

**Zweckverband Seewasserwerk
Hirsacker - Appital
8810 Horgen**

Budget 2027

Ablieferung an Betriebskommission	29. Mai 2026
Abnahmebeschluss Betriebskommission	16. Juni 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	6. Juli 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28. August 2026
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	24. September 2026
Veröffentlichung	31. Dezember 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Betriebskommission	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	
3 Finanzierung (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	keine
4 Erfolgsrechnung	9
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	10 - 11
6 Investitionsrechnungen	12
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14 - 17
8 Erfolgsrechnung	18 - 22
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	23
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	24 - 25
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	27
13 Finanzkennzahlen (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	keine

Kontakt

Zweckverband Seewasserwerk Hirsacker - Appital
 Seestrasse 335
 8810 Horgen

Präsident: Jonas Erni / Ueli Fröhlich
 Verwalter: Jürg Müller
 Rechnungsführung: Elisa Bajraj
 Telefon: 044 727 92 00
 E-Mail: zv.seewasserwerk@horgen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Betriebskommission

Ausgangslage/Überblick

Auf Basis von Werten der vorausgehenden Jahre wurden die Beträge im Budget 2027 wie auch der geplante Wasserverbrauch der einzelnen Gemeinden angepasst. Sukzessive sind an verschiedenen Komponenten der technischen Anlagen des Werkes Hirsacker die ordentlichen Betriebszeiten erreicht. Entsprechend sind vermehrt Erneuerungen nötig.

Erfolgsrechnung

Bei einem Gesamtaufwand von CHF 2'425'500.00 und einem Gesamtertrag von CHF 23'500.00 wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 2'402'000.00 (Budget 2026: CHF 2'379'500.00) zu Lasten der Verbandsgemeinden budgetiert.

Als Hauptgrund für die veranschlagte Erhöhung des Aufwandüberschusses zu Lasten der Verbandsgemeinden kann aufgeführt werden:

Die Netzschutzpumpen im Seewasserwerk Appital haben ihre maximale Anzahl an Betriebsstunden erreicht und müssen ersetzt werden. Zudem erreichen vermehrt Komponenten im Werk Hirsacker altersbedingt ihr technisches Ende und sind zu ersetzen. Weiter steigen nach den Investitionen der vergangenen Jahre die Abschreibungen an.

Investitionsrechnung

Für das Jahr sind Gesamtinvestitionen von CHF 1'870'000.00 geplant:

CHF 575'000.00 sind für die Erneuerung der Transportwasserleitung (Massnahme 7) im Budget 2027 geplant.

CHF 600'000.00 sind für die Erneuerung der Transportwasserleitung (Massnahme 4) im Budget 2027 geplant.

CHF 175'000.00 für die Modernisierung des Leitsystems Hirsacker.

CHF 250'000.00 werden für die Realisierung von Photovoltaikanlagen auf den Betriebsgebäuden Hirsacker und Appital eingeplant.

CHF 270'000.00 sind für die Massnahmen zur Bekämpfung der Quaggamuschel Appital und Hirsacker vorgesehen.

Antrag der Betriebskommission

- 1 Die Betriebskommission hat das Budget 2027 des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'425'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	23'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	2'402'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss den Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Horgen	Fr.	850'500.00
Oberrieden	Fr.	223'500.00
Richterswil	Fr.	478'500.00
Wädenswil	Fr.	849'500.00
Total	Fr.	2'402'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'870'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'870'000.00

- 2 Die Betriebskommission beantragt bei der Delegiertenversammlung, das Budget 2027 des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital zu genehmigen.

8810 Horgen, 16. Juni 2026

Betriebskommission Zweckverband Seewasserwerk Hirsacker-Appital

Präsident

Jonas Erni

Aktuar

Jürg Müller

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital in der von der Betriebskommission beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	2'425'500.00
Gesamtertrag	Fr.	23'500.00
Aufwandüberschuss	Fr.	2'402'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Horgen	Fr.	850'500.00
Oberrieden	Fr.	223'500.00
Richterswil	Fr.	478'500.00
Wädenswil	Fr.	849'500.00
Total	Fr.	2'402'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'870'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'870'000.00

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2027 des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital dem Antrag der Betriebskommission zu genehmigen.

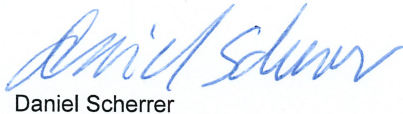
8810 Horgen, 28. August 2026

Rechnungs und Geschäftsprüfungskommission Horgen

Präsident


Anto Grubesa

Aktuar


Daniel Scherrer

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2027 des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital entsprechend dem Antrag der Betriebskommissin genehmigt.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	2'425'500.00
Gesamtertrag	Fr.	23'500.00
Aufwandüberschuss	Fr.	2'402'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Horgen	Fr.	850'500.00
Oberrieden	Fr.	223'500.00
Richterswil	Fr.	478'500.00
Wädenswil	Fr.	849'500.00
Total	Fr.	2'402'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'870'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'870'000.00

8810 Horgen, 24. September 2026

Im Namen der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Seewasserwerk Hirsacker-Appital

Präsident



Ueli Fröhlich

Aktuar



Jürg Müller

Budget

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand	6'500.00	6'500.00	5'065.08
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'377'500.00	1'352'500.00	1'379'805.47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	826'500.00	787'000.00	686'526.67
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z. G. Verbandsgemeinden)	89'000.00	89'000.00	88'278.95
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'299'500.00</i>	<i>2'235'000.00</i>	<i>2'159'676.17</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	3'000.00	3'000.00	3'678.40
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandsüberschuss z. L. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'000.00</i>	<i>3'000.00</i>	<i>3'678.40</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'296'500.00	-2'232'000.00	-2'155'997.77
34	Finanzaufwand	126'000.00	165'000.00	161'534.50
44	Finanzertrag	20'500.00	17'500.00	17'722.60
	Ergebnis aus Finanzierung	-105'500.00	-147'500.00	-143'811.90
	Operatives Ergebnis	-2'402'000.00	-2'379'500.00	-2'299'809.67
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	-2'402'000.00	-2'379'500.00	-2'299'809.67
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandsüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z. G. / Aufwandsüberschuss z. L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-2'402'000.00	-2'379'500.00	-2'299'809.67
	Total	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	2'425'500.00	2'400'000.00	2'321'210.67
	Total Ertrag	23'500.00	20'500.00	21'401.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung - Details zu Abschreibungen und Zinsen

Abschreibungen

Anlagen	Buchwert am 1.1.26	Budget 2026/ mutmassl. Bauko.	Budget 2026/ mutmassl. Abschreib	Ende 2026 Buchwert	Budget 2027 mutmassl. Bauko.	Budget 2027 mutmassl. Abschreib	Ende 2027 Buchwert
Neues SWW	8'108'800.00	0.00	506'500.00	7'602'300.00	0.00	506'500.00	7'095'800.00
Pumpenmotoren	27'000.00	0.00	13'500.00	13'500.00	0.00	13'500.00	0.00
Trafostationen	18'888.88	0.00	3'500.00	15'388.88	0.00	3'500.00	11'888.88
Ersatz Ozonanlage Appital	794'835.73	0.00	79'500.00	715'335.73	0.00	79'500.00	635'835.73
Erneuerung Rohwasserleitung	73'350.00	0.00	2'000.00	71'350.00	0.00	2'000.00	69'350.00
Umverlegung Transportleitung	186'243.56	0.00	5'000.00	181'243.56	0.00	5'000.00	176'243.56
Flachdachsanierung Appital	218'958.04	0.00	31'500.00	187'458.04	0.00	31'500.00	155'958.04
Sanierung Transportleitung	453'953.82	0.00	11'000.00	442'953.82	0.00	11'000.00	431'953.82
Seestrasse Au, Teilersatz	444'848.12	0.00	11'000.00	433'848.12	0.00	11'000.00	422'848.12
Flockungsanlage Appital	201'480.37	0.00	8'000.00	193'480.37	0.00	8'000.00	185'480.37
Wassertransport. Strandbad	386'423.86	0.00	8'500.00	377'923.86	0.00	8'500.00	369'423.86
Wassertransport. Seestr. - Strandb.	1'653'709.10	0.00	31'500.00	1'622'209.10	0.00	33'000.00	1'589'209.10
Fenster bei der Aktivkohle Appital	0.00	152'000.00	8'000.00	144'000.00	0.00	8'000.00	136'000.00
Beleuchtungsanpassung	123'431.22	0.00	6'500.00	116'931.22	0.00	6'500.00	110'431.22
HV und MS-Anlage	0.00	484'500.00	25'500.00	459'000.00	0.00	25'500.00	433'500.00
Wassertransport. M 6, Wädenswil	37'467.53	612'532.47	13'500.00	636'500.00	0.00	13'500.00	623'000.00
Wassertransport. M 7, Wädenswil	0.00	75'000.00	0.00	75'000.00	575'000.00	13'500.00	636'500.00
Photovoltaikanlage	0.00	0.00	0.00	0.00	250'000.00	12'500.00	237'500.00
Modernisierung Riflex (Leitsystem)	0.00	0.00	0.00	0.00	175'000.00	22'000.00	153'000.00
Wassertransport. M 4, Wädenswil	0.00	0.00	0.00	0.00	600'000.00	12'000.00	588'000.00
Quaggamuschel Appital	0.00	0.00	0.00	0.00	140'000.00	0.00	140'000.00
Quaggamuschel Hirsacker	0.00	0.00	0.00	0.00	130'000.00	0.00	130'000.00
Total	12'729'390.23	1'324'032.47	765'000.00	13'288'422.70	1'870'000.00	826'500.00	14'331'922.70

Zinsen

Darlehen / Schuld	Verfall	Ende 2026 Schlussbestand	Budget 2027 Veränderung	Ende 2027 Schlussbestand	Zinsfuss %	Budget 2027 mutmassl. Zins
Entsorgung Zimmerberg (EZI), Darlehen	28.08.2027	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00	0.383%	2'500.00
Entsorgung Zimmerberg (EZI), Darlehen	31.08.2027	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00	0.395%	5'500.00
Entsorgung Zimmerberg (EZI), Darlehen	18.05.2028	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	0.500%	10'000.00
Zürcher Kantonalbank (ZKB), Darlehen	20.09.2028	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00	1.880%	56'500.00
Entsorgung Zimmerberg (EZI), Darlehen	28.08.2029	0.00	1'000'000.00	1'000'000.00	0.450%	1'500.00
Entsorgung Zimmerberg (EZI), Darlehen	31.08.2029	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00	0.450%	3'000.00
Zürcher Kantonalbank (ZKB), Darlehen	29.08.2030	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	0.850%	17'000.00
Zwischentotal Darlehen		10'000'000.00	0.00	10'000'000.00		96'000.00
Horgen, Kontokorrentschuld		4'663'000.00	1'043'500.00	5'706'500.00	0.750%	30'000.00
Zwischentotal diverse Schulden und Investitionen		4'663'000.00	1'043'500.00	5'706'500.00		30'000.00
Total		14'663'000.00	1'043'500.00	15'706'500.00		126'000.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Zusammenfassung

Gemeinde	variable Betriebskosten	fixe Betriebskosten	Total Betriebskosten	Kapital- & Inv. LJ-Zinsen	Abschrei- bungen	Einlage Zins in Vorfinanz.	Entnahme Vorfinanz.	Vorfinanz Inv. in Vorfinanz.	Totalkosten pro Gemeinde
Horgen	182'500.00	332'500.00	515'000.00	44'500.00	291'000.00	0.00	0.00	0.00	850'500.00
Oberrieden	55'500.00	83'500.00	139'000.00	11'000.00	73'500.00	0.00	0.00	0.00	223'500.00
Richterswil	105'000.00	185'500.00	290'500.00	25'000.00	163'000.00	0.00	0.00	0.00	478'500.00
Wädenswil	164'000.00	341'000.00	505'000.00	45'500.00	299'000.00	0.00	0.00	0.00	849'500.00
Total	507'000.00	942'500.00	1'449'500.00	126'000.00	826'500.00	0.00	0.00	0.00	2'402'000.00

Details zur Kalkulation

Anteile an Variablen Kosten gemäss Art. 43 der ZV-Statuten im Verhältnis der Wasserbezugsmengen

Variable Kosten (gemäss Verwalter/Präsident)	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
3101.01 - Filtermaterial	100'000.00	100'000.00	-
3101.02 - Flockungsmittel	10'000.00	10'000.00	-
3101.03 - Entkeimungsmittel	15'000.00	15'000.00	-
3120.01 - Strom	340'000.00	370'000.00	-30'000.00
3120.02 - Netzwasser	12'000.00	12'000.00	-
3130.01 - Schwemmkanalisation	30'000.00	30'000.00	-
Total Variable Kosten	507'000.00	537'000.00	-30'000.00

Gemeinde	Mengen m³	%-Anteil	Betrag	gerundet
Horgen	975'000	36.04%	182'744.92	182'500.00
Oberrieden	295'000	10.91%	55'292.05	55'500.00
Richterswil	560'000	20.70%	104'961.18	105'000.00
Wädenswil	875'000	32.35%	164'001.85	164'000.00
Total Kostenanteil variabel	2'705'000	100.00%	507'000.00	507'000.00

Anteile an Fixkosten gemäss Art. 43 der ZV-Statuten nach Optionen (DV-Beschluss 700 vom 17.09.20)

Gemeinde	%-Anteil	Betrag	gerundet
Horgen	35.23%	332'042.75	332'500.00
Oberrieden	8.87%	83'599.75	83'500.00
Richterswil	19.70%	185'672.50	185'500.00
Wädenswil	36.20%	341'185.00	341'000.00
Total Fixkosten	100.00%	942'500.00	942'500.00

Anteile an Abschreibungen gemäss Art. 43 der ZV-Statuten nach Optionen (DV-Beschluss 700 vom 17.09.20)

Gemeinde	%-Anteil	Betrag	gerundet
Horgen	35.23%	291'175.95	291'000.00
Oberrieden	8.87%	73'310.55	73'500.00
Richterswil	19.70%	162'820.50	163'000.00
Wädenswil	36.20%	299'193.00	299'000.00
Total Abschreibungen	100.00%	826'500.00	826'500.00

Anteile an Zinsen gemäss Art. 43 der ZV-Statuten nach Optionen (DV-Beschluss 700 vom 17.09.20)

Gemeinde	%-Anteil	Betrag	gerundet
Horgen	35.23%	44'389.80	44'500.00
Oberrieden	8.87%	11'176.20	11'000.00
Richterswil	19.70%	24'822.00	25'000.00
Wädenswil	36.20%	45'612.00	45'500.00
Total Zinsen	100.00%	126'000.00	126'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	1'870'000.00	1'375'000.00	235'506.69
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	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		1'870'000.00	1'375'000.00	235'506.69
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		1'870'000.00	1'375'000.00	235'506.69
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'870'000.00	-1'375'000.00	-235'506.69

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Gemeinderates Horgen vom 18.05.2026 0.75 %.

Darin wird unter anderem festgehalten, dass der interne Zinssatz immer demjenigen Zinssatz entspricht, welcher auch der Steuerpflichtige zugesprochen erhält, wenn die Staats- und Gemeindesteuern entweder zu früh oder wenn zu viel bezahlt wird. Dieser Ausgleichszins beträgt voraussichtlich 0.75 % (gem. RRB vom 18. Juni 2025).

Der für das Budget angewandte Zins gilt auch für die jeweilige Jahresrechnung. Sollte der Regierungsrat eine Änderung des Zinssatzes vornehmen, wird dieser übernommen.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen des Zweckverbands gegenüber Sonderrechnungen (aktuell keine),
- b) die Guthaben und Verpflichtungen des Zweckverbands gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe (aktuell keine),
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens (aktuell keine),
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe (aktuell keine).

Kontokorrentzinsen

Der Zinssatz für die Verzinsung der Kontokorrentguthaben und -verbindlichkeiten zwischen dem Zweckverband und der Gemeinde Horgen entspricht jenem Zinssatz, welcher auch für die intere Verzinsung genutzt wird. Die Verzinsung erfolgt auf Basis des tagesaktuellen Saldos.

Verzinst werden

- a) Kontokorrent (Bilanzkontonummer 2001.01 / 1011.13)

Bemerkungen zu den nachfolgenden Begründungen

Im Folgenden werden diejenigen Positionen kommentiert, welche gegenüber dem Vorjahresbudget abweichen.

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'000.00		9'500.00		-1'500.00	-15.79	
01	Legislative und Exekutive	8'000.00		9'500.00		-1'500.00	-15.79	
011	Legislative	6'000.00		6'000.00				
0110	Legislative	6'000.00		6'000.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500.00		2'500.00				
012	Exekutive	2'000.00		3'500.00		-1'500.00	-42.86	
0120	Exekutive	2'000.00		3'500.00		-1'500.00	-42.86	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		2'500.00		-1'500.00	-60.00	Legislaturabschluss im 2026
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'291'500.00	23'500.00	2'225'500.00	20'500.00	63'000.00	2.86	
71	Wasserversorgung	2'291'500.00	23'500.00	2'225'500.00	20'500.00	63'000.00	2.86	
710	Wasserversorgung	2'291'500.00	23'500.00	2'225'500.00	20'500.00	63'000.00	2.86	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'291'500.00	23'500.00	2'225'500.00	20'500.00	63'000.00	2.86	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00				1'500.00	100.00	Schulung Sambesi
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00				
3101.01	Filtermaterial	100'000.00		100'000.00				
3101.02	Flockungsmittel	10'000.00		10'000.00				
3101.03	Entkeimungsmittel	15'000.00		15'000.00				
3101.05	Übriges Betriebsmaterial	4'000.00		4'000.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00				

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		3'500.00		1'500.00	42.86	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00				
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	340'000.00		370'000.00		-30'000.00	-8.11	Tiefere Strompreise
3120.02	Netzwasser	12'000.00		12'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon und Porti)	4'500.00		4'500.00				
3130.01	Schwemmkanalisation	30'000.00		30'000.00				
3130.02	Betriebs- und Pikettdienst Werk Hirsacker	205'000.00		195'000.00		10'000.00	5.13	Weniger Fremdleistungen
3130.03	Betriebs- und Pikettdienst Werk Appital	205'000.00		195'000.00		10'000.00	5.13	Weniger Fremdleistungen
3132.00	Fremdleistungen	100'000.00		120'000.00		-20'000.00	-16.67	Mehr Eigenleistungen durch eigenes Betriebspersonal Werke
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		4'000.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00		10'000.00		5'000.00	50.00	Höhere Prämien seit 2025
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00				
3143.00	Unterhalt Werk Hirsacker	150'000.00		125'000.00		25'000.00	20.00	Vermehrter altersbedingter Ersatz von Komponenten (Werk von 2014)
3143.01	Unterhalt Werk Appital	60'000.00		30'000.00		30'000.00	100.00	Ersatz Netzschutzpumpen (Offerte 21'000.-)
3143.03	Unterhalt Rohrwasserpumpwerk	18'000.00		18'000.00				
3143.04	Unterhalt Betriebsautomatik	20'000.00		30'000.00		-10'000.00	-33.33	Grössere Investitionen in Leitsystem laufen über die Investitionsrechnung
3143.05	Unterhalt Transportleitungen	5'000.00		5'000.00				
3143.06	Unterhalt Fernwirkkabelnetz	5'000.00		5'000.00				
3151.01	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00				
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		4'000.00		3'500.00	87.50	Vermehrter altersbedingter Ersatz von Komponenten
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'000.00		12'000.00				
3192.00	Abgeltung von Rechten	43'000.00		43'000.00				
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	804'500.00		787'000.00		17'500.00	2.22	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'000.00				22'000.00	100.00	
3612.00	Verwaltungskostenbeiträge	83'000.00		83'000.00				
3635.00	Verbandsbeiträge	6'000.00		6'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'500.00		17'500.00	-3'000.00	17.14	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
9	FINANZEN UND STEUERN	126'000.00	2'402'000.00	165'000.00	2'379'500.00	-61'500.00	2.78	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	126'000.00		165'000.00		-39'000.00	-23.64	
961	Zinsen	126'000.00		165'000.00		-39'000.00	-23.64	
9610	Zinsen	126'000.00		165'000.00		-39'000.00	-23.64	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	126'000.00		165'000.00		-39'000.00	-23.64	Tiefere Zinsen
99	Nicht aufgeteilte Posten		2'402'000.00		2'379'500.00	-22'500.00	0.95	
999	Abschluss		2'402'000.00		2'379'500.00	-22'500.00	0.95	
9998	Abschluss Zweckverband		2'402'000.00		2'379'500.00	-22'500.00	0.95	
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		2'402'000.00		2'379'500.00	-22'500.00	0.95	
Gesamtergebnis		2'425'500.00	2'425'500.00	2'400'000.00	2'400'000.00			
		2'425'500.00	2'425'500.00	2'400'000.00	2'400'000.00			

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	8'000.00	0.00	9'500.00	0.00	6'643.06	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	2'291'500.00	23'500.00	2'225'500.00	20'500.00	2'153'033.11	21'401.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	126'000.00	0.00	165'000.00	0.00	161'534.50	0.00
Total Aufwand / Ertrag		2'425'500.00	23'500.00	2'400'000.00	20'500.00	2'321'210.67	21'401.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		-2'402'000.00		-2'379'500.00		-2'299'809.67	
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'000.00		9'500.00		6'643.06	
01	Legislative und Exekutive	8'000.00		9'500.00		6'643.06	
011	Legislative	6'000.00		6'000.00		5'983.56	
0110	Legislative	6'000.00		6'000.00		5'983.56	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>6'000.00</i>		<i>5'983.56</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		858.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					53.79	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.24	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.82	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'713.61	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		1'200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500.00		2'500.00		2'145.00	
012	Exekutive	2'000.00		3'500.00		659.50	
0120	Exekutive	2'000.00		3'500.00		659.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>3'500.00</i>		<i>659.50</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		612.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					38.36	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.31	

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.58	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		2'500.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'291'500.00	23'500.00	2'225'500.00	20'500.00	2'153'033.11	21'401.00
71	Wasserversorgung	2'291'500.00	23'500.00	2'225'500.00	20'500.00	2'153'033.11	21'401.00
710	Wasserversorgung	2'291'500.00	23'500.00	2'225'500.00	20'500.00	2'153'033.11	21'401.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'291'500.00	23'500.00	2'225'500.00	20'500.00	2'153'033.11	21'401.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'268'000.00</i>		<i>2'205'000.00</i>		<i>2'131'632.11</i>
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00				1'767.02	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		2'720.77	
3101.01	Filtermaterial	100'000.00		100'000.00		147'903.56	
3101.02	Flockungsmittel	10'000.00		10'000.00			
3101.03	Entkeimungsmittel	15'000.00		15'000.00		12'123.38	
3101.05	Übriges Betriebsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'215.01	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		3'500.00		47'150.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	340'000.00		370'000.00		335'971.06	
3120.02	Netzwasser	12'000.00		12'000.00		10'219.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon und Porti)	4'500.00		4'500.00		4'329.38	
3130.01	Schwemmkanalisation	30'000.00		30'000.00		28'180.02	
3130.02	Betriebs- und Pikettdienst Werk Hirsacker	205'000.00		195'000.00		190'157.55	
3130.03	Betriebs- und Pikettdienst Werk Appital	205'000.00		195'000.00		196'403.57	

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Fremdleistungen	100'000.00		120'000.00		93'047.23	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		4'000.00		3'707.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00		10'000.00		14'526.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00		460.00	
3143.00	Unterhalt Werk Hirsacker	150'000.00		125'000.00		135'983.86	
3143.01	Unterhalt Werk Appital	60'000.00		30'000.00		51'035.97	
3143.03	Unterhalt Rohrwasserpumpwerk	18'000.00		18'000.00		35'211.15	
3143.04	Unterhalt Betriebsautomatik	20'000.00		30'000.00		3'395.00	
3143.05	Unterhalt Transportleitungen	5'000.00		5'000.00			
3143.06	Unterhalt Fernwirkkabelnetz	5'000.00		5'000.00			
3151.01	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		4'000.00		5'289.22	
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'000.00		12'000.00		11'253.47	
3170.00	Reisekosten und Spesen					172.88	
3192.00	Abgeltung von Rechten	43'000.00		43'000.00		43'003.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	804'500.00		787'000.00		686'526.67	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'000.00					
3612.00	Verwaltungskostenbeiträge	83'000.00		83'000.00		83'000.00	
3635.00	Verbandsbeiträge	6'000.00		6'000.00		5'278.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		3'678.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'500.00		17'500.00		17'722.60
9	FINANZEN UND STEUERN	126'000.00	2'402'000.00	165'000.00	2'379'500.00	161'534.50	2'299'809.67
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	126'000.00		165'000.00		161'534.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	126'000.00		165'000.00		161'534.50	
9610	Zinsen	126'000.00		165'000.00		161'534.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		126'000.00		165'000.00		161'534.50
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	126'000.00		165'000.00		161'534.50	
99	Nicht aufgeteilte Posten		2'402'000.00		2'379'500.00		2'299'809.67
999	Abschluss		2'402'000.00		2'379'500.00		2'299'809.67
9998	Abschluss Zweckverband		2'402'000.00		2'379'500.00		2'299'809.67
	<i>Nettoergebnis</i>	2'402'000.00		2'379'500.00		2'299'809.67	
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		2'402'000.00		2'379'500.00		2'299'809.67
		2'425'500.00	2'425'500.00	2'400'000.00	2'400'000.00	2'321'210.67	2'321'210.67
	Gesamtergebnis						
		2'425'500.00	2'425'500.00	2'400'000.00	2'400'000.00	2'321'210.67	2'321'210.67

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Wasserversorgung

verschiedene Investitionen an unterschiedlichen Standorten sind notwendig

Konto	Budget 2027	
7101.5030.00	250'000.00	Photovoltaikanlagen Appital und Hirsacker
7101.5030.00	130'000.00	Quaggamuschel Hirsacker
7101.5030.00	140'000.00	Quaggamuschel Appital
7101.5030.00	575'000.00	Wassertransportleitung Massnahme 7, Wädenswil
7101.5030.00	600'000.00	Wassertransportleitung Massnahme 4, Wädenswil
7101.5060.00	175'000.00	Modernisierung Riflex (Leitsystem) Hirsacker Strasse 1&2

9

Finanzvermögen

Keine Investitionen

Konto	Budget 2027
-------	-------------

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		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	1'870'000.00	0.00	1'375'000.00	0.00	235'506.69	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'870'000.00	0.00	1'375'000.00	0.00	235'506.69	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		-1'870'000.00		-1'375'000.00		-235'506.69	
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'870'000.00		1'375'000.00		235'506.69	
71	Wasserversorgung	1'870'000.00		1'375'000.00		235'506.69	
710	Wasserversorgung	1'870'000.00		1'375'000.00		235'506.69	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'870'000.00		1'375'000.00		235'506.69	
	Nettoinvestition		1'870'000.00		1'375'000.00		235'506.69
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'695'000.00		1'375'000.00		235'506.69	
5060.00	Mobilien	175'000.00					
9	FINANZEN UND STEUERN		1'870'000.00		1'375'000.00		235'506.69
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'870'000.00		1'375'000.00		235'506.69
999	Abschluss		1'870'000.00		1'375'000.00		235'506.69
9999	Abschluss		1'870'000.00		1'375'000.00		235'506.69
	Nettoinvestition	1'870'000.00		1'375'000.00		235'506.69	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		1'870'000.00		1'375'000.00		235'506.69
		1'870'000.00	1'870'000.00	1'375'000.00	1'375'000.00	235'506.69	235'506.69
	Nettoinvestition						
		1'870'000.00	1'870'000.00	1'375'000.00	1'375'000.00	235'506.69	235'506.69

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
7	Umweltschutz und Raumordnung	33xx	826'500.00	787'000.00	686'526.67
Total			826'500.00	787'000.00	686'526.67
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	826'500.00	787'000.00	686'526.67
	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			826'500.00	787'000.00	686'526.67