



Zweckverband Kläranlage Birmensdorf
8903 Birmensdorf

Finanz- und Aufgabenplan 2025 - 2034

Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
	Rechnung	Approx	Budget								
Betriebskosten											
Personalaufwand	613	677	760	767	775	783	791	799	807	815	823
Betriebs-/Verbrauchsmaterial	143	244	198	199	201	203	206	208	210	212	214
Energie/Heizmaterial/Wasser	227	368	333	336	340	343	347	350	353	357	361
Schlammbehandlung/Dienstleist. Dritter	457	709	746	753	761	768	776	784	791	799	807
Unterhalt und Reparaturen	137	179	206	208	210	212	214	216	219	221	223
Eidg. Abwasserabgabe	263	271	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Übriger Aufwand	143	320	209	211	213	216	218	220	222	224	227
Kapitalfolgekosten											
Zinsen	423	376	289	334	327	379	375	395	380	365	351
Abschreibungen linear	1'448	1'537	1'459	1'573	1'108	1'134	1'239	1'251	1'264	1'173	1'185
Einlagen in Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budgetierte Einlagen ins Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand	3'854	4'682	4'199	4'382	3'936	4'038	4'164	4'222	4'245	4'165	4'190
Entnahmen aus Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budgetierte Entnahmen aus Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Übriger Ertrag	142	139	144	146	147	148	150	151	153	154	156
Kostenanteile Gemeinden	3'713	4'542	4'054	4'236	3'789	3'889	4'014	4'071	4'092	4'011	4'034
Total Ertrag	3'854	4'682	4'199	4'382	3'936	4'038	4'164	4'222	4'245	4'165	4'190
Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kostendeckungsgrad in %	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoinvestitionen	3'655	-2'273	435	980	670	750	2'750	250	250	250	250

Mittelflussrechnung (1'000 Fr.)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Selbstfinanzierung (Cash Flow operativ)	1'448	1'537	1'459	1'573	1'108	1'134	1'239	1'251	1'264	1'173	1'185
Nettoinvestitionen	-3'655	2'273	-435	-980	-670	-750	-2'750	-250	-250	-250	-250
Fremdfinanzierung											
Rückzahlung bestehende Darlehen	0	-16'350	-4'000	0	-4'100	0	0	0	0	0	0
Aufnahme und Rückzahlung neue Darlehen	23'350	13'000	3'000	0	3'000	0	1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-500
Veränderung flüssige Mittel	21'143	460	24	593	-662	384	-511	1	14	-77	435
Zinssatz für neue Darlehen	0.0%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%

Bilanz (per 31.12., 1'000 Fr.)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Flüssige Mittel	134	594	617	1'210	548	932	420	421	435	358	793
Übriges Finanzvermögen	<u>993</u>	<u>993</u>	<u>993</u>	<u>993</u>	<u>993</u>	<u>993</u>	<u>993</u>	<u>993</u>	<u>993</u>	<u>993</u>	<u>993</u>
<i>Total Finanzvermögen</i>	<i>1'127</i>	<i>1'587</i>	<i>1'611</i>	<i>2'203</i>	<i>1'541</i>	<i>1'925</i>	<i>1'414</i>	<i>1'415</i>	<i>1'428</i>	<i>1'351</i>	<i>1'786</i>
Verwaltungsvermögen	23'930	20'120	19'096	18'504	18'065	17'682	19'193	18'192	17'179	16'256	15'321
Total Aktiven	25'057	21'707	20'707	20'707	19'607	19'607	20'607	19'607	18'607	17'607	17'107
Langfristige Schulden (inkl. kfr. Anteil)	24'450	21'100	20'100	20'100	19'000	19'000	20'000	19'000	18'000	17'000	16'500
Übriges Fremdkapital	<u>881</u>	<u>881</u>	<u>881</u>	<u>881</u>	<u>881</u>	<u>881</u>	<u>881</u>	<u>881</u>	<u>881</u>	<u>881</u>	<u>881</u>
<i>Total Fremdkapital</i>	<i>25'331</i>	<i>21'981</i>	<i>20'981</i>	<i>20'981</i>	<i>19'881</i>	<i>19'881</i>	<i>20'881</i>	<i>19'881</i>	<i>18'881</i>	<i>17'881</i>	<i>17'381</i>
Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzpolitische Reserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss	<u>-274</u>	<u>-274</u>	<u>-274</u>	<u>-274</u>	<u>-274</u>	<u>-274</u>	<u>-274</u>	<u>-274</u>	<u>-274</u>	<u>-274</u>	<u>-274</u>
<i>Total Eigenkapital</i>	<i>-274</i>	<i>-274</i>	<i>-274</i>	<i>-274</i>	<i>-274</i>	<i>-274</i>	<i>-274</i>	<i>-274</i>	<i>-274</i>	<i>-274</i>	<i>-274</i>
Total Passiven	25'057	21'707	20'707	20'707	19'607	19'607	20'607	19'607	18'607	17'607	17'107
Nettoschuld	24'203	20'394	19'370	18'778	18'339	17'956	19'467	18'466	17'452	16'530	15'594

Kennzahlen

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanz./Invest.)	40%		335%	160%	165%	151%	45%	500%	505%	469%	474%
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanz./Ertrag)	37.6%	32.8%	34.7%	35.9%	28.2%	28.1%	29.7%	29.6%	29.8%	28.2%	28.3%
Zinsbelastungsanteil (Nettozins/Ertrag)	11.0%	8.0%	6.9%	7.6%	8.3%	9.4%	9.0%	9.4%	9.0%	8.8%	8.4%

Kostenverteilung

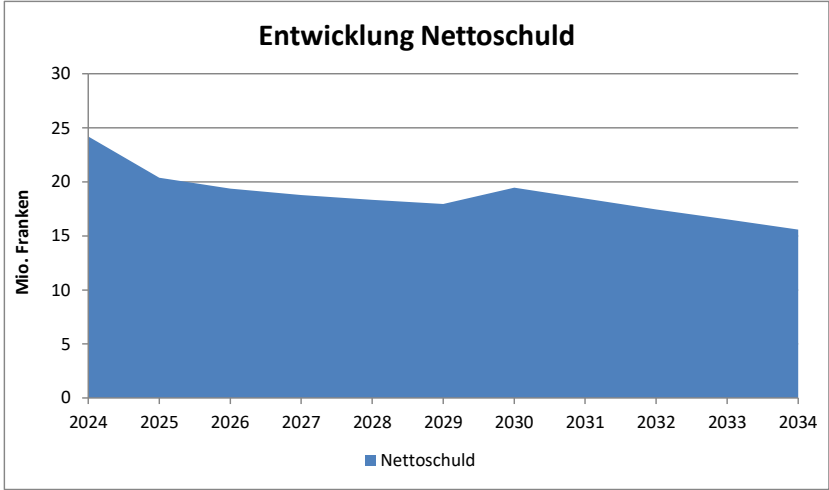
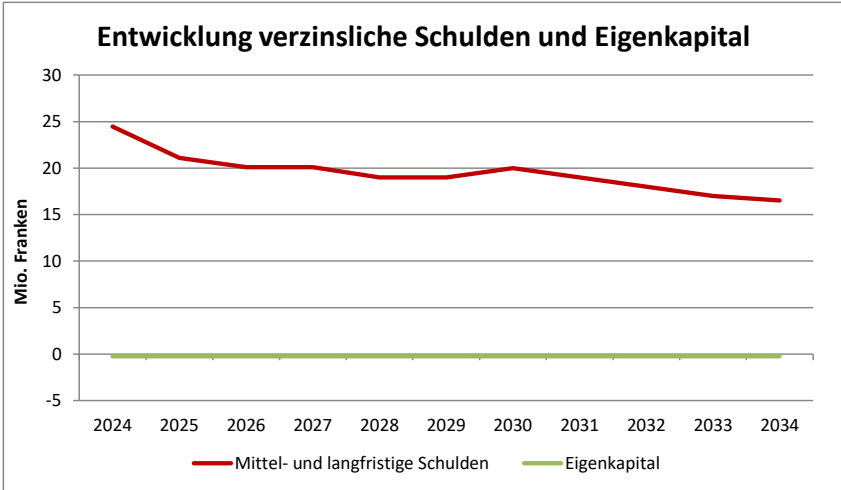
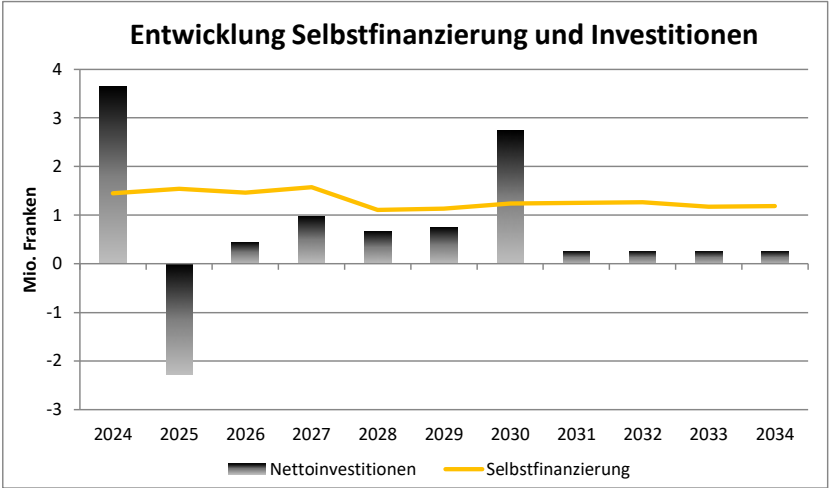
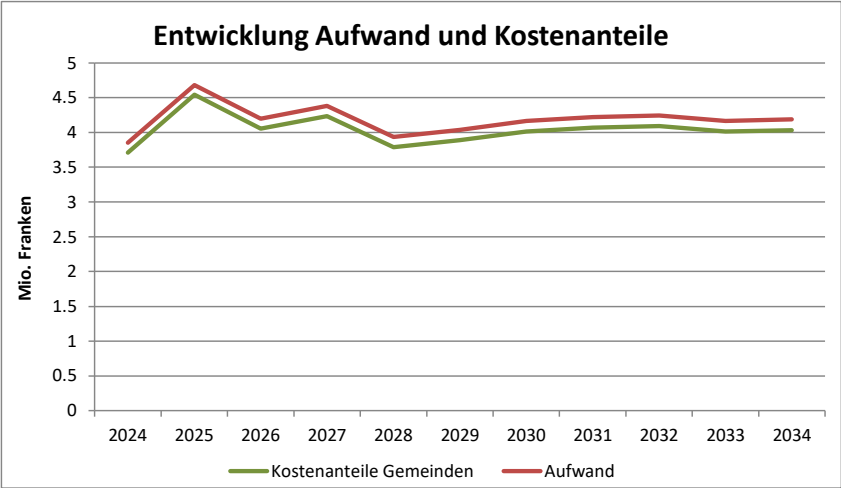
Kostenanteil prozentual	Veränderung	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Aesch	0.0%	5.22%	5.22%	5.22%	5.22%	5.22%	5.22%	5.22%	5.22%	5.22%	5.22%	5.22%
Birmensdorf	0.0%	26.56%	26.56%	26.56%	26.56%	26.56%	26.56%	26.56%	26.56%	26.56%	26.56%	26.56%
Bonstetten	0.0%	14.51%	14.51%	14.51%	14.51%	14.51%	14.51%	14.51%	14.51%	14.51%	14.51%	14.51%
Stallikon	0.0%	15.07%	15.07%	15.07%	15.07%	15.07%	15.07%	15.07%	15.07%	15.07%	15.07%	15.07%
Uitikon	0.0%	20.21%	20.21%	20.21%	20.21%	20.21%	20.21%	20.21%	20.21%	20.21%	20.21%	20.21%
Wettswil	0.0%	<u>18.43%</u>	<u>18.43%</u>	<u>18.43%</u>	<u>18.43%</u>	<u>18.43%</u>	<u>18.43%</u>	<u>18.43%</u>	<u>18.43%</u>	<u>18.43%</u>	<u>18.43%</u>	<u>18.43%</u>
Total		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

Kostenanteil (1'000 Fr.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Aesch	194	237	212	221	198	203	210	212	214	209	211
Birmensdorf	986	1'206	1'077	1'125	1'006	1'033	1'066	1'081	1'087	1'065	1'071
Bonstetten	539	659	588	615	550	564	582	591	594	582	585
Stallikon	560	685	611	638	571	586	605	613	617	604	608
Uitikon	750	918	819	856	766	786	811	823	827	811	815
Wettswil	<u>684</u>	<u>837</u>	<u>747</u>	<u>781</u>	<u>698</u>	<u>717</u>	<u>740</u>	<u>750</u>	<u>754</u>	<u>739</u>	<u>743</u>
Total	3'713	4'542	4'054	4'236	3'789	3'889	4'014	4'071	4'092	4'011	4'034

Datenübermittlung an Statistisches Amt

Gemäss § 38 der Gemeindeverordnung sind die folgenden Eckwerte des Finanz- und Aufgabenplans jeweils an das Statistische Amt zu übermitteln.
Die Zweckverbände werden vom Kanton jeweils aufgefordert, die Daten bis zum 31. Januar zu übermitteln. In der Aufforderung ist der entsprechende Link zu finden.

Alle Angaben in Fr.	2026	2027	2028	2029
	Budget	Plan	Plan	Plan
Ertrags- oder Aufwandüberschuss	0	0	0	0
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'100'000	20'100'000	19'000'000	19'000'000
Zweckfreies Eigenkapital	-273'851	-273'851	-273'851	-273'851



Finanz- und Aufgabenplan 2025 - 2034

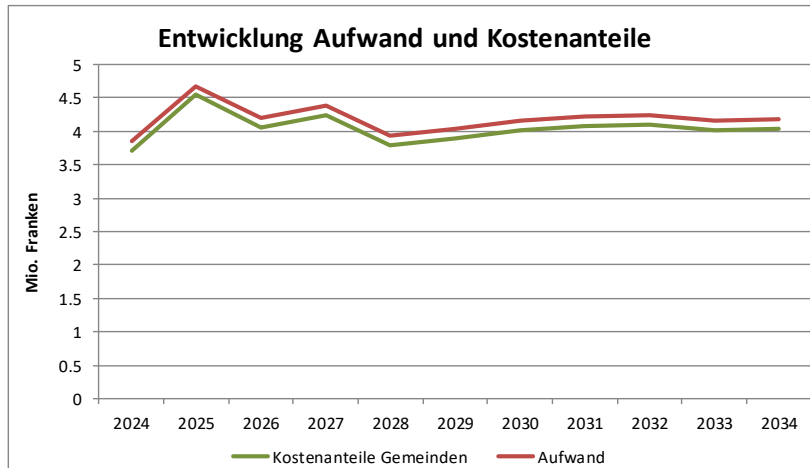
Investitionsvorhaben (in 1'000 Franken)

Bezeichnung	Nutzungsdauer	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	später	Total	Nutz.beginn
Ausbau Etappe 4 (Bautechnik)	30	2'100	100										2'200	2026
Ausbau Etappe 4 (EMT/EMSR)	30	567	150										717	2026
Bundesbeitrag an Etappe 4 (Elimination MV)	30	-7'350											-7'350	2025
Sanierung Verbandkanäle 4. Etappe	50	75											75	2025
Sanierung Verbandskanal Kaserne-ARA	50	1'200											1'200	2025
Biologie Membranen Ersatz	20		140										140	2026
Regenwasserpumpen p.m.	30			50									50	2027
Brauchwasserleitung Ersatz	50		10	65									75	2027
Werterhalt	20				350								350	2024
Werterhalt	20					300							300	2029
Werterhalt	20						250						250	2030
Werterhalt	20							250					250	2031
Werterhalt	20								250				250	2032
Werterhalt	20									250			250	2033
Werterhalt	20										250		250	2034
PV-Anlage Solarfaltdach	30	1'242											1'242	2025
Beitrag PV-Anlage Solarfaltdach	30	-107											-107	2025
Blockheizkraftwerk (BHKW)	30		35	565									600	2027
Entwässerungszentrifuge	30			250									250	2027
Sanierung Schlammbehandlung	30				70	200	2'500						2'770	2030
ARA Effizienzprojekt	20			50	250	250							550	2029

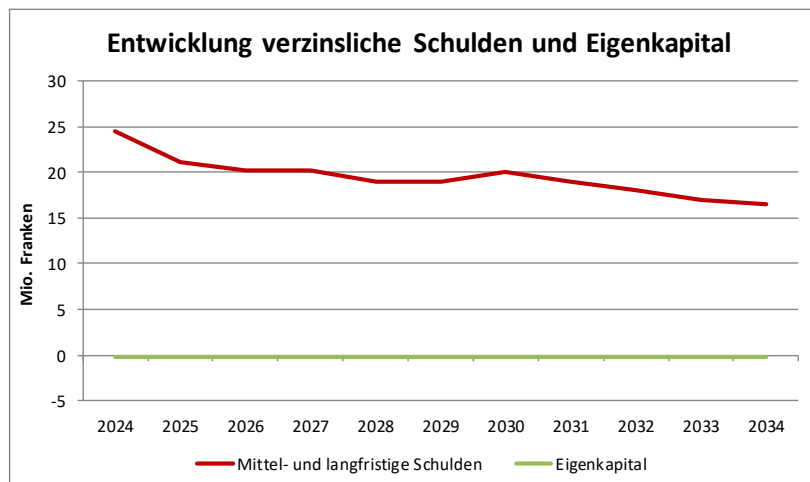
Zweckverband Kläranlage Birmensdorf

Bericht zum Finanz- und Aufgabenplan 2025-2034

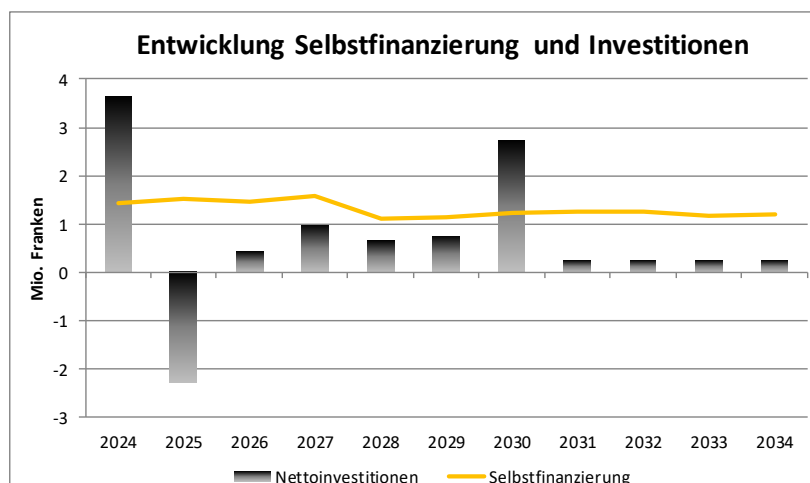
Zusammenfassung



Gegenüber dem Vorjahresbudget 2025 zeigt sich erneut ein Anstieg der Personalkosten sowie eine Zunahme der Kosten für die Schlammbehandlung und Dienstleistungen Dritter. Der Gesamtaufwand wird jedoch voraussichtlich sinken, was primär auf den Wegfall der eidgenössischen Abwasserabgabe an den Bund ab dem Jahr 2026 zurückzuführen ist. Ab 2027/28 erreichen diverse Anlageteile ihr Nutzungsende, die Abschreibungen reduzieren sich anschliessend und der Aufwand befindet sich wieder ungefähr auf dem Niveau der Jahresrechnung 2024. Mit der Sanierung der Schlammbehandlung, welche für das Jahr 2030 geplant ist, wird der Aufwand aufgrund steigender Kapitalfolgekosten erneut leicht ansteigen.



Die Zweckverbandsrechnung wird jährlich über Beiträge der Verbandsgemeinden ausgeglichen, wodurch grundsätzlich kein Eigenkapital ausgewiesen wird. Einzig das Derivategeschäft bei der ZKB wird als negatives Eigenkapital ausgewiesen. Mit dem Abschluss der 4. Etappe ARA geht das Investitionsvolumen wieder zurück. Insgesamt können mehr Schulden getilgt werden als wiederaufgenommen werden müssen, so dass bis im Jahr 2034 ein Schuldenabbau bis auf 16,5 Mio. Franken stattfindet.



Die Selbstfinanzierung im Zweckverband entspricht den jährlichen Abschreibungen. Bis im Jahr 2034 kann eine Selbstfinanzierung von Total rund 12,9 Mio. Franken erzielt werden. Demgegenüber stehen Nettoinvestitionen von 4,3 Mio. Franken. Der Finanzierungsüberschuss kann somit für die Tilgung der Schulden verwendet werden.

Erläuterungen

Auch im aktuellen Jahr steht der Ausbau der 4. Etappe (Elimination Mikroverunreinigung) im Fokus. Die Höhe der Investitionsausgaben resp. die Entwicklung der daraus resultierenden Kapitalfolgekosten wirkt sich direkt auf die Beiträge der Verbandsgemeinden aus. Für die Jahre 2024-2026 wird Brutto mit rund 6,6 Mio. Franken für den Ausbau gerechnet.

Nach Abschluss des Ausbaus der 4. Etappe wird mittelfristig mit deutlich tieferen Investitionen von rund 0,3 Mio. Franken pro Jahr für den Werterhalt der Anlage geplant. Im Jahr 2030 kommen wieder grössere Anlageteile (Schlammbehandlung) in den Ersatz, wofür Investitionsausgaben von gesamthaft rund 2,8 Mio. Franken vorgesehen sind. Der Ausbau der 4. Etappe ARA (Elimination Mikroverunreinigung) ist subventionsberechtigt und im Plan berücksichtigt. Gemäss Planung des Betreibers werden bis Bauabschluss Bundesbeiträge in der Höhe von 7,4 Mio. Franken erwartet. Mit der Inbetriebnahme der Anlage entfällt die Abgabe an den Bund von aktuell 9 Fr./Einwohner. Der Wegfall wird teilweise über höhere Betriebskosten (bereits ab 2025) kompensiert.

Der Aufwand für das Jahr 2026 liegt bei rund 4,2 Mio. Franken, was gegenüber dem Vorjahresbudget einem Rückgang von 0,9 Mio. Franken entspricht. Der Rückgang im Aufwand ist vor allem auf den Wegfall der eidgenössischen Abwasserabgabe per 2026 sowie tiefere Kapitalfolgekosten (Abschreibungen und Zinsen) zurückzuführen. Der Personalaufwand sowie die Kosten für Schlammbehandlung/Dienstleistungen Dritter steigt gegenüber dem Budget 2025 erneut an. Ab 2028 befindet sich der Aufwand wieder ungefähr auf dem Niveau der Jahresrechnung 2024, da einige Anlagenteile das Ende ihrer Nutzungsdauer erreichen werden (v.a. Ausbau Etappe 1-3 EMT/EMSR) und sich die Abschreibungen dementsprechend reduzieren. Mit der Sanierung der Schlammbehandlung von insgesamt 2,8 Mio. Franken werden die Abschreibungen ab der Inbetriebnahme wieder leicht zunehmen, so dass sich der Gesamtaufwand am Ende der Planperiode auf 4,2 Mio. Franken beläuft.

Die Selbstfinanzierung des Verbandes liegt im Durchschnitt bei 1,3 Mio. Franken pro Jahr. Damit können die Investitionen vollständig selbst finanziert werden und die verzinslichen Schulden mit den daraus resultierenden Überschüssen reduziert werden. Am Ende der Planung im Jahr 2034 liegen die verzinslichen Schulden noch bei 16,5 Mio. Franken.

Planungsannahmen

Für die Finanz- und Aufgabenplanung wird von folgenden Annahmen ausgegangen.

- Investitionsvolumen:
Gemäss Investitionsplanung bis 2034 insgesamt 11,8 Mio. Franken brutto, Einnahmen von 7,5 Mio. Franken insbesondere durch die Bundessubventionen Mikroverunreinigung.
- Betriebskosten:
Annahme: Mit der Inbetriebnahme der neuen Anlage (Wegfall Abwasserabgabe, Anstieg Betriebs- und Energiekosten) können die Betriebskosten gegenüber der Jahresrechnung 2024 leicht gesenkt werden. Teuerungsrate 1,0 %.
- Abschreibungsmodell:
Lineare Abschreibung über die Nutzungsdauer.
- Finanzierung:
Die Finanzierung der Investitionen und des Betriebs erfolgt über Darlehen am Kapitalmarkt. Als Zinssatz für neue Darlehen werden durchschnittlich 1,5 % angenommen.
- Bemessung der Gemeindebeiträge:
Die Erfolgsrechnung wird jährlich über die Gemeindebeiträge ausgeglichen. Diese berechnen sich wie folgt:
 - + Betriebskosten
 - + Abschreibungen
 - + Zinsen
 - Übrige Erträge (Subventionen, Entgelte, Beiträge anderer Gemeinden)
 - = Defizit des Zweckverbandes zu Lasten Verbandsgemeinden