

Zweckverband Kläranlage 8903 Birmensdorf

Budget 2027

Ablieferung an Vorsteherschaft	29.05.2026
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	11.06.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17.06.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	22.07.2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeinde Aesch	10.08.2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeinde Birmensdorf	31.08.2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeinde Bonstetten	18.08.2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeinde Stallikon	17.08.2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeinde Uitikon	17.08.2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand der Gemeinde Wettswil	17.08.2026
Veröffentlichung	30.09.2026

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 - 15
8 Erfolgsrechnung	16 - 19
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	20
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	21 - 22
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen - keine	
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	23
13 Finanzkennzahlen	24

Kontakt

Zweckverband Kläranlage Birmensdorf
Stallikonerstrasse 9
8903 Birmensdorf

Präsident: Hans-Rudolf (Ringo) Keller, Zweckverband Kläranlage Birmensdorf

Bereichsleiter Finanzen: Thomas Graf, Politische Gemeinde Birmensdorf
Rechnungsführer: Pascal Sieber, Politische Gemeinde Birmensdorf
Telefon: 044 739 12 16
E-Mail: finanzen@birmensdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Kurzkommentar zum Budget 2027

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Aufwand von 3'843'600 Franken und einem Ertrag von 144'100 Franken mit einem Aufwandüberschuss von 3'699'500 ab. Dieser Aufwandüberschuss wird von den Verbandsgemeinden getragen.

Die im Jahr 2025 angestossenen Prozesse zur Reorganisation der Verbandsstrukturen führen zu diversen Anpassungen bei den Ausgaben für den Urnengang der neuen Verbandsstatuten, das neue Entschädigungsreglement und die neue Sekretariatsstelle. Ebenso führen die anhaltenden internationalen Konflikte zu Lieferkettenschwierigkeiten und erhöhten Kosten.

Im Jahr 2027 und in den darauffolgenden Jahren wird die rollende VGEP Überarbeitung wieder beginnen, was sich bei erhöhten Kosten für Ingenieurbüros zeigt. Jedoch wird im 2026 die erste Phase des Projektes Aussenbauwerke abgeschlossen, was die Ingenieurleistungen wiederum verringert. Letztlich gibt es neue jährliche Ausgaben für den Betrieb der neuen Geräte zur Elimination von Mikroverunreinigungen.

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen zeigt Nettoinvestitionen von 1'090'000 Franken. Diese beinhalten den Ersatz der Brauchwasserleitung, den Ersatz des Blockheizkraftwerks und die Sanierung der Schlammbehandlung.

Die Selbstfinanzierung entspricht dem Aufwand für die Abschreibungen in der Höhe von 1'143'600 Franken. Mit den Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 1'090'000 Franken resultiert eine Finanzierungsüberschuss von 53'600 Franken und der Selbstfinanzierungsgrad liegt bei 105%. Damit kann die Teil-Amortisation eines Darlehens wie geplant erfolgen.

Das Verwaltungsvermögen des Zweckverbandes Kläranlage Birmensdorf wird nach den Anlagekategorien des Mindeststandards abgeschrieben.

Birmensdorf, 29. Mai 2026

Antrag der Vorsteherschaft

Antrag zum Budget

Die Vorsteherschaft hat das Budget 2027 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	3'843'600
	Gesamtertrag	144'100
	Aufwandüberschuss	3'699'500

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

Politische Gemeinde Aesch	193'484
Politische Gemeinde Birmensdorf	988'136
Politische Gemeinde Bonstetten	543'457
Politische Gemeinde Stallikon	558'255
Politische Gemeinde Uitikon	738'050
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	678'118
Total	3'699'500

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'090'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'090'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2027 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 11.06.2026

Vorsteherschaft Zweckverband Kläranlage Birmensdorf

Präsident


Hans-Rudolf (Ringo) Keller

Aktuar


Damjan Hausherr

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Bericht zur Prüfung des Budgets

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 11.06.2026 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	3'843'600
	Gesamtertrag	144'100
	Aufwandüberschuss	3'699'500

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

Politische Gemeinde Aesch	193'484
Politische Gemeinde Birmensdorf	988'136
Politische Gemeinde Bonstetten	543'457
Politische Gemeinde Stallikon	558'255
Politische Gemeinde Uitikon	738'050
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	678'118
Total	3'699'500

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'090'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'090'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf mit folgenden Einschränkungen finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Einschränkungen zum Prüfungsurteil und Hinweise:

Zu den vier folgenden Budgetposten fehlt nach Einschätzung der Rechnungsprüfungskommission ein Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 des Gemeindegesetzes:

- Entschädigungen Verbandsvorstand – Konto 7202.3000.00 (es besteht noch kein Entschädigungsreglement)
- Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen – Konto 0110.3000.00 (es besteht noch kein Entschädigungsreglement)
- Ersatz Blockheizkraftwerk - Konto 9.7202.5030.07 (Projektvolumen liegt ausserhalb der Finanzkompetenz des Verbandsvorstands)
- Sanierung Schlammbehandlung - Konto 9.7202.5030.08 (Projektvolumen liegt ausserhalb der Finanzkompetenz des Verbandsvorstands)

Antrag an die Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2027 des Zweckverbands Kläranlage trotz der vorstehenden Einschränkungen zum Prüfungsurteil unter Kenntnisnahme der Hinweise zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 22. Juli 2026

Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf



Marco Fontana
Präsident



Matthias Berger
Aktuar

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Aesch

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Aesch hat das Budget 2027 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 17.08.2026 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	3'843'600
	Gesamtertrag	144'100
	Aufwandüberschuss	3'699'500

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

Politische Gemeinde Aesch	193'484
Politische Gemeinde Birmensdorf	988'136
Politische Gemeinde Bonstetten	543'457
Politische Gemeinde Stallikon	558'255
Politische Gemeinde Uitikon	738'050
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	678'118
Total	3'699'500

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'090'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'090'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8904 Aesch, 10.08.2026

Gemeindevorstand Gemeinde Aesch

Gemeindepräsident

André Guyer

Gemeindeschreiberin a.i.

Stefanie Dünnerberger-Forlin



Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Birmensdorf hat das Budget 2027 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 31.08.2026 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	3'843'600
	Gesamtertrag	144'100
	Aufwandüberschuss	3'699'500

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

Politische Gemeinde Aesch	193'484
Politische Gemeinde Birmensdorf	988'136
Politische Gemeinde Bonstetten	543'457
Politische Gemeinde Stallikon	558'255
Politische Gemeinde Uitikon	738'050
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	678'118
Total	3'699'500

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'090'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'090'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8903 Birmensdorf, 31.08.2026
Gemeindevorstand Gemeinde Birmensdorf

Gemeindepräsident


Ernst Brand

Gemeindeschreiberin


Céline Haller

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Bonstetten

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Bonstetten hat das Budget 2027 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 18.08.2026 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	3'843'600
Gesamtertrag	144'100
Aufwandüberschuss	3'699'500

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

Politische Gemeinde Aesch	193'484
Politische Gemeinde Birmensdorf	988'136
Politische Gemeinde Bonstetten	543'457
Politische Gemeinde Stallikon	558'255
Politische Gemeinde Uitikon	738'050
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	678'118
Total	3'699'500

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'090'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'090'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	0
Einnahmen Finanzvermögen	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8906 Bonstetten, 18.08.2026
Gemeindevorstand Gemeinde Bonstetten

Gemeindepräsidentin



Arianne Moser

Gemeindegemeinderat



Stephan Sandhofer

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Stallikon

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Stallikon hat das Budget 2027 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 17. August 2026 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	3'843'600
	Gesamtertrag	144'100
	Aufwandüberschuss	3'699'500

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

Politische Gemeinde Aesch	193'484
Politische Gemeinde Birmensdorf	988'136
Politische Gemeinde Bonstetten	543'457
Politische Gemeinde Stallikon	558'255
Politische Gemeinde Uitikon	738'050
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	678'118
Total	3'699'500

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'090'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'090'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8143 Stallikon, 17. August 2026
Gemeindevorstand Gemeinde Stallikon

Gemeindepräsident

Reto Bernhard

Gemeindeschreiber

Roberto Brunelli

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Uitikon

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Uitikon hat das Budget 2027 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 17.08.2026 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	3'843'600
	Gesamtertrag	144'100
	Aufwandüberschuss	3'699'500

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

Politische Gemeinde Aesch	193'484
Politische Gemeinde Birmensdorf	988'136
Politische Gemeinde Bonstetten	543'457
Politische Gemeinde Stallikon	558'255
Politische Gemeinde Uitikon	738'050
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	678'118
Total	3'699'500

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'090'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'090'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8142 Uitikon, 17.08.2026
Gemeindevorstand Gemeinde Uitikon

Gemeindepräsident

Chris Linder

Gemeindegemeinderat a.i.

Jürgen Sulger

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Wettswil a.A.

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Wettswil a.A. hat das Budget 2027 des Zweckverbands Kläranlage Birmensdorf am 17.08.2026 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	3'843'600
	Gesamtertrag	144'100
	Aufwandüberschuss	3'699'500

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

Politische Gemeinde Aesch	193'484
Politische Gemeinde Birmensdorf	988'136
Politische Gemeinde Bonstetten	543'457
Politische Gemeinde Stallikon	558'255
Politische Gemeinde Uitikon	738'050
Politische Gemeinde Wettswil a.A.	678'118
Total	3'699'500

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'090'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'090'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8907 Wettswil a.A., 17.08.2026
Gemeindevorstand Gemeinde Wettswil a.A.

Gemeindepräsidentin


Katrin Röthlisberger

Gemeindeschreiber


Dominik Pferrerli

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+ Ertragsüberschuss	0	0	
- Aufwandüberschuss	0	0	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'143'600	1'143'600	
- 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	1'143'600	1'143'600	
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'090'000	1'090'000	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	53'600	53'600	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	105%	105%	

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

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand	764'500	759'800	560'608.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'606'300	1'641'000	1'567'533.12
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'143'600	1'458'500	1'520'315.68
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	50'000	50'000	34'400.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'564'400</i>	<i>3'909'300</i>	<i>3'682'857.30</i>
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	0	0	0.00
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	34'000	34'000	21'760.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>34'000</i>	<i>34'000</i>	<i>21'760.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'530'400	-3'875'300	-3'661'097.30
34	Finanzaufwand	279'200	289'200	320'774.46
44	Finanzertrag	110'100	110'100	128'460.41
	Ergebnis aus Finanzierung	-169'100	-179'100	-192'314.05
	Operatives Ergebnis	-3'699'500	-4'054'400	-3'853'411.35
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3'699'500	-4'054'400	-3'853'411.35
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-3'699'500	-4'054'400	-3'853'411.35
	Total	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
	Total Aufwand	3'843'600	4'198'500	4'003'631.76
	Total Ertrag	144'100	144'100	150'220.41

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	15'700	0	15'700
Abwasserbeseitigung	61'500	0	61'500
Kläranlage	3'457'200	114'100	3'343'100
Abfallwirtschaft	30'000	30'000	0
Zinsen	279'000	0	279'000
Finanzvermögen, Übriges	200	0	200
Total	3'843'600	144'100	3'699'500

Basiszahlen

Gemeinden	3 Jahres Schnitt Frischwasser 100% RG 2025 in %	Fremdwasseranteil 100% Basis 2022 in %
Gde Aesch	5.46	3.12
Gde Birmensdorf	25.68	36.03
Gde Bonstetten	15.05	11.48
Gde Stallikon (inkl. Aeugst a.A.)	15.43	12.02
Gde Uitikon	20.44	15.53
Gde Wettswil a.A.	17.94	21.82
Total	100.00	100.00

Gemeinde	Frischwasser in % Anteil 90%	Fremdwasser in % Anteil 10% in %	Total in % Frischwasser + Fremdwasser		Budget 2027 exkl. 8.1% MWST berechnet	Budget 2027 exkl. 8.1% MWST gerundet	Budget 2026 exkl. 8.1% MWST gerundet
Gemeinde Aesch	4.914	0.312	5.226	5.23	193'483.85	193'484	211'640
Gemeinde Birmensdorf	23.112	3.603	26.715	26.71	988'136.45	988'136	1'076'849
Gemeinde Bonstetten	13.545	1.148	14.693	14.69	543'456.55	543'457	588'293
Gemeinde Stallikon	13.887	1.202	15.089	15.09	558'254.55	558'255	610'998
Gemeinde Uitikon	18.396	1.553	19.949	19.95	738'050.25	738'050	819'394
Gemeinde Wettswil	16.146	2.182	18.328	18.33	678'118.35	678'118	747'226
Total	90.00	10.00	100.00	100.00	3'699'500.00	3'699'500	4'054'400

