

**Gemeinsame Anstalt Regionale Abwasserentsorgung Tösstal
8487 Zell**

Budget 2024

Abnahmebeschluss Geschäftsführung	14.06.2023
Ablieferung an Anstaltsvorstand (Verwaltungsrat)	20.06.2023
Abnahmebeschluss Anstaltsvorstand (Verwaltungsrat)	27.06.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Anstaltsvorstands 5
2	Beschluss des Anstaltsvorstands 6
Budget	
3	Finanzierung 8
4	Erfolgsrechnung 9
5	Investitionsrechnung 10
Budget - Details	
6	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 12
7	Erfolgsrechnung 13 - 19
8	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 20
9	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 21 - 23
Anhang zum Budget	
11	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 25
12	Kostenteiler 26

Kontakt

Gemeinsame Anstalt
Regionale Abwasserentsorgung Tösstal
8487 Zell

Präsident/in: Rudolf Rüegg

Rechnungsführer/in: Monika Kühne
052 397 70 46

monika.kuehne@bauma.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Anstaltsvorstands

Das durch die Ressorts erstellte Budget 2024 rechnet bei einem Gesamtaufwand von Fr. 3'155'022.27 und einem Ertrag von Fr. 299'257.13 mit einem Nettoaufwand zu Lasten der Anstaltsgemeinden von Fr. 2'855'765.14.

Erfolgsrechnung

Für das Jahr 2024 sind in der Funktion Allgemein externe Beratungsdienstleistungen von Fr. 20'000 eingestellt. Die Betriebskosten für die ARA Bauma erhöhen sich infolge Lohnanpassungen von 3% für 2024 sowie zusätzlicher Unterhaltsarbeiten (Motor BHKW Fr. 25'000) um Total Fr. 35'900 (6.5%) im Vergleich zum Budget 2023. Die Betriebskosten der ARA Hard wurden auf Basis der durchschnittlichen Abwassermenge der Jahre 2019 – 2022 sowie im Preis von Fr. 0.58 pro m³ (2022 Fr. 0.56/m³) geplant. Höhere Preise für Energie und Wasser durch die Stadt Winterthur führen zu zusätzlichen Ver- und Entsorgungskosten (+ Fr. 22'500) der Kostenstelle PW Sennhof.

Investitionsrechnung und Abschreibungen

Die bereits für 2022 vorgesehenen Sanierungsmassnahmen von Fr. 330'000 im Pumpwerk Sennhof wurden neu 2024 realisiert. Für die Erhöhung der Sicherheit der ARA Bauma ist als Folge der Strommangellage 2022 die Neuanschaffung einer Notstromanlage im Betrag von Total Fr. 220'000 (Budget 2024 Fr. 200'000) geplant. Für die Vorprojekte der Leitungsführung von ARA Bauma bis zur ARA Hard ist gesamthaft ein Betrag von Fr. 370'000 vorgesehen.

Die Abschreibungen wurden auf Basis der aktualisierten Anlagenbuchhaltung berechnet. Die Investitionen im Pumpwerk Sennhof sowie der Kläranlage Bauma werden ab dem Jahre 2024 mit einer Nutzungsdauer von 12 Jahren abgeschrieben.

Kostenumlagen:

Die Kostenstelle allgemeine Verwaltung wurde mit den vom AWEL gemeldeten an den Kläranlagen angeschlossenen Einwohnern auf die übrigen Kostenstellen umgelagert. Das Pumpwerk Sennhof wurde mittels des Kostenverteilers gemäss Gründungsvertrag (Kapitalkosten mittels Spitzenabfluss, Betriebskosten exkl. Reinigungskosten Stadtwerke Winterthur mittels geschätzter Abwassermenge) auf die Kostenstelle 3 ex AV Tösstal 4 Weisslingen und 5 Winterthur Sennhof) umgelagert. Die Gemeinde Weisslingen trägt 10% an die Betriebs- und Kapitalkosten exkl. Reinigungsaufwand Stadtwerke Winterthur der Kostenstelle 3.

Beschluss des Anstaltsvorstands

Beschluss zum Budget


Der Anstaltsvorstand hat das Budget 2024 der Gemeinsamen Anstalt Regionale Abwasserentsorgung Tösstal am 27.06.2023 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:


Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'191'090.52
	Gesamtertrag	Fr.	3'191'090.52
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'007'100.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	77'400.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	929'700.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

8497 Zell, 27.06.2023

Gemeinsame Anstalt Regionale Abwasserentsorgung Tösstal


Präsident/in
Rudolf Rüegg


Protokollführer/in
Balz Zinniker

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	808'990.50	0.00	808'990.50
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	808'990.50	0.00	808'990.50
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	929'700.00	0.00	929'700.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-120'709.50	0.00	-120'709.50
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	87.0%	0.0%	87.0%

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

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

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

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	18'500.00	15'400.00	14'107.98
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	402'500.02	409'800.00	413'148.48
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	808'990.50	840'505.94	807'317.16
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	1'884'100.00	1'928'800.00	1'567'043.38
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'114'090.52</i>	<i>3'194'505.94</i>	<i>2'801'617.00</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	298'371.88	0.00	245'791.99
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'851'618.64	3'237'505.94	2'597'772.64
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'149'990.52</i>	<i>3'237'505.94</i>	<i>2'843'564.63</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	35'900.00	43'000.00	41'947.63
34	Finanzaufwand	38'900.00	43'000.00	41'947.63
44	Finanzertrag	3'000.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-35'900.00	-43'000.00	-41'947.63
Operatives Ergebnis		0.00	0.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	38'100.00	37'700.00	38'040.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	38'100.00	37'700.00	38'040.00
Total Aufwand		3'191'090.52	3'275'205.94	2'881'604.63
Total Ertrag		3'191'090.52	3'275'205.94	2'881'604.63

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	757'100.00	485'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	250'000.00	210'000.00	67'458.30
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'007'100.00	695'000.00	67'458.30
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	77'400.00	20'700.00	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
Total Investitionseinnahmen		77'400.00	20'700.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'007'100.00	695'000.00	67'458.30
Total Investitionseinnahmen		77'400.00	20'700.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-929'700.00	-674'300.00	-67'458.30

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7201.3130.00	15'000.00	1'200.00	-13'800.00	Betriebsführung Stadt Winterthur in 3130.00 statt 3612.00
7201.3132.00	20'000.00	30'000.00	10'000.00	Beratung durch HBT in 2023 Total Fr. 20'000
7201.3612.00	15'000.00	28'000.00	13'000.00	siehe Konto 7201.3130.00
7201.4260.00	298'371.88	0.00	-298'371.88	Trennung Rechnungsstellung Anschluss- und Anstaltsgemeinden; geringere Umsätze infolge tieferer
7201.4612.00	-2'851'618.64	-3'237'505.94	-385'887.30	Kosten ARA Hard
7203.3612.00	581'700.00	545'800.00	-35'900.00	Höhere Kosten ARA Hard infolge div. Preissteigerungen ab 2022 sowie zusätzliche Unterhaltsarbeiten
7204.3130.00	0.00	25'000.00	25'000.00	Spülarbeiten und Kanal-TV neu im Konto 3130.03 statt 3130.00; geringere Spülarbeiten, jedoch
7204.3130.03	35'000.00	0.00	-35'000.00	periodische Kanal-TV-Arbeiten
7204.3143.00	15'000.00	30'000.00	15'000.00	Einbau Schachtleitern im Budget 2023
7204.3614.00	844'800.00	865'400.00	20'600.00	geringere durchschnittliche Abwassermengen in ARA Hard (regenarmes 2022)
7206.3120.00	165'000.00	142'500.00	-22'500.00	Höhere Wassermengen sowie Preissteigerungen für Energie der Stadt Winterthur
7206.3143.00	26'500.00	11'000.00	-15'500.00	Zusätzliche Unterhaltsarbeiten PW Sennhof
7206.3151.00	0.00	38'000.00	38'000.00	Kein Unterhalt Pumpen und Ersatz Elektromotoren (Budget 2023)
7206.3300.30	88'348.49	117'014.83	28'666.34	Abschreibungen Ersatzinvestitionen PW Sennhof ab 2025
7206.3614.00	137'200.00	181'000.00	43'800.00	geringere durchschnittliche Abwassermengen in ARA Hard (regenarmes 2022)

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	6'723.30	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	3'148'190.52	3'149'990.52	3'228'205.94	3'237'505.94	2'832'933.70	2'813'016.73
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 Finanzen und Steuern	38'900.00	41'100.00	43'000.00	37'700.00	41'947.63	68'587.90
Total Aufwand / Ertrag	3'191'090.52	3'191'090.52	3'275'205.94	3'275'205.94	2'881'604.63	2'881'604.63
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	3'191'090.52	3'191'090.52	3'275'205.94	3'275'205.94	2'881'604.63	2'881'604.63

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'000.00		4'000.00		6'723.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'000.00		4'000.00		6'723.30
01	Legislative und Exekutive	4'000.00		4'000.00		6'723.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'000.00		4'000.00		6'723.30
011	Legislative	4'000.00		4'000.00		6'723.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'000.00		4'000.00		6'723.30
0110	Legislative	4'000.00		4'000.00		6'723.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'000.00		4'000.00		6'723.30
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'000.00		4'000.00		6'723.30	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'148'190.52	3'149'990.52	3'228'205.94	3'237'505.94	2'832'933.70	2'813'016.73
	<i>Nettoergebnis</i>	1'800.00		9'300.00		19'916.97	
72	Abwasserbeseitigung	3'148'190.52	3'149'990.52	3'228'205.94	3'237'505.94	2'832'933.70	2'813'016.73
	<i>Nettoergebnis</i>	1'800.00		9'300.00		19'916.97	
720	Abwasserbeseitigung	3'148'190.52	3'149'990.52	3'228'205.94	3'237'505.94	2'832'933.70	2'813'016.73
	<i>Nettoergebnis</i>	1'800.00		9'300.00		19'916.97	
7201	Verwaltung	89'600.02	3'149'990.52	94'300.00	3'237'505.94	120'306.72	2'813'016.73
	<i>Nettoergebnis</i>	3'060'390.50		3'143'205.94		2'692'710.01	
3000.00	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder Geschäftsführung	17'000.00		14'000.00		12'947.35	
3010.00	Löhne Geschäftsleitung						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Vk						
3052.00	AG-Beiträge BVG						
3053.00	AG-Beiträge UVG						
3054.00	AG-Beiträge FAK						
3055.00	AG-Beiträge KTG						
3090.00	Aus- und Weiterbildung						
3091.00	Personalwerbung						
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'400.00		1'160.63	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00 Büromaterial	500.00				384.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		172.52	
3103.00 Fachliteratur						
3113.00 Anschaffung Hardware						
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen						
3130.00 Allgemeiner Verwaltungsaufwand	15'000.00		1'200.00		15'534.99	
3130.02 Nachführung Leitungskataster						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00		30'000.00		53'152.38	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand					134.65	
3134.00 Sachversicherungen	16'000.00		16'000.00		15'729.90	
3137.00 Steuern und Abgaben	700.00		700.00		645.00	
3151.00 Unterhalt Mobilien						
3153.00 Informatik-Unterhalt Hardware						
3158.00 Unterhalt immaterieller Anlagen	3'500.00		2'800.00		3'500.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien						
3170.00 Reisekosten und Spesen	200.00				230.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0.02					
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien						
3301.60 Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien						
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software						
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle						
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierungsfonds						
3612.00 Entschädigung an andere Gemeinden	15'000.00		28'000.00		16'714.50	
3893.00 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK						
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		298'371.88				245'791.99
4510.00						
4612.00		2'851'618.64		3'237'505.94		2'567'224.74
4631.00						
4930.00						
4940.00						
7202	250'372.62		243'572.61		240'474.17	
		250'372.62		243'572.61		240'474.17
3101.00	12'000.00		10'000.00		11'629.47	
3111.00	6'000.00				4'129.43	
3113.00						
3118.00						
3120.00	18'000.00		20'000.00		15'278.31	
3130.00			8'000.00			
3130.03	9'500.00				9'771.97	
3131.00						
3132.00						
3134.00	500.00		300.00			
3137.00					809.80	
3143.00	5'000.00		10'000.00		3'583.80	
3144.00	2'000.00		2'000.00		1'346.38	
3151.00	3'000.00		1'300.00		1'307.00	
3153.00						
3158.00						
3161.00	5'400.00		3'000.00		3'640.00	
3192.00						
3199.00						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	183'872.62		183'872.61		183'872.61	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten						
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien						
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten						
3301.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten						
3301.60 Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien						
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software						
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immatrielle						
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierungsfonds						
3612.00 Entschädigung an andere Gemeinden						
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	5'100.00		5'100.00		5'105.40	
4240.00 Erträge aus Dienstleistungen für Dritte						
4260.00 Rückerstattungen von Dritten						
4612.00 Kostenbeiträge Anstaltsgemeinden						
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen						
7203 Anschluss Bauma	1'046'740.42		1'017'089.53		1'070'465.17	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'046'740.42</i>		<i>1'017'089.53</i>		<i>1'070'465.17</i>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge						
3113.00 Anschaffung Hardware						
3118.00 Anschaffung immatrielle Anlagen						
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Allgemeiner Verwaltungsaufwand						
3130.03 Dienstleistungen Dritter	10'000.00		15'000.00		4'220.00	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten						
3134.00 Sachversicherungen	2'900.00		2'900.00		2'874.95	
3137.00 Steuern und Abgaben						
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	11'000.00		10'000.00		10'594.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten						
3151.00 Unterhalt Mobilien	600.00				594.24	
3153.00 Informatik-Unterhalt Hardware						
3158.00 Unterhalt immatrieller Anlagen						
3192.00 Abgeltung von Rechten						
3199.00 Übriger Betriebsaufwand						
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	409'740.42		412'589.53		408'067.10	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten						
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien						
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten						
3301.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten						
3301.60 Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien						
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software						
3612.00 Entschädigung an andere Gemeinden	581'700.00		545'800.00		613'377.58	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	30'800.00		30'800.00		30'736.50	
4240.00 Erträge aus Dienstleistungen für Dritte						
4260.00 Rückerstattungen von Dritten						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	<i>Aufwand</i>	<i>Ertrag</i>	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00 Kostenbeiträge Anstaltsgemeinden						

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Konto	Budget 2024	
7201.5290.00	230'000.00	Vorprojekt neue Leitungsführung PW Sennhof - ARA Hard
7203.5030.00	248'000.00	Ersatz Gasometer (aus 2023) Fr. 48'000; Notstromanlage (Strommangellage) Fr. 200'000
7203.5290.00	20'000.00	Restkosten Vorprojekt Leitungsführung ARA Bauma - Wila
7203.6320.00	-77'400.00	Beiträge Dritter an Investitionen ARA Bauma
7204.5030.00	120'000.00	Vorprojekte neue Leitungsführung Wila - PW Sennhof
7206.5030.00	330'000.00	Ersatz EMSRL PW Sennhof (verschoben aus 2022/2023)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		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	1'007'100.00	77'400.00	695'000.00	20'700.00	67'458.30	67'458.30
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'007'100.00	77'400.00	695'000.00	20'700.00	67'458.30	67'458.30
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	929'700.00	0.00	674'300.00	0.00	0.00
Total		1'007'100.00	1'007'100.00	695'000.00	695'000.00	67'458.30	67'458.30

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'007'100.00	77'400.00	695'000.00	20'700.00	67'458.30	67'458.30
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>929'700.00</i>		<i>674'300.00</i>		
72	<i>Abwasserbeseitigung</i>	<i>1'007'100.00</i>	<i>77'400.00</i>	<i>695'000.00</i>	<i>20'700.00</i>	<i>67'458.30</i>	<i>67'458.30</i>
	Nettoinvestition		929'700.00		674'300.00		
720	<i>Abwasserbeseitigung</i>	<i>1'007'100.00</i>	<i>77'400.00</i>	<i>695'000.00</i>	<i>20'700.00</i>	<i>67'458.30</i>	<i>67'458.30</i>
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>929'700.00</i>		<i>674'300.00</i>		
7201	Verwaltung	230'000.00		150'000.00		67'458.30	67'458.30
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>230'000.00</i>		<i>150'000.00</i>		
5290.00	<i>Übrige immaterielle Anlagen</i>	<i>230'000.00</i>		<i>150'000.00</i>		<i>67'458.30</i>	
7202	Anschluss Fischenthal	59'100.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>59'100.00</i>				
5030.00	<i>Übriger Tiefbau</i>	<i>59'100.00</i>					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						
7203	Anschluss Bauma	268'000.00	77'400.00	135'000.00	20'700.00		
	Nettoinvestition		190'600.00		114'300.00		
5030.00	<i>Übriger Tiefbau</i>	<i>248'000.00</i>		<i>75'000.00</i>			
5290.00	<i>Übrige immaterielle Anlagen</i>	<i>20'000.00</i>		<i>60'000.00</i>			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		77'400.00		20'700.00		
7204	Anschluss mittleres Tösstal	120'000.00		90'000			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>120'000.00</i>		<i>90'000.00</i>		
5030.00	<i>Übriger Tiefbau</i>	<i>120'000.00</i>		<i>90'000.00</i>			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						
7205	Anschluss Weisslingen						
	<i>Nettoinvestition</i>						
5030.00	<i>Übriger Tiefbau</i>						
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7206	Anschluss Sennhof	330'000.00		320'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		330'000.00		320'000.00		
5030.00	Übriger Tiefbau	330'000.00		320'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						67'458.30
9	FINANZEN UND STEUERN	77'400.00	1'007'100.00	20'700.00	695'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	929'700.00		674'300.00		67'458.30	67'458.30
99	Nicht aufgeteilte Posten	77'400.00	1'007'100.00	20'700.00	695'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	929'700.00		674'300.00		67'458.30	67'458.30
999	Abschluss	77'400.00	1'007'100.00	20'700.00	695'000.00		
	Nettoinvestition	929'700.00		674'300.00		67'458.30	
9998	Abschluss Zweckverband						
	<i>Nettoinvestition</i>						
5900.00	Passivierungen Sachanlagen						
6900.00	Aktivierung Nettoinvestitionen						67'458.30
9999	Abschluss	77'400.00	1'007'100.00	20'700.00	695'000.00		
	Nettoinvestition	929'700.00		674'300.00		67'458.30	
5900.00	Passivierungen Sachanlagen	77'400.00		20'700.00			67'458.30
6900.00	Aktivierung Nettoinvestitionen		1'007'100.00		695'000.00		
		1'084'500.00	1'084'500.00	715'700.00	715'700.00	67'458.30	67'458.30
	Nettoinvestition	1'084'500.00	1'084'500.00	715'700.00	715'700.00	67'458.30	67'458.30

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7	Umweltschutz und Raumordnung	3300	808'990.50	840'505.94	807'317.20
Total			808'990.50	840'505.94	807'317.20
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	808'990.50	840'505.94	807'317.20
	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
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			808'990.50	840'505.94	807'317.20

Kostenteiler Regionale Abwasserentsorgung Tösstal

Budget 2024

Kostenträger	Schl.	Fischenthal	Bäretswil	Hinwil	Hittnau	Bauma	Fischingen	Wila	Turbenthal	Bläsिमühle	Wildberg	Weisslingen	Zell	Illnau-Effretikon	Winterthur	TOTAL
Angeschlossene Einwohner (gemäss Anschlussgrad ständige Wohnbevölkerung per 01.01.2022)																
Anstaltsgemeinden an ARA Hard Winterthur						226		1'918	4'483			3'297	6'383		2'220	18'527
Anschlussgemeinden an ARA Hard Winterthur							16			1'914				383		2'313
Anstaltsgemeinden an ARA Bauma		2'241				4'459		48								6'748
Anschlussgemeinden an ARA Bauma			345	12	307						22					686
TOTAL angeschlossene Einwohner		2'241	345	12	307	4'685	16	1'966	4'483	1'914	22	3'297	6'383	383	2'220	28'274
Spitzenabfluss																
Dimensionierungswassermenge ARA Hard Winterthur						6.00		25.00	65.00	33.00		40.00	80.00	6.00	40.00	295.00
Dimensionierungswerte Kleinanschlüsse								-1.67	-0.21			0.00	-5.39		-0.10	-7.37
Kostenträger Kleinanschlüsse						0.22	0.17	0.07	1.40		0.14	0.27	0.00	0.62	4.48	7.37
TOTAL zu verrechnende Menge		0.00				6.22	0.17	23.40	66.19	33.00	0.14	40.27	74.61	6.62	44.38	295.00
Abflussmenge ARA Bauma		18.99	2.76	0.10	2.46	65.14		0.38			0.18					90.00
Abwassermengen																
Abwassermengen Anschluss ARA Hard Winterthur						22'571		176'900	633'366	235'633		473'297	1'865'176	30'546	2'063'623	
Kostenträger Kleinanschlüsse						1'960	1'470	630	12'250		1'190	2'380	5'390		39'200	64'470
TOTAL Anschluss ARA Hard Winterthur		0				24'531	1'470	140'329	466'896	235'633	1'190	475'677	475'700	35'096	207'101	2'063'623
Abwassermenge ARA Bauma		150'325	24'150	840	21'490	392'632		3'360			1'540					585'517
davon Anteil Anschluss PW Lipperschwendi		141'505	7'980	840												150'325
Kostenschlüssel																
Angeschlossene Einwohner	A	2'241	345	12	307	4'685	16	1'966	4'483	1'914	22	3'297	6'383	383	2'220	28'274
Spitzenabfluss PW Sennhof gemäss Gründungsvertrag	B1	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	0.00	25.00	65.00	33.00	0.00	40.00	80.00	6.62	40.00	295.62
Spitzenabfluss PW Sennhof inkl. Kleinanschlüsse	B2	0.00	0.00	0.00	0.00	6.22	0.17	23.40	66.19	33.00	0.14	40.27	74.61	6.62	44.38	295.00
Spitzenabflussmenge mittleres Tösstal inkl. Anteil Weisslingen	C	0.00	0.00	0.00	0.00	6.22	0.17	23.40	66.19	33.00	0.14	0.27	74.61	1.24	4.38	209.62
Abwassermenge ARA Hard Total LJ	D1	0	0	0	0	24'531	1'470	140'329	466'896	235'633	1'190	475'677	475'700	35'096	207'101	2'063'623
Abwassermengen Anschluss PW Sennhof (exkl. ex AV Tösstal, Weisslingen)	D2													30'546	167'901	198'447
Abwassermenge Anschluss Weisslingen	D3											473'297				473'297
Abwassermengen Anschluss mittleres Tösstal (ehemals AV Tösstal)	D4					24'531	1'470	140'329	466'896	235'633	1'190	2'380	475'700	4'550	39'200	1'391'879
Abwassermenge ARA Bauma	F	141'505	24'150	840	21'490	392'632	0	3'360	0	0	1'540	0	0	0	0	585'517
Vertraglicher Kostenteiler	G	30%				70%						10%				
Abwassermenge ARA Hard TOTAL VJ	H					26'209	1'470	162'348	520'857	306'332	1'190	577'367	611'177	34'202	327'035	2'568'187
Kostenteiler																
7201 Allgemein	A	7'244.37	1'115.26	38.79	992.42	15'144.97	51.72	6'355.39	14'491.98	6'187.30	71.12	10'658.05	20'634.02	1'238.11	7'176.49	91'399.99
7202 Anschluss Fischenthal	100%	242'870.04	6'788.05	714.53												250'372.62
7203 Anschluss Bauma Kapitalkosten	100%	0.00	0.00	0.00	0.00	440'540.42										440'540.42
7203 Anschluss Bauma Betriebskosten	F	146'503.57	25'003.08	869.67	22'249.12	406'501.47		3'478.69			1'594.40					606'200.00
7204 Anschluss Mittleres Tösstal Kapitalkosten	C					3'009.65	81.24	11'315.19	32'007.49	15'957.32	65.76	131.53	36'077.09	597.67	2'119.91	101'362.85
7204 Anschluss Mittleres Tösstal Betriebskosten	D4					870.88	52.19	4'981.86	16'575.40	8'365.27	42.25	84.49	16'887.95	161.53	1'391.65	49'413.47
7204 Anschluss Mittleres Tösstal Reinigungskosten	D4					14'889.07	892.22	85'172.59	283'382.21	143'017.29	722.27	1'444.54	288'725.79	2'761.62	23'792.41	844'800.01
7204 Anschluss Weisslingen an Mittleres Tösstal in Kollbrunn	G											2'482.46				2'482.46
7205 Anschluss Weisslingen	100%											344'170.19				344'170.19
7206 PW Sennhof Kapitalkosten	B2					1'910.42	51.57	7'182.49	20'317.24	10'129.15	41.74	12'361.25	22'900.48	2'030.74	13'623.40	90'548.48
7206 PW Sennhof Betriebskosten	D1					2'276.43	136.41	13'022.24	43'327.00	21'866.26	110.43	44'141.85	44'143.99	3'256.84	19'218.55	191'500.00
7206 PW Sennhof Reinigungskosten	D2												21'118.54	116'081.46		137'200.00
72xx Differenz aus Schlussabrechnung ARA Hard VJ	H					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7201 Rechnungskorrektur Kostenteiler 2020/2021 (Konto 4612.00)						164.75	4.80	622.00	1'758.10	877.00	3.45	-1'195.00	1'981.50	0.00	815.15	5'031.75
TOTAL Kostenteiler Betriebsrechnung exkl. MwSt.		396'617.98	32'906.39	1'622.99	23'241.54	885'308.06	1'270.15	132'130.45	411'859.42	206'399.59	2'651.42	414'279.36	431'350.82	31'165.05	184'219.05	3'155'022.27
Kostenteiler Investitionsbeiträge ARA Bauuma exkl. MwSt.			8'600.00	300.00	7'700.00			1'100.00			600.00					18'300.00
TOTAL Budget exkl. MwSt. inkl. Investitionsbeiträge		396'617.98	41'506.39	1'922.99	30'941.54	885'308.06	1'270.15	133'230.45	411'859.42	206'399.59	3'251.42	414'279.36	431'350.82	31'165.05	184'219.05	3'173'322.23
Kosten pro angeschlossenen Einwohner		177	95	135	76	189	79	67	92	108	121	126	68	81	83	112
Kostenanteile Budget 2023		370'568.35	27'736.75	1'391.15	18'884.90	888'168.09	1'393.85	139'583.55	415'649.65	227'953.10	2'398.00	427'323.30	476'408.00	28'080.35	211'966.90	3'237'505.94
Veränderung zu Budget 2023		26'049.63	5'169.64	231.84	4'356.64	-2'860.03	-123.70	-7'453.10	-3'790.23	-21'553.51	253.42	-13'043.94	-45'057.18	3'084.70	-27'747.85	-82'483.67
TOTAL Anstaltsgemeinden (exkl. Investitionsbeiträge)			32'906.39	1'622.99	23'241.54		1'270.15			206'399.59	2'651.42			31'165.05	299'257.13	
TOTAL Anstaltsgemeinden (exkl. Investitionsbeiträge)		396'617.98				885'308.06		132'130.45	411'859.42			414'279.36	431'350.82		184'219.05	2'855'765.14
TOTAL Kostenteiler																3'155'022.27