

Zweckverband Kläranlage 8903 Birmensdorf

Budget 2024

Ablieferung an Vorsteherschaft	01.06.2023
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	08.06.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	08.06.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.08.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeinde Aesch	05.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeind Birmensdorf	18.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeinde Bonstetten	12.12.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeinde Stallikon	06.11.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeinde Uitikon	18.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeinde Wettswil	18.09.2023
Veröffentlichung	15.12.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 9
Budget	
3 Finanzierung	10
4 Erfolgsrechnung	11
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	12
6 Investitionsrechnungen (keine Investitionsrechnung Finanzvermögen)	13
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14
8 Erfolgsrechnung	15 - 18
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	19
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	20 - 21
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen - keine	
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	22
13 Finanzkennzahlen	23

Kontakt

Zweckverband Kläranlage
Stallikonerstrasse 9, 8903 Birmensdorf
8903 Birmensdorf

Präsident: Hans-Rudolf Keller, Zweckverband Kläranlage

Rechnungsführer: Pascal Sieber, Politische Gemeinde Birmensdorf

Telefon: 044 739 12 15

E-Mail: pascal.sieber@birmensdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Der Zweckverband Kläranlage Birmensdorf besteht aus insgesamt sechs Verbandsgemeinden und kann sich selber finanzieren. Der Aufwandüberschuss wird gemäss Kostenverteiler unter den Verbandsgemeinden aufgeteilt. Der Verteilschlüssel ergibt sich gestützt auf die seit 01.01.2022 geltenden, totalrevidierten Statuten basierend auf dem Frischwasserverbrauch (90%) und dem Fremdwasseranfall (10%). Der Zweckverband Kläranlage kann selber Fremdmittel aufnehmen, um sich zu finanzieren.

Der Zweckverband kann seine Aufgaben sehr gut erfüllen. Der laufende Unterhalt der Anlage funktioniert einwandfrei und die Resultate der periodischen Prüfungen durch das AWEL sind gut bis sehr gut. Aktuell wird der umfassende Ausbau ARA Etappe 4 EMV (Elimination von Mikroverunreinigungen) realisiert. Im Weiteren wird das Projekt Überwachung und Einbindung der Aussenbauwerke im Einzugsgebiet geplant und über 3 Etappen umgesetzt.

Generell, aber auch in Bezug auf Betriebs- und Verbrauchsmaterial sowie für die Ver- und Entsorgung muss von Preiserhöhungen ausgegangen werden. Aufgrund von diversen Werterhaltungsmassnahmen (Revision, Umwälzpumpe, ÜSS-Entwässerung) werden die Aufwände im Bereich Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte höher ausfallen. Für die Einbindung der Aussenbauwerke fallen Planungskosten (PLS, Datenbalage, Steuerung) an. Zusätzlich müssen für die Einbindung auf das Prozessleitsystem ARA Hardwarekomponenten angeschafft werden. Für den Abschluss der Etappe 2, Sanierung Verbandskanäle, müssen gewisse Abschnitte neu ausgewertet werden, da sich das Schadensbild bei gewissen Stellen verändert hat.

Antrag der Vorsteherschaft

Antrag zum Budget

Die Vorsteherschaft hat das Budget 2024 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	4'260'500
	Gesamtertrag	139'100
	Aufwandüberschuss	4'121'400

Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Aesch	211'016
Politische Gemeinde Birmensdorf	1'089'698
Politische Gemeinde Bonstetten	612'028
Politische Gemeinde Stallikon	625'216
Politische Gemeinde Uitikon	819'747
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	763'695
Total	4'121'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	4'350'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	5'000'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-650'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2024 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 08.06.2023

Vorsteherschaft Zweckverband Kläranlage Birmensdorf

Präsident



Keller Ringo

Aktuar



Aschwanden Martin

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Bericht

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Antrag vom 08.06.2023 des Vorstandsvorstands zum Budget 2024 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf gemäss den Vorgaben von Art. 26 Abs. 2 der Statuten geprüft und erstattet hiermit Bericht und Antrag gemäss Art. 26 Abs. 3 der Statuten. Der Antrag weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'260'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	139'100.00
	Ergebnis (Aufwandüberschuss)	Fr.	- 4'121'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'350'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	5'000'000.00
	Einnahmenüberschuss Investitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	650'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Saldo der Investitionsrechnung Finanzvermögen	Fr.	-

- 2 *Eingeschränktes Prüfungsurteil*

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf mit Ausnahme der Auswirkungen des im nachstehenden Abschnitt beschriebenen Sachverhalts finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanzpolitisch angemessen ist.

- 3 *Grundlage für das eingeschränkte Prüfungsurteil*

Die geplanten **Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen** konnten nicht auf ihre finanzrechtliche Zulässigkeit, d.h. auf die Übereinstimmung der Berechnung mit den gesetzlichen Vorgaben, überprüft werden. Die nötigen Unterlagen standen nicht zur Verfügung. Aus den gleichen Gründen konnte die rechnerische Richtigkeit der geplanten Abschreibungen nicht geprüft werden. Die nach den massgebenden gesetzlichen Vorschriften ermittelten Abschreibungen könnten von den geplanten (budgetierten) Werten abweichen.

Für die **geplante Investition** in eine **PV-Anlage** (Fr. 450'000) lagen die notwendigen Grundlagen zur Prüfung der finanzpolitischen Angemessenheit (Gesamtinvestitionsvolumen, Notwendigkeit, Folgekosten, Wirtschaftlichkeit, Finanzierung usw.) noch nicht vollständig vor. Wir waren nicht in der Lage, diesbezüglich ausreichende geeignete Prüfungsnachweise zur finanzpolitischen Angemessenheit zu erlangen.

Antrag

- 4 Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden trotz der im Abschnitt "Grundlage für das eingeschränkte Prüfungsurteil" dargelegten Einschränkungen dem Antrag des Vorstandsvorstands zuzustimmen, weil die Planwerte für die Abschreibungen keinen Einfluss auf die zu verbuchenden Abschreibungen haben.

8903 Birmensdorf, 24. August 2023

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Kläranlage Birmensdorf

Kurt Imhof
Präsident

Matthias Berger
Aktuar

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Aesch

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Aesch hat das Budget 2024 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 05.09.2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	4'260'500
	Gesamtertrag	139'100
	Aufwandüberschuss	4'121'400

Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Aesch	211'016
Politische Gemeinde Birmensdorf	1'089'698
Politische Gemeinde Bonstetten	612'028
Politische Gemeinde Stallikon	625'216
Politische Gemeinde Uitikon	819'747
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	763'695
Total	4'121'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	4'350'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	5'000'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-650'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

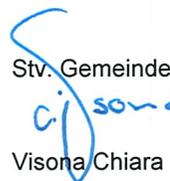
8904 Aesch, 05.09.2023
Gemeindevorstand Gemeinde Aesch

Gemeindepräsident



Guyer André

Stv. Gemeindegeschreiberin



Visona Chiara

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Birmensdorf hat das Budget 2024 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 18.09.2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	4'260'500
	Gesamtertrag	139'100
	Aufwandüberschuss	4'121'400

Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Aesch	211'016
Politische Gemeinde Birmensdorf	1'089'698
Politische Gemeinde Bonstetten	612'028
Politische Gemeinde Stallikon	625'216
Politische Gemeinde Uitikon	819'747
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	763'695
Total	4'121'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	4'350'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	5'000'000
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-650'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	0
Einnahmen Finanzvermögen	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8903 Birmensdorf, 18.09.2023
Gemeindevorstand Gemeinde Birmensdorf

Gemeindepräsident


Brand Ernst

Gemeindeschreiberin


Haller Céline

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Bonstetten

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Bonstetten hat das Budget 2024 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 12.12.2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	4'260'500
	Gesamtertrag	139'100
	Aufwandüberschuss	4'121'400

Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Aesch	211'016
Politische Gemeinde Birmensdorf	1'089'698
Politische Gemeinde Bonstetten	612'028
Politische Gemeinde Stallikon	625'216
Politische Gemeinde Uitikon	819'747
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	763'695
Total	4'121'400

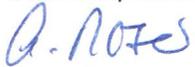
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	4'350'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	5'000'000
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-650'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	0
Einnahmen Finanzvermögen	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8906 Bonstetten, 12.12.2023
Gemeindevorstand Gemeinde Bonstetten

