

**Interkommunale Anstalt Neugut / IKA Neugut
8600 Dübendorf**

Budget 2025

| | |
|---------------------------------|--------------------|
| Ablieferung an Verwaltungsrat | 11. September 2024 |
| Abnahmebeschluss Verwaltungsrat | 18. September 2024 |
| Veröffentlichung | 1. Dezember 2024 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|-------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | |
| 1 Bericht des Verwaltungsrates | 1 |
| 2 Beschluss des Verwaltungsrates | 2 |
| Budget | |
| 3 Finanzierung | 3 |
| 4 Erfolgsrechnung | 4 |
| 5 Investitionsrechnung | 5 |
| Budget - Details | |
| 6 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 6 |
| 7 Erfolgsrechnung | 7 |
| 8 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 10 |
| 9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 11 |
| 10 Investitionsrechnung Finanzvermögen | keine |
| Anhang zum Budget | |
| 11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 13 |
| 12 Finanzkennzahlen | 14 |

Kontakt

IKA Neugut
Otto-Jaag-Strasse 15
8600 Dübendorf

VR-Präsident: Adrian Ineichen

Rechnungsführung: Stadt Dübendorf
Telefon 044 801 67 04
E-Mail finanzen@duebendorf.ch

1 Bericht des Verwaltungsrates

Die Budgetierung 2025 erfolgte auf der Basis des Rechnungslegungsstandards HRM2 sowie der Software Abraxas – FIS und den Erfahrungen der letzten Jahre.

Das Budget der Erfolgsrechnung weist bei einem Gesamtaufwand von 6.00 Mio. Fr. (Budget 2024: 5.7 Mio. Fr.) und einem Gesamtertrag von 7.1 Mio. Fr. (Budget 2024: 7.1 Mio. Fr.) einen Ertragsüberschuss von 1.1 Mio. Fr. (Budget 2024: 1.4 Mio. Fr.) aus.

Auf der Aufwandseite entstehen Mehraufwände gegenüber dem Budget 2024 v.a. aufgrund höherer Abschreibungen (+240'400 Fr., +26.3%), getrieben durch höherer Investitionskosten, aufgrund höherer Ver- und Entsorgungskosten (+110'000 Fr., +9.6%), v.a. getrieben durch die Erhöhung der kantonalen Gebühren für Klarschlammmentsorgung (+47 Fr. auf neu 147 Fr./t eKS) infolge Mitfinanzierung des Projekts einer Phosphor-Rückgewinnung und aufgrund höherer Lohnkosten (+50'000 Fr., +4.8%) getrieben durch eine Stellenplanerhöhung.

Minderaufwände resultieren bei Prozessmitteln (-30'000 Fr., -5.2%) sowie beim Unterhalt Installationen, Ausrüstung (-25'000 Fr., -3.7%).

Beim Sachaufwand stützen sich die Annahmen auf die aktuellen Preise. Beim Strom wird der Tarif um wenige Rappen sinken.

Auf der Ertragsseite werden keine Änderungen angenommen.

Die budgetierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf 1.8 Mio. Fr. (Budget 2024: 1.5 Mio. Fr.), beeinflusst durch mehrere sich aufdrängende Sanierungen.

Die IKA ARA Neugut ist finanziell gesund, weist für 2025 einen Selbstfinanzierungsgrad von 127% (Budget 2024: 154%) aus, und hat weiterhin eine Zinsbelastung von 0%.

Gemäss Finanzstrategie 2050 ist eine jährliche Reservebildung von ca. 1.5 Mio. Fr. notwendig, um die absehbare Modernisierung, Erweiterung und höhere regulatorischen Anforderungen bewältigen zu können. Die Reservebildung liegt seit 2021 unter dem in der Finanzstrategie 2050 vorgesehenen Pfad. Deshalb hatte der Verwaltungsrat den Gemeindebeitrag auf 2024 von 6.7 Mio. auf 7.0 Mio. Fr erhöht. Gemäss Finanzplan ist in den Jahren 2024-2026 mit einem leicht überdurchschnittlichen Investitionsbedarf zu rechnen, welcher aber gemäss Werterhaltungsstrategie in den Jahren 2027-2028 kompensiert wird. Deshalb hält der Verwaltungsrat an den aktuellen Gemeindebeiträgen fest, behält aber die Entwicklung im Auge.

Die Reservebildung (Finanzierungsüberschuss) liegt im Jahre 2025 (Ertragsüberschuss + Abschreibungen – Nettoinvestitionen) bei 0.5 Mio. Fr. (Budget 2024: 0.8 Mio. Fr.). Sollte die Differenz zwischen der tatsächlichen Reservebildung und dem vorgesehenen Pfad mittelfristig weiter zunehmen, werden weitere Massnahmen unumgänglich.

2 Beschluss des Verwaltungsrates

Der Verwaltungsrat hat das **Budget 2025** der IKA Neugut am 18. September 2024 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|--|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 5'997'900.00 |
| | Gesamtertrag | Fr. | -7'109'000.00 |
| | Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+) | Fr. | -1'111'100.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'780'000.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'780'000.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8600 Dübendorf, 18. September 2024

IKA Neugut

Präsident



Adrian Inelchen

Geschäftsführerin



Nathalie Hubaux

3 Budget - Finanzierung

| Finanzierung | Gesamthaushalt Budget 2025 | Gesamthaushalt Budget 2024 | Gesamthaushalt Rechnung 2023 |
|---|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| + Ertragsüberschuss | 1'111'100.00 | 1'439'500.00 | 1'665'396.07 |
| - Aufwandüberschuss | 0.00 | 0.00 | - |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | - | - | 0.00 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | - | - | 0.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 1'152'400.00 | 912'000.00 | 888'384.76 |
| - 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 | 2'263'500.00 | 2'351'500.00 | 2'553'780.83 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1'780'000.00 | 1'530'000.00 | 1'145'744.52 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 483'500.00 | 821'500.00 | 1'408'036.31 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 127% | 154% | 223% |

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 |

4 Budget - Erfolgsrechnung

| Gestufte Erfolgsausweis | | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 |
|-------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Betrag | Betrag | Betrag |
| | Betrieblicher Aufwand | 5'997'900.00 | 5'669'500.00 | 5'323'092.86 |
| 30 | Personalaufwand | 1'360'000.00 | 1'323'000.00 | 1'237'519.95 |
| 31 | Sach- und übriger Aufwand | 3'450'500.00 | 3'399'500.00 | 3'161'488.15 |
| 33 | Abschreibungen | 1'152'400.00 | 912'000.00 | 888'384.76 |
| 35 | Einlagen | | | |
| 36 | Transferaufwand | 35'000.00 | 35'000.00 | 35'700.00 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | Betrieblicher Ertrag | 7'070'000.00 | 7'070'000.00 | 6'979'363.08 |
| 40 | Fiskalertrag | | | |
| 41 | Regalien und Kozessionen | | | |
| 42 | Entgelte | 70'000.00 | 70'000.00 | 239'363.08 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | |
| 45 | Entnahmen Fonds | | | |
| 46 | Transferertrag | 7'000'000.00 | 7'000'000.00 | 6'740'000.00 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 1'072'100.00 | 1'400'500.00 | 1'656'270.22 |
| 34 | Finanzaufwand | | | |
| 44 | Finanzertrag | 39'000.00 | 39'000.00 | 9'125.85 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 39'000.00 | 39'000.00 | 9'125.85 |
| | Operatives Ergebnis | 1'111'100.00 | 1'439'500.00 | 1'665'396.07 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| | Ausserordentliches Ergebnis | | | |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 1'111'100.00 | 1'439'500.00 | 1'665'396.07 |

5 Budget - Investitionsrechnung

| Artengliederung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | |
| 5 | Investitionsausgaben | 1'780'000.00 | - | 1'530'000.00 | - | 1'145'744.52 | - |
| 50 | Sachanlagen | 1'780'000.00 | - | 1'530'000.00 | - | 1'145'744.52 | - |
| 52 | Immaterielle Anlagen | | | | | | |
| 6 | Investitionseinnahmen | | - | | | | |
| | | 1'780'000.00 | - | 1'530'000.00 | - | 1'145'744.52 | - |
| | Nettoinvestition | | 1'780'000.00 | | 1'530'000.00 | | 1'145'744.52 |
| | | 1'780'000.00 | 1'780'000.00 | 1'530'000.00 | 1'530'000.00 | 1'145'744.52 | 1'145'744.52 |

6 Budget - Details - Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

keine

40

Betrieb

| Konto | Budget 2025 | Budget 2024 | Differenz | Begründungen zu einzelnen Konten erfolgen bei Abweichung von > CHF 20'000.- und > 5 %. |
|------------|--------------|--------------|------------|--|
| 40. 310000 | 7'000.00 | 15'000.00 | -8'000.00 | -53% tiefere Kosten durch Digitalisierung |
| 40. 310101 | 550'000.00 | 580'000.00 | -30'000.00 | -5% leichter Rückgang der Preise, proaktive Preisverhandlung |
| 40. 312000 | 1'250'000.00 | 1'140'000.00 | 110'000.00 | 10% Erhöhung Schlammmentsorgung (Finanzierung Phosphor Rückgewinnung) |
| 40. 315100 | 650'000.00 | 675'000.00 | -25'000.00 | -4% leichter Rückgang der Preise, proaktive Preisverhandlung |

42

Kapitaldienst

| | | | | |
|------------|--------------|------------|------------|--|
| 42. 330030 | 1'152'400.00 | 912'000.00 | 240'400.00 | 26% Die Inbetriebnahme neuer Anlageteile (Investitionen) führen zu diesem Mehraufwand. |
|------------|--------------|------------|------------|--|

7 Budget - Details - Erfolgsrechnung

| Funktionale Gliederung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 4'526.22 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 5'990'400.00 | 7'109'000.00 | 5'662'000.00 | 7'109'000.00 | 5'318'141.24 | 6'987'063.08 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | | | | | 425.40 | 1'425.85 |
| | | 5'997'900.00 | 7'109'000.00 | 5'669'500.00 | 7'109'000.00 | 5'323'092.86 | 6'988'488.93 |
| | Gesamtergebnis | 1'111'100.00 | | 1'439'500.00 | | 1'665'396.07 | |
| | | 7'109'000.00 | 7'109'000.00 | 7'109'000.00 | 7'109'000.00 | 6'988'488.93 | 6'988'488.93 |

7.1 Budget - Details - Erfolgsrechnung

| Institutionelle Gliederung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|----------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4 | IKA Neugut | 7'109'000.00 | 7'109'000.00 | 7'109'000.00 | 7'109'000.00 | 6'988'488.93 | 6'988'488.93 |
| 40 | Betrieb ARA | 4'845'000.00 | 79'000.00 | 4'757'000.00 | 79'000.00 | 4'434'279.89 | 287'063.08 |
| 300000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Verwaltungsrat | 34'000.00 | | 34'000.00 | | 32'880.00 | |
| 301000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'100'000.00 | | 1'050'000.00 | | 992'676.00 | |
| 301009 | Rückerstattungen Sozialversicherungen (EO, etc.) | | | | | -429.90 | |
| 305000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 66'000.00 | | 66'000.00 | | 61'554.40 | |
| 305200 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 103'779.50 | |
| 305300 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 20'000.00 | | 30'000.00 | | 17'426.05 | |
| 305400 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 10'000.00 | | 13'000.00 | | 10'378.70 | |
| 306200 | Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen | | | | | 425.40 | |
| 309000 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 14'140.39 | |
| 309900 | Übriger Personalaufwand | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 4'689.41 | |
| 310000 | Büromaterial | 7'000.00 | | 15'000.00 | | 180.89 | |
| 310100 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 145'000.00 | | 145'000.00 | | 146'458.55 | |
| 310101 | Prozessmittel, Analytik | 550'000.00 | | 580'000.00 | | 541'538.17 | |
| 310200 | Drucksachen, Publikationen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 12'521.78 | |
| 311100 | Anschaffung Betriebsausrüstung | 120'000.00 | | 110'000.00 | | 108'890.97 | |
| 311200 | Sonstige Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 5'000.00 | | 11'000.00 | | 4'538.80 | |
| 312000 | Ver- und Entsorgung (Energie, Wasser, Kehricht, Abwassergebühren, etc.) | 1'250'000.00 | | 1'140'000.00 | | 907'481.46 | |
| 313000 | Dienstleistungen Dritter | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 158'322.97 | |
| 313200 | Honorare Beratung Betrieb | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 160'114.70 | |
| 313201 | Rechnungsprüfungskosten | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 4'098.01 | |
| 313400 | Sachversicherungsprämien | 52'000.00 | | 52'000.00 | | 49'331.70 | |
| 314300 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 225'000.00 | | 225'000.00 | | 220'760.25 | |
| 315100 | Unterhalt Installation, Ausrüstung | 650'000.00 | | 675'000.00 | | 627'008.33 | |

7.1 Budget - Details - Erfolgsrechnung

| Institutionelle Gliederung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|----------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 315101 | Serviceabonnemente, Service | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 189'286.48 | |
| 316100 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 26'197.73 | |
| 317000 | Reisekosten und Spesen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 4'329.15 | |
| 361200 | Verwaltungskostenbeitrag Stadt Dübendorf | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 35'700.00 | |
| 424000 | Dienstleistungsentschädigungen | | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 170'866.16 |
| 425000 | Energieverkauf | | | | | | 68372.18 |
| 426000 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 124.74 |
| 447000 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 7'700.00 |
| 463100 | Beitrag an Ozonung | | | | | | 40000 |
| 42 | Kapitaldienst | 1'152'900.00 | 30'000.00 | 912'500.00 | 30'000.00 | 888'812.97 | 1'425.85 |
| 313000 | Dienstleistungen Dritter | 500.00 | | 500.00 | | 428.21 | |
| 330030 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten | 1'152'400.00 | | 912'000.00 | | 888'384.76 | |
| 440000 | Zinsen flüssige Mittel | | | | | | 1'425.85 |
| 440200 | Zinsen Finanzanlagen | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | |
| 49 | Beiträge Anstaltsgemeinden | | 7'000'000.00 | | 7'000'000.00 | | 6'700'000.00 |
| 461200 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 7'000'000.00 | | 7'000'000.00 | | 6'700'000.00 |
| 4999 | Abschluss | 1'111'100.00 | | 1'439'500.00 | | 1'665'396.07 | |
| 900000 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 1'111'100.00 | | 1'439'500.00 | | 1'665'396.07 | |
| | | 7'109'000.00 | 7'109'000.00 | 7'109'000.00 | 7'109'000.00 | 6'988'488.93 | 6'988'488.93 |

8 Budget - Details - Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

IKA Neugut

4711

IR Konto
4711.503000
generell

Budget 2025

0.00

Keine Anmerkungen/Begründungen

9 Budget - Details - Investitionsrechnung

| Funktionale Gliederung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 1'780'000.00 | | 1'530'000.00 | | 1'145'744.52 | |
| | | 1'780'000.00 | - | 1'530'000.00 | - | 1'145'744.52 | - |
| | Nettoinvestition | | 1'780'000.00 | | 1'530'000.00 | | 1'145'744.52 |
| | | 1'780'000.00 | 1'780'000.00 | 1'530'000.00 | 1'530'000.00 | 1'145'744.52 | 1'145'744.52 |

9.1 Budget - Details - Investitionsrechnung

| Funktionale Gliederung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------|---|---------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 1'780'000.00 | | 1'530'000.00 | | 1'145'744.52 | |
| 720 | Abwasserbeseitigung | 1'780'000.00 | | 1'530'000.00 | | 1'145'744.52 | |
| 7202 | Kläranlagen (Gemeindebetrieb) | 1'780'000.00 | | 1'530'000.00 | | 1'145'744.52 | |
| 503000 | Übrige Tiefbauten | 1'780'000.00 | | 1'100'000.00 | | 1'088'780.70 | |
| IR00033 | Betriebsinvestitionen | | | | | 1'096.34 | |
| IR01000 | Kanalisationsleitung Mittelhaus | | | | | 38'060.96 | |
| IR01013 | Grundlagen VGEP | | | | | 7'751.07 | |
| IR01031 | Mechanische Vorreinigung | | | | | 189'353.10 | |
| IR01033 | Betriebsinvestitionen I, Wärmedämmung Faulung | | | | | 314'212.30 | |
| IR01034 | Abwasser, Rückläufe | | | | | 202'035.54 | |
| IR01036 | Betriebsinvestitionen III, Infrastruktur | 20'000.00 | | | | 82'653.07 | |
| IR01041 | Elektrische Installationen | | | | | 253'618.32 | |
| IR01043 | Steuerung Leitsystem | | | 200'000.00 | | | |
| IR01044 | Elektrische Installationen II | | | 200'000.00 | | | |
| IR01045 | Biologie | 200'000.00 | | 450'000.00 | | | |
| IR01046 | Schlamm | 120'000.00 | | 250'000.00 | | | |
| IR01047 | Elektrische Installationen III | 210'000.00 | | | | | |
| IR01048 | Steuerung Leitsystem II | 200'000.00 | | | | | |
| IR01049 | Ersatz Licht I | 50'000.00 | | | | | |
| IR01050 | Faulung Sanierung Einspeisung | 200'000.00 | | | | | |
| IR01051 | Faulung Sanierung Verfahrenstechnik | 100'000.00 | | | | | |
| IR01053 | Unterhalt Sandfilter | 150'000.00 | | | | | |
| IR01054 | Sanierung Flachdach Betriebsgebäude | 220'000.00 | | | | | |
| IR01055 | Sanierung Flachdach Biologie (NKB) + Geländer | 310'000.00 | | | | | |
| 504000 | Hochbauten | | | 430'000.00 | | 56'963.82 | |
| IR01042 | Photovoltaik Biologie Gebäude | | | 430'000.00 | | 56'963.82 | |

9.1 Budget - Details - Investitionsrechnung

| | | | | | | |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 1'780'000.00 | | 1'530'000.00 | - | 1'145'744.52 | - |
| Nettoinvestition | | 1'780'000.00 | | 1'530'000.00 | | 1'145'744.52 |
| | 1'780'000.00 | 1'780'000.00 | 1'530'000.00 | 1'530'000.00 | 1'145'744.52 | 1'145'744.52 |

11 Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion | Aufgabenbereich | Sachkonto | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 |
|--|-------------------------------------|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 7202 | IKA Neugut | 330030 | 1'152'400.00 | 912'000.00 | 888'384.76 |
| Total | | | 1'152'400.00 | 912'000.00 | 888'384.76 |
| | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 33xx | 1'152'400.00 | 912'000.00 | 888'384.76 |
| | 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 | | | 1'152'400.00 | 912'000.00 | 888'384.76 |

12 Anhang zum Budget

Finanzkennzahlen

| Abwassermenge 2020 - 2022* (Kostenteiler 2024 - 2026) | | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 | |
|--|--------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Dübendorf | 4'485'124 m3 | 61.44% | 61.44% | 58.35% | |
| Dietlikon | 1'297'585 m3 | 17.78% | 17.78% | 19.39% | |
| Wangen-Brüttisellen | 1'020'901 m3 | 13.99% | 13.99% | 14.41% | |
| Wallisellen | 495'586 m3 | 6.79% | 6.79% | 7.85% | |
| Total Abwassermenge | 7'299'196 m3 | 100.00% | 100.00% | 100.00% | |
| Selbstfinanzierungsgrad | | 127% | 154% | 223% | > 100 % ideal |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | | 80 - 100 % gut bis vertretbar |
| | | | | | 50 - 80 % problematisch |
| | | | | | < 50 % ungenügend |
| Zinsbelastungsanteil | | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0 - 4 % gut |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | | 4 - 9 % genügend |
| | | | | | > 9 % schlecht |

* 2020 - 2022 Mittelwert