

**Zweckverband ARA Weinland  
8460 Marthalen**

**Budget 2021**

Ablieferung an Vorstandsvorstand	10.08.2020
Abnahmebeschluss Vorstandsvorstand	17.08.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25.08.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	21.09.2020
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Benken	22.12.2020
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Kleinandl	30.09.2020
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Marthalen	28.09.2020
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Trüllikon	20.10.2020
Veröffentlichung	30.12.2020

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>2</b>
1 Bericht der Verbandsvorstand	3
2 Anträge und Beschlüsse	4
<b>Budget</b>	<b>10</b>
3 Finanzierung (Verbandsgemeinden tragen den Aufwandüberschuss)	keine
4 Erfolgsrechnung	11
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	12
6 Investitionsrechnungen	13
<b>Budget - Details</b>	<b>14</b>
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	15
8 Erfolgsrechnung	16
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	20
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	21
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>23</b>
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	24
13 Finanzkennzahlen	25

### Kontakt

Zweckverband ARA Weinland  
 c/o Gemeindeverwaltung Marthalen  
 Underdorf 2  
 8460 Marthalen

Präsident: Roger Keller, Kleinandelfingen  
 Rechnungsführer: Felix Huber, Marthalen  
 Telefon: 052 305 44 53  
 E-Mail: [finanzen@marthalen.ch](mailto:finanzen@marthalen.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht des Verbandsvorstands**

### **a. wirtschaftliche Lage des Zweckverbands und seine mutmassliche Entwicklung,**

#### **Ausgangslage**

Der Zweckverband ARA Weinland wurde im Jahr 1974 durch die Gemeinden Benken, Kleinandelfingen, Marthalen und Trüllikon gegründet.

Die Kläranlage wurde dann in den Jahren 1975 bis 1977 erstellt.

In den Jahren 1993 bis 1995 erfolgte die Sanierung und Erweiterung der Kläranlage mit einer Ausbaugrösse von 5'000 Einwohnerwerten (EW), welche der Entwicklung für die nächsten 20 Jahre zugrunde gelegt wurde. Zum bestehenden Beckenblock wurden 2 neue Nachklärbecken erstellt und zu den beiden umgebauten Schlammbehältern wurde ein neuer Faulbehälter erstellt. In der neuen Schlammbehandlung wurde eine Hygienisierungsanlage montiert. Ausserdem wurden diverse mechanische Anlageteile ersetzt. Die Gesamtbaukosten beliefen sich auf knapp über Fr. 8'000'000.

Die Kläranlage läuft laut Angaben des Klärmeisters heute normal und es gibt wenig Einschränkungen oder Störfälle während des Betriebs.

Die Werte für die Einleitbedingungen können eingehalten werden. Jedoch besteht eine grosse Belastung durch Fremdwasser.

Der bauliche Zustand der Gebäude und Becken kann als gut beurteilt werden. Ein Grossteil der mechanischen Ausrüstung stammt aus der Zeit des Umbaus aus den neunziger Jahren.

#### **Wirtschaftliche Lage und Entwicklung Zweckverband:**

Der Zweckverband ARA Weinland wird durch seine Verbandsgemeinden finanziert. Die angeschlossenen Einwohner sind konstant.

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten werden gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden getragen.

Die Kläranlage Weinland befindet sich in einem gut unterhaltenen Zustand. In den nächsten Jahren wird mit einer grösseren Investition gerechnet (Ersatz EMSRL).

Ein weiteres Thema in der Zukunft könnte die Elimination von Mikroverunreinigungen im geklärten Abwasser sein.

### **b. Stand der Aufgabenerfüllung**

Mit vorliegendem Budget für das Jahr 2021 kann der Zweckverband seine Aufgaben erfüllen.

### **c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres**

Durch die Kündigung des Klärmeister-Stv. wurde die Stellvertretung neu mit dem Kläranlageverbund Flaachtal geregelt. Somit fallen Personalkosten weg, dafür steigen die Entschädigung an öffentliche Unternehmungen. Die von unserem Klärmeister geleisteten Stunden für Flaach sind bei der Ertragsseite ebenfalls berücksichtigt.