Gemeindepräsidentin

Moser Arianne

Gemeindeschreiber

Wicky Christof

VERSAND:

15. Dez. 2023

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Stallikon

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Stallikon hat das Budget 2024 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 25. September 2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	4'260'500
	Gesamtertrag	139'100
	Aufwandüberschuss	4'121'400

Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Aesch	211'016
Politische Gemeinde Birmensdorf	1'089'698
Politische Gemeinde Bonstetten	612'028
Politische Gemeinde Stallikon	625'216
Politische Gemeinde Uitikon	819'747
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	763'695
Total	4'121'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	4'350'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	5'000'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-650'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8143 Stallikon, 6. November 2023
Gemeindevorstand Gemeinde Stallikon

Gemeindepräsident

Bernhard Reto

Gemeindeschreiber 2. Stv.

Feuz Reto

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Uitikon

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Uitikon hat das Budget 2024 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 18.09.2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	4'260'500
	Gesamtertrag	139'100
	Aufwandüberschuss	4'121'400

Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Aesch	211'016
Politische Gemeinde Birmensdorf	1'089'698
Politische Gemeinde Bonstetten	612'028
Politische Gemeinde Stallikon	625'216
Politische Gemeinde Uitikon	819'747
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	763'695
Total	4'121'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	4'350'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	5'000'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-650'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8142 Uitikon, 18.09.2023
Gemeindevorstand Gemeinde Uitikon

Gemeindepräsident

Linder Chris

Gemeindeschreiber

Kostic Sinisa

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Wettswil a.A.

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Wettswil a.A. hat das Budget 2024 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 18.09.2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	4'260'500
	Gesamtertrag	139'100
	Aufwandüberschuss	4'121'400

Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Aesch	211'016
Politische Gemeinde Birmensdorf	1'089'698
Politische Gemeinde Bonstetten	612'028
Politische Gemeinde Stallikon	625'216
Politische Gemeinde Uitikon	819'747
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	763'695
Total	4'121'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	4'350'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	5'000'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-650'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8907 Wettswil a.A., 18.09.2023
Gemeindevorstand Gemeinde Wettswil a.A.

Gemeindepräsidentin


Röthlisberger Katrin

Gemeindeschreiberin


Brandenberger Alexandra

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0	0	
- Aufwandüberschuss	0	0	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'539'800	1'539'800	
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	
Selbstfinanzierung	1'539'800	1'539'800	
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-650'000	-650'000	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	2'189'800	2'189'800	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	k.A.	k.A.	

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	565'400	537'600	505'658.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'590'300	1'260'400	1'038'451.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'539'800	1'448'300	1'439'133.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	77'000	72'000	72'000.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'772'500</i>	<i>3'318'300</i>	<i>3'055'242.40</i>
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	110'000	110'000	123'922.57
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	29'000	29'000	25'420.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>139'000</i>	<i>139'000</i>	<i>149'342.57</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'633'500	-3'179'300	-2'905'899.83
34	Finanzaufwand	488'000	308'000	318'392.18
44	Finanzertrag	100	100	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-487'900	-307'900	-318'392.18
	Operatives Ergebnis	-4'121'400	-3'487'200	-3'224'292.01
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-4'121'400	-3'487'200	-3'224'292.01
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-4'121'400	-3'487'200	-3'224'292.01
	Total	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
	Total Aufwand	4'260'500	3'626'300	3'373'634.58
	Total Ertrag	139'100	139'100	149'342.57

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands Kläranlage werden gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten, von den Verbandsgemeinden getragen.

Betriebskosten Kläranlage

Funktion	Aufwand	Ertrag	Nettoaufwand
Legislative	2'700	0	2'700
Abwasserbeseitigung	46'100	0	46'100
Kläranlage	3'698'700	114'100	3'584'600
Abfallwirtschaft	25'000	25'000	0
Zinsen	488'000	0	488'000
Total	4'260'500	139'100	4'121'400

Basiszahlen

Gemeinden	3 Jahres Schnitt Frischwasser 100% RG 2022 in %	Fremdwasseranteil 100% Basis 2022 in %
Gde Aesch	5.34	3.12
Gde Birmensdorf	25.37	36.03
Gde Bonstetten	15.22	11.48
Gde Stallikon (inkl. Aeugst a.A.)	15.52	12.02
Gde Uitikon	20.38	15.53
Gde Wettswil a.A.	18.17	21.82
Total	100.00	100.00

Gemeinde	Trinkwasser in % Anteil 90%	Fremdwasser in % Anteil 10% in %	Total in % Trinkwasser + Fremdwasser		Budget 2024 exkl. 8.1% MWST berechnet	Budget 2024 exkl. 8.1% MWST gerundet	Budget 2023 exkl. 7.7% MWST gerundet
Gemeinde Aesch	4.806	0.312	5.118	5.12	211'015.70	211'016	171'200
Gemeinde Birmensdorf	22.833	3.603	26.436	26.44	1'089'698.15	1'089'698	871'800
Gemeinde Bonstetten	13.698	1.148	14.846	14.85	612'027.90	612'028	555'900
Gemeinde Stallikon	13.968	1.202	15.170	15.17	625'216.40	625'216	559'700
Gemeinde Uitikon	18.342	1.553	19.895	19.89	819'746.45	819'747	713'800
Gemeinde Wettswil	16.353	2.182	18.535	18.53	763'695.40	763'695	614'800
Total	90.00	10.00	100.00	100.00	4'121'400.00	4'121'400	3'487'200

Kontrolle: 4'121'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	4'350'000	5'460'000	1'198'591.50
51	Investitionen 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
Total Investitionsausgaben		4'350'000	5'460'000	1'198'591.50
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	5'000'000	3'830'000	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
Total Investitionseinnahmen		5'000'000	3'830'000	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		4'350'000	5'460'000	1'198'591.50
Total Investitionseinnahmen		5'000'000	3'830'000	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	650'000	-1'630'000	-1'198'591.50

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Das Nettoergebnis von CHF 3'630'700 liegt über dem budgetierten Vorjahreswert.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar (Abweichungen ab Fr. 2'000)
7201.3130.00	30'000	28'000	2'000	Erwartete Preissteigerungen Beseitigung Klärschlamm
7201.3300.30	16'100	18'400	-2'300	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (Verbandskanäle)
7202.3010.00	424'100	405'000	19'100	2,2% Teuerungsausgleich und nichtbudgetierte Personalwechsel
7202.3052.00	50'200	46'000	4'200	2,2% Teuerungsausgleich und nichtbudgetierte Personalwechsel
7202.3091.00	3'000	600	2'400	Rekrutierung neuer Mitarbeiter aufgrund Pensionierung Mitarbeiter
7202.3101.00	144'300	116'300	28'000	Starke Teuerung (20%) auf Phosphat und Flockungsmittel
7202.3102.00	6'500	3'500	3'000	Kosten Drucksachen Einweihungsfest EMV (Elimination von Mikroverunreinigungen)
7202.3111.00	157'500	127'000	30'500	Anschaffung Hardwarekomponenten Einbindung Aussenbauwerke auf das Prozessleitsystem ARA
7202.3120.00	142'500	118'500	24'000	Erhöhung Strompreis um ca. 20%
7202.3130.00	256'000	304'000	-48'000	Programmierungskosten Chestonag fallen tiefer aus, da die Einbindung Aussenbauwerke in 3 Etappen erfolgen. 1 Etappe 2024, 2 Etappe 2026, 3 Etappe 2028
7202.3131.00	180'000	5'000	175'000	Planungskosten Einbindung der Aussenbauwerke an die ARA (PLS, Datenablage, Steuerung)
7202.3132.00	189'200	114'200	75'000	Honorare Abschluss Etappe 2 Verbandskanäle für Umsetzung 2025. Gewisse Abschnitte müssen neu ausgewertet werden, da sich das Schadensbild bei gewissen Stellen verändert hat.
7202.3144.00	19'700	31'000	-11'300	Ersatz Heizungs Brenner und Gasinstallation wird im Jahr 2023 ausgeführt, entfällt im 2024.
7202.3151.00	121'000	72'200	48'800	Diverse Werterhaltungsmassnahmen (Revision Umwälzpumpe, ÜSS-Entwässerung), Grossservice
7202.3170.00	5'200	2'600	2'600	Pensionierung Mitarbeiter
7202.3300.60	554'700	494'700	60'000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (Blockheizkraftwerk)
7202.3301.60	37'800	0	37'800	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV (Motor Blockheizkraftwerk)
7202.3611.00	5'000	0	5'000	Nachführung Archiv

