

---

Termin:	113. Delegiertenversammlung vom 19.04.2023
Projekt:	<b>Jahresrechnung 2022</b> mit Kostenverteiler, Optionszuteilungsplan und Ausweis der Beteiligungs- und Eigentumsverhältnisse
Geschäft:	Traktandum 3: Genehmigung
Nummerierung:	<b>Antrag 1</b>

---

## 1. Ausgangslage

Die Jahresrechnung 2022 wurde mit Datum vom 26.1.2023 fristgerecht durch die Rechnungsführerin erstellt. Die Bau- und Betriebskommission (BBK) hat die Jahresrechnung 2022 an ihrer Sitzung vom 8.2.2023 verabschiedet. Die finanztechnische Prüfung vom 3.3.2023 durch Luciorevisionen/BDO kommt zum Schluss, dass die Jahresrechnung 2022 den gesetzlichen Vorschriften entspricht. Sie empfiehlt der Rechnungsprüfungskommission (RPK) die Genehmigung durch die DV zu beantragen. Schliesslich hat die RPK an ihrer Sitzung vom 8.3.2023 beschlossen, der DV die Genehmigung entsprechend dem Antrag der BBK zu beantragen.

## 2. Ergebnis

- Die laufende Rechnung schliesst mit CHF 9'410'575.24 Aufwand und Ertrag ab.
- Die Investitionsrechnung weist Ausgaben von CHF 462'063.45 aus.
- Die Bilanz schliesst mit Aktiven/Passiven von CHF 15'685'934.03.

	<b>Rechnung 2022</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Aufwand, Ertrag	9'410'575.24	10'400'600	10'889'459.72
Wasserankauf	8'708'659.09	9'192'800	9'692'789.65
Wasserverkauf	9'404'587.07	10'395'600	10'878'081.87
Übriger Sachaufwand	120'456.19	551'900	357'149.27
Personalaufwand	25'798.70	22'600	42'483.95
Entschädigungen Betriebsleitung, Rechnungsführung, Sekretariat	129'753.30	149'600	173'670.50
Passivzinsen	56'997.05	95'000	132'469.44
Abschreibungen	368'910.91	388'700	490'896.91
Übriger Ertrag	5'988.17	5'000	11'377.85
<b>Investitionsrechnung</b>			
Nettoinvestitionen	324'721.45	480'000	558'685.73
Buchwert Ende Jahr	14'408'702.96		14'452'892.42
Fremdkapital	15'685'934.03		17'080'050.98
Verteilte Option, m <sup>3</sup> /Tag	73'900	73'900	73'900
<b>Wasserankauf</b>			
Bezugsmenge, m <sup>3</sup> /Jahr	11'825'710	12'330'000	14'305'239
Ø – Preis, Fr./m <sup>3</sup>	0.7364	0.7456	0.6776
<b>Wasserverkauf</b>			
Abgabemenge, m <sup>3</sup>	11'807'246	12'280'000	14'274'326
GVG-Leistungspreis, Fr./m <sup>3</sup>	49.1043	50.5318	49.5510
GVG-Arbeitspreis, Fr./m <sup>3</sup>	0.510785	0.542451	0.548809
Ø – Preis, Fr./m <sup>3</sup>	0.7965	0.8465	0.7621

---

Termin:	113. Delegiertenversammlung vom 19.04.2023
Projekt:	<b>Jahresrechnung 2022</b> mit Kostenverteiler, Optionszuteilungsplan und Ausweis der Beteiligungs- und Eigentumsverhältnisse
Geschäft:	Traktandum 3: Genehmigung
Nummerierung:	<b>Antrag 1</b>

---

**Eckdaten Rechnung 2022, Abweichungen gegenüber Budget**

Position	Einheit	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	%	Erläuterung
GVG-Leistungspreis	CHF/m3a	49.1043	50.5318	-1.4275	-2.8	1)
GVG-Arbeitspreis	CHF/m3	0.510785	0.542451	-0.031666	-5.8	2)
Wasserankauf	m3	11'825'710	12'330'000	-504'290	-4.1	3)
Wasserverkauf	m3	11'807'246	12'280'000	-472'754	-3.8	3)
Aufwand/Ertrag total	CHF	9'410'575.24	10'400'600	-990'024.76	-9.5	4)
Wasserankauf	CHF	8'708'659.09	9'192'800	-484'140.91	-5.3	3)
Wasserverkauf	CHF	9'404'587.07	10'395'600	-991'012.93	-9.5	4)
Übriger Sachaufwand	CHF	120'456.19	551'900	-431'443.81	-78.2	4)
Nettoinvestitionen	CHF	324'721.45	480'000	-17'936.55	-32.3	5)

Zu 1)

Der Hauptgrund sind die geringeren Passivzinsen aufgrund günstigerer Kredite. Auch die Abschreibungen sind aufgrund des Alters der Anlagen leicht rückläufig.

Zu 2)

Der Hauptgrund sind die Rückzahlungen für die Arbeitspreiskosten der WVZ von CHF 248'166.92, welche nicht budgetiert werden können. Zudem wurden in der Erfolgsrechnung budgetierte Ausgaben in die Investitionsrechnung verschoben.

Zu 3)

Die Gruppen Lattenbuck und Kloten verzeichneten einen deutlich geringeren Wasserbedarf als budgetiert. Der Mehrbedarf der anderen Gruppen konnten diese Rückgänge nicht kompensieren. Der Wasserverlust war noch geringer als erwartet und lag bei 0.16%.

Zu 4)

Die unter 2) und 3) erläuterten Gründe kumulieren sich hier beim Wasserverkauf: Die Rückzahlungen der WVZ, die Verschiebung von Kosten aus der Erfolgsrechnung in die Investitionsrechnung sowie der geringere Wasserabsatz.

Zu 5)

Die Nettoinvestitionen fielen geringer aus, weil die Einnahme der Einkaufsgebühr von Neerach im Budget nicht berücksichtigt worden ist und das Vorprojekt zur Spange Ost wegen der Verzögerung der Strategischen Planung 2022 später als vorgesehen angepackt werden konnte.

Termin: 113. Delegiertenversammlung vom 19.04.2023  
 Projekt: **Jahresrechnung 2022** mit Kostenverteiler, Optionszuteilungsplan und Ausweis der Beteiligungs- und Eigentumsverhältnisse  
 Geschäft: Traktandum 3: Genehmigung  
 Nummerierung: **Antrag 1**

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

(S. 36 der Jahresrechnung 2022)

**Erläuterungen zur Erfolgsrechnung**

**0**

**Legislative  
0110**

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

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
-------	---------------	-------------	-----------

**7**

**Wasserversorgung  
7100**

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

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
-------	---------------	-------------	-----------

7100.3101.12	-7'020.00	0.00	-7'020.00	Def. Preis Fr. 0.156/m3 tiefer als provisorisch verrechnet
7100.3101.13	-248'166.92	0.00	-248'166.92	Def. Preis Fr. 0.032/m3 tiefer als provisorisch verrechnet
7100.3130.20	4'921.19	10'000.00	-5'078.81	Wartung Homepage günstiger als erwartet, mehr Eigenleistungen
7100.3132.00	-19'978.20	219'000.00	-238'978.20	Umbuchung Strategische Planung/QS-Handbuch auf IR (aus 2020 Fr. 13'358.80, aus 2021 Fr. 43'999.95)
7100.3143.20	0.00	6'000.00	-6'000.00	Budget für ungeplanten Unterhalt gedacht, keine Ereignisse eingetreten
7100.3143.30	13'967.67	25'000.00	-11'032.33	Budget für ungeplanten Unterhalt gedacht, nur kleine Ereignisse eingetreten
7100.3151.10	3'500.00	50'000.00	-46'500.00	Budget für ungeplanten Unterhalt gedacht, nur kleine Ereignisse eingetreten
7100.3151.20	132'39.41	120'000.00	-106'760.59	Umzug Leitwarte in IR gebucht
7100.3151.40	0.00	10'000.00	-10'000.00	Budget für ungeplanten Unterhalt gedacht, keine Ereignisse eingetreten
7100.3170.00	9'014.03	2'000.00	7'014.03	Abschiedsgeschenke für ausgetretene langjährige BBK-Mitglieder
7100.3614.13	29'753.30	46'600.00	-16'846.70	Verzögerte Übermittlung von 2 Rechnungen der EOAG für die Digitalisierung von rund Fr. 12'500

**9**

**Zinsen  
9610**

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

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
-------	---------------	-------------	-----------

9610.3401.20	55'887.10	85'000.00	-29'112.90	Aufnahme neue Darlehen zu tieferen Zinssätzen
--------------	-----------	-----------	------------	---

**3. Antrag**

Die Bau- und Betriebskommission beantragt:

Die Delegiertenversammlung genehmigt die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Vororte und Glattal.

Bau- und Betriebskommission der GVG

Opfikon, 17. März 2023



Beat Gassmann  
Präsident



Martin Borner  
Sekretär

Beilage: Jahresrechnung 2022, Stand 9.3.2023, siehe [gruppenwasser-gvg.ch](http://gruppenwasser-gvg.ch) -> Aktuelles -> [Delegiertenversammlung](#)