

**Zweckverband ARA Bassersdorf
8303 Bassersdorf**

Budget 2023

Ablieferung an Betriebskommission	15. April 2022
Abnahmebeschluss Betriebskommission	25. April 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27. April 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	1. Juni 2022
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	27. Juni 2022
Veröffentlichung	30. Juni 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	
3 Finanzierung	9
4 Erfolgsrechnung	10
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	11
6 Investitionsrechnungen	12
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14 - 15
8 Erfolgsrechnung	16 - 21
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	22
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	23 - 25
Anhang zum Budget	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	27
12 Finanzkennzahlen	28

Kontakt

Zweckverband ARA Bassersdorf

Karl Hügin-Platz 1

8303 Bassersdorf

Präsidentin Delegiertenversammlung:

Präsident Betriebskommission:

Rechnungsführer:

Telefon:

E-Mail:

Doris Meier-Kobler

Christian Pfaller

Dominic Schwarz

044 838 85 82

finanzen-liegenschaften@bassersdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Betriebskommission

Rückblick und Ausblick Jahre 2021 - 2023

Optimierungen des Betriebs

Nach den grösseren Bautätigkeiten mit dem Ausbauprojekt und der Photovoltaikanlage in den letzten Jahren wurde es ruhiger auf dem Gelände der ARA. Im Jahr 2021 wurden diverse kleinere Optimierungen und Werterhaltungsmassnahmen vorgenommen. Das Feinrechengebäude wurde baulich angepasst, sodass die Wartung sowie der Unterhalt auch künftig korrekt vorgenommen werden können. Neben dem Hebewerk wurden die undichten Stellen zu dem Regenbecken saniert und ein neuer Deckbelag eingebracht. Im Jahr 2020 haben drei Abwasserproben die geforderten Werte nicht erreicht. Dies war vor allem auf die Findung der optimalen Einstellungen der neuen Ozonisierungsanlage zurückzuführen. Im vergangenen Jahr konnte die Ozonisierungsanlage so optimiert werden, dass sämtliche Einleitbedingungen erfüllt wurden. Des Weiteren wurde die Planung des Pumpwerks Dolchen in Angriff genommen. Ziel ist es, die anhaltenden Verstopfungen der Pumpen mittels eines Feinrechens zu verhindern. Ebenfalls wird die in die Jahre gekommene Technik auf den aktuellen Stand gebracht sowie energetische Massnahmen realisiert. Der Umbau und die Erneuerungsarbeiten im Dolchen werden im Jahr 2022 realisiert.

Energiemanagement

Projekt Energiemanagement auf der ARA

Die ARA Eich benötigt jedes Jahr 850'000 bis 900'000 kWh Strom, um ihren Betrieb sicherzustellen.

Die neue Photovoltaikanlage ist auf einen Ertrag von 280'000 kWh Strom im Jahr ausgelegt. Erfreulicherweise konnte im vergangenen Jahr 300'673 kWh Strom produziert werden und dies in einem Sommer mit unterdurchschnittlicher Sonnenscheindauer.

Mit dem anstehenden Ersatz des Blockheizkraftwerks im kommenden Jahr, welches dem Betrieb heute ca. 360'000 kWh Strom pro Jahr liefert, wurde eine Studie in Auftrag gegeben, um die zukünftige Energieproduktion wie auch allfällige Speicherkapazitäten zu überprüfen. Mit der Studie wird auch die möglichst effiziente Verwendung der eigenproduzierten Energie auf der ARA überprüft.

Projekt PV-Anlage Dolchen

Das Pumpwerk Dolchen wird parallel mit dem Umbau mit einer Photovoltaikanlage ausgestattet, welche zukünftig einen wichtigen, energetischen Beitrag an den Pumpenbetrieb leisten wird.

