



Abwasserreinigung
Fischbach-Glatt

Budget 2024

Zweckverband Abwasserreinigung Fischbach-Glatt 8172 Niederglatt

Ablieferung an Betriebskommission	01.09.2023
Abnahmebeschluss Betriebskommission	25.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	29.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.10.2023
Ablieferung an Delegiertenversammlung	03.11.2023
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	22.11.2023
Veröffentlichung	04.12.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Betriebsleitung 3
2	Anträge und Beschlüsse 4 - 6
Budget - Überblick	
3	Finanzierung 7
4	Erfolgsrechnung 8
5	Kostenverteiler Erfolgsrechnung 9 - 10
6	Investitionsrechnungen 11 - 12
Budget - Details	
7	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 13
8	Erfolgsrechnung 14 - 17
9	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 18
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 19 - 20
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen 21
Anhang zum Budget	
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 22
13	Finanzkennzahlen 23

Kontakt

Zweckverband Abwasserreinigung Fischbach-Glatt
In der Au
8172 Niederglatt

Präsident: Peter Balsiger, Niederhasli

Rechnungsführer: Daniel Rubli, Rheinau

Telefon 044 854 71 50

E-Mail finanzen@dielsdorf.ch

Bericht des Betriebsleiters

Wirtschaftliche Lage Die Abwasserreinigungsanlage Fischbach-Glatt (ARA) ist für die Reinigung des Abwassers von neun Verbandsgemeinden zuständig. Die ARA war an ihrer Kapazitätsgrenze angelangt und musste erweitert und ausgebaut werden. Dieses Projekt wurde im November 2015 von den Stimmberechtigten mit einem Kredit von CHF 61 Mio. genehmigt. Die Bauarbeiten begannen im Jahr 2017 und wurden im November 2022 abgeschlossen. Die ARA kann nun eine Belastung von ca. 80'000 Einwohnerwerten (EW) bewältigen, was einer Planung bis zum Jahr 2030 entspricht. Aktuell sind etwa 92 % der Investition umgesetzt.

Aufgabenerfüllung Die ARA erfüllt ihre Aufgabe, das Abwasser regelkonform zu entsorgen und zu reinigen. Im Rahmen des Ausbaus wird vom Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft (AWEL) eine neue Betriebsbewilligung für die nächsten 25 Jahre erteilt. Darin sind gegenüber früher verschärfte Einleitbedingungen verfügt worden. Zudem wurde die ARA seitens des AWEL verpflichtet, innerhalb des Ausbauprojektes eine Anlage zur Elimination von Mikroverunreinigungen (EMV) zu erstellen. Diese Anlage wird dazu beitragen, die Qualität des gereinigten Abwassers und des Gewässers zu verbessern.

Ausblick Der Zweckverband ARA Fischbach-Glatt hat wichtige Schritte zur Erweiterung und Modernisierung der ARA unternommen. Die Investitionen werden sich positiv auf die Abwasserqualität und den Gewässerschutz auswirken. Für das Jahr 2024 sind die Fertigstellung der EMV-Stufe und die Realisierung der Photovoltaikanlagen geplant. Die Photovoltaikanlagen werden die ARA mit erneuerbarer Energie versorgen und ihren ökologischen Fussabdruck reduzieren. Die ARA ist ein wichtiger Partner für die regionale Entwicklung, Umwelt und Gesundheit. Sie leistet einen wesentlichen Beitrag zur Umsetzung der nationalen und kantonalen Ziele im Bereich des Gewässerschutzes.

Niederglatt, 30. August 2023

Stephan Ramseyer

Betriebsleiter

Antrag der Betriebskommission

- 1 Die Betriebskommission hat das **Budget 2024** des Zweckverbands Abwasserreinigung Fischbach-Glatt genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'680'300.00
	Gesamtertrag	CHF	271'100.00
	Aufwandüberschuss	CHF	4'409'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 44 Abs. 1 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Gemeinde Bachs</i>	CHF	80'000.00
<i>Gemeinde Dielsdorf</i>	CHF	623'600.00
<i>Gemeinde Neerach</i>	CHF	336'200.00
<i>Gemeinde Niederglatt</i>	CHF	598'300.00
<i>Gemeinde Niederhasli</i>	CHF	892'100.00
<i>Gemeinde Oberglatt</i>	CHF	627'300.00
<i>Gemeinde Regensberg</i>	CHF	31'700.00
<i>Gemeinde Rümlang</i>	CHF	823'400.00
<i>Gemeinde Steinmaur</i>	CHF	396'600.00
Total	CHF	4'409'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	6'640'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	6'640'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

- 2 Die Betriebskommission beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2024 des Zweckverbands Abwasserreinigung Fischbach-Glatt zu genehmigen.

8172 Niederglatt, 25.09.2023

Betriebskommission Zweckverband Abwasserreinigung Fischbach-Glatt

Präsident
Peter Balsiger

Aktuarin
Maria De Gruttola

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** des Zweckverbands Abwasserreinigung Fischbach-Glatt in der von der Betriebskommission beschlossenen Fassung vom 25.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'680'300.00
	Gesamtertrag	CHF	271'100.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	4'409'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 44 Abs. 1 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Gemeinde Bachs</i>	CHF	80'000.00
<i>Gemeinde Dielsdorf</i>	CHF	623'600.00
<i>Gemeinde Neerach</i>	CHF	336'200.00
<i>Gemeinde Niederglatt</i>	CHF	598'300.00
<i>Gemeinde Niederhasli</i>	CHF	892'100.00
<i>Gemeinde Oberglatt</i>	CHF	627'300.00
<i>Gemeinde Regensberg</i>	CHF	31'700.00
<i>Gemeinde Rümlang</i>	CHF	823'400.00
<i>Gemeinde Steinmaur</i>	CHF	396'600.00
Total	CHF	4'409'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	6'640'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	6'640'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

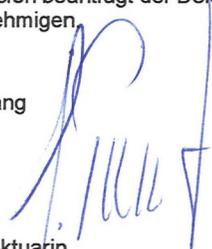
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Abwasserreinigung Fischbach-Glatt finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Abwasserreinigung Fischbach-Glatt das Budget 2024 entsprechend dem Antrag der Betriebskommission zu genehmigen.

8153 Rümlang, 24.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Rümlang



Präsident
Remo Pisà



Aktuarin
Sandrine Preuvot

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das **Budget 2024** des Zweckverbands Abwasserreinigung Fischbach-Glatt am 22.11.2023 entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3'806'100.00
	Gesamtertrag	CHF	265'400.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	3'540'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 44 Abs. 1 der Zweckverbandsstatuten auf durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Bachs	CHF	80'000.00
Gemeinde Dielsdorf	CHF	623'600.00
Gemeinde Neerach	CHF	336'200.00
Gemeinde Niederglatt	CHF	598'300.00
Gemeinde Niederhasli	CHF	892'100.00
Gemeinde Oberglatt	CHF	627'300.00
Gemeinde Regensberg	CHF	31'700.00
Gemeinde Rümlang	CHF	823'400.00
Gemeinde Steinmaur	CHF	396'600.00
Total	CHF	4'409'200.00

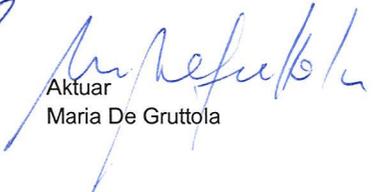
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	6'640'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	6'640'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

8164 Bachs, 22.11.2023

Delegiertenversammlung Zweckverband Abwasserreinigung Fischbach-Glatt


Präsident
Martin Engelhard


Aktuar
Maria De Gruttola

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	4'409'200.00	4'409'200.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'718'100.00	1'718'100.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-2'691'100.00	-2'691'100.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'640'000.00	6'640'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-9'331'100.00	-9'331'100.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-41%	-41%	0

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	618'800.00	591'300.00	580'799.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'831'300.00	1'523'200.00	1'559'729.38
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'718'100.00	1'450'000.00	1'480'386.41
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	40'500.00	30'000.00	10'456.45
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'208'700.00</i>	<i>3'594'500.00</i>	<i>3'631'371.99</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	270'500.00	264'800.00	329'762.89
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	600.00	600.00	376.80
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>271'100.00</i>	<i>265'400.00</i>	<i>330'139.69</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'937'600.00	-3'329'100.00	-3'301'232.30
34 Finanzaufwand	471'600.00	211'600.00	211'536.90
44 Finanzertrag	0.00	0.00	500.00
Ergebnis aus Finanzierung	-471'600.00	-211'600.00	-211'036.90
Operatives Ergebnis	-4'409'200.00	-3'540'700.00	-3'512'269.20
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 Aufwandüberschuss (-)	-4'409'200.00	-3'540'700.00	-3'512'269.20
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-4'409'200.00	-3'540'700.00	-3'512'269.20
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	4'680'300.00	3'806'100.00	3'842'908.89
Total Ertrag	271'100.00	265'400.00	330'639.69

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 31 Abs. 2 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der jährlich zu ermittelnden Abwassermengen getragen. Für das Budget wird jeweils der Schlüssel der vorhergehenden Jahresrechnung verwendet.

Gemeinde	Anteil in %	Budget 2024			Anteil in %	Budget 2023		
		Betriebskosten ohne EMV	Spezial- belastung	Total ohne EMV		Betriebskosten ohne EMV	Spezial- belastung	Total ohne EMV
Bachs	1.864	74'600		74'600	2.021	63'400		63'400
Dielsdorf	13.934	557'700	12'000	569'700	13.935	437'400	7'000	444'400
Neerach	7.672	307'100		307'100	7.711	242'000		242'000
Niederglatt	13.835	553'700		553'700	13.927	437'100		437'100
Niederhasli	20.166	807'100		807'100	22.046	692'000		692'000
Oberglatt	14.005	560'500		560'500	12.568	394'500		394'500
Regensberg	0.688	27'500		27'500	0.699	21'900		21'900
Rümlang	18.733	749'700		749'700	18.186	570'800		570'800
Steinmaur	9.103	364'300		364'300	8.907	279'600		279'600
								0
								0
Total	100%	4'002'200	12'000	4'014'200	100%	3'138'700	7'000	3'145'700

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Abgabe für Mikroverunreinigungen

Die Abgabe für Mikroverunreinigungen (EMV) an den Bund wird aufgrund der ständigen Wohnbevölkerung weiterverrechnet. Die Anpassung erfolgt alle zwei Jahre durch den Bund.

Gemeinde	Einwohner Stand 01.01.2022	Budget 2024	Einwohner 01.01.2022	Budget 2023
Bachs	605	5'400.00	605	5'400.00
Dielsdorf	5'993	53'900.00	5'993	53'900.00
Neerach	3'228	29'100.00	3'228	29'100.00
Niederglatt	4'958	44'600.00	4'958	44'600.00
Niederhasli	9'442	85'000.00	9'442	85'000.00
Oberglatt	7'419	66'800.00	7'419	66'800.00
Regensberg	463	4'200.00	463	4'200.00
Rümlang	8'184	73'700.00	8'184	73'700.00
Steinmaur	3'593	32'300.00	3'593	32'300.00
Total	43'885	395'000.00	43'885	395'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	6'640'000.00	7'920'000.00	5'798'373.50
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	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
Total Investitionsausgaben		6'640'000.00	7'920'000.00	5'798'373.50
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	0.00	0.00	0.00
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		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		6'640'000.00	7'920'000.00	5'798'373.50
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-6'640'000.00	-7'920'000.00	-5'798'373.50

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Erläuterungen zum Budget 2024

Der Nettoaufwand 2024 ist CHF 868'500 höher als im Vorjahr. Das Budget wurde anhand der Erfahrungswerte der Rechnung 2022, des Forecasts der laufenden Rechnung 2023 und den zu erwarteten betrieblichen Gegebenheiten erstellt.

Bereich	Konto		Budget 2024	Budget 2023	Kommentar zu Kostenstellen Budget 2024	
0110	3000.00	Entschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	35'300	34'600	Bau- und Betriebskommission	
	3050.00-3055.00	Sozialleistungen	2'000	1'900	Gem. HRM2 muss die Betriebskommission in der Funktion 0110 gebucht werden	
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600	1'600	Jahresschlussessen	
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	400	Prüfung Jahresrechnung durch Bezirksamt, Bezirksamtsvisitation alle zwei Jahre	
	3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000	12'000	Revisionskosten, Finanzplanung, Wegfall Einrichtung Finanzplanung	
2300	3631.00	Beitrag Berufsbildungsfonds (BBF)	500	0	keine Lehrstellen	
7202	3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	453'100	435'000	Teuerung 2.2% gem. Kanton, Lohn inkl. Lohnerhöhungen	
	3049.00	Übrige Zulagen (Pikett, Handy-Pauschale, Einmalzahlungen)	12'500	12'500		
	3050.00-3055.00	Sozialleistungen	100'800	92'200		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	8'000	8'000	Diverse W-Kurse vom VSA.	
	3099.00	Übriger Personalaufwand	5'500	5'500		
	3100.00	Büromaterialien	1'000	1'000		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	90'000	60'000	Erfahrungswert Betrieb 3-Strassig / Anschaffung Ersatz Schnecke für die Waschpresse und FU für die Klärschlammwässerung	
	3101.01	Chemikalien für Phosphatfällung	100'000	75'000	Diverse Preiserhöhungen der Produkte (Rohstoffzuschlag)	
	3101.02	Chemikalien für Schlammbehandlung	60'000	55'000	Diverse Preiserhöhungen der Produkte (Rohstoffzuschlag)	
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000	2'000		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fz.,Werkzeuge	30'000	11'500	Anschaffung einer Aufsitzkehrsaugmaschine	
	3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'500	2'500		
	3113.00	Anschaffung Hardware	2'000	3'000		
	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000	7'000	Gemäss Forecast 2023	
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (EDV)	18'000	18'000		
	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (EDV)	10'000	20'000	Gemäss Forecast 2023	
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Strom)	340'000	180'000	Erfahrungswert Betrieb 3-Strassig / Strompreiserhöhungen / IBN EMV-Stufe	
	3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser)	4'000	7'000		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000	48'500	Reinigung Biologie und Nachklärung 1-3	
	3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Post)	7'000	7'000		
	3130.02	Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeiträge etc.)	5'600	8'600	Mitgliederbeiträge VSA, ERFARA, Gebühren	
	3130.03	Dienstleistungen Dritter (EKS-Entsorgung)	275'000	270'000	Gemäss Forecast 2023	
	3130.04	Dienstleistungen Dritter (Rechengut-, Sandentsorgung)	60'000	57'500	Gemäss Forecast 2023	
	3131.00	Planung u. Projektierung Dritter	4'000	5'000		
	3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000	15'000		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	37'700	30'500	Die Versicherungssummen der Gebäude und Fahrhaben mussten angepasst werden.	
	3137.00	Steuern und Abgaben (EMV)	395'000	395'000	Gemäss Anzahl Einwohner im Einzugsgebiet	
	3137.01	Steuern und Abgaben (Strassenverkehrsabgaben, etc.)	2'300	2'300	Strassenverkehrsabgaben separat (HRM)	
	3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	55'000	55'000	Unterhalt Sammelkanal gem. Abgaben Gujer AG	
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000	20'000		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000	1'000		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und geräte	215'000	150'200	Erfahrungswert Betrieb 3-Strassig / Revision S5 BHKW um die neue LRV einzuhalten muss der Motor durch die IWK modifiziert werden (CHF 60'000.-)	
	3170.00	Reisekosten und Spesen	3'200	3'200		
	3300.00	Abschreibungen	0	0	Aufteilung gemäss Art der Anlage (siehe 3300.30 bis 3300.90)	
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'604'800	1'367'000	Aktivierung und Start Abschreibung EMV	
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'700	13'000	Aufteilung gemäss Art der Anlage, Verzögerung beim Baufortschritt	
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	63'700	63'000	Aufteilung gemäss Art der Anlage, Verzögerung beim Baufortschritt	
	3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	36'900	7'000	Aktivierung und Start Abschreibung PV	
	3612.00	Entschädigung an Gemeinden und ZV's	40'000	30'000	Sekretariatsführung / Rechnungsführung -> zusätzlich Aufgaben	
	9610	3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Darlehen CHF 28'204'920) = 0.75 %	471'600	211'600	Verzinsung Darlehen von ZV-Gemeinden 211'600 Verzinsung externe Darlehen 260'000
			Total AUFWAND	4'680'300	3'806'100	
7202	4240.00	Dienstleistungserträge (ToiToi, Hauskläranlagen)	500	500		
	4260.00	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen Dritter	10000	4300	Transportausgleich Klärschlamm, Toi Toi	
	4290.01	Entgelte (KEV)	190000	190000		
	4290.02	Entgelte (KLIK)	70000	70000		
9710	4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe	600	600		
		Total ERTRAG	271'100	265'400		
		NETTOAUFWAND	4'409'200	3'540'700		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	49'900.00		50'500.00		53'664.80	0.00
	Nettoergebnis	0.00	49'900.00	0.00	50'500.00		53'664.80
0110	Legislative	49'900.00		50'500.00		53'664.80	0.00
	Nettoergebnis	0.00	49'900.00	0.00	50'500.00		53'664.80
3000.00	Entschädigungen Kommissionen	35'300.00		34'600.00		39'914.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VWK	1'700.00		1'600.00		1'198.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		205.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'600.00		2'361.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		400.00			
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		12'000.00		9'985.30	
2	BILDUNG	500.00				456.45	0.00
	Nettoergebnis	0.00	500.00	0.00	0.00		456.45
2300	Berufliche Grundbildung	500.00				456.45	0.00
	Nettoergebnis	0.00	500.00	0.00	0.00		456.45
3631.00	Beitrag Berufsbildungsfonds (BBF)	500.00				456.45	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'158'300.00	270'500.00	3'544'000.00	264'800.00	3'577'250.74	330'262.89
	Nettoergebnis	0.00	3'887'800.00	0.00	3'279'200.00		3'246'987.85
7202	Kläranlage	4'158'300.00	270'500.00	3'544'000.00	264'800.00	3'577'250.74	330'262.89
	Nettoergebnis	0.00	3'887'800.00	0.00	3'279'200.00		3'246'987.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	453'100.00		435'000.00		434'264.10	
3049.00	Übrige Zulagen	12'500.00		12'500.00		12'237.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VWK	32'600.00		29'300.00		28'100.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'500.00		37'900.00		34'115.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpflichtvers.	18'700.00		18'300.00		11'546.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300.00		5'100.00		4'894.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'600.00		1'502.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		8'000.00		6'435.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'500.00		5'500.00		4'022.55	
3100.00 Büromaterial	1'000.00		1'000.00		639.70	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'000.00		60'000.00		66'570.74	
3101.01 Chemikalien für Phosphatfällung	100'000.00		75'000.00		104'308.95	
3101.02 Chemikalien für Schlammbehandlung	60'000.00		55'000.00		89'794.33	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		2'160.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel / Geräte					212.65	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fz, Wkz	30'000.00		11'500.00		13'387.35	
3112.00 Anschaffung Dienstkleider	2'500.00		2'500.00		2'045.95	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'000.00		3'000.00			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (EDV)	10'000.00		20'000.00		17'641.60	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Strom)	340'000.00		180'000.00		191'915.20	
3120.01 Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser)	4'000.00		7'000.00		1'749.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Diverse)	60'000.00		48'500.00		39'742.65	
3130.01 Dienstleistungen Dritter (Telefon, Post)	7'000.00		7'000.00		7'815.11	
3130.02 Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeiträge etc.)	5'600.00		8'600.00		2'014.00	
3130.03 Dienstleistungen Dritter (EKS-Entsorgung)	275'000.00		270'000.00		304'412.35	
3130.04 Dienstleistungen Dritter (Sand-/Rechengutents.)	60'000.00		57'500.00		51'440.00	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	4'000.00		5'000.00			
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000.00		15'000.00		16'687.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	37'700.00		30'500.00		31'915.90	
3137.00 Steuern und Abgaben (EMV)	395'000.00		395'000.00		392'364.00	
3137.01 Steuern und Abgaben	2'300.00		2'300.00		1'779.00	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	55'000.00		55'000.00		47'620.55	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		20'000.00		12'914.10	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fz, Wkz	215'000.00		150'200.00		136'690.55	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		7'000.00		1'060.90	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (EDV)	18'000.00		18'000.00		10'322.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'200.00		3'200.00		2'538.80	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'604'800.00		1'367'000.00		1'398'209.74	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'700.00		13'000.00		12'684.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	63'700.00		63'000.00		62'664.73	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	36'900.00		7'000.00		6'827.59	
3499.00	Übriger Finanzaufwand						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	40'000.00		30'000.00		10'000.00	
3702.00	Investitionsausgleich						
4240.00	Dienstleistungen (ToiToi, Hausklärungen)		500.00		500.00		38'207.65
4260.00	Rückerstattungen/Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		4'300.00		5'920.00
4290.01	Entgelte (KEV)		190'000.00		190'000.00		193'215.24
4290.02	Entgelte (KLIK)		70'000.00		70'000.00		92'420.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						500.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						
4702.00	Investitionsausgleich						
9	FINANZEN UND STEUERN	471'600.00	4'409'800.00	211'600.00	3'541'300.00	211'536.90	3'512'646.00
	Nettoergebnis	3'938'200.00	0.00	3'329'700.00	0.00	3'301'109.10	
9610	Zinsen	471'600.00		211'600.00		211'536.90	0.00
	Nettoergebnis	0.00	471'600.00	0.00	211'600.00		211'536.90
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	471'600.00		211'600.00		211'536.90	
969	Finanzvermögen, Übriges					0.00	0.00
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		
9690	Finanzvermögen, Übriges					0.00	0.00
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		600.00		600.00	0.00	376.80
Nettoergebnis	600.00	0.00	600.00	0.00	376.80	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		600.00		600.00		376.80
9998 Abschluss Zweckverband		4'409'200.00		3'540'700.00	0.00	3'512'269.20
Nettoergebnis	4'409'200.00	0.00	3'540'700.00	0.00	3'512'269.20	
4612.01 Aufwandüberschuss z.L. Bachs		80'000.00		68'800.00		63'358.55
4612.02 Aufwandüberschuss z.L. Dielsdorf		623'600.00		498'300.00		497'802.20
4612.03 Aufwandüberschuss z.L. Neerach		336'200.00		271'100.00		267'376.30
4612.04 Aufwandüberschuss z.L. Niederglatt		598'300.00		481'700.00		474'438.60
4612.05 Aufwandüberschuss z.L. Niederhasli		892'100.00		777'000.00		711'356.80
4612.06 Aufwandüberschuss z.L. Oberglatt		627'300.00		461'300.00		501'728.70
4612.07 Aufwandüberschuss z.L. Regensberg		31'700.00		26'100.00		25'529.10
4612.08 Aufwandüberschuss z.L. Rümlang		823'400.00		644'500.00		655'556.55
4612.09 Aufwandüberschuss z.L. Steinmaur		396'600.00		311'900.00		315'122.40
Total Aufwand / Ertrag	4'680'300.00	4'680'300.00	3'806'100.00	3'806'100.00	3'842'908.89	3'842'908.89
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss						
Total	4'680'300.00	4'680'300.00	3'806'100.00	3'806'100.00	3'842'908.89	3'842'908.89

Erläuterungen zu den Investitionen Budget 2024

Ausbau ARA 2030 – 4. Stufe zur Entfernung der Mikroverunreinigung (EMV), (CHF 6'040'000)

Nach etwas mehr als einem Jahr nach Baustart konnten wir mit dem Ende des Rohbaus am 29.08.2023 die Aufrichte feiern. Der Innenausbau und das Ausrüsten der „EMV-Stufe“ sind im vollen Gange. Die Arbeiten sollen bis zum Juni 2024 andauern. Weiter im Fokus steht das Ausrüsten der Reaktoren, der Rohrleitungsbau und die Elektromechanische Ausrüstung. Als letzter Schritt wird die Umgebung gestaltet und der Deckbelag auf der ganzen Anlage eingebracht.

PV Anlagen ARA Fischbach-Glatt (CHF 600'000)

Realisierung der Photovoltaikanlagen auf den Flachdächern von Rechengebäude, Betriebsgebäude, Kopfbauten, Carport und der EMV-Stufe. Die Gesamtfläche beträgt 1300m².

Per 1. Januar 2022 hat der Zweckverband Fischbach-Glatt den eigenen Verbandshaushalt eingeführt und ist nun vermögensfähig.

Niederglatt, 30. August 2023

Stephan Ramseyer

Betriebsleiter

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'640'000.00	0.00	7'920'000.00	0.00	5'798'373.50	0.00
	Nettoergebnis		6'640'000.00		7'920'000.00		5'798'373.50
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	6'640'000.00	0.00	7'920'000.00	0.00	5'798'373.50	0.00
	Nettoergebnis		6'640'000.00		7'920'000.00		5'798'373.50
5030.00	Zusätzliches BHKW						
5030.01	Ausbau Kläranlage					3'545'563.65	
5030.02	Ersatz Niveaumessungen & Signalübertragung Aussenmessstellen						
5030.03	Ausbau Kläranlage - EMV	6'040'000.00		7'900'000.00		2'252'809.85	
5090.00	Photovoltaikanlagen	600'000.00		20'000.00			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund - EMV						
6320.04	Investitionsbeitrag Anteil Regenbecken Niederglatt						
6370.00	Anschlussgebühren						
6670.00	Rückzahlung bevorschusste QP-Kosten						
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	6'640'000.00	0.00	7'920'000.00	0.00	5'798'373.50
	Nettoergebnis	6'640'000.00		7'920'000.00		5'798'373.50	
999	Abschluss	0.00	6'640'000.00	0.00	7'920'000.00	0.00	5'798'373.50
	Nettoergebnis	6'640'000.00		7'920'000.00		5'798'373.50	
9998	Abschluss Zweckverband	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis						
6320.01	Investitionsbeiträge von Bachs						
6320.02	Investitionsbeiträge von Dielsdorf						
6320.03	Investitionsbeiträge von Neerach						
6320.04	Investitionsbeiträge von Niederglatt						
6320.05	Investitionsbeiträge von Niederhasli						
6320.06	Investitionsbeiträge von Oberglatt						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.07 Investitionsbeiträge von Regensberg						
6320.08 Investitionsbeiträge von Rümlang						
6320.09 Investitionsbeiträge von Steinmaur						
9999 Abschluss	0.00	6'640'000.00	0.00	7'920'000.00	0.00	5'798'373.50
Nettoergebnis	6'640'000.00		7'920'000.00		5'798'373.50	
6900.00 Aktivierte Ausgaben		6'640'000.00		7'920'000.00		5'798'373.50
Total Ausgaben / Einnahmen	6'640'000.00	6'640'000.00	7'920'000.00	7'920'000.00	5'798'373.50	5'798'373.50
Einnahmenüberschuss					0.00	
Nettoinvestitionen						
Total	6'640'000.00	6'640'000.00	7'920'000.00	7'920'000.00	5'798'373.50	5'798'373.50

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
keine						

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7202	Kläranlage	3300.30	1'604'800.00	1'367'000.00	1'398'209.74
		3300.40	12'700.00	1'300.00	12'684.35
		3300.60	63'700.00	63'000.00	62'664.73
		3300.90	36'900.00	7'000.00	6'827.59
Total			1'718'100.00	1'438'300.00	1'480'386.41
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'718'100.00	1'438'300.00	1'480'386.41
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'718'100.00	1'438'300.00	1'480'386.41

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner von Bachs	639	605	639	
Anzahl Einwohner von Dielsdorf	6142	5993	6142	
Anzahl Einwohner von Neerach	3316	3228	3316	
Anzahl Einwohner von Niederglatt	5187	4958	5187	
Anzahl Einwohner von Niederhasli	9486	9442	9486	
Anzahl Einwohner von Oberglatt	7459	7419	7459	
Anzahl Einwohner von Regensberg	466	463	466	
Anzahl Einwohner von Rümlang	8177	8184	8177	
Anzahl Einwohner von Steinmaur	3603	3593	3603	
Total angeschlossene Einwohner der Verbandsgemeinden	44'475	43'885	44'475	
Selbstfinanzierungsgrad	26%	18%	26%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	10%	6%	6%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				