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Das Nettoergebnis von Fr. 488'000 liegt über dem budgetierten Vorjahreswert.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
9610.3401.00	488'000	308'000	180'000	Zinsberechnung Darlehen und Feste Vorschüsse mit aktuellen Zinssätzen

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'700.00		2'700		2'261.65	
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'769'800	139'100	3'315'600	139'100	3'052'980.75	149'342.57
9 Finanzen und Steuern	488'000		308'000		318'392.18	
Total Aufwand / Ertrag	4'260'500	139'100	3'626'300	139'100	3'373'634.58	149'342.57
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		4'121'400		3'487'200		3'224'292.01
Total	4'260'500	4'260'500	3'626'300	3'626'300	3'373'634.58	3'373'634.58

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	4'260'500	4'260'500	3'626'300	3'626'300	3'373'634.58	3'373'634.58
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'700		2'700		2'261.65	
	Nettoergebnis		2'700		2'700		2'261.65
01	Legislative und Exekutive	2'700		2'700		2'261.65	
	Nettoergebnis		2'700		2'700		2'261.65
0110	Legislative	2'700		2'700		2'261.65	
	Nettoergebnis		2'700		2'700		2'261.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500		2'500		2'261.65	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'769'800	139'100	3'315'600	139'100	3'052'980.75	149'342.57
	Nettoergebnis		3'630'700		3'176'500		2'903'638.18
72	Abwasserbeseitigung	3'744'800	114'100	3'290'600	114'100	3'032'713.40	127'922.57
	Nettoergebnis		3'630'700		3'176'500		2'904'790.83
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	46'100		46'400		31'696.85	
	Nettoergebnis		46'100		46'400		31'696.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		28'000		23'751.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'100		18'400		7'945.00	
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	3'698'700	114'100	3'244'200	114'100	3'001'016.55	127'922.57
	Nettoergebnis		3'584'600		3'130'100		2'873'093.98
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000		6'000		7'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	424'100		405'000		384'073.30	
3049.00	Übrige Zulagen	20'600		20'000		12'595.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'300		27'700		25'604.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	50'200		46'000		46'030.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'900		12'500		11'671.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800		5'000		4'468.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'600		2'430.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'500		10'300		7'374.95	
3091.00 Personalwerbung	3'000		600		3'003.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'900		1'900		1'005.45	
3100.00 Büromaterial	1'000		1'000		1'560.70	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	144'300		116'300		115'431.15	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'500		3'500		809.45	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		184.90	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	157'500		127'000		40'456.60	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		3'000		1'955.20	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	142'500		118'500		90'540.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	256'000		304'000		204'401.95	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	180'000		5'000		82'492.35	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	189'200		114'200		35'059.05	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	900		800			
3134.00 Sachversicherungsprämien	24'000		24'000		24'247.00	
3137.00 Steuern und Abgaben	271'400		271'400		257'249.15	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'700		31'000		14'886.80	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	121'000		72'200		112'873.80	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'200		2'000		147.90	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'700		1'700		1'404.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'200		2'600		3'602.25	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	6'200		6'200		4'866.60	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	936'600		935'200		936'559.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	549'300		494'700		494'629.00	
3301.60 Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	37'800					
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	72'000		72'000		72'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		110'000		110'000		123'922.57
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		100		100		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'000		4'000		4'000.00
73	Abfallwirtschaft	25'000	25'000	25'000	25'000	20'267.35	21'420.00
	Nettoergebnis					1'152.65	
7300	Abfallwirtschaft	25'000	25'000	25'000	25'000	20'267.35	21'420.00
	Nettoergebnis					1'152.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		20'267.35	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25'000		25'000		21'420.00
9	FINANZEN UND STEUERN	488'000	4'121'400	308'000	3'487'200	318'392.18	3'224'292.01
	Nettoergebnis	3'633'400		3'179'200		2'905'899.83	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	488'000		308'000		318'392.18	
	Nettoergebnis		488'000		308'000		318'392.18
9610	Zinsen	488'000		308'000		318'392.18	
	Nettoergebnis		488'000		308'000		318'392.18
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	488'000		308'000		318'392.18	
99	Nicht aufgeteilte Posten		4'121'400		3'487'200		3'224'292.01
	Nettoergebnis	4'121'400		3'487'200		3'224'292.01	
9998	Abschluss Zweckverband		4'121'400		3'487'200		3'224'292.01
	Nettoergebnis	4'121'400		3'487'200		3'224'292.01	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'121'400		3'487'200		3'224'292.01

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen von -CHF 650'000 liegen unter dem budgetierten Vorjahreswert

Konto	Budget 2024	Kommentar
9.7202.5030.03	3'300'000	Ausbau Etappe 4
9.7202.5060.04	600'000	Ersatz Blockheizkraftwerk
9.7202.5060.05	450'000	PV-Anlage (Solarfaltdach)
9.7202.6300.00	5'000'000	Bundesbeitrag Ausbau Etappe 4

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'350'000	5'000'000	5'460'000	3'830'000	1'198'591.50	
Total Ausgaben / Einnahmen		4'350'000	5'000'000	5'460'000	3'830'000	1'198'591.50	0.00
Nettoinvestitionen		650'000			1'630'000		1'198'591.50
Total		5'000'000	5'000'000	5'460'000	5'460'000	1'198'591.50	1'198'591.50

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	9'350'000	9'350'000	9'290'000	9'290'000	1'198'591.50	1'198'591.50
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'350'000	5'000'000	5'460'000	3'830'000	1'198'591.50	
	Nettoergebnis	650'000			1'630'000		1'198'591.50
72	Abwasserbeseitigung	4'350'000	5'000'000	5'460'000	3'830'000	1'198'591.50	
	Nettoergebnis	650'000			1'630'000		1'198'591.50
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]			160'000		51'876.70	
9.7201.5030.01	Sanierung Verbandskanäle 2. Etappe			160'000			
9.7201.5030.02	Sanierung Verbandskanäle 3. Etappe					51'876.70	
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	4'350'000	5'000'000	5'300'000	3'830'000	1'146'714.80	
9.7202.5030.03	Ausbau Etappe 4	3'300'000		3'400'000		1'146'714.80	
9.7202.5060.03	Ausbau Etappe 4 (EMT/EMSR)			1'900'000			
9.7202.5060.04	Ersatz Blockheizkraftwerk	600'000					
9.7202.5060.05	PV-Anlage (Solarfaltdach)	450'000					
9.7202.6300.00	Bundesbeitrag Ausbau Etappe 4		5'000'000		3'830'000		
9	FINANZEN	5'000'000	4'350'000	3'830'000	5'460'000		1'198'591.50
	Nettoergebnis		650'000	1'630'000		1'198'591.50	
99	Nicht aufgeteilte Posten	5'000'000	4'350'000	3'830'000	5'460'000		1'198'591.50
	Nettoergebnis		650'000	1'630'000		1'198'591.50	
9999	Abschluss	5'000'000	4'350'000	3'830'000	5'460'000		1'198'591.50
9.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	5'000'000		3'830'000			
9.9999.6900.00	Aktivierete Ausgaben		4'350'000		5'460'000		1'198'591.50

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7	Umweltschutz und Raumordnung	3300	1'539'800	1'448'300	1'439'133.00
Total			1'539'800	1'448'300	1'439'133.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300	1'539'800	1'448'300	1'439'133.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0	0	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'539'800	1'448'300	1'439'133.00

Anhang

Finanzkennzahlen

3-Jähriger Durchschnittsverbrauch Trinkwasser 90% Fremdwasseranteil 2022 10%	Budget 2024 %	Budget 2023 %	Rechnung 2022 %	Richtwerte
Gemeinde Aesch	5.12	4.91	5.12	
Gemeinde Birmensdorf	26.44	25.00	26.44	
Gemeinde Bonstetten	14.85	15.94	14.85	
Gemeinde Stallikon	15.17	16.05	15.17	
Gemeinde Uitikon	19.89	20.47	19.89	
Gemeinde Wettswil	18.53	17.63	18.53	
Total der Verbandsgemeinden	100.00	100.00	100.00	
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	k.A.	89%	120%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	11%	8%	9%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht