

**Gemeinsame Anstalt Regionale Abwasserentsorgung Tösstal
8487 Zell**

Budget 2025

Abnahmebeschluss Geschäftsführung	03.06.2024
Ablieferung an Anstaltsvorstand (Verwaltungsrat)	18.06.2024
Abnahmebeschluss Anstaltsvorstand (Verwaltungsrat)	25.06.2024

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 - 18
8	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 19
9	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 20 - 22
Anhang zum Budget	
11	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 24
12	Kostenteiler 25

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 2025 rechnet bei einem Gesamtaufwand von Fr. 3'667'027.73 und einem Ertrag von Fr. 476'413.22 mit einem Nettoaufwand zu Lasten der Anstaltsgemeinden von Fr. 3'190'614.51.

Erfolgsrechnung

Für das Jahr 2025 sind externe Beratungsdienstleistungen von Fr. 41'000 vorgesehen. Im Bereich des Anschluss Fischenthal ist ein Ersatz der Steuerung von Fr. 15'000 geplant. Die Betriebskosten der ARA Bauma erhöhen sich infolge höheren Personalkosten von Fr. 30'900, zusätzliche Unterhaltsarbeiten von Fr. 40'000 und höhere Strom- und Wasserkosten von Fr. 20'500 um Total Fr. 97'600 (+16.6%) im Vergleich zum Budget 2024. Die Betriebskosten der ARA Hard wurden auf Basis der durchschnittlichen Abwassermengen der Jahre 2019 - 2023 sowie zu einem Preis von Fr. 0.651 pro m³ (2023 Fr. 0.611/m³) mit Mehrkosten zum Budget 2024 von Fr. 201'100 geplant. Höhere Preise für Energie und Wasser der Stadtwerke Winterthur führen zu zusätzlichen Ver- und Entsorgungskosten (+ Fr.43'500) der Kostenstelle PW Sennhof.

Investitionsrechnung und Abschreibungen

Im Bereich der Investitionsrechnung stehen 2025 diverse Planungsaufgaben und dabei insbesondere die Leitungsführung Turbenthal - PW Sennhof resp. der Anschluss des Tösstals in Seen ans Kanalisationsnetz der Stadt Winterthur im Vordergrund. Auf Basis der 2025 erarbeiteten Grundlagen kann einerseits dem Kanton Antrag für die Subvention des Anschlusses an die ARA Hard gestellt werden andererseits den Gemeinden für ihre längerfristige Gebührenplanung die dafür notwendigen Informationen zur Verfügung gestellt werden.

Die Abschreibungen wurden auf Basis der aktualisierten Anlagenbuchhaltung berechnet. Die Investitionen im Pumpwerk Sennhof sowie der Kläranlage Bauma werden ab dem Jahre 2025 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 2025 der Gemeinsamen Anstalt Regionale Abwasserentsorgung Tösstal am 25.06.2024 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

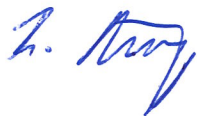
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'667'027.73
	Gesamtertrag	Fr.	3'667'027.73
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	354'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	354'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

8497 Zell, 25.06.2024

Gemeinsame Anstalt Regionale Abwasserentsorgung Tösstal

Präsident/in
Rudolf Rüegg



Protokollführer/in
Balz Zinniker



Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	830'927.73	830'927.73	0.00
- 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	830'927.73	830'927.73	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	354'000.00	354'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	476'927.73	476'927.73	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	234.7%	234.7%	0.0%

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 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	20'000.00	18'500.00	16'339.47
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	470'000.00	402'500.02	408'040.73
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	830'927.73	808'990.50	806'383.84
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	2'269'900.00	1'884'100.00	2'152'849.57
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'590'827.73</i>	<i>3'114'090.52</i>	<i>3'383'613.61</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	348'413.22	298'371.88	349'426.21
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	3'260'614.51	2'851'618.64	3'056'264.83
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'609'027.73</i>	<i>3'149'990.52</i>	<i>3'405'691.04</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	18'200.00	35'900.00	22'077.43
34	Finanzaufwand	38'200.00	38'900.00	38'228.01
44	Finanzertrag	20'000.00	3'000.00	16'150.58
	Ergebnis aus Finanzierung	-18'200.00	-35'900.00	-22'077.43
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	38'000.00	38'100.00	38'040.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	38'000.00	38'100.00	38'040.00
	Total Aufwand	3'667'027.73	3'191'090.52	3'459'881.62
	Total Ertrag	3'667'027.73	3'191'090.52	3'459'881.62

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	200'000.00	757'100.00	40'020.04
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	154'000.00	250'000.00	75'032.72
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		354'000.00	1'007'100.00	115'052.76
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	77'400.00	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		0.00	77'400.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		354'000.00	1'007'100.00	115'052.76
Total Investitionseinnahmen		0.00	77'400.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-354'000.00	-929'700.00	-115'052.76

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7201.3130.00	0.00	15'000.00	-15'000.00	Rechnungs- und Sekretariatsführung ab 2023 im Konto 3612.00
7201.3132.00	41'000.00	20'000.00	21'000.00	Messkonzept Fr. 9'000; Fremdwasserkonzept Fr. 2'000; Allgemeine Beratung Fr. 30'000
7201.3320.00	10'691.70	0.00	10'691.70	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung; Kreditorenworkflow/Planungsinvestitionen
7201.3612.00	33'000.00	15'000.00	18'000.00	Rechnungs- und Sekretariatsführung ab 2023 im Konto 3612.00 statt 3130.00
7201.4260.00	-348'413.22	-298'371.88	-50'041.34	Kostenanteile Anschlussgemeinden gemäss Kostenteiler; Kostensteigerungen im Budget 2025
7201.4612.00	-3'190'614.51	-2'851'618.64	-338'995.87	Kostenanteile Anstaltsgemeinden gemäss Kostenteiler; Kostensteigerungen im Budget 2025
7203.3300.30	353'648.56	409'740.42	-56'091.86	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung
7203.3320.00	13'868.07	0.00	13'868.07	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung
7203.3611.00	70'000.00	0.00	70'000.00	Microverunreinigungsabgabe ab 2024 via GA RAT (siehe auch 7203.4612.01)
7203.3612.00	678'400.00	581'700.00	96'700.00	Kostensteigerung Betrieb ARA Bauma (Personalkosten, Unterhalt, Energie und Wasser)
7203.4612.01	-70'000.00	0.00	-70'000.00	Microverunreinigungsabgabe ab 2024 via GA RAT (siehe auch 7203.3611.00)
7204.3320.00	22'658.99	0.00	22'658.99	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung
7204.3614.00	946'000.00	844'800.00	101'200.00	Betriebskosten ARA Hard gemäss Ø-Menge 2019-2023; m ³ -Preissteigerung ARA Hard
7205.3614.00	346'200.00	305'400.00	40'800.00	Betriebskosten ARA Hard gemäss Ø-Menge 2019-2023; m ³ -Preissteigerung ARA Hard
7206.3120.00	208'500.00	165'000.00	43'500.00	Preiserhöhung Stadtwerke Winterthur für Strom und Wasser
7206.3300.30	114'567.21	88'348.49	26'218.72	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung (Sanierung PW Sennhof 2024)
7206.3614.00	196'300.00	137'200.00	59'100.00	Betriebskosten ARA Hard gemäss Ø-Menge 2019-2023; m ³ -Preissteigerung ARA Hard

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'800.00	0.00	4'000.00	0.00	7'785.10	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	3'623'027.73	3'609'027.73	3'148'190.52	3'149'990.52	3'413'868.51	3'436'233.67
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	38'200.00	58'000.00	38'900.00	41'100.00	38'228.01	23'647.95
Total Aufwand / Ertrag		3'667'027.73	3'667'027.73	3'191'090.52	3'191'090.52	3'459'881.62	3'459'881.62
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total		3'667'027.73	3'667'027.73	3'191'090.52	3'191'090.52	3'459'881.62	3'459'881.62

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'800.00		4'000.00		7'785.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'800.00		4'000.00		7'785.10
01	Legislative und Exekutive	5'800.00		4'000.00		7'785.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'800.00		4'000.00		7'785.10
011	Legislative	5'800.00		4'000.00		7'785.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'800.00		4'000.00		7'785.10
0110	Legislative	5'800.00		4'000.00		7'785.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'800.00		4'000.00		7'785.10
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'800.00		4'000.00		7'785.10	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'623'027.73	3609027.73	3'148'190.52	3'149'990.52	3'413'868.51	3'436'233.67
	<i>Nettoergebnis</i>		14'000.00	1'800.00		22'365.16	
72	Abwasserbeseitigung	3'623'027.73	3'609'027.73	3'148'190.52	3'149'990.52	3'413'868.51	3'436'233.67
	<i>Nettoergebnis</i>		14'000.00	1'800.00		22'365.16	
720	Abwasserbeseitigung	3'623'027.73	3'609'027.73	3'148'190.52	3'149'990.52	3'413'868.51	3'436'233.67
	<i>Nettoergebnis</i>		14'000.00	1'800.00		22'365.16	
7201	Verwaltung	133'891.70	3'539'027.73	89'600.02	3'149'990.52	97'813.25	3'368'184.73
	<i>Nettoergebnis</i>	3'405'136.03		3'060'390.50		3'270'371.48	
3000.00	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder Geschäftsführung	20'000.00		17'000.00		16'339.47	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'500.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		369.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		200.00		55.11	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00					
3130.00 Allgemeiner Verwaltungsaufwand			15'000.00		88.30	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	41'000.00		20'000.00		27'766.63	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00				308.12	
3134.00 Sachversicherungen	15'700.00		16'000.00		15'729.90	
3137.00 Steuern und Abgaben	700.00		700.00		645.00	
3158.00 Unterhalt immaterieller Anlagen	3'500.00		3'500.00		3'249.77	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'700.00		200.00		820.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			0.02			
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	10'691.70					
3612.00 Entschädigung an andere Gemeinden	33'000.00		15'000.00		32'441.15	
4260.00 Rückerstattungen von Dritten		348'413.22		298'371.88		349'420.94
4612.00 Kostenbeiträge Anstaltsgemeinden		3'190'614.51		2'851'618.64		3'018'763.79
7202 Anschluss Fischenthal	261'564.25		250'372.62		224'413.42	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>261'564.25</i>		<i>250'372.62</i>		<i>224'413.42</i>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000.00		12'000.00		18'653.89	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	15'000.00		6'000.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		18'000.00		5'096.85	
3130.00 Allgemeiner Verwaltungsaufwand					481.01	
3130.03 Dienstleistungen Dritter	11'000.00		9'500.00		2'759.50	
3134.00 Sachversicherungen	500.00		500.00		460.75	
3137.00 Steuern und Abgaben					52.00	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		5'000.00		3'011.41	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00			
3151.00 Unterhalt Mobilien	3'000.00		3'000.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'500.00		5'400.00		4'920.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	188'464.25		183'872.62		183'872.61	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	5'100.00		5'100.00		5'105.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7203	Anschluss Bauma	1'164'516.63	70'000.00	1'046'740.42		1'077'344.99	68'048.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'094'516.63</i>		<i>1'046'740.42</i>		<i>1'009'296.05</i>
3130.03	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungen	2'900.00		2'900.00		2'872.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		11'000.00		879.20	
3151.00	Unterhalt Mobilien			600.00		257.86	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	353'648.56		409'740.42		407'133.79	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	13'868.07					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	70'000.00				68'049.00	
3612.00	Entschädigung an andere Gemeinden	678'400.00		581'700.00		567'416.34	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	30'700.00		30'800.00		30'736.50	
4612.01	Kostenbeiträge Mikroverunreinigung		70'000.00				68'048.94
7204	Anschluss mittleres Tösstal	1'125'117.75		998'058.78		1'109'233.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'125'117.75</i>		<i>998'058.78</i>		<i>1'109'233.00</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	900.00		700.00		755.25	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		35'000.00		25'959.98	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	23'000.00		15'000.00		24'143.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	102'558.76		102'558.78		102'558.78	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	22'658.99					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	946'000.00		844'800.00		955'815.49	
7205	Anschluss Weisslingen	380'370.19		344'170.19		380'235.48	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>380'370.19</i>		<i>344'170.19</i>		<i>380'235.48</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'700.00		2'300.00		3'074.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		10'000.00		15'540.86	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	1'000.00		2'000.00		550.00	
3300.30	24'470.19		24'470.19		24'470.19	
3614.00	346'200.00		305'400.00		336'600.23	
7206	557'567.21		419'248.49		524'828.37	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>557'567.21</i>		<i>419'248.49</i>		<i>524'828.37</i>
3120.00	208'500.00		165'000.00		164'133.94	
3130.03	5'000.00				21'597.95	
3143.00	28'000.00		26'500.00		54'080.34	
3151.00	3'000.00				1'942.21	
3300.30	114'567.21		88'348.49		88'348.47	
3614.00	196'300.00		137'200.00		192'527.36	
3940.00	2'200.00		2'200.00		2'198.10	
9	38'200.00	58'000.00	38'900.00	41'100.00	38'228.01	23'647.95
<i>Nettoergebnis</i>	<i>19'800.00</i>		<i>2'200.00</i>			<i>14'580.06</i>
96	38'200.00	58'000.00	38'900.00	41'100.00	38'228.01	54'195.85
<i>Nettoergebnis</i>	<i>19'800.00</i>		<i>2'200.00</i>		<i>15'967.84</i>	
961	38'200.00	58'000.00	38'100.00	41'100.00	38'040.00	54'190.58
<i>Nettoergebnis</i>	<i>19'800.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>16'150.58</i>	
9610	38'200.00	58'000.00	38'100.00	41'100.00	38'040.00	54'190.58
<i>Nettoergebnis</i>	<i>19'800.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>16'150.58</i>	
3401.00	38'000.00		38'100.00		38'040.00	
3420.00	200.00					
4400.00		20'000.00		3'000.00		16'150.58

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		38'000.00		38'100.00		38'040.00
969 Finanzvermögen, Übriges			800.00		188.01	5.27
<i>Nettoergebnis</i>				800.00		182.74
9690 Finanzvermögen, Übriges			800.00		188.01	5.27
<i>Nettoergebnis</i>				800.00		182.74
3420.00 Kapitalbeschaffung und -verwaltung			800.00		188.00	
3499.00 Übriger Finanzaufwand					0.01	
4290.00 übrige Entgelte						5.27
99 Nicht aufgeteilte Posten						-30'547.90
<i>Nettoergebnis</i>						30'547.90
999 Abschluss						-30'547.90
<i>Nettoergebnis</i>						30'547.90
9998 Abschluss Zweckverband						-30'547.90
<i>Nettoergebnis</i>						30'547.90
4612.00 Kostenbeiträge Anstaltsgemeinden						-30'547.90
	3'667'027.73	3'667'027.73	3'191'090.52	3'191'090.52	3'459'881.62	3'459'881.62
Gesamtergebnis	3'667'027.73	3'667'027.73	3'191'090.52	3'191'090.52	3'459'881.62	3'459'881.62

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Konto	Budget 2025	
7201.5290.00	144'000.00	Vorprojekt Leitungsführung PW Sennhof - ARA Hard
7203.5290.00	10'000.00	Vorprojekt Leitungsführung ARA Bauma - Turbenthal
7204.5030.00	200'000.00	Vorprojekt Leitungsführung Turbenthal - PW Sennhof

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		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	354'000.00	0.00	1'007'100.00	77'400.00	115'052.76	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		354'000.00	0.00	1'007'100.00	77'400.00	115'052.76	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	354'000.00	0.00	929'700.00	0.00	115'052.76
Total		354'000.00	354'000.00	1'007'100.00	1'007'100.00	115'052.76	115'052.76

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	354'000.00		1'007'100.00	77'400.00	115'052.76	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>354'000.00</i>		<i>929'700.00</i>		<i>115'052.76</i>
72	Abwasserbeseitigung	354'000.00		1'007'100.00	77'400.00	115'052.76	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>354'000.00</i>		<i>929'700.00</i>		<i>115'052.76</i>
720	Abwasserbeseitigung	354'000.00		1'007'100.00	77'400.00	115'052.76	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>354'000.00</i>		<i>929'700.00</i>		<i>115'052.76</i>
7201	Verwaltung	144'000.00		230'000.00		71'352.03	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>144'000.00</i>		<i>230'000.00</i>		<i>71'352.03</i>
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	144'000.00		230'000.00		71'352.03	
7202	Anschluss Fischenthal			59'100.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>59'100.00</i>		
5030.00	Übriger Tiefbau			59'100.00			
7203	Anschluss Bauma	10'000.00		268'000.00	77'400.00	29'485.79	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>10'000.00</i>		<i>190'600.00</i>		<i>29'485.79</i>
5030.00	Übriger Tiefbau			248'000.00		25'805.10	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	10'000.00		20'000.00		3'680.69	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				77'400.00		
7204	Anschluss mittleres Tösstal	200'000.00		120'000.00		11'589.92	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>200'000.00</i>		<i>120'000.00</i>		<i>11'589.92</i>
5030.00	Übriger Tiefbau	200'000.00		120'000.00		11'589.92	
7206	Anschluss Sennhof			330'000.00		2'625.02	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>330'000.00</i>		<i>2'625.02</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übriger Tiefbau			330'000.00		2'625.02	
9	FINANZEN UND STEUERN		354'000.00	77'400.00	1'007'100.00		115'052.76
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>354'000.00</i>		<i>929'700.00</i>		<i>115'052.76</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten		354'000.00	77'400.00	1'007'100.00		115'052.76
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>354'000.00</i>		<i>929'700.00</i>		<i>115'052.76</i>	
999	Abschluss		354'000.00	77'400.00	1'007'100.00		115'052.76
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>354'000.00</i>		<i>929'700.00</i>		<i>115'052.76</i>	
9999	Abschluss		354'000.00	77'400.00	1'007'100.00		115'052.76
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>354'000.00</i>		<i>929'700.00</i>		<i>115'052.76</i>	
5900.00	Passivierungen Sachanlagen			77'400.00			
6900.00	Aktivierung Nettoinvestitionen		354'000.00		1'007'100.00		115'052.76
		354'000.00	354'000.00	1'084'500.00	1'084'500.00	115'052.76	115'052.76
	Nettoinvestition	354'000.00	354'000.00	1'084'500.00	1'084'500.00	115'052.76	115'052.76

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
7	Umweltschutz und Raumordnung	3300	830'927.73	808'990.50	806'383.84
Total			830'927.73	808'990.50	806'383.84
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	830'927.73	808'990.50	806'383.84
	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			830'927.73	808'990.50	806'383.84

Kostenteiler Regionale Abwasserentsorgung Tösstal

Budget 2025

Kostenträger	Schl.	Fischenthal	Bäretswil	Hinwil	Hittnau	Bauma	Fischingen	Wila	Turbenthal	Bläsimühle	Wildberg	Weisslingen	Zell	Illnau-Effretikon	Winterthur	TOTAL
Angeschlossene Einwohner (gemäss Anschlussgrad ständige Wohnbevölkerung per 01.01.2025)																
Anstaltsgemeinden an ARA Hard Winterthur						230		1'975	4'750			3'420	6'500		2'350	19'225
Anschlussgemeinden an ARA Hard Winterthur							16			1'970				400		2'386
Anstaltsgemeinden an ARA Bauma		2'420				4'550		48								7'018
Anschlussgemeinden an ARA Bauma			350	12	310						22					694
TOTAL angeschlossen Einwohner		2'420	350	12	310	4'780	16	2'023	4'750	1'970	22	3'420	6'500	400	2'350	29'323
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	-5.26		-0.10	-7.23
Kostenträger Kleinanschlüsse						0.22	0.17	0.07	1.40		0.14	0.27	0.00	0.62	4.34	7.23
TOTAL zu verrechnende Menge		0.00				6.22	0.17	23.40	66.19	33.00	0.14	40.27	74.74	6.62	44.25	295.00
Abflussmenge ARA Bauma		18.99	2.74	0.10	2.49	65.13		0.38			0.18					90.00
Abwassermengen																
Abwassermengen Anschluss ARA Hard Winterthur						22'840		196'240	674'510	270'500		529'420	2'027'620	32'150	2'286'660	
Verrechnung Anteil Vormessungen								-22'840	-196'240				-1'474'430		-2'059'770	
Berechnete Mengen Kleinanschlüsse								-14'630	-1'820				-45'990	-840		-63'280
Kostenträger Kleinanschlüsse						1'960	1'470	630	12'250		1'190	2'380	0	5'390	38'010	63'280
TOTAL Anschluss ARA Hard Winterthur		0				24'800	1'500	159'400	488'700	270'500	1'200	531'800	507'200	36'700	264'900	2'286'700
Gemessene Abwassermenge ARA Bauma		145'500	23'900	800	21'800	474'500		3'360			1'540					671'400
davon Anteil Anschluss PW Lipperschwendi an ARA Bauma		145'480	7'980	840												154'300
Kostenschlüssel																
Angeschlossene Einwohner	A	2'420	350	12	310	4'780	16	2'023	4'750	1'970	22	3'420	6'500	400	2'350	29'323
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	74.74	6.62	44.25	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	40.27	74.74	6.62	4.25	209.00
Abwassermenge 2025 ARA Hard Total	D1	0	0	0	0	24'800	1'500	159'400	488'700	270'500	1'200	531'800	507'200	36'700	264'900	2'286'700
Abwassermengen 2025 Anschluss PW Sennhof (exkl. ex AV Tösstal, Weisslingen)	D2													32'150	226'890	259'040
Abwassermenge 2025 Anschluss Weisslingen	D3											529'420				529'420
Abwassermengen 2025 Anschluss mittleres Tösstal (ehemals AV Tösstal)	D4					24'800	1'500	159'400	488'700	270'500	1'200	2'380	507'200	4'550	38'010	1'498'240
Abwassermenge 2025 ARA Bauma	F	145'500	23'900	800	21'800	474'500	0	3'360	0	0	1'540	0	0	0	0	671'400
Kostenteiler																
7201 Allgemein	A	9'894.55	1'431.03	49.06	1'267.48	19'543.78	65.42	8'271.35	19'421.12	8'054.66	89.95	13'983.21	26'576.27	1'635.46	9'608.34	119'891.68
7202 Anschluss Fischenthal	100%	254'017.60	6'827.92	718.73												261'564.25
7203 Anschluss Bauma Kapitalkosten	100%	0.00	0.00	0.00	0.00	398'216.63										398'216.63
7203 Anschluss Bauma Betriebskosten	F	150'896.11	24'786.37	829.67	22'608.49	492'097.63		3'484.61			1'597.11					696'299.99
7204 Anschluss Mittleres Tösstal Kapitalkosten	C					3'678.52	99.29	13'829.89	39'120.87	19'503.70	80.38	160.76	44'175.28	364.07	2'510.66	123'523.42
7204 Anschluss Mittleres Tösstal Betriebskosten	D4					868.90	52.55	5'584.77	17'122.20	9'477.30	42.04	83.39	17'770.37	159.41	1'331.73	52'492.66
7204 Anschluss Mittleres Tösstal Reinigungskosten ARA Hard	D4					15'658.91	947.11	100'646.36	308'568.85	170'795.73	757.69	1'502.75	320'249.89	2'872.90	23'999.80	945'999.99
7204 Anschluss Weisslingen an Mittleres Tösstal in Kollbrunn	G											3'101.65				3'101.65
7205 Anschluss Weisslingen Betriebs-, Kapital- und Reinigungskosten	100%											380'370.19				380'370.19
7206 PW Sennhof Kapitalkosten	B2					2'463.59	66.50	9'262.21	26'200.19	13'062.09	53.83	15'940.51	29'585.25	2'618.75	17'514.29	116'767.21
7206 PW Sennhof Betriebskosten	D1					2'651.68	160.38	17'043.47	52'253.09	28'922.57	128.31	56'861.46	54'231.16	3'924.06	28'323.81	244'499.99
7206 PW Sennhof Reinigungskosten ARA HARD	D2													24'363.21	171'936.79	196'300.00
TOTAL Kostenteiler Betriebsrechnung exkl. MwSt.		414'808.28	33'045.32	1'597.46	23'875.97	935'179.66	1'391.25	158'122.66	462'686.32	249'816.05	2'749.31	472'003.94	492'588.23	35'937.86	255'225.42	3'539'027.73
Kostenteiler Investitionsbeiträge ARA Bauma exkl. MwSt.																0.00
TOTAL Budget 2025 exkl. MwSt.		414'808.28	33'045.32	1'597.46	23'875.97	935'179.66	1'391.25	158'122.66	462'686.32	249'816.05	2'749.31	472'003.94	492'588.23	35'937.86	255'225.42	3'539'027.73
Kosten pro angeschlossenem Einwohner		171	94	133	77	196	87	78	97	127	125	138	76	90	109	121
TOTAL Kostenteiler Budget 2024 exkl. Investitionsbeiträge		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
Anschlussgemeinden	1		1	1	1		1			1	1			1		348'413.22
Anstaltsgemeinden	0	0				0		0	0			0	0		0	3'190'614.51
TOTAL																3'539'027.73