

**Zweckverband ARA Bassersdorf  
8303 Bassersdorf**

**Budget 2026**

---

Ablieferung an Betriebskommission	11. April 2025
Abnahmebeschluss Betriebskommission	22. April 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23. April 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28. Mai 2025
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	23. Juni 2025
Veröffentlichung	25. Juni 2025

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht der Vorsteherschaft	4 - 5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
<b>Budget</b>	
3 Finanzierung	10
4 Erfolgsrechnung	11
5 Kosterverteiler Erfolgsrechnung	12
6 Investitionsrechnungen	13
<b>Budget - Details</b>	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	15 - 17
8 Erfolgsrechnung	18 - 21
9 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	22 - 23
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	24 - 28
<b>Anhang zum Budget</b>	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	30
12 Finanzkennzahlen	31

### Kontakt

Zweckverband ARA Bassersdorf  
Karl Hügin-Platz 1  
8303 Bassersdorf

Präsident Delegiertenversammlung:  
Präsident Betriebskommission:  
Rechnungsführerin:  
Telefon:  
E-Mail:

Christian Pfaller  
Richard Dunkel  
Geraldine Filippini  
044 838 85 82  
finanzen@bassersdorf.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Betriebskommission**

### **Rückblick und Ausblick (Budget 2026)**

#### **Laufender Betrieb**

Die ARA Bassersdorf wird aktuell biologisch mit rund 27'200 EW (Einwohnerwerten) belastet. Dies entspricht zum heutigen Zeitpunkt einer Auslastung von 97% (volle Auslastung bei 28'000 EW). Die Anlage erbringt eine sehr gute Reinigungsleistung, auch werden die gesetzlichen Einleitbedingungen vollumfänglich eingehalten respektive deutlich übertroffen. Im vergangenen Jahr konnte eine sehr hohe Stickstoffelimination von 70% erreicht werden, wobei der Energieverbrauch der Biologie konstant blieb. In den kommenden Jahren soll insbesondere der Energieverbrauch durch effizientere und intensivere Nutzung von auf der ARA produzierten Gas weiter optimiert werden.

#### **Zukünftige Projekte**

##### Ersatz Feinrechen und Rechengutpresse

Der Feinrechen und die Rechengutpresse haben ihre Lebensdauer erreicht und müssen im Jahr 2027 ersetzt werden. Im Jahr 2026 sollen die Planungs- und Submissionsarbeiten stattfinden.

##### Sanierung Faulturm

Bei der periodischen Kontrolle zeigte sich, dass der Faulturm diverse strukturelle Schäden aufweist. Der Faulturm muss zwingend saniert werden. Für die Sanierungsarbeiten erfolgen im Jahr 2025, die Schlussabrechnung ist anfangs Jahr 2026 zu erwarten.

##### Erweiterung Gasspeicher

In einem Variantenstudium wurde die Erweiterung des Gasspeichers überprüft. Dabei wurden vier verschiedene Varianten ausgearbeitet. Es zeigte sich, dass die Variante 1 mit einem Drucklosen Gasspeicher (Ersatz des bestehenden Gasballons durch einen grösseren) sowie die Variante 4 mit einem zusätzlichen drucklosen Gasspeicher (bestehender Gasballon beibehalten und ein zusätzlicher mit Stahlgebäude erstellen) am geeignetsten wären. Die beschriebene Variante vier wird in den kommenden Jahren umgesetzt. Der bestehende Gasballon wird erst am Ende während seiner Lebensdauer durch einen neuen grösseren ersetzt werden.

##### Rücklaufschlammpumpe

Die Rücklaufschlammumpen haben ihre Lebensdauer erreicht und müssen im Jahr 2026 ersetzt werden.

##### Sanierung Vorklärbecken

Das Vorklärbecken ist undicht und muss saniert werden. Im Jahr 2024 sind die Planungsarbeiten, im Jahr 2025 und 2026 die Sanierungsarbeiten im Budget respektive im Masterplan eingestellt.

##### Erweiterung Zwischenhebewerk

Die Erweiterung des Zwischenhebewerks muss aufgrund der Belastung des Brüttenertunnels erfolgen. Der Zweckverband leitet und plant den Ausbau und stellt anschliessend (Quartalsweise) der SBB die Aufwendungen in Rechnung. Hierfür wurde eine separierte Vereinbarung (Vertrag) zwischen der SBB und dem Zweckverband abgeschlossen.

##### Stapelabdeckung

Der Schlammstapel muss abgedeckt werden um die Treibhausgasemission zu reduzieren und den gesetzlichen Pflichten nachzukommen. Die Stapelabdeckung soll mittels einer Stahlbetonabdeckung erfolgen. Diese Variante zeigte sich im Vergleich zu den Varianten Edelstahl und Membran als wirtschaftlich günstigste Lösung. In das Budget respektive den Masterplan wird für das Projekt gesamthaft auf drei Jahre verteilt CHF 730'000 eingestellt. Die Planung erfolgt im Jahr 2025, die Umsetzung ist in den Jahren 2026 bis 2027 angedacht.

##### Speicherbatterie

Energiedaten zeigen, dass die ARA durch die PV-Anlage tagsüber einen Energieüberschuss hat. In der Nacht muss jedoch Energie dazugekauft werden. Dies soll mit einem Batteriecontainer möglichst ausgeglichen werden. Dazu soll in einer ersten Phase mit einer Startup Unternehmung, welche von Bund unterstützt wird mittels Studie, die Machbarkeit evaluiert werden. Anschliessend werden die weiteren Schritte diskutiert. Die Studie ist im Jahr 2026 eine eventuelle Umsetzung im Jahr 2027 angedacht.

Sanierung Kanalisation V1313 bis 1238 (Birchwilerstrasse, Bassersdorf)

Die Kanalisation in der Birchwilerstrasse (Tennisplätze bis Frohburgstrasse) genügt den hydraulischen Anforderungen nicht mehr und muss erneuert, respektive vergrössert werden. Mit der Erneuerung soll eine Verlegung der Kanalisation, welche heute private Liegenschaften unterquert, in die Gemeindestrasse geprüft werden. Die Studie und die Planung sind in den Jahren 2025 und 2026 vorgesehen, die Bautätigkeiten in den Jahren 2027 und 2028.

**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. Im Kanalnetz des Zweckverbands werden auch im Jahr 2026 diverse Innensanierungen mittels Robotertechnik durchgeführt. Die Sanierung und Optimierung des Kanalnetzes wird jedoch auch in den darauffolgenden Jahren ein wichtiges Thema sein.

**Finanzielles im Budgetjahr 2026**

Die budgetierte Erfolgsrechnung 2026 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 3'649'950.00 aus. Der Aufwandüberschuss erhöht sich gegenüber dem Budget 2025 (CHF 3'200'250) um CHF 449'700.00. Detaillierte Angaben zu den Abweichungen in der Erfolgs- respektive der Investitionsrechnung zwischen den beiden Budgetjahren können aus der Kommentarliste entnommen werden.

## Antrag der Betriebskommission

- 1 Die Betriebskommission hat das **Budget 2026** des Zweckverbands ARA Bassersdorf genehmigt.
- 2 Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen.
- 3 Das Budget des Zweckverbands ARA Bassersdorf weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3'655'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'750.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'649'950.00</b>
	<hr/>		
	<i>Bassersdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>2'087'771.40</i>
	<i>Nürensdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>996'436.35</i>
	<i>Lindau</i>	<i>Fr.</i>	<i>565'742.25</i>
	<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'649'950.00</b>
<hr/>			
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'860'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	250'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<hr/>			
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<hr/>			

- 4 Die Betriebskommission beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2026 des Zweckverbands ARA Bassersdorf zu genehmigen.

8303 Bassersdorf, 22. April 2025

Vorsteherschaft Zweckverband ARA Bassersdorf



Präsident  
Richard Dunkel



Aktuar  
Michael Nauer

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2026** des Zweckverbands ARA Bassersdorf in der von der Betriebskommission beschlossenen Fassung vom 22. April 2025 geprüft.
- 2 Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen.
- 3 Das Budget 2026 des Zweckverbands ARA Bassersdorf weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	3'655'700.00
Gesamtertrag	Fr.	5'750.00
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'649'950.00</b>
<hr/>		
<i>Bassersdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>2'087'771.40</i>
<i>Nürens Dorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>996'436.35</i>
<i>Lindau</i>	<i>Fr.</i>	<i>565'742.25</i>
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'649'950.00</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'860'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	250'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

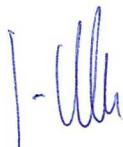
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2026 des Zweckverbands 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 2026 ausgehändigten Masterplan zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2026 des Zweckverbands ARA Bassersdorf entsprechend dem Antrag der Betriebskommission zu genehmigen.

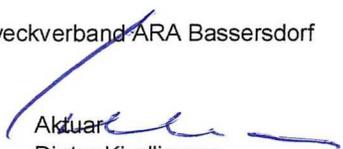
8303 Bassersdorf, 28. Mai 2025

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband ARA Bassersdorf

Präsident  
Joel Winteler



Aktuar  
Dieter Kindlimann



## Beschluss der Delegiertenversammlung

- 1 Die Delegiertenversammlung hat das **Budget 2026** des Zweckverbands ARA Bassersdorf am 23. Juni 2025 entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt.
- 2 Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen.
- 3 Das Budget 2026 des Zweckverbands ARA Bassersdorf weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	3'655'700.00
Gesamtertrag	Fr.	5'750.00
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'649'950.00</b>
<hr/>		
<i>Bassersdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>2'087'771.40</i>
<i>Nürensdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>996'436.35</i>
<i>Lindau</i>	<i>Fr.</i>	<i>565'742.25</i>
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'649'950.00</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'860'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	250'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

8303 Bassersdorf, 23. Juni 2025

Delegiertenversammlung des Zweckverbands ARA Bassersdorf

Präsident  
Christian Pfaller



Aktuar  
Michael Nauer



# Budget

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Total Zweckverband ARA Budget 2026</b>
+ 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	1'627'100.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'627'100.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'610'000.00
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>	<b>17'100.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>101%</b>

**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

<b>Gestuftter Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Rechnung 2024</b>
30 Personalaufwand	649'200.00	634'800.00	614'101.16
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'283'300.00	1'179'700.00	1'056'867.80
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'627'100.00	1'283'000.00	1'248'995.28
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	81'000.00	76'000.00	74'405.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'640'600.00</i>	<i>3'173'500.00</i>	<i>2'994'369.24</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	5'750.00	7'250.00	21'129.95
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>5'750.00</i>	<i>7'250.00</i>	<i>21'129.95</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-3'634'850.00</b>	<b>-3'166'250.00</b>	<b>-2'973'239.29</b>
34 Finanzaufwand	15'100.00	34'000.00	14'643.05
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-15'100.00</b>	<b>-34'000.00</b>	<b>-14'643.05</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-3'649'950.00</b>	<b>-3'200'250.00</b>	<b>-2'987'882.34</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-3'649'950.00</b>	<b>-3'200'250.00</b>
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)		<b>-3'649'950.00</b>	<b>-2'987'882.34</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	3'655'700.00	3'207'500.00	3'009'012.29
Total Ertrag	5'750.00	7'250.00	21'129.95

## 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 2026	Budget 2025
Gemeinde Bassersdorf	57.2%	2'087'771.40	1'779'659.03
Gemeinde Nürensdorf	27.3%	996'436.35	898'630.20
Gemeinde Lindau	15.5%	565'742.25	521'960.78
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>3'649'950.00</b>	<b>3'200'250.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Rechnung 2024</b>
50	Sachanlagen	1'560'000.00	800'000.00	1'401'631.42
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	250'000.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	50'000.00	0.00	0.00
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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>1'860'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>1'401'631.42</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	250'000.00	0.00	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	60'000.00
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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>60'000.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		1'860'000.00	800'000.00	1'401'631.42
Total Investitionseinnahmen		250'000.00	0.00	60'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-1'610'000.00</b>	<b>-800'000.00</b>	<b>-1'341'631.42</b>

# 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 2026	Budget 2025	Differenz	
7202.3010.00	504'000.00	493'000.00	11'000.00	Im Budget 2026 ist gegenüber dem Budget 2025 ein Teuerungsausgleich von 1% sowie Lohnentwicklungen (einmalige Beförderungsquote von 0.6%, Einmalzulage 0.3%) miteingerechnet.
7202.3111.00.01	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	Neben den allgemeinen Materialien ist ein Anschluss für den Wärmetauscher sowie neue mobile Leitern (SUVA-Anforderungen) miteingerechnet. Ein konkreter Vergleich zum Vorjahr ist nicht möglich, da es sich um einzelne Anschaffungen handelt, welche innerhalb des Budgetjahrs abgeschlossen und abgerechnet werden.
7202.3111.00.02	115'000.00	86'000.00	29'000.00	<p>Im Jahr 2025 waren unter dieser Budgetposition neben dem Ersatz von defekten Geräten, der Ersatz der Beleuchtung (CHF 21'000), der Ersatz der Trübwasserpumpe (CHF 3'400) der Ersatz der Sauerstoffsonde (CHF 20'000) sowie der Ersatz von Druckgeräte (CHF 1'500) eingestellt. Diese Anlageteile wurden ersetzt und entfallen im Budget 2026.</p> <p>Für das Budget 2026 ist neben dem Ersatz von allgemeinen defekten Geräten folgendes vorgesehen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Messung Feinrechen 2 Stück -&gt; CHF 15'000</li> <li>- Ersatz Rührwerk Biologie -&gt; CHF 45'000</li> <li>- Telefonanlage Hardware Ersatz -&gt; CHF 15'000</li> </ul>
7202.3120.00	155'000.00	140'000.00	15'000.00	Das Budget 2025 ist höchstwahrscheinlich etwas zu tief angesetzt (damalige Ungenauigkeiten betreffend BHKW-/ und Solarbetrieb). Eine Neukalkulation des Strom-/ und Energieverbrauchs über sämtliche Verbandsteile (bei Strom mit einem Preis von CHF 26 RP/kWh berechnet) zeigen zukünftige Energiekosten von CHF 155'000 pro Jahr auf.

7202.3130.01	220'000.00	165'000.00	55'000.00	Die Schlamm Entsorgung kostet ab dem Jahr 2026 neu CHF 117 pro Tonne (Alt CHF 101 pro Tonne). Ebenfalls haben die ARA-Betreiber ab dem Jahr 2026 gemäss Beschluss des Regierungsrats RRB 480/2024 für die Phosphorrückgewinnung CHF 30 pro Tonne zu entrichten.
7202.3133.01	20'000.00	35'000.00	-15'000.00	Im Jahr 2025 war neben der Betreuung Leitsystem eine Überprüfung betreffend Cybersicherheit eingestellt. Diese ist im Jahr 2025 abgeschlossen und entfällt somit im Budget 2026.
7202.3144.00	58'000.00	40'000.00	18'000.00	Im Jahr 2025 waren unter dieser Budgetposition neben allgemeinen Instandstellungen, eine neue Verbindungstür zur Entwässerung (CHF 5'000), sowie ein Vordach bei der Ozonisierung (CHF 6'000) eingestellt. Diese Anlageteile wurden ersetzt und entfallen im Budget 2026.  Für das Budget 2026 ist neben allgemeinen Instandstellungen folgendes vorgesehen: - Ersatz Garagentor Maschinenhaus -> CHF 13'000 - Erneuerung Bodenanstich Maschinenhaus -> CHF 10'000 - Sicherheitsanpassungen gemäss Sicherheitsinspektion SUVA-> CHF 5'000
7202.3151.00	135'000.00	110'000.00	25'000.00	Neben den allgemeinen anfallenden Reparaturen wurde sämtliche Wartungs- und Servicesverträge unter dieser Position budgetiert. Neu wurde der Wartungsvertrag für das Blockheizkraftwerk erfasst, dieser steht in Abhängigkeit mit der produzierten Energie (Kostenumfang von zusätzlichen ca. CHF 22'000).
7202.3300.30	1'143'700.00	809'200.00	334'500.00	Bestehende Abschreibungen zzgl. Investitionen, welche im 2025 und 2026 von im Bau in Nutzen übergehen.  Laufende Abschreibungen gemäss JR2024 CHF 775'320 -Wegfall per 31.12.2025 -870 +Hochrechnung 2025 CHF 15'000 (Sanierung Vorklärbecken) +BU2026 CHF 13'330 (Sanierung Vorklärbecken) +Umbuchung Anlage im Bau per 31.12.2026 CHF 340'880 (Regenüberlaufbecken Brugg, Messstelle Lindau, Vorklärbecken)
7202.3300.40	296'400.00	281'000.00	15'400.00	Bestehende Abschreibungen zzgl. Investitionen, welche im 2025 und 2026 von im Bau in Nutzen übergehen.  Laufende Abschreibungen JR CHF 273'830 +BU2026 CHF 22'570 (Nachklärbecken Räumer, Rücklaufschlammpumpe, Sanierung Betriebsgebäude, Brandmeldeanlage)

## 9

**Umweltschutz und Raumordnung***Zinsen und Verbandsbeiträge*

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
9610.3401.00	15'000.00	34'000.00	-19'000.00	Gemäss FIPLA muss ein Darlehen aufgenommen werden. Die Zinsen für das künftig aufzunehmende Darlehen sollte tiefer ausfallen als im Vorjahr budgetiert.
9998.4612.00	-3'649'950.00	-3'200'250.00	-449'700.00	Für das Jahr 2026 sind die Aufwendungen höher budgetiert, dementsprechend erhöhen sich die Verbandsbeiträge.

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	1'541.60	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'638'400.00	5'750.00	3'171'400.00	7'250.00	2'992'627.64	21'129.95
9	Finanzen und Steuern	15'300.00	0.00	34'100.00	0.00	14'843.05	0.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>3'655'700.00</b>	<b>5'750.00</b>	<b>3'207'500.00</b>	<b>7'250.00</b>	<b>3'009'012.29</b>	<b>21'129.95</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>-3'649'950.00</b>		<b>-3'200'250.00</b>		<b>-2'987'882.34</b>
<b>Total</b>		<b>3'655'700.00</b>	<b>3'655'700.00</b>	<b>3'207'500.00</b>	<b>3'207'500.00</b>	<b>3'009'012.29</b>	<b>3'009'012.29</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	<b>ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF</b>	<b>3'655'700.00</b>	<b>3'655'700.00</b>	<b>3'207'500.00</b>	<b>3'207'500.00</b>	<b>3'009'012.29</b>	<b>3'009'012.29</b>
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'541.60</b>	
01	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'541.60</b>	
011	<b>Legislative</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'541.60</b>	
0110	<b>Legislative</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'541.60</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00		1'541.60	
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>3'638'400.00</b>	<b>5'750.00</b>	<b>3'171'400.00</b>	<b>7'250.00</b>	<b>2'992'627.64</b>	<b>21'129.95</b>
72	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>3'638'400.00</b>	<b>5'750.00</b>	<b>3'171'400.00</b>	<b>7'250.00</b>	<b>2'992'627.64</b>	<b>21'129.95</b>
720	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>3'638'400.00</b>	<b>5'750.00</b>	<b>3'171'400.00</b>	<b>7'250.00</b>	<b>2'992'627.64</b>	<b>21'129.95</b>
7202	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>	<b>3'638'400.00</b>	<b>5'750.00</b>	<b>3'171'400.00</b>	<b>7'250.00</b>	<b>2'992'627.64</b>	<b>21'129.95</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'000.00		15'000.00		11'704.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	504'000.00		493'000.00		484'177.55	
3049.00	Dienstkleider	2'500.00		2'500.00		3'075.36	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'500.00		32'300.00		31'415.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	59'000.00		59'000.00		57'916.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	14'500.00		14'300.00		13'220.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		5'200.00		5'013.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00		3'500.00		3'399.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'000.00		10'000.00		4'179.40	
3100.00	Büromaterial	1'600.00		1'600.00		918.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'500.00		18'000.00		15'204.42	
3101.01	Chemikalien/Fällmittel	133'000.00		134'000.00		133'571.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		3'469.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	145'000.00		126'000.00		116'129.60	
3111.00.01	<i>Neuanschaffungen Maschinen, Geräte</i>	<i>30'000.00</i>		<i>40'000.00</i>		<i>28'906.76</i>	
3111.00.02	<i>Ersatzanschaffungen Maschinen, Geräte</i>	<i>115'000.00</i>		<i>86'000.00</i>		<i>87'222.84</i>	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	155'000.00		140'000.00		162'754.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		2'298.80	
3130.01	Schlammabfuhr	220'000.00		165'000.00		167'982.12	
3130.02	Rechengut-, Sandabfuhr, Kehricht	50'000.00		50'000.00		41'831.17	
3130.03	Telefon, Porti, Fracht	8'000.00		10'000.00		7'415.87	
3130.04	Externer Unterhalt Leitungsnetzund Regenbecken	95'000.00		100'000.00		39'990.88	
3130.05	Laboruntersuchungen, Fremdwasser	33'000.00		35'000.00		36'536.95	
3130.06	Ingenieurleistungen laufender Betrieb	39'000.00		37'000.00		28'226.58	
3130.07	Ingenieurleistungen spezielle Projekte	25'000.00		25'000.00		25'092.04	
3130.09	Dienstleistungen Dritter mit Weiterverrechnung	1'000.00		1'000.00		14'001.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	8'500.00		13'500.00		8'131.55	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	20'000.00		35'000.00		8'614.05	
3134.00	Versicherungsprämien	15'000.00		15'000.00		15'237.20	
3137.00	Abgaben	2'000.00		2'000.00		1'817.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	70'000.00		70'000.00		3'011.61	
3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften und Verbandsanlagen	58'000.00		40'000.00		30'907.24	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	135'000.00		110'000.00		146'757.07	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00		6'306.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		8'000.00		7'834.92	
3170.00	Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		1'665.99	
3199.00	Allgemeiner Sachaufwand	30'000.00		30'000.00		29'418.71	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'143'700.00		809'200.00		775'318.98	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	296'400.00		281'000.00		273'828.24	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	160'500.00		168'800.00		175'860.22	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	26'500.00		24'000.00		23'987.84	
3612.00	Verwaltungsentschädigung	80'000.00		75'000.00		74'405.00	
3635.00	Nachführung Pläne + VGEP	1'000.00		1'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren		2'000.00		3'000.00		1'218.00
4240.01	Gebühren Parkkarten		750.00		750.00		687.50
4250.00	Erlös Arbeiten für Dritte		3'000.00		3'500.00		2'700.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16'524.45
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>15'300.00</b>	<b>3'649'950.00</b>	<b>34'100.00</b>	<b>3'200'250.00</b>	<b>14'843.05</b>	<b>2'987'882.34</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>15'300.00</b>		<b>34'100.00</b>		<b>14'843.05</b>	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>15'200.00</b>		<b>34'100.00</b>		<b>14'783.05</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>15'200.00</b>		<b>34'100.00</b>		<b>14'783.05</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		100.00		200.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	15'000.00		34'000.00		13'933.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					650.05	
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>100.00</b>				<b>60.00</b>	
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>100.00</b>				<b>60.00</b>	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100.00				60.00	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>3'649'950.00</b>		<b>3'200'250.00</b>		<b>2'987'882.34</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>3'649'950.00</b>		<b>3'200'250.00</b>		<b>2'987'882.34</b>
<b>9998</b>	<b>Abschluss Zweckverband</b>		<b>3'649'950.00</b>		<b>3'200'250.00</b>		<b>2'987'882.34</b>
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'649'950.00		3'200'250.00		2'987'882.34
		<b>3'655'700.00</b>	<b>3'655'700.00</b>	<b>3'207'500.00</b>	<b>3'207'500.00</b>	<b>3'009'012.29</b>	<b>3'009'012.29</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>						
		<b>3'655'700.00</b>	<b>3'655'700.00</b>	<b>3'207'500.00</b>	<b>3'207'500.00</b>	<b>3'009'012.29</b>	<b>3'009'012.29</b>

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 7

### Umweltschutz und Raumordnung

*Betreiben einer eigenen Kläranlage*

Konto	Budget 2026	
7202.5030.17	400'000.00	Die Sanierung des Vorklärbeckens erstreckt sich über drei Jahre (Planung 2024, Betonsanierungen 2025, Ersatz Räumler und Technik 2026). Dabei sind die abgeschätzten anfallenden Beträge Jahresgerecht eingestellt. Die Kreditgenehmigung ist an der Sitzung von der Betriebskommission am 3. Februar 2025 erfolgt. Der Kredit befindet sich innerhalb des budgetierten Gesamtbetrags.
7202.5040.00	1'050'000.00	<p>Investitionsprojekte werden künftig direkt im bestehenden IR-Kontenrahmen erfasst, ohne dass für jedes neue Projekt eine eigene IR-Kontonummer vergeben wird. Dies verhindert eine unnötige Aufblähung des Kontenplans und sorgt für eine klare Kontenstruktur. Die detaillierte Investitionsangaben sind in der Detailliste (INV00xx) vollständig einsehbar. Unter den Hochbauten sind folgende Projekte erfasst:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sanierung Faulturm -&gt; CHF 50'000</li> <li>- Gasspeicher -&gt; 50'000</li> <li>- Sanierung / Anpassungen Betriebsgebäude Innenräume -&gt; 55'000</li> <li>- Ersatz Feinrachen mit Rechengutpresse -&gt; CHF 30'000</li> <li>- Ersatz Nachklärbecken Räumler -&gt; CHF 60'000</li> <li>- Ersatz Rücklaufschlammpumpe -&gt; CHF 120'000</li> <li>- Brandmeldeanlage / Ex-Meldeanlage -&gt; CHF 85'000</li> <li>- Stapelabdeckung -&gt; CHF 600'000</li> </ul>

7202.5040.06	-	Die Erweiterung der PV-Anlage wurde mittels einer Machbarkeitsstudie überprüft. Es zeigte sich, dass die Stromgestehungskosten gegenüber dem heutigen Strompreis rund $\frac{1}{4}$ höher sind und die Wirtschaftlichkeitsrechnung entsprechend nicht gegeben ist. Aus diesem Grund wird das Projekt nicht weiterverfolgt. Falls die Strompreise steigen oder der Systempreis des Solarfaltdachs sinkt, soll diese Machbarkeitsstudie nochmals herbeigezogen und die Stromgestehungskosten erneut ermittelt werden.
7202.5060.00	70'000.00	Investitionsprojekte werden künftig direkt im bestehenden IR-Kontenrahmen erfasst, ohne dass für jedes neue Projekt eine eigene IR-Kontonummer vergeben wird. Dies verhindert eine unnötige Aufblähung des Kontenplans und sorgt für eine klare Kontenstruktur. Die detaillierte Investitionsangaben sind in der Detailliste (INV00xx) vollständig einsehbar. Unter den Mobilien sind folgende Projekte eingestellt: -Speicherbatterie -> CHF 70'000
7202.5140.00	250'000.00	Investitionsprojekte werden künftig direkt im bestehenden IR-Kontenrahmen erfasst, ohne dass für jedes neue Projekt eine eigene IR-Kontonummer vergeben wird. Dies verhindert eine unnötige Aufblähung des Kontenplans und sorgt für eine klare Kontenstruktur. Die detaillierte Investitionsangaben sind in der Detailliste (INV00xx) vollständig einsehbar. Unter den Investitionsausgaben für Hochbauten auf Rechnung Dritter sind folgende Projekte erfasst: - Zwischenhebewerk Erweiterung -> 250'000
7202.5290.00	50'000.00	Investitionsprojekte werden künftig direkt im bestehenden IR-Kontenrahmen erfasst, ohne dass für jedes neue Projekt eine eigene IR-Kontonummer vergeben wird. Dies verhindert eine unnötige Aufblähung des Kontenplans und sorgt für eine klare Kontenstruktur. Die detaillierte Investitionsangaben sind in der Detailliste (INV00xx) vollständig einsehbar. Unter den übrigen immat. Anlagen sind folgende Projekte erfasst: -Integraler Gewässerschutz, Gesamtkonzept -> CHF 50'000
7202.6140.00	-250'000.00	Die Erweiterung des Zwischenhebewerks muss aufgrund der Belastung des Brüttenertunnels erfolgen. Der Zweckverband leitet und plant den Ausbau und stellt anschliessend (Quartalsweise) der SBB die Aufwendungen in Rechnung. Hierfür wurde eine separiert Vereinbarung (Vertrag) zwischen der SBB und dem Zweckverband abgeschlossen.

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'860'000.00	250'000.00	800'000.00	0.00	1'401'631.42	60'000.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>1'860'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'401'631.42</b>	<b>60'000.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>-1'610'000.00</b>		<b>-800'000.00</b>		<b>-1'341'631.42</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
-	<b>ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF</b>	<b>2'110'000.00</b>	<b>2'110'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>1'461'631.42</b>	<b>1'461'631.42</b>
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'860'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>800'000.00</b>		<b>1'401'631.42</b>	<b>60'000.00</b>
72	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'860'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>800'000.00</b>		<b>1'401'631.42</b>	<b>60'000.00</b>
720	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'860'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>800'000.00</b>		<b>1'401'631.42</b>	<b>60'000.00</b>
7202	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'860'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>800'000.00</b>		<b>1'401'631.42</b>	<b>60'000.00</b>
5030.08	Sanierung Pumpwerk Dolchen Tiefbau					28'579.51	
5030.12	Integraler Gewässerschutz Tiefbau					476'013.85	
5030.13	Ersatz Überschuss-Schlammwässerung					334'153.31	
5030.15	Regenüberlaufbecken Brugg					203'455.97	
5030.16	Messstelle Lindau					54'641.02	
5030.17	Sanierung Vorklärbecken	400'000.00		450'000.00		24'661.60	
5030.19	Sanierung Kanalisation V1313 bis V1238 (590m)	40'000.00		40'000.00			
5040.00	Hochbauten	1'050'000.00		240'000.00			
5040.02	Notstromlösung Hochbau					5'123.50	
5040.05	Sanierung Pumpwerk Dolchen Hochbau					40'296.52	
5040.06	Photovoltaikanlage, 2. Ausbaustufe			70'000.00		6'689.99	
5060.00	Möblier	70'000.00					
5060.02	Notstromlösung Möbel					29'090.01	
5060.03	Ersatz BHKW					101'453.62	
5060.04	Schalttafelkomponenten / Felder Maschinenhaus					25'508.00	
5060.05	Schalttafelkomponenten / Felder Betriebshaus					71'964.52	
5140.00	Investitionsausgaben für Hochbauten auf Rechnung Dritter	250'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00					
6140.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten		250'000.00				
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						60'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	250'000.00	1'860'000.00		800'000.00	60'000.00	1'401'631.42
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	250'000.00	1'860'000.00		800'000.00	60'000.00	1'401'631.42
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	250'000.00	1'860'000.00		800'000.00	60'000.00	1'401'631.42
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	250'000.00	1'860'000.00		800'000.00	60'000.00	1'401'631.42
5900.00	Passivierte Einnahmen	250'000.00				60'000.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'860'000.00		800'000.00		1'401'631.42
		<b>2'110'000.00</b>	<b>2'110'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>1'461'631.42</b>	<b>1'461'631.42</b>
	<b>Nettoinvestition</b>						
		<b>2'110'000.00</b>	<b>2'110'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>1'461'631.42</b>	<b>1'461'631.42</b>

## Zweckverband ARA

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
-	<b>ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF</b>	<b>1'860'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>800'000.00</b>		<b>1'401'631.42</b>	<b>60'000.00</b>
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'860'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>800'000.00</b>		<b>1'401'631.42</b>	<b>60'000.00</b>
72	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'860'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>800'000.00</b>		<b>1'401'631.42</b>	<b>60'000.00</b>
720	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'860'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>800'000.00</b>		<b>1'401'631.42</b>	<b>60'000.00</b>
7202	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'860'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>800'000.00</b>		<b>1'401'631.42</b>	<b>60'000.00</b>
5030.08	<b>Sanierung Pumpwerk Dolchen Tiefbau</b>					<b>28'579.51</b>	
INV00023	Sanierung Pumpwerk Dolchen					28'579.51	
5030.12	<b>Integraler Gewässerschutz Tiefbau</b>					<b>476'013.85</b>	
INV00029	Integraler Gewässerschutz					476'013.85	
5030.13	<b>Ersatz Überschuss-Schlammwässerung</b>					<b>334'153.31</b>	
INV00031	Ersatz Überschuss-Schlammwässerung					334'153.31	
5030.15	<b>Regenüberlaufbecken Brugg</b>					<b>203'455.97</b>	
INV00034	Regenüberlaufbecken Brugg					203'455.97	
5030.16	<b>Messstelle Lindau</b>					<b>54'641.02</b>	
INV00035	Messstelle Lindau					54'641.02	
5030.17	<b>Sanierung Vorklärbecken</b>	<b>400'000.00</b>		<b>450'000.00</b>		<b>24'661.60</b>	
INV00037	Sanierung Vorklärbecken	400'000.00		450'000.00		24'661.60	
5030.19	<b>Sanierung Kanalisation V1313 bis V1238 (590m)</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>			
INV00040	Sanierung Kanalisation V1313 bis V1238 (590m)	40'000.00		40'000.00			
5040.00	<b>Hochbauten</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>240'000.00</b>			
INV00041	Gasspeicher	50'000.00		50'000.00			
INV00042	Faulturm (Beton und Isolation)	50'000.00		140'000.00			
INV00043	Stapelabdeckung	600'000.00		50'000.00			
INV00045	Ersatz Feinrechen mit Rechengutpresse	30'000.00					
INV00046	Ersatz Nachklärbecken Räumler	60'000.00					
INV00047	Ersatz Rücklaufschlammpumpe	120'000.00					
INV00048	Sanierung Betriebsgebäude, Innenräume	55'000.00					
INV00049	Brandmeldeanlage / Ex-Meldeanlage	85'000.00					
5040.02	<b>Notstromlösung Hochbau</b>					<b>5'123.50</b>	
INV00026	Ausführung - Notstromlösung					5'123.50	
5040.05	<b>Sanierung Pumpwerk Dolchen Hochbau</b>					<b>40'296.52</b>	
INV00023	Sanierung Pumpwerk Dolchen					40'296.52	
5040.06	<b>Photovoltaikanlage, 2. Ausbaustufe</b>			<b>70'000.00</b>		<b>6'689.99</b>	
INV00038	Photovoltaikanlage, 2. Ausbaustufe			70'000.00		6'689.99	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>70'000.00</b>					
INV00050	Speicherbatterie	70'000.00					
<b>5060.02</b>	<b>Notstromlösung Mobilien</b>					<b>29'090.01</b>	
INV00026	Ausführung - Notstromlösung					29'090.01	
<b>5060.03</b>	<b>Ersatz BHKW</b>					<b>101'453.62</b>	
INV00019	Ersatz BHKW					101'453.62	
<b>5060.04</b>	<b>Schalterschrankkomponenten / Felder Maschinengebäude</b>					<b>25'508.00</b>	
INV00033	Schalterschrankkomponenten / Felder Maschinengebäude					25'508.00	
<b>5060.05</b>	<b>Schalterschrankkomponenten / Felder Betriebsgebäude</b>					<b>71'964.52</b>	
INV00036	Schalterschrankkomponenten / Felder Betriebsgebäude					71'964.52	
<b>5140.00</b>	<b>Investitionsausgaben für Hochbauten auf Rechnung Dritter</b>	<b>250'000.00</b>					
INV00044	Ausbau Zwischenhebewerk (Vertrag mit SBB)	250'000.00					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>50'000.00</b>					
INV00051	Integraler Gewässerschutz, Gesamtkonzept	50'000.00					
<b>6140.00</b>	<b>Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten</b>		<b>250'000.00</b>				
INV00044	Ausbau Zwischenhebewerk (Vertrag mit SBB)		250'000.00				
<b>6300.00</b>	<b>Investitionsbeiträge vom Bund</b>						<b>60'000.00</b>
INV00019	Ersatz BHKW						60'000.00
		<b>1'860'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>800'000.00</b>		<b>1'401'631.42</b>	<b>60'000.00</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>1'610'000.00</b>		<b>800'000.00</b>		<b>1'341'631.42</b>
		<b>1'860'000.00</b>	<b>1'860'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>1'401'631.42</b>	<b>1'401'631.42</b>

# **Anhang zum Budget**

## Zweckverband ARA

## Erfolgsrechnung

## Anhang

## Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF	1'627'100.00		1'283'000.00		1'248'995.28	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'627'100.00		1'283'000.00		1'248'995.28	
72	Abwasserbeseitigung	1'627'100.00		1'283'000.00		1'248'995.28	
720	Abwasserbeseitigung	1'627'100.00		1'283'000.00		1'248'995.28	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	1'627'100.00		1'283'000.00		1'248'995.28	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'143'700.00		809'200.00		775'318.98	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	296'400.00		281'000.00		273'828.24	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	160'500.00		168'800.00		175'860.22	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	26'500.00		24'000.00		23'987.84	
		<b>1'627'100.00</b>		<b>1'283'000.00</b>		<b>1'248'995.28</b>	
	<b>Gesamtergebnis</b>		<b>1'627'100.00</b>		<b>1'283'000.00</b>		<b>1'248'995.28</b>
		<b>1'627'100.00</b>	<b>1'627'100.00</b>	<b>1'283'000.00</b>	<b>1'283'000.00</b>	<b>1'248'995.28</b>	<b>1'248'995.28</b>
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'627'100.00		1'283'000.00		1'248'995.28	
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	
	<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>	<b>1'627'100.00</b>		<b>1'283'000.00</b>		<b>1'248'995.28</b>	

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.	101%	160%	93%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b> Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.	0.4%	1.1%	0.5%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht