

Zweckverband Abwasserverband Altikon ZH - Niederneunforn TG

Gemeindeverwaltung Altikon
8479 Altikon

Budget 2024

Ablieferung an Vorstehererschaft / Vorstand	6. September 2023
Abnahmebeschluss Vorstehererschaft / Vorstand	26. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	28. September 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	5. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Verbandsgemeinde Altikon	23. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Verbandsgemeinde Neunforn	25. Oktober 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1
1 Bericht der Vorsteherschaft	2
2 Anträge und Beschlüsse	3 - 6
Budget	7
3 Finanzierung	keine
4 Erfolgsrechnung	8 - 9
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	10
6 Investitionsrechnungen	11
Budget - Details	12
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	13 - 14
8 Erfolgsrechnung	15 - 19
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	20
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	21 - 23
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	24
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	25
13 Finanzkennzahlen	keine

Kontakt:

Zweckverband Abwasserverband Altikon ZH - Niederneunforn TG
c/o Gemeindeverwaltung Altikon
Schloss 2
8479 Altikon

Präsidentin: Sandra Reinli, Gemeindepräsidentin Altikon

Rechnungsführer: Michael Stefan Peter, Finanzverwalter Gemeinde Altikon

Telefon 052 336 12 26

E-Mail michael.stefan.peter@altikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherchaft

Mit den neuen Statuten per 1. Januar 2023 wurde der Zweckverband vermögensfähig. Der Zweckverband muss sich somit neu selber finanzieren. Zudem schreibt der Zweckverband die Vermögenswerte neu in seiner Buchhaltung ab. Bis Ende 2022 erfolgte dies in den Buchhaltungen der beiden Verbandsgemeinden. Die Abschreibungen ermöglichen dem Zweckverband die Refinanzierung der getätigten Investitionen.

Beim Übergang in die Vermögensfähigkeit per 1. Januar 2023 wurde kein Restatement erstellt.

In der Erfolgsrechnung sieht das Budget 2024 gegenüber dem Budget 2023 einen leicht höheren Aufwandüberschuss vor. Mehraufwände fallen für Beratungskosten im Zusammenhang mit der Nachfolgelösung für die ARA Altikon an. Zudem fallen mehr Abschreibungen an. Der Upgrade des Prozessleitsystems muss über eine kurze Nutzungsdauer abgeschrieben werden. Erstmals sollte ein Mietzins der Swisscom eingehen für den Standort der Mobilfunkantenne bei der ARA Altikon.

In der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von Fr. 26'000.00 vorgesehen. Der Server und das Prozessleitsystem müssen dringend ersetzt werden, da alles hoffnungslos veraltet ist.

Betreffend detaillierter Begründungen zu den Differenzen wird auf die Seiten 13, 14 und 20 verwiesen.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat das **Budget 2024** des Zweckverbandes Abwasserverband Altikon ZH - Niederneunforn TG genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	166'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	9'700.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	157'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 34 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt und von diesen getragen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	26'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	26'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2024 des Zweckverbandes ARA Altikon ZH - Niederneunforn TG zu genehmigen.

8479 Altikon, 26. September 2023

Vorsteherschaft Zweckverband ARA Altikon ZH - Niederneunforn TG

Die Präsidentin:



Sandra Reinli

Der Sekretär:



Michael Stefan Peter

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** des Zweckverbandes Abwasserverband Altikon ZH - Niederneunforn TG in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 26. September 2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	166'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	9'700.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	157'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 34 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt und von diesen getragen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	26'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	26'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2024 des Zweckverbandes Abwasserverband Altikon ZH - Niederneunforn TG finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets 2024 gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2024 des Zweckverbandes Abwasserverband Altikon ZH - Niederneunforn TG entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8479 Altikon, 05.10.2023

RPK Zweckverband ARA Altikon ZH - Niederneunforn TG

Der Präsident:

Der Aktuar:



Markus von Ow



Ueli Schneider

ARA Altikon ZH - Niederneunforn TG Genehmigung Budget 2024

In der Erfolgsrechnung der ARA Altikon ZH – Niederneunforn TG wird mit einem Gesamtaufwand von Fr. 166'900.00 und einem Ertrag von Fr. 9'700.00 gerechnet, womit ein Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden von Fr. 157'200.00 verbleibt

In der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von Fr. 26'000.00 zu verzeichnen.

Der Gemeinderat

b e s c h l i e s s t :

- I. Das Budget der ARA Altikon ZH – Niederneunforn TG für das Jahr 2024 wird genehmigt.
- II. Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 157'200.00 zu Lasten der Vertragsgemeinden ab. Der Kostenanteil der Gemeinde Altikon beträgt Fr. 98'000.00
- III. In der Investitionsrechnung sind Nettoausgaben von Fr. 26'000.00 vorgesehen.
- III. Mitteilungen an:
 - Politische Gemeinde Neunforn, Bachstr. 2, 8526 Oberneunforn
 - Finanzverwaltung Altikon
 - Akten (23.04.2)

NAMENS DES GEMEINDERATES

Die Präsidentin:



S. Reinli

Der Schreiber:



P. Kägi

versandt: **26. Okt. 2023**

Protokollauszug

Sitzung des Gemeinderates Nr. 17/ 2023

7. Umwelt und Raumordnung, Bauwesen / 201. Abwasserzweckverbände (Verträge der Gemeinde)

7.201. Jahresrechnung/Budget - ARA Altikon-Niederneunforn (ab 2022)

ARA Altikon-Niederneunforn - Budget 2024**Sachverhalt:**

Das Budget 2024 der ARA Altikon-Niederneunforn schliesst mit einem Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung von CHF 157'200.00 (Vorjahr: 154'500.00). Zudem sind Investitionen von CHF 26'000.00 budgetiert. Die Gemeinde Neunforn beteiligt sich gemäss Kostenverteiler mit 37.67 % bzw. CHF 59'200.00 (Vorjahr: 31.73 % bzw. CHF 49'000.00) am Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung.

Es wurden höhere Aufwände für Beratungskosten betreffend Nachfolgelösung budgetiert. Zudem fallen CHF 4'000 höhere Abschreibungen an gemäss dem definitiven Bilanzanpassungsbericht und zusätzliche Abschreibungen für das Prozessleitsystem. Dem gegenüber stehen tiefere Unterhaltskosten und ein budgetierter Mietzins von CHF 9'700 für die Mobilfunkanlage.

In der Investitionsrechnung sollen der Server und das Prozessleitsystem aufgerüstet werden. Diese laufen noch auf Windows 7, weshalb die Sicherheit nicht mehr gewährleistet ist.

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Das Budget 2024 der ARA Altikon-Niederneunforn wird mit einem Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung von CHF 157'200.00 sowie Nettoinvestitionen von CHF 26'000.00 in der Investitionsrechnung genehmigt.
2. Die Gemeinde Neunforn beteiligt sich gemäss Kostenverteiler mit 37.67 % bzw. CHF 59'200.00 am Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung.

Oberneunforn, 31. Oktober 2023

Für den richtigen Auszug:

Gemeinderat Neunforn
Der Gemeindepräsident:


Reto Frehner



Der Gemeindeschreiber:


Cornel Frischknecht

Budget

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	4'100.00	4'300.00	2'987.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	89'000.00	87'800.00	75'566.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'300.00	7'100.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	57'500.00	55'100.00	58'364.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>166'900.00</i>	<i>154'300.00</i>	<i>136'917.80</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	0.00	0.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	2.40
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2.40</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-166'900.00	-154'300.00	-136'915.40
34	Finanzaufwand	0.00	200.00	0.00
44	Finanzertrag	9'700.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	9'700.00	-200.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-157'200.00	-154'500.00	-136'915.40
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 Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-157'200.00	-154'500.00	-136'915.40
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	0.00	-154'500.00	-136'915.40
	Total	-157'200.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
39	Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	166'900.00	154'500.00	136'917.80
	Total Ertrag	9'700.00	0.00	2.40

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten werden über den Frachtanfall auf der Basis von Einwohnerwerten (EW) auf die Verbandsgemeinden verteilt (gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten).

Gemeinde	Anteil in %	Budget 2024	Budget 2023
Gemeinde Altikon	62.33	98'000.00	105'500.00
Gemeinde Neunforn	37.67	59'200.00	49'000.00
Total	100.00	157'200.00	154'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	26'000.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		26'000.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der 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	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		26'000.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen (ohne Gemeindebeiträge, Konto 9998.6320)		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-26'000.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0110.3132.00	1'200.00	2'500.00	-1'300.00	Nebst den üblichen Kosten der Revisionsfirma für die technische Prüfung der Jahresrechnung fielen im Vorjahr zusätzliche Kosten für die Erstellung des Bilanzanpassungsberichtes und die Prüfung dieses Berichtes an. Diese zusätzlichen Arbeiten waren einmalig und fielen deshalb an, weil der Zweckverband neue Statuten erhielt und per 1. Januar 2023 vermögensfähig wurde.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7202.3132.00	10'000.00	3'000.00	7'000.00	Beratungskosten betreffend Nachfolgelösung ARA Altikon
7202.3151.00	10'000.00	14'000.00	-4'000.00	Im Vorjahr Ersatz des Hydranten beim Regenklärbecken Altikon
7202.3300.30	11'100.00	4'200.00	6'900.00	Aufgrund der definitiven Unterlagen (Bilanzanpassungsbericht und Überleitungstabelle) fallen hier höhere Abschreibungen an
7202.3300.60	0.00	2'900.00	-2'900.00	siehe oben / es fallen hier keine Abschreibungen an
7202.3320.00	5'200.00	0.00	5'200.00	Die Kosten für den Upgrade des Prozessleitsystems (siehe Invest.rechnung 2024) müssen über 5 Jahre abgeschrieben werden
7202.4470.00	9'700.00	0.00	-9'700.00	Mietzins Swisscom (plus Salt und Sunrise) für Standort Mobilfunkantenne (berechnet für halbes Jahr)

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'400.00	0.00	3'700.00	0.00	3'702.85	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	164'500.00	9'700.00	150'600.00	0.00	133'214.95	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	200.00	0.00	0.00	2.40
	Total Aufwand / Ertrag	166'900.00	9'700.00	154'500.00		136'917.80	2.40
	Ertragsüberschuss		157'200.00		154'500.00		136'915.40
	Aufwandüberschuss						
	Total	166'900.00	166'900.00	154'500.00	154'500.00	136'917.80	136'917.80

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'400.00		3'700.00		3'702.85	0.00
	Nettoergebnis	0.00	2'400.00	0.00	3'700.00		3'702.85
01	Legislative und Exekutive	2'400.00		3'700.00		3'702.85	0.00
	Nettoergebnis	0.00	2'400.00	0.00	3'700.00		3'702.85
011	Legislative	2'400.00		3'700.00		3'702.85	0.00
	Nettoergebnis	0.00	2'400.00	0.00	3'700.00		3'702.85
0110	Legislative	2'400.00		3'700.00		3'702.85	0.00
	Nettoergebnis	0.00	2'400.00	0.00	3'700.00		3'702.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		400.00	
3132.00	Buchprüfungskosten	1'200.00		2'500.00		1'032.85	
3612.00	Entschädigung RPK Gemeinde Altikon	800.00		800.00		750.00	
3612.01	Entschädigung an andere Gemeinden					1'520.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	164'500.00	9'700.00	150'600.00		133'214.95	0.00
	Nettoergebnis	0.00	154'800.00	0.00	150'600.00		133'214.95
72	Abwasserbeseitigung	164'500.00	9'700.00	150'600.00		133'214.95	0.00
	Nettoergebnis	0.00	154'800.00	0.00	150'600.00		133'214.95
720	Abwasserbeseitigung	164'500.00	9'700.00	150'600.00		133'214.95	0.00
	Nettoergebnis	0.00	154'800.00	0.00	150'600.00		133'214.95
7202	Kläranlagen	164'500.00	9'700.00	150'600.00		133'214.95	0.00
	Nettoergebnis	0.00	154'800.00	0.00	150'600.00		133'214.95
3000.01	Entschädigungen Vorstandsvorsitz	2'100.00		2'000.00		2'018.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Vorstandsvorsitz	2'000.00		2'000.00		825.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-6.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals						
3099.00 Übriger Personalaufwand					150.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Chemikalien	8'000.00		6'000.00		8'887.10	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		12'436.90	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Wasser, Strom)	20'000.00		20'000.00		19'042.60	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon	2'200.00		2'100.00		1'530.60	
3130.02 Schlammabeseitigung	20'000.00		20'000.00		13'905.65	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		3'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'400.00		3'100.00		3'128.70	
3137.00 Steuern und Abgaben	700.00		700.00		878.20	
3137.01 Abgabe Reduktion Mikroverunreinigungen	9'000.00		8'900.00		8'928.00	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		5'000.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		14'000.00		5'396.20	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien						
3170.00 Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	11'100.00		4'200.00			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV						
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			2'900.00			
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten VV						
3301.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV						
3301.60 Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	5'200.00					
3321.00 Ausserplanmässige Abschreibungen Software						
3612.00 Verwaltungsentschädigung Gemeinde Altikon	8'100.00		7'800.00		10'094.00	
3612.01 Betriebsführung durch IKA ARA Thurtal	48'600.00		46'500.00		46'000.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		9'700.00				
9 FINANZEN UND STEUERN		157'200.00	200.00	154'500.00	0.00	136'917.80
Nettoergebnis	157'200.00	0.00	154'300.00	0.00	136'917.80	
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung			200.00		0.00	0.00
Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	200.00		
961 Zinsen			200.00		0.00	0.00
Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	200.00		
9610 Zinsen			200.00		0.00	0.00
Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	200.00		
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			200.00			
4400.00 Zinsen flüssige Mittel						
97 Rückverteilungen					0.00	2.40
Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40	
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe					0.00	2.40
Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe					0.00	2.40
Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe						2.40
99 Nicht aufgeteilte Posten		157'200.00		154'500.00	0.00	136'915.40
Nettoergebnis	157'200.00	0.00	154'500.00	0.00	136'915.40	
999 Abschluss		157'200.00		154'500.00	0.00	136'915.40
Nettoergebnis	157'200.00	0.00	154'500.00	0.00	136'915.40	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9998 Abschluss Zweckverband		157'200.00		154'500.00	0.00	136'915.40
Nettoergebnis	157'200.00	0.00	154'500.00	0.00	136'915.40	
4612.00 Aufwandüberschuss Altikon ER		98'000.00		105'500.00		93'472.15
4612.01 Aufwandüberschuss Niederneunforn ER		59'200.00		49'000.00		43'443.25
9999 Abschluss					0.00	0.00
Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		
9000.00 Ertragsüberschuss						
9001.00 Aufwandüberschuss						
Total Aufwand / Ertrag	166'900.00	166'900.00	154'500.00	154'500.00	136'917.80	136'917.80
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss						
Total	166'900.00	166'900.00	154'500.00	154'500.00	136'917.80	136'917.80

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2024	
7202.5200.01	26'000.00	Der Server und das Prozessleitsystem in unserer Kläranlage sind sehr alt und laufen noch auf Windows 7. Wichtige Punkte wie z.B. ein wirksamer Virenschutz sind nicht mehr gewährleistet. Daher muss dringend alles ersetzt werden.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss		26'000.00				
Nettoinvestitionen						
Total	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		26'000.00				
72	Abwasserbeseitigung	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		26'000.00				
720	Abwasserbeseitigung	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		26'000.00				
7202	Kläranlagen	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		26'000.00				
5030.01	Sanierung Regenklärbecken Altikon und Niederneunforn						
5060.01	Ersatz Pumpen und Armaturen Regenklärbecken Altikon						
5200.01	Upgrade Prozessleitsystem	26'000.00					
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis	26'000.00					
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis	26'000.00					
999	Abschluss	0.00	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis	26'000.00					
9998	Abschluss Zweckverband	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis						
6320.00	Ausgabenüberschuss Altikon IR						
6320.01	Ausgabenüberschuss Niederneunforn IR						

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9999	Abschluss	0.00	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis	26'000.00					
5900.00	Passivierte Einnahmen						
6900.00	Aktiviert Ausgaben		26'000.00				
	Total Ausgaben / Einnahmen	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Einnahmenüberschuss					0.00	
	Nettoinvestitionen						
	Total	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7202	Kläranlagen				
	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	3300.30	11'100.00	4'200.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	0.00	0.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	0.00	2'900.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen Software	3320.00	5'200.00	0.00	0.00
	Total		16'300.00	7'100.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	16'300.00	7'100.00	0.00
	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		16'300.00	7'100.00	0.00