	197'761.10	129'247.30
20	Fremdkapital (FK)	109'772.70	217'235.70	197'761.10	129'247.30
200	Laufende Verbindlichkeiten	109'772.70	217'235.70	197'761.10	129'247.30
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	41'770.55	60'153.75	41'770.55	60'153.75
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	41'770.55	60'153.75	41'770.55	60'153.75
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	0.00			0.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	63'858.45	151'574.00	150'331.50	65'100.95
2001.01	Kontokorrent Gemeinde Adlikon	4'711.53	4'500.00	3'005.45	6'206.08
2001.02	Kontokorrent Gemeinde Altikon	10'940.89	18'500.00	19'218.80	10'222.09

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2021
2001.03	Kontokorrent Gemeinde Ossingen	0.00	44'574.00	44'574.00	0.00
2001.04	Kontokorrent Gemeinde Rickenbach	26'423.50	52'000.00	50'343.60	28'079.90
2001.05	Kontokorrent Gemeinde Thalheim	14'399.27	25'000.00	25'251.85	14'147.42
2001.06	Kontokorrent Gemeinde Truttikon	7'383.26	7'000.00	7'937.80	6'445.46
2002	Steuern	4'143.70	5'507.95	5'659.05	3'992.60
2002.20	MWST-Umsatzsteuerschuld 2.5%	4'143.70	5'507.95	5'659.05	3'992.60
2002.21	MWST-Umsatzsteuerschuld 7.7%	0.00			0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	0.00	0.00	0.00	0.00
2046	Passive RA Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	0.00			0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	0.00	0.00	0.00	0.00
2064.00	Langfristiges Darlehen Gemeinde Ossingen	0.00			0.00

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2021
	Total	0.00	59'846.95	59'846.95	0.00