



**Zweckverband
Wasserversorgung
Neunkirch / Gächlingen**

**RECHNUNG
2016**

RECHNUNG 2016

Zweckverband Wasserversorgung Neunkirch/Gächlingen

Inhaltsverzeichnis

	<i>Seite</i>
• Laufende Rechnung ZV Wasserversorgung Nk/Gä	1
• Bemerkungen zu Laufender Rechnung	2
• Investitionsrechnung ZV Wasserversorgung Nk/Gä	3
• Bemerkungen zu Investitionsrechnung	4
• Bestandesrechnung ZV Wasserversorgung Nk/Gä	5
• Hilfstabellen Abschreibungen ZV Wasserversorgung Nk/Gä	6 - 7
• Revisorenbericht	8

Konto	Laufende Rechnung Funkt. Gliederung LR ZV WV Neunkir	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	201'429.20	223'740.80	214'900	215'000	183'757.85	238'704.90
	Netto Ertrag	22'311.60		100		54'947.05	
101	Zweckverband Wasserversorgung Neunkirch/Gächlingen	201'429.20	223'740.80	214'900	215'000	183'757.85	238'704.90
	Netto Ertrag	22'311.60		100		54'947.05	
101.300.05	Sitzungs- und Taggelder	2'420.00		2'800		3'090.00	
101.301.10	Besoldungen 1	10'302.00		9'000		7'889.00	
101.303.00	AHV/ALV/IV/EO/FAK	803.70		700		626.90	
101.305.00	Unfallversicherung	116.90		120		95.25	
101.310.00	Bürokosten, Planmaterial	300.00		300		300.00	
101.311.00	Möbiliar, Maschinen, Einrichtungen	283.80		1'000			
101.312.00	Energie, Wasser 2	22'462.90		22'000		21'171.70	
101.313.00	Verbrauchsmaterialien			500			
101.314.00	Reparaturen, Leitungsnetz			5'000			
101.314.01	Unterhalt Gebäude und Anlagen 3	5'112.95		5'000		1'104.50	
101.315.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	742.25		2'000			
101.318.00	Arbeiten durch Dritte, Laboranalysen	1'572.00		1'500		1'572.00	
101.318.10	Telefon, Kommunikation 4	1'701.80		1'200		1'024.75	
101.318.20	Sachversicherungen	3'099.05		3'600		2'459.05	
101.318.50	Pläne, Projektierungen, GB-Gebühren	2'121.05		2'000		30'710.00	
101.319.00	Verschiedene Ausgaben	1'226.05		1'500		306.10	
101.323.00	Zinsen	11'025.95		20'000		2'255.05	
101.331.40	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	67'459.65		71'180		39'900.00	
101.332.40	Zusätzliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	34'713.40		29'000		35'535.60	
101.352.01	Verw'kostenentschädigung Finanzverw. Nk, 1.020.436.01	4'500.00		4'500		4'500.00	
101.361.00	Kantonsgebühr für Grundwassernutzung	1'986.75		2'000		1'913.95	
101.361.01	Beitrag für Nitratprojekt	29'479.00		30'000		29'304.00	
101.421.00	Zinseinnahmen						3.15
101.434.00	Wasserzinseinnahmen		223'740.80		215'000		238'701.75

Bemerkung: Begründung

- 1 101.301.10 Inkl. Sonderaufwand des Pumpenwartes bezüglich Neubau und Inbetriebnahme neues Reservoir Winterihaalde
- 2 101.312.00 EKS Stromrechnungen 2016 erst provisorisch
- 3 101.314.01 Umrüstung ISDN betreffend Reservoir Winterihaalde und Messschacht Gächlingerbrugg durch Rittmeyer, Fr. 5'328.70
- 4 101.318.10 Umstellung per Mitte Oktober auf "all inclusive Abo" bei Swisscom

Konto	Investitionsrechnung Funkt. Gliederung IR ZV WV Neunkir	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	1'068'117.45	283'096.15	1'360'000	360'000	300'492.05	18'364.40
	Netto Ausgaben		785'021.30		1'000'000		282'127.65
101	Zweckverband Wasserversorgung Neunkirch/Gächlingen	1'068'117.45	283'096.15	1'360'000	360'000	300'492.05	18'364.40
	Netto Ausgaben		785'021.30		1'000'000		282'127.65
101.501.00	Leitungsnetze, Reservoir usw.	1	10'613.40				
101.501.01	Verbindung Reservoir Berg - WV Schleiheim						
101.501.02	Sanierung Reservoir Berg						
101.501.03	Brunnensanierung Chrumme Lande						
101.501.04	Dorfstr. Gächlingen, Sanierung Transportleitung						
101.501.05	Transportleitung Migros Nk - Chrumme Lande, Los 1, 2 + 3	2	129'166.80	160'000		8'309.00	
101.501.06	Trsp.Leitung Oberwiesstrasse (Gässli - Wilchingerstr) Sanierung						
101.501.10	Neubau Pumpwerk Erlen						
101.501.11	Planung Reservoir Winterihaalde						
101.501.12	Reservoir Winterihaalde NB, Bauwerk roh	3	398'780.45	1'200'000		292'183.05	
101.501.13	Reservoir Winterihaalde NB, Install./Innenausbau/Schächte		129'845.75				
101.501.14	Reservoir Winterihaalde NB, Geräte		14'614.45				
101.501.15	Reservoir Winterihaalde NB, Elektroinstallation/Verkabelung		70'396.15				
101.501.16	Reservoir Winterihaalde NB, Steuerung		63'121.75				
101.501.17	Reservoir Winterihaalde NB, Leitungsbau		251'578.70				
101.506.00	Mobilien, Maschinen						
101.506.01	Neue Steuerung						
101.509.00	Uebrige Investitionskosten						
101.660.10	MWST Einlageentsteuerung IR						
101.661.01	Beiträge der Feuerpolizei	4			360'000		18'364.40
101.662.00	Gemeindebeiträge (Kostenanteile)						

Bemerkung: Begründung

- 1 101.501.00 Sanierung Wasser-Transportleitung Kirchstrasse in Gächlingen (ohne Grabarbeiten, folgt 2017)
- 2 101.501.05 Ausführung Los 1 + 2 abgeschlossen, Subvention (Fr. 32'096.15) von der Feuerpolizei erhalten
- 3 101.501.12 Abschluss und Abrechnung des neuen Reservoirs erst 2017
- 4 101.661.01 Subvention Wasserleitung "Schaffhauserstr. - Zeligstr." (Los 1+2) erhalten Fr. 32'096.15
Subvention für Neubau Reservoir Winterhaalde mutmasslich (provisorisch) eingebucht, total Fr. 251'000.00

Bestandesgliederung

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung ZV WV Neunki	Bestand per 01.01.2016	Veränderungen		Bestand per 31.12.2016
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	730'364.57	2'547'696.05	1'540'549.60	1'737'511.02
10	Finanzvermögen	106'672.52	1'479'578.60	1'155'280.40	430'970.72
100	Flüssige Mittel	8'135.02	1'048'321.85	997'576.80	58'880.07
1002	Banken	8'135.02	1'048'321.85	997'576.80	58'880.07
1002.01	Kontokorrent BS Bank, Neunkirch	8'135.02	1'048'321.85	997'576.80	58'880.07
101	Guthaben	98'537.50	431'256.75	157'703.60	372'090.65
1014	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen	74'669.25	340'414.30	74'669.25	340'414.30
1014.01	Beitrag Gemeinde Neunkirch	60'803.35	59'677.10	60'803.35	59'677.10
1014.02	Beitrag Gemeinde Gächlingen	13'865.90	9'657.20	13'865.90	9'657.20
1014.10	Ausstehende Subventionen vom Kanton		271'080.00		271'080.00
1019	Übrige Guthaben	23'868.25	90'842.45	83'034.35	31'676.35
1019.11	Vorsteuer MWST ZV Wasser LR	2'557.45	2'916.00	5'213.65	259.80
1019.12	Vorsteuer MWST ZV Wasser IR	21'310.80	87'926.45	77'820.70	31'416.55
11	Verwaltungsvermögen	623'692.05	1'068'117.45	385'269.20	1'306'540.30
114	Sachgüter	623'692.05	1'068'117.45	385'269.20	1'306'540.30
1141	Tiefbauten	623'692.05	1'068'117.45	385'269.20	1'306'540.30
1141.80	Wasserwerkbauten	623'692.05	1'068'117.45	385'269.20	1'306'540.30
2	Passiven	730'364.57	1'239'867.80	232'721.35	1'737'511.02
20	Fremdkapital	348'886.45	1'217'556.20	232'721.35	1'333'721.30
200	Laufende Verpflichtungen	348'886.45	1'217'556.20	232'721.35	1'333'721.30
2000	Kreditoren	174'812.25	2'560.00	174'812.25	2'560.00
2000.50	Diverse Kreditoren	174'812.25	2'560.00	174'812.25	2'560.00
2006	Kontokorrente ohne Banken	170'179.85	752'728.75	647.45	922'261.15
2006.03	Kontokorrent Gemeinde Neunkirch	170'179.85	752'728.75	647.45	922'261.15
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	3'894.35	57'009.60	57'261.65	3'642.30
2009.11	Kreditor MWST ZV Wasser (Umsatz)	3'894.35	57'009.60	57'261.65	3'642.30
2050	Transitorische Passiven		405'257.85		405'257.85
2050.01	Transitorische Passiven		405'257.85		405'257.85
23	Kapital	381'478.12	22'311.60		403'789.72
239	Kapital	381'478.12	22'311.60		403'789.72
2391	Eigenkapital	381'478.12	22'311.60		403'789.72
2391.01	Eigenkapital	381'478.12	22'311.60		403'789.72

Abschreibungstabellen 2015 und 2016

Verwaltungsvermögen	Buchwert Ende Vorjahr	Nettoinvestitionen im laufenden Rechnungsjahr	Einnahmen Subventionen	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen laufendes Rechnungsjahr			Buchwert Ende Rechnungsjahr
					%	ordentliche	zusätzliche	

ZV Wasser, Wasserwerkbauten, Abschreibung 2015

Dorfstr.Gächlingen, San. Trsp-L.	50'000.00		-18'364.40	31'635.60	10	3'200.00	435.60	28'000.00
Neue Steuerung	39'000.00			39'000.00	10	3'900.00	35'100.00	0.00
Sanierung Reservoir Berg	32'000.00			32'000.00	10	3'200.00		28'800.00
Neubau Pumpwerk Erlen	240'000.00			240'000.00	10	24'000.00		216'000.00
Planung Reservoir Winterihaalde	56'000.00			56'000.00	10	5'600.00		50'400.00
Neubau Reservoir Winterihaalde	0.00	292'183.05		292'183.05	BW	0.00		292'183.05
Transportleitung Migros-Chrumme Lande, Los 1 + 2	0.00	8'309.00		8'309.00	BW	0.00		8'309.00
Total	417'000.00	300'492.05	-18'364.40	699'127.65		39'900.00	35'535.60	623'692.05

ZV Wasser, Wasserwerkbauten, Abschreibung 2016

Leitungsnetze, Diverse	0.00	10'613.40		10'613.40	10	1'100.00	9'513.40	0.00
Dorfstr.Gächlingen, San. Trsp-L.	28'000.00			28'000.00	10	2'800.00	25'200.00	0.00
Neue Steuerung (2007)	0.00			0.00	10	0.00		0.00
Sanierung Reservoir Berg	28'800.00			28'800.00	10	2'900.00		25'900.00
Neubau Pumpwerk Erlen	216'000.00			216'000.00	10	21'600.00		194'400.00
Planung Reservoir Winterihaalde	50'400.00			50'400.00	10	5'000.00		45'400.00
Neubau Reservoir Winterihaalde	292'183.05	928'337.25	-251'000.00	969'520.30	BW	31'880.00		937'640.30
Transportleitung Migros-Chrumme Lande, Los 1 + 2	8'309.00	129'166.80	-32'096.15	105'379.65	BW	2'179.65		103'200.00
Total	623'692.05	1'068'117.45	-283'096.15	1'408'713.35		67'459.65	34'713.40	1'306'540.30

Zweckverband Wasser Neunkirch - Gächlingen

Anlagebuch - Abschreibungstabelle

Rechnung 2016

Nutzung Jahre	2015	Investitionen		Einnahmen, Subventionen		Totalkosten Nettoinvestition	./ Abschr.	Restwert nach Abschr.	Abschreibung pro Jahr					
		2016	2017	2016	2017				in %	in CHF	2015	2016	2017	2018
ZV Wasser, Anlagebuch ab 2015														
ZV Wasser, Neubau Reservoir Winterihaalde														
Reservoir Bauwerk roh	66	232'811.60	398'780.45		-128'500.00	503'092.05	7'850.00	495'242.05	1.52	7'622.60	0.00	7'850.00		
Installation, Innenausbau, Schächte	20	0.00	129'845.75		-27'100.00	102'745.75	8'750.00	93'995.75	5.00	5'137.30	0.00	8'750.00		
Geräte	15	0.00	14'614.45		-3'000.00	11'614.45	1'330.00	10'284.45	6.67	774.30	0.00	1'330.00		
Elektroinstallation, Verkabelung	25	0.00	70'396.15		-14'700.00	55'696.15	2'890.00	52'806.15	4.00	2'227.85	0.00	2'890.00		
Steuerung	10	0.00	63'121.75		-13'200.00	49'921.75	4'210.00	45'711.75	10.00	4'992.20	0.00	4'210.00		
Leitungsbau	50	59'371.45	251'578.70		-64'500.00	246'450.15	6'850.00	239'600.15	2.00	4'929.00	0.00	6'850.00		
							0.00							
Total		292'183.05	928'337.25	0.00	-251'000.00	0.00	969'520.30	31'880.00	937'640.30	25'683.25	0.00	31'880.00		
Transportleitung Migros Neunkirch - Chrumme Lande														
Leitungsbau, Los 1 + 2	50	8'309.00	129'166.80		-32'096.15	105'379.65	2'179.65	103'200.00	2.00	2'107.60	0.00	2'179.65		
							0.00							
Total		8'309.00	129'166.80	0.00	-32'096.15	0.00	105'379.65	2'179.65	103'200.00	2'107.60	0.00	2'179.65		
Gesamttotal		300'492.05	1'057'504.05		-283'096.15	0.00	1'074'899.95	34'059.65	1'040'840.30	27'790.85	0.00	34'059.65		

Da betreffend Neubau Reservoir Winterihaalde per Abschluss 2016 noch nicht alle Rechnungen vorliegen, d.h. weder die Gesamtabrechnung noch die Subventionsabrechnung erstellt werden konnte, wird diese Position gemäss Budget 2016 abgeschrieben.

Simon Brogli, Präsident
Roland Kugler
Ruedi Rauber

Bericht und Antrag zur Jahresrechnung 2016 des Zweckverbandes Wasserversorgung Neunkirch / Gächlingen

Die Rechnung 2016 des Zweckverbandes Wasserversorgung Neunkirch / Gächlingen zeigt folgendes Ergebnis:

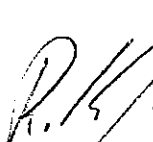
	Voranschlag Franken	Rechnung Franken
Laufende Rechnung		
Aufwand	214'900.00	201'429.20
Ertrag	215'000.00	223'740.80
Aufwandüberschuss		
Ertragsüberschuss	100.00	22'311.60
Investitionsrechnung		
Ausgaben	1'360'000.00	1'068'117.45
Einnahmen	360'000.00	283'096.15
Nettoinvestitionen	1'000'000.00	785'021.30
Finanzierungsbedarf	999'900.00	762'709.70
Abschreibungen	100'180.00	102'173.05
Finanzierungsfehlbetrag	899'720.00	660'536.65
Finanzierungsüberschuss		


In Ausübung des uns übertragenen Mandates haben wir am 27. Februar 2017 die erwähnte Jahresrechnung stichprobenweise geprüft.
Sie stellt fest, dass die Rechnungsführung des Zweckverbandes Neunkirch / Gächlingen den gesetzlichen Anforderungen entspricht und die Mittel gesetzeskonform verwendet worden sind.

Aufgrund der Ergebnisse unserer Prüfungen empfehlen wir, die vorliegende Jahresrechnung 2016 zu genehmigen.

RPK Zweckverband Wasserversorgung Neunkirch / Gächlingen


S. Brogli


R. Kugler


R. Rauber