

Zweckverband ARA Weinland 8460 Marthalen

Budget 2024

Ablieferung an Vorstandsvorsitz	17.08.2023
Abnahmebeschluss Vorstandsvorsitz	21.08.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	31.08.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	26.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Benken	18.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Kleinandelfingen	24.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Marthalen	17.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Trüllikon	15.09.2023
Veröffentlichung	31.12.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Vorstandsvorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	
3 Finanzierung	n.a.
4 Erfolgsrechnung	12
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	13
6 Investitionsrechnungen	14
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16
8 Erfolgsrechnung	18
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	n.a.
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	22
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	n.a.
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	25
13 Finanzkennzahlen	26

Kontakt

Zweckverband ARA Weinland
c/o Gemeinde Marthalen, Underdorf 2
8460 Marthalen

Präsident/in: Manuel Frei, Gemeinderat Trüllikon

Rechnungswesen: Markus Kühne, Marthalen
Telefon 052 305 44 53
E-Mail 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 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 CHF 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 Betrieb des Zweckverbands 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 Jahren 2022 - 2024 ist eine grössere Investition geplant (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 2024 kann der Zweckverband seine Aufgaben erfüllen.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die Erfolgsrechnung 2024 entspricht etwa den Werten des Vorjahresbudgets 2023. Der Kissen-Gasspeicher konnte im Rechnungsjahr 2023 mit einem tieferen Aufwand als budgetiert ersetzt werden. Die EMSRL-Anlage wird im 2024 vollendet und führt erstmals zu Abschreibungen. Der GEP (Genereller Entwässerungsplan) muss in den kommenden Jahren 2024 - 2026 überarbeitet werden (voraussichtliche Ausgaben, Total CHF 176'000). Für das Budget 2024 ist für den GEP eine erste Tranche von CHF 51'000 vorgesehen.

Antrag des Vorstandsvorstands

Antrag zum Budget

Der Vorstandsvorstand hat das Budget 2024 des Zweckverbands ARA Weinland genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	596'200
	Gesamtertrag	Fr.	20'600
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-575'600

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

Gemeinde Benken	Fr.	112'162
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	45'870
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	287'120
Gemeinde Trüllikon	Fr.	130'448
Total	Fr.	575'600

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Der Vorstandsvorstand beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden das Budget 2024 des Zweckverbands ARA Weinland zu genehmigen.

8460 Marthalen, **21. Aug. 2023**
Verbandsvorstand Zweckverband ARA Weinland

Präsident



Manuel Frei

Sekretär



Roger Fankhauser

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 des Zweckverbands ARA Weinland in der vom Vorstandsvorstand beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	596'200
	Gesamtertrag	Fr.	20'600
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-575'600

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

Gemeinde Benken	Fr.	112'162
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	45'870
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	287'120
Gemeinde Trüllikon	Fr.	130'448
Total	Fr.	575'600

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

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 Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.~~

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden das Budget 2024 des Zweckverbands ARA Weinland entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands zu genehmigen.

8460 Marthalen, 26.09.2023
Rechnungsprüfungskommission Zweckverband ARA Weinland

Präsident
Stefan Marthaler

Aktuar
Jonas Leibacher

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Benken

Antrag zum Budget

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Benken hat das Budget 2024 des Zweckverbands ARA Weinland am 18. Sep. 2023 entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorsitzenden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	596'200
	Gesamtertrag	Fr.	20'600
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-575'600

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

Gemeinde Benken	Fr.	112'162
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	45'870
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	287'120
Gemeinde Trüllikon	Fr.	130'448
Total	Fr.	575'600

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

18. Sep. 2023

Ort/Datum: _____

Gemeinderat Benken

Gemeindepräsident



Beat Schmid

Gemeindeschreiber



Sandro Stoll

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Kleinandelfingen

Antrag zum Budget

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Kleinandelfingen hat das Budget 2024 des Zweckverbands ARA Weinland am 24. OKT. 2023 entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorsitzenden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	596'200
	Gesamtertrag	Fr.	20'600
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-575'600

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

Gemeinde Benken	Fr.	112'162
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	45'870
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	287'120
Gemeinde Trüllikon	Fr.	130'448
Total	Fr.	575'600

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Ort/Datum: Kleinandelfingen, 24. OKT. 2023
Gemeinderat Kleinandelfingen

Gemeindepräsident


Peter Stoll

Gemeindeschreiberin


Martina Möckli

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Marthalen

Antrag zum Budget

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Marthalen hat das Budget 2024 des Zweckverbands ARA Weinland am 17. OKT. 2023 entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	596'200
	Gesamtertrag	Fr.	20'600
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-575'600

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

Gemeinde Benken	Fr.	112'162
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	45'870
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	287'120
Gemeinde Trüllikon	Fr.	130'448
Total	Fr.	575'600

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Ort/Datum: Marthalen 17.10.23
Gemeinderat Marthalen

Gemeindepräsident

Matthias Stutz

Gemeindeschreiber

Roger Fankhauser

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Trüllikon

Antrag zum Budget

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Trüllikon hat das Budget 2024 des Zweckverbands ARA Weinland am 15. Sep. 2023 entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorsitzenden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	596'200
	Gesamtertrag	Fr.	20'600
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-575'600

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

Gemeinde Benken	Fr.	112'162
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	45'870
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	287'120
Gemeinde Trüllikon	Fr.	130'448
Total	Fr.	575'600

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	51'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

15. Sep. 2023

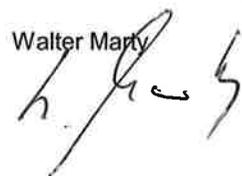
Ort/Datum: _____
Gemeinderat Trüllikon

Gemeindepräsidentin

Gemeindeschreiber

Claudia Gürtler

Walter Marty

Budget

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	112'100	107'400	104'278.09
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	277'800	261'400	240'874.74
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	168'300	168'100	88'095.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
36	Transferaufwand	38'000	38'000	36'792.90
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	596'200	574'900	470'040.73
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	400	400	1'040.00
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
46	Transferertrag	20'200	20'200	19'179.55
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	20'600	20'600	20'219.55
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-575'600	-554'300	-449'821.18
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	-575'600	-554'300	-449'821.18
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-575'600	-554'300	-449'821.18
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
	Total Aufwand	596'200	574'900	470'040.73
	Total Ertrag	20'600	20'600	20'219.55

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 Rundung auf CHF	Anteil in %	Budget 2024	Budget 2023
Gemeinde Benken	19.18133%	106'716	131'570
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	7.93275%	44'134	39'259
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	51.10126%	284'303	242'204
Gemeinde Trüllikon	21.78466%	121'199	107'019
Total ARA / Regenklärbecken	100.0000%	556'352	520'052
b) Verbandskanäle:			
Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten werden gemäss den Nutzungsverhältnissen von den Verbandsgemeinden getragen.			
Gemeinde Benken	28.29701%	5'447	10'101
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	9.01887%	1'736	3'104
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	14.63520%	2'817	4'926
Gemeinde Trüllikon	48.04893%	9'248	16'117
Total Verbandskanäle	100.0000%	19'248	34'248
Total Kosten pro Verbandsgemeinde	Rundung auf CHF		
Gemeinde Benken		112'162	141'671
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)		45'870	42'363
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)		287'120	247'130
Gemeinde Trüllikon		130'448	123'136
Total		575'600	554'300

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	0	1'210'000	116'838.34
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	51'000	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		51'000	1'210'000	116'838.34
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		51'000	1'210'000	116'838.34
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-51'000	-1'210'000	-116'838.34

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Eine Abweichung wird ab einem Betrag von CHF 5'000.00 begründet.

Konto	Bereiche	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründung
Interne Zinsen					
Es gibt keine Verzinsung, da es kein Verwaltungsvermögen aus unterschiedlichen Bereichen gibt, welches mit Fremdkapital finanziert wurde.					
Allgemeine Verwaltung					
0	Keine wesentliche Abweichungen				
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG					
7	Mehraufwand für Chemikalien, Strom, Geräteunterhalt, Minderaufwand für Dritt-Honorare und für Unterhalt der Verbandskanäle				
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	38'000	30'000	8'000	Mehraufwand für Chemikalien
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000	5'000	10'000	Mehraufwand, Anschaffung Stromagregat
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	42'000	23'000	19'000	Mehraufwand für Strombezug
3143.01	Unterhalt Verbandskanäle	15'000	30'000	-15'000	Minderaufwand für Unterhalt bei den Verbandskanälen vorgesehen
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000	9'500	-5'500	Minderaufwand, für Gebäudeunterhalt
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000	35'000	10'000	Mehraufwand für Unterhalt vorgesehen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Eine Abweichung wird ab einem Betrag von CHF 5'000.00 begründet.

Konto	Bereiche	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründung
-------	----------	-------------	-------------	------------	------------

Interne Zinsen

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

FINANZEN UND STEUERN

9

Höherer Aufwandüberschuss zu Lasten Verbandsgemeinden

9998	Abschluss Zweckverband				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-575'600	-554'300	-21'300.00	Höherer Aufwandüberschuss zu Lasten Verbandsgemeinden

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	4'100	4'100	6'700	6'700	3'444.44	3'444.44
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2	Bildung Nettoergebnis						
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis						
4	Gesundheit Nettoergebnis						
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	592'100	20'400 571'700	568'200	20'400 547'800	466'596.29	20'147.80 446'448.49
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis						
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	200	200	200	200	71.75	71.75
Total Aufwand / Ertrag		596'200	20'600	574'900	20'600	470'040.73	20'219.55
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			575'600		554'300		449'821.18
Total		596'200	596'200	574'900	574'900	470'040.73	470'040.73

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	596'200	596'200	574'900	574'900	470'040.73	470'040.73
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'100		6'700		3'444.44	
	Nettoergebnis		4'100		6'700		3'444.44
01	Legislative und Exekutive	4'100		6'700		3'444.44	
	Nettoergebnis		4'100		6'700		3'444.44
0110	Legislative	4'100		6'700		3'444.44	
	Nettoergebnis		4'100		6'700		3'444.44
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200		1'100		668.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500		5'200		2'376.14	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	592'100	20'400	568'200	20'400	466'596.29	20'147.80
	Nettoergebnis		571'700		547'800		446'448.49
72	Abwasserbeseitigung	592'100	20'400	568'200	20'400	466'596.29	20'147.80
	Nettoergebnis		571'700		547'800		446'448.49
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	592'100	20'400	568'200	20'400	466'596.29	20'147.80
	Nettoergebnis		571'700		547'800		446'448.49
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'200		3'100		3'476.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'800		82'800		82'771.20	
3049.00	Übrige Zulagen	2'200		2'200		2'242.00	
3049.09	Rückerstattung von übrigen Zulagen	-1'700		-1'700		-1'710.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100		5'800		5'639.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'500		7'300		6'934.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		2'900		2'391.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'000		947.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		355.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500		2'500		562.49	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'000		30'000		38'639.26	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		5'000		2'195.08	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	42'000		23'000		21'814.12	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'000		52'000		55'182.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'500		14'500		22'179.72	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'800		14'900		11'740.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	36'900		37'600		36'600.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000		3'000		1'329.99	
3143.01	Unterhalt Verbandskanäle	15'000		30'000		9'738.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		9'500		2'083.72	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000		35'000		36'259.36	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					336.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	157'800		157'600		77'701.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'500		1'500		1'489.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	9'000		9'000		8'905.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000		8'000		5'152.90	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	30'000		30'000		31'640.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		400		1'040.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'300		13'300		12'642.85
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		6'700		6'700		6'464.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN		575'800		554'500		449'892.93
	Nettoergebnis	575'800		554'500		449'892.93	
97	Rückverteilungen		200		200		71.75
	Nettoergebnis	200		200		71.75	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		200		200		71.75
	Nettoergebnis	200		200		71.75	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		200		200		71.75
99	Nicht aufgeteilte Posten		575'600		554'300		449'821.18
	Nettoergebnis	575'600		554'300		449'821.18	
9998	Abschluss Zweckverband		575'600		554'300		449'821.18
	Nettoergebnis	575'600		554'300		449'821.18	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		575'600		554'300		449'821.18

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis						
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2 Bildung Nettoergebnis						
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis						
4 Gesundheit Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	51'000	51'000	1'210'000	1'210'000	116'838.34	116'838.34
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen	51'000		1'210'000		116'838.34	
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		51'000	0	1'210'000	0.00	116'838.34
Total	51'000	51'000	1'210'000	1'210'000	116'838.34	116'838.34

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	51'000		1'210'000		116'838.34	
	Nettoergebnis		51'000		1'210'000		116'838.34
72	Abwasserbeseitigung	51'000		1'210'000		116'838.34	
	Nettoergebnis		51'000		1'210'000		116'838.34
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	51'000		1'210'000		116'838.34	
	Nettoergebnis		51'000		1'210'000		116'838.34
7202.5030.00	Übrige Tiefbauten (Gaskissenspeicher)			50'000			
7202.5030.12	Ersatz EMSRL ab 2022			1'160'000		116'838.34	
7202.5290.10	ZV ARA GEP (Überarbeitung)	51'000					
9	FINANZEN		51'000		1'210'000		116'838.34
	Nettoergebnis	51'000		1'210'000		116'838.34	
99	Nicht aufgeteilte Posten		51'000		1'210'000		116'838.34
	Nettoergebnis	51'000		1'210'000		116'838.34	
9999	Abschluss		51'000		1'210'000		116'838.34
	Nettoergebnis	51'000		1'210'000		116'838.34	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		51'000		1'210'000		116'838.34

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2024	2023	2022
		168'300	168'100	88'095.00
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	168'300	168'100	88'095.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	157'800	157'600	77'701.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'500	1'500	1'489.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	9'000	9'000	8'905.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Selbstfinanzierungsgrad	330%	14%	75%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				