

**Zweckverband ARA Bassersdorf
8303 Bassersdorf**

Budget 2027

Ablieferung an Betriebskommission	13. April 2026
Abnahmebeschluss Betriebskommission	22. April 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	24. April 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28. Mai 2026
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	22. Juni 2026
Veröffentlichung	24. Juni 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	4 - 5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
Budget	
3 Finanzierung	10
4 Erfolgsrechnung	11
5 Kosterverteiler Erfolgsrechnung	12
6 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	15 - 17
8 Erfolgsrechnung	18 - 21
9 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	22 - 23
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	24 - 26
Anhang zum Budget	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
12 Finanzkennzahlen	29

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-liegenschaften@bassersdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Betriebskommission

Rückblick und Ausblick (Budget 2027)

Laufender Betrieb

Die ARA Bassersdorf wird aktuell biologisch mit rund 26'800 EW (Einwohnerwerten) belastet. Dies entspricht zum heutigen Zeitpunkt einer Auslastung von 96% (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 72% erreicht werden, wobei der Energieverbrauch der Biologie konstant blieb.

Zukünftige Projekte

Biologie Belüftung

Die Belüftung im Biologiebecken wurde letztmals im Jahr 2008 erneuert. Für die Belüftung wird eine Lebensdauer von 15 bis 20 Jahre gerechnet, entsprechend ist ein Ersatz in zwei Etappen in den beiden kommenden Jahren angezeigt.

Ersatz Faulschlammwässerung / Schneckenpresse

Die Faulschlammwässerung / Schneckenpresse wurde letztmals im Jahr 2013 komplett überholt. Es wird mit einer Lebensdauer der Anlagen von 12 bis 15 Jahre gerechnet, entsprechend ist ein Ersatz in den kommenden Jahren vorgesehen. Im Jahr 2027 sollen die Planungs- sowie die Ausschreibungsarbeiten stattfinden, im Jahr 2028 soll der komplette Austausch erfolgen.

Faulturm Gesamtsanierung

Im Jahr 2023 wurde bei einer visuellen Zustandsuntersuchung des Faulturms festgestellt, dass sich die Beschichtung der Innenisolation an sechs örtlichen Stellen ablöst. Bei der Sanierung der betroffenen Stellen im Spätherbst 2025 musste zusätzlich festgestellt werden, dass sich auch die Beschichtung im Mantelbereich löst. Um die Betriebssicherheit weiterhin zu gewährleisten, wurden die notwendigsten Stellen im Jahr 2025 Instand gestellt. Eine Gesamtsanierung ist somit in den nächsten beiden Jahren dringend angezeigt, dies um den Betrieb der Faulung weiterhin aufrecht erhalten zu können und daraus folgende betriebliche Einschränkungen zu vermeiden.

Ersatz Feinrechen mit Rechengutpresse

Der Feinrechen sowie die Rechengutwaschpresse wurden im Jahr 2008 in Betrieb genommen und sind somit bereits seit 18 Jahren im Einsatz. Die Lebensdauer eines Feinrechen beträgt zwischen 15 und 20 Jahre. Aufgrund des fortgeschrittenen Alters sowie den immer häufigeren Reparaturarbeiten ist ein Ersatz in den nächsten Jahren angezeigt. Die Planung und das Submittieren erfolgen im Jahr 2026, der Ersatz im Jahr 2027.

Gasspeicher

In einem Variantenstudium im Jahr 2025 wurde die Erweiterung des Gasspeichers überprüft. Dabei 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 mit Erstellung eines zusätzlichen mit Stahlhülle) am geeignetsten wären. An der Betriebskommissionssitzung vom 10. März 2025 wurde beschlossen, dass diese beiden Varianten mit Vorprojekten weiterverfolgt werden sollen. Im Jahr 2027 sollen die Grundlagen für eine allfällige Umsetzung ausgearbeitet werden.

Schaltschrankkomponenten / Felder Maschinengebäude / Betriebsgebäude

Die Schaltschrankkomponenten im Maschinengebäude und Betriebsgebäude sind bereits über 15 Jahre alt und müssen aufgrund der Lebenserwartung möglichst bald ausgewechselt werden. Der Ersatz wird aus finanziellen sowie betrieblichen Gründen über drei Jahre erfolgen.

PV-Anlage, 2. Etappe

An der Betriebskommissionssitzung vom 10. März 2025 wurde beschlossen, die Erweiterung der PV-Anlage (2. Etappe) aufgrund der nicht gegebenen Wirtschaftlichkeit nicht weiterzuverfolgen. Das Projekt soll nochmals überprüft werden, wenn sich die Voraussetzungen zugunsten des Zweckverbandes ändern. Am 2. Dezember 2025 hat ein PV-Anlage Hersteller dem Zweckverband ARA ein neues Projekt vorgelegt, welches aus einer deutlich leichteren Tragkonstruktion besteht. Durch diese neuartige Konstruktion kann auf aufwendige Abstützung- und Fundamentmassnahmen verzichtet werden, was die Kosten gegenüber dem vorhergehenden Projekt um ca. 1/3 bei gleicher kWp Leistung reduziert. Sofern sich die Wirtschaftlichkeit auch in Abhängigkeit des neuen Energiesetzes bestätigt, ist eine Realisierung in den drei kommenden vorgesehen.

Stapelabdeckung

Aktuell laufen politische Bestrebungen zur Reduktion von Treibhausmissionen auf Abwasserreinigungsanlagen. Der Verband Schweizerische Abwasserfachleute ist an der Erarbeitung einer Empfehlung, dass alle ARA in Anlehnung an die Klimaschutzgesetzgebung sowie das CO₂-Gesetz bis 2050 die Netto-Null erreichen müssen.

Auf der ARA Bassersdorf wird das direkt in der Faulung produzierte Klärgas heute abgefangen, gespeichert und verwertet (Strom und Wärme). Der ausgefaulte Schlamm wird aus der Faulung verdrängt und im Stapel (bisher als Nacheindicker bezeichnet) gelagert, bevor er nach der Entwässerung zum Klärwerk Werdhölzli in Zürich abgeführt wird. Bei dieser Lagerung im Stapel entsteht zusätzliches Klärgas, welches heute in die Atmosphäre entweicht. Durch eine Abdeckung des Stapels und der Verbindung zum Gassystem kann auch dieses Gas aufgefangen und im Blockheizkraftwerk BHKW zu Strom und Wärme umgewandelt werden. Mit dieser Massnahme wird ein Betrag zum Klimaschutz geleistet und der elektrische Eigenversorgungsgrad der ARA kann leicht gesteigert werden. Die Hauptarbeiten finden im Jahr 2026 statt, 2027 sind restliche Fertigstellungsarbeiten vorgesehen.

Plangrundlagen Aussenbauwerke und Wirbelschacht

Die Plangrundlagen der Aussenbauwerke, welche bis in die 50er Jahre zurückreichen, sind nur physisch oder gar nicht vorhanden. Damit für zukünftige Projekte oder auch Schachtausrüstungen Daten vorhanden sind, sollen die Bauwerke aufgenommen und digital erfasst werden. Zusätzlich zur Grundlagenaufbereitung wird der Wirbelschacht in Baltenswil auf den baulichen Zustand hin überprüft.

Erweiterung Zwischenhebewerk

Die Erweiterung des Zwischenhebewerks ist bedingt durch die Abwässerzuführung aus den SBB-Baustellen Mehrspur / Brüttenertunnel. Der Zweckverband leitet und plant den Ausbau und stellt anschliessend (quartalsweise) die Aufwendungen der SBB in Rechnung. Hierfür wurde eine separate Vereinbarung zwischen der SBB und dem Zweckverband abgeschlossen.

Werterhaltung der Zweckverbandsanlagen

Der Zweckverband ARA Bassersdorf verfolgt mit seiner langfristigen Termin- und Finanzplanung (Masterplanung) die Strategie, die Werterhaltung und die Optimierung der Anlagenteile der ARA und im Kanalnetz laufend sicherzustellen. Im Kanalnetz des Zweckverbandes werden auch im Jahr 2027 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 2027

Die budgetierte Erfolgsrechnung 2027 weist einen Aufwand von CHF 3'250'550 aus. Der Aufwand sinkt gegenüber dem Budget 2026 (CHF 3'649'950) um CHF 399'400. Detaillierte Angaben zu den Abweichungen in der Erfolgs- respektive der Investitionsrechnung zwischen den beiden Budgetjahren können aus der Kommentarliste entnommen werden.

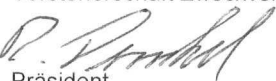
Antrag der Betriebskommission

- 1 Die Betriebskommission hat das **Budget 2027** 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:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'256'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'650.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	3'250'550.00
<hr/>			
	<i>Bassersdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'810'881.40</i>
	<i>Nürens Dorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>949'160.60</i>
	<i>Lindau</i>	<i>Fr.</i>	<i>490'508.00</i>
	Total	Fr.	3'250'550.00
<hr/>			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'140'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	920'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<hr/>			
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 4 Die Betriebskommission beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2027 des Zweckverbands ARA Bassersdorf zu genehmigen.

8303 Bassersdorf, 22. April 2026
Vorsteherchaft Zweckverband ARA Bassersdorf


Präsident
Richard Dunkel


Aktuar
Michael Nauer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2027** des Zweckverbands ARA Bassersdorf in der von der Betriebskommission beschlossenen Fassung vom 22. April 2026 geprüft.
- 2 Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen.
- 3 Das Budget 2027 des Zweckverbands ARA Bassersdorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'256'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'650.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	3'250'550.00
	<i>Bassersdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'810'881.40</i>
	<i>Nürensdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>949'160.60</i>
	<i>Lindau</i>	<i>Fr.</i>	<i>490'508.00</i>
	Total	Fr.	3'250'550.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'140'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	920'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2027 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 2027 ausgehändigten Masterplan zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2027 des Zweckverbands ARA Bassersdorf entsprechend dem Antrag der Betriebskommission zu genehmigen.

8303 Bassersdorf, 28. Mai 2026
Rechnungsprüfungskommission Zweckverband ARA Bassersdorf

Präsident
Joel Winteler



Aktuar
Dieter Kindlimann



Beschluss der Delegiertenversammlung

- 1 Die Delegiertenversammlung hat das **Budget 2027** des Zweckverbands ARA Bassersdorf am 22. Juni 2026 entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt.
- 2 Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen.
- 3 Das Budget 2027 des Zweckverbands ARA Bassersdorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'256'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'650.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	3'250'550.00
	<i>Bassersdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'810'881.40</i>
	<i>Nürensdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>949'160.60</i>
	<i>Lindau</i>	<i>Fr.</i>	<i>490'508.00</i>
	Total	Fr.	3'250'550.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'140'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	920'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

8303 Bassersdorf, 22. Juni 2026

Delegiertenversammlung des Zweckverbands ARA Bassersdorf

Präsident
Christian Pfaller

Aktuar
Michael Nauer

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Total Zweckverband ARA Budget 2027
+ 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	1'262'600.00
- 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	1'262'600.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'220'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-957'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	57%

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

Gestufte Erfolgsausweis	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30 Personalaufwand	653'800.00	649'200.00	646'491.16
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'250'100.00	1'283'300.00	1'301'117.68
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'262'600.00	1'627'100.00	1'263'408.45
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	81'000.00	81'000.00	71'653.98
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'247'500.00</i>	<i>3'640'600.00</i>	<i>3'282'671.27</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	5'650.00	5'750.00	4'723.99
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>5'650.00</i>	<i>5'750.00</i>	<i>4'723.99</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'241'850.00	-3'634'850.00	-3'277'947.28
34 Finanzaufwand	8'700.00	15'100.00	4'777.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.04
Ergebnis aus Finanzierung	-8'700.00	-15'100.00	-4'776.96
Operatives Ergebnis	-3'250'550.00	-3'649'950.00	-3'282'724.24
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 (-)	-3'250'550.00	-3'649'950.00
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-3'250'550.00	-3'649'950.00	-3'282'724.24
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	3'256'200.00	3'655'700.00	3'287'448.27
Total Ertrag	5'650.00	5'750.00	4'724.03

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 2027	Budget 2026
Gemeinde Bassersdorf	55.7%	1'810'881.40	2'087'771.40
Gemeinde Nürensdorf	29.2%	949'160.60	996'436.35
Gemeinde Lindau	15.1%	490'508.00	565'742.25
Total	100%	3'250'550.00	3'649'950.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	2'080'000.00	1'560'000.00	601'190.35
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	920'000.00	250'000.00	37'722.02
52	Immaterielle Anlagen	140'000.00	50'000.00	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
Total Investitionsausgaben		3'140'000.00	1'860'000.00	638'912.37
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	920'000.00	250'000.00	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	33'041.00
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
Total Investitionseinnahmen		920'000.00	250'000.00	33'041.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'140'000.00	1'860'000.00	638'912.37
Total Investitionseinnahmen		920'000.00	250'000.00	33'041.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'220'000.00	-1'610'000.00	-605'871.37

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 2027	Budget 2026	Differenz	
7202.3101.00	29'000.00	17'500.00	11'500.00	Einige Budgetpositionen (Bsp. Elektromaterialien, Filter etc.) welche im Vorjahr im Konto 7202.3199.00 "Allgemeiner Sachaufwand" budgetiert worden sind, wurden neu in dieses Konto verschoben. Gesamthaft blieb der Betrag identisch. Dies erfolgte aufgrund einer Empfehlung der Revision.
7202.3111.00.02	100'000.00	115'000.00	-15'000.00	Die im Budgetjahr 2026 getätigten Ersatzanschaffungen können Jahresgerecht abgeschlossen werden und entfallen somit im Budget 2027. Für das Jahr 2027 sind folgende Ersatzanschaffungen geplant: - Ersatz Schlammabzugsleitung Voreindicker CHF 15'000 - Ersatz Probenahmegerät Nacheindicker CHF 7'000 - Ersatz Serveranlage CHF 22'000 - Erfahrungswert CHF 55'000 (Der Erfahrungswert setzt sich jeweils aus diversen kleineren Gerätekomponenten zusammen, welche am Ende der Lebensdauer sind und erneuert werden müssen. Ebenfalls sind die Risiken von Geräten abgebildet, welche unter Betrieb einen Defekt erleiden und sofort ausgetauscht werden müssen)

7202.3120.00	170'000.00	155'000.00	15'000.00	Aufgrund des neuen Energiegesetzes sind die Rücklieferatarife an den Strommarkt gekoppelt. Dies bedeutet, dass für PV-Anlagen über 30 kWp keine Mindestvergütung gelten. Die Tarife an der Strombörse sind vorwiegend in den Sommermonaten tief, wenn viel Energie auf den Dächern produziert wird. Für das Budget 2027 wurde entsprechen eine Annahme von durchschnittlich 6 Rp pro kWh eingerechnet. Durch diese neue Gesetzgebung entfallen dem Zweckverband Einnahmen vom Stromverkauf der PV-Anlage. Darum gilt wie bereits bis anhin der vorhandene selbstproduzierte Strom möglichst auf der Anlage selber zu nutzen.
7202.3130.00	15'000.00	5'000.00	10'000.00	Die Budgetpositionen Unterhaltsreinigung welche im Vorjahr im Konto 7202.3199.00 "Allgemeiner Sachaufwand" budgetiert worden ist, wurden neu in dieses Konto verschoben. Gesamthaft blieb der Betrag identisch. Dies erfolgte aufgrund einer Empfehlung der Revision.
7202.3130.04	55'000.00	95'000.00	-40'000.00	Die im Budgetjahr 2026 getätigten baulichen Unterhaltsarbeiten an Leitungen und Regenbecken können Jahresgerecht abgeschlossen werden und entfallen somit im Budget 2027. Für das Jahr 2027 sind folgende Unterhaltsarbeiten geplant: - Jährliche Spülung Verbandsnetz CHF 30'000 - Jährlicher Unterhalt Leitungen auf dem ARA Areal Spülung CHF 5'000 - Reparaturen und Reinigungen in Regenbecken CHF 20'000 (Der Erfahrungswert setzt sich jeweils aus diversen kleineren baulichen Reparaturen zusammen, dies betrifft vorwiegend technische Ausrüstungen in Regenbecken, ebenfalls ist die jährliche Reinigung der Regenbecken mitberücksichtigt).
7202.3144.00	75'000.00	58'000.00	17'000.00	Die im Budgetjahr 2026 getätigten baulichen Unterhaltsarbeiten an Liegenschaften und Verbandsanlagen können Jahresgerecht abgeschlossen werden und entfallen somit im Budget 2027. Für das Jahr 2027 sind folgende bauliche Unterhaltsarbeiten geplant: - Brauchwasserleitung auftrennen CHF 15'000 - Sicherheitstechnische bauliche Anpassungen gemäss SUVA CHF 7'000 - Bodenanstrich Maschinenhaus CHF 15'000 - Erfahrungswert 27 T (Der Erfahrungswert setzt sich jeweils aus diversen kleineren baulichen Reparaturen zusammen, welche unter dem Jahr möglichst rasch erfolgen müssen und Langzeitschäden mit entsprechender höherer Kostenfolge zu vermeiden).
7202.3199.00	8'000.00	30'000.00	-22'000.00	Die Budgetpositionen Unterhaltsreinigung, Elektromaterialien, Filter welche im Vorjahr im Konto 7202.3199.00 "Allgemeiner Sachaufwand" budgetiert worden sind, wurden neu in die Konten 7202.3101.00 "Betriebs und Verbrauchsmaterial" sowie Konto 7202.3130.00 "Dienstleistungen Dritter" verschoben. Gesamthaft blieb der Betrag identisch. Dies erfolgte aufgrund einer Empfehlung der Revision.

7202.3300.30	941'400.00	1'143'700.00	-202'300.00	<p>Die Abweichung bei den Abschreibungen ist im Wesentlichen auf eine Berechnungsabweichung im Budget 2026 sowie auf veränderte Ausgangswerte zurückzuführen.</p> <p>Eine wesentliche Differenz resultiert aus der Berechnung der Abschreibungen für Anlagen, welche bereits aktiviert waren und die per 31.12.2026 in Nutzung übergehen sollten. Dabei wurde der Abschreibungsbetrag auf Basis des gesamten aktivierten Betrags berücksichtigt, anstelle einer Verteilung über die Nutzungsdauer (Aktivierter Betrag / Nutzungsdauer = AB-Betrag). Die korrekte Berechnung nach Nutzungsdauer würde zu einem entsprechenden tieferen Abschreibungsbetrag führen (CHF 10k statt CHF 340k >> Differenz -CHF330k).</p> <p>Zusätzlich liegt die Hochrechnung 2026 über dem damaligen Budgetwert, was zu einer Erhöhung der Abschreibungen führt (+CHF 64k).</p> <p>Berücksichtigt werden zudem die budgetierten Investitionen 2027 was zu einer weiteren Abschreibung in der Berechnung führt (+CHF 62k).</p> <p>Insgesamt ergibt sich die Abweichung somit aus einer Berechnungsabweichung im Vorjahr sowie aus aktualisierten Planungswerten und neuen budgetierten Investitionen.</p>
7202.3300.40	145'300.00	296'400.00	-151'100.00	<p>Die Abweichung der Abschreibung zwischen BU 2026 und 2027 ist im Wesentlichen durch das Auslaufen der Anlage 'Ausbau Erweiterung Etappe 2000 Projekt 1994' per Ende 2026 begründet.</p> <p>Diese Anlage ist im Budgetjahr 2027 nicht mehr abschreibungsrelevant, was zu einer Reduktion des Abschreibungsaufwands führt -CHF148k.</p>

9

Umweltschutz und Raumordnung

Zinsen und Verbandsbeiträge

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
9998.4612.00	3'250'550.00	3'649'950.00	-399'400.00	Für das Jahr 2027 sind die Aufwendungen tiefer budgetiert betrifft vor allem die Abschreibungen, dementsprechend sinken die Verbandsbeiträge.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	1'686.35	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'245'500.00	5'650.00	3'638'400.00	5'750.00	3'280'984.92	4'723.99
9	Finanzen und Steuern	8'700.00	0.00	15'300.00	0.00	4'777.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		3'256'200.00	5'650.00	3'655'700.00	5'750.00	3'287'448.27	4'723.99
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			-3'250'550.00		-3'649'950.00		-3'282'724.28
Total		3'256'200.00	3'256'200.00	3'655'700.00	3'655'700.00	3'287'448.27	3'287'448.27

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF	3'256'200.00	3'256'200.00	3'655'700.00	3'655'700.00	3'287'448.27	3'287'448.27
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'000.00		2'000.00		1'686.35	
01	Legislative und Exekutive	2'000.00		2'000.00		1'686.35	
011	Legislative	2'000.00		2'000.00		1'686.35	
0110	Legislative	2'000.00		2'000.00		1'686.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00		1'686.35	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'245'500.00	5'650.00	3'638'400.00	5'750.00	3'280'984.92	4'723.99
72	Abwasserbeseitigung	3'245'500.00	5'650.00	3'638'400.00	5'750.00	3'280'984.92	4'723.99
720	Abwasserbeseitigung	3'245'500.00	5'650.00	3'638'400.00	5'750.00	3'280'984.92	4'723.99
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	3'245'500.00	5'650.00	3'638'400.00	5'750.00	3'280'984.92	4'723.99
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'000.00		14'000.00		11'836.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	504'000.00		504'000.00		512'721.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'125.25	
3049.00	Pikettentschädigung	12'000.00		2'500.00		13.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'000.00		32'500.00		32'868.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	59'800.00		59'000.00		63'673.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	11'000.00		14'500.00		11'642.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300.00		5'200.00		5'247.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'000.00		3'500.00		5'927.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'700.00		14'000.00		8'684.31	
3100.00	Büromaterial	1'600.00		1'600.00		1'294.18	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'000.00		17'500.00		27'582.02	
3101.01	Chemikalien/Fällmittel	137'000.00		133'000.00		110'171.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		2'195.57	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	130'000.00		145'000.00		177'318.88	
3111.00.01	<i>Neuanschaffungen Maschinen, Geräte</i>	<i>30'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>13'627.42</i>	

	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00.02	Ersatzanschaffungen Maschinen, Geräte	100'000.00		115'000.00	163'691.46	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge				2'410.41	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	170'000.00		155'000.00	157'388.23	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		5'000.00	1'061.20	
3130.01	Schlammabfuhr	212'000.00		220'000.00	280'420.87	
3130.02	Rechengut-, Sandabfuhr, Kehricht	45'000.00		50'000.00	43'725.67	
3130.03	Telefon, Porti, Fracht	9'000.00		8'000.00	8'803.22	
3130.04	Externer Unterhalt Leitungsnetzund Regenbecken	55'000.00		95'000.00	66'313.60	
3130.05	Laboruntersuchungen, Fremdwasser	32'000.00		33'000.00	41'178.78	
3130.06	Ingenieurleistungen laufender Betrieb	37'000.00		39'000.00	36'214.88	
3130.07	Ingenieurleistungen spezielle Projekte	25'000.00		25'000.00	13'786.95	
3130.09	Dienstleistungen Dritter mit Weiterverrechnung	1'000.00		1'000.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	11'000.00		8'500.00	8'131.55	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	20'000.00		20'000.00	18'761.24	
3134.00	Versicherungsprämien	15'000.00		15'000.00	14'941.30	
3137.00	Abgaben	2'000.00		2'000.00	1'592.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	70'000.00		70'000.00	66'025.21	
3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften und Verbandsanlagen	75'000.00		58'000.00	53'642.94	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	135'000.00		135'000.00	134'414.95	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00	1'499.72	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		8'000.00	7'834.92	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		2'000.00	1'040.09	
3199.00	Allgemeiner Sachaufwand	8'000.00		30'000.00	21'681.37	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	941'400.00		1'143'700.00	784'047.37	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	145'300.00		296'400.00	280'115.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	150'600.00		160'500.00	175'258.23	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	25'300.00		26'500.00	23'987.85	
3612.00	Verwaltungsentschädigung	80'000.00		80'000.00	71'653.98	
3635.00	Nachführung Pläne + VGEP	1'000.00		1'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren		2'000.00		2'000.00	1'364.00
4240.01	Gebühren Parkkarten		650.00		750.00	600.00
4250.00	Erlös Arbeiten für Dritte		3'000.00		3'000.00	2'759.99

		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	8'700.00	3'250'550.00	15'300.00	3'649'950.00	4'777.00	3'282'724.28
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	8'700.00		15'300.00		4'777.00	0.04
961	Zinsen	8'600.00		15'200.00		4'717.00	0.04
9610	Zinsen	8'600.00		15'200.00		4'717.00	0.04
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	8'600.00		15'000.00		4'717.00	
4499.00	Übrige Finanzerträge						0.04
969	Finanzvermögen, Übriges	100.00		100.00		60.00	
9690	Finanzvermögen, Übriges	100.00		100.00		60.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100.00		100.00		60.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten		3'250'550.00		3'649'950.00		3'282'724.24
999	Abschluss		3'250'550.00		3'649'950.00		3'282'724.24
9998	Abschluss Zweckverband		3'250'550.00		3'649'950.00		3'282'724.24
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'250'550.00		3'649'950.00		3'282'724.24
		3'256'200.00	3'256'200.00	3'655'700.00	3'655'700.00	3'287'448.27	3'287'448.27
	Gesamtergebnis						
		3'256'200.00	3'256'200.00	3'655'700.00	3'655'700.00	3'287'448.27	3'287'448.27

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Betreiben einer eigenen Kläranlage

Konto	Budget 2027	
7202.5030.00	1'600'000.00	<p>Unter diesem Konto sind folgende Werterhaltungen eingestellt:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ersatz Biologie Belüftung CHF 50'000 (Umsetzung 2027 und 2028) - Ersatz Faulschlammwässerung / Schneckenpresse CHF 50'000 (Planung 2027, Umsetzung 2028) - Gesamtsanierung Faulturm CHF 800'000 (Planung 2026, Umsetzung 2027) - Ersatz Feinrechen mit Rechengutpresse CHF 450'000 (Planung 2026, Umsetzung 2027) - Ersatz Filtration CHF 50'000 (Umsetzung 2027) - Erweiterung Gasspeicher CHF 50'000 (Planung 2026 und 2027, Umsetzung 2028 und 2029) - Stapelabdeckung CHF 150'000 (Planung 2025, Umsetzung 2026 und 2027) <p>Detailliertere Projektinformationen können aus dem Bericht der Betriebskommission entnommen werden "Rückblick und Ausblick".</p>
7202.5030.17	30'000.00	<p>Aufgrund der angezeigten dringenden, Erneuerungen wurde der Kanalersatz zurückgestellt, dies aufgrund der finanziellen Belastung sowie der knappen Personalressourcen für weitere Projekte. Für das Jahr 2027 wurde jedoch ein anteiliger Planungskredit budgetiert, um das Projekt auszuarbeiten.</p>
7202.5040.00	450'000.00	<p>Unter diesem Konto sind folgende Werterhaltungen eingestellt:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Schaltschrankkomponenten / Felder Maschinengebäude CHF 175'000 (Umsetzung 2027 und 2028) - Brandmeldeanlage / Ex-Meldeablage CHF 25'000 (Umsetzung 2026 und 2027) - PV-Anlage 2. Etappe CHF 250'000 (Planung 2026, Umsetzung 2027 und 2028, Schlusszahlung 2029), die Anlage wird nur umgesetzt wenn die wirtschaftlichkeit nachgewiesen werden kann. Detailliertere Projektinformationen können aus dem Bericht der Betriebskommission entnommen werden "Rückblick und Ausblick".

7202.5130.00	920'000.00	Die Erweiterung des Zwischenhebewerks ist bedingt durch die Abwässerzuführung aus den SBB-Baustellen Mehrspur / Brüttenertunnel. Der Zweckverband leitet und plant den Ausbau und stellt anschliessend (quartalsweise) die Aufwendungen der SBB in Rechnung. Hierfür wurde eine separierte Vereinbarung zwischen der SBB und dem Zweckverband abgeschlossen. Gutschrift auf Konto 7202.6130.00 budgetiert
7202.5290.00	140'000.00	Unter diesem Konto sind folgende Werterhaltungen eingestellt: - Integraler Gewässerschutz CHF 40'000 (Planungsaufgabe mit Steuerungsbeschreib) - Plangrundlagen Aussenbauwerke inkl. Wirbelschacht CHF 100'000 (Aufbereitung von sämtlichen Plänen der Aussenbauwerke) Detailliertere Projektinformationen können aus dem Bericht der Betriebskommission entnommen werden "Rückblick und Ausblick".
7202.6130.00	-920'000.00	Die Erweiterung des Zwischenhebewerks ist bedingt durch die Abwässerzuführung aus den SBB-Baustellen Mehrspur / Brüttenertunnel. Der Zweckverband leitet und plant den Ausbau und stellt anschliessend (quartalsweise) die Aufwendungen der SBB in Rechnung. Hierfür wurde eine separierte Vereinbarung zwischen der SBB und dem Zweckverband abgeschlossen. -> Belastungen auf Konto 7202.5130.00 budgetiert.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'140'000.00	920'000.00	1'860'000.00	250'000.00	638'912.37	33'041.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'140'000.00	920'000.00	1'860'000.00	250'000.00	638'912.37	33'041.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			-2'220'000.00		-1'610'000.00		-605'871.37
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Zweckverband ARA

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
-	ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF	3'140'000.00	920'000.00	1'860'000.00	250'000.00	638'912.37	33'041.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'140'000.00	920'000.00	1'860'000.00	250'000.00	638'912.37	33'041.00
72	Abwasserbeseitigung	3'140'000.00	920'000.00	1'860'000.00	250'000.00	638'912.37	33'041.00
720	Abwasserbeseitigung	3'140'000.00	920'000.00	1'860'000.00	250'000.00	638'912.37	33'041.00
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	3'140'000.00	920'000.00	1'860'000.00	250'000.00	638'912.37	33'041.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'600'000.00					
INV00041	Gasspeicher	50'000.00					
INV00043	Stapelabdeckung Beton	150'000.00					
INV00045	Ersatz Feinrechen mit Rechengutpresse	450'000.00					
INV00052	Faulturm Gesamtsanierung	800'000.00					
INV00053	Ersatz Biologie Belüftung	50'000.00					
INV00054	Faulschlammentwässerung / Schneckenpresse	50'000.00					
INV00055	Filtration	50'000.00					
5030.12	Integraler Gewässerschutz Tiefbau					33'483.87	
INV00029	Integraler Gewässerschutz					33'483.87	
5030.15	Regenüberlaufbecken Brugg					30'168.50	
INV00034	Regenüberlaufbecken Brugg					30'168.50	
5030.16	Messstelle Lindau					48'339.40	
INV00035	Messstelle Lindau					48'339.40	
5030.17	Sanierung Vorklärbecken			400'000.00		295'339.59	
INV00037	Sanierung Vorklärbecken			400'000.00		295'339.59	
5030.19	Sanierung Kanalisation V1313 bis V1238 (590m)	30'000.00		40'000.00			
INV00040	Sanierung Kanalisation V1313 bis V1238 (590m)	30'000.00		40'000.00			
5040.00	Hochbauten	450'000.00		1'050'000.00		171'712.68	
INV00041	Gasspeicher			50'000.00			
INV00042	Faulturm Notsanierung (Beton und Isolation)			50'000.00		125'734.56	
INV00043	Stapelabdeckung Beton			600'000.00		45'978.12	
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	25'000.00		85'000.00			
INV00056	Schaltschrankkomponenten / Felder Maschinengebäude	175'000.00					
INV00057	Photovoltaikanlage, 2. Etappe (Leichtbaumodul Variante)	250'000.00					
5040.06	Photovoltaikanlage, 2. Ausbautetappe					-6'689.99	
INV00038	Photovoltaikanlage, 2. Ausbautetappe					-6'689.99	
5060.00	Mobilien			70'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
INV00050	Speicherbatterie			70'000.00			
5060.02	Notstromlösung Mobilien					22.01	
INV00026	Ausführung - Notstromlösung					22.01	
5060.03	Ersatz BHKW					28'814.29	
INV00019	Ersatz BHKW					28'814.29	
5130.00	Investitionsausgaben für übriger Tiefbau auf Rechnung	920'000.00					
INV00044	Ausbau Zwischenhebewerk (Vertrag mit SBB)	920'000.00					
5140.00	Investitionsausgaben für Hochbauten auf Rechnung			250'000.00		37'722.02	
INV00044	Ausbau Zwischenhebewerk (Vertrag mit SBB)			250'000.00		37'722.02	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	140'000.00		50'000.00			
INV00051	Integraler Gewässerschutz, Gesamtkonzept	40'000.00		50'000.00			
INV00058	Plangrundlagen Aussenbauwerke inkl. Wirbelschacht	100'000.00					
6130.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrigen		920'000.00				
INV00044	Ausbau Zwischenhebewerk (Vertrag mit SBB)		920'000.00				
6140.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten			250'000.00			
INV00044	Ausbau Zwischenhebewerk (Vertrag mit SBB)			250'000.00			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						33'041.00
INV00019	Ersatz BHKW						33'041.00
		3'140'000.00	920'000.00	1'860'000.00	250'000.00	638'912.37	33'041.00
	Nettoinvestition		2'220'000.00		1'610'000.00		605'871.37
		3'140'000.00	3'140'000.00	1'860'000.00	1'860'000.00	638'912.37	638'912.37

Anhang zum Budget

Zweckverband ARA

Erfolgsrechnung

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	ZWECKVERBAND ARA BASSERSDORF	1'262'600.00		1'627'100.00		1'263'408.45	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'262'600.00		1'627'100.00		1'263'408.45	
72	Abwasserbeseitigung	1'262'600.00		1'627'100.00		1'263'408.45	
720	Abwasserbeseitigung	1'262'600.00		1'627'100.00		1'263'408.45	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	1'262'600.00		1'627'100.00		1'263'408.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	941'400.00		1'143'700.00		784'047.37	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	145'300.00		296'400.00		280'115.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	150'600.00		160'500.00		175'258.23	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	25'300.00		26'500.00		23'987.85	
		1'262'600.00		1'627'100.00		1'263'408.45	
	Gesamtergebnis		1'262'600.00		1'627'100.00		1'263'408.45
		1'262'600.00	1'262'600.00	1'627'100.00	1'627'100.00	1'263'408.45	1'263'408.45
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'262'600.00		1'627'100.00		1'263'408.45	
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	1'262'600.00		1'627'100.00		1'263'408.45	

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.	57%	101%	209%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.	0.3%	0.4%	0.1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht