

## **Forstrevier Hardwald Umgebung 8304 Wallisellen**

# **Budget 2023**

---

Ablieferung an Vorsteherschaft	16. Juni 2022
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	30. Juni 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	19. Juli 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	26. August 2022
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	1. September 2022
Veröffentlichung	9. September 2022

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>1</b>
1 Bericht der Vorsteherschaft	2
2 Anträge und Beschlüsse	3 - 5
<b>Budget</b>	<b>6</b>
3 Finanzierung	Keine
4 Erfolgsrechnung	7
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	8
6 Investitionsrechnungen	9
<b>Budget - Details</b>	<b>10</b>
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11
8 Erfolgsrechnung	12 - 14
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	15
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	16 - 17
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>18</b>
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	19 - 20
12 Finanzkennzahlen	21

**Kontakt**

Forstrevier Hardwald Umgebung  
Erlenholzstrasse 2  
8304 Wallisellen

Präsident: Christian Pfaller, Gemeinde Bassersdorf

Rechnungsführer: Mario Horn, Gemeinde Wallisellen

Telefon 044 832 62 25

E-Mail [mario.horn@wallisellen.ch](mailto:mario.horn@wallisellen.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Vorsteherschaft**

### **Wirtschaftliche Lage des Zweckverbands und seine mutmassliche Entwicklung**

Die Holzpreise sind innert Jahresfrist um rund 30 % angestiegen. Dies verleiht der ganzen Branche einen erheblichen Aufschwung. Verläuft diesen Sommer (kein Käferholz) und im Herbst alles nach Plan wird die Nutzung etwas höher ausfallen, was sich positiv auf die Verkaufsmenge auswirken sollte. Der Aufwand in den neu entstandenen Kahlflächen wird gleichzeitig höher. Ersatzpflanzungen sind weitestgehend ausgeführt.

### **Stand der Aufgabenerfüllung**

Zur Zeit können die geplanten, laufenden Arbeiten termingerecht erledigt werden. Wegen der Sturmschäden vom Juli 2021 haben wir die geplanten Holzerntearbeiten teilweise zurückgestellt.

### **Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres**

Wegen der steigenden Holzpreise wird der Privatwald vermehrt Holz nutzen. Dies steigert die Aufwendungen (Unternehmeraufwand, Auszahlungen) und gleichzeitig den Holzertrag. Im Gemeindewald wird eine grössere Menge genutzt. Dies wirkt sich im Ertrag und bei den Aufwendungen aus.

## Antrag der Vorsteherschaft

### Antrag zum Budget

- 1 Die Vorsteherschaft hat das Budget 2023 des Zweckverbands Forstrevier Hardwald Umgebung genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'500'955
	Gesamtertrag	CHF	1'158'510
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>342'445</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 42 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

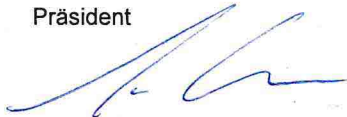
Gemeinde Bassersdorf	CHF	81'998
Gemeinde Dietlikon	CHF	44'959
Gemeinde Nürensdorf	CHF	73'188
Gemeinde Opfikon	CHF	72'751
Gemeinde Wallisellen	CHF	69'549
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>342'445</b>

<b>Investitionsrechnung</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0
<b>Verwaltungsvermögen</b>	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden / der Delegiertenversammlung das Budget 2023 des Zweckverbands Forstrevier Hardwald Umgebung zu genehmigen.

8304 Wallisellen, 30. Juni 2022  
Vorsteherschaft Forstrevier Hardwald Umgebung

Präsident



Christian Pfaller

Aktuarin



Mona Bachmann

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### Antrag zum Budget

- 1 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission der Stadt Wallisellen hat das Budget 2023 des Zweckverbands Forstrevier Hardwald Umgebung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'500'955
	Gesamtertrag	CHF	1'158'510
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>342'445</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 42 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bassersdorf	CHF	81'998
Gemeinde Dietlikon	CHF	44'959
Gemeinde Nürensdorf	CHF	73'188
Gemeinde Opfikon	CHF	72'751
Gemeinde Wallisellen	CHF	69'549
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>342'445</b>

<b>Investitionsrechnung</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0
<b>Verwaltungsvermögen</b>	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>

- 2 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Forstrevier Hardwald Umgebung finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2023 des Zweckverbands Forstrevier Hardwald Umgebung entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8304 Wallisellen, 26.08.2022

Rechnungsprüfungskommission Forstrevier Hardwald Umgebung

  
Präsidentin

Beisitzer und Delegierter FRHU



## Beschluss der Delegiertenversammlung

### Antrag zum Budget

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2023 des Zweckverbands Forstrevier Hardwald Umgebung am 01.09.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'500'955
	Gesamtertrag	Fr.	1'158'510
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>342'445</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 42 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bassersdorf	Fr.	81'998
Gemeinde Dietlikon	Fr.	44'959
Gemeinde Nürensdorf	Fr.	73'188
Gemeinde Opfikon	Fr.	72'751
Gemeinde Wallisellen	Fr.	69'549
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>342'445</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	0
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>0</b>

8304 Wallisellen, 01.09.2022

Namens der Delegiertenversammlung des Forstrevier Hardwald Umgebung

Präsident



Philipp Maurer Murbach

Aktuarin



Mona Bachmann



# Budget

## Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	692'230	686'530	662'931.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	735'800	426'200	973'278.29
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	51'425	51'420	51'424.35
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
36	Transferaufwand	20'000	20'000	20'000.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'499'455</i>	<i>1'184'150</i>	<i>1'707'634.44</i>
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	808'500	627'000	1'024'633.43
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
46	Transferertrag	350'000	270'000	340'902.55
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'158'500</i>	<i>897'000</i>	<i>1'365'535.98</i>
	<b><i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i></b>	<b><i>-340'955</i></b>	<b><i>-287'150</i></b>	<b><i>-342'098.46</i></b>
34	Finanzaufwand	1'500	2'000	551.00
44	Finanzertrag	10	50	0.00
	<b><i>Ergebnis aus Finanzierung</i></b>	<b><i>-1'490</i></b>	<b><i>-1'950</i></b>	<b><i>-551.00</i></b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-342'445</b>	<b>-289'100</b>	<b>-342'649.46</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-342'445</b>	<b>-289'100</b>	<b>-342'649.46</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. (+) / Aufwandüberschuss z.L. (-) Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-342'445	-289'100	-342'649.46
	<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
	Total Aufwand	1'500'955	1'186'150	1'708'185.44
	Total Ertrag	1'158'510	897'050	1'365'535.98

## Kostenverteiler Erfolgsrechnung

### Kostenverteiler Erfolgsrechnung

#### Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Forstrevier Hardwald Umgebung werden gemäss Art. 42 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im folgenden Verhältnis getragen: zu einer Hälfte nach der Waldfläche zur anderen Hälfte nach der Einwohnerzahl.

Die Waldflächen basieren auf den Angaben vom Amt für Landschaft und Natur.

Die aufgeführten Einwohnerzahlen beziehen sich auf die Angaben des Statistischen Amtes des Kantons Zürich per 31.12.2021. Massgebend für den definitiven Kostenschlüssel sind gemäss Art. 42 der Statuten die Einwohnerzahlen am 01.01. des Betriebsjahres.

Gemeinde	Waldfläche ha	Kostenbeitrag CHF	Einwohnerzahl 31.12.2021	Kostenbeitrag CHF	Anteil in %	Budget 2023	Budget 2022
Gemeinde Bassersdorf	264	49'893	11'953	32'105	23.94%	81'998	69'285
Gemeinde Dietlikon	126	23'812	7'873	21'147	13.13%	44'959	38'014
Gemeinde Nürensdorf	306	57'830	5'718	15'358	21.37%	73'188	61'608
Gemeinde Opfikon	87	16'442	20'964	56'309	21.24%	72'751	61'476
Gemeinde Wallisellen	123	23'246	17'239	46'303	20.32%	69'549	58'717
<b>Total</b>	<b>906</b>	<b>171'223</b>	<b>63'747</b>	<b>171'222</b>	<b>100.00%</b>	<b>342'445</b>	<b>289'100</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
50	Sachanlagen	0	0	85'745.35
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85'745.35</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen v. Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		0	0	85'745.35
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-85'745.35</b>

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Gemeinderates Wallisellen Nr. 2022-148 vom 17.05.2022, 0.15 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst wird der Kontokorrent gegenüber der Politischen Gemeinde Wallisellen.

#### Forstrevier Hardwald Umgebung



Das Budget 2023 des Zweckverbandes Forstrevier Hardwald Umgebung schliesst bei Aufwendungen von CHF 1'500'955.00 und Erträgen von CHF 1'158'510.00 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 342'455.00 ab, welcher von den Verbandsgemeinden zu finanzieren ist. Der Nettoaufwand fällt somit um CHF 53'345.00 höher aus als im Budget 2022.

	Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung	
<b>68200</b>	<b>Forstrevier Hardwald Umgebung</b>				
3109.69	Holzverkauf, Auszahlung Privatwaldbesitzer	185'000.00	82'000.00	-103'000.00	Die Privatwaldbesitzer werden bedeutend mehr Rundholz bereit stellen.
3130.65	Aufträge an Dritte	115'000.00	63'000.00	-52'000.00	Es wird mehr Schnitzelholz durch uns geliefert, da die Feuerungen im Sommer auch betrieben werden
3130.68	Unternehmerleistung für Privatwald	185'000.00	77'000.00	-108'000.00	Die Privatwaldbesitzer werden das Rüsten des Rundholzes an uns bzw. den Unternehmer delegieren
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	310'000.00	265'000.00	45'000.00	Die Rüstkosten im Privatwald werden durch unsere Mitarbeiter geleistet, werden entsprechend verrechnet.
4250.60	Erlös Holzverkauf	210'000.00	176'000.00	34'000.00	Der gestiegene Preis und die Mehrnutzung (Rückstellung nach Sturm) haben entsprechende Auswirkungen.

## Erfolgsrechnung

---

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

4250.69	Holzverkäufe Privatwaldbesitzer	235'000.00	141'000.00	94'000.00	Das höhere Verkaufsvolumen im Privatwald und der steigende Preis wirken sich positiv aus.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	265'000.00	200'000.00	65'000.00	Wir sind zuversichtlich, dass uns die Zwecksverbandsgemeinden weitere Aufträge erteilen.

## Erfolgsrechnung

<b>Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)</b> <b>(Funktionale Gliederung ohne vorangestellte 6)</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Rechnung 2021</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
60110	Kosten für Buchprüfung (Legislative)	2'030		2'230		1'911.45	
68200	Forstrevier Hardwald Umgebung	1'497'425	1'158'500	1'181'920	897'000	1'705'722.99	1'365'535.98
69610	Zinsen	1'500	10	2'000	50	551.00	
69998	Beiträge der Verbandsgemeinden		342'445		289'100		342'649.46
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>1'500'955</b>	<b>1'500'955</b>	<b>1'186'150</b>	<b>1'186'150</b>	<b>1'708'185.44</b>	<b>1'708'185.44</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>1'500'955</b>	<b>1'500'955</b>	<b>1'186'150</b>	<b>1'186'150</b>	<b>1'708'185.44</b>	<b>1'708'185.44</b>



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>1'500'955</b>	<b>1'500'955</b>	<b>1'186'150</b>	<b>1'186'150</b>	<b>1'708'185.44</b>	<b>1'708'185.44</b>
<b>60110</b>	<b>Kosten für Buchprüfung (Legislative)</b>	<b>2'030</b>		<b>2'230</b>		<b>1'911.45</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'030</b>		<b>2'230</b>		<b>1'911.45</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400		400		315.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30		30		24.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'800		1'572.45	
<b>68200</b>	<b>Forstrevier Hardwald Umgebung</b>	<b>1'497'425</b>	<b>1'158'500</b>	<b>1'181'920</b>	<b>897'000</b>	<b>1'705'722.99</b>	<b>1'365'535.98</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>338'925</b>		<b>284'920</b>		<b>340'187.01</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'600		6'000		6'609.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	531'100		532'500		508'571.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-552.65	
3049.00	Übrige Zulagen	14'400		14'400		18'466.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'500		34'900		34'044.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'200		48'700		50'152.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32'000		32'100		32'283.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500		6'500		6'164.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500		9'000		4'679.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		2'175.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'500		668.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'000		40'000		62'258.56	
3101.60	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Aussichtsturm	3'000					
3101.69	Verbrauchsmaterial Privatwaldbesitzer	24'000		11'000		46'196.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		2'500		2'607.10	
3109.69	Holzverkauf, Auszahlung Privatwaldbesitzer	185'000		82'000		172'747.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		800		915.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500		8'500		14'588.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500		2'500			
3118.00	Anschaffung imaterielle Anlagen	9'200		9'300		17'132.48	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		3'500		7'580.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.65	Aufträge an Dritte	115'000		63'000		144'429.40	
3130.68	Unternehmerleistung für Privatwald	185'000		77'000		370'158.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'500		12'300		12'674.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		3'500		2'766.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000		3'755.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'000		28'000		43'130.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	68'000		65'000		64'560.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'500		7'500		2'837.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		1'500		2'697.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	51'425		51'420		51'424.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000		20'000		20'000.00	
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		310'000		265'000		411'573.85
4250.60	Erlös Holzverkauf		210'000		176'000		254'740.75
4250.61	Erlös Pflanzen, Christbäume etc.		28'000		22'000		35'450.33
4250.62	Übrige Verkaufserlöse		20'000		17'000		14'530.40
4250.69	Holzverkäufe Privatwaldbesitzer		235'000		141'000		297'839.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500		6'000		10'498.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		265'000		200'000		302'319.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		85'000		70'000		38'583.00
	<b>Zinsen</b>	<b>1'500</b>	<b>10</b>	<b>2'000</b>	<b>50</b>	<b>551.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'490</b>		<b>1'950</b>		<b>551.00</b>
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'500		2'000		551.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		10		50		
<b>99998</b>	<b>Abschluss Zweckverband</b>		<b>342'445</b>		<b>289'100</b>		<b>342'649.46</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>342'445</b>		<b>289'100</b>		<b>342'649.46</b>	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		342'445		289'100		342'649.46

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
682	Forstrevier Hardwald Umgebung (Funktional 8 Volkswirtschaft)	0	0	0	0	85'745.35	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85'745.35</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>85'745.35</b>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85'745.35</b>	<b>85'745.35</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Einzelkonten nach Institutionen</b> <b>(Funktionale Gliederung ohne vorangestellte 6)</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Rechnung 2021</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
682	Forstrevier Hardwald Nettoergebnis	0		0		85'745.35	85'745.35
68200	Forstrevier Hardwald Umgebung Nettoergebnis	0		0		85'745.35	85'745.35
68200.5060.02	Teleskopklader					85'745.35	

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2023	2022	2021
		51'425	51'420	51'424.35
68200	Forstrevier Hardwald Umgebung	51'425	51'420	51'424.35
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	51'425	51'420	51'424.35

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Abschreibungen VV</b>		<b>51'425</b>	<b>51'420</b>	<b>51'424.35</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	51'425	51'420	51'424.35
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	0	0	0.00

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Basserdorf	11'953	11'931	11'931	
Dietlikon	7'873	7'867	7'867	
Nürens Dorf	5'718	5'616	5'616	
Opfikon	20'964	20'905	20'905	
Wallisellen	17'239	17'171	17'171	
<b>Total Einwohner der Verbandsgemeinden</b>	<b>63'747</b>	<b>63'490</b>	<b>63'490</b>	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	-	-	60%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.1%</b>	0.2%	0.0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				