

Bewilligung der Kreditabrechnung "Ausbau und Sanierung ARA-Furthof"

A. Antrag

Der Kläranlageverband Buchs-Dällikon beantragt der Gemeindeversammlung, sie wolle beschliessen:

1. Die Kreditabrechnung "Ausbau und Sanierung ARA Furthof" wird genehmigt.

B. Beleuchtender Bericht

Ausgangslage

Für den Ausbau und die Sanierung der ARA Furthof genehmigten die Gemeinden Buchs und Dällikon an der Urnenabstimmung vom 10. Juni 2018 den Baukredit von brutto Fr. 19'843'919, inkl. 7,7 % MWST. Für die Photovoltaikanlage bewilligten die Gemeinden Buchs am 27. April 2020 und Dällikon am 5. Mai 2020 einen Zusatzkredit von Fr. 252'696.20.

Die Bauabrechnung und die Ausführungspläne der mit der Projektierung beauftragten Holinger AG, Baden, liegen vor. Sie stimmt mit den Buchhaltungsnachweisen der Finanzabteilung der Gemeindeverwaltung Buchs überein. Gemäss Buchhaltungsnachweis betragen die Gesamtkosten Fr. 12'777'558.40. Die Kostenzusammenstellung sowie die Auflistung der Mehr- und Minderkosten sind in der Bauabrechnung der Holinger AG ersichtlich bzw. detailliert ausgewiesen. Im Wesentlichen resultieren die Mehrkosten aus diversen Zusatzarbeiten, Mehrleistungen bei der Betonsanierung der Faulräume und bei den elektronischen Steuerungen. Zudem wurde ein Nachtragskredit für eine Photovoltaikanlage über 235'000 Franken genehmigt. Durch die Vergütung der Fr. 4'795'000.— des Bundesamts für Umwelt haben sich die Gesamtkosten auf Fr. 12'777'558.40 reduziert. Im Jahr 2018 hat die Gemeinde Buchs einen Investitionsbeitrag von Fr. 308'215.10 und die Gemeinde Dällikon ein Beitrag von Fr. 246'128.55 geleistet. Die Anlagenbuchhaltung der ARA Furthof wurde im Jahre 2019 auf das Rechnungslegungsmodell HRM2 umgestellt. Seither finanziert und amortisiert der Abwasserverband dieses Projekt laufend über die Jahresrechnung. Der entsprechende Kapitaldienst wird somit über den Betriebskostenteiler des entsprechenden Jahres den beiden Gemeinden weiter belastet. Die Nettoinvestition, welche die ARA Furthof für das Projekt Ausbau und Sanierung ARA Furthof zu tragen hat, beträgt somit Fr. 12'223'215.—.

Den Stimmberechtigten der Verbandsgemeinden wird beantragt, gestützt auf den Antrag der Kläranlagenkommission des Kläranlageverbandes Buchs-Dällikon und in Anwendung von Art. 7 und 9 der Zweckverbandsstatuten, an der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

Die Kreditabrechnung "Ausbau und Sanierung ARA Furthof" mit Nettoinvestitionskosten von Fr. 12'223'215.— (exkl. MWST) wird genehmigt.

Bewilligter Kredit (exkl. MWST)

Baukredit; Urnenabstimmung vom 10. Juni 2018
Nachtragskredit Photovoltaikanlage
Total bewilligter Kredit

Fr. 18'462'000.—
Fr. 234'883.20
Fr. 18'696'883.20

Vorgeschichte

Die Kläranlage Furthof ist seit 1977 in Betrieb und reinigt das Abwasser der Gemeinden Buchs und Dällikon. Sie war vor dem Umbau auf 10'000 Einwohnerwerte (EW) dimensioniert, reinigte jedoch die Abwasserfracht von rund 13'700 EW. Die technische Ausrüstung der Kläranlage Furthof war veraltet und wurde vor allem hinsichtlich der Nitrifikation über der Kapazitätsgrenze belastet. Gleichzeitig wurden durch die Bewilligungsbehörden die Einleitbedingungen verschärft und ebenfalls die Elimination der Mikroverunreinigungen gefordert.

Die Kläranlage wurde aus diesem Grund von 2019 - 2022 auf 19'000 EW ausgebaut und vollständig saniert. Die gesamte Maschinentechnik sowie die Elektro-, Mess-, Steuer-, und Regeltechnik wurden modernisiert. Baulich wurde das Biologievolumen verdoppelt und eine neue Filtration mit vorgeschalteter Ozonung realisiert. Alle übrigen Bauwerke wurden hochwertig saniert und für den künftigen Betrieb bereitgestellt. Während des gesamten Umbaus musste der Kläranlagebetrieb aufrechterhalten werden, weshalb alle Arbeiten in Etappen erfolgten und mehrere Provisorien installiert und betrieben werden mussten. Das Bauprojekt wurde ohne grosse Anpassungen umgesetzt, als einziger Nachtrag wurde die Installation einer umfangreichen Photovoltaikanlage auf den Dächern der Gebäude sowie an der