

FORSTREVIER HARDWALD UMGEBUNG
8304 Wallisellen

Finanz- und Aufgabenplan 2025

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

4. Juli 2024

Veröffentlichung

6. Oktober 2024

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 24.04.2024)

Investitionsplanung - Erläuterungen zu einzelnen Investitionsvorhaben

Im Jahr 2026 ist der Ersatz des Skoda Yeti anstehend.

Es sind keine weiteren Investitionen in der Planperiode vorgesehen

Aufgabenplanung - Erläuterungen zur Aufgabenerfüllung und -entwicklung

Durch die schwierigen Witterungsverhältnisse der vergangenen Winter was wohl auch in Zukunft so bleiben wird, sind wir jeweils gut beraten, wenn wir mit der Holzerei früh (spätestens Mitte August) beginnen. So konnten wir im vergangenen Winter die geplanten Arbeiten erfolgreich abschliessen. Ende Februar war alles Holz gefällt und an der LKW-Strasse abfuhrbereit. Wegen des frühen Laubaustrits ist es spätestens ab Ende März nicht mehr gestattet Bäume zu fällen wegen der Vogelbrut. Daran halten wir strikt fest.

Grundlagen

Name Zweckverband:	Forstrevier Hardwald Umgebung
Erstellungsdatum:	20.06.2024
1. Planjahr = Budgetjahr:	2025

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2025

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 31.12.23
Bassersdorf	264	12'154
Dietlikon	126	8'029
Nürens Dorf	306	5'755
Opfikon	87	21'425
Wallisellen	123	17'553
Total	906	64'916

Grundlagen - Erfolgsrechnung

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
30 Personalaufwand	671'022.40	750'125	777'670.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'007'850.07	917'800	880'700.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	51'424.00	58'675	58'675.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	20'000.00	20'000	20'000.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	1'750'296.47	1'746'600.00	1'737'045.00
40 Fiskalertrag	0.00	0	0
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0
42 Entgelte	1'171'734.90	1'077'500	1'039'500
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	343'803.59	345'500	365'500
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	1'515'538.49	1'423'000.00	1'405'000.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-234'757.98	-323'600.00	-332'045.00
34 Finanzaufwand	720.45	2'500	2'500
44 Finanzertrag	0.00	10	10
Ergebnis aus Finanzierung	-720.45	-2'490.00	-2'490.00
Operatives Ergebnis	-235'478.43	-326'090.00	-334'535.00
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)	-235'478.43	-326'090.00	-334'535.00
Bassersdorf	56'481.37	78'215.00	80'057
Dietlikon	30'808.20	42'663.00	43'950
Nürens Dorf	50'248.53	69'584.00	71'323
Opfikon	50'172.29	69'479.00	71'267
Wallisellen	47'768.04	66'149.00	67'938
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	1'751'016.92	1'749'100.00	1'739'545.00
Total Ertrag	1'515'538.49	1'423'010.00	1'405'010.00

Grundlagen - Investitionsrechnung

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
5 Investitionsausgaben	0.00	58'000.00	0.00
6 Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	0.00	58'000.00	0.00

Grundlagen - Bilanz

	31.12.2023
10 Finanzvermögen	697'447.83
14 Verwaltungsvermögen	397'518.00
Total Aktiven	1'094'965.83
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	538'314.24
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
29 Eigenkapital	556'651.59
Total Passiven	1'094'965.83

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

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

Aufwand	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
30 Personalaufwand	777'670.00	1.9%	1.8%	1.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	880'700.00	1.1%	1.1%	1.0%
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	1'039'500.00	1.4%	1.5%	1.5%
44 Finanzertrag	10.00	0.5%	0.4%	0.4%
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	365'500.00	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 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
30 Personalaufwand	777'670.00	-7'686.00	4'611.00	-4'611.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	880'700.00	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	1'039'500.00	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)	365'500.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsplanung

Investitionsvorhaben	Nutzungsdauer	Nutzungsbeginn	Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-)					Total
			Anlagen im Bau bis 2026	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Folgejahre ab 2029	
Hochbauten (Sachgruppe IR 5040) Keine								0.00
Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030) Keine								0.00
Mobilien (Sachgruppe IR 5060) Ersatz Skoda Yeti	8	2026		60'000.00				60'000.00 0.00 0.00
Total			0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00

Planerfolgsrechnung

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
30 Personalaufwand	671'022.40	750'125.00	777'670.00	784'610.00	803'430.00	813'200.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'007'850.07	917'800.00	880'700.00	890'390.00	900'180.00	909'180.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	51'424.00	58'675.00	58'675.00	66'175.00	66'175.00	66'175.00
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>1'750'296.47</i>	<i>1'746'600.00</i>	<i>1'737'045.00</i>	<i>1'761'175.00</i>	<i>1'789'785.00</i>	<i>1'808'555.00</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	1'171'734.90	1'077'500.00	1'039'500.00	1'054'050.00	1'069'860.00	1'085'910.00
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)	343'803.59	345'500.00	365'500.00	365'500.00	365'500.00	365'500.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'515'538.49</i>	<i>1'423'000.00</i>	<i>1'405'000.00</i>	<i>1'419'550.00</i>	<i>1'435'360.00</i>	<i>1'451'410.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-234'757.98</i>	<i>-323'600.00</i>	<i>-332'045.00</i>	<i>-341'625.00</i>	<i>-354'425.00</i>	<i>-357'145.00</i>
34 Finanzaufwand	720.45	2'500.00	2'500.00	2'510.00	2'520.00	2'530.00
44 Finanzertrag	0.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>-720.45</i>	<i>-2'490.00</i>	<i>-2'490.00</i>	<i>-2'500.00</i>	<i>-2'510.00</i>	<i>-2'520.00</i>
Operatives Ergebnis	-235'478.43	-326'090.00	-334'535.00	-344'125.00	-356'935.00	-359'665.00
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)	-235'478.43	-326'090.00	-334'535.00	-344'125.00	-356'935.00	-359'665.00
Bassersdorf	56'481.37	78'215.00	80'057.00	82'351.97	85'417.51	86'070.82
Dietlikon	30'808.20	42'663.00	43'950.00	45'209.90	46'892.83	47'251.49
Nürens Dorf	50'248.53	69'584.00	71'323.00	73'367.59	76'098.69	76'680.73
Opfikon	50'172.29	69'479.00	71'267.00	73'309.99	76'038.94	76'620.52
Wallisellen	47'768.04	66'149.00	67'938.00	69'885.56	72'487.03	73'041.45
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

		Bilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027	Planbilanz 2028
10	Finanzvermögen	697'447.83	788'059.40	796'504.40	806'094.40	818'904.40	821'634.40
14	Verwaltungsvermögen	397'518.00	396'843.00	338'168.00	331'993.00	265'818.00	199'643.00
	Aktiven	1'094'965.83	1'184'902.40	1'134'672.40	1'138'087.40	1'084'722.40	1'021'277.40
20	Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	538'314.24	628'250.81	578'020.81	581'435.81	528'070.81	464'625.81
29	Eigenkapital	556'651.59	556'651.59	556'651.59	556'651.59	556'651.59	556'651.59
	Passiven	1'094'965.83	1'184'902.40	1'134'672.40	1'138'087.40	1'084'722.40	1'021'277.40

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027	Plan-GFR 2028
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58'675.00	58'675.00	66'175.00	66'175.00	66'175.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	58'675.00	58'675.00	66'175.00	66'175.00	66'175.00
Nettoinvestitionen	-58'000.00	0.00	-60'000.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-58'000.00	0.00	-60'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	675.00	58'675.00	6'175.00	66'175.00	66'175.00
Beiträge Verbandsgemeinden	326'090.00	334'535.00	344'125.00	356'935.00	359'665.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	326'090.00	334'535.00	344'125.00	356'935.00	359'665.00

Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Forstrevier Hardwald Umgebung**

Erstelldatum: 20.06.2024

1. Planjahr = Budgetjahr: **2025**

Investitionsplanung

	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Nettoinvestitionen	0.00	-60'000.00	0.00	0.00

Planerfolgsrechnung

	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-334'535.00	-344'125.00	-356'935.00	-359'665.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027	Planbilanz 2028
10 Finanzvermögen	796'504.40	806'094.40	818'904.40	821'634.40
14 Verwaltungsvermögen	338'168.00	331'993.00	265'818.00	199'643.00
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	578'020.81	581'435.81	528'070.81	464'625.81
29 Eigenkapital	556'651.59	556'651.59	556'651.59	556'651.59

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027	Plan-GFR 2028
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	58'675.00	66'175.00	66'175.00	66'175.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	-60'000.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit (Beiträge Verbandsgemeinden)	334'535.00	344'125.00	356'935.00	359'665.00