

Anwesend:

- Mitglieder der ARA-Kommission:
Verena Bergmann-Zogg, Präsidentin (bev)
Thomas Buchmüller, Meilen
Alain Chervet, Meilen
Thomas Dinkel, Herrliberg
Ralph Besmer, Herrliberg
- Martin Casal, Betriebsleiter ARA (cam)
- Thomas Zimmerli, Klärwerkmeister
- AWEL, Richard Haueter, Zürich
-

Gäste: Heinz Montanari, Montanari Treuhand

Entschuldigt:

- Holinger AG, Gian Levy, Baden (Entschuldigt)
Hansrudolf Bosshard, Uetikon am See (Entschuldigt)
Frank Lienhard, Uetikon am See (Entschuldigt)

17. Juni 2024 cam

**Protokoll ARA-Kommission. Montag, 17. Juni 2024, 18.00 Uhr,
Sitzungszimmer ARA, Alte Landstrasse 142, 8706 Meilen**

Aufgrund der Abwesenheit der Vertreter der Gemeinde Uetikon am See war die Kommission nicht beschlussfähig. Die Kommission hat beschlossen die Traktanden zu diskutieren, die Beschlüsse im Zirkularverfahren zu bestätigen.

Traktanden

1. Protokoll der Sitzung vom 18. März 2024
 2. ARAKo Revision der Jahresrechnung 2023 mit Beschluss
 3. Budget 2025 und Finanz und Aufgabenplan 2025-2028 mit Beschluss
 4. Submissionsvereinbarung nach Meilener Verordnung mit Beschluss
 5. Regenbecken Mülli, Schlussbericht, Abrechnung mit Beschluss
 6. Abrechnung neue Biogasanlage (ohne Schlussbericht und Beschluss)
 7. Verschiedenes
- Information Stand Kabelschaden
 - Information Rohrbrücke
 - Versicherung Versicherungsanalyse und Entscheidungsprotokoll
 - Information AWEL Reinigungsleistung
 - Information Neuer Mitarbeiter Rüdiger Jahn

Nächste ARA-Kommissionssitzungen
Mittwoch, 21. August 2024, 18.00 Uhr
Montag, 4. November 2024, 18.00 Uhr

1. Protokoll der Sitzung vom 29. März 2024

Das Protokoll der 2. Sitzung vom 29. März 2024 wird ohne Änderungen genehmigt und verdankt.

2. Umfassender Bericht der BDO AG zur Jahresrechnung 2023

A. Ausgangslage

Die BDO AG in Zürich (Revisionsstelle) hat vom 26. bis 29. Februar 2024 eine umfassende Prüfung der Jahresrechnung 2023 des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See durchgeführt.

B. Ergebnis der Revision

Die Revisionsstelle hat die Prüfung der Jahresrechnung 2023 in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards (PS) vorgenommen und empfiehlt, die Jahresrechnung 2023 zu genehmigen.

C. Feststellungen und Empfehlungen

Die BDO AG hat bei der Prüfung folgendes festgestellt:

- Bei drei Rechnungen der Gemeinde Meilen wurde fälschlicherweise die Vorsteuer im Umfang von CHF 10'103.50 in Abzug gebracht und entsprechend abgerechnet. Die Korrektur erfolgt mit der ersten Quartalsabrechnung 2024.

D. Massnahmen

Die Mitarbeitenden des Rechnungswesens sind über diesen Punkt informiert worden und werden künftig vor der Einreichung der MWST-Deklaration die betroffenen Belege prüfen.

Die ARA-Kommission beschliesst:

1. Der Bericht über die umfassende Revision der Jahresrechnung 2023 des Zweckverbandes ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See vom 26. bis 29. Februar 2024 durch die BDO AG wird zur Kenntnis genommen.
2. Die Massnahmen werden gemäss den Erwägungen umgesetzt.

3. Budget 2025

Das Budget 2025 präsentiert sich mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 3'116'900.– wie folgt:

Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Gesamtaufwand	4'361'000	4'235'800.00	3'792'202.07
Gesamtertrag	1'244'100	1'087'500.00	734'247.24
Aufwandüberschuss	3'116'900	3'148'300.00	3'057'954.83

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 42 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden wie folgt getragen:

Kostenteiler	Einwohnerzahl	Anteil in %	Budget 2025
Gemeinde Meilen	15'400	61.587 %	1'939'000.00
Gemeinde Herrliberg	7'000	20.847 %	656'300.00
Gemeinde Uetikon am See	5'900	17.566 %	553'000.00
Total	28'300	100 %	3'148'300.00

Investitionen im Verwaltungsvermögen	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Total Investitionsausgaben	1'153'000	908'000.00	517'225.76
Total Investitionseinnahmen	432'500	360'000.00	547'859.10
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	720'500	548'000.00	30'633.64

Die ARA-Kommission beschliesst:

1. Das Budget 2025 mit einem Aufwand von Fr. 4'361'000.– und einem Ertrag von Fr. 1'244'100.– (Aufwandüberschuss Fr. 3'116'900.– wird genehmigt und zuhanden der Verbandsgemeinden verabschiedet.
2. Die Investitionsrechnung 2025 mit Nettoinvestitionen von Fr. 720'500.– wird genehmigt und zuhanden der Verbandsgemeinden verabschiedet.
3. Die Rechnungsprüfungskommission wird eingeladen, das Budget zu prüfen und ihren Bericht zuhanden der Verbandsgemeinden zu verfassen.

Finanz- und Aufgabenplan 2025 – 2028

Zusammenfassung aus dem Bericht der Montanari Treuhand GmbH, Seite 3

Finanzielle Ausgangslage

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung des Zweckverbands ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See wird gemäss Art. 42 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen. Das Eigenkapital des Zweckverbandes blieb daher stabil bei rund Fr. 6.8 Mio. Für den Zweckverband entscheidender ist die Entwicklung des Fremdkapitals und die Verfügbarkeit von Liquidität, damit der Betrieb aufrechterhalten werden kann. Die Geldflussrechnung

2023 zeigt beim Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit ein Minus von Fr. 15 613. Grund dafür ist die Erhöhung unbezahlter Forderungen auf dem Sammelkonto um rund Fr. 0.6 Mio. und die Reduktion von laufenden Verbindlichkeiten im Umfang von rund Fr. 0.5 Mio. Unter Berücksichtigung der Abschreibungen, die für einen Geldzufluss von rund Fr. 1.1 Mio. sorgen, konnte im Jahr 2023 kein Cashflow aus dem Betrieb erwirtschaftet werden. Der Abschluss des neuen Darlehens im Umfang von Fr. 14.0 Mio. sorgte 2023 für die Sicherung der Liquidität.

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Plangeldflussrech-						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-15'613	1'083'600	1'145'300	1'259'807	1'259'807	1'259'807
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	30'634	-168'000	-721'000	-594'000	-5'000'000	-2'800'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit	0	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	389'971	-1'650'000	-800'000	0	0	0
Annuitäten & Darlehen Rückzahlung & Kontokorrent	-11'965'953	-1'650'000	-800'000	-7'000'000	0	0
Annuitäten & Darlehen Aufnahme & Kontokorrent	12'355'924			7'000'000	0	0
Veränderung fl.Mittel	404'992	-734'400	-375'700	665'807	-3'740'193	-1'540'193
Stand fl.Mittel per 1.1.	545'405	950'397	215'997	-159'703	506'104	-3'234'089
Stand fl.Mittel per 31.12	950'397	215'997	-159'703	506'104	-3'234'089	-4'774'282
Zunahme(+)/Abnahme (-)	404'992	-734'400	-375'700	665'807	-3'740'193	-1'540'193

Entwicklung 2024 & 2025

Mit den Abschreibungen wird jeweils ein Geldfluss von rund Fr. 1.1 Mio. bis Fr. 1.2 Mio. erzielt. Solange die Investitionen darunter liegen, können die Amortisationen der Annuitätendarlehen aus eigener Kraft bewältigt werden. Bereits Ende 2025 dürfte die Liquidität aber knapp werden. Die Bewirtschaftung der Forderungen und Verpflichtungen ist daher liquiditätsschonend vorzunehmen. Die Absicherung der Liquidität soll nach wie vor über das Kontokorrent mit der Polit. Gemeinde Meilen erfolgen.

Entwicklung 2026 bis 2028

Die Ablösung des Fr. 7.0 Mio. Darlehen wird im Zusammenhang mit den zukünftigen Investitionen zu erfolgen haben. Es ist ein Landkauf im Umfang von Fr. 4.0 Mio. zur Erweiterung der ARA vorgesehen. Zusammen mit dem Ausbau der Biofilter Anlage ist die Refinanzierung frühzeitig anzugehen. Gemäss Plangeldflussrechnung beträgt die Finanzierungslücke Ende Planjahr 2028 rund Fr. 5 Mio. wobei der tatsächliche Bedarf noch darüber liegen wird, da der vollständige Ausbau der Biofilter Anlage ab dem Jahr 2029 und später mit weiteren Fr. 6.8 Mio. geplant ist.

Die ARA-Kommission nimmt dankend den Finanz- und Aufgabenplan 2025- 2029 von Herr Montanari zur Kenntnis.

4. Submissionsverordnung

Das Traktandum Submissionsverordnung wird verschoben auf die nächste Sitzung damit die Verordnungen Meilen – Herrliberg – Bund verglichen werden können und in die Zuschlagskriterien und deren Gewichtung die Komponenten Ökologie und Nachhaltigkeit eingebaut werden können.

5. Regenbecken Müli

Das im Jahr 1966 in Betrieb genommene Regenüberlaufbecken Müli wies diverse technische und bauliche Mängel auf. Die Zugänglichkeit zum Becken war nicht wartungsfreundlich. Die Abflussmenge konnte nicht variiert werden. Dadurch ist keine Kanalnetzbewirtschaftung möglich. Eine Fernsteuerung und Überwachung des Beckens war inexistent. Das Becken besass auch keinen Feststoffrückhalt.


Im Sommer 2018 wurden im Regenüberlaufbecken Müli Zustandsuntersuchungen des Betons durchgeführt. Der Beton des Bodens ist wasserdicht, hier waren keine Schutzmassnahmen erforderlich. Hingegen ist der Wand- und Deckenbeton nicht wasserdicht. Für einen guten Schutz musste der alte Mörtel entfernt und eine neue Beschichtung aufgetragen werden.

Das Becken wurde bisher von Hand gereinigt. Im Zuge der Sanierung wurden die dreiecksförmigen Betonelemente ("Höcker") abgespitzt und eine ebene Sohle erstellt. Das Becken wurde mit Airjets (analog Regenbecken Dollikon) ausgerüstet und die Reinigung kann nun automatisiert erfolgen. Für den Grobstoffrückhalt wurde ein Siebrechen an der Überfallkante der Entlassungsleitung installiert, der verhindert, dass Grobstoffe ins Gewässer gelangen.

Abgleich Finanzabteilung

Beschluss ARAKo 17.6.2024

Regenbecken Müli, Uetikon am See. Sanierung. Abrechnung

Kreditbewilligung	Beschluss ARA-Kommission vom 16. Mai 2022
Ausgabenkonto	7202.5130.00 – INV00012
Kreditbetrag	Fr. 640'000.00 exkl. MwSt. (Sanierung) Fr. 10'000.00 exkl. MwSt. (Glasfaseranschluss) Fr. 650'000.00 exkl. MwSt. (Total)
Abrechnung	Fr. 617'357.50 exkl. MwSt.
Minderkosten	Fr. 32'642.50 exkl. MwSt.
Begründung	Auf einen Anschluss ans Glasfasernetz musste verzichtet werden, weil es zur Zeit noch keine Hauptleitung in der Nähe gibt.
Spezielle Hinweise	keine
Abgleich Finanzabteilung	Datum 28.3.2024 FINANZVERWALTUNG 8706 MELEN 

Die ARA-Kommission beschliesst:

1. Die Kreditabrechnung betreffend Sanierung Regenbecken Müli, Uetikon am See über Fr. 617'357.50 mit Minderkosten von Fr. 32'642.50 wird genehmigt.
2. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - Gemeinderat Uetikon am See (E-Mail)
 - Rechnungsführerin
 - Betriebsleiter (Aktenablage)

6. Neue Biogasanlage

Aufgrund nachträglicher Rechnungsstellung muss die Abrechnung neu erstellt werden. M. Casal beantragt dieses Traktandum zu vertagen und wird eine neue Abrechnung erstellen.

7. Verschiedenes

- Information Stand Projekt Anschluss ARA Männedorf
- Information Stand Kabelschaden
- Information Rohrbrücke
- Versicherung Versicherungsanalyse und Entscheidungsprotokoll
- Information AWEL Reinigungsleistung
- Information Neuer Mitarbeiter Rüdiger Jahn

Nächste ARA Kommissionssitzung

Mittwoch 21. August 2024, 18.00 Uhr ARA Rorguet

Montag 4 November 2024, 18.00 Uhr ARA Rorguet

Freundliche Grüsse

Zweckverband ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon am See



Martin Casal
Betriebsleiter ARA Rorguet