



Abwasserreinigung Kloten Opfikon, Rohrstrasse 49, 8152 Glattbrugg
Tel. 044 874 17 17, Fax 044 810 42 60, info@klaeranlage.ch, www.klaeranlage.ch

JAHRESRECHNUNG 2020

	Datum
Ablieferung an Verwaltungsrat	11.03.2021
Abnahmebeschluss Verwaltungsrat	24.03.2021
Abnahmebeschluss Revisionsstelle	xx.xx.2021
Abnahmebeschluss Stadtrat Opfikon	xx.xx.2021
Abnahmebeschluss Stadtrat Kloten	xx.xx.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht	1
Bericht des Verwaltungsrates	2
Jahresrechnung - Finanzbericht	3
Finanzierung	4
Erfolgsrechnung	
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	5 - 6
Erfolgsrechnung	7 - 18
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	19
Investitionsrechnung	20 - 22
Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	keine
Investitionsrechnung	keine
Bilanz	23 - 29
Geldflussrechnung	30 - 31
Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	32
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	32 - 33
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	34
Eventualforderungen	35
Anlagenspiegel Finanzvermögen	keine
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	36

	Seite
Beteiligungsspiegel	37
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	38
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	39
Leasingverträge	40
Rückstellungsspiegel	41 - 42
Eigenkapitalnachweis	43
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	44
Finanzkennzahlen	45 - 48
Anträge und Beschlüsse	49
Vollständigkeitserklärung	
Beschluss des Verwaltungsrates	
Kurzbericht der Revisionsstelle	
Beschluss des Stadtrates Opfikon	
Beschluss des Stadtrates Kloten	

Verwaltungsratspräsident
Rechnungsführerin

Bruno Maurer
Corinne Anderegg

Bericht

Bericht des Verwaltungsrates

Ein turbulentes Jahr 2020 liegt hinter uns. Die Corona-Pandemie und ihre Auswirkungen machten vor niemandem halt und hatten erhebliche Auswirkungen auf praktisch alle Lebensbereiche. Bei der Abwasserreinigungsanlage bedeutete dies, dass der Flughafen Kloten einen spürbaren Rückgang bei der Schmutzfracht und der Abwassermenge verzeichnete. Die gelieferte Menge der beiden Städte Opfikon und Kloten ist in etwa identisch geblieben.

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'813'616.00 ab. Das vom Verwaltungsrat genehmigte Budget sah einen Ertragsüberschuss von CHF 1'925'800 vor. Das Nettoinvestitionsvolumen im Verwaltungsvermögen von CHF 14'354'517.15 wird im Vergleich zum Budget 2020 um CHF 3'225'482.85 unterschritten. Die Corona-Pandemie und deren Auswirkungen haben zu einer rund zweimonatigen Verzögerung bei den Ausbauarbeiten ARA 2020 geführt. Diese Ausbautätigkeit führte in der Bilanz um eine Erhöhung der Finanzkredite um CHF 20 Mio. auf CHF 40 Mio.

Aussichten

In den Jahren 2020 bis 2025 wird mit Nettoinvestitionen von Total CHF 58.6 Mio. gerechnet. Die Finanzierung geschieht durch den Haushalt der AKO bzw. über die Aufnahme von verzinslichen Darlehen. Es wird erwartet, dass diese Schulden Ende 2023 mit CHF 60 Mio. ihren Höhepunkt erreichen werden.

Jahresrechnung - Finanzbericht

Übersicht Rechnung 2020

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE Finanzierungsübersicht
Abwasserreinigung Klotten Opfikon

	Total Rechnung	Gemeindehaushalt Budget	Rechnung	Allgemeiner Haushalt Budget	Rechnung	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	1'813'616.00	1'925'800	1'813'616.00	1'925'800	-	0
Aufwandüberschuss	0.00	0	0.00	0	-	0
Betriebsgewinn	0.00	0	-	0	0.00	0
Betriebsverluste	0.00	0	-	0	0.00	0
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'186'384.00	1'074'200	1'186'384.00	1'074'200	0.00	0
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	3'000'000.00	3'000'000	3'000'000.00	3'000'000	0.00	0
Nettoinvestitionen	-14'354'517.15	-17'580'000	-14'354'517.15	-17'580'000	0.00	0
Verwaltungsvermögen						
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-11'354'517.15	-14'580'000	-11'354'517.15	-14'580'000	0.00	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	20.90	17	20.90	17	0.00	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.

*über 100 % sehr gut
80 - 100 % gut
50 - 80 % genügend
0 - 50 % ungenügend
< 0 % sehr schlecht*

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7202.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	(Seite 9): Aufgelaufene Zeitgutschriften aus dem Pikettdienst sowie Mehrstunden wurden ausbezahlt. Zusätzlich wurde ab Mai ein Mitarbeitender eingestellt, für welchen die Lohnkosten nicht budgetiert waren (Konto-Nr. 920.3010.00).
7202.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	(Seite 9): Für einen krankheitsbedingten Ausfall wurden Taggelder ausgerichtet (Konto-Nr. 920.3010.09).
7202.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	(Seite 9): Zwei Mitarbeitende haben nicht geplante VSA-Kurse besucht (Konto-Nr. 920.3090.00).
7202.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	(Seite 9): Bei der Stickstoffrückgewinnung wurden weniger Chemikalien verbraucht (CHF -105'416.70), da die Anlage im März ausser Betrieb genommen wurde (Konto-Nr. 150.3101.00).
7202.3101.01	Fällungs- und Flockungsmittel	(Seite 9): Der Verbrauch ist von der Schlammmenge und -qualität abhängig. Der Aufwand wurde zu hoch budgetiert (Konto-Nr. 130.3101.01, Konto-Nr. 210.3101.01 und Konto-Nr. 220.3101.01).
7202.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	(Seite 9): Diese Position wurde irrtümlicherweise nicht budgetiert (Konto-Nr. 910.3103.00).
7202.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	(Seite 9): Es mussten neue Bürostühle für Mitarbeitende angeschafft werden (Konto-Nr. 910.3110.00).
7202.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	(Seite 9): Für die neuen Anlageteile Vorreinigung, Filtration und Werkstatt wurden zusätzliche Anschaffungen getätigt.
7202.3113.00	Anschaffung Hardware	(Seite 9): Der grosse Drucker im Sekretariat musste ersetzt werden. Für einen neuen Mitarbeitenden wurde ein zusätzlicher PC-Arbeitsplatz eingerichtet (Konto-Nr. 910.3113.00).
7202.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	(Seite 9): Der Aufwand wurde zu tief budgetiert (Konto-Nr. 910.3118.00).
7202.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	(Seite 9): Obwohl nicht budgetiert, wurde aufgrund des sehr tiefen Preises Heizöl eingekauft. Zudem wurde wegen des Bauprojekts mehr Strom verbraucht (Provisorien, zusätzliche Beckenentleerungen etc.) (Konto-Nr. 950.3120.00).
7202.3130.00	Dienstleistungen Dritter	(Seite 9): Der Aufwand wurde zu hoch budgetiert.
7202.3130.03	Schlamm Entsorgung EKS	(Seite 9): Der Aufwand wurde aufgrund einer falschen Einschätzung der Schlammmenge 2019 zu hoch budgetiert (Konto-Nr. 230.3130.03).