Projekt Netzbewirtschaftung

Für die Netzbewirtschaftung liegt ein erster umfassender Bericht vor. Die ARA und das vorgelagerte Kanalnetz werden heute nicht als funktionale Einheit gesehen und sind somit nicht optimal genutzt. Vielfach stehen Becken leer oder werden zusammen entleert. Ziel ist es, mit dem Projekt im Jahr 2023 die Abflüsse insbesondere bei Regenereignisse besser steuern zu können und dadurch eine zwischenzeitliche Überlastung der ARA zu verhindern respektive zu reduzieren. Dies beinhaltet vor allem technische und kleinere bauliche Eingriffe (gesteuerte Schieber und Durchflussmessungen) im gesamten Verbandsgebiet. Durch diese Massnahme kann der Gewässerschutz verbessert und die ARA wirtschaftlicher betrieben werden.

Werterhaltung der Zweckverbandsanlagen

Der Zweckverband ARA Bassersdorf verfolgt mit seiner langfristigen Termin- und Finanzplanung (Masterplanung) die Strategie, die Werterhaltung und Optimierung der Anlageteile der ARA und im Kanalnetz laufend sicherzustellen.

Zukünftig ist es wichtig, ein Augenmerk auf das Kanalisationssystem zu legen um die Werterhaltung der Abflusskanäle sicherzustellen. Dabei gilt es auch, Abflussengpässe, welche im Verbands-GEP deklariert sind, zu beheben. Dies bedeutet, dass in den Gemeinden in den nächsten Jahren zwei Kilometer Kanalisationen erneuert werden müssen. Der Masterplan wurde auf das Budget 2023 neu überarbeitet und mit diversen Werterhaltungsmassnahmen ergänzt.

Finanzielles im Jahr 2023

Die budgetierte Erfolgsrechnung 2023 weist einen Aufwand von CHF 2'508'200 aus. Der Aufwand erhöht sich gegenüber dem Budget 2022 (CHF 2'454'900) um CHF 53'300. Die Budgetabweichungen gegenüber dem Vorjahr sind im Konto 7202.3101.01 (Chemikalien / Fällmittel) aufgrund der Preisanpassung (Teuerung) sowie im Konto 7202.3111.00.01 (Neuanschaffung Maschinen, Geräte) aufgrund der Phosphorsteuerung der Trockensubstanzmessung wie der Isolierung der Heizleitung auszumachen. Im Konto 7202.3130.07 (Ingenieurleistungen spezielle Projekte) war im letzten Jahr die in den Verbandsstatuten vorgeschriebene Überprüfung der Fremdwasserwerte eingerechnet. Da diese nur alle fünf Jahre durchgeführt werden muss, entfällt dieser Betrag. Im Konto 7202.3151.00 (Unterhalt Maschinen, Geräte) fand eine Kostensteigerung aufgrund der Revision der Gebläse sowie den anfallenden Unterhaltsarbeiten und Reparaturen bei den technischen Einrichtungen statt.

Antrag der Betriebskommission

- 1 Die Betriebskommission hat das Budget 2023 des Zweckverbands ARA Bassersdorf genehmigt.
- 2 Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen.
- 3 Das Budget 2023 des Zweckverbands ARA Bassersdorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	2'508'200.00
Gesamtertrag	Fr.	5'900.00
Aufwandüberschuss	Fr.	2'502'300.00
<hr/>		
<i>Bassersdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'328'721.30</i>
<i>Nürens Dorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>673'118.70</i>
<i>Lindau</i>	<i>Fr.</i>	<i>500'460.00</i>
Total	Fr.	2'502'300.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'690'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	62'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'628'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 4 Die Betriebskommission beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2023 des Zweckverbands ARA Bassersdorf zu genehmigen.

8303 Bassersdorf, 26. April 2022
Vorsteherschaft Zweckverband ARA Bassersdorf

Präsident
Christian Pfaller

Aktuar
Michael Nauer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2023** des Zweckverbands ARA Bassersdorf in der von der Betriebskommission beschlossenen Fassung vom 25. April 2022 geprüft.
- 2 Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen.
- 3 Das Budget 2023 des Zweckverbandes ARA Bassersdorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'508'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'900.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	2'502'300.00
<hr/>			
	<i>Gemeinde Bassersdorf</i>	Fr.	1'328'721.30
	<i>Gemeinde Nürensdorf</i>	Fr.	673'118.70
	<i>Gemeinde Lindau</i>	Fr.	500'460.00
	Total	Fr.	2'502'300.00
<hr/>			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'690'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	62'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'628'000.00
<hr/>			
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 4 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2023 des Zweckverbandes ARA Bassersdorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die RPK hat den mit dem Budget 2023 ausgehändigten Masterplan zur Kenntnis genommen.
- 5 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2023 des Zweckverbands ARA Bassersdorf entsprechend dem Antrag der Betriebskommission zu genehmigen.

8303 Bassersdorf, 01. Juni 2022

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband ARA Bassersdorf

Präsident
Sascha Balmer-Bühler


Aktuar Stv
Peter Hutter

Beschluss der Delegiertenversammlung

- 1 Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2023 des Zweckverbands ARA Bassersdorf am 27. Juni 2022 entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt.
- 2 Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen.
- 3 Das Budget 2023 des Zweckverbands ARA Bassersdorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	2'508'200.00
Gesamtertrag	Fr.	5'900.00
Aufwandüberschuss	Fr.	2'502'300.00
<hr/>		
<i>Bassersdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'328'721.30</i>
<i>Nürensdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>673'118.70</i>
<i>Lindau</i>	<i>Fr.</i>	<i>500'460.00</i>
Total	Fr.	2'502'300.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'690'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	62'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'628'000.00

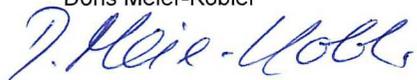
Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

8303 Bassersdorf, 27. Juni 2022

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands ARA Bassersdorf

Präsidentin
Doris Meier-Kobler



Aktuar
Michael Nauer



Budget

Finanzierung

Finanzierung	Total Zweckverband ARA Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	952'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
Selbstfinanzierung	952'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'628'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-676'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	58%

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	506'600.00	511'500.00	498'087.79
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	952'600.00	895'400.00	871'633.73
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	952'000.00	969'000.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	76'000.00	76'000.00	73'062.30
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'487'200.00</i>	<i>2'451'900.00</i>	<i>1'442'783.82</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	5'900.00	7'900.00	5'554.99
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>5'900.00</i>	<i>7'900.00</i>	<i>5'554.99</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'481'300.00	-2'444'000.00	-1'437'228.83
34 Finanzaufwand	21'000.00	3'000.00	5'787.32
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-21'000.00	-3'000.00	-5'787.32
Operatives Ergebnis	-2'502'300.00	-2'447'000.00	-1'443'016.15
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 (-)	-2'502'300.00	-2'447'000.00
		-2'502'300.00	-2'447'000.00
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)		-2'447'000.00	-1'443'016.15
Total	0.00	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	2'508'200.00	2'454'900.00	1'448'571.14
Total Ertrag	5'900.00	7'900.00	5'554.99

Kostenverteiler

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden getragen. Die Festlegung des Kostenteilers basiert auf dem Fremdwasser- und dem Frachtanfall der Verbandsgemeinden.

Gemeinde	Anteil in %	Budget 2023	Budget 2022
Gemeinde Bassersdorf	53.1%	1'328'721.30	1'304'251.00
Gemeinde Nürensdorf	26.9%	673'118.70	646'008.00
Gemeinde Lindau	20.0%	500'460.00	496'741.00
Total	100%	2'502'300.00	2'447'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	1'690'000.00	1'640'000.00	571'781.56
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	20'000.00	17'185.05
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		1'690'000.00	1'660'000.00	588'966.61
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	62'000.00	0.00	588'966.61
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der 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		62'000.00	0.00	588'966.61
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'690'000.00	1'660'000.00	588'966.61
Total Investitionseinnahmen		62'000.00	0.00	588'966.61
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'628'000.00	-1'660'000.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Auf die Festsetzung eines internen Zinssatzes gemäss § 36 VGG wird verzichtet. Der Zweckverband verfügt weder über Grundstücke im Finanzvermögen noch führt er Sonderrechnungen.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Betreiben einer eigenen Kläranlage

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Kommentar
7202.3101.01	129'000.00	114'000.00	15'000.00	Für das Flockungsmittel wurde eine Preiserhöhung (Teuerung) von CHF 3.20 auf CHF 3.85 pro Kilogramm angekündigt.
7202.3111.00.01	60'000.00	20'000.00	40'000.00	Für das Jahr 2023 wurden folgende betriebsrelevante einmalige Anschaffungen eingestellt: - Anpassung Phosphorsteuerung CHF 15'000 - Trockensubstanzmessung Faulraum CHF 12'000 - Isolierung Heizleitung Energiekanal CHF 10'000 - Primärschlammspülung CHF 9'000 - Brauchwassermessung CHF 9'000 - Diverse Kleinmaterialien CHF 5'000
7202.3130.07	20'000.00	41'000.00	-21'000.00	Gemäss Zweckverbandsstatuten ist das Fremdwasser, welches für den Kostenteiler relevant ist, alle fünf Jahre neu zu messen. Die Messungen sind im Budget 2022 enthalten und fallen folglich im Jahr 2023 weg.
7202.3151.00	105'000.00	85'000.00	20'000.00	In dem vergangenen Jahr war das Budget für den Unterhalt zu optimistisch ausgelegt. Es hat sich gezeigt, dass verbunden mit dem Ausbau und Vergrösserung der Anlage mehr Unterhalt und Reparaturen notwendig sind. Das Budget setzt sich zusammen aus bestehenden Wartungsverträgen CHF 35'000, Unterhalt für Elektroinstallationen CHF 6'000, Unterhalt Leitsystem CHF 9'000, Revision Gebläse CHF 10'000 sowie Reparaturen und allgemeinen Unterhalt von diversen Maschinen in der Höhe von rund CHF 45'000.

7202.3300.30
7202.3300.40
7202.3300.60
7202.3320.90

952'000.00 969'000.00 17'000.00

Die Berechnung der Abschreibungen 2022 erfolgte auf Basis prov. Grunddaten und HRM2-Nutzungsdauern. Die Abschreibungen 2023 konnten nun auf Basis des Restatement und mittels Nutzungsdauern gem. Branchenrichtlinien berechnet werden.

Aufgrund der zum Teil abweichenden Kontozuteilungen im Restatement, kommt es zu Verschiebungen innerhalb der Abschreibungskonten.

Die Betriebskommission hat im Sommer 2021 entschieden, bei den Abschreibungen die Branchenrichtlinien anzuwenden. Die Nutzungsdauer ist länger – entsprechend sind die Abschreibungen im Budget 2022 (Basis: Abschreibungen HRM2) höher als im Budget 2023 (Basis: Abschreibungen Branche)

9

FINANZEN UND STEUERN

Zinsen und Verbvandsbeiträge

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Kommentar
9610.3401.00	21'000.00	3'000.00	18'000.00	Der Kapitalbedarf (Investitionen - Abschreibungen) wird über Darlehen der Verbandsgemeinden oder Darlehen Dritter finanziert. Form und Konditionen dieser Finanzierung steht zum heutigen Zeitpunkt noch nicht fest.
9998.4612.00	2'502'300.00	0.00	2'502'300.00	Verschiebung - früher unter 9998.4632.00 budgetiert. Begründung höhere Beiträgen siehe übrige Begründungen.
9998.4632.00	0.00	2'447'000.00	-2'447'000.00	Verschiebung - neu unter 9998.4612.00 budgetiert.

Zweckverband ARA**Erfolgsrechnung**

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
- ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF	2'508'200.00	2'508'200.00	2'454'900.00	2'454'900.00	1'448'571.14	1'448'571.14
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'000.00				3'661.80	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'485'200.00	5'900.00	2'451'900.00	7'900.00	1'439'122.02	5'554.99
9 FINANZEN UND STEUERN	21'000.00	2'502'300.00	3'000.00	2'447'000.00	5'787.32	1'443'016.15
	2'508'200.00	2'508'200.00	2'454'900.00	2'454'900.00	1'448'571.14	1'448'571.14
Gesamtergebnis						
	2'508'200.00	2'508'200.00	2'454'900.00	2'454'900.00	1'448'571.14	1'448'571.14

Zweckverband ARA

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF	2'508'200.00	2'508'200.00	2'454'900.00	2'454'900.00	1'448'571.14	1'448'571.14
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'000.00				3'661.80	
01	Legislative und Exekutive	2'000.00				3'661.80	
011	Legislative	2'000.00				3'661.80	
0110	Legislative	2'000.00				3'661.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00				3'661.80	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'485'200.00	5'900.00	2'451'900.00	7'900.00	1'439'122.02	5'554.99
72	Abwasserbeseitigung	2'485'200.00	5'900.00	2'451'900.00	7'900.00	1'439'122.02	5'554.99
720	Abwasserbeseitigung	2'485'200.00	5'900.00	2'451'900.00	7'900.00	1'439'122.02	5'554.99
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	2'485'200.00	5'900.00	2'451'900.00	7'900.00	1'439'122.02	5'554.99
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'500.00		14'000.00		13'959.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	390'000.00		388'600.00		379'335.85	
3049.00	Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		2'062.38	

Funktionale Gliederung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'700.00	25'200.00	24'419.75
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	45'000.00	45'100.00	45'786.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	14'400.00	17'500.00	15'218.35
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00	4'700.00	4'563.75
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00	3'400.00	3'401.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000.00	11'000.00	9'341.56
3100.00	Büromaterial	1'600.00	1'600.00	1'311.75
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'000.00	17'000.00	11'261.55
3101.01	Chemikalien/Fällmittel	129'000.00	114'000.00	122'613.36
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	2'000.00	4'966.14
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	155'000.00	110'000.00	96'529.03
3111.00.0 1	Neuanschaffungen Maschinen, Geräte	60'000.00	20'000.00	21'893.70
3111.00.0 2	Ersatzanschaffungen Maschinen, Geräte	95'000.00	90'000.00	74'635.33
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	110'000.00	115'000.00	104'582.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'000.00	12'128.60

Funktionale Gliederung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3130.01	Schlammabfuhr	155'000.00	150'000.00	161'608.95
3130.02	Rechengut-, Sandabfuhr, Kehricht	50'000.00	50'000.00	47'793.72
3130.03	Telefon, Porti, Fracht	11'500.00	11'500.00	6'983.37
3130.04	Externer Unterhalt Leitungsnetzund Regenbecken	35'000.00	35'000.00	28'587.28
3130.05	Laboruntersuchungen, Fremdwasser	26'000.00	28'500.00	32'507.11
3130.06	Ingenieurleistungen laufender Betrieb	25'000.00	25'000.00	31'556.16
3130.07	Ingenieurleistungen spezielle Projekte	20'000.00	41'000.00	8'042.76
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	8'000.00		8'268.40
3134.00	Versicherungsprämien	12'500.00	15'600.00	12'087.50
3137.00	Abgaben	1'500.00	1'700.00	1'296.49
3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften und Verbandsanlagen	35'000.00	40'000.00	17'335.12
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	105'000.00	85'000.00	117'509.53
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'500.00	2'500.00	2'739.27
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00	8'000.00	7'817.88
3170.00	Spesenentschädigungen	2'000.00	2'000.00	1'563.05
3199.00	Allgemeiner Sachaufwand	35'000.00	35'000.00	28'882.81

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege			195'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	620'000.00		640'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	206'000.00		105'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	93'000.00		24'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	33'000.00		5'000.00			
3612.00	Verwaltungsentschädigung	75'000.00		75'000.00		73'062.30	
3635.00	Nachführung Pläne + VGEP	1'000.00		1'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren		3'000.00		5'000.00		2'625.00
4240.01	Gebühren Parkkarten		600.00		600.00		600.00
4250.00	Erlös Arbeiten für Dritte		2'300.00		2'300.00		2'329.99
9	FINANZEN UND STEUERN	21'000.00	2'502'300.00	3'000.00	2'447'000.00	5'787.32	1'443'016.15
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	21'000.00		3'000.00		5'787.32	
961	Zinsen	21'000.00		3'000.00		5'787.32	
9610	Zinsen	21'000.00		3'000.00		5'787.32	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
3400.00	Kontokorrentzinsen					5'205.07	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	21'000.00		3'000.00		582.25	
99	Nicht aufgeteilte Posten		2'502'300.00		2'447'000.00		1'443'016.15
999	Abschluss		2'502'300.00		2'447'000.00		1'443'016.15
9998	Abschluss Zweckverband		2'502'300.00		2'447'000.00		1'443'016.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'502'300.00				1'443'016.15
4632.00	Gemeindebeiträge/Beiträgen von Zweckverbänden				2'447'000.00		
		2'508'200.00	2'508'200.00	2'454'900.00	2'454'900.00	1'448'571.14	1'448'571.14
	Gesamtergebnis						
		2'508'200.00	2'508'200.00	2'454'900.00	2'454'900.00	1'448'571.14	1'448'571.14

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Betreiben einer eigenen Kläranlage

Konto	Budget 2023	Kommentar
7202.5030.00	50'000.00	Gemäss Vorgabe von dem Verbands-GEP sind im Jahr 2023 diverse Innensanierungen (Robotersanierungen), welche mit Priorität 2 deklariert sind in den Verbandskanälen auszuführen. Der Betrag Variiert jährlich je nach Anzahl Schäden in den Haltungen.
7202.5030.12	610'000.00	Im Jahr 2021 und 2022 wurde die Netzbewirtschaftung des Verbands überprüft. Es zeigte sich, dass Potential bei der Bewirtschaftung des Kanalnetz vorhanden ist. Ziel ist es, mit dem Projekt im Jahr 2023 die Abflüsse insbesondere bei Regenereignisse besser steuern zu können und dadurch eine zwischenzeitliche Überlastung der ARA zu verhindern respektive zu reduzieren. Dies beinhaltet vor allem technische und kleinere bauliche Eingriffe (gesteuerte Schieber und Durchflussmessungen) im gesamten Verbandsgebiet. Durch diese Massnahme kann der Gewässerschutz verbessert und die ARA wirtschaftlicher betrieben werden. Für die Umsetzung wurden demzufolge das notwendige finanzielle Mittel eingestellt.
7202.5030.13	150'000.00	Die Lebensdauer einer Schlammmentwässerung beträgt zwischen 15 bis 20 Jahren. Aufgrund des Alters sowie der Abnutzungserscheinungen muss die bestehende Schlammmentwässerung aus dem Jahr 2003 ersetzt werden.
7202.5030.15	20'000.00	Die Netzbewirtschaftungsstudie zeigte auf, dass im Regenüberlaufbecken Brugg Handlungsbedarf vorliegt. Wie im GEP beschrieben muss die Drosselöffnung angepasst werden sowie die Entlastungsleitung auf 30 Meter aufgeweitet werden. Im Budget 2023 sind die ersten Planungsarbeiten vorgesehen.
7202.5060.03	780'000.00	Die Lebensdauer eines Blockheizkraftwerks beträgt zwischen 10 bis 12 Jahren. Aufgrund des Alters sowie der Abnutzungserscheinungen muss das bestehende Blockheizkraftwerk aus dem Jahr 2010 ersetzt werden. In den Jahren 2021 und 2022 wurde eine Studie betreffend Wirtschaftlichkeit und Energiemanagement durchgeführt. Diese zeigte auf das ein Ersatz wirtschaftlich und energetisch sinnvoll ist.
7202.5060.04	80'000.00	Die Lebensdauer der Schaltschrankkomponenten beträgt zwischen 8 bis 10 Jahren. Aufgrund des Alters müssen die bestehende Schaltschrankkomponenten aus dem Jahr 2010 in zwei Etappen (2023/2024) ersetzt werden.
7202.6300.00	-62'000.00	Der Bund subventioniert gemäss Abklärungen den Ersatz des Blockheizkraftwerk mit rund CHF 62'000.

Zweckverband ARA

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
-	ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF	1'690'000.00	62'000.00	1'660'000.00	0.00	588'966.61	588'966.61
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'690'000.00	62'000.00	1'660'000.00		588'966.61	
9	FINANZEN UND STEUERN						588'966.61
		1'690'000.00	62'000.00	1'660'000.00	0.00	588'966.61	588'966.61
	Nettoinvestition		1'628'000.00		1'660'000.00		
		1'690'000.00	1'690'000.00	1'660'000.00	1'660'000.00	588'966.61	588'966.61

Zweckverband ARA

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
-	ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF	1'690'000.00	62'000.00	1'660'000.00	0.00	588'966.61	588'966.61
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'690'000.00	62'000.00	1'660'000.00		588'966.61	
72	Abwasserbeseitigung	1'690'000.00	62'000.00	1'660'000.00		588'966.61	
720	Abwasserbeseitigung	1'690'000.00	62'000.00	1'660'000.00		588'966.61	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	1'690'000.00	62'000.00	1'660'000.00		588'966.61	
5010.00	Sanierung Deckbelag					53'845.78	
5030.00	Diverse Kanalsanierungen	50'000.00		60'000.00		40'524.76	
5030.08	Sanierung Pumpwerk Dolchen Tiefbau			740'000.00		65'338.39	
5030.11	Teilersatz Rechen					68'472.46	
5030.12	Integraler Gewässerschutz Tiefbau	610'000.00					
5030.13	Ersatz Überschuss-Schlammwässerung	150'000.00		10'000.00			
5030.14	Anschaffung Filtration 5. Zelle			150'000.00			
5030.15	Regenüberlaufbecken Brugg	20'000.00					
5040.00	Werterhalt Gebäude					32'009.24	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
5040.01	Sanierung Maschinenhaus					7'752.51	
5040.02	Notstromlösung Hochbau			50'000.00		106'526.59	
5040.03	Photovoltaikanlage					4'861.93	
5040.04	Ersatz Heizungssteuerung			20'000.00			
5040.05	Sanierung Pumpwerk Dolchen Hochbau			610'000.00		61'804.18	
5060.02	Notstromlösung Mobilien					130'645.72	
5060.03	Ersatz BHKW	780'000.00					
5060.04	Schaltschrankkomponenten / Felder Maschinengebäude	80'000.00					
5290.01	Integraler Gewässerschutz immaterielle Anlagen			20'000.00		17'185.05	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		62'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN						588'966.61
99	Nicht aufgeteilte Posten						588'966.61
999	Abschluss						588'966.61
9998	Abschluss Zweckverband						588'966.61
6320.00	Beiträge ZweckverbandsgemeindenInvestitionen Zweckverbandsanlagen					588'966.61	
		1'690'000.00	62'000.00	1'660'000.00	0.00	588'966.61	588'966.61
	Nettoinvestition		1'628'000.00		1'660'000.00		
		1'690'000.00	1'690'000.00	1'660'000.00	1'660'000.00	588'966.61	588'966.61

Anhang zum Budget

Zweckverband ARA

Erfolgsrechnung

Anhang
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF	952'000.00		969'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	952'000.00		969'000.00			
72	Abwasserbeseitigung	952'000.00		969'000.00			
720	Abwasserbeseitigung	952'000.00		969'000.00			
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	952'000.00		969'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege			195'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	620'000.00		640'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	206'000.00		105'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	93'000.00		24'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	33'000.00		5'000.00			
		952'000.00		969'000.00			
	Gesamtergebnis		952'000.00		969'000.00		
		952'000.00	952'000.00	969'000.00	969'000.00		
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	952'000.00		969'000.00		0.00	
364x	Wertberichtigungen Darlehen	0.00		0.00		0.00	
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen	0.00		0.00		0.00	
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00		0.00		0.00	
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	952'000.00		969'000.00		0.00	

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	58%	58%	n/a	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0.8%	0.1%	0.4%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht