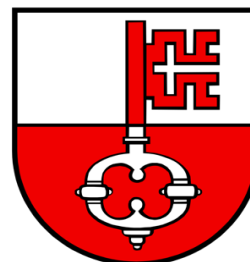
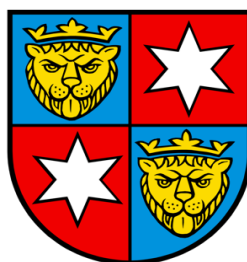
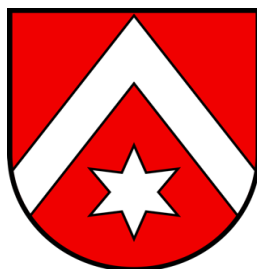


Abwasserverband Killwangen Spreitenbach Würenlos



Budget 2027

Genehmigt:

Vorstandssitzung vom 30. Juni 2026

Rechnungsführung:

Abwasserverband Region Baden Wettingen
ARA Laufäcker, 5300 Turgi

Revisionsstelle:

Hüsser Gmür + Partner AG
Täfernstrasse 20, 5405 Dättwil

Datum:

Killwangen, 30. Juni 2026

Rev. 1 def.

Detail-Budget 2027

Vorstand 30.06.2026, rev.1. def

		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
3 Aufwand		1'944'400.00	1'732'400.00	1'827'244.50
3000 Personalaufwand		498'000.00	536'500.00	478'459.45
300 Behörden und Kommissionen		7'000.00	6'000.00	7'085.20
3000.00 Behörden und Kommissionen	*	7'000.00	6'000.00	7'085.20
301 Löhne Betriebs-/Verwaltungspersonal		380'000.00	420'000.00	366'341.20
3010.01 Löhne Betriebspersonal und Verwaltung	*	380'000.00	420'000.00	384'905.45
3010.02 Löhne nebenamtliches Personal		-	-	-
3010.09 Vergütung SUVA Taggeld		-	-	-15'300.80
3010.10 Vergütung von Dritten		-	-	-3'263.45
303 Temporär Personal		-	-	-
3030.00 Arbeitskräfte Temporär		-	-	-
304 Zulagen		26'000.00	26'000.00	23'400.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen; zulasten Gemein	*	1'000.00	1'000.00	
3049.01 Übrige Zulagen; Pikettdienst		25'000.00	25'000.00	23'400.00
305 Arbeitgeberbeiträge		71'000.00	71'000.00	68'166.75
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV		30'000.00	30'000.00	30'033.80
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse		28'000.00	28'000.00	26'050.35
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung		10'000.00	10'000.00	8'782.55
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse		-	-	0.00
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung		3'000.00	3'000.00	3'300.05
309 Übriger Personalaufwand		14'000.00	13'500.00	13'466.30
3090.00 Aus- und Weiterbildung Personal		10'000.00	10'000.00	8'672.15
3091.00 Personalwerbung		1'000.00	1'000.00	1'344.20
3099.00 Übriger Personalaufwand		3'000.00	2'500.00	3'449.95
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		1'410'900.00	1'160'400.00	1'313'292.64
310 Material- und Warenaufwand		121'000.00	93'500.00	129'850.11
3100.00 Büromaterial		2'500.00	2'500.00	1'231.00
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	*	20'000.00	30'000.00	13'950.31
3101.01 Chemikalien für P-Fällung	*	45'000.00	30'000.00	44'163.74
3101.02 Chemikalien für Frischschlammeindickung	*	50'000.00	20'000.00	69'753.06
3101.03 Chemikalien für Reinigungen	*	2'000.00	10'000.00	-
3102.00 Drucksachen, Publikationen		1'000.00	1'000.00	752.00
3103.00 Abonnements, Zeitschriften		500.00	-	-
311 Nicht aktivierbare Anlagen		78'500.00	38'500.00	65'428.58
3111.00 Anschaffungen Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		10'000.00	10'000.00	14'804.10
3111.01 Anschaffungen Finanzplan	*	60'000.00	15'000.00	47'862.05
3112.00 Anschaffungen Dienstkleider		3'500.00	3'500.00	1'870.83
3113.00 Anschaffung Hardware	*	5'000.00	10'000.00	891.60
312 Versorgung und Entsorgung		448'000.00	348'000.00	453'761.15
3120 Versorgung		183'000.00	203'000.00	207'052.70
3120.01 Strom	*	180'000.00	200'000.00	203'658.60
3120.02 Wasser		2'000.00	2'000.00	2'934.75
3120.05 Treibstoff		1'000.00	1'000.00	459.35
3121 Entsorgung		265'000.00	145'000.00	246'708.45
3121.01 Schlammabeseitigung	*	250'000.00	130'000.00	234'099.25
3121.02 Rechen- und Sandfanggutentsorgung		15'000.00	15'000.00	12'609.20
313 Dienstleistungen und Honorare		377'400.00	359'400.00	309'840.05
3130.01 Post- und Bankspesen		-	-	
3130.02 Verbandsbeiträge		2'000.00	2'000.00	1'700.00
3130.03 Telefongebühren		10'000.00	10'000.00	9'852.75
3130.04 Post, Porto und Briefmarken		500.00	500.00	515.20
3132.00 Geschäftsführung und Buchhaltung (Pauschale ABW)		47'000.00	47'000.00	47'000.00
3132.01 Zusatzaufwand ABW		10'000.00	10'000.00	8'547.10
3132.02 Untersuchungen, Beratungen		30'000.00	30'000.00	24'435.25
3132.03 Projektierung/Analysen gemäss Finanzplan	*	50'000.00	40'000.00	635.85
3132.04 Revision externe Kontrollstelle		3'500.00	3'500.00	4'418.80
3134.00 Versicherungen		18'000.00	18'000.00	15'012.35
3137.00 Steuern und Abgaben		500.00	500.00	351.75
3137.01 Steuern und Abgaben für MV		205'400.00	197'400.00	196'911.00
3137.02 Gebühren Radio und TV		500.00	500.00	460.00

Detail-Budget 2027

Vorstand 30.06.2026, rev.1. def

		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt		55'000.00	115'000.00	119'759.01
3144.01 Unterhalt Hochbauten		25'000.00	25'000.00	32'422.21
3144.02 Unterhalt Hochbauten Kleinprojekte	*	30'000.00	90'000.00	87'336.80
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		327'000.00	202'000.00	229'774.44
3151.00 Unterhalt Maschinen und Geräte		150'000.00	120'000.00	153'164.55
3151.01 Unterhalt Maschinen, Kleinprojekte	*	175'000.00	80'000.00	75'573.74
3151.60 Unterhalt Fahrzeuge		2'000.00	2'000.00	1'036.15
316 Mieten, Leasing, Benützungsgebühren		2'000.00	2'000.00	4'059.90
3160.00 Mieten, Leasing, Benützungsgebühren	*	2'000.00	2'000.00	4'059.90
317 Spesenentschädigungen		1'000.00	1'000.00	819.40
3170.00 Spesenentschädigungen		1'000.00	1'000.00	819.40
319 Verschiedener Betriebsaufwand		1'000.00	1'000.00	-
3199.00 Übriger Betriebsaufwand		1'000.00	1'000.00	-
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		35'000.00	35'000.00	34'757.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	*	35'000.00	35'000.00	34'757.00
34 Finanzaufwand		500.00	500.00	735.41
3499.00 Übriger Finanzaufwand		500.00	500.00	735.41
4 Ertrag		2'051'400.00	1'850'900.00	1'841'574.10
42 Entgelte		37'000.00	41'000.00	29'849.60
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		37'000.00	41'000.00	29'849.60
4240.01 Annahme Abwasser / Toiletten		1'000.00	1'000.00	150.00
4240.02 Dienstleistungen		35'000.00	35'000.00	29'297.75
4240.05 Übrige Erträge		1'000.00	5'000.00	401.85
44 Finanzertrag		9'000.00	12'500.00	14'813.50
440 Zinsertrag		500.00	500.00	-
4400.00 Zinsertrag		500.00	500.00	-
443 Liegenschaftenertrag FV		8'500.00	12'000.00	14'813.50
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	*	8'500.00	12'000.00	14'813.50
46 Beiträge von Gemeinden		2'005'400.00	1'797'400.00	1'796'911.00
Total Betriebskostenbeiträge		1'800'000.00	1'600'000.00	1'600'000.00
4612.01 Beiträge Killwangen	*	189'278.00	165'724.00	167'990.00
4612.02 Beiträge Spreitenbach	*	1'123'450.00	1'029'523.00	1'003'233.00
4612.03 Beiträge Würenlos	*	487'272.00	404'753.00	428'777.00
Total MV-Abgabe		205'400.00	197'400.00	196'911.00
4612.11 Abgabe Bund Mikrover. Killwangen	*	20'650.00	20'850.00	20'781.00
4612.12 Abgabe Bund Mikrover. Spreitenbach	*	121'300.00	114'050.00	113'760.00
4612.13 Abgabe Bund Mikrover. Würenlos	*	63'450.00	62'500.00	62'370.00
90 Abschluss Erfolgsrechnung		107'000.00	118'500.00	14'329.60
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	*	107'000.00	118'500.00	14'329.60
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				
5 Investitionsausgaben		0.00	500'000.00	868'378.49
503 Tiefbauten/Kanalnetz		-	500'000.00	945'270.49
5030.01 BP Optimierung ARA		-	500'000.00	945'270.49
504 Hochbauten / Kläranlage		-	-	-76'892.00
5040.01 Ergänzung Optimierung Gebläsestation		-	-	-76'892.00
5040.02 PV-Anlage über SBR Becken		-	-	-
6 Investitionseinnahmen		-	500'000.00	868'378.49
632 Invetitionsbeiträge von Gemeinden		-	500'000.00	1'000'000.00
6320.00 Optimierung ARA Invetitionsbeitrag Killwangen	18.9%	-	94'500.00	189'000.00
6320.01 Optimierung ARA Invetitionsbeitrag Spreitenbach	52.8%	-	264'000.00	528'000.00
6320.02 Optimierung ARA Invetitionsbeitrag Würenlos	28.3%	-	141'500.00	283'000.00
69 Übertrag an Bilanz		-	-	-131'621.51
6900.02 Aktivierte Ausgaben		-	-	-131'621.51

Erläuterungen zum Budget

Konto	Erläuterungen	
Der Betriebskostenbeitrag für 2027 beträgt CHF 1.7 Mio. und wird gemäss dem Kostenteiler auf der Basis der Erhebung per 31.12.2025 wie folgt aufgeteilt: Killwangen 10.5% (10.4%) / Spreitenbach 62.4 (64.3%) / Würenlos 27.1% (25.3%) .Die Abgabe für die Mikroverunreinigung von CHF 9.00 pro Einwohner und Jahr wird separat in Rechnung gestellt.		
Aufwand		
3000	Behörden und Kommissionen	Der Aufwand war bisher zu tief budgetiert und wird nun höher budgetiert.
3010.01	Löhne Betriebspersonal und Verwaltung	Die Lohnkosten basieren auf vier Vollzeitstellen unter Berücksichtigung strukturellen Anpassungen für 2027.
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen; zulasten Gemeinwesen	eventuell neue Mitarbeiter mit Kindern.
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	Der Verbrauch wird anhand des effektiven Aufwand gemäss der Vorjahre reduziert.
3101.01	Chemikalien für P-Fällung	Für die Bekämpfung von Fadenbakterien muss zusätzlich Aluminiumsulfat eingesetzt werden.
3101.02	Chemikalien für Frischschlammeindickung	Mit dem doppelten Schlammanfall wird mehr Flockmittel benötigt.
3101.03	Chemikalien für Reinigungen	Der Verbrauch wird anhand des effektiven Aufwand gem. der Vorjahre reduziert.
3111.01	Anschaffungen gem. Finanzplan	Ersatzbeschaffung eines neuen elektrischen Pikett- und Unterhaltsfahrzeug inkl. Einrichtung und Beschriftung
3113.00	Anschaffung von Hardware	Ersatz von veralteter Hardware.
3120.01	Strom	Der Energiebezug wird mit der neun PV-Anlage tiefer ausfallen.
3121.01	Schlammabeseitigung	Die zu entsorgenden Schlamm-Mengen haben sich in den vergangenen Jahren verdoppelt. Die Mengen entsprechen Aufgrund der ARA-Belastung den zu erwartenden Mengen.
3132.03	Projektierung/Analysen gemäss Finanzplan	Die Mengen der Vorjahre lagen unter der Dimensionierung. Für die Überprüfungen des baulichen Zustand der ARA ist eine Untersuchung mit Zustandsbericht als Grundlage für den Finanzplan notwendig. (CHF 30'000.-)
		Zur Ermittlung des kommenden Finanzbedarfes für einen Ausbau und Erweiterung der ARA ist ein Machbarkeits-Studie auszuarbeiten (CHF 20'000.-)
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Kleinprojekte	Sofortmassnahmen Aufgrund der Zustandsuntersuchung (Frisch-Schlamm Stapler)
3151.01	Unterhalt Maschinen, Kleinprojekte	Für 2027 stehen folgen grösser Unterhalts- und Optimierungsprojekte an: - Instandstellung Korrosionsschäden Ablaufleitungen 100'000.- - Neue Messtechnik SBR mit TS-und Nitrat Sonde 75'000.-
3160.00	Mieten, Leasing, Benützungsggebühren	Miete von Hebebühne für Unterhaltsarbeiten.
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	Abschreibung der Erneuerung der Gebläsestation.
Ertrag		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	Die Mieteinnahmen sind für die Mobilfunkantenne. Zusätzliche Einnahmen für die Vermietung des Kiesplatzes sind nicht berücksichtigt.
4612.01-03	Beiträge Gemeinden	Die Betriebsbeiträge der Gemeinden für 2026 sind wie deklariert fix. Grundlage bildet der Kostenteiler.
4612.11-13	Abgabe Bund Mikrover. Gem.	Die Abgabe richtet sich nach den effektiven Einwohnern.

Kostenteiler 2027

Kostenträger	Verteiler 2026				Kostenteiler Abwasserverband Killwangen Spreitenbach Würenlos 2027 (Budget)														
					Berechnung										Gemeindebeiträge 2027				
	K-Anteil			Betriebs- kosten Fr.	Trinkwasser (31.12.2025)				EW (31.12.2025)			Wirksame Abflussfläche (F _{red})				Betriebskostenteiler		MV-Abgabe 9.- E/a	
	TW %	EW %	Fred %		TW- Menge		K-Anteil	Anteil	Anzahl EW	K-Anteil	Anteil	Voll har	per 2022 har	K-Anteil	Anteil	Absolut CHF / exkl. MWSt	K-Teiler %	Prog. + EW	Budget CHF/exkl. MWSt
					m³/a	m³/EW	70%			20%				10%					
AV OS	70%	20%	10%	1'600'000.00			1'260'000.00			360'000.00				180'000.00		1'800'000.00			205'400.00
Killwangen	9.1%	10.6%	18.9%	165'723.82	155'120	67.9	119'159.75	9.5%	2'285	36'128.05	10.0%	11.92	15.90	33'990.50	18.9%	189'278.00	10.52%	10	20'650.00
Spreitenbach	67.9%	57.8%	52.9%	1'029'523.01	1'061'855	79.0	815'693.60	64.7%	13'448	212'625.95	59.1%	12.74	44.50	95'130.65	52.9%	1'123'450.00	62.41%	30	121'300.00
Würenlos	23.1%	31.7%	28.3%	404'753.16	423'270	60.2	325'146.65	25.8%	7'036	111'246.00	30.9%	5.82	23.80	50'878.85	28.3%	487'272.00	27.07%	15	63'450.00
Total	100.0%	100.0%	100%	1'600'000.00	1'640'245	72.0	1'260'000.00	100.0%	22'769	360'000.00	100%	30.48	84.20	180'000.00	100.0%	1'800'000.00	100.0%		205'400.00

Datenerhebung:

- EW Total (Einzugsgebiet Abwasserverband) per 31.12.2024 für MV-Abgabe
- Wasserverbrauch Total (Entsorgung Abwassersystem innerhalb Einzugsgebiet Abwasserverband)
- Wirksame Abflussfläche (Einzugsgebiet Gemeinden anhand GEP / VGEP und Stand Erschliessungen)

189278.300
1123450.200
487271.500

Kostenträger	Spezifische Werte für 2027				Wasserverbrauch pro EW	Vergleich Anteile			
	Fr/ m³	Fr/ EW	Fr/har	%		2026	2027	Δ	
Betriebskosten						1'600'000.00	1'800'000.00	CHF	%
Killwangen	1.20	83	11'904	10.5%	67.9	165'723.82	189'278.00	23'554	14.21%
Spreitenbach	1.05	84	25'246	62.4%	79.0	1'029'523.01	1'123'450.00	93'927	9.12%
Würenlos	1.15	69	20'474	27.1%	60.2	404'753.16	487'272.00	82'519	20.39%
Total / Mittelwert	1.10	79	21'378	100.0%	72.0	1'600'000.00	1'800'000.00	200'000	

55 - 65 Schnitt nach Lehrbuch