Kontrolle: 3'699'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	1'090'000	435'000	4'720'743.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	36'326.10
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		1'090'000	435'000	4'757'069.10
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	0	0	7'719'001.65
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		0	0	7'719'001.65
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'090'000	435'000	4'757'069.10
Total Investitionseinnahmen		0	0	7'719'001.65
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-1'090'000	-435'000	2'961'932.55
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Das Nettoergebnis von CHF 15'700 liegt über dem budgetierten Vorjahreswert.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	Kommentar (Abweichungen ab Fr. 2'000)
0110.3000.00	3'600	0	3'600	Entschädigung Rechnungsprüfungskommission (neue Entschädigungsverordnung)
0110.3102.00	6'000	0	6'000	Einmalige Kosten für Urnengang neue Statuten und neue Entschädigungsverordnung

7

Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Die Kostenveränderungen ergeben sich hauptsächlich aus einmaligen Anschaffungen, Projektabschlüssen sowie Optimierungen und Anpassungen im Betrieb. Gleichzeitig führen abgeschlossene Rekrutierungen, reduzierte Leistungen und tiefere Aufwände in einzelnen Bereichen zu Entlastungen. Das Nettoergebnis von CHF 3'404'600 liegt unter dem budgetierten Vorjahreswert.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	Kommentar (Abweichungen ab Fr. 2'000)
7201.3130.00	28'000	30'000	-2'000	Kanalspülung Uitikon kostengünstiger (weniger Laufmeter)
7201.3132.00	5'000	0	5'000	Submission Kanalfernsehaufnahmen (Verbandskanal) nur alle 10 Jahre
7201.3300.30	28'500	30'500	-2'000	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen übrige Tiefbauten
7202.3000.00	12'000	8'000	4'000	Höhere Entschädigungen Vorstand (neues Entschädigungsreglement)
7202.3010.00	573'900	576'900	-3'000	Geringfügige Lohnanpassungen
7202.3052.00	73'900	69'400	4'500	Höhere Beiträge Pensionskasse aufgrund Personalwechsel
7202.3091.00	1'500	4'000	-2'500	Tiefere Kosten Personalrekrutierung
7202.3099.00	2'200	5'900	-3'700	Legislaturessen Vorstand im Jahr 2026 (jeweils am Legislaturende)
7202.3101.00	213'500	197'500	16'000	Kostenzuschläge infolge Lieferkettenschwierigkeiten (Betriebs- und Verbrauchsmaterial)
7202.3102.00	7'000	2'500	4'500	Neue Broschüren
7202.3110.00	4'000	0	4'000	Einrichtung Büro Betriebsleiter/Sekretariat
7202.3111.00	106'500	129'900	-23'400	Anschaffung Betriebsauto im Jahr 2026
7202.3119.00	3'500	0	3'500	Anschaffung Pflanzen im Betriebsgebäude der Kläranlage
7202.3120.00	293'000	333'000	-40'000	Tiefere Stromkosten aufgrund neuem Solarfaltdach
7202.3130.00	395'200	426'200	-31'000	Tiefere Kosten Dienstleistungen Dritter (temporäre Geschäftsstelle)
7202.3131.00	20'000	110'000	-90'000	Tiefere Kosten aufgrund Beendigung erste Phase Projekt Aussenbauwerke
7202.3132.00	142'700	97'700	45'000	Erhöhte Kosten durch Fremdwassermesskampagne und VGEP Teilprojekte
7202.3143.00	123'500	92'000	31'500	Verschiebung von Budgetpositionen von 3111.00 (Anschaffungen) auf 3143.00 (Unterhalt)
7202.3144.00	21'700	14'700	7'000	Neue Gärtnerarbeiten für Dach und Umgebung Mikroverunreinigung (MV) Gebäude
7202.3151.00	105'700	81'500	24'200	Diverse neue Service- und Wartungsarbeiten für Aggregate im neuen MV Gebäude
7202.3158.00	22'700	17'700	5'000	Erhöhte IT-Wartungskosten für Prozessoptimierungen im neuen MV Gebäude
7202.3300.30	966'300	1'320'600	-354'300	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen übrige Tiefbauten
7202.3300.60	7'000	0	7'000	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen Mobilien
7202.3301.30	123'200	107'400	15'800	Ausserplanmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen übrige Tiefbauten (Ersatz Blockheizkraftwerk)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7202.3320.00	18'600	0	18'600	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen Software
9 Finanzen und Steuern Kurz und bündig Das Nettoergebnis von CHF 279'200 liegt unter dem budgetierten Vorjahreswert.				