7202.3130.04	Rechengut-, Sandentsorgung	(Seite 9): Im Vergleich mit der alten Anlage haben sich die Entsorgungsmengen verschoben (Rechengut -25%, Strainpressmaterial +55%). Vermutlich ist dies auf eine höhere Abscheidungsrate der neuen mechanischen Stufe zurückzuführen. Die Sandmenge ging um 50% zurück, was auf den Neuen, vorher nicht vorhandenen, Sandwäscher zurückzuführen ist (Konto-Nr. 110.3130.04).
7202.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	(Seite 9): Für das Solarfaltdach wurden Studien und ein Vorprojekt erstellt (CHF 36'453.25, Konto-Nr. 910.3131.00).
7202.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	(Seite 9): Durch die Anwaltskosten für eine rechtliche Abklärung im Zusammenhang mit einer Vertragsauflösung (CHF 2'992.50) sowie einer Honorar-Nachtragsforderung des Generalplaners (CHF 21'808.60) entstanden Mehrkosten (Konto-Nr. 910.3132.00).
7202.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	(Seite 9): Es wurde weniger Unterhaltsaufwand benötigt.
7202.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	(Seite 9): Der Informatik-Unterhalt sowie der Unterhalt immaterieller Anlagen wurde bei der Budgetierung nicht korrekt aufgeteilt.
7202.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	(Seite 10): Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 7202.3153.00.
7202.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	(Seite 10): Bei der Budgetierung wurde von einer anderen Anlagekategorie ausgegangen.
7202.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	(Seite 10): Bei der Budgetierung wurde von einer anderen Anlagekategorie ausgegangen.
7202.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	(Seite 10): Bei der Budgetierung wurde von einer anderen Anlagekategorie ausgegangen.
7202.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	(Seite 10): Erneute Zunahme der Anzahl Leerungen der Baustellentoiletten und von sonstigem Schlamm/Wassergemisch (Konto-Nr. 110.4240.00).
7202.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	(Seite 10): Übernahme der örtlichen Bauleitung und Elektroinstallationen durch einen Mitarbeitenden der Kläranlage im Projekt Ausbau ARA, welche nicht budgetiert wurde (Konto-Nr. 920.4260.00).
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	(Seite 10): Für die Mehrausgaben des Ausbaus der ARA mussten bis anhin weniger kurzfristige Vorschüsse aufgenommen werden (Konto-Nr. 940.3401.00).

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Sachgruppen
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	1'011'364.05	966'800	982'872.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'965'601.92	2'244'200	2'253'054.44
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'186'384.00	1'074'200	937'385.56
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36	Transferaufwand	17'007.95	19'750	19'809.40
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	4'180'357.92	4'304'950	4'193'122.05
40	Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	106'066.15	65'000	106'736.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46	Transferertrag	6'057'249.44	6'382'750	6'212'104.09
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	6'163'315.59	6'447'750	6'318'840.09
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'982'957.67	2'142'800	2'125'718.04
34	Finanzaufwand	169'341.67	217'000	63'103.60
44	Finanzertrag	0.00	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-169'341.67	-217'000	-63'103.60
	Operatives Ergebnis	1'813'616.00	1'925'800	2'062'614.44
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'813'616.00	1'925'800	2'062'614.44
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0	0.00

Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche nach Funktionen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Funkt 1stellig
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	4'349'699.59	6'163'315.59	4'521'950	6'447'750	4'256'225.65	6'318'840.09
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'180'357.92	6'162'930.44	4'304'950	6'446'750	4'193'122.05	6'317'932.04
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'982'572.52</i>		<i>2'141'800</i>		<i>2'124'809.99</i>	
9	Finanzen und Steuern	169'341.67	385.15	217'000	1'000	63'103.60	908.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>168'956.52</i>		<i>216'000</i>		<i>62'195.55</i>
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	1'813'616.00		1'925'800		2'062'614.44	
	Total	6'163'315.59	6'163'315.59	6'447'750	6'447'750	6'318'840.09	6'318'840.09

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Funkt 6stellig
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	6'163'315.59	6'163'315.59	6'447'750	6'447'750	6'318'840.09	6'318'840.09
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'180'357.92	6'162'930.44	4'304'950	6'446'750	4'193'122.05	6'317'932.04
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'982'572.52</i>		<i>2'141'800</i>			
72	Abwasserbeseitigung	4'180'357.92	6'162'930.44	4'304'950	6'446'750	4'193'122.05	6'317'932.04
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'982'572.52</i>		<i>2'141'800</i>			
720	Abwasserbeseitigung	4'180'357.92	6'162'930.44	4'304'950	6'446'750	4'193'122.05	6'317'932.04
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'982'572.52</i>		<i>2'141'800</i>			
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	4'180'357.92	6'162'930.44	4'304'950	6'446'750	4'193'122.05	6'317'932.04
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'982'572.52</i>		<i>2'141'800</i>			
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	843'810.05		735'200		748'910.65	
3010.09	K Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-73'857.10				-2'544.75	
3049.00	Übrige Zulagen	9'132.35		10'500		9'446.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'903.15		57'200		55'937.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'338.20		102'600		109'236.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'517.45		25'800		25'395.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'566.90		2'500		2'566.00	
3090.00	K Aus- und Weiterbildung des Personals	9'169.30		5'000		3'484.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'783.75		5'000		7'440.05	
3100.00	Büromaterial	1'228.35		3'000		674.60	
3101.00	K Betriebs-, Verbrauchsmaterial	82'588.75		214'000		176'683.10	
3101.01	K Fällungs- und Flockungsmittel	206'528.55		290'000		289'963.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'883.00		12'000		6'517.32	
3103.00	K Fachliteratur, Zeitschriften	507.95				1'312.35	
3110.00	K Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'139.20				3'386.30	
3111.00	K Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'626.25		13'000		45'098.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'972.00		2'000		2'753.05	
3113.00	K Anschaffung Hardware	10'366.35		1'000		7'434.00	
3118.00	K Anschaffung immaterielle Anlagen	7'001.00		3'700		5'684.90	
3120.00	K Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	276'132.40		225'000		233'253.40	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	20'394.10		60'500		9'570.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	13'613.05		16'200		13'615.08	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'441.37		8'700		6'566.94	
3130.03	K Schlamm Entsorgung EKS	404'580.55		490'000		517'777.15	
3130.04	K Rechengut-, Sandentsorgung	111'180.25		60'000		109'380.35	
3130.05	Übrige Entsorgung			1'000			
3131.00	K Planungen und Projektierungen Dritter	36'453.25				45'686.45	
3132.00	K Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	31'891.10		18'300		23'411.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	39'526.40		40'000		39'617.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	363'237.00		356'000		356'038.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'107.00		33'800		24'953.40	
3151.00	K Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	246'635.45		349'100		271'671.70	
3153.00	K Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'649.60		30'000		25'190.45	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Funkt 6stellig
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	K Unterhalt immaterielle Anlagen	25'488.50		8'500		30'853.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'040.00		2'100		2'040.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'214.40		1'300		1'178.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'176.10		5'000		2'741.95	
3300.30	K Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			847'500		6'627.56	
3300.40	K Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	281'353.00				226'766.00	
3300.60	K Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	813'223.00		157'900		612'184.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	91'808.00		68'800		91'808.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'255.00		19'000		19'097.50	
3631.00	Beiträge an Kanton	752.95		750		711.90	
4240.00	K Benützunggebühren und Dienstleistungen		65'301.75		25'000		46'416.05
4250.00	Verkäufe		33'535.15		40'000		45'861.45
4260.00	K Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'229.25				14'458.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		41'279.05		45'000		51'397.90
4612.01	Beitrag Kloten (41,06% / VJ 40,79%)		2'469'999.30		2'584'800		2'512'581.65
4612.02	Beitrag Opfikon (43,06% / VJ 39,91%)		2'590'310.99		2'528'950		2'458'375.44
4614.01	Beitrag Flughafen (15,88% / VJ 19,30%)		955'274.95		1'223'000		1'188'841.05
9	Finanzen und Steuern	1'982'957.67	385.15	2'142'800	1'000	2'125'718.04	908.05
	<i>Nettoergebnis</i>		1'982'572.52		2'141'800		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	169'341.67		217'000		63'103.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		169'341.67		217'000		
961	Zinsen	169'341.67		217'000		63'103.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		169'341.67		217'000		
9610	Zinsen	169'341.67		217'000		63'103.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		169'341.67		217'000		
3401.00	K Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	169'341.67		217'000		63'103.60	
97	Rückverteilungen		385.15		1'000		908.05
	<i>Nettoergebnis</i>	385.15		1'000			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		385.15		1'000		908.05
	<i>Nettoergebnis</i>	385.15		1'000			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		385.15		1'000		908.05
	<i>Nettoergebnis</i>	385.15		1'000			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		385.15		1'000		908.05
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'813'616.00		1'925'800		2'062'614.44	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'813'616.00		1'925'800		
999	Abschluss	1'813'616.00		1'925'800		2'062'614.44	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'813'616.00		1'925'800		
9999	Abschluss	1'813'616.00		1'925'800		2'062'614.44	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Funkt 6stellig
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
9000.00	<i>Nettoergebnis</i> Ertragsüberschuss	1'813'616.00	1'813'616.00	1'925'800	1'925'800	2'062'614.44	

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Inst 1stellig

Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	4'349'699.59	6'163'315.59	4'521'950	6'447'750	4'256'225.65	6'318'840.09
1	Wasserstrasse <i>Nettoergebnis</i>	1'575'602.35	66'336.90 <i>1'509'265.45</i>	1'700'300	32'000 <i>1'668'300</i>	1'494'814.41	59'777.50 <i>1'435'036.91</i>
2	Schlammstrasse <i>Nettoergebnis</i>	683'567.60	<i>683'567.60</i>	824'000	<i>824'000</i>	854'725.75	<i>854'725.75</i>
3	Kostenträger <i>Nettoergebnis</i>	<i>6'015'585.24</i>	6'015'585.24	<i>6'336'750</i>	6'336'750	<i>6'159'798.14</i>	6'159'798.14
9	Vor- und Hilfskostenstellen <i>Nettoergebnis</i>	2'090'529.64	81'393.45 <i>2'009'136.19</i>	1'997'650	79'000 <i>1'918'650</i>	1'906'685.49	99'264.45 <i>1'807'421.04</i>
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	1'813'616.00		1'925'800		2'062'614.44	
	Total	6'163'315.59	6'163'315.59	6'447'750	6'447'750	6'318'840.09	6'318'840.09

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Inst 6stellig komprimiert
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Erfolgsrechnung	6'163'315.59	6'163'315.59	6'447'750	6'447'750	6'318'840.09	6'318'840.09
1	Wasserstrasse	1'575'602.35	66'336.90	1'700'300	32'000	1'494'814.41	59'777.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'509'265.45</i>		<i>1'668'300</i>		<i>1'435'036.91</i>
110	Mechanische Reinigung	838'524.35	65'301.75	954'300	25'000	792'264.40	46'416.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>773'222.60</i>		<i>929'300</i>		<i>745'848.35</i>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'389.70		5'000		3'529.50	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'443.35				12'220.90	
313000	Dienstleistungen Dritter	910.00		2'000		910.00	
313004	Rechengut-, Sandentsorgung	111'180.25		60'000		109'380.35	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter					24'572.55	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'241.05		30'000		12'473.10	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			847'500			
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	253'629.00				226'766.00	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	440'731.00		9'800		402'412.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		65'301.75		25'000		46'416.05
120	Biologische Reinigung	33'136.75		104'000		64'964.81	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'136.75</i>		<i>104'000</i>		<i>64'964.81</i>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'733.55		24'000		13'361.10	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'411.50		2'000			
313000	Dienstleistungen Dritter			4'000		8'300.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	220.00		1'000			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'771.70		63'000		36'676.15	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					6'627.56	
130	Phosphat-Elimination	87'399.00		116'000		96'328.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>87'399.00</i>		<i>116'000</i>		<i>96'328.15</i>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	111.35		1'000			
310101	Fällungs- und Flockungsmittel	75'961.05		110'000		89'833.90	

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Inst 6stellig komprimiert
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'384.45					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'942.15		5'000		6'494.25	
140	Filtration	194'508.95		2'000		2'474.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>194'508.95</i>		<i>2'000</i>		<i>2'474.55</i>
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'062.95		2'000		2'474.55	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'724.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	162'722.00					
150	Stickstoffrückgewinnung	61'790.30	1'035.15	169'000	7'000	184'425.50	13'361.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'755.15</i>		<i>162'000</i>		<i>171'064.05</i>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'583.30		113'000		113'912.45	
313000	Dienstleistungen Dritter			3'000			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	648.00		10'000		16'954.05	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	53'559.00		43'000		53'559.00	
425000	Verkäufe		1'035.15		7'000		13'361.45
160	Entfernung Mikroverunreinigung	360'243.00		355'000		354'357.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>360'243.00</i>		<i>355'000</i>		<i>354'357.00</i>
313700	Steuern und Abgaben	360'243.00		355'000		354'357.00	
2	Schlammstrasse	683'567.60		824'000		854'725.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>683'567.60</i>		<i>824'000</i>		<i>854'725.75</i>
210	Schlammfäulung, Gasometer	74'912.35		140'000		114'629.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>74'912.35</i>		<i>140'000</i>		<i>114'629.95</i>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'146.95		7'000		3'574.70	
310101	Fällungs- und Flockungsmittel	34'492.50		80'000		77'595.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		1'689.00	
313000	Dienstleistungen Dritter			2'000			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'272.90		50'000		31'771.25	

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Inst 6stellig komprimiert
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220	Schlammwässerung	204'074.70		193'000		222'318.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>204'074.70</i>		<i>193'000</i>		<i>222'318.65</i>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	196.60		1'000			
310101	Fällungs- und Flockungsmittel	96'075.00		100'000		122'534.95	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'242.10		33'000		11'222.70	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	88'561.00		59'000		88'561.00	
230	Schlamm Entsorgung	404'580.55		491'000		517'777.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>404'580.55</i>		<i>491'000</i>		<i>517'777.15</i>
313003	Schlamm Entsorgung EKS	404'580.55		490'000		517'777.15	
313005	Übrige Entsorgung			1'000			
3	Kostenträger	1'813'616.00	6'015'585.24	1'925'800	6'336'750	2'062'614.44	6'159'798.14
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'201'969.24</i>		<i>4'410'950</i>		<i>4'097'183.70</i>	
300	ARA-Verband		6'015'585.24		6'336'750		6'159'798.14
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'015'585.24</i>		<i>6'336'750</i>		<i>6'159'798.14</i>	
461201	Beitrag Kloten (41,06% / VJ 40,79%)		2'469'999.30		2'584'800		2'512'581.65
461202	Beitrag Opfikon (43,06% / VJ 39,91%)		2'590'310.99		2'528'950		2'458'375.44
461401	Beitrag Flughafen (15,88% / VJ 19,30%)		955'274.95		1'223'000		1'188'841.05
301	Abschluss	1'813'616.00		1'925'800		2'062'614.44	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'813'616.00</i>		<i>1'925'800</i>		<i>2'062'614.44</i>
900000	Ertragsüberschuss	1'813'616.00		1'925'800		2'062'614.44	
9	Vor- und Hilfskostenstellen	2'090'529.64	81'393.45	1'997'650	79'000	1'906'685.49	99'264.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'009'136.19</i>		<i>1'918'650</i>		<i>1'807'421.04</i>
910	Verwaltung	228'062.57		189'100		216'801.76	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>228'062.57</i>		<i>189'100</i>		<i>216'801.76</i>
310000	Büromaterial	1'228.35		3'000		674.60	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					138.90	
310200	Drucksachen, Publikationen	5'883.00		12'000		6'517.32	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	507.95				1'312.35	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'139.20				3'386.30	

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Inst 6stellig komprimiert
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36.15				7'071.05	
311300	Anschaffung Hardware	10'366.35		1'000		7'434.00	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'001.00		3'700		5'684.90	
313000	Dienstleistungen Dritter	19'484.10		34'500		360.00	
313001	Allgemeine Verwaltungskosten	13'462.85		16'000		13'471.20	
313002	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'441.37		8'700		6'566.94	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	36'453.25				21'113.90	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	31'891.10		8'300		23'411.85	
313400	Sachversicherungsprämien	39'526.40		40'000		39'617.10	
313700	Steuern und Abgaben	2'994.00		1'000		1'681.90	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'649.60		30'000		25'190.45	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'488.50		8'500		30'853.10	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'040.00		2'100		2'040.00	
316200	Raten für operatives Leasing	1'214.40		1'300		1'178.40	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'255.00		19'000		19'097.50	
920	Personal über Gesamtbetrieb	1'016'265.10	48'508.30	974'550	45'000	989'079.55	65'856.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>967'756.80</i>		<i>929'550</i>		<i>923'223.15</i>
300001	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	23'000.00		23'000		23'000.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	843'810.05		735'200		748'910.65	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-73'857.10				-2'544.75	
304900	Übrige Zulagen	9'132.35		10'500		9'446.10	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'903.15		57'200		55'937.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'338.20		102'600		109'236.70	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'517.45		25'800		25'395.60	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'566.90		2'500		2'566.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'169.30		5'000		3'484.55	
309900	Übriger Personalaufwand	5'783.75		5'000		7'440.05	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'972.00		2'000		2'753.05	
317000	Reisekosten und Spesen	1'176.10		5'000		2'741.95	
363100	Beiträge an Kanton	752.95		750		711.90	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'229.25				14'458.50
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		41'279.05		45'000		51'397.90

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Inst 6stellig komprimiert
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930	Kapitaldienst	150.20		200		143.88	
	<i>Nettoergebnis</i>		150.20		200		143.88
313001	Allgemeine Verwaltungskosten	150.20		200		143.88	
940	Zinsen	169'341.67		217'000		63'103.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		169'341.67		217'000		63'103.60
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	169'341.67		217'000		63'103.60	
950	Elektrizität, Blockheizkraftwerk	383'771.15	32'500.00	315'700	33'000	340'066.40	32'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		351'271.15		282'700		307'566.40
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'841.35		5'000		4'009.50	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	276'132.40		225'000		233'253.40	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56'820.40		54'100		56'824.50	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	45'977.00		31'600		45'979.00	
425000	Verkäufe		32'500.00		33'000		32'500.00
960	Allg. Unterhalt und Reparaturen (inkl. Betriebsgebäude)	237'068.25		241'600		243'345.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		237'068.25		241'600		243'345.85
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'585.95		58'000		38'156.95	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'350.80		10'000		23'317.80	
313000	Dienstleistungen Dritter			5'000			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'887.00		32'800		24'953.40	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'436.50		67'000		65'109.70	
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	91'808.00		68'800		91'808.00	
970	Prozesssteuerung	55'870.70		59'500		54'144.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		55'870.70		59'500		54'144.45
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					800.00	
313000	Dienstleistungen Dritter			10'000			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'197.70		35'000		31'671.45	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'673.00		14'500		21'673.00	

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE ER Inst 6stellig komprimiert
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
980	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		385.15		1'000		908.05
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>385.15</i>		<i>1'000</i>		<i>908.05</i>	
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe		385.15		1'000		908.05

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

7202.5040.01	Ausführung Ausbau ARA 2020	(Seite 22): Infolge der Corona-Pandemie und des schlechten Wetters entstanden Verzögerungen.
7202.5040.02	Photovoltaik-Anlage	(Seite 22): Das Bauprojekt wurde im Jahr 2020 erstellt.
7202.5200.03	Umsetzung Netzbewirtschaftung	(Seite 22): Aufgrund von Verzögerungen (Regenbecken ARA, Sanierung Aussenwerke Städte) kann das Projekt erst im Sommer 2021 abgeschlossen werden.
7202.6300.01	Bundesbeitrag EMV-Anlage	(Seite 22): Die Auszahlung des Bundesbeitrags hängt vom Planungs- und Baufortschritt sowie von der Überprüfung der beitragsberechtigten Kosten durch das AWEL und das BAFU ab.

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE IR VV Sachgruppen
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	14'674'783.45	17'500'000	14'154'316.15
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	61'674.95	80'000	50'814.85
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	14'736'458.40	17'580'000	14'205'131.00
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-381'941.25	0	-148'121.00
64	Rückzahlungen von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	-381'941.25	0	-148'121.00
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	14'736'458.40	17'580'000	14'205'131.00
	Total Investitionseinnahmen	-381'941.25	0	-148'121.00
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-14'354'517.15	-17'580'000	-14'057'010.00

Investitionsrechnung Aufgabenbereiche VV nach Funktionen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE IR VV Funkt 1stellig

Abwasserreinigung Kloten Opfikon

	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020	Rechnung 2019
		Ausgaben	Einnahmen		
	Investitionsrechnung	14'736'458.40	381'941.25		148'121.00
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		14'354'517.15	17'580'000	14'057'010.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	14'736'458.40	381'941.25		148'121.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'354'517.15</i>	<i>17'580'000</i>	<i>14'057'010.00</i>

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE IR VV Funkt 6stellig

Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen				
	Investitionsrechnung	15'118'399.65	15'118'399.65	17'580'000	17'580'000	14'353'252.00	14'353'252.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	14'736'458.40	381'941.25	17'580'000		14'205'131.00	148'121.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'354'517.15</i>		<i>17'580'000</i>		<i>14'057'010.00</i>
72	Abwasserbeseitigung	14'736'458.40	381'941.25	17'580'000		14'205'131.00	148'121.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'354'517.15</i>		<i>17'580'000</i>		<i>14'057'010.00</i>
720	Abwasserbeseitigung	14'736'458.40	381'941.25	17'580'000		14'205'131.00	148'121.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'354'517.15</i>		<i>17'580'000</i>		<i>14'057'010.00</i>
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	14'736'458.40	381'941.25	17'580'000		14'205'131.00	148'121.00
7202.5040.01	K Ausführung Ausbau ARA 2020	14'505'144.20		17'500'000		14'154'316.15	
7202.5040.02	K Photovoltaik-Anlage	169'639.25					
7202.5200.03	K Umsetzung Netzbewirtschaftung	61'674.95		80'000		50'814.85	
7202.6300.01	K Bundesbeitrag EMV-Anlage		381'941.25				138'121.00
7202.6340.01	Investitionsbeitrag von Flughafen Zürich AG						10'000.00
9	Finanzen	381'941.25	14'736'458.40		17'580'000	148'121.00	14'205'131.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'354'517.15</i>		<i>17'580'000</i>		<i>14'057'010.00</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten	381'941.25	14'736'458.40		17'580'000	148'121.00	14'205'131.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'354'517.15</i>		<i>17'580'000</i>		<i>14'057'010.00</i>	
999	Abschluss	381'941.25	14'736'458.40		17'580'000	148'121.00	14'205'131.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'354'517.15</i>		<i>17'580'000</i>		<i>14'057'010.00</i>	
9999	Abschluss	381'941.25	14'736'458.40		17'580'000	148'121.00	14'205'131.00
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	381'941.25				148'121.00	
9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben		14'736'458.40		17'580'000		14'205'131.00

Bilanz

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE Bilanz 3stellig
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

	Bezeichnung	01.01.2020	31.12.2020
AKTIVEN			
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'857'092.98	16'324'582.39
101	Total Forderungen	965'089.77	802'242.51
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzung (RA)	109.00	109.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	6'822'291.75	17'126'933.90
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	0.00	0.00
109	Forderungen gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen	0.00	0.00
	Total Finanzvermögen	6'822'291.75	17'126'933.90
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	33'468'169.89	46'728'111.04
142	Immaterielle Anlagen	367'232.42	275'424.42
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen	33'835'402.31	47'003'535.46
	Total Verwaltungsvermögen	33'835'402.31	47'003'535.46
	Total AKTIVEN	40'657'694.06	64'130'469.36

Bilanz

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE Bilanz 3stellig
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

	Bezeichnung	01.01.2020	31.12.2020
PASSIVEN			
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'500'768.15	5'125'810.55
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	374.30	592.75
205	Kurzfristige Rückstellung	96'212.00	130'110.45
	Kurzfristiges Fremdkapital	3'597'354.45	5'256'513.75
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000'000.00	40'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	20'000'000.00	40'000'000.00
	Total Fremdkapital	23'597'354.45	45'256'513.75
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	17'060'339.61	18'873'955.61
	Zweckfreies Eigenkapital	17'060'339.61	18'873'955.61
	Total Eigenkapital	17'060'339.61	18'873'955.61
	Total Passiven	40'657'694.06	64'130'469.36

Bilanz

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE Bilanz 6stellig
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

	Bezeichnung	01.01.2020	31.12.2020
	AKTIVEN	40'657'694.06	64'130'469.36
10	Finanzvermögen (FV)	6'822'291.75	17'126'933.90
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'857'092.98	16'324'582.39
1000	Kasse	503.20	53.80
10000	Hauptkassen	503.20	53.80
1000.00	Betriebskasse	503.20	53.80
1001	Post	809'224.97	673'844.75
10010	Post-Geschäftskonten	809'224.97	673'844.75
1001.00	Postfinance 85-491190-8	809'224.97	673'844.75
1002	Bank	5'047'364.81	15'650'683.84
10020	Bankkontokorrente	5'047'364.81	15'650'683.84
1002.00	UBS 283-888270.B3M	13'583.98	86'244.68
1002.01	ZKB 1100-5634.719	5'033'780.83	15'564'439.16
101	Forderungen	965'089.77	802'242.51
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	32'466.40	9'760.00
10100	Forderungen aus Lieferungen + Leistungen	32'466.40	9'760.00
1010.00	Forderungen	32'466.40	9'760.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	261'216.62	167'586.01
10110	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden	261'216.62	167'586.01
1011.02	Kontokorrent Stadt Opfikon	156'375.52	62'311.06
1011.03	Kontokorrent Flughafen	104'841.10	105'274.95
1019	Übrige Forderungen	671'406.75	624'896.50

Bilanz

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE Bilanz 6stellig
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

	Bezeichnung	01.01.2020	31.12.2020
10191	Guthaben bei Sozial- und Personalversicherungen	2'037.10	139.65
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt		139.65
1019.12	Guthaben Unfallversicherungen	2'037.10	
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	669'369.65	624'756.85
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER	76'737.15	31'801.95
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR	592'632.50	592'954.90
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	109.00	109.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	109.00	109.00
10410	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	109.00	109.00
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	109.00	109.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	33'835'402.31	47'003'535.46
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	33'468'169.89	46'728'111.04
1400	Grundstücke VV	48'400.00	48'400.00
14000	Allgemeiner Haushalt	48'400.00	48'400.00
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	48'400.00	48'400.00
1403	Übrige Tiefbauten		
14030	Tiefbauten allgemeiner Haushalt		
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	57'901'884.05	57'901'884.05
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-57'901'884.05	-57'901'884.05
1404	Hochbauten	8'843'878.67	10'719'144.06
14040	Allgemeiner Haushalt	8'843'878.67	10'719'144.06
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	9'070'644.67	11'227'263.06
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-226'766.00	-508'119.00

Bilanz

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE Bilanz 6stellig
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

	Bezeichnung	01.01.2020	31.12.2020
1406	Mobilien VV	5'219'080.39	7'062'180.64
14060	Allgemeiner Haushalt	5'219'080.39	7'062'180.64
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	9'792'675.63	12'448'998.88
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-4'573'595.24	-5'386'818.24
1407	Anlagen im Bau VV	19'356'810.83	28'898'386.34
14070	Allgemeiner Haushalt	19'356'810.83	28'898'386.34
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	19'356'810.83	28'898'386.34
142	Immaterielle Anlagen	367'232.42	275'424.42
1429	Übrige immaterielle Anlagen	367'232.42	275'424.42
14290	Allgemeiner Haushalt	367'232.42	275'424.42
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	971'269.40	971'269.40
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-604'036.98	-695'844.98

Bilanz

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE Bilanz 6stellig
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

	Bezeichnung	01.01.2020	31.12.2020
	PASSIVEN	40'657'694.06	64'130'469.36
20	Fremdkapital (FK)	23'597'354.45	45'256'513.75
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'500'768.15	5'125'810.55
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	3'356'015.65	4'975'263.80
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	3'351'364.35	4'974'171.15
2000.00	Kreditoren ABACUS	3'351'364.35	4'974'171.15
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	4'651.30	1'092.65
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	4'503.85	
2000.12	Unfallversicherungen		936.15
2000.13	Krankentaggeldversicherung	147.45	156.50
2001	Kontokorrente mit Dritten	28'418.35	114'000.70
20010	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden	28'418.35	114'000.70
2001.01	Kontokorrent Stadt Kloten	28'418.35	114'000.70
2002	Steuern	116'334.15	32'504.20
20022	Steuerschulden MWST	116'334.15	32'504.20
2002.20	MWST (Umsatzsteuer)	116'334.15	32'504.20
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)		4'041.85
20053	Abrechnungskonto Löhne		4'041.85
2005.30	LOHN-Zlg. Durchlaufkonto		4'041.85
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	374.30	592.75
2040	Passive RA Personalaufwand		349.95
20400	Passive RA Personalaufwand		349.95

Bilanz

Rechnung 1.1.2020 - 31.12.2020 RE Bilanz 6stellig
Abwasserreinigung Kloten Opfikon

	Bezeichnung	01.01.2020	31.12.2020
2040.00	Passive RA Personalaufwand		349.95
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	374.30	242.80
20410	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	374.30	242.80
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	374.30	242.80
205	Kurzfristige Rückstellungen	96'212.00	130'110.45
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	96'212.00	130'110.45
20500	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	96'212.00	130'110.45
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	96'212.00	130'110.45
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000'000.00	40'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	20'000'000.00	40'000'000.00
20640	Langfristige Darlehen	20'000'000.00	40'000'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	20'000'000.00	40'000'000.00
29	Eigenkapital (EK)	17'060'339.61	18'873'955.61
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	17'060'339.61	18'873'955.61
2990	Jahresergebnis	2'062'614.44	1'813'616.00
29900	Jahresergebnis	2'062'614.44	1'813'616.00
2990.00	Jahresergebnis	2'062'614.44	1'813'616.00
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	14'997'725.17	17'060'339.61
2990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	14'997'725.17	17'060'339.61
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	14'997'725.17	17'060'339.61

Geldflussrechnung per 31.12.2020

Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Saldo IST	SV	Geldfluss
Geldflussrechnung - indirekte Methode				
	+/- Ergebnis Erfolgsrechnung (Verlust-,Gewinn+)	1'813'616.00	0.00	1'813'616.00
	+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'186'384.00	0.00	1'186'384.00
	+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	-634'656.50	-703'873.15	69'216.65
	+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-109.00	-109.00	0.00
	+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angef. Arbeiten	0.00	0.00	0.00
	+/- WB Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00
	- Nicht liquiditätsw. Erwerbs- und Verkaufsk. FV	0.00	0.00	0.00
	+/- WB Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	+/- WB /Wertaufholungen Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00
	+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00
	+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	5'011'809.85	3'472'349.80	1'539'460.05
	+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzung	592.75	374.30	218.45
	+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der ER	130'110.45	96'212.00	33'898.45
	+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/SF FK und EK	0.00	0.00	0.00
	+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00	0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	7'507'747.55	2'864'953.95	4'642'793.60
Investitionstätigkeit ins VV				
	- Investitionsausgaben VV	-14'736'458.40	0.00	-14'736'458.40
	+ Investitionseinnahmen VV	381'941.25	0.00	381'941.25
	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestition)	-14'354'517.15	0.00	-14'354'517.15
	- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
	+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
	+/- Abnahme / Zunahme Aktive RA IR	0.00	0.00	0.00
	+/- Zunahme / Abnahme Passive RA IR	0.00	0.00	0.00
	+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der IR	0.00	0.00	0.00
	+ Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00	0.00
	+ Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00	0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeiten ins VV	-14'354'517.15	0.00	-14'354'517.15
Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen				
	+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00
	+/- Marktwertanpassungen / WB auf Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00
	+/- Wertaufholungen / WB Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00
	+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00
	+ Nicht liquiditätsw. Erwerbs- und Verkaufsk. FV	0.00	0.00	0.00

Geldflussrechnung per 31.12.2020

Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Bezeichnung	Saldo IST	SV	Geldfluss
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
	Geldfluss (Cashflow) aus IR- + Anlagentätigkeit	-14'354'517.15	0.00	-14'354'517.15
	Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme kurzfr. Finanzverbindl.	0.00	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme langfr. Finanzverbindl.	40'000'000.00	20'000'000.00	20'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme KK mit Dritten (Guthaben)	-167'586.01	-261'216.62	93'630.61
+/-	Zunahme / Abnahme KK mit Dritten (Schulden)	114'000.70	28'418.35	85'582.35
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	39'946'414.69	19'767'201.73	20'179'212.96
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	7'507'747.55	2'864'953.95	4'642'793.60
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-14'354'517.15	0.00	-14'354'517.15
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	39'946'414.69	19'767'201.73	20'179'212.96
	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	33'099'645.09	22'632'155.68	10'467'489.41
	Veränderung Flüssige Mittel & kurzfr. Geldanlagen	16'324'582.39	5'857'092.98	10'467'489.41

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000** liegt (Beschluss des Verwaltungsrates vom 11. Januar 2019). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Es wird die Branchenregelung für Abwasserbeseitigung angewendet, Beschluss des Verwaltungsrates vom 11. Januar 2019.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	32'466.40	-22'706.40	9'760.00
	- aus laufendem Rechnungsjahr	0.00	9'760.00	9'760.00
	- aus früheren Jahren	32'466.40	-32'466.40	0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Keine				0.00			

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

1.1.2020 - 31.12.2020

Gesamthaushalt, Geschäftsjahr 2020, Istzahlen

Abwasserreinigung Kloten Opfikon

Nummer	Anschaffungskosten			Abschreibungen			ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.	Buchwert per 31.12.
	Stand per 01.01.	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.	Stand per 01.01.	Stand per 31.12.						
140000 Grundstücke allgemeiner Haushalt	48'400.00	0.00	0.00	48'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48'400.00
140300 Tiefbauten allgemeiner Haushalt	57'901'884.05	0.00	0.00	57'901'884.05	-57'901'884.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-57'901'884.05	0.00
140400 Hochbauten allgemeiner Haushalt	9'070'644.67	0.00	2'156'618.39	11'227'263.06	-226'766.00	0.00	-281'353.00	0.00	0.00	0.00	-508'119.00	10'719'144.06
140600 Mobilien allgemeiner Haushalt	9'792'675.63	0.00	2'656'323.25	12'448'998.88	-4'573'595.24	0.00	-813'223.00	0.00	0.00	0.00	-5'386'818.24	7'062'180.64
140700 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	19'356'810.83	14'354'517.15	-4'812'941.64	28'898'386.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28'898'386.34
142900 Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haus..	971'269.40	0.00	0.00	971'269.40	-604'036.98	0.00	-91'808.00	0.00	0.00	0.00	-695'844.98	275'424.42
Gesamttotal	97'141'684.58	14'354'517.15	0.00	11'496'201.73	-63'306'282.27	0.00	-1'186'384.00	0.00	0.00	0.00	-64'492'666.27	47'003'535.46

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2020
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Keine											
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
0.00											
0.00											

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Zweckverband Abwasserreinigung Fischbach-Glatt						gemeinsame Betriebs- führung					-
------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--	--	---

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000'000.00	20'000'000.00	40'000'000.00
	Festkredit, Zürcher Kantonalbank, 13.09.2019-13.09.2024, 0.7725%	20'000'000.00	0.00	20'000'000.00
	Festkredit, Zürcher Kantonalbank, 23.10.2020-23.10.2024, 0.32%	0.00	20'000'000.00	20'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			40'000'000.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			40'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.55%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Es besteht keine Nachschusspflicht im Falle der Auflösung des Anschlussvertrages an die BVK.				privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad der BVK: 105.2%	179'598.90
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Folgende Grundstücke sind im Altlastenverdachtsflächen- Kataster aufgeführt: Kat.Nr. 8771 (alte Sanddeponie)	Zum heutigen Zeitpunkt ist eine allfällige Verbindlichkeit für die Gemeinde nicht abschätzbar.				Interkommunale Anstalt Abwasserreinigung Kloten Opfikon		0.00
Zürcher Kantonalbank, Zürich	OTC Derivate / Interest Rate Swap Rahmenkredit CHF 9 Mio. Marktwert CHF -7'452'476.39 voraussichtliche Zahlung Zinsabsicherung per 31.12.2021 CHF 30'130.00 (gemäss Bestandesverzeichnis 31.12.2020)				Kanton Zürich	Abschlussdatum 11.09.2017, Laufzeit bis 30.09.2041	0.00

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Keine				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Keine				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2020	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2020	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	96'212.00	33'898.45	0.00	0.00	0.00	130'110.45	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		96'212.00	33'898.45	0.00	0.00	0.00	130'110.45	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2020
A	Nicht bezogene Ferientage und noch nicht kompensierte Mehrstunden	920.3010.00	130'110.45
Total kurzfristige Rückstellungen			130'110.45

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2020	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2020	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2020
		0.00
Total langfristige Rückstellungen		0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2020	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand 31.12.2020	
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.		
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																0.00
2910 Fonds im Eigenkapital																0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																0.00
2930 Vorfinanzierungen																0.00
2940 Finanzpolitische Reserve																0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten																0.00
2990 Jahresergebnis													1'813'616.00			1'813'616.00
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	17'060'339.61															17'060'339.61
Total	17'060'339.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'813'616.00	0.00		18'873'955.61

Anhang

Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation

Trägergemeinden	Beteiligungsverhältnisse			Verschuldungssituation		
	Eigenkapital per 01.01.2020	Eigenkapital per 31.12.2020	Beteiligungsquote	Nettoschuld I per 31.12.2020	Einwohner per 31.12.2020	Nettoschuld I pro Einwohner
Stadt Opfikon	17'060'339.61	18'873'955.61	unbestimmt (Art. 36)	unbestimmt (Art. 36)		
Stadt Kloten	17'060'339.61	18'873'995.61	unbestimmt (Art. 36)	unbestimmt (Art. 36)		
Total	17'060'339.61	18'873'955.61	100.0%			

Bemerkungen:

Beteiligungsquote: Prozentualer Anteil der Trägergemeinden am gesamten Eigenkapital der Anstalt

Nettoschuld I: Anteil an der Nettoverschuldung der Trägergemeinden gemäss Beteiligungsquote (Nettoschuld I = Fremdkapital ./ Finanzvermögen)

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Stadt Kloten	20'365	20'150	20'078	
Anzahl Einwohner der Stadt Opfikon	20'905	20'713	20'889	
Total Einwohner der Trägergemeinden	41'270	40'863	40'967	
Selbstfinanzierungsgrad	21%	17%	21%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	3%	3%	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				

Kennzahlen Betriebskosten

			2016	2017	2018	2019 *	2020	5-Jahresmittel
Rappen je m3 Abwasser		inkl. Kapitaldienst	48	55	67	67	66	60
		excl. Kapitaldienst	48	55	67	67		
	Mech. Reinigung	inkl. Kapitaldienst	5	4	6	6	21	8
		excl. Kapitaldienst	5	3	4	4		
	Biologische Reinigung	inkl. Kapitaldienst	12	16	21	21	15	17
		excl. Kapitaldienst	10	11	13	13		
	Stickstoff-Rückgewinnung	inkl. Kapitaldienst	3	4	4	4	1	3
		excl. Kapitaldienst	3	3	3	3		
	Phosphor-Elimination	inkl. Kapitaldienst	2	3	4	4	3	3
		excl. Kapitaldienst	2	3	3	3		
Filtration	inkl. Kapitaldienst	4	5	7	7	8	6	
	excl. Kapitaldienst	3	2	3	3			
Franken je Tonne TS	Schlammbehandlung	inkl. Kapitaldienst	1'320	1'339	1'672	1'672	1'254	1'452
		excl. Kapitaldienst	1'216	1'129	1'273	1'273		
	Entwässerung, Entsorgung	inkl. Kapitaldienst	905	797	873	873	905	871
		excl. Kapitaldienst	876	740	765	765		
	Faulung, Gasometer	inkl. Kapitaldienst	415	543	799	799	350	581
		excl. Kapitaldienst	339	390	508	508		
	Entwässerung	inkl. Kapitaldienst	272	312	373	373	409	348
		excl. Kapitaldienst	243	255	264	264		
	Entsorgung		633	485	501	501	496	523
	Kapitalkosten je invest. Million		Fr./Mio. invest.	6'652	12'800	22'490	22'490	
Rappen je kWh Elektrizität	inkl. Wasser etc.	Rp /kWh	7	7	7	7	11	7
Unterhaltskosten je invest. Million		Fr./Mio. invest.	5'887	5'647	7'444	7'444	1'539	6'393
Abwassermenge		m3/Jahr	6'486'670	5'946'266	6'160'290	6'160'290	5'860'214	6'206'487
Tonnen Faulschlamm TS (Trockensubstanz)		to TS/Jahr	930	830	844	842	839	837
Stromproduktion		kWh/Jahr	1'622'619	1'620'291	1'956'857	1'800'955	1'492'527	1'725'075
Stromverbrauch		kWh/Jahr	3'225'799	3'191'491	3'547'757	3'411'725	3'338'746	3'329'717
Nettobetriebskosten		Fr/Jahr	3'129'768	3'259'041	4'446'701	4'193'122	3'841'726	3'676'724

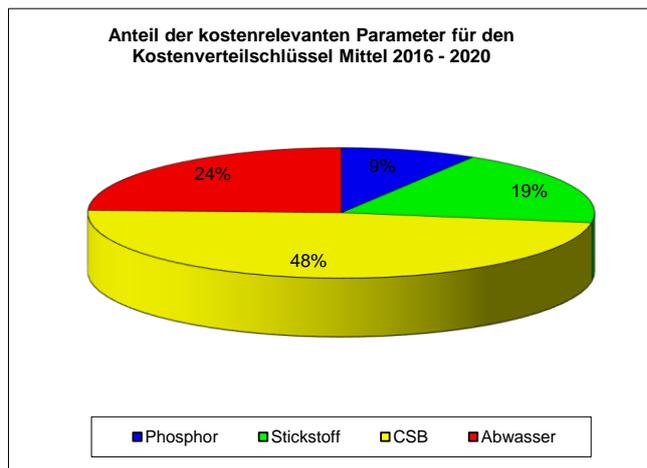
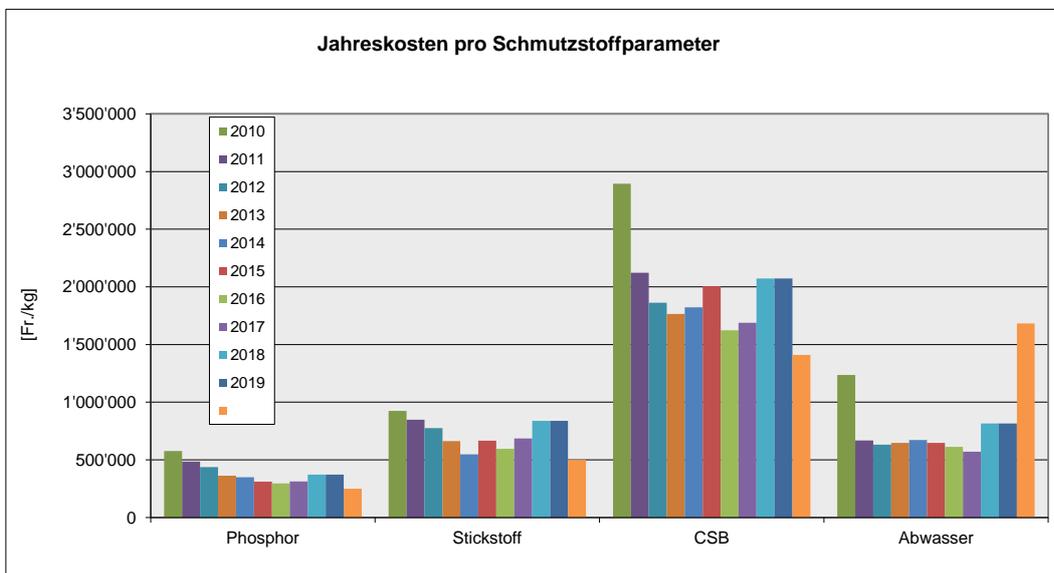
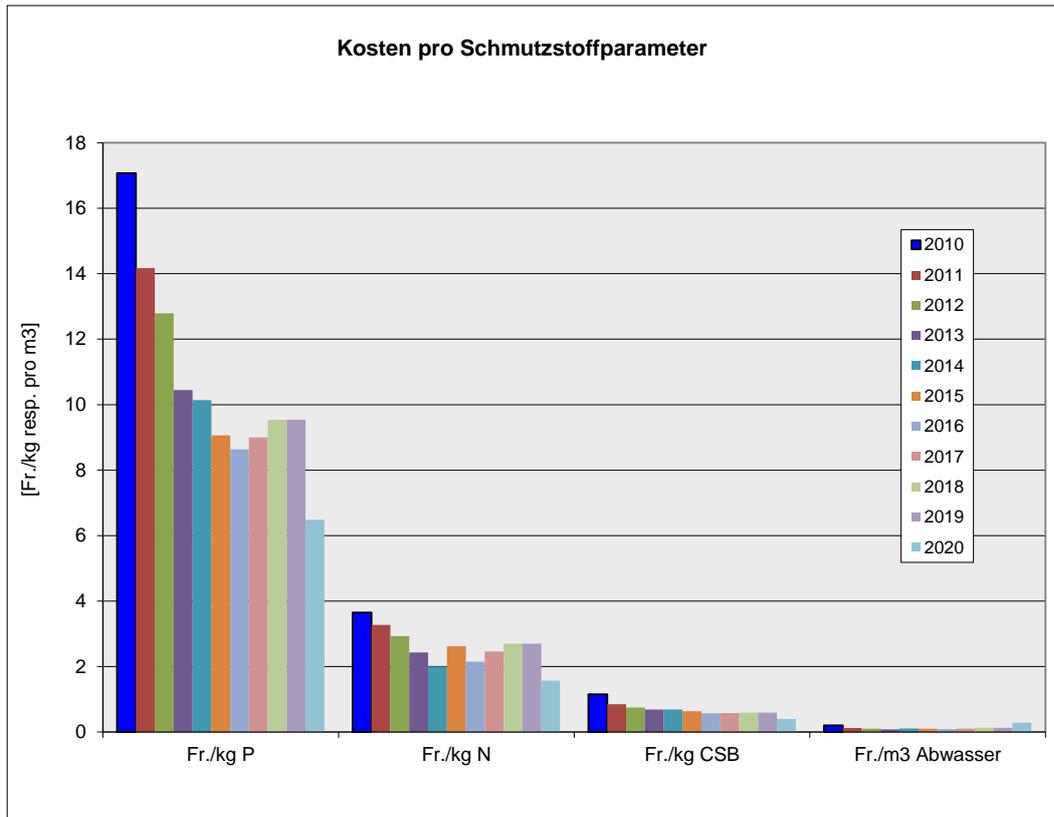
* Aufgrund fehlerhafter Abwassermengenmessung wurden die Frachtberechnung von 2018 übernommen

Kennzahlen der relevanten Parameter

		2016	2017	2018	2019 *	2020
Anteil Phospor						
Phosphorfracht [kg/a]	[kg/a]	34'310	34'748	38'946	38'946	38'616
Kostenanteil Schlamm	[%]	9.8	9.7	9.2	9.2	9.1
Kosten Fällung	[Fr/a]	163'025	182'990	229'976	229'976	154'946
Kosten Schlamm	[Fr/a]	1'358'182	1'336'537	1'538'463	1'538'463	1'052'430
Kosten für Fällung	[Fr/kg]	4.75	5.27	5.91	5.91	4.01
Kosten für Schlamm	[Fr/kg]	3.89	3.73	3.63	3.63	2.47
Kosten pro kg P	[Fr/kg]	8.64	9.00	9.54	9.54	6.48
Anteil Ges.-N						
Stickstofffracht	[kg/a]	276'670	278'860	310'980	310'980	318'666
Kostenanteil O2-Verbrauch	[%]	49.8	49.3	47.7	47.7	48.1
Kosten Biologie	[Fr/a]	795'612	951'149	1'291'915	1'291'915	871'328
Kosten NRG	[Fr/a]	199'989	216'658	222'620	222'620	80'378
Kosten pro kg N	[Fr/kg]	2.15	2.46	2.70	2.70	1.57
Anteil CSB						
CSB-Fracht	[kg/a]	2'851'380	2'932'410	3'487'210	3'487'210	3'510'670
Kostenanteil O2-Verbrauch	[%]	50.2	50.7	52.3	52.3	51.9
Kostenanteil Schlamm	[Fr/a]	90.2	90.3	90.8	90.8	90.9
Kosten Biologie	[Fr/a]	795'612	951'149	1'291'915	1'291'915	871'328
Kosten Schlamm	[Fr/a]	1'358'182	1'336'537	1'538'463	1'538'463	1'052'430
Kosten für O2	[Fr/kg]	0.14	0.16	0.19	0.19	0.13
Kosten für Schlamm	[Fr/kg]	0.43	0.41	0.40	0.40	0.27
Kosten pro kg CSB	[Fr/kg]	0.57	0.58	0.59	0.59	0.40
Anteil Abwasser						
Abwassermenge	[m3/a]	6'360'319	6'256'490	6'216'948	6'216'948	5'988'923
Kostenanteil Mech Reinigung	[Fr]	330'317	264'004	358'894	358'894	1'217'875
Kostenanteil Filtration	[Fr]	282'642	307'703	456'776	456'776	464'769
Kosten für mech. Reinigung	[Fr/m3]	0.05	0.04	0.06	0.06	0.20
Kosten für Filtration	[Fr/m3]	0.04	0.05	0.07	0.07	0.08
Kosten pro m3 Abwasser	[Fr/m3]	0.10	0.09	0.13	0.13	0.28

* Aufgrund fehlerhafter Abwassermengenmessung wurden die Frachtberechnung von 2018 übernommen

Kosten pro Schmutzstoffparameter



Anträge und Beschlüsse

Vollständigkeitserklärung

Der Geschäftsführer und die Rechnungsführerin bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

Opfikon, 11. März 2021

ABWASSERREINIGUNG KLOTEN OPFIKON

Der Geschäftsführer:



Michael Kasper

Die Rechnungsführerin:



Corinne Anderegg