

FORSTREVIER HARDWALD UMGEBUNG
8304 Wallisellen

Finanz- und Aufgabenplan 2024

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

6. Juli 2023

Veröffentlichung

6. Oktober 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zum Finanz- und Aufgabenplan	
1 Erläuterungen	3
Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten	
2 Grundlagen	4 - 6
3 Prognosen	7
Planung	
4 Investitionsplanung	8
5 Planerfolgsrechnung	9
6 Planbilanz	10
7 Plangeldflussrechnung	11
8 Zusammenfassung	12

Kontakt

Forstrevier Hardwald Umgebung
Erlenholzstrasse 2
8304 Wallisellen

Präsident: Philipp Maurer Murbach, Stadt Wallisellen

Rechnungsführer: Maik Burri, Stadt Wallisellen
Telefon: 044/832 62 24
E-Mail: maik.burri@wallisellen.ch

Erläuterungen

Prognosen - Erläuterungen zu den erwarteten Entwicklungen

Der Personalaufwand wird gem. dem Orientierungsschreiben des Kantons Zürich, Abteilung Finanzen berechnet.

Der Sachaufwand wird gem. den Angaben der Swissplan, konjunkturelle Entwicklung berechnet (gestützt auf KOS Consensus Forecast). (Stand 08.05.2023)

Investitionsplanung - Erläuterungen zu einzelnen Investitionsvorhaben

Im Jahr 2025 ist der Ersatz des Skoda Yeti anstehend.

Es sind keine weiteren Investitionen in der Planperiode vorgesehen

Aufgabenplanung - Erläuterungen zur Aufgabenerfüllung und -entwicklung

Durch die Sturmschäden im Juli 2021 haben wir den Turnus der Pflege/Holzerei der BWE (Bewirtschaftungseinheiten) im 2021 nach hinten verschoben und sind jetzt entsprechend ein Jahr verschoben wieder im ordentlichen Rhythmus. Es ist die Region Bassersdorf BWE 1 im 2023/24 an der Reihe. Im Privatwald verstärken wir die Beratungsaufwendungen, um die steigende Nachfrage nach Holz befriedigen zu können.

Grundlagen

Name Zweckverband:	Forstrevier Hardwald Umgebung
Erstellungsdatum:	21.06.2023
1. Planjahr = Budgetjahr:	2024

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2024

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Forstrevier Hardwald Umgebung werden gemäss Art. 40 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im folgenden Verhältnis getragen: zu einer Hälfte nach der Waldfläche zur anderen Hälfte nach der Einwohnerzahl.

Gemeinden	Waldfläche ha	Einwohnerzahl per 31.12.22
Bassersdorf	264	12'053
Dietlikon	126	7'846
Nürens Dorf	306	5'698
Opfikon	87	21'127
Wallisellen	123	17'277
Total	906	64'001

Grundlagen - Erfolgsrechnung

	Kontingiert 2122	Kontingiert 2123	Kontingiert 2124
30 Personalaufwand	680'844.30	692'230.00	750'125.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'109'521.06	735'800.00	917'800.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	51'423.00	51'425.00	58'675.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	20'000.00	20'000.00	20'000.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	1'861'788.36	1'499'455.00	1'746'600.00
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'298'689.39	808'500.00	1'077'500.00
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)	292'360.81	350'000.00	345'500.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	1'591'050.20	1'158'500.00	1'423'000.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-270'738.16	-340'955.00	-323'600.00
34 Finanzaufwand	0.00	1'500.00	2'500.00
44 Finanzertrag	850.71	10.00	10.00
Ergebnis aus Finanzierung	850.71	-1'490.00	-2'490.00
Operatives Ergebnis	-269'887.45	-342'445.00	-326'090.00
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 (vor Kostenverteiler)	-269'887.45	-342'445.00	-326'090.00
Bassersdorf	64'624.22	81'998.00	78'215
Dietlikon	35'433.08	44'959.00	42'663
Nürens Dorf	57'681.25	73'188.00	69'584
Opfikon	57'336.10	72'751.00	69'479
Wallisellen	54'812.80	69'549.00	66'149
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'861'788.36	1'500'955.00	1'749'100.00
Total Ertrag	1'591'900.91	1'158'510.00	1'423'010.00

Grundlagen - Investitionsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
5 Investitionsausgaben	0.00	0.00	58'000.00
6 Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	0.00	0.00	58'000.00

Grundlagen - Bilanz

	31.12.2022
10 Finanzvermögen	636'472.96 <small>Korrigiert um Projekt Aussichtsturm</small>
14 Verwaltungsvermögen	448'942.00
Total Aktiven	1'085'414.96
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	528'763.37 <small>Korrigiert um Projekt Aussichtsturm</small>
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
29 Eigenkapital	556'651.59
Total Passiven	1'085'414.96

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

Steigerung (+) / Senkung (-) in Prozent gegenüber dem Vorjahr

Aufwand	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	750'125.00	2.3%	2.0%	1.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	917'800.00	2.0%	1.9%	1.8%
34 Finanzaufwand	2'500.00	0.5%	0.2%	0.2%
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	20'000.00	0.0%	0.0%	0.0%
Ertrag				
42 Entgelte	1'077'500.00	1.9%	1.8%	1.6%
44 Finanzertrag	10.00	0.5%	0.4%	0.4%
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	345'500.00	0.0%	0.0%	0.0%

Zusätzliche einmalige/wiederkehrende Aufwände oder Erträge in der Erfolgsrechnung (Sprungkosten)

Steigerung (+) / Senkung (-) in Franken gegenüber dem Vorjahr

Aufwand	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	750'125.00	7'406.00	-7'406.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	917'800.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58'675.00	0.00	0.00	0.00
34 Finanzaufwand	2'500.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	20'000.00	0.00	0.00	0.00
Ertrag				
42 Entgelte	1'077'500.00	0.00	0.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	10.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	345'500.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsplanung

Investitionsvorhaben	Nutzungsdauer	Nutzungsbeginn	Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-)					Total
			Anlagen im Bau bis 2025	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Folgejahre ab 2028	
Hochbauten (Sachgruppe IR 5040) Keine								0.00
Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030) Keine								0.00
Mobilien (Sachgruppe IR 5060) Ersatz Skoda Yeti	8	2025		58'000.00				58'000.00 0.00 0.00
Total			0.00	58'000.00	0.00	0.00	0.00	58'000.00

Planerfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	680'844.30	692'230.00	750'125.00	774'950.00	782'890.00	796'980.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'109'521.06	735'800.00	917'800.00	936'160.00	953'950.00	971'120.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	51'423.00	51'425.00	58'675.00	65'925.00	65'925.00	65'925.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden)	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'861'788.36</i>	<i>1'499'455.00</i>	<i>1'746'600.00</i>	<i>1'797'035.00</i>	<i>1'822'765.00</i>	<i>1'854'025.00</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'298'689.39	808'500.00	1'077'500.00	1'097'970.00	1'117'730.00	1'135'610.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden)	292'360.81	350'000.00	345'500.00	345'500.00	345'500.00	345'500.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'591'050.20</i>	<i>1'158'500.00</i>	<i>1'423'000.00</i>	<i>1'443'470.00</i>	<i>1'463'230.00</i>	<i>1'481'110.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-270'738.16</i>	<i>-340'955.00</i>	<i>-323'600.00</i>	<i>-353'565.00</i>	<i>-359'535.00</i>	<i>-372'915.00</i>
34 Finanzaufwand	0.00	1'500.00	2'500.00	2'510.00	2'520.00	2'530.00
44 Finanzertrag	850.71	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>850.71</i>	<i>-1'490.00</i>	<i>-2'490.00</i>	<i>-2'500.00</i>	<i>-2'510.00</i>	<i>-2'520.00</i>
Operatives Ergebnis	-269'887.45	-342'445.00	-326'090.00	-356'065.00	-362'045.00	-375'435.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-269'887.45	-342'445.00	-326'090.00	-356'065.00	-362'045.00	-375'435.00
Bassersdorf	64'624.22	81'998.00	78'215.00	85'404.72	86'839.06	90'050.75
Dietlikon	35'433.08	44'959.00	42'663.00	46'584.69	47'367.06	49'118.90
Nürens Dorf	57'681.25	73'188.00	69'584.00	75'980.33	77'256.40	80'113.68
Opfikon	57'336.10	72'751.00	69'479.00	75'865.68	77'139.82	79'992.79
Wallisellen	54'812.80	69'549.00	66'149.00	72'229.58	73'442.65	76'158.88
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Bilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027
10 Finanzvermögen	636'472.96	709'030.51	692'675.51	722'650.51	728'630.51	742'020.51
14 Verwaltungsvermögen	448'942.00	397'517.00	396'842.00	388'917.00	322'992.00	257'067.00
Aktiven	1'085'414.96	1'106'547.51	1'089'517.51	1'111'567.51	1'051'622.51	999'087.51
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	528'763.37	549'895.92	532'865.92	554'915.92	494'970.92	442'435.92
29 Eigenkapital	556'651.59	556'651.59	556'651.59	556'651.59	556'651.59	556'651.59
Passiven	1'085'414.96	1'106'547.51	1'089'517.51	1'111'567.51	1'051'622.51	999'087.51

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	51'425.00	58'675.00	65'925.00	65'925.00	65'925.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	51'425.00	58'675.00	65'925.00	65'925.00	65'925.00
Nettoinvestitionen	0.00	-58'000.00	-58'000.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	-58'000.00	-58'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	51'425.00	675.00	7'925.00	65'925.00	65'925.00
Beiträge Verbandsgemeinden	342'445.00	326'090.00	356'065.00	362'045.00	375'435.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	342'445.00	326'090.00	356'065.00	362'045.00	375'435.00

Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Forstrevier Hardwald Umgebung**

Erstelldatum: 21.06.2023

1. Planjahr = Budgetjahr: **2024**

Investitionsplanung

	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Nettoinvestitionen	-58'000.00	-58'000.00	0.00	0.00

Plannerfolgsrechnung

	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-326'090.00	-356'065.00	-362'045.00	-375'435.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027
10 Finanzvermögen	692'675.51	722'650.51	728'630.51	742'020.51
14 Verwaltungsvermögen	396'842.00	388'917.00	322'992.00	257'067.00
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	532'865.92	554'915.92	494'970.92	442'435.92
29 Eigenkapital	556'651.59	556'651.59	556'651.59	556'651.59

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	58'675.00	65'925.00	65'925.00	65'925.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-58'000.00	-58'000.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit (Beiträge Verbandsgemeinden)	326'090.00	356'065.00	362'045.00	375'435.00