
Termin:	110. Delegiertenversammlung vom 23.03.2022
Projekt:	Jahresrechnung 2021 mit Kostenverteiler und Optionszuteilungsplan
Geschäft:	Antrag der BBK vom 09.02.2022 an die DV: Genehmigung
Nummerierung:	Antrag 1

1. Ausgangslage

Die Jahresrechnung 2021 wurde mit Datum vom 24.1.2022 fristgerecht durch die Rechnungsführerin erstellt. Die BBK hat die Jahresrechnung 2021 an ihrer Sitzung vom 9.2.2022 verabschiedet. Die finanztechnische Prüfung vom 21.2.2022 kommt zum Schluss, dass die Jahresrechnung 2021 den gesetzlichen Vorschriften entspricht und empfiehlt deren Genehmigung. Die Sitzung der Rechnungsprüfungskommission wird am 9.3.2022 stattfinden. Der entsprechende Antrag der RPK wird in der elektronisch publizierten Jahresrechnung 2021 ergänzt, sobald er vorliegt.

2. Ergebnis

- Die laufende Rechnung schliesst mit CHF 10'889'459.72 Aufwand und Ertrag ab.
- Die Investitionsrechnung weist Ausgaben von CHF 558'685.73 aus.
- Die Bestandesrechnung schliesst mit Aktiven/Passiven von CHF 17'080'050.98.

Überblick (in CHF)

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
Laufende Rechnung			
Aufwand, Ertrag	10'889'459.72	12'233'000	8'949'706.64
Wasserankauf	9'692'789.65	11'333'700	8'111'332.00
Wasserverkauf	10'878'081.87	12'231'700	8'947'856.91
Übriger Sachaufwand	357'149.27	290'500	220'456.88
Personalaufwand	42'483.95	22'600	65'640.75
Entschädigungen Betriebsleitung, Rechnungsführung, Sekretariat	173'670.50	85'800	56'802.98
Passivzinsen	132'469.44	139'000	145'078.65
Abschreibungen	490'896.91	361'400	350'395.38
Übriger Ertrag	11'377.85	1'300	1'849.73
Investitionsrechnung			
Nettoinvestitionen	558'685.73	170'000	1'560'306.78
Buchwert Ende Jahr	14'452'892.42		14'385'103.60
Fremdkapital	17'080'050.98		16'364'633.05
Verteilte Option, m ³ /Tag	73'900	75'800	76'350
Wasserankauf			
Bezugsmenge, m ³ /Jahr	14'305'239	16'378'000	11'887'131
Ø – Preis, Fr./m ³	0.6776	0.6920	0.6824
Wasserverkauf			
Abgabemenge, m ³	14'274'326	16'314'000	11'848'075
GVG-Leistungspreis, Fr./m ³	49.5510	45.9420	37.1317
GVG-Arbeitspreis, Fr./m ³	0.548809	0.536306	0.559596
Ø – Preis, Fr./m ³	0.7621	0.7498	0.7552

Termin: 110. Delegiertenversammlung vom 23.03.2022
 Projekt: **Jahresrechnung 2021 mit Kostenverteiler und Optionszuteilungsplan**
 Geschäft: Antrag der BBK vom 09.02.2022 an die DV: Genehmigung
 Nummerierung: **Antrag 1**

Eckdaten Rechnung 2021, Abweichungen gegenüber Budget

Position	Einheit	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	%	Erläuterung
GVG-Leistungspreis	CHF/m3a	49.5510	45.9420	+3.6090	+7.9	1)
GVG-Arbeitspreis	CHF/m3	0.548809	0.536306	+0.012503	+2.3	2)
Wasserbezug	m3	14'305'239	16'378'000	-2'072'761	-12.7	Kühlere Witterung, mehr Niederschlag,
Wasserabgabe	m3	14'274'326	16'314'000	-2'039'674	-12.5	
Aufwand/Ertrag total	CHF	10'889'459.72	12'233'000	-1'343'540.28	-11.0	Chlorothalonil-Problem entschärfte sich
Wasserankauf	CHF	9'692'789.65	11'333'700	-1'640'910.35	-14.5	
Wasserverkauf	CHF	10'878'081.87	12'231'700	-1'353'618.13	-11.1	
Übriger Sachaufwand	CHF	357'149.27	290'500	+66'649.27	+22.9	2)
Nettoinvestitionen	CHF	558'685.73	170'000	+388'685.73	+228.6	3)

Zu 1)

- Sonderabschreibung in Folge Rückbau des Notfall-Provisoriums in der Verbundleitung im Oberen Glattal bei Hermikon. Inzwischen wurde dieses Teilstück saniert.
- Korrektur der Optionsmenge der GOG um -1'900 m3/d gemäss Beschluss der 109. DV vom 27.10.2021
- Höherer verrechneter Optionspreis der WVZ gegenüber der Preisprognose WVZ zum Zeitpunkt der Budgeterstellung

Zu 2)

Einen direkten Einfluss auf den Preis hatte der geringere Wasser-Absatz gegenüber dem von den Gruppen angesetzten Budgetwert. Ein geringerer Absatz führt zu einem tendenziell höheren Preis. Gründe waren der günstigere Witterungsverlauf und das entschärfte Chlorothalonil-Problem.

Als zweiter Grund für den höheren Arbeitspreis ist der höhere Aufwand für die Betriebsleitung zu nennen (Details nachfolgend). Auch die Entschädigungen der BBK fiel höher aus, da einzelne Mitglieder eine wesentliche Mitarbeit bei der strategischen Planung (GWP) leisten mussten.

Details Mehrkosten Betriebsleitung:

- Die Kosten der Urnenabstimmung in den 29 Verbandsgemeinden für die Totalrevision der Statuten wurden so nicht erwartet und entsprechend nicht budgetiert. Es mussten über 177'000 Abstimmungsbüchlein und Stimmzettel gedruckt werden. Aus diesen gebundenen Ausgaben resultierte eine Budgetüberschreitung von CHF 65'638.61.
- Neben der Durchführung der Urnenabstimmung schlugen weitere in Anzahl und Umfang unvorhersehbare, aber notwendige Projekte zu Buche: Strategie und Verhandlungen im Zusammenhang mit dem Chlorothalonil-Problem, Mitarbeit im Projekt Mehrspur Zürich-Winterthur, Strategische Planung (GWP), Klärung des Mitgliedsstatus der Verbandsgemeinde Nürensdorf, Druckprobleme Schacht Balsberg sowie Eindringen von Wasser im Reservoir Müliberg. Die zusätzlichen Aufwände der Betriebsleitung werden auf einem separaten Konto «Entschädigung Projekte Betriebsleitung» verbucht.

Termin: 110. Delegiertenversammlung vom 23.03.2022
 Projekt: **Jahresrechnung 2021 mit Kostenverteiler und Optionszuteilungsplan**
 Geschäft: Antrag der BBK vom 09.02.2022 an die DV: Genehmigung
 Nummerierung: **Antrag 1**

- An ihrer 13. Sitzung vom 10. Februar 2021 genehmigte die BBK einen Nachtragskredit über CHF 48'585.60 für den Mehraufwand der Betriebsleitung (1.3.20 bis 31.12.2020: Einarbeitung neue MA, Projektarbeiten).

Zu 3)

Ein Teil der Kosten des Teilersatzes der Verbundleitung im Oberen Glattal konnte erst im abgeschlossenen Geschäftsjahr 2021 aktiviert werden.

Begründung der Abweichungen > CHF 5'000.- pro Konto

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Legislative 0110

Es werden nur Veränderungen von Budgetpositionen über Fr. 5'000.00 und über 10% Abweichung erläutert.

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz
-------	---------------	-------------	-----------

7

Wasserversorgung 7100

Es werden nur Veränderungen von Budgetpositionen über Fr. 5'000.00 und über 10% Abweichung erläutert.

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
7100.3000.01	33'465.25	11'600.00	21'865.25	Mehraufwand Vizepräsident als Unterstützung Betriebsleiter bei laufenden Projekten (z.B. GWP)
7100.3101.11	6'014'518.33	7'008'000.00	-993'481.67	Minderbezug von rund 1.6 Mio m3 Wasser gegenüber Budget
7100.3101.12	-118'196.25	0.00	-118'196.25	Def. Preis Fr. 6.16/m3 (1.1.-30.9) bzw. Fr. 17.42/m3 (1.10.-31.12) tiefer als provisorisch verrechnet.
7100.3101.13	-499'418.87	0.00	-499'418.87	Def. Preis Fr. 0.051/m3 (1.1.-30.9) bzw. Fr. 0.062/m3 (1.10.-31.12) tiefer als provisorisch verrechnet.
7100.3102.00	75'638.61	10'000.00	65'638.61	Kosten für Urnenabstimmung Statuten (Stimmzettel/Broschüren) nicht budgetiert, Publikation teurer
7100.3120.00	6'058.14	14'000.00	-7'941.86	Kein Pumpbetrieb im Schächt Hardwald führte zu geringerem Stromverbrauch
7100.3130.20	4'233.20	10'000.00	-5'766.80	Wartung Homepage günstiger als erwartet, mehr Eigenleistungen
7100.3132.00	67'993.90	50'000.00	17'993.90	Verspätete Belastung GWP, Druckprobleme Balsberg nicht budgetiert
7100.3134.00	7'273.20	16'000.00	-8'726.80	Rückzahlung von Überschussanteil für 2016-2020
7100.3143.10	48'245.45	65'000.00	-16'754.55	Rg. EOAG Unterhalt Schächte Fr. 15'376.45 falsch verbucht (richtig 7100.3143.10)
7100.3143.20	23'557.45	6'000.00	17'557.45	do.
7100.3143.30	57'154.65	40'000.00	17'154.65	Wassereintritt im Reservoir Müllberg erforderte Sanierungsmassnahmen
7100.3151.20	13'805.52	20'000.00	-6'194.48	weniger unvorhersehbarer Aufwand
7100.3151.30	0.00	5'000.00	-5'000.00	Es mussten keine Wassermesser ersetzt werden
7100.3192.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Entschädigung Dienstbarkeitsvertrag Pumpwerk Baltenswil nicht budgetiert
7100.3301.30	132'228.33	0.00	132'228.33	Ausserplanmässige Abschreibung infolge Rückbau Notfall-Provisorium Hermikon
7100.3614.10	81'465.60	30'000.00	51'465.60	Zusatzkosten aus 2020 der EOAG, Beschluss BBK vom 10.2.21
7100.3614.12	8'000.00	0.00	8'000.00	Piktetdienst gem. neuem Vertrag mit EOAG nicht budgetiert
7100.3614.13	28'388.90	0.00	28'388.90	Zusätzl. Projekte Betriebsleitung (GWP, IKS, Dienstbarkeiten, Chlorothalonil, Druckproblem) nicht budgetiert

9

Zinsen 9610

Es werden nur Veränderungen von Budgetpositionen über Fr. 5'000.00 und über 10% Abweichung erläutert.

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
9610.3401.20	79'041.20	85'000.00	-5'958.80	Aufnahme neue Darlehen zu tieferen Zinssätzen

Termin: 110. Delegiertenversammlung vom 23.03.2022
Projekt: **Jahresrechnung 2021 mit Kostenverteiler und
Optionszuteilungsplan**
Geschäft: Antrag der BBK vom 09.02.2022 an die DV: Genehmigung
Nummerierung: **Antrag 1**

3. Antrag der Vorsteherschaft an die Delegiertenversammlung

Die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Vororte und Glattal wird genehmigt.

Bau- und Betriebskommission der GVG

Opfikon, 21. Februar 2021



Beat Gassmann
Präsident



Martin Borner
Sekretär

Beilage: Jahresrechnung 2021, siehe gruppenwasser-gvg.ch -> Aktuelles -> [Delegiertenversammlung](#)