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	Kommentar (Abweichungen ab Fr. 2'000)
9610.3401.00	279'000	289'000	-10'000	Weniger Fremdkapitalaufnahmen und tiefere Zinssätze
Abschluss Zweckverband				
9998.4612.00	3'699'500	4'054'400	-354'900	Tieferer Nettoaufwand zu Lasten der Anschlussgemeinden

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	15'700		6'100		3'300.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'548'700	144'100	3'903'200	144'100	3'679'557.30	150'217.78
9	Finanzen und Steuern	279'200		289'200		320'774.46	2.63
Total Aufwand / Ertrag		3'843'600	144'100	4'198'500	144'100	4'003'631.76	150'220.41
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden			3'699'500		4'054'400		3'853'411.35
Total		3'843'600	3'843'600	4'198'500	4'198'500	4'003'631.76	4'003'631.76

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	3'843'600	3'843'600	4'198'500	4'198'500	4'003'631.76	4'003'631.76
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	15'700		6'100		3'300.00	
	Nettoergebnis		15'700		6'100		3'300.00
01	Legislative und Exekutive	15'700		6'100		3'300.00	
	Nettoergebnis		15'700		6'100		3'300.00
0110	Legislative	15'700		6'100		3'300.00	
	Nettoergebnis		15'700		6'100		3'300.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'600					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		600.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'500		5'500		2'700.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'548'700	144'100	3'903'200	144'100	3'679'557.30	150'217.78
	Nettoergebnis		3'404'600		3'759'100		3'529'339.52
72	Abwasserbeseitigung	3'518'700	114'100	3'873'200	114'100	3'661'153.10	132'457.78
	Nettoergebnis		3'404'600		3'759'100		3'528'695.32
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	61'500		60'500		21'371.30	
	Nettoergebnis		61'500		60'500		21'371.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000		30'000		16'969.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'500		30'500		4'402.00	
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	3'457'200	114'100	3'812'700	114'100	3'639'781.80	132'457.78
	Nettoergebnis		3'343'100		3'698'600		3'507'324.02
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000		8'000		12'712.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	573'900		576'900		442'730.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'798.60	
3049.00	Übrige Zulagen	20'600		20'600		17'239.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'600		39'500		28'369.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'900		69'400		51'216.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'800		16'900		11'169.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000		6'200		4'528.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400		2'900		2'086.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'000		9'500		8'347.55	
3091.00	Personalwerbung	1'500		4'000		3'349.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200		5'900		656.85	
3100.00	Büromaterial	1'800		1'800		319.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	213'500		197'500		149'941.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000		2'500		237.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		190.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000				1'699.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	106'500		129'900		141'286.35	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		3'000		336.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		2'000		5'018.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					525.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'500					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	293'000		333'000		220'432.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	395'200		426'200		458'509.30	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000		110'000		31'090.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	142'700		97'700		72'174.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300		600		1'148.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	45'000		45'000		35'261.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'400		1'400		268'779.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	123'500		92'000		7'320.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'700		14'700		4'884.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	105'700		81'500		110'431.58	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'700		17'700		4'526.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'300		11'300		9'894.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		2'700		781.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'100		4'100		4'073.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	966'300		1'320'600		928'257.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000					
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	123'200		107'400		587'656.68	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	18'600					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	50'000		50'000		34'400.00	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		100		100		
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		110'000		110'000		128'457.78
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'000		4'000		4'000.00
73	Abfallwirtschaft	30'000	30'000	30'000	30'000	18'404.20	17'760.00
	Nettoergebnis						644.20
7300	Abfallwirtschaft	30'000	30'000	30'000	30'000	18'404.20	17'760.00
	Nettoergebnis						644.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		18'404.20	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30'000		30'000		17'760.00
9	FINANZEN UND STEUERN	279'200	3'699'500	289'200	4'054'400	320'774.46	3'853'413.98
	Nettoergebnis	3'420'300		3'765'200		3'532'639.52	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	279'200		289'200		320'774.46	2.63
	Nettoergebnis		279'200		289'200		320'771.83
9610	Zinsen	279'000		289'000		320'555.53	2.63
	Nettoergebnis		279'000		289'000		320'552.90
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	279'000		289'000		320'555.53	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						2.63
9690	Finanzvermögen, Übriges	200		200		218.93	
	Nettoergebnis		200		200		218.93
3499.00	Übriger Finanzaufwand	200		200		218.93	
99	Nicht aufgeteilte Posten		3'699'500		4'054'400		3'853'411.35
	Nettoergebnis	3'699'500		4'054'400		3'853'411.35	
9998	Abschluss Zweckverband		3'699'500		4'054'400		3'853'411.35
	Nettoergebnis	3'699'500		4'054'400		3'853'411.35	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'699'500		4'054'400		3'853'411.35

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen von CHF 1'090'000 liegen höher als der budgetierte Vorjahreswert

Konto	Budget 2027	Kommentar
9.7202.5030.04	65'000	Ersatz Brauchwasserleitung
9.7202.5030.07	955'000	Ersatz Blockheizkraftwerk
9.7202.5030.08	70'000	Sanierung Schlammbehandlung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'090'000	0	435'000	0	4'757'069.10	7'719'001.65
Total Ausgaben / Einnahmen		1'090'000	0	435'000	0	4'757'069.10	7'719'001.65
Nettoinvestitionen			1'090'000		435'000	2'961'932.55	
Total		1'090'000	1'090'000	435'000	435'000	7'719'001.65	7'719'001.65

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	1'090'000	1'090'000	435'000	435'000	12'476'070.75	12'476'070.75
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'090'000		435'000		4'757'069.10	7'719'001.65
	Nettoergebnis		1'090'000		435'000	2'961'932.55	
72	Abwasserbeseitigung	1'090'000		435'000		4'757'069.10	7'719'001.65
	Nettoergebnis		1'090'000		435'000	2'961'932.55	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]					714'686.50	
9.7201.5030.04	Sanierung Verbandskanal Kaserne-ARA					714'686.50	
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	1'090'000		435'000		4'042'382.60	7'719'001.65
9.7202.5030.03	Ausbau Etappe 4 (Bau)			100'000		2'709'063.45	
9.7202.5030.04	Ersatz Brauchwasserleitung	65'000		10'000			
9.7202.5030.05	PV-Anlage (Solarfaldach)					1'296'993.05	
9.7202.5030.07	Ersatz Blockheizkraftwerk	955'000					
9.7202.5030.08	Sanierung Schlammbehandlung	70'000					
9.7202.5060.03	Ausbau Etappe 4 (EMT/EMSR)			150'000			
9.7202.5060.04	Ersatz Blockheizkraftwerk			35'000			
9.7202.5060.06	Ersatz Biologie Membranen			140'000			
9.7202.5200.00	Software - Erweiterung Prozessleitsystem					36'326.10	
9.7202.6300.00	Bundesbeitrag Ausbau Etappe 4						7'698'778.70
9.7202.6350.02	Investitionsbeiträge Ausbau Etappe 4						20'222.95
9	FINANZEN		1'090'000		435'000	7'719'001.65	4'757'069.10
	Nettoergebnis	1'090'000		435'000		2'961'932.55	
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'090'000		435'000	7'719'001.65	4'757'069.10
	Nettoergebnis	1'090'000		435'000		2'961'932.55	
9999	Abschluss		1'090'000		435'000	7'719'001.65	4'757'069.10
9.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen					7'719'001.65	
9.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'090'000		435'000		4'757'069.10

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	28'500	30'500	4'402.00
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]				
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	966'300	1'320'600	928'257.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	7'000	0	0.00
	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3301.30	123'200	107'400	587'656.68
	Planmässige Abschreibungen Software	3320.00	18'600	0	0.00
Total			1'143'600	1'458'500	1'520'315.68
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
		3300	1'001'800	1'351'100	932'659.00
Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					
		3301	123'200	107'400	587'656.68
Abschreibungen Software					
		3320	18'600	0	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'143'600	1'458'500	1'520'315.68

Anhang

Finanzkennzahlen

3-Jähriger Durchschnittsverbrauch Trinkwasser 90% Fremdwasseranteil 2022 10%	Budget 2027 %	Budget 2026 %	Rechnung 2025 %	Richtwerte
Gemeinde Aesch	5.23	5.22	5.23	
Gemeinde Birmensdorf	26.71	26.56	26.71	
Gemeinde Bonstetten	14.69	14.51	14.69	
Gemeinde Stallikon	15.09	15.07	15.09	
Gemeinde Uitikon	19.95	20.21	19.95	
Gemeinde Wettswil	18.33	18.43	18.33	
Total der Verbandsgemeinden	100.00	100.00	100.00	
Selbstfinanzierungsgrad	105%	335%	k.A.	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	7%	4%	8%	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht