

Jahresrechnung 2020

Zweckverband Gruppenwasser- versorgung Thurtal-Feldi

Gemeindeverwaltung Altikon
8479 Altikon

Ablieferung an Vorstehererschaft / Vorstand	4. Februar 2021
Abnahmebeschluss Vorstehererschaft / Vorstand	17. Februar 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	1. März 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	31. März 2021
Abnahmebeschluss Verbandsgemeinde Adlikon	19. April 2021
Abnahmebeschluss Verbandsgemeinde Altikon	19. April 2021
Abnahmebeschluss Verbandsgemeinde Ossingen	20. April 2021
Abnahmebeschluss Verbandsgemeinde Rickenbach	10. Mai 2021
Abnahmebeschluss Verbandsgemeinde Thalheim an der Thur	20. April 2021
Abnahmebeschluss Verbandsgemeinde Truttikon	26. April 2021
Veröffentlichung	14. Mai 2021



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	-
6 Erfolgsrechnung - gestufter Erfolgsausweis	14 - 15
7 Kostenverteilter 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	-
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	-
Anlagenspiegel Finanzvermögen	-
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	-
Beteiligungsspiegel	-
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	-
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	-

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

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	-
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 Vorsteherschaft

Das Rechnungsjahr 2020 schliesst in der Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss z.L. der Verbandsgemeinden von knapp Fr. 110'000.00 ab. Gemäss Budget war ein Defizit von knapp Fr. 113'000.00 vorgesehen. Gesamthaft gesehen entstand somit keine grosse Differenz. Bei verschiedenen Konten sind aber teilweise grössere Abweichungen zu verzeichnen, welche sich jedoch gegenseitig wieder aufhoben.

Die Stromkosten für die Pumpanlagen in Feldi überschritten den budgetierten Betrag massiv. Auf der Ertragsseite wiederum konnte der Gruppenwasserversorgung Schaffereisbuck mehr Wasser als budgetiert verkauft werden.

Die Wasserbezüge der Verbandsgemeinden nahmen gegenüber dem Jahr 2019 um 50'800 m³ zu (plus 9%).

Eine Ursache ist sicher die Schliessung der Quellen in Ossingen und in Thalheim (Gütighausen) wegen erhöhter Chlorothalonil-Werte. Zudem hat auch der Corona-Lockdown seine Spuren in der Jahresrechnung hinterlassen. Die Einwohner waren mehr zuhause und brauchten dementsprechend mehr Wasser. Viele Einwohner waren auch in den Sommerferien zuhause und brauchten Wasser resp. füllten evtl. vermehrt den Swimmingpool.

Zudem war der Winter 2019/2020 eher zu trocken. Bereits im Frühling 2020 herrschten dann sommerliche Temperaturen. Diese beiden Faktoren trugen sicher auch zu einem höheren Wasserverbrauch bei.

Die Investitionen im Verwaltungsvermögen fielen massiv tiefer aus als budgetiert. Grund dafür ist, dass die Bauarbeiten für den Lösch- und Bezugsschacht im Gewerbegebiet Obmann ins Jahr 2022 verschoben werden mussten. Es müssen zuerst die Eigentumsverhältnisse unter den verschiedenen Verbandsgemeinden geklärt und die neuen Zweckverbands-Statuten erstellt werden, bevor mit diesem Projekt gestartet werden kann.

Beim Staatsbeitrag für den Bezugsschacht Berg musste eine Korrektur vorgenommen werden. Der vom Kanton zugesicherte Betrag ist tiefer als jener Betrag, welcher in der Jahresrechnung 2018 restanziiert wurde. Diese Korrekturbuchung wurde leider in der Jahresrechnung 2019 vergessen. Sie wurde jetzt in der Jahresrechnung 2020 nachgeholt.

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

Antrag der Vorstehererschaft

1 Die Vorstehererschaft hat die **Jahresrechnung 2020** des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	Fr.	199'178.75
Gesamtertrag	Fr.	89'400.20
Aufwandüberschuss	Fr.	109'778.55

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

Gemeinde Adlikon	Fr.	2'608.55
Gemeinde Altikon	Fr.	14'699.55
Gemeinde Ossingen	Fr.	29'654.15
Gemeinde Rickenbach	Fr.	37'267.55
Gemeinde Thalheim an der Thur	Fr.	19'599.00
Gemeinde Truttkon	Fr.	5'949.75
Total	Fr.	109'778.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	13'703.25
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-10'500.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	24'203.25

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	109'772.70
--------------------	------------	-------------------

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

3 Die Vorstehererschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi zu genehmigen.

8479 Altikon, 17. Februar 2021

Vorsteherchaft Zweckverband GWV Thurtal-Feldi

Der Präsident:



Roland Schenk

Der Sekretär:



Beat Maugweiler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung 2020** des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi in der von der Vorstehererschaft beschlossenen Fassung vom 17. Februar 2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	Fr.	199'178.75
Gesamtertrag	Fr.	89'400.20
Aufwandüberschuss	Fr.	109'778.55

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

Gemeinde Adlikon	Fr.	2'608.55
Gemeinde Altikon	Fr.	14'699.55
Gemeinde Ossingen	Fr.	29'654.15
Gemeinde Rickenbach	Fr.	37'267.55
Gemeinde Thalheim an der Thur	Fr.	19'599.00
Gemeinde Truttikon	Fr.	5'949.75
Total	Fr.	109'778.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	13'703.25
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-10'500.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	24'203.25

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	109'772.70
--------------------	------------	-------------------

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

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung 2020 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 2020 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi entsprechend dem Antrag der Vorstehererschaft zu genehmigen.

8479 Altikon, **31.03.2021** RPK Zweckverband GWV Thurtal-Feldi

Der Präsident:

M von O

Markus von Ow

Die Aktuarin:

D Jones - 4 -

Doris Löhner



Protokollauszug Gemeinderat Adlikon / 6. Sitzung vom 19. April 2021

33 39.03.10 Wasserversorgung / Institutionen

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi; Jahresrechnung 2020; Abnahme

Die Gemeinde Adlikon ist Mitglied im eingangs genannten Zweckverband. Der Zweckverband legt dem Gemeinderat die Jahresrechnung 2020 samt Jahresbericht zur Abnahme im Sinne von Art. 16 Zif. 3 der Statuten vor. Zusammenfassend weist die Jahresrechnung folgende Zahlen aus:

Erfolgsrechnung in CHF	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung
Aufwand	199'178.75	187'800	-11'378.75
Ertrag	89'400.20	75'000	+14'400.20
Aufwandüberschuss	109'778.55	112'800	-3'021.45

Die Laufende Rechnung schliesst somit mit einem um CHF 3'021.45. tieferen Aufwandüberschuss ab, als budgetiert.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung in CHF	Rechnung 2020	Budget 2019	Abweichung
Ausgaben	13'703.25	421'500	-407'796.75
Einnahmen	-10'500.00	95'000	-84'500.00
Nettoinvestitionen	24'203.25	326'500	302'296.75

Die Investitionsrechnung schliesst mit einem um CHF 302'296.75 tieferen Ausgabenüberschuss ab, als budgetiert.

Bilanz

Die Aktiven und Passiven sind mit je CHF 109'772.70 ausgeglichen.

Kostenverteiler

Der Aufwand aus der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung wird gemäss Art. 30 der Statuten auf die Verbandsgemeinen verteilt. Der Anteil der Gemeinde Adlikon am Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt CHF 2'608.55. Im Budget 2020 wurden dafür CHF 3'000 als Kostenanteil eingestellt. Der Budgetkredit wird um CHF 391.45 unterschritten. Der Anteil der Gemeinde an Ausgabenüberschuss der Investitionsrechnung beträgt CHF 706.30. Im Budget 2020 wurden dafür CHF 9'500 eingestellt. Der Budgetkredit wird um CHF 8'793.70 unterschritten.

Erwägungen

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

Beschluss

1. Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi samt Geschäftsbericht wird abgenommen. Die auf die Gemeinde entfallenden Kostenanteile wurden der Erfolgsrechnung sowie der Investitionsrechnung 2020 belastet.
2. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - Verbandssekretariat Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi, c/o Gemeindeverwaltung Rickenbach, 8545 Rickenbach

Gruppenwasserversorgung (GWV) Thurtal-Feldi Genehmigung Jahresrechnung 2020

Der Gemeinderat

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

- I. Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung (GWV) Thurtal-Feldi wird genehmigt.
- II. Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 109'778.55 (Voranschlag Fr. 112'800.00) zu Lasten der Verbandsgemeinden ab. Der Anteil der Gemeinde Altikon beträgt Fr. 14'699.55.
- III. In der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von Fr. 24'203.25 (Voranschlag Fr. 326'500.00) zu Lasten der Verbandsgemeinden angefallen. Der Anteil der Gemeinde Altikon beträgt Fr. 2'572.20.
- 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: **21. April 2021**

Gemeindevorstand

Sitzung des Gemeindevorstandes Nr. 7 / 2021 vom 20. April 2021

PROTOKOLLAUSZUG

0.7.2.0. - Allgemeines

0.7.2.0. - Gruppenwasserversorgung (GWV) Thurtal-Feldi, Rechnungen / Budget 2017 bis 2021

Jahresrechnung 2020 GWV Thurtal-Feldi: Genehmigung

Sachverhalt:

Der Verbandsvorstand der GWV Thurtal-Feldi verabschiedete die Jahresrechnung 2020 an seiner Sitzung vom 17. Februar 2021. Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2020 an seiner Sitzung vom 31. März 2021 geprüft und beantragt den Gemeindevorständen, diese zu genehmigen.

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Gesamtaufwand von CHF 199'178.75 und einem Ertrag von CHF 89'400.20 mit einem Aufwandüberschuss zulasten der Verbandsgemeinden von CHF 109'778.55 ab (Budget CHF 112'800.00).

Die Investitionsrechnung schliesst bei total Ausgaben von CHF 13'703.25 und Einnahmen von minus CHF 10'500.00 mit Nettoinvestitionen zulasten der Verbandsgemeinden von CHF 24'203.25 ab (Budget CHF 326'500.00).

Auf die Gemeinde Ossingen entfällt folgender Kostenanteil.

Erfolgsrechnung (Betriebs- und Verwaltungskosten)	CHF	29'654.15
Investitionsrechnung	CHF	5'262.10

Gemäss Protokoll der GWV Thurtal-Feldi vom 26. Februar 2019 wird festgehalten, dass Ossingen das 2. Standbein derzeit mitfinanziert. Im Rahmen der Strategie des 2. Standbeins werden auch die Eigentumsverhältnisse überarbeitet und sämtliche Leistungen miteinander verrechnet. Diesen Umstand gilt es in einer der nächsten Jahresrechnungen entsprechend zu berücksichtigen.

Der Gemeindevorstand beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2020 der Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi wird mit dem entsprechenden Kostenanteil der Gemeinde Ossingen von CHF 29'654.15 Erfolgsrechnung bzw. CHF 5'262.10 Investitionsrechnung genehmigt.
2. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - Finanzverwaltung GWV Thurtal-Feldi, Michael Stefan Peter (per E-Mail michael.stefan.peter@altikon.ch)
 - Präsident GWV, Gemeindeverwaltung Altikon, Roland Schenk, Schloss 2, 8479 Altikon (per E-Mail)
 - Daniel Stahl, Gemeinderat
 - Finanzverwaltung Ossingen
 - 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 10.05.2021**

63**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 2020**

Aktenzeichen: 7.1.6.1.1.8-21.1797

Sachverhalt

Die Vorsteherschaft des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi beantragt mit Beschluss vom 17. Februar 2021 den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi zu genehmigen.

Erwägungen

Die Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi stellt mit Antrag vom 31. März 2021 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 9. April 2021 wird vom Gemeinderat zur Kenntnis genommen.

Beschluss:

1. Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi wird genehmigt.
2. Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi weist folgende Eckdaten aus:

Auszug aus dem Protokoll des Gemeinderates Thalheim an der Thur

Sitzung vom 20. April 2021, Geschäft Nr. 52

52 39.00 Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi Genehmigung Jahresrechnung 2020

Die RPK Altikon hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi geprüft und beantragt diese zu genehmigen.

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Gesamtaufwand von CHF 199'178.75 und einem Ertrag von CHF 89'400.20 mit einem Aufwandüberschuss zulasten der Verbandsgemeinden von CHF 109'778.55 ab. In der Investitionsrechnung resultieren Nettoausgaben von CHF 24'203.25.

Der Anteil der Gemeinde Thalheim beträgt bei der Laufenden Rechnung CHF 19'599.00 und bei der Investitionsrechnung CHF 2'831.15

Der Gemeinderat **beschliesst:**

1. Die Jahresrechnung 2020 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
 - b) Gemeindeverwaltung Altikon, M.S. Peter, Schloss 2, 8479 Altikon

NAMENS DES GEMEINDERATES

Die Präsidentin:

Der Schreiber:

-5-

Versandt: **22. APR. 2021**



POLITISCHE GEMEINDE TRUTTIKON ZH

Auszug aus dem Protokoll des Gemeinderates vom 26. April 2021

Gruppenwasserversorgung

W1.3.

GWV Thurtal-Feldi; Genehmigung Jahresrechnung 2020

32

Die Jahresrechnung 2020 der Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi schliesst wie folgt ab:

1. Erfolgsrechnung:

Aufwand	Fr.	199'178.75
Ertrag	Fr.	89'400.20
Aufwandüberschuss	Fr.	109'778.55

2. Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen:

Ausgaben	Fr.	13'703.25
Einnahmen	Fr.	10'500.00
Nettoinvestitionen	Fr.	24'203.25

3. Investitionsrechnung im Finanzvermögen:

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

4. Kostenanteile der Gemeinde Truttikon:

Anteil an Aufwandüberschuss	Fr.	5'949.75
Investitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'400.85

Am 17. Februar 2021 hat der Vorstandsvorstand der GWV Thurtal-Feldi die Jahresrechnung 2020 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 31. März 2021 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. Die finanztechnische Prüfung hat ergeben, dass die Rechnungsführung und Rechnungslegung den gesetzlichen Vorschriften entsprechen.

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi wird genehmigt und dem Rechnungsführer verdankt.

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi

Brüttisellen, 09.04.2021

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft 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 die Vorsteherschaft 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 31.12.2020 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




Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)




Kendrim Kadriu
Betriebsökonom FH

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 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.

8479 Altikon, 4. Februar 2021

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi

Der Finanzvorstand:



Roland Schenk

Der Rechnungsführer:



Michael Stefan Peter

Jahresrechnung - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	7'739.90	8'300.00	7'395.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	181'025.45	169'100.00	136'606.65
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)	10'413.40	10'400.00	10'403.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>199'178.75</i>	<i>187'800.00</i>	<i>154'405.15</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	89'397.70	75'000.00	84'774.35
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)	2.50	0.00	4.40
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>89'400.20</i>	<i>75'000.00</i>	<i>84'778.75</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-109'778.55	-112'800.00	-69'626.40
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	-109'778.55	-112'800.00	-69'626.40
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 (-)	-109'778.55	-112'800.00	-69'626.40
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-109'778.55	-112'800.00	-69'626.40
	Total	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Gestufteter Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
39	Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	199'178.75	187'800.00	154'405.15
	Total Ertrag	89'400.20	75'000.00	84'778.75

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 2020	Budget 2020
Gemeinde Adlikon	14'452	2'608.55	3'000.00
Gemeinde Altikon	81'439	14'699.55	17'000.00
Gemeinde Ossingen	164'291	29'654.15	19'200.00
Gemeinde Rickenbach	206'471	37'267.55	45'100.00
Gemeinde Thalheim (inkl. Korr. illegale Wasserbezüge: 500 m3 z.L. Thalheim/z.G. Adlikon)	108'583	19'599.00	21'300.00
Gemeinde Truttikon	32'963	5'949.75	7'200.00
Total	608'199	109'778.55	112'800.00

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 2020	Budget 2020
Gemeinde Adlikon	120	706.30	9'500.00
Gemeinde Altikon	437	2'572.20	34'900.00
Gemeinde Ossingen	894	5'262.10	70'900.00
Gemeinde Rickenbach	1'942	11'430.65	154'100.00
Gemeinde Thalheim	481	2'831.15	38'200.00
Gemeinde Truttikon	238	1'400.85	18'900.00
Total	4'112	24'203.25	326'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	13'703.25	421'500.00	0.00
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	Beteiligung und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		13'703.25	421'500.00	0.00
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	13'703.25	421'500.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das 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		13'703.25	421'500.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		13'703.25	421'500.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		13'703.25	421'500.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2020	31.12.2020
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		8'371.80
101	Forderungen	113'885.85	101'400.90
102	Kurzfristige Finanzanlagen	24'684.55	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	72'000.00	0.00
	Umlaufvermögen	0.00	0.00
		210'570.40	109'772.70
107	Finanzanlagen		
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
	Total Finanzvermögen	210'570.40	109'772.70
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	210'570.40	109'772.70
	*Total Anlagevermögen	0.00	0.00

Bilanz

		01.01.2020	31.12. 2020
Passiven			
200	Laufende Verbindlichkeiten	210'570.40	109'772.70
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	210'570.40	109'772.70
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		210'570.40	109'772.70
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
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	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		210'570.40	109'772.70

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2020	Rechnung 2019
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+	- Abnahme / Zunahme Forderungen	-74'887.60	21'134.45
+	- 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	14'704.90	-229'315.00
+	- 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)		-60'182.70	-208'180.55

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2020	Rechnung 2019
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-13'703.25	0.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	13'703.25	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+	/ - Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	72'000.00	0.00
+	/ - Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	-310.00
+	/ - Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiverte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		72'000.00	-310.00
+/-	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 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		72'000.00	-310.00

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2020	Rechnung 2019
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-1'828.75	1'154.11
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-115'502.60	116'478.84
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-117'331.35	117'632.95
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-105'514.05	-208'490.55
Stand flüssige Mittel per 1.1		113'885.85	204'743.45
Stand flüssige Mittel per 31.12.		8'371.80	113'885.85
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-105'514.05	-90'857.60

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 Steigigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungen 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 01.01.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten Konto 1010.00 Debitoren Sammelkonto (Wasserbezug GWV Schaffersbuck 2. Semester)	22'099.15	10'460.70	32'559.85

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
0110.3132.00	1'816.80	1'300.00	516.80	Die Kosten für die Sachbereichsrevision im Herbst 2020 fielen höher als budgetiert aus.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7 Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
7101.3000.01	2'780.25	3'000.00	-219.75	Der 2. Vizepräsident Giordano Bizzarri schied per Ende Juni 2020 aus dem Vorstand aus. Daher fiel auch die entsprechende Funktionsentschädigung für das 2. Halbjahr 2020 weg.
7101.3000.02	4'650.00	4'000.00	650.00	V.a. für die Statutenrevision fielen nicht budgetierte Sitzungsgelder und Stundenaufwände an.
7101.3090.00	0.00	1'000.00	-1'000.00	Der geplante Wasserwart-Kurs (Kostenanteil Zweckverband) musste ins Jahr 2021 verschoben werden.
7101.3101.03	0.00	5'000.00	-5'000.00	Kein Wasserkauf bei der Gemeinde Thalheim (Quelle Gütighausen).
7101.3120.01	68'710.05	42'000.00	26'710.05	Aufgrund der hohen Förderleistung (Schliessung der Quellen in Ossingen und Thalheim/Corona-Lockdown) fielen die Stromkosten im Grundwasserpumpwerk Feldi massiv höher als geplant aus. Dafür konnte der Gruppenwasserversorgung Schaffersbuck auch mehr Wasser verkauft werden.
7101.3120.03	5'539.35	8'000.00	-2'460.65	Aufgrund der Schliessung der Quelle fielen weniger Stromkosten an.
7101.3130.01	5'960.25	5'000.00	960.25	Für zusätzliche Kontrollen wegen der Chlorothalonil-Problematik fielen Mehrkosten an.
7101.3143.01	30'088.80	30'000.00	88.80	Die Position "Unvorhergesehenes/Reserve" musste weniger stark als geplant beansprucht werden. Die Aufwände der Gemeindewerke Rickenbach fielen höher aus. Grund ist, dass Werkmeister Roger Kühne von Februar bis August 2019 mehrheitlich alleine arbeiten musste. V.a. bei den Umgebungsarbeiten der Anlagen führte dies im Jahr 2020 zu einem höheren Aufwand, welcher sich aber noch innerhalb des budgetierten Gesamtbetrages bewegte.
7101.3143.03	15'622.65	24'000.00	-8'377.35	Auch hier musste die Position "Unvorhergesehenes/Reserve" weniger stark als geplant beansprucht werden. Von den Aufwänden der Gemeindewerke Rickenbach fiel ein tieferer Anteil für dieses Konto an.
7101.4240.09	54'397.70	40'000.00	-14'397.70	Der Gruppenwasserversorgung Schaffersbuck konnte mehr Wasser als budgetiert verkauft werden.

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoaufwand	2'216.80	0.00	1'700	0	1'686.55	0.00
			2'216.80		1'700		1'686.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoaufwand	196'961.95	89'397.70	186'100	75'000	152'718.60	84'774.35
			107'564.25		111'100		67'944.25
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoertrag	0.00	2.50	0	0	0.00	4.40
		2.50				4.40	
	Ertragsüberschuss	199'178.75	89'400.20	187'800	75'000	154'405.15	84'778.75
	Aufwandüberschuss		109'778.55		112'800		69'626.40
		199'178.75	199'178.75	187'800	187'800	154'405.15	154'405.15

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi
Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Jahresrechnung 2020

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	2'216.80	0.00 2'216.80	1'700	0 1'700	1'686.55	0.00 1'686.55
01	Legislative und Exekutive Nettoaufwand	2'216.80	0.00 2'216.80	1'700	0 1'700	1'686.55	0.00 1'686.55
011	Legislative Nettoaufwand	2'216.80	0.00 2'216.80	1'700	0 1'700	1'686.55	0.00 1'686.55
0110	Legislative Nettoaufwand	2'216.80	0.00 2'216.80	1'700	0 1'700	1'686.55	0.00 1'686.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400		400.00	
3132.00	Buchprüfungskosten	1'816.80		1'300		1'286.55	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	196'961.95	89'397.70 107'564.25	186'100	75'000 111'100	152'718.60	84'774.35 67'944.25
71	Wasserversorgung Nettoaufwand	196'961.95	89'397.70 107'564.25	186'100	75'000 111'100	152'718.60	84'774.35 67'944.25
710	Wasserversorgung Nettoaufwand	196'961.95	89'397.70 107'564.25	186'100	75'000 111'100	152'718.60	84'774.35 67'944.25
7101	Wasserwerk Nettoaufwand	196'961.95	89'397.70 107'564.25	186'100	75'000 111'100	152'718.60	84'774.35 67'944.25
3000.01	Entschädigungen Verbandsvorstand						
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Verbandsvorstand	2'780.25		3'000		3'030.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'650.00		4'000		4'000.00	
		263.20		200		286.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	46.45		100		51.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000			
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf			5'000		27.00	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Energie Pumpanlagen Feldi	68'710.05		42'000		47'202.10	
3120.03	Energie Pumpanlagen Gütighausen	5'539.35		8'000		5'045.45	
3120.04	Energie Reservoir Egg, Reservoir Altikon und Klappenschacht	737.00		800		855.05	
3130.01	Trinkwasserproben	5'960.25		5'000		5'082.65	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'514.25		33'000		9'119.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'929.50		3'500		3'587.10	
3137.00	Steuern und Abgaben (Konzession)	14'109.95		14'000		14'008.40	
3137.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon	1'540.85		2'000		3'790.25	
3143.01	Unterhalt Pumpwerk Feldi	30'088.80		30'000		24'223.00	
3143.03	Unterhalt übrige Orte	15'622.65		24'000		21'960.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	56.00		100		45.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV						
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten VV						
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV						
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3612.00	Verwaltungsentschädigung Gemeinden Altikon und Rickenbach	10'413.40		10'400		10'403.00	
4240.08	Grundgebühr		35'000.00		35'000		35'000.00
4240.09	Wasserabgabe		54'397.70		40'000		42'371.10
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'403.25
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	109'781.05	0	112'800	0.00	69'630.80
	Nettoertrag	109'781.05		112'800		69'630.80	

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi
Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Jahresrechnung 2020

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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						
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						
97	Rückverteilungen	0.00	2.50	0	0	0.00	4.40
	Nettoertrag	2.50				4.40	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	2.50	0	0	0.00	4.40
	Nettoertrag	2.50				4.40	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	2.50	0	0	0.00	4.40
	Nettoertrag	2.50				4.40	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2.50				4.40
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	109'778.55	0	112'800	0.00	69'626.40
	Nettoertrag	109'778.55		112'800		69'626.40	
999	Abschluss	0.00	109'778.55	0	112'800	0.00	69'626.40
	Nettoertrag	109'778.55		112'800		69'626.40	
9998	Abschluss Zweckverband	0.00	109'778.55	0	112'800	0.00	69'626.40
	Nettoertrag	109'778.55		112'800		69'626.40	
4612.01	Aufwandüberschuss Adlikon ER		2'608.55		3'000		2'437.05
4612.02	Aufwandüberschuss Altikon ER		14'699.55		17'000		9'952.65
4612.03	Aufwandüberschuss Ossingen ER		29'654.15		19'200		12'410.80
4612.04	Aufwandüberschuss Rickenbach ER		37'267.55		45'100		27'791.25

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.05	Aufwandüberschuss Thalheim ER		19'599.00		21'300		13'273.95
4612.06	Aufwandüberschuss Truttikon ER		5'949.75		7'200		3'760.70
9999	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9000.00	Ertragsüberschuss						
9001.00	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss	199'178.75	199'178.75	187'800	187'800	154'405.15	154'405.15
		199'178.75	199'178.75	187'800	187'800	154'405.15	154'405.15

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
7101.5030.10	1'130.00	402'000.00	-400'870.00	Die Bauarbeiten für den Lösch- und Bezugsschacht im Gewerbegebiet Obmann mussten ins Jahr 2022 verschoben werden. Es müssen zuerst die Eigentumsverhältnisse unter den verschiedenen Verbands-gemeinden geklärt und die neuen Zweckverbands-Statuten erstellt werden.
7101.6310.00	-10'500.00	95'000.00	105'500.00	Da der Lösch- und Bezugsschacht Obmann noch nicht gebaut wurde, konnten auch keine Staatsbeiträge verbucht werden. Der Minusbetrag in der Jahresrechnung 2020 ergibt sich dadurch, dass rückwirkend für das Jahr 2018 der damals für den Bezugsschacht Berg restanzierte Betrag korrigiert werden musste (aufgrund der Zusage des Kantons wird der Staatsbeitrag tiefer ausfallen als damals angenommen). Diese Korrekturbuchung wurde leider in der Jahresrechnung 2019 vergessen. Sie wurde jetzt in der Jahresrechnung 2020 nachgeholt.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	13'703.25	-10'500.00 24'203.25	421'500	95'000 326'500	0.00	0.00
9 FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss	13'703.25	-10'500.00	421'500	95'000	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss	13'703.25	24'203.25		326'500		
	13'703.25	13'703.25	421'500	421'500	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoergebnis	13'703.25	-10'500.00 24'203.25	421'500	95'000 326'500	0.00	0.00
71	Wasserversorgung						
	Nettoergebnis	13'703.25	-10'500.00 24'203.25	421'500	95'000 326'500	0.00	0.00
710	Wasserversorgung						
	Nettoergebnis	13'703.25	-10'500.00 24'203.25	421'500	95'000 326'500	0.00	0.00
7101	Wasserwerk						
	Nettoergebnis	13'703.25	-10'500.00 24'203.25	421'500	95'000 326'500	0.00	0.00
5030.00	Bezugsschacht Berg						
5030.10	Lösch- und Bezugsschacht Gewerbegebiet Obrmann	1'130.00		402'000			
5030.20	Lösch- und Bezugsschacht Dätwil	12'573.25		19'500			
5620.01	Wasserleitung Adlikon - Dätwil inkl. Schacht bei Industrie Andelfingen						
6310.00	Staatsbeiträge		-10'500.00		95'000		
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis	0.00 24'203.25	24'203.25	0 326'500	326'500	0.00	0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten						
	Nettoergebnis	0.00 24'203.25	24'203.25	0 326'500	326'500	0.00	0.00
999	Abschluss						
	Nettoergebnis	0.00 24'203.25	24'203.25	0 326'500	326'500	0.00	0.00
9998	Abschluss Zweckverband						
	Nettoergebnis	0.00 24'203.25	24'203.25	0 326'500	326'500	0.00	0.00
6320.01	Ausgabenüberschuss Adlikon IR		706.30		9'500		
6320.02	Ausgabenüberschuss Altikon IR		2'572.20		34'900		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.03	Ausgabenüberschuss Ossingen IR		5'262.10		70'900		
6320.04	Ausgabenüberschuss Rickenbach IR		11'430.65		154'100		
6320.05	Ausgabenüberschuss Thalheim IR		2'831.15		38'200		
6320.06	Ausgabenüberschuss Truttikon IR		1'400.85		18'900		
9999	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis						
5900.00	Passivierte Einnahmen						
6900.00	Aktiviert Ausgaben						
	Einnahmenüberschuss	13'703.25	13'703.25	421'500	421'500	0.00	0.00
	Ausgabenüberschuss	13'703.25	13'703.25	421'500	421'500	0.00	0.00

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 01.01.2020	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2020
1	Aktiven	210'570.40	151'235.65	252'033.35	109'772.70
10	Finanzvermögen	210'570.40	151'235.65	252'033.35	109'772.70
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	113'885.85	105'858.75	211'372.80	8'371.80
1002	Bank	113'885.85	105'858.75	211'372.80	8'371.80
1002.01	ZKB Kontokorrent CH43 0070 0112 2006 5600 6	113'885.85	105'858.75	211'372.80	8'371.80
101	Forderungen	24'684.55	117'376.90	40'660.55	101'400.90
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	22'099.15	32'559.85	22'099.15	32'559.85
1010.00	Debitoren Sammelkonto	22'099.15	32'559.85	22'099.15	32'559.85
1011	Kontokorrente mit Dritten	0.00	1'828.75	0.00	1'828.75
1011.01	Kontokorrent Gemeinde Adlikon	0.00			0.00
1011.02	Kontokorrent Gemeinde Altkon	0.00			0.00
1011.03	Kontokorrent Gemeinde Ossingen	0.00	1'828.75		1'828.75
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	0.00	72'000.00	10'500.00	61'500.00
1014.10	Guthaben/Restanzen Staatsbeiträge	0.00	72'000.00	10'500.00	61'500.00
1019	Übrige Forderungen	2'585.40	10'988.30	8'061.40	5'512.30
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER	2'585.40	9'933.15	7'974.40	4'544.15
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR	0.00	1'055.15	87.00	968.15

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 01.01.2020	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2020
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	72'000.00			
			-72'000.00	0.00	0.00
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	72'000.00			
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	72'000.00	-72'000.00	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	210'570.40	69'183.80	169'981.50	109'772.70
20	Fremdkapital (FK)	210'570.40	69'183.80	169'981.50	109'772.70
200	Laufende Verbindlichkeiten	210'570.40	69'183.80	169'981.50	109'772.70
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	28'929.70	41'770.55	28'929.70	41'770.55
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	28'929.70	41'770.55	28'929.70	41'770.55
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	0.00			0.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	179'361.05	21'828.75	137'331.35	63'858.45
2001.01	Kontokorrent Gemeinde Adlikon	8'109.23		3'397.70	4'711.53
2001.02	Kontokorrent Gemeinde Altikon	18'644.44	10'000.00	17'703.55	10'940.89

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 01.01.2020	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2020
2001.03	Kontokorrent Gemeinde Ossingen	23'960.40	11'828.75	35'789.15	0.00
2001.04	Kontokorrent Gemeinde Rickenbach	76'339.15		49'915.65	26'423.50
2001.05	Kontokorrent Gemeinde Thalheim	37'390.22		22'990.95	14'399.27
2001.06	Kontokorrent Gemeinde Truttikon	14'917.61		7'534.35	7'383.26
2002	Steuern	2'279.65	5'584.50	3'720.45	4'143.70
2002.20	MWST-Umsatzsteuerschuld 2.5%	2'279.65	5'584.50	3'720.45	4'143.70
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

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 01.01.2020	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2020
	Total	0.00	82'051.85	82'051.85	0.00