Bei der Erfolgsrechnung für das Jahr 2021 konnten einige Minderaufwände budgetiert werden. Dafür stehen zwei Investitionen an. Zu einem muss die Konzession erneuert werden (Planungskosten) und zum anderen fallen Projektkosten für den Ersatz EMSRL an.

## Antrag des Verbandsvorstands

### Antrag zum Budget

Der Verbandsvorstand hat das Budget 2021 des Zweckverbands ARA Weinland genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	436'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'700.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Benken	Fr.	89'826.00
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	46'401.10
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	181'630.10
Gemeinde Trüllikon	Fr.	95'942.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	69'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>69'000.00</b>

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

Der Verbandsvorstand beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden das Budget 2021 des Zweckverbands ARA Weinland zu genehmigen.

8460 Marthalen, 17. August 2020

Verbandsvorstand Zweckverband ARA Weinland

Präsident



Roger Keller

Sekretär



Beat Meizger

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 des Zweckverbands ARA Weinland geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	436'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'700.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Benken	Fr.	89'826.00
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	46'401.10
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	181'630.10
Gemeinde Trüllikon	Fr.	95'942.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	69'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>69'000.00</b>

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

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands ARA Weinland finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2021 des Zweckverbands ARA Weinland entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands zu genehmigen.

8460 Marthalen, *21.9.2020*  
**Rechnungsprüfungskommission ARA Weinland**

Präsident



Heinrich Blatter

Aktuar



Jonas Leibacher

## Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Benken

### Beschluss zum Budget

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Benken hat das Budget 2021 des Zweckverbands ARA Weinland entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorsitzenden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	436'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'700.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Benken	Fr.	89'826.00
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	46'401.10
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	181'630.10
Gemeinde Trüllikon	Fr.	95'942.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	69'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>69'000.00</b>

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Ort / Datum: 22. Dez. 2020  
**GEMEINDERAT BENKEN**

Gemeindepräsidentin  
  
 Beatrice Salce

Gemeindeschreiber  
  
 Sandro Stoll

## Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Kleinandelfingen

### Beschluss zum Budget

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Kleinandelfingen hat das Budget 2021 des Zweckverbands ARA Weinland entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorsitzenden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	436'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'700.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Benken	Fr.	89'826.00
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	46'401.10
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	181'630.10
Gemeinde Trüllikon	Fr.	95'942.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	69'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>69'000.00</b>

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

Ort / Datum: 10. 9. 2020  
**GEMEINDERAT KLEINANDELFINGEN**

Gemeindepräsident

  
Peter Stoll

Gemeindeschreiber

  
Jost Meier



## Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Marthalen

### Beschluss zum Budget

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Marthalen hat das Budget 2021 des Zweckverbands ARA Weinland entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorsitzenden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	436'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'700.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Benken	Fr.	89'826.00
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	46'401.10
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	181'630.10
Gemeinde Trüllikon	Fr.	95'942.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	69'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>69'000.00</b>

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

28. Sep. 2020

Ort / Datum:

GEMEINDERAT MARTHALEN

Gemeindepräsident

Matthias Stutz

Gemeindeschreiber

Beat Metzger

## Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Trüllikon

### Beschluss zum Budget

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Trüllikon hat das Budget 2021 des Zweckverbands ARA Weinland entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorsitzenden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	436'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'700.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Benken	Fr.	89'826.00
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	46'401.10
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	181'630.10
Gemeinde Trüllikon	Fr.	95'942.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>413'800.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	69'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>69'000.00</b>

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

Ort / Datum: Trüllikon, 20. Oktober 2020

**GEMEINDERAT TRÜLLIKON**

Gemeindepräsidentin



Claudia Gürtler

Gemeindeschreiber



Walter Marty

# Budget

## Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	105'800.00	143'500.00	127'773.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	206'800.00	279'700.00	210'938.55
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	91'900.00	131'000.00	123'356.33
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	32'000.00	5'000.00	6'387.95
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>436'500.00</i>	<i>559'200.00</i>	<i>468'456.63</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	400.00	3'100.00	7'190.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	22'300.00	9'900.00	12'923.70
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>22'700.00</i>	<i>13'000.00</i>	<i>20'113.70</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-413'800.00</b>	<b>-546'200.00</b>	<b>-448'342.93</b>
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-413'800.00</b>	<b>-546'200.00</b>	<b>-448'342.93</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>-413'800.00</b>	<b>-546'200.00</b>	<b>-448'342.93</b>
	Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	413'800.00	546'200.00	448'342.93
	<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	436'500.00	559'200.00	468'456.63
	Total Ertrag	22'700.00	13'000.00	20'113.70

## Kostenverteiler Erfolgsrechnung

### Kostenverteiler Erfolgsrechnung

#### Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden wie folgt getragen:

#### a) Kläranlage inkl. aller dazu notwendigen Anlagen zur Klärschlammbehandlung, sowie der Regenbecken und Regenüberläufe:

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten werden nach Massgabe der verrechneten Kubikmeter Abwasser von den Verbandsgemeinden getragen.

Ergebnis auf 5 Rappen genau gerundet	Anteil in % (auf 2 Kommastellen angezeigt)	Budget 2021	Budget 2020
Gemeinde Benken	21.50%	85'560.70	97'462.20
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	11.23%	44'711.05	58'857.35
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	45.08%	179'365.80	237'021.40
Gemeinde Trüllikon	22.19%	88'327.45	123'859.05
<b>Total ARA / Regenklärbecken</b>	<b>100%</b>	<b>397'965.00</b>	<b>517'200.00</b>

#### b) Verbandskanäle:

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten werden gemäss den Nutzungsverhältnissen von den Verbandsgemeinden getragen.

Ergebnis auf 5 Rappen genau gerundet	Anteil in % (auf 2 Kommastellen angezeigt)	Budget 2021	Budget 2020
Gemeinde Benken	26.94%	4'265.30	8'300.70
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	10.67%	1'690.05	2'875.35
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	14.30%	2'264.30	4'159.20
Gemeinde Trüllikon	48.09%	7'615.35	13'664.75
<b>Total Verbandskanäle</b>	<b>100%</b>	<b>15'835.00</b>	<b>29'000.00</b>

Total Kosten pro Verbandsgemeinde	Budget 2021	Budget 2020
Gemeinde Benken	89'826.00	105'762.90
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	46'401.10	61'732.70
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	181'630.10	241'180.60
Gemeinde Trüllikon	95'942.80	137'523.80
<b>Total</b>	<b>413'800.00</b>	<b>546'200.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
50	Sachanlagen	35'000.00	0.00	53'178.25
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	34'000.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>69'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>53'178.25</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	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das 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>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		69'000.00	0.00	53'178.25
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-69'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-53'178.25</b>
Nettoinvestitionen (-)				

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen:

Es gibt keine Verzinsung, da es kein Verwaltungsvermögen aus unterschiedlichen Funktionen gibt, welches mit Fremdkapital finanziert wurde.

Eine Abweichung wird wie bis anhin ab einem Betrag von CHF 5'000.-- begründet.

# 0

#### Allgemeine Verwaltung

Keine wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Budget

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

keine wesentlichen Abweichungen

# 7

#### Umweltschutz und Raumordnung

Stellvertreterlösung neu geregelt. Bei einigen Positionen wird mit tieferen Kosten gerechnet

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

7202.3010.00	81'400.00	112'000.00	30'600.00	Minderaufwand, Stellvertretung neu mit Kläranlageverband Flaachtal geregelt
7202.3101.00	30'000.00	38'000.00	8'000.00	Minderaufwand, tieferer Verbrauch von Chemikalien für Phosphatfällung und Schlammbehandlung
7202.3111.00	5'000.00	18'000.00	13'000.00	Minderaufwand, zweites Rührwerk im Jahr 2020 eingebaut
7202.3130.00	48'000.00	59'400.00	11'400.00	Minderaufwand, Klärschlamm Entsorgung günstiger wie im Vorjahr budgetiert
7202.3143.01	10'000.00	27'000.00	17'000.00	Minderaufwand, Abklärung Fremdwasser fällt weg
7202.3151.00	35'000.00	50'000.00	15'000.00	Minderaufwand, tiefere Unterhaltsarbeiten im Jahr 2021 geplant
7202.3153.00	0.00	12'000.00	12'000.00	Minderaufwand, Kosten für Abklärungen fallen weg
7202.3614.00	27'000.00	0.00	-27'000.00	Mehraufwand, Stellvertretung neu über Kläranlageverband Flaachtal geregelt
7202.4614.00	9'000.00	0.00	-9'000.00	Mehrtrag, mutmassliche geleistete Stunden für Kläranlageverband Flaachtal, ERZ Transportausgleich

# 9

#### Finanzen und Steuern

Tieferer Aufwandüberschuss zu Lasten Verbandsgemeinden

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

9998.4612.00	413'800.00	546'200.00	132'400.00	tieferer Aufwandüberschuss zu Lasten Verbandsgemeinden
--------------	------------	------------	------------	--



## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'000.00	0.00	2'600.00	0.00	3'167.75	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	432'500.00	22'500.00	556'600.00	12'800.00	465'288.88	19'978.60
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00	135.10
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>436'500.00</b>	<b>22'700.00</b>	<b>559'200.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>468'456.63</b>	<b>20'113.70</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>			<b>413'800.00</b>		<b>546'200.00</b>		<b>448'342.93</b>
<b>Total</b>		<b>436'500.00</b>	<b>436'500.00</b>	<b>559'200.00</b>	<b>559'200.00</b>	<b>468'456.63</b>	<b>468'456.63</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>4'000.00</b>		<b>2'600.00</b>		<b>3'167.75</b>	
	Nettoergebnis		4'000.00		2'600.00		3'167.75
01	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>4'000.00</b>		<b>2'600.00</b>		<b>3'167.75</b>	
	Nettoergebnis		4'000.00		2'600.00		3'167.75
011	<b>Legislative</b>	<b>4'000.00</b>		<b>2'600.00</b>		<b>3'167.75</b>	
	Nettoergebnis		4'000.00		2'600.00		3'167.75
0110	<b>Legislative</b>	<b>4'000.00</b>		<b>2'600.00</b>		<b>3'167.75</b>	
	Nettoergebnis		4'000.00		2'600.00		3'167.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'100.00		1'100.00		1'100.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		300.00		350.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500.00		1'200.00		1'717.70	
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>432'500.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>556'600.00</b>	<b>12'800.00</b>	<b>465'288.88</b>	<b>19'978.60</b>
	Nettoergebnis		410'000.00		543'800.00		445'310.28
72	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>432'500.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>556'600.00</b>	<b>12'800.00</b>	<b>465'288.88</b>	<b>19'978.60</b>
	Nettoergebnis		410'000.00		543'800.00		445'310.28
720	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>432'500.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>556'600.00</b>	<b>12'800.00</b>	<b>465'288.88</b>	<b>19'978.60</b>
	Nettoergebnis		410'000.00		543'800.00		445'310.28
7202	<b>Kläranlagen [Gemeindebetrieb]</b>	<b>432'500.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>556'600.00</b>	<b>12'800.00</b>	<b>465'288.88</b>	<b>19'978.60</b>
	Nettoergebnis		410'000.00		543'800.00		445'310.28
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		4'000.00		2'278.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	81'400.00		112'000.00		103'946.40	
3049.00	Übrige Zulagen	2'200.00		2'600.00		2'600.00	
3049.09	Rückerstattung von übrigen Zulagen	-1'700.00		-1'700.00		-1'671.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600.00		7'400.00		6'788.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200.00		9'700.00		6'864.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100.00		4'000.00		3'675.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'400.00		1'268.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		500.00		444.15	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		480.00	
3100.00 Büromaterial	200.00		500.00		15.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		38'000.00		26'573.70	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0.00		0.00		800.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		18'000.00		15'323.25	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00		0.00		440.40	
3113.00 Anschaffung Hardware	0.00		0.00		489.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'000.00		18'000.00		19'046.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	48'000.00		59'400.00		46'736.85	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500.00		4'500.00		4'770.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	11'800.00		8'300.00		8'178.30	
3137.00 Steuern und Abgaben	36'900.00		37'000.00		36'663.50	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000.00		0.00		2'606.00	
3143.01 Unterhalt Verbandskanäle	10'000.00		27'000.00		7'290.20	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00		5'000.00		1'798.45	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		50'000.00		36'826.30	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		12'000.00		0.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00		0.00		1'312.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		0.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	79'300.00		84'000.00		86'503.91	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200.00		2'000.00		1'489.00	
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	9'000.00		30'000.00		29'674.00	
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	0.00		15'000.00		14'153.00	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'400.00		0.00		-8'463.58	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00		6'387.95	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	27'000.00					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		3'100.00		7'190.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'100.00		9'700.00		12'788.60
4614.00 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		9'000.00		0.00		0.00
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>414'000.00</b>		<b>546'400.00</b>		<b>448'478.03</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>414'000.00</b>		<b>546'400.00</b>		<b>448'478.03</b>	
<b>97 Rückverteilungen</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>135.10</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>135.10</b>	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	200.00	200.00	200.00	200.00	135.10	135.10
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	200.00	200.00	200.00	200.00	135.10	135.10
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		200.00		200.00		135.10
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	413'800.00	413'800.00	546'200.00	546'200.00	448'342.93	448'342.93
999	Abschluss Nettoergebnis	413'800.00	413'800.00	546'200.00	546'200.00	448'342.93	448'342.93
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	413'800.00	413'800.00	546'200.00	546'200.00	448'342.93	448'342.93
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		413'800.00		546'200.00		448'342.93

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 7

#### Umweltschutz und Raumordnung

*Projektkosten Ersatz EMSRL sowie Planungsausgaben für die Erneuerung der Konzession*

Konto	Budget 2021	
7202.5090.00	35'000.00	Baukosten Ersatz EMSRL
7202.5290.10	34'000.00	Planungskosten für Erneuerung der Konzession

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	69'000.00	0.00	0.00	0.00	53'178.25	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>69'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>53'178.25</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>			<b>69'000.00</b>		<b>0.00</b>		<b>53'178.25</b>
<b>Total</b>		<b>69'000.00</b>	<b>69'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>53'178.25</b>	<b>53'178.25</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	69'000.00		0.00		53'178.25	
	Nettoergebnis		69'000.00		0.00		53'178.25
72	<b>Abwasserbeseitigung</b>	69'000.00		0.00		53'178.25	
	Nettoergebnis		69'000.00		0.00		53'178.25
720	<b>Abwasserbeseitigung</b>	69'000.00		0.00		53'178.25	
	Nettoergebnis		69'000.00		0.00		53'178.25
7202	<b>Kläranlagen [Gemeindebetrieb]</b>	69'000.00		0.00		53'178.25	
7202.5030.01	Sanierung Verbandskanäle					53'178.25	
7202.5090.00	Ersatz EMSRL (übrige Sachanlage)	35'000.00					
7202.5290.10	Planungsausgaben Erneuerung Konzession	34'000.00					
9	<b>FINANZEN</b>		69'000.00		0.00		53'178.25
	Nettoergebnis	69'000.00		0.00		53'178.25	
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		69'000.00		0.00		53'178.25
	Nettoergebnis	69'000.00		0.00		53'178.25	
999	<b>Abschluss</b>		69'000.00		0.00		53'178.25
	Nettoergebnis	69'000.00		0.00		53'178.25	
9999	<b>Abschluss</b>		69'000.00		0.00		53'178.25
9999.6900.00	Aktivierete Ausgaben		69'000.00		0.00		53'178.25

# **Anhang zum Budget**



## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
7202	Kläranlage	3300.30	79'300.00	84'000.00	86'503.91
		3300.40	200.00	2'000.00	1'489.00
		3300.90	9'000.00	30'000.00	29'674.00
		3320.00	0.00	15'000.00	14'153.00
		3320.90	3'400.00	0.00	-8'463.58
<b>Total</b>			<b>91'900.00</b>	<b>131'000.00</b>	<b>123'356.33</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	91'900.00	131'000.00	123'356.33
	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>91'900.00</b>	<b>131'000.00</b>	<b>123'356.33</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	n.a	n.a	n.a	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b> Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht