



Abwasserreinigung  
Fischbach-Glatt

# Budget 2025

## Zweckverband Abwasserreinigung Fischbach-Glatt 8172 Niederglatt

Ablieferung an Betriebskommission	27.08.2024
Abnahmebeschluss Betriebskommission	04.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	18.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	17.10.2024
Ablieferung an Delegiertenversammlung	05.11.2024
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	20.11.2024
Veröffentlichung	06.12.2024

## Inhaltsverzeichnis

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

**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](mailto:finanzen@dielsdorf.ch)

## Bericht des Betriebsleiters

**Wirtschaftliche Lage** Die Abwasserreinigungsanlage Fischbach-Glatt (ARA) spielt eine zentrale Rolle in der Abwasserreinigung von neun Verbandsgemeinden. Angesichts der Kapazitätsgrenze, die die ARA erreicht hatte, war eine Erweiterung und Modernisierung unumgänglich. Dieses bedeutende Projekt wurde im November 2015 von den Stimmberechtigten mit einem Kredit von CHF 61 Millionen unterstützt. Die Bauarbeiten begannen im Jahr 2017 und wurden im September 2024 erfolgreich abgeschlossen. Dank dieser Investitionen kann die ARA nun eine Belastung von etwa 80.000 Einwohnerwerten (EW) bewältigen, was einer Planung bis zum Jahr 2030 entspricht. In Zukunft ist es unser erklärtes Ziel, den Finanzhaushalt der ARA sorgfältig zu verwalten und mit den benötigten Ressourcen wirtschaftlich umzugehen. Dies ist entscheidend, um die langfristige Nachhaltigkeit und Effizienz unserer Abwasserreinigungsanlage sicherzustellen.

**Aufgabenerfüllung** Die ARA erfüllt ihre Aufgabe, das Abwasser regelkonform zu entsorgen und zu reinigen, mit höchster Präzision und Sorgfalt. Im Rahmen des Ausbaus wurde vom Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft (AWEL) eine neue Betriebsbewilligung für die nächsten 25 Jahre erteilt. Diese Bewilligung beinhaltet verschärfte Einleitbedingungen im Vergleich zu früheren Regelungen. Zudem wurde die ARA seitens des AWEL verpflichtet, innerhalb des Ausbauprojektes eine Anlage zur Elimination von Mikroverunreinigungen (EMV) zu errichten. Diese Anlage ist seit September 2024 in Betrieb und trägt massgeblich zur Verbesserung der Qualität des gereinigten Abwassers und des Gewässers bei.

**Ausblick** Der Zweckverband ARA Fischbach-Glatt hat entscheidende Schritte zur Erweiterung und Modernisierung der ARA unternommen. Die getätigten Investitionen werden sich positiv auf die Abwasserqualität und den Gewässerschutz auswirken. Im Jahr 2025 hat die Optimierung der EMV-Stufe höchste Priorität. Unser Ziel ist es, einen optimalen Betrieb der Anlage sicherzustellen, was selbstverständlich auch für alle anderen Anlageteile gilt. Durch die Realisierung der Photovoltaikanlage erwarten wir eine signifikante Reduktion der Energiekosten. Die Erfahrungen, die im Jahr 2025 mit der PV-Anlage gesammelt werden, sollen genutzt werden, um die Photovoltaikanlagen auf der ARA weiter auszubauen. Dies wird uns ermöglichen, auch in Zukunft mehr Energiekosten einzusparen und einen Beitrag zur Energiewende zu leisten. Die ARA ist ein unverzichtbarer Partner für die regionale Entwicklung, den Umweltschutz und die öffentliche Gesundheit. Sie leistet einen wesentlichen Beitrag zur Umsetzung der nationalen und kantonalen Ziele im Bereich des Gewässerschutzes. Durch die kontinuierliche Verbesserung unserer Anlagen und Prozesse stellen wir sicher, dass wir auch in Zukunft den hohen Anforderungen an die Abwasserreinigung gerecht werden und die Lebensqualität in unserer Region nachhaltig verbessern.

Niederglatt, 07. August 2024

Stephan Ramseyer

Betriebsleiter

## Antrag der Betriebskommission

1 Die Betriebskommission hat das **Budget 2025** des Zweckverbands Abwasserreinigung Fischbach-Glatt genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	4'832'300.00
	Gesamtertrag	CHF	278'600.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>4'553'700.00</b>

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

<i>Gemeinde Bachs</i>	CHF	80'800.00
<i>Gemeinde Dielsdorf</i>	CHF	653'900.00
<i>Gemeinde Neerach</i>	CHF	357'100.00
<i>Gemeinde Niederglatt</i>	CHF	641'600.00
<i>Gemeinde Niederhasli</i>	CHF	949'200.00
<i>Gemeinde Oberglatt</i>	CHF	613'400.00
<i>Gemeinde Regensberg</i>	CHF	34'000.00
<i>Gemeinde Rümlang</i>	CHF	841'700.00
<i>Gemeinde Steinmaur</i>	CHF	382'000.00
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>4'553'700.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	630'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	6'100'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-5'470'000.00</b>

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

2 Die Betriebskommission beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2025 des Zweckverbands Abwasserreinigung Fischbach-Glatt zu genehmigen.

8172 Niederglatt, 04.09.2024

Betriebskommission Zweckverband Abwasserreinigung Fischbach-Glatt

  
Präsident  
Peter Balsiger

  
Aktuarin  
Vanessa Schweri

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2025** des Zweckverbands Abwasserreinigung Fischbach-Glatt in der von der Betriebskommission beschlossenen Fassung vom 04.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	4'832'300.00
	Gesamtertrag	CHF	278'600.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>4'553'700.00</b>

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

<i>Gemeinde Bachs</i>	CHF	80'800.00
<i>Gemeinde Dielsdorf</i>	CHF	653'900.00
<i>Gemeinde Neerach</i>	CHF	357'100.00
<i>Gemeinde Niederglatt</i>	CHF	641'600.00
<i>Gemeinde Niederhasli</i>	CHF	949'200.00
<i>Gemeinde Oberglatt</i>	CHF	613'400.00
<i>Gemeinde Regensberg</i>	CHF	34'000.00
<i>Gemeinde Rümlang</i>	CHF	841'700.00
<i>Gemeinde Steinmaur</i>	CHF	382'000.00
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>4'553'700.00</b>

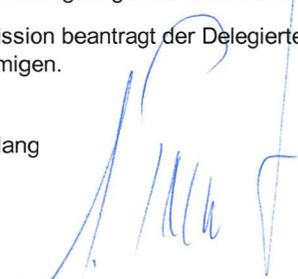
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	630'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	6'100'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-5'470'000.00</b>

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

- 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 2025 entsprechend dem Antrag der Betriebskommission zu genehmigen.

8153 Rümlang, 17.10.2024  
Rechnungsprüfungskommission Rümlang

  
Präsident  
Remo Pisà

  
Aktuarin  
Sandrine Preuvot

## Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das **Budget 2025** des Zweckverbands Abwasserreinigung Fischbach-Glatt am 20.11.2024 entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	4'832'300.00
	Gesamtertrag	CHF	278'600.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>4'553'700.00</b>

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

<i>Gemeinde Bachs</i>	CHF	80'800.00
<i>Gemeinde Dielsdorf</i>	CHF	653'900.00
<i>Gemeinde Neerach</i>	CHF	357'100.00
<i>Gemeinde Niederglatt</i>	CHF	641'600.00
<i>Gemeinde Niederhasli</i>	CHF	949'200.00
<i>Gemeinde Oberglatt</i>	CHF	613'400.00
<i>Gemeinde Regensberg</i>	CHF	34'000.00
<i>Gemeinde Rümlang</i>	CHF	841'700.00
<i>Gemeinde Steinmaur</i>	CHF	382'000.00
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>4'553'700.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	630'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	6'100'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-5'470'000.00</b>

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

8172 Niederglatt, 20.11.2024

Delegiertenversammlung Zweckverband Abwasserreinigung Fischbach-Glatt

  
 Präsident  
 Martin Engelhard

  
 Aktuarin  
 Vanessa Schwenk

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	4'553'700.00	4'553'700.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'552'500.00	1'552'500.00	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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-3'001'200.00</b>	<b>-3'001'200.00</b>	<b>0.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-5'470'000.00	-5'470'000.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>2'468'800.00</b>	<b>2'468'800.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>55%</b>	<b>55%</b>	<b>0</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

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
30 Personalaufwand	617'400.00	618'800.00	606'465.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'150'300.00	1'831'300.00	1'716'042.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'552'500.00	1'718'100.00	1'570'279.20
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	40'500.00	40'500.00	10'480.30
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'360'700.00</i>	<i>4'208'700.00</i>	<i>3'903'267.95</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	270'500.00	270'500.00	293'278.65
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	299.65
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>271'100.00</i>	<i>271'100.00</i>	<i>293'578.30</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-4'089'600.00</b>	<b>-3'937'600.00</b>	<b>-3'609'689.65</b>
34 Finanzaufwand	471'600.00	471'600.00	288'396.90
44 Finanzertrag	7'500.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-464'100.00</b>	<b>-471'600.00</b>	<b>-288'396.90</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-4'553'700.00</b>	<b>-4'409'200.00</b>	<b>-3'898'086.55</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>-4'553'700.00</b>	<b>-4'409'200.00</b>	<b>-3'898'086.55</b>
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-4'553'700.00	-4'409'200.00	-3'898'086.55
<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	4'832'300.00	4'680'300.00	4'191'664.85
Total Ertrag	278'600.00	271'100.00	293'578.30

## 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. Aufgrund der Inbetriebnahme der Anlage zur Elimination von Mikroverunreinigung (EMV) im 2024 entfällt die EMV-Abgabe im 2025.

Gemeinde	Anteil in %	Budget 2025			Budget 2024			
		Betriebskosten	Spezial- belastung	Total	Betriebskosten ohne EMV	Spezial- belastung	Total ohne EMV	
Bachs	1.777	80'800		80'800	1.864	74'600	74'600	
Dielsdorf	14.185	644'600	9'300	653'900	13.934	557'700	569'700	
Neerach	7.857	357'100		357'100	7.672	307'100	307'100	
Niederglatt	14.119	641'600		641'600	13.835	553'700	553'700	
Niederhasli	20.888	949'200		949'200	20.166	807'100	807'100	
Oberglatt	13.499	613'400		613'400	14.005	560'500	560'500	
Regensberg	0.748	34'000		34'000	0.688	27'500	27'500	
Rümlang	18.522	841'700		841'700	18.733	749'700	749'700	
Steinmaur	8.405	382'000		382'000	9.103	364'300	364'300	
							0	
							0	
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>4'544'400</b>	<b>9'300</b>	<b>4'553'700</b>	<b>100%</b>	<b>4'002'200</b>	<b>12'000</b>	<b>4'014'200</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
50	Sachanlagen	630'000.00	6'640'000.00	8'550'353.85
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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>630'000.00</b>	<b>6'640'000.00</b>	<b>8'550'353.85</b>
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	6'100'000.00	0.00	1'425'203.00
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>6'100'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'425'203.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		630'000.00	6'640'000.00	8'550'353.85
Total Investitionseinnahmen		6'100'000.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>5'470'000.00</b>	<b>-6'640'000.00</b>	<b>-8'550'353.85</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
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
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Erläuterungen zum Budget 2025

Der Nettoaufwand 2025 ist CHF 144'500 höher als im Vorjahr. Das Budget wurde anhand der Erfahrungswerte der Rechnung 2023, des Forecasts der laufenden Rechnung 2024 und den zu erwarteten betrieblichen Gegebenheiten erstellt.

Bereich	Konto		Budget 2025	Budget 2024	Kommentar zu Kostenstellen Budget 2025	
0110	3000.00	Entschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder an Behörden und Kommission	32'300	35'300	Bau- und Betriebskommission, Wechsel Aktuarat	
	3050.00-3055.00	Sozialleistungen	1'600	2'000	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	1'000	Prüfung Jahresrechnung durch Bezirksrat, Bezirksratsvisitation alle zwei Jahre	
	3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000	10'000	Revisionskosten, Finanzplanung,	
2300	3631.00	Beitrag Berufsbildungsfonds (BBF)	500	500	keine Lehrstellen	
7202	3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	465'500	453'100	Teuerung gem. Kanton, Lohn inkl. Lohnerhöhungen	
	3049.00	Übrige Zulagen (Pikett, Handy-Pauschale, Einmalzahlungen)	12'600	12'500		
	3050.00-3055.00	Sozialleistungen	90'300	100'800	In den Vorjahren zu hoch budgetiert	
	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	110'000	90'000	Erfahrungswert Betrieb 3-Strassig / Betrieb EMV-Stufe	
	3101.01	Chemikalien für Phosphatfällung	100'000	100'000		
	3101.02	Chemikalien für Schlammbehandlung	80'000	60'000	Zunahme der Menge an Schlamm, der entwässert werden muss	
	3101.03	Kohle für EMV-Stufe	300'000	0	IBN der EMV-Stufe, Kohle für die Reaktoren	
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000	2'000		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fz.,Werkzeuge	37'000	30'000	Ersatz Nasszerkleinerer Faulung	
	3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'500	2'500		
	3113.00	Anschaffung Hardware	2'000	2'000		
	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000	5'000		
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (EDV)	15'000	18'000	Gemäss Forecast 2024	
	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (EDV)	5'000	10'000	Gemäss Forecast 2024	
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Strom)	550'000	340'000	Erfahrungswert Betrieb 3-Strassige Bilogie und der EMV-Stufe (Rechn. EKZ 2024)	
	3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser)	2'500	4'000	Gemäss Forecast 2024	
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000	60'000		
	3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Post)	8'000	7'000	Gemäss Forecast 2024	
	3130.02	Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeiträge etc.)	3'500	5'600	Mitgliederbeiträge VSA, ERFARA, Gebühren	
	3130.03	Dienstleistungen Dritter (EKS-Entsorgung)	400'000	275'000	Erhöhung der Klärschlammuntersuchungsgebühren um 50Fr/TEKS	
	3130.04	Dienstleistungen Dritter (Rechengut-, Sandentsorgung)	60'000	60'000		
	3131.00	Planung u. Projektierung Dritter	4'000	4'000		
	3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000	15'000	Gemäss Forecast 2024	
	3134.00	Sachversicherungsprämien	40'000	37'700	Die Versicherungssummen der Gebäude und Fahrhaben mussten angepasst werden.	
	3137.00	Steuern und Abgaben (EMV)	0	395'000	Keine Abgabe mehr, da die EMV-Stufe in Betrieb ist	
	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. Angaben Gujer AG	
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000	20'000	Geländer Dach BHKW	
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000	1'000		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und geräte	250'000	215'000	Revision Kettenräumer Nachklärung 2	
	3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500	3'200	Gemäss Forecast 2024	
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'429'200	1'604'800	Aktivierung der Schlusszahlung für Subventionen der EMV durch den Bund	
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	53'800	12'700	Fertigstellung PV, Ersatz FMH-Station für die Entwässerung	
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	62'700	63'700	Aufteilung gemäss Art der Anlage, Verzögerung beim Baufortschritt	
	3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'800	36'900	PV unter Hochbauten budgetiert	
	3612.00	Entschädigung an Gemeinden und ZV's	40'000	40'000	Sekretariatsführung / Rechnungsführung -> zusätzlich Aufgaben	
	9610	3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Darlehen CHF 28'204'920) = 0.75	471'600	471'600	Verzinsung Darlehen von ZV-Gemeinden 211'600, externe Darlehen 260'000
			<b>Total AUFWAND</b>	<b>4'832'300</b>	<b>4'680'300</b>	
		4240.00	Dienstleistungserträge (ToiToi, Hauskläranlagen)	500	500	
		4260.00	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen Dritter	10000	10000	Transportausgleich Klärschlamm, Toi Toi
		4290.01	Entgelte (KEV)	190000	190000	
		4290.02	Entgelte (KLIK)	70000	70000	
		4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	7500	0	Entschädigung für Swisscom Handy-Antenne
		4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe	600	600	
		<b>Total ERTRAG</b>	<b>278'600</b>	<b>271'100</b>		
		<b>NETTOAUFWAND</b>	<b>4'553'700</b>	<b>4'409'200</b>		

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>42'500.00</b>		<b>49'900.00</b>		<b>48'946.90</b>	
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>42'500.00</b>		<b>49'900.00</b>		<b>48'946.90</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>42'500.00</b>		<b>49'900.00</b>		<b>48'946.90</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>42'500.00</b>		<b>49'900.00</b>		<b>48'946.90</b>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	32'300.00		35'300.00		40'704.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VWK	1'300.00		1'700.00		1'226.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		202.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'600.00		725.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		600.00	
3132.00	Honorare Fachexperten	6'000.00		10'000.00		5'488.60	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>480.30</b>	
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>480.30</b>	
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>480.30</b>	
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>480.30</b>	
3631.00	Beitrag Berufsbildungsfonds (BBF)	500.00		500.00		480.30	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'317'700.00</b>	<b>278'000.00</b>	<b>4'158'300.00</b>	<b>270'500.00</b>	<b>3'853'840.75</b>	<b>293'278.65</b>
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>4'317'700.00</b>	<b>278'000.00</b>	<b>4'158'300.00</b>	<b>270'500.00</b>	<b>3'853'840.75</b>	<b>293'278.65</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>4'317'700.00</b>	<b>278'000.00</b>	<b>4'158'300.00</b>	<b>270'500.00</b>	<b>3'853'840.75</b>	<b>293'278.65</b>
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>	<b>4'317'700.00</b>	<b>278'000.00</b>	<b>4'158'300.00</b>	<b>270'500.00</b>	<b>3'853'840.75</b>	<b>293'278.65</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	465'500.00		453'100.00		456'476.60	
3049.00	Übrige Zulagen	12'600.00		12'500.00		12'568.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VWK	31'300.00		32'600.00		29'667.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'800.00		42'500.00		37'839.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpflichtvers.	12'100.00		18'700.00		11'930.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		5'300.00		4'984.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'596.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		8'000.00		4'213.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'500.00		5'500.00		4'331.10	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		207.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	110'000.00		90'000.00		66'974.18	
3101.01	Chemikalien für Phosphatfällung	100'000.00		100'000.00		120'602.70	
3101.02	Chemikalien für Schlammbehandlung	80'000.00		60'000.00		61'688.50	
3101.03	Kohle für EMV-Stufe	300'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fz, Wkz	37'000.00		30'000.00		10'308.15	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'500.00		2'500.00		2'554.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		3'463.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (EDV)	5'000.00		10'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Strom)	550'000.00		340'000.00		330'242.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser)	2'500.00		4'000.00		2'033.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		60'000.00		54'949.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Post)	8'000.00		7'000.00		8'241.32	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeiträge etc.)	3'500.00		5'600.00		2'014.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter (EKS-Entsorgung)	400'000.00		275'000.00		300'833.85	
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Sand-/Rechengutents.)	60'000.00		60'000.00		53'484.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'000.00		4'000.00			
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		15'000.00		33'132.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	40'000.00		37'700.00		36'370.35	
3137.00	Steuern und Abgaben (EMV)			395'000.00		396'135.00	
3137.01	Steuern und Abgaben	2'300.00		2'300.00		1'414.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	55'000.00		55'000.00		16'874.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000.00		20'000.00		20'794.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fz, Wkz	250'000.00		215'000.00		167'207.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		5'000.00		1'675.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (EDV)	15'000.00		18'000.00		17'427.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		3'200.00		1'324.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'429'200.00		1'604'800.00		1'488'102.52	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	53'800.00		12'700.00		12'684.36	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	62'700.00		63'700.00		62'664.73	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'800.00		36'900.00		6'827.59	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	40'000.00		40'000.00		10'000.00	
4240.00	Dienstleistungen (ToiToi, Hausklärungen)		500.00		500.00		1'623.15
4260.00	Rückerstattungen/Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		8'400.00
4290.01	Entgelte (KEV)		190'000.00		190'000.00		183'895.50
4290.02	Entgelte (KLIK)		70'000.00		70'000.00		99'360.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		7'500.00				
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>471'600.00</b>	<b>4'554'300.00</b>	<b>471'600.00</b>	<b>4'409'800.00</b>	<b>288'396.90</b>	<b>3'898'386.20</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>471'600.00</b>		<b>471'600.00</b>		<b>288'396.90</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>471'600.00</b>		<b>471'600.00</b>		<b>283'896.90</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>471'600.00</b>		<b>471'600.00</b>		<b>283'896.90</b>	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	471'600.00		471'600.00		283'896.90	
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>					<b>4'500.00</b>	
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>					<b>4'500.00</b>	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					4'500.00	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>299.65</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>299.65</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>299.65</b>
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		600.00		600.00		299.65
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>4'553'700.00</b>		<b>4'409'200.00</b>		<b>3'898'086.55</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>4'553'700.00</b>		<b>4'409'200.00</b>		<b>3'898'086.55</b>
<b>9998</b>	<b>Abschluss Zweckverband</b>		<b>4'553'700.00</b>		<b>4'409'200.00</b>		<b>3'898'086.55</b>
4612.01	Aufwandüberschuss z.L. Bachs		80'800.00		80'000.00		67'690.55
4612.02	Aufwandüberschuss z.L. Dielsdorf		653'900.00		623'600.00		559'010.55
4612.03	Aufwandüberschuss z.L. Neerach		357'100.00		336'200.00		303'690.65
4612.04	Aufwandüberschuss z.L. Niederglatt		641'600.00		598'300.00		537'659.55
4612.05	Aufwandüberschuss z.L. Niederhasli		949'200.00		892'100.00		814'770.50
4612.06	Aufwandüberschuss z.L. Oberglatt		613'400.00		627'300.00		538'693.70
4612.07	Aufwandüberschuss z.L. Regensberg		34'000.00		31'700.00		30'238.50
4612.08	Aufwandüberschuss z.L. Rümlang		841'700.00		823'400.00		720'279.80

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.09	Aufwandüberschuss z.L. Steinmaur		382'000.00		396'600.00		326'052.75
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>4'832'300.00</b>	<b>4'832'300.00</b>	<b>4'680'300.00</b>	<b>4'680'300.00</b>	<b>4'191'664.85</b>	<b>4'191'664.85</b>
		<b>4'832'300.00</b>	<b>4'832'300.00</b>	<b>4'680'300.00</b>	<b>4'680'300.00</b>	<b>4'191'664.85</b>	<b>4'191'664.85</b>

## Erläuterungen zu den Investitionen Budget 2025

### **Ausbau ARA 2030 – 4. Stufe zur Entfernung der Mikroverunreinigung (EMV), (CHF 300'000)**

Nach etwas mehr als zwei Jahren seit dem Baustart konnten wir die EMV-Stufe im Juni 2024 erfolgreich in Betrieb nehmen. Die Umgebungsarbeiten sind in vollem Gange und sollen bis September 2024 abgeschlossen sein. Das grosse Einweihungsfest ist für Mai 2025 geplant. Im Budget wurde eine Reserve berücksichtigt, um allfällige offene Arbeiten sowie noch ausstehende Schlusszahlungen abdecken zu können.

### **PV Anlagen ARA Fischbach-Glatt (CHF 200'000)**

Die Photovoltaikanlagen werden auf den Flachdächern des Rechengebäudes, des Betriebsgebäudes, der Kopfbauten, des Carports und der EMV-Stufe realisiert. Die Gesamtfläche beträgt 1300 m<sup>2</sup>. Im Budget wurde zudem eine Reserve eingeplant, um eventuelle Nacharbeiten oder noch ausstehende Schlusszahlungen abdecken zu können.

### **Schlammbehandlung-Dachsanierung (CHF 60'000)**

Das Flachdach des Schlammgebäudes, das aus den Jahren 1985 und 1995 stammt, weist erhebliche Undichtigkeiten auf, wodurch Wasser in das Gebäude eindringt. Um weitere Schäden zu verhindern, ist eine dringende Sanierung des Daches unerlässlich.

### **Ersatz FHM-Station Schlammmentwässerung (CHF 70'000)**

Ersatz der bestehenden FHM-Station zur Schlammbehandlung durch eine FLOCMIX-Station der Ensola AG. Für die seit 2007 in Betrieb befindliche Anlage sind keine Ersatzteile für die Steuerung mehr verfügbar, was den Betrieb dieser Anlage unsicher macht. Bei einem Ausfall müsste eine mobile Entwässerung vor Ort eingesetzt werden, was enorme Kosten verursacht. Im Gegensatz zur aktuellen 2-Kammer-FHM-Station erfolgt das Einmischen und Lösen der FM-Emulsion in einem einzigen Behälter, wobei auf eine Reifezeit verzichtet wird. Durch diese Methode der Vorbereitung des Flockungshilfsmittels wird dessen Wirksamkeit deutlich erhöht, was zu einer Reduktion des FHM-Verbrauchs führt. Zudem wird der Entwässerungsgrad verbessert und Energiekosten können eingespart werden. Mit der neuen Station können in Zukunft Betriebsmittel-, Entsorgungs- und Energiekosten reduziert werden.

### **Investitionsbeitrag Bund-EMV (CHF - 6'100'000)**

Schlusszahlung des Investitionsbeitrages des Bundes für die Anlage zur Eliminierung von Mikroverunreinigungen.

Gemäss Art. 53 Abs. 2 der Verbandsstatuten werden die Darlehen der Verbandsgemeinden ab 2025 innert 20 Jahren zurückbezahlt.

Niederglatt, 21. August 2024

Stephan Ramseyer, Betriebsleiter

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>630'000.00</b>	<b>6'100'000.00</b>	<b>6'640'000.00</b>		<b>8'550'353.85</b>	<b>1'425'203.00</b>
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>630'000.00</b>	<b>6'100'000.00</b>	<b>6'640'000.00</b>		<b>8'550'353.85</b>	<b>1'425'203.00</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>630'000.00</b>	<b>6'100'000.00</b>	<b>6'640'000.00</b>		<b>8'550'353.85</b>	<b>1'425'203.00</b>
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>	<b>630'000.00</b>	<b>6'100'000.00</b>	<b>6'640'000.00</b>		<b>8'550'353.85</b>	<b>1'425'203.00</b>
5030.01	Ausbau Kläranlage					2'606'890.60	
5030.03	Ausbau Kläranlage - EMV	300'000.00		6'040'000.00		5'901'596.50	
5040.01	Dachsanierung Schlammbehandlung	60'000.00					
5040.02	Ersatz FMH-Station Schlammbehandlung	70'000.00					
5090.00	Photovoltaikanlagen	200'000.00		600'000.00		41'866.75	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		6'100'000.00				1'425'203.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>6'100'000.00</b>	<b>630'000.00</b>		<b>6'640'000.00</b>	<b>1'425'203.00</b>	<b>8'550'353.85</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>6'100'000.00</b>	<b>630'000.00</b>		<b>6'640'000.00</b>	<b>1'425'203.00</b>	<b>8'550'353.85</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>6'100'000.00</b>	<b>630'000.00</b>		<b>6'640'000.00</b>	<b>1'425'203.00</b>	<b>8'550'353.85</b>
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>6'100'000.00</b>	<b>630'000.00</b>		<b>6'640'000.00</b>	<b>1'425'203.00</b>	<b>8'550'353.85</b>
5900.00	Passivierte Einnahmen	6'100'000.00				1'425'203.00	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		630'000.00		6'640'000.00		8'550'353.85
		<b>6'730'000.00</b>	<b>6'730'000.00</b>	<b>6'640'000.00</b>	<b>6'640'000.00</b>	<b>9'975'556.85</b>	<b>9'975'556.85</b>
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>6'730'000.00</b>	<b>6'730'000.00</b>	<b>6'640'000.00</b>	<b>6'640'000.00</b>	<b>9'975'556.85</b>	<b>9'975'556.85</b>

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
7202	Kläranlage	3300.30	1'429'200.00	1'604'800.00	1'488'102.52
		3300.40	53'800.00	12'700.00	12'684.36
		3300.60	62'700.00	63'700.00	62'664.73
		3300.90	6'800.00	36'900.00	6'827.59
<b>Total</b>			<b>1'552'500.00</b>	<b>1'718'100.00</b>	<b>1'570'279.20</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'552'500.00	1'718'100.00	1'570'279.20
	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
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>1'552'500.00</b>	<b>1'718'100.00</b>	<b>1'570'279.20</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte
Anzahl Einwohner von Bachs	654	639	652	
Anzahl Einwohner von Dielsdorf	6360	6142	6360	
Anzahl Einwohner von Neerach	3314	3316	3314	
Anzahl Einwohner von Niederglatt	5304	5187	5325	
Anzahl Einwohner von Niederhasli	9596	9486	9589	
Anzahl Einwohner von Oberglatt	7573	7459	7573	
Anzahl Einwohner von Regensberg	466	466	463	
Anzahl Einwohner von Rümlang	8193	8177	8189	
Anzahl Einwohner von Steinmaur	3709	3603	3709	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	45'169	44'475	45'174	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>100%</b>	26%	33%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>10%</b>	10%	97%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				