



Abwasserreinigung Kloten Opfikon, Rohrstrasse 49, 8152 Glattbrugg

Tel. 044 874 17 17, info@klaeranlage.ch, www.klaeranlage.ch

JAHRESRECHNUNG 2021

	Datum
Ablieferung an Verwaltungsrat	09.03.2022
Abnahmebeschluss Verwaltungsrat	23.03.2022
Abnahmebeschluss Revisionsstelle	xx.xx.2022
Abnahmebeschluss Stadtrat Kloten	xx.xx.2022
Abnahmebeschluss Stadtrat Opfikon	xx.xx.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht	1
Bericht des Verwaltungsrates	2
Jahresrechnung - Finanzbericht	3
Finanzierung	4 - 5
Erfolgsrechnung	
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	6 - 7
Erfolgsrechnung	8 - 19
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	20
Investitionsrechnung	21 - 23
Investitionsrechnung Finanzvermögen	
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	keine
Investitionsrechnung	keine
Bilanz	24 - 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 - 38
Beteiligungsspiegel	39
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	40

	Seite
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	41
Leasingverträge	42
Rückstellungsspiegel	43 - 44
Eigenkapitalnachweis	45
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	46
Finanzkennzahlen	47 - 50
Anträge und Beschlüsse	51
Vollständigkeitserklärung	
Beschluss des Verwaltungsrates	
Kurzbericht der Revisionsstelle	
Beschluss des Stadtrates Kloten	
Beschluss des Stadtrates Opfikon	

Verwaltungsratspräsident
Rechnungsführerin

Bruno Maurer
Corinne Anderegg

Bericht

Bericht des Verwaltungsrates

Die Werte bei der Schmutzfracht und der Abwassermenge der Flughafen Zürich AG, welche im Vorjahr infolge der Corona-Pandemie einen spürbaren Rückgang verzeichneten, haben sich im Verlauf des Jahres wieder leicht erholt.

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'656'185.98 ab. Das vom Verwaltungsrat genehmigte Budget sah einen Ertragsüberschuss von CHF 1'594'400 vor. Das Nettoinvestitionsvolumen im Verwaltungsvermögen von CHF 16'244'523.50 wird im Vergleich zum Budget 2021 um CHF 5'355'476.50 unterschritten. Per Ende des Jahres 2021 sind 65% der Ausbauarbeiten ARA 2020 realisiert. Der Baufortschritt entspricht dem Terminprogramm, welches jedoch der letztjährigen zweimonatigen Verzögerung infolge Corona-Pandemie angepasst wurde.

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

Ergebnisse	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	5'263'927.00	5'606'000	4'180'357.92
Betrieblicher Ertrag	7'141'647.71	7'422'900	6'163'315.59
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'877'720.71	1'816'900	1'982'957.67
Finanzaufwand	221'534.73	222'500	169'341.67
Finanzertrag	0.00	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-221'534.73	-222'500	-169'341.67
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'656'185.98	1'594'400	1'813'616.00
INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN			
Investitionsausgaben	16'311'423.50	21'600'000	14'736'458.40
Investitionseinnahmen	66'900.00	0	381'941.25
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-16'244'523.50	-21'600'000	-14'354'517.15
INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN			
Total Ausgaben	0.00	0	0.00
Total Einnahmen	0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	0	0.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	1'656'185.98	1'594'400	1'656'185.98	1'594'400	0.00	
- Aufwandüberschuss	0.00	0	0.00	0	0.00	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00		0.00	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00		0.00	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'243'814.02	2'305'600	2'243'814.02	2'305'600	0.00	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	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	3'900'000.00	3'900'000	3'900'000.00	3'900'000	0.00	0
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	16'244'523.50	21'600'000	16'244'523.50	21'600'000	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-12'344'523.50	-17'700'000	-12'344'523.50	-17'700'000	0.00	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	24%	18%	24%	18%	0%	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.

Richtwerte
 > 100 % ideal
 80 - 100 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Die zusätzlich budgetierte Stelle konnte erst auf den 1. Januar 2022 besetzt werden (Konto-Nr. 920.3010.00).
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Für einen krankheitsbedingten Ausfall wurden Taggelder ausgerichtet (Konto-Nr. 920.3010.09).
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	Infolge der Corona-Pandemie fanden nur wenige Weiterbildungen statt (Konto-Nr. 920.3090.00).
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Der Aufwand wurde zu hoch budgetiert.
3101.01	Fällungs- und Flockungsmittel	Der Verbrauch ist von der Schlammmenge und -qualität abhängig. Allgemein wurde weniger Schlamm entwässert und zudem der Aufwand zu hoch budgetiert (Konto-Nr. 130.3101.01, Konto-Nr. 210.3101.01 und Konto-Nr. 220.3101.01).
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	Für die Hauptschaltwarte mussten neue Möbel angeschafft werden, welche im Ausbauprojekt nicht vorgesehen waren (Konto-Nr. 910.3110.00).
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Für die neuen Anlageteile Vorreinigung, Filtration und Werkstatt wurden zusätzliche Anschaffungen getätigt. Zudem wurden eine neue Mengenummessung für die Messstelle ibk Kloten sowie eine Teeküche für das Biologiegebäude benötigt.
3113.00	Anschaffung Hardware	Für die neue Leitwarte, das Labor, die Provisorien sowie einen neuen Mitarbeitenden wurde diverse Hardware benötigt (Konto-Nr. 910.3113.00).
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Wegen des Bauprojekts wurde mehr Strom verbraucht (Provisorien, zusätzliche Beckenentleerungen etc.) (Konto-Nr. 950.3120.00).
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Der Aufwand wurde zu hoch budgetiert.
3130.03	Schlamm Entsorgung EKS	Es musste weniger Schlamm entsorgt werden und die Entwässerung war besser. Zudem wurde der Aufwand zu hoch budgetiert (Konto-Nr. 230.3130.03).
3130.04	Rechengut-, Sandentsorgung	Im Vergleich zur alten Anlage haben sich die Entsorgungsmengen verschoben. Vermutlich ist dies auf eine höhere Abscheidungsrate der neuen mechanischen Stufe und/oder Veränderungen im Einzugsgebiet zurückzuführen (Konto-Nr. 110.3130.04).

3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	Die externe Unterstützung für das Nereda-Verfahren wurde nicht benötigt (Konto-Nr. 120.3131.00).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Aufgrund eines Schadenfalls entstanden Anwaltskosten (Konto-Nr. 910.3132.00).
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Bei den Neubauten fiel der Unterhaltsaufwand geringer aus. Wegen des Ausbaus wurde bei den bestehenden Bauten der Unterhalt reduziert.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Der allgemeine Unterhalt wurde infolge Personalmangel reduziert.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	Der Informatik-Unterhalt sowie der Unterhalt immaterieller Anlagen wurden bei der Budgetierung nicht korrekt aufgeteilt (Konto-Nr. 910.3153.00).
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	Das neue Betriebssystem wurde gemäss den Vorgaben des AWEL's aufgebaut und an die neue Anlage angepasst. Zudem entstand erhöhter Supportaufwand (Konto-Nr. 910.31583.00).
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	Bei der Budgetierung wurde von einer anderen Anlagekategorie ausgegangen.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	Bei der Budgetierung wurde von einer anderen Anlagekategorie ausgegangen.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	Bei der Budgetierung wurde von einer anderen Anlagekategorie ausgegangen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Die Leerungen der Baustellentoiletten und sonstigen Schlamm/Wasser-Gemischen sind rückläufig, da der Abladeort wegen der Baustelle ungünstig ist (CHF -47'041, Konto-Nr. 110.4240.00). Für den Transformatorenraum wurde durch die Energie Opfikon AG eine unvorhergesehene einmalige Pauschalentschädigung ausbezahlt (CHF +24'800, Konto-Nr. 950.4240.00).
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Die örtliche Bauleitung und Elektroinstallationen konnten durch einen Mitarbeitenden der Kläranlage übernommen und dem Projekt Ausbau ARA verrechnet werden (Konto-Nr. 920.4260.00).
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Das laufende Betriebsleiter-Mandat mit der Kläranlage Niederglatt wurde aufgelöst (Konto-Nr. 920.4612.00).

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	1'005'356.50	1'178'300	1'011'364.05
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'991'588.98	2'102'200	1'965'601.92
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'243'814.02	2'305'600	1'186'384.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	23'167.50	19'900	17'007.95
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'263'927.00</i>	<i>5'606'000</i>	<i>4'180'357.92</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	77'488.25	95'000	106'066.15
43 Übrige Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00
46 Transferertrag	7'064'159.46	7'327'900	6'057'249.44
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>7'141'647.71</i>	<i>7'422'900</i>	<i>6'163'315.59</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'877'720.71	1'816'900	1'982'957.67
34 Finanzaufwand	221'534.73	222'500	169'341.67
44 Finanzertrag	0.00	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-221'534.73	-222'500	-169'341.67
Operatives Ergebnis	1'656'185.98	1'594'400	1'813'616.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'656'185.98	1'813'616.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0	0.00
Total Aufwand	5'485'461.73	5'828'500	4'349'699.59
Total Ertrag	7'141'647.71	7'422'900	6'163'315.59

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis						
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2 Bildung Nettoergebnis						
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis						
4 Gesundheit Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	5'263'927.00 1'877'497.06	7'141'424.06	5'606'000 1'815'900	7'421'900	4'180'357.92 1'982'572.52	6'162'930.44
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis	221'534.73	223.65 221'311.08	222'500	1'000 221'500	169'341.67	385.15 168'956.52
Total Aufwand / Ertrag	5'485'461.73	7'141'647.71	5'828'500	7'422'900	4'349'699.59	6'163'315.59
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	1'656'185.98		1'594'400		1'813'616.00	
Total	7'141'647.71	7'141'647.71	7'422'900	7'422'900	6'163'315.59	6'163'315.59

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	7'141'647.71	7'141'647.71	7'422'900	7'422'900	6'163'315.59	6'163'315.59
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'263'927.00	7'141'424.06	5'606'000	7'421'900	4'180'357.92	6'162'930.44
	Nettoergebnis	1'877'497.06		1'815'900		1'982'572.52	
72	Abwasserbeseitigung	5'263'927.00	7'141'424.06	5'606'000	7'421'900	4'180'357.92	6'162'930.44
	Nettoergebnis	1'877'497.06		1'815'900		1'982'572.52	
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	5'263'927.00	7'141'424.06	5'606'000	7'421'900	4'180'357.92	6'162'930.44
	Nettoergebnis	1'877'497.06		1'815'900		1'982'572.52	
3000.01	K Entschädigungen Behörden und Kommissionen	23'000.00		23'000		23'000.00	
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	798'218.70		896'200		843'810.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-28'671.10		-200		-73'857.10	
3049.00	Übrige Zulagen	9'375.40		12'000		9'132.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'202.20		70'600		57'903.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'676.40		114'900		107'338.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'123.60		33'600		27'517.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'560.20		8'700		1'566.90	
3090.00	K Aus- und Weiterbildung des Personals	1'068.55		12'500		9'169.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'802.55		7'000		5'783.75	
3100.00	Büromaterial	1'284.10		1'500		1'228.35	
3101.00	K Betriebs-, Verbrauchsmaterial	79'308.90		127'000		82'588.75	
3101.01	K Fällungs- und Flockungsmittel	137'334.05		270'000		206'528.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'289.90		9'000		5'883.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	512.35		1'500		507.95	
3110.00	K Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'257.60				2'139.20	
3111.00	K Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	112'578.55		30'000		31'626.25	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	748.65		2'000		2'972.00	
3113.00	K Anschaffung Hardware	27'438.85		1'000		10'366.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'680.85		6'500		7'001.00	
3120.00	K Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	275'720.60		240'000		276'132.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	21'193.30		35'500		20'394.10	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	15'857.90		14'200		13'613.05	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'450.01		6'600		6'441.37	
3130.03	K	Schlamm Entsorgung EKS	376'702.25		490'000		404'580.55	
3130.04	K	Rechengut-, Sandentsorgung	124'224.10		66'000		111'180.25	
3131.00	K	Planungen und Projektierungen Dritter			30'000		36'453.25	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	24'917.05		17'000		31'891.10	
3134.00		Sachversicherungsprämien	44'824.70		40'000		39'526.40	
3137.00		Steuern und Abgaben	383'096.90		362'000		363'237.00	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'339.20		37'000		29'107.00	
3151.00	K	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	214'749.77		261'100		246'635.45	
3153.00	K	Informatik-Unterhalt (Hardware)			30'000		5'649.60	
3158.00	K	Unterhalt immaterielle Anlagen	75'468.00		16'700		25'488.50	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'880.00		2'100		2'040.00	
3162.00		Raten für operatives Leasing	1'214.40		1'500		1'214.40	
3170.00		Reisekosten und Spesen	2'517.00		4'000		1'176.10	
3300.30	K	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'036.00		165'000			
3300.40	K	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	585'452.00		796'700		281'353.00	
3300.60	K	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'557'518.02		1'252'100		813'223.00	
3320.90		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	91'808.00		91'800		91'808.00	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'404.00		19'000		16'255.00	
3631.00		Beiträge an Kanton	763.50		900		752.95	
4240.00	K	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		37'759.00		60'000		65'301.75
4250.00		Verkäufe		32'500.00		35'000		33'535.15
4260.00	K	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'229.25				7'229.25
4612.00	K	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				10'000		41'279.05
4612.01		Beitrag Klotten (41,53% / VJ 41,06%)		2'933'029.60		2'984'600		2'469'999.30
4612.02		Beitrag Opfikon (42,79% / VJ 43,06%)		3'022'016.26		2'920'100		2'590'310.99
4614.01		Beitrag Flughafen (15,68% / VJ 15,88%)		1'107'389.95		1'412'200		955'274.95
4631.00		Beiträge vom Kanton		1'500.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'877'720.71	223.65 1'877'497.06	1'816'900	1'000 1'815'900	1'982'957.67	385.15 1'982'572.52
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	221'534.73	221'534.73	222'500	222'500	169'341.67	169'341.67
9610	Zinsen Nettoergebnis	221'534.73	221'534.73	222'500	222'500	169'341.67	169'341.67
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	221'534.73		222'500		169'341.67	
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	223.65	223.65	1'000	1'000	385.15	385.15
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	223.65	223.65	1'000	1'000	385.15	385.15
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		223.65		1'000		385.15
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	1'656'185.98	1'656'185.98	1'594'400	1'594'400	1'813'616.00	1'813'616.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	1'656'185.98	1'656'185.98	1'594'400	1'594'400	1'813'616.00	1'813'616.00
9000.00	Ertragsüberschuss	1'656'185.98		1'594'400		1'813'616.00	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Wasserstrasse Nettoergebnis	2'693'022.09	12'959.00 2'680'063.09	2'788'600	62'000 2'726'600	1'575'602.35	66'336.90 1'509'265.45
2	Schlammstrasse Nettoergebnis	571'705.65	571'705.65	804'500	804'500	683'567.60	683'567.60
3	Kostenträger Nettoergebnis	7'062'435.81	7'062'435.81	7'316'900	7'316'900	6'015'585.24	6'015'585.24
9	Vor- und Hilfskostenstellen Nettoergebnis	2'220'733.99	66'252.90 2'154'481.09	2'235'400	44'000 2'191'400	2'090'529.64	81'393.45 2'009'136.19
Total Aufwand / Ertrag		5'485'461.73	7'141'647.71	5'828'500	7'422'900	4'349'699.59	6'163'315.59
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		1'656'185.98		1'594'400		1'813'616.00	
Total		7'141'647.71	7'141'647.71	7'422'900	7'422'900	6'163'315.59	6'163'315.59

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	7'141'647.71	7'141'647.71	7'422'900	7'422'900	6'163'315.59	6'163'315.59
1	Wasserstrasse	2'693'022.09	12'959.00	2'788'600	62'000	1'575'602.35	66'336.90
	Nettoergebnis		2'680'063.09		2'726'600		1'509'265.45
110	Mechanische Reinigung	960'919.24	12'959.00	886'100	60'000	838'524.35	65'301.75
	Nettoergebnis		947'960.24		826'100		773'222.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'670.25		3'000		2'389.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'599.95		2'000		10'443.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000		910.00	
3130.04	Rechengut-, Sandentsorgung	124'224.10		66'000		111'180.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'756.92		20'000		19'241.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'036.00		165'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	315'426.00		226'700		253'629.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	465'206.02		402'400		440'731.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'959.00		60'000		65'301.75
120	Biologische Reinigung	1'007'617.05		1'305'000		33'136.75	
	Nettoergebnis		1'007'617.05		1'305'000		33'136.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'431.00		18'000		17'733.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'944.30		2'000		8'411.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'472.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'050.00		9'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			30'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000		220.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'737.25		40'000		6'771.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	227'606.00		570'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	699'376.00		633'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
130	Phosphat-Elimination	63'930.80		141'000		87'399.00	
	Nettoergebnis		63'930.80		141'000		87'399.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000		111.35	
3101.01	Fällungs- und Flockungsmittel	61'923.05		120'000		75'961.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			15'000		4'384.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'007.75		5'000		6'942.15	
140	Filtration	226'206.00		3'000		194'508.95	
	Nettoergebnis		226'206.00		3'000		194'508.95
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	622.00		3'000		4'062.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	42'420.00				27'724.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	183'164.00				162'722.00	
150	Stickstoffrückgewinnung	53'559.00		93'500	2'000	61'790.30	1'035.15
	Nettoergebnis		53'559.00		91'500		60'755.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			35'000		7'583.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000		648.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	53'559.00		53'500		53'559.00	
4250.00	Verkäufe				2'000		1'035.15
160	Entfernung Mikroverunreinigung	380'790.00		360'000		360'243.00	
	Nettoergebnis		380'790.00		360'000		360'243.00
3137.00	Steuern und Abgaben	380'790.00		360'000		360'243.00	
2	Schlammstrasse	571'705.65		804'500		683'567.60	
	Nettoergebnis		571'705.65		804'500		683'567.60
210	Schlammfäulung, Gasometer	23'136.45		87'000		74'912.35	
	Nettoergebnis		23'136.45		87'000		74'912.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'203.35		4'000		2'146.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Fällungs- und Flockungsmittel			30'000		34'492.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'933.10		50'000		38'272.90	
220	Schlammwässerung	171'866.95		227'500		204'074.70	
	Nettoergebnis		171'866.95		227'500		204'074.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69.35		1'000		196.60	
3101.01	Fällungs- und Flockungsmittel	75'411.00		120'000		96'075.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'740.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'086.60		11'000		19'242.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	88'560.00		95'500		88'561.00	
230	Schlamm Entsorgung	376'702.25		490'000		404'580.55	
	Nettoergebnis		376'702.25		490'000		404'580.55
3130.03	Schlamm Entsorgung EKS	376'702.25		490'000		404'580.55	
3	Kostenträger	1'656'185.98	7'062'435.81	1'594'400	7'316'900	1'813'616.00	6'015'585.24
	Nettoergebnis	5'406'249.83		5'722'500		4'201'969.24	
300	ARA-Verband		7'062'435.81		7'316'900		6'015'585.24
	Nettoergebnis	7'062'435.81		7'316'900		6'015'585.24	
4612.01	Beitrag Kloten (41,53% / VJ 41,06%)		2'933'029.60		2'984'600		2'469'999.30
4612.02	Beitrag Opfikon (42,79% / VJ 43,06%)		3'022'016.26		2'920'100		2'590'310.99
4614.01	Beitrag Flughafen (15,68% / VJ 15,88%)		1'107'389.95		1'412'200		955'274.95
301	Abschluss	1'656'185.98		1'594'400		1'813'616.00	
	Nettoergebnis		1'656'185.98		1'594'400		1'813'616.00
9000.00	Ertragsüberschuss	1'656'185.98		1'594'400		1'813'616.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Vor- und Hilfskostenstellen	2'220'733.99	66'252.90	2'235'400	44'000	2'090'529.64	81'393.45
	Nettoergebnis		2'154'481.09		2'191'400		2'009'136.19
910	Verwaltung	280'711.46	1'500.00	183'900		228'062.57	
	Nettoergebnis		279'211.46		183'900		228'062.57
3100.00	Büromaterial	1'284.10		1'500		1'228.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'004.95					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'289.90		9'000		5'883.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	512.35		1'500		507.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'257.60				2'139.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'729.05				36.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	23'966.35		1'000		10'366.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'680.85		6'500		7'001.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'143.30		17'500		19'484.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	15'697.95		14'000		13'462.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'450.01		6'600		6'441.37	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					36'453.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	24'917.05		15'000		31'891.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	44'824.70		40'000		39'526.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'986.90		2'000		2'994.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			30'000		5'649.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	75'468.00		16'700		25'488.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'880.00		2'100		2'040.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'214.40		1'500		1'214.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'404.00		19'000		16'255.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'500.00				
920	Personal über Gesamtbetrieb	1'009'385.65	7'229.25	1'185'200	10'000	1'016'265.10	48'508.30
	Nettoergebnis		1'002'156.40		1'175'200		967'756.80
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	23'000.00		23'000		23'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	798'218.70		896'200		843'810.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-28'671.10		-200		-73'857.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Übrige Zulagen	9'375.40		12'000		9'132.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'202.20		70'600		57'903.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'676.40		114'900		107'338.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'123.60		33'600		27'517.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'560.20		8'700		1'566.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'068.55		12'500		9'169.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'802.55		7'000		5'783.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	748.65		2'000		2'972.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'517.00		4'000		1'176.10	
3631.00	Beiträge an Kanton	763.50		900		752.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'229.25				7'229.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				10'000		41'279.05
930	Kapitaldienst	159.95		200		150.20	
	Nettoergebnis		159.95		200		150.20
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	159.95		200		150.20	
940	Zinsen	221'534.73		222'500		169'341.67	
	Nettoergebnis		221'534.73		222'500		169'341.67
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	221'534.73		222'500		169'341.67	
950	Elektrizität, Blockheizkraftwerk	381'034.25	57'300.00	338'100	33'000	383'771.15	32'500.00
	Nettoergebnis		323'734.25		305'100		351'271.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			5'000		4'841.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	302.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	275'720.60		240'000		276'132.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	59'032.65		47'100		56'820.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	45'979.00		46'000		45'977.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		24'800.00				
4250.00	Verkäufe		32'500.00		33'000		32'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
960	Allg. Unterhalt und Reparaturen (inkl. Betriebsgebäude)	273'948.25		248'800		237'068.25	
	Nettoergebnis		273'948.25		248'800		237'068.25
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52'930.00		60'000		47'585.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'263.25		10'000		8'350.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
3137.00	Steuern und Abgaben	320.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'339.20		36'000		28'887.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	59'287.80		50'000		60'436.50	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	91'808.00		91'800		91'808.00	
970	Prozesssteuerung	53'959.70		56'700		55'870.70	
	Nettoergebnis		53'959.70		56'700		55'870.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'285.70		30'000		34'197.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'674.00		21'700		21'673.00	
980	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		223.65		1'000		385.15
	Nettoergebnis	223.65		1'000		385.15	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		223.65		1'000		385.15

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	
7202.5040.01	Ausführung Ausbau ARA 2020	Es wurde weniger umgesetzt als ursprünglich geplant. Der Baufortschritt entspricht jedoch dem Terminprogramm.
7202.5040.02	Photovoltaik-Anlage	Die Submission für die Photovoltaik-Anlagen der beiden Flachdächer Vorreinigung und Personalgebäude wurde im Jahr 2021 durchgeführt. Die Realisation erfolgt im Jahr 2022. Das Solarfaltdach wird nach der Fertigstellung der Biologie im Jahr 2024/2025 umgesetzt.
7202.5060.02	Sanierung Messstelle ibk Kloten	Das Projekt wurde im Jahr 2021 realisiert und fertiggestellt. Die Mehrkosten von CHF 58'000 gegenüber dem Budget 2021 wurden an der VR-Sitzung vom 30. Juni 2021 genehmigt. Die Projektabrechnung ist noch ausstehend.
7202.5060.03	Ersatz Schaltschränke/Steuerung (SEA)	Aufgrund von Lieferschwierigkeiten einzelner Komponenten wurde das komplette Projekt ins Jahr 2022 verschoben.
7202.5200.03	Umsetzung Netzbewirtschaftung	Die erforderliche engere Begleitung der Rittmeyer AG (Programmierer) durch die Hunziker Betatech AG (Planer) und der grössere Programmieraufwand der Rittmeyer AG führten zu Mehrkosten. Die Projektabrechnung ist noch ausstehend.
7202.6300.01	Bundesbeitrag EMV-Anlage	Die Auszahlung des Bundesbeitrags hängt vom Planungs- und Baufortschritt sowie von der Überprüfung der beitragsberechtigten Kosten durch das AWEL und das BAFU ab.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	16'204'605.90	21'535'000	14'674'783.45
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	106'817.60	65'000	61'674.95
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		16'311'423.50	21'600'000	14'736'458.40
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	66'900.00	0	381'941.25
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		66'900.00	0	381'941.25
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		16'311'423.50	21'600'000	14'736'458.40
Total Investitionseinnahmen		66'900.00	0	381'941.25
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-16'244'523.50	-21'600'000	-14'354'517.15
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis						
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2 Bildung Nettoergebnis						
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis						
4 Gesundheit Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	16'311'423.50	66'900.00	21'600'000	21'600'000	14'736'458.40	381'941.25
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis		16'244'523.50				14'354'517.15
Total Ausgaben / Einnahmen	16'311'423.50	66'900.00	21'600'000	21'600'000	14'736'458.40	381'941.25
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	16'244'523.50	0	21'600'000	0.00	14'354'517.15
Total	16'311'423.50	16'311'423.50	21'600'000	21'600'000	14'736'458.40	14'736'458.40

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Ausgaben	Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
7	Umweltschutz und Raumordnung	16'311'423.50	66'900.00	21'600'000		14'736'458.40	381'941.25	
	Nettoergebnis		16'244'523.50		21'600'000		14'354'517.15	
72	Abwasserbeseitigung	16'311'423.50	66'900.00	21'600'000		14'736'458.40	381'941.25	
	Nettoergebnis		16'244'523.50		21'600'000		14'354'517.15	
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	16'311'423.50	66'900.00	21'600'000		14'736'458.40	381'941.25	
	Nettoergebnis		16'244'523.50		21'600'000		14'354'517.15	
7202.5040.01	K Ausführung Ausbau ARA 2020	16'035'120.35		21'400'000		14'505'144.20		
7202.5040.02	K Photovoltaik-Anlage	52'018.05				169'639.25		
7202.5060.02	K Sanierung Messstelle ibk Kloten	117'467.50		65'000				
7202.5060.03	K Ersatz Schaltschränke/Steuerung (SEA)			70'000				
7202.5200.03	K Umsetzung Netzbewirtschaftung	106'817.60		65'000		61'674.95		
7202.6300.01	K Bundesbeitrag EMV-Anlage		66'900.00				381'941.25	
9	Finanzen	66'900.00	16'311'423.50		21'600'000	381'941.25	14'736'458.40	
	Nettoergebnis	16'244'523.50		21'600'000		14'354'517.15		
99	Nicht aufgeteilte Posten	66'900.00	16'311'423.50		21'600'000	381'941.25	14'736'458.40	
	Nettoergebnis	16'244'523.50		21'600'000		14'354'517.15		
9999	Abschluss	66'900.00	16'311'423.50		21'600'000	381'941.25	14'736'458.40	
	Nettoergebnis	16'244'523.50		21'600'000		14'354'517.15		
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	66'900.00				381'941.25		
9999.6900.00	Aktivierete Ausgaben		16'311'423.50		21'600'000		14'736'458.40	

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'324'582.39	1'391'154.83
101	Forderungen	802'242.51	771'403.42
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	109.00	109.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	17'126'933.90	2'162'667.25
107	Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen		17'126'933.90	2'162'667.25
140	Sachanlagen VV	46'728'111.04	60'820'628.52
142	Immaterielle Anlagen	275'424.42	183'616.42
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	47'003'535.46	61'004'244.94
Total Verwaltungsvermögen		47'003'535.46	61'004'244.94
Total Aktiven		64'130'469.36	63'166'912.19
* Total Anlagevermögen		47'003'535.46	61'004'244.94

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	5'125'810.55	2'509'722.05
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	592.75	1'162.75
205	Kurzfristige Rückstellungen	130'110.45	125'885.80
	Kurzfristiges Fremdkapital	5'256'513.75	2'636'770.60
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	40'000'000.00	40'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	40'000'000.00	40'000'000.00
	Total Fremdkapital	45'256'513.75	42'636'770.60
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
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	18'873'955.61	20'530'141.59
	Zweckfreies Eigenkapital	18'873'955.61	20'530'141.59
	Total Eigenkapital	18'873'955.61	20'530'141.59
	Total Passiven	64'130'469.36	63'166'912.19

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
	AKTIVEN	64'130'469.36	63'166'912.19
10	Finanzvermögen (FV)	17'126'933.90	2'162'667.25
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'324'582.39	1'391'154.83
1000	Kasse	53.80	35.50
1000.00	Betriebskasse	53.80	35.50
1001	Post	673'844.75	122'007.17
1001.00	Postfinance 85-491190-8	673'844.75	122'007.17
1002	Bank	15'650'683.84	1'269'112.16
1002.00	UBS 283-888270.B3M	86'244.68	126'207.73
1002.01	ZKB 1100-5634.719	15'564'439.16	1'142'904.43
101	Forderungen	802'242.51	771'403.42
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	9'760.00	2'385.50
1010.00	Forderungen	9'760.00	2'385.50
1011	Kontokorrente mit Dritten	167'586.01	229'406.27
1011.02	Kontokorrent Stadt Opfikon	62'311.06	102'016.32
1011.03	Kontokorrent Flughafen	105'274.95	127'389.95
1019	Übrige Forderungen	624'896.50	539'611.65
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	139.65	
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER	31'801.95	39'882.55
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR	592'954.90	499'729.10
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	109.00	109.00
1041	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)	47'003'535.46	61'004'244.94
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	46'728'111.04	60'820'628.52
1400	Grundstücke VV	48'400.00	48'400.00
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	48'400.00	48'400.00
1403	Übrige Tiefbauten		108'431.50
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	57'901'884.05	58'019'351.55
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-57'901'884.05	-57'910'920.05
1404	Hochbauten	10'719'144.06	22'278'088.64
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	11'227'263.06	23'371'659.64
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-508'119.00	-1'093'571.00
1406	Mobilien VV	7'062'180.64	15'064'246.53
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	12'448'998.88	20'717'030.89
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-5'386'818.24	-5'652'784.36
1407	Anlagen im Bau VV	28'898'386.34	23'321'461.85
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	28'898'386.34	23'321'461.85
142	Immaterielle Anlagen	275'424.42	183'616.42
1429	Übrige immaterielle Anlagen	275'424.42	183'616.42
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	971'269.40	971'269.40
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-695'844.98	-787'652.98

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
	PASSIVEN	64'130'469.36	63'166'912.19
20	Fremdkapital (FK)	45'256'513.75	42'636'770.60
200	Laufende Verbindlichkeiten	5'125'810.55	2'509'722.05
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	4'975'263.80	2'376'164.95
2000.00	Kreditoren ABACUS	4'974'171.15	2'369'761.10
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		5'053.50
2000.12	Unfallversicherungen	936.15	831.20
2000.13	Krankentaggeldversicherung	156.50	519.15
2001	Kontokorrente mit Dritten	114'000.70	4'970.40
2001.01	Kontokorrent Stadt Kloten	114'000.70	4'970.40
2002	Steuern	32'504.20	128'586.70
2002.20	MWST (Umsatzsteuer)	32'504.20	128'586.70
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	4'041.85	
2005.30	LOHN-Zlg. Durchlaufkonto	4'041.85	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	592.75	1'162.75
2040	Passive RA Personalaufwand	349.95	
2040.00	Passive RA Personalaufwand	349.95	
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	242.80	1'162.75
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	242.80	1'162.75
205	Kurzfristige Rückstellungen	130'110.45	125'885.80
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	130'110.45	125'885.80
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	130'110.45	125'885.80

206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	40'000'000.00	40'000'000.00
2064 2064.00	Darlehen, Schuldscheine Langfristige Darlehen	40'000'000.00 40'000'000.00	40'000'000.00 40'000'000.00
29	Eigenkapital (EK)	18'873'955.61	20'530'141.59
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	18'873'955.61	20'530'141.59
2990 2990.00	Jahresergebnis Jahresergebnis	1'813'616.00 1'813'616.00	1'656'185.98 1'656'185.98
2999 2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	17'060'339.61 17'060'339.61	18'873'955.61 18'873'955.61

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021	Rechnung 2020
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	1'656'185.98	1'813'616.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'243'814.02	1'186'384.00
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	92'659.35	69'216.65
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-2'507'058.20	1'539'460.05
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	570.00	218.45
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-4'224.65	33'898.45
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	0.00	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		1'481'946.50	4'642'793.60
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-16'311'423.50	-14'736'458.40
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	66'900.00	381'941.25
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-16'244'523.50	-14'354'517.15
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-16'244'523.50	-14'354'517.15

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-16'244'523.50	-14'354'517.15
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	20'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-61'820.26	93'630.61
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-109'030.30	85'582.35
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-170'850.56	20'179'212.96
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-14'933'427.56	10'467'489.41
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		16'324'582.39	5'857'092.98
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		1'391'154.83	16'324'582.39
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-14'933'427.56	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.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 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 CHF 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

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 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	9'760.00	-7'374.50	2'385.50
	- aus laufendem Rechnungsjahr	0.00	2'385.50	2'385.50
	- aus früheren Jahren	9'760.00	-9'760.00	0.00

Anhang

Eventualforderungen

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

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	48'400.00	0.00	0.00	48'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48'400.00
1401	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	57'901'884.05	117'467.50	0.00	58'019'351.55	-57'901'884.05	-9'036.00	0.00	0.00	0.00	-57'910'920.05	108'431.50
1404	Hochbauten	11'227'263.06	0.00	12'144'396.58	23'371'659.64	-508'119.00	-585'452.00	0.00	0.00	0.00	-1'093'571.00	22'278'088.64
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	12'448'998.88	-1'291'551.90	9'559'583.91	20'717'030.89	-5'386'818.24	-1'557'518.02	0.00	1'291'551.90	0.00	-5'652'784.36	15'064'246.53
1407	Anlagen im Bau VV	28'898'386.34	16'127'056.00	-21'703'980.49	23'321'461.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23'321'461.85
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		110'524'932.33	14'952'971.60	0.00	125'477'903.93	-63'796'821.29	-2'152'006.02	0.00	1'291'551.90	0.00	-64'657'275.41	60'820'628.52
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	971'269.40	0.00	0.00	971'269.40	-695'844.98	-91'808.00	0.00	0.00	0.00	-787'652.98	183'616.42
Total Immaterielle Anlagen		971'269.40	0.00	0.00	971'269.40	-695'844.98	-91'808.00	0.00	0.00	0.00	-787'652.98	183'616.42

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		111'496'201.73	14'952'971.60	0.00	126'449'173.33	-64'492'666.27	-2'243'814.02	0.00	1'291'551.90	0.00	-65'444'928.39	61'004'244.94

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2021
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
keine											
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
0.00											
0.00											

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

keine -

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	40'000'000.00	0.00	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%	20'000'000.00	0.00	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: 111.6%	175'435.20
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 -5'359'823.02 voraussichtliche Zahlung Zinsabsicherung per 04.10.2022 CHF 30'130.00 (gemäss Bestandesverzeichnis 31.12.2021)				Kanton Zürich	Abschlussdatum 01.10.2021, 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 01.01.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	130'110.45	0.00	0.00	-4'224.65	0.00	125'885.80	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		130'110.45	0.00	0.00	-4'224.65	0.00	125'885.80	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2021
A	Nicht bezogene Ferientage und noch nicht kompensierte Mehrstunden	920.3010.00	125'885.80
Total kurzfristige Rückstellungen			125'885.80

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	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 31.12.2021
		0.00
Total langfristige Rückstellungen		0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2021	Spezialfinanzierung im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2021
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im EK															
2910 Fonds im EK															
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche															
2930 Vorfinanzierungen															
2940 Finanzpolitische Reserve															
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten															
2990 Jahresergebnis	1'813'616.00											1'656'185.98	-1'813'616.00	1'656'185.98	1'656'185.98
Jahresergebnis	1'813'616.00											1'656'185.98	-1'813'616.00	1'656'185.98	
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	17'060'339.61											1'813'616.00		18'873'955.61	
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	17'060'339.61											1'813'616.00		18'873'955.61	
Total	18'873'955.61											3'469'801.98	-1'813'616.00	20'530'141.59	

Anhang

Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation

Trägergemeinden	Beteiligungsverhältnisse			Verschuldungssituation		
	Eigenkapital per 01.01.2021	Eigenkapital per 31.12.2021	Beteiligungsquote	Nettoschuld I per 31.12.2021	Einwohner per 31.12.2021	Nettoschuld I pro Einwohner
Stadt Kloten	18'873'955.61	20'530'141.59	unbestimmt (Art. 36)	unbestimmt (Art. 36)		
Stadt Opfikon	18'873'955.61	20'530'141.59	unbestimmt (Art. 36)	unbestimmt (Art. 36)		
Total	18'873'955.61	20'530'141.59	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 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Stadt Kloten	20'760	20'550	20'365	
Anzahl Einwohner der Stadt Opfikon	20'964	21'342	20'905	
Total Einwohner der Trägergemeinden	41'724	41'892	41'270	
Selbstfinanzierungsgrad	24%	18%	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%	3%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				

Kennzahlen Betriebskosten

			2017	2018	2019 *	2020	2021	5-Jahresmittel
Rappen je m3 Abwasser		inkl. Kapitaldienst	55	67	67	66	60	63
		excl. Kapitaldienst	55	67	67			
	Mech. Reinigung	inkl. Kapitaldienst	4	6	6	21	21	12
		excl. Kapitaldienst	3	4	4			
	Biologische Reinigung	inkl. Kapitaldienst	16	21	21	15	29	20
		excl. Kapitaldienst	11	13	13			
	Stickstoff-Rückgewinnung	inkl. Kapitaldienst	4	4	4	1	0	2
		excl. Kapitaldienst	3	3	3			
Phosphor-Elimination	inkl. Kapitaldienst	3	4	4	3	2	3	
	excl. Kapitaldienst	3	3	3				
Filtration	inkl. Kapitaldienst	5	7	7	8	6	7	
	excl. Kapitaldienst	2	3	3				
Franken je Tonne TS	Schlammbehandlung	inkl. Kapitaldienst	1'339	1'672	1'672	1'254	1'304	1'448
		excl. Kapitaldienst	1'129	1'273	1'273			
	Entwässerung, Entsorgung	inkl. Kapitaldienst	797	873	873	905	955	881
		excl. Kapitaldienst	740	765	765			
	Faulung, Gasometer	inkl. Kapitaldienst	543	799	799	350	350	568
		excl. Kapitaldienst	390	508	508			
Entwässerung	inkl. Kapitaldienst	312	373	373	409	440	381	
	excl. Kapitaldienst	255	264	264				
Entsorgung		485	501	501	496	515	499	
Rappen je kWh Elektrizität	inkl. Wasser etc.	Rp /kWh	7	7	7	11	10	8
Unterhaltskosten je invest. Million		Fr./Mio. invest.	5'647	7'444	7'444	1'539	1'531	4'721
Abwassermenge		m3/Jahr	5'946'266	6'160'290	6'160'290	5'860'214	6'784'877	6'182'387
Tonnen Faulschlamm TS (Trockensubstanz)		to TS/Jahr	830	844	842	839	769	825
Stromproduktion		kWh/Jahr	1'620'291	1'956'857	1'800'955	1'492'527	1'232'626	1'620'651
Stromverbrauch		kWh/Jahr	3'191'491	3'547'757	3'411'725	3'338'746	3'399'103	3'377'764
Nettobetriebskosten		Fr./Jahr	3'259'041	4'446'701	4'193'122	3'841'726	5'025'460	4'153'210

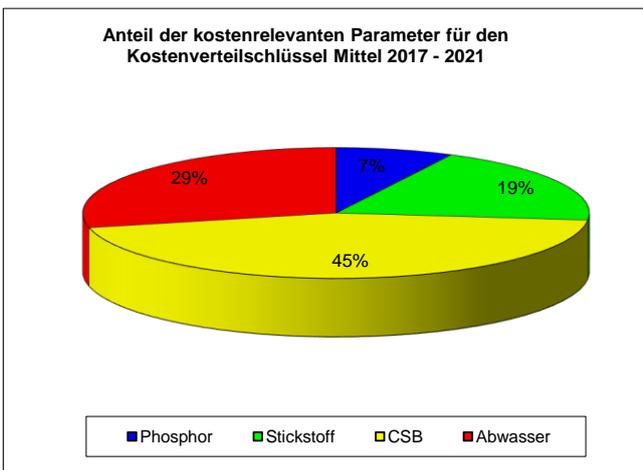
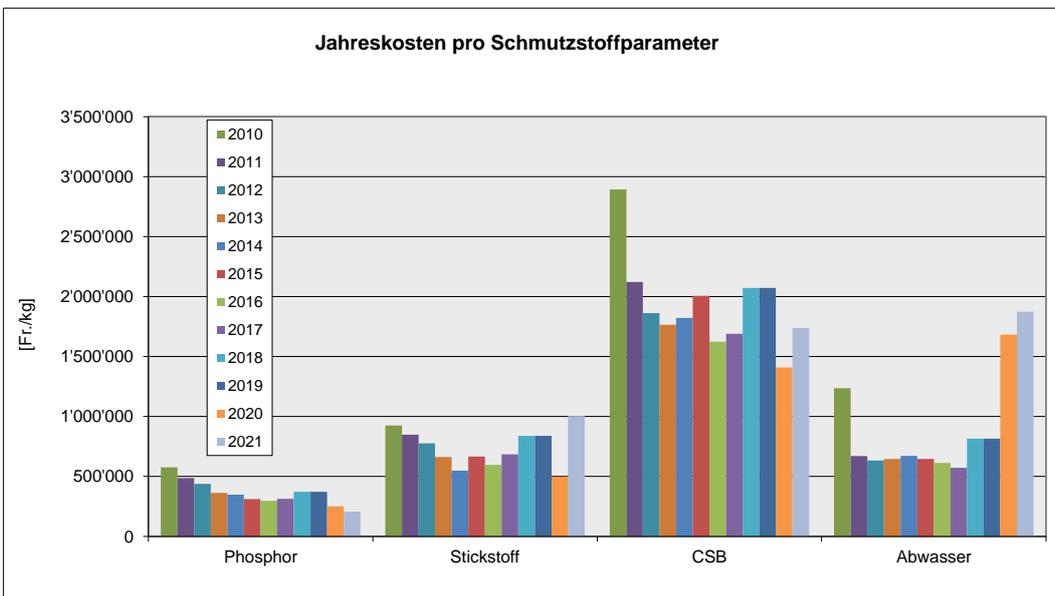
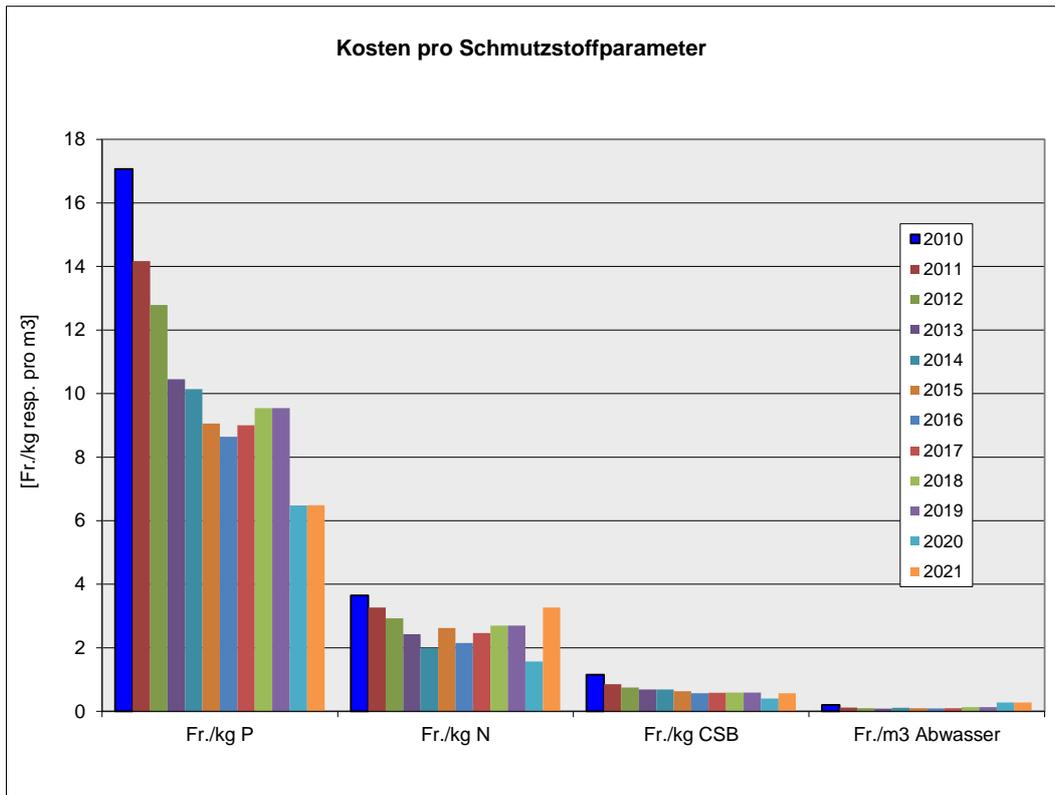
* Aufgrund fehlerhafter Abwassermengenmessung wurden die Frachtberechnung von 2018 übernommen

Kennzahlen der relevanten Parameter

		2017	2018	2019 *	2020	2021
Anteil Phospor						
Phosphorfracht [kg/a]	[kg/a]	34'748	38'946	38'946	38'616	31'755
Kostenanteil Schlamm	[%]	9.7	9.2	9.2	9.1	7.8
Kosten Fällung	[Fr/a]	182'990	229'976	229'976	154'946	129'230
Kosten Schlamm	[Fr/a]	1'336'537	1'538'463	1'538'463	1'052'430	979'949
Kosten für Fällung	[Fr/kg]	5.27	5.91	5.91	4.01	4.07
Kosten für Schlamm	[Fr/kg]	3.73	3.63	3.63	2.47	2.42
Kosten pro kg P	[Fr/kg]	9.00	9.54	9.54	6.48	6.49
Anteil Ges.-N						
Stickstofffracht	[kg/a]	278'860	310'980	310'980	318'666	307'695
Kostenanteil O2-Verbrauch	[%]	49.3	47.7	47.7	48.1	47.5
Kosten Biologie	[Fr/a]	951'149	1'291'915	1'291'915	871'328	1'978'199
Kosten NRG	[Fr/a]	216'658	222'620	222'620	80'378	64'987
Kosten pro kg N	[Fr/kg]	2.46	2.70	2.70	1.57	3.27
Anteil CSB						
CSB-Fracht	[kg/a]	2'932'410	3'487'210	3'487'210	3'510'670	3'072'570
Kostenanteil O2-Verbrauch	[%]	50.7	52.3	52.3	51.9	46.4
Kostenanteil Schlamm	[Fr/a]	90.3	90.8	90.8	90.9	83.6
Kosten Biologie	[Fr/a]	951'149	1'291'915	1'291'915	871'328	1'978'199
Kosten Schlamm	[Fr/a]	1'336'537	1'538'463	1'538'463	1'052'430	979'949
Kosten für O2	[Fr/kg]	0.16	0.19	0.19	0.13	0.30
Kosten für Schlamm	[Fr/kg]	0.41	0.40	0.40	0.27	0.27
Kosten pro kg CSB	[Fr/kg]	0.58	0.59	0.59	0.40	0.57
Anteil Abwasser						
Abwassermenge	[m3/a]	6'256'490	6'216'948	6'216'948	5'988'923	6'784'877
Kostenanteil Mech Reinigung	[Fr]	264'004	358'894	358'894	1'217'875	1'435'619
Kostenanteil Filtration	[Fr]	307'703	456'776	456'776	464'769	437'477
Kosten für mech. Reinigung	[Fr/m3]	0.04	0.06	0.06	0.20	0.21
Kosten für Filtration	[Fr/m3]	0.05	0.07	0.07	0.08	0.06
Kosten pro m3 Abwasser	[Fr/m3]	0.09	0.13	0.13	0.28	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.

Glattbrugg, 9. März 2022

ABWASSERREINIGUNG KLOTEN OPFIKON

Der Geschäftsführer



Michael Kasper

Die Rechnungsführerin



Corinne Anderegg