



Kläranlagenzweckverband Pfungen-Neftenbach-Hettlingen-Dägerlen-Dättlikon

Budget 2023

Ablieferung an Kläranlagekommission	27.06.2022
Abnahmebeschluss Kläranlagekommission	06.07.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	09.08.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	05.09.2022
<i>Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Pfungen</i>	<i>12.09.2022</i>
<i>Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Neftenbach</i>	<i>19.09.2022</i>
<i>Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Hettlingen</i>	<i>20.09.2022</i>
<i>Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Dägerlen</i>	<i>15.09.2022</i>
<i>Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Dättlikon</i>	<i>13.09.2022</i>
Veröffentlichung	14.10.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Vorsteherschaft 1
2	Anträge und Beschlüsse 2 - 8
Budget	
3	Erfolgsrechnung 9
4	Investitionsrechnungen 10
5	Kostenverteiler Erfolgsrechnung 11
Budget - Details	
6	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 12
8	Erfolgsrechnung 13 - 14
9	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 15
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 16
Anhang zum Budget	
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 17
13	Finanzkennzahlen 18

Kontakt

Kontakt

Gemeindeverwaltung Pfungen
Dorfstrasse 25
8422 Pfungen

Finanzvorstand: Richard Weber

Leiterin Finanzen: Seraina Stahel

Telefon 052 305 07 75

E-Mail seraina.stahel@pfungen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Der Bericht der Vorsteherschaft zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

Das Budget des Kläranlagezweckverbands Pfungen-Neftenbach-Hettlingen-Dägerlen-Dättlikon weist ein um rund CHF 53'000 höherer Aufwandüberschuss gegenüber dem Budget 2022 aus. Die Abweichung resultiert vorwiegend aus weniger Ertäge und den Ausgaben Kanal/Sonderbauwerke sowie Anpassungen an den Elektroinstallationen.

Der Kläranlagezweckverband Pfungen-Neftenbach-Hettlingen-Dägerlen-Dättlikon ist seit dem 1. Januar 2022 Vermögensfähig. Dadurch fliessen die Abschreibungen in die Erfolgsrechnung des Zweckverbands und nicht mehr in die Erfolgsrechnung der Zweckverbandsgemeinden. Aufgrund dieser Änderung ist der höhere Aufwand ab Budget 2022 gegenüber der Rechnung 2021 zu erklären.

Zum Zeitpunkt der Budgetierung sind noch keine Einwohnergleichwerte festgesetzt worden.

Im Budget 2023 wird mit der Anzahl angeschlossenen Einwohnern, in der Jahresrechnung 2023 wird mit den Einwohnerwerten gem. Art. 35 gerechnet.

Die planmässige Abschreibungen sind nur geschätzt. Die definitiven Abschreibungen sind nach dem Restatement und der Einführung der Anlagebuchhaltung vorhanden.

Antrag der Kläranlagekommission

Antrag zum Budget

Die Kläranlagekommission hat das Budget 2023 des Kläranlagezweckverbands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'293'650.00
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden	Fr.	1'293'650.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	350'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Nettoinvestitionen VV z.L. Gemeinden	Fr.	270'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen FV z.L. Gemeinden	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss zu Lasten der Gemeinden wird gemäss den Zweckverbandsstatuten Kläranlageverband vom 26. September 2021 auf die Verbandsgemeinden verteilt.

Die Kläranlagekommission beantragt den Verbandsgemeinden, das Budget 2023 des Kläranlagezweckverbands zu genehmigen.

8422 Pfungen, 06.07.2022
Kläranlagekommission

Richard Weber

Thomas Scheurer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 des Kläranlagezweckverbands in der von der Kläranlagekommission beschlossenen Fassung vom 06.07.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'293'650.00
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden	Fr.	1'293'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	350'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	270'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss zu Lasten der Gemeinden wird gemäss den Zweckverbandsstatuten Kläranlageverband vom 26. September 2021 auf die Verbandsgemeinden verteilt.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Kläranlagezweckverbandes finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Verbandsgemeinden, das Budget 2023 des Kläranlagezweckverbandes entsprechend dem Antrag der Kläranlagekommission zu genehmigen.

8422 Pfungen, 05.09.2022
Rechnungsprüfungskommission


Urs Christen
Präsident


Kathrina Loinig
Aktuarin

Beschluss der Verbandsgemeinde Pfungen

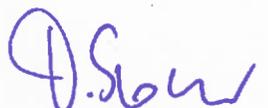
Beschluss zum Budget

Der Gemeinderat Pfungen hat das Budget 2023 des Kläranlagezweckverbands am 12.09.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'293'650.00
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden	Fr.	1'293'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	350'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	270'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss zu Lasten der Gemeinden wird gemäss den Zweckverbandsstatuten Kläranlageverband vom 26. September 2021 auf die Verbandsgemeinden verteilt.

Pfungen, 12. September 2022
Gemeinderat Pfungen


Tamara Schmocker
Gemeindepräsidentin


Andrea Jakob
Gemeindeschreiberin

Beschluss der Verbandsgemeinde Neftenbach

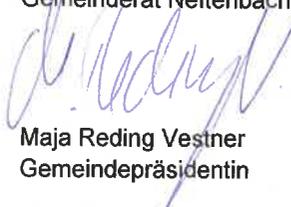
Beschluss zum Budget

Der Gemeinderat Neftenbach hat das Budget 2023 des Kläranlagezweckverbands am 19.09.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'293'650.00
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden	Fr.	1'293'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	350'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	270'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss zu Lasten der Gemeinden wird gemäss den Zweckverbandsstatuten Kläranlageverband vom 26. September 2021 auf die Verbandsgemeinden verteilt.

8413 Neftenbach, 19.09.2022
Gemeinderat Neftenbach


Maja Reding Vestner
Gemeindepräsidentin


Ladina Thaler
Gemeindeschreiberin Stv.

Beschluss der Verbandsgemeinde Hettlingen

Beschluss zum Budget

Der Gemeinderat Hettlingen hat das Budget 2023 des Kläranlagezweckverbands am 20.09.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'293'650.00
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden	Fr.	1'293'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	350'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	270'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss zu Lasten der Gemeinden wird gemäss den Zweckverbandsstatuten Kläranlageverband vom 26. September 2021 auf die Verbandsgemeinden verteilt.

8442 Hettlingen, 20.09.2022
Gemeinderat Hettlingen


Bruno Kräuchi
Gemeindepräsident


Matthias Kehri
Gemeindeschreiber

Beschluss der Verbandsgemeinde Dägerlen

Beschluss zum Budget

Der Gemeinderat Dägerlen hat das Budget 2023 des Kläranlagezweckverbands am 15.09.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'293'650.00
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden	Fr.	1'293'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	350'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	270'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss zu Lasten der Gemeinden wird gemäss den Zweckverbandsstatuten Kläranlageverband vom 26. September 2021 auf die Verbandsgemeinden verteilt.

Dägerlen, 15.09.2022
Gemeinderat Dägerlen



Urs Roost
Gemeindepräsident



Peter Zahnd
Gemeindeschreiber

Beschluss der Verbandsgemeinde Dättlikon

Beschluss zum Budget

Der Gemeinderat Dättlikon hat das Budget 2023 des Kläranlagezweckverbands am 13.09.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

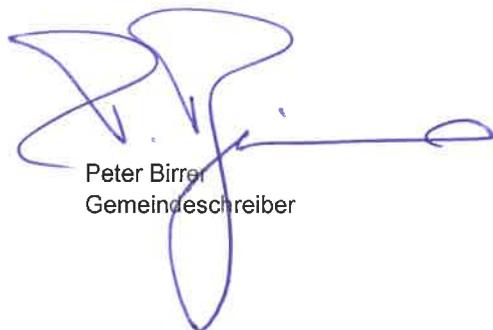
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'293'650.00
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	1'293'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	350'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	270'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss zu Lasten der Gemeinden wird gemäss den Zweckverbandsstatuten Kläranlageverband vom 26. September 2021 auf die Verbandsgemeinden verteilt.

8421 Dättlikon, 13.09.2022
Gemeinderat Dättlikon



Johanna Vogel
Gemeindepräsidentin



Peter Birrer
Gemeindeschreiber

Budget

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	354'300.00	342'200.00	322'303.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	544'350.00	519'150.00	518'810.49
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	395'000.00	395'000.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'293'650.00</i>	<i>1'256'350.00</i>	<i>841'113.84</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	0.00	15'900.00	14'036.40
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	0.00	200.00	69.60
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>16'100.00</i>	<i>14'106.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'293'650.00	-1'240'250.00	-827'007.84
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-1'293'650.00	-1'240'250.00	-827'007.84
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'293'650.00	-1'240'250.00	-827'007.84
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	0.00	-1'240'250.00	-827'007.84
Total	1'293'650.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'293'650.00	1'256'350.00	841'113.84
Total Ertrag	0.00	16'100.00	14'106.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	50'000.00	0.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	300'000.00	60'000.00	329'978.42
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	95'390.90
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		350'000.00	60'000.00	425'369.32
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	80'000.00	30'000.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	2'035.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		80'000.00	30'000.00	2'035.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		350'000.00	60'000.00	425'369.32
Total Investitionseinnahmen		80'000.00	30'000.00	2'035.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-270'000.00	-30'000.00	-423'334.32
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Kostenverleger

Erfolgsrechnung allgemein (Art. 35)	Einwohner* 31.12.2021	Anteil in %	Anteil in CHF
Pfungen	3'987	27.97%	353'481.55
Neftenbach	5'797	40.67%	513'953.50
Hettlingen	3'124	21.92%	276'969.25
Dägerlen	552	3.87%	48'939.50
Dättlikon	793	5.56%	70'306.20
Total	14'253	100.00%	1'263'650.00

Erfolgsrechnung Kanal u. Sonderbauten (Art. 36)	Verbandskanallänge in m	Anteil in %	Einwohner* 31.12.2021	Anteil in %	Anteil in CHF
Pfungen	400	8.51%	3'987	27.97%	5'472.55
Neftenbach	2000	42.55%	5'797	40.67%	12'483.80
Hettlingen	2000	42.55%	3'124	21.92%	9'670.70
Dägerlen	0	0.00%	552	3.87%	580.95
Dättlikon	300	6.38%	793	5.56%	1'792.00
Total	4'700	100.00%	14'253	100.00%	30'000.00

* Zum Zeitpunkt der Budgetierung sind noch keine Einwohnergleichwerte festgesetzt worden.

Im Budget 2023 wird mit der Anzahl angeschlossenen Einwohnern, in der Jahresrechnung 2023 wird mit den Einwohnerwerten gem. Art. 35 gerechnet.

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Abweichungen +/- CHF 5'000.-

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
7202.3111.00	10'000.00	3'000.00	-7'000.00	Anschaffung Gasdruckerhöhungsgebläse
7202.3130.01	160'000.00	180'000.00	20'000.00	Anpassung an die aktuellen Mengen
7202.3132.00	13'000.00	26'000.00	13'000.00	Anpassung an die laufenden Gutachten
7202.3143.00	1'500.00	18'000.00	16'500.00	nur noch ARA
7202.3143.01	25'000.00	0.00	-25'000.00	neues Konto für Verteilschlüssel Kanal/Sonderbauwerke
7202.3144.00	35'000.00	5'000.00	-30'000.00	Anpassung Elektroinstallation aussen, Anpassung Zufahrt

Zweckverband ARA Pfungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0110	Legislative	4'500		3'500		3'893.70	
	Nettoergebnis		4'500		3'500		3'893.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen					763.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500		3'500		3'130.00	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	1'289'150		1'252'850	15'900	837'220.14	14'036.40
	Nettoergebnis		1'289'150		1'236'950		823'183.74
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'500		7'500		6'120.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253'300		243'000		231'771.15	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'900		2'900		2'880.00	
3049.00	Übrige Zulagen	18'500		18'300		18'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'100		18'500		16'653.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000		32'500		30'350.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'500		9'500		8'170.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800		3'500		3'072.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500		2'500		2'070.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		1'708.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'000		1'256.65	
3100.00	Büromaterial	1'200		1'000		597.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000		12'000		36'898.88	
3101.01	Chemikalien für Phosphatfällung	18'000		16'000			
3101.02	Chemikalien für Schlammbehandlung	7'000		6'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150		150		73.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		1'219.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		3'000		3'100.30	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'500		1'500		1'167.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		1'000		28'283.85	
3120.01	Strom	30'000		30'000			
3120.02	Wasser	3'000		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		181'850.15	
3130.01	Schlammabeseitigung	160'000		180'000			
3130.02	Rechengut- und Sandabeseitigung	14'000		13'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000		5'000		50'494.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'000		26'000		10'837.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000		8'000		6'192.00	

Zweckverband ARA Pfungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	128'000		128'000		126'996.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500		18'000		13'427.60	
3143.01	Übriger Tiefbau (Kanal/Sonderbauwerk)	30'000					
3143.09	Unterhalt übrige Tiefbauten (Neftenbach)	2'000		2'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000		5'000		10'759.44	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'000		34'000		41'809.57	
3151.09	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Neftenbach)	1'000		1'000		1'209.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200'000		200'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000		5'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	170'000		170'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'000		20'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'400		2'426.80
4260.09	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Neftenbach)				10'000		8'409.60
4290.00	Übrige Entgelte				3'500		3'200.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe				200		69.60
	Nettoergebnis			200		69.60	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe				200		69.60
9998	Abschluss Zweckverband		1'293'650		1'240'250		827'007.84
	Nettoergebnis	1'293'650		1'240'250		827'007.84	
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		1'293'650		1'240'250		827'007.84
	Total Aufwand	1'293'650		1'256'350		841'113.84	
	Total Ertrag		1'293'650		1'256'350		841'113.84

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Bau-, Betriebs- und Unterhaltskosten einer eigenen Kläranlage, Abwasserreinigungsanlage.

Konto	Budget 2023	
7202.5040.00	50'000.00	Solarfaltdach
7202.5130.00	300'000.00	Sanierung Sonderbauwerk Tössallmend
7202.6130.00	-80'000.00	Rückerstattung Vorfinanzierung Gemeinde Neftenbach

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	350'000	80'000	60'000	30'000	425'369.32	2'035.00
	Nettoergebnis		270'000		30'000		423'334.32
5040.00	Investitionen Solaranlage	50'000					
5130.00	Investitionen Sonderbauwerke	300'000		60'000			
5130.10	Sanierung Schlammfauanlage, Tiefbauten					248'526.07	
5160.10	Sanierung Schlammfauanlage, Mobilien					81'452.35	
5290.10	Sanierung Schlammfauanlage, Ingenieurhonorare					95'390.90	
6130.00	Rückerstattungen Sonderbauwerke		80'000		30'000		
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						2'035.00
9999	Abschluss		270'000		30'000		423'334.32
	Nettoergebnis	270'000		30'000		423'334.32	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		270'000		30'000		423'334.32
	Total Investitionsausgaben	350'000		60'000		425'369.32	
	Total Investitionseinnahmen		350'000		60'000		425'369.32

Anhang zum Budget

Erfolgsrechnung

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	395'000	395'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200'000	200'000	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000	5'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	170'000	170'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'000	20'000	
Total		395'000	395'000	
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	395'000	395'000	
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge			
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		395'000	395'000	

Die planmässigen Abschreibungen sind nur geschätzt. Die definitiven Abschreibungen sind nach dem Restatement und der Einführung der Anlagebuchhaltung vorhanden.

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	14'253	14'191	14'191	
Selbstfinanzierungsgrad	-333%	1'317%	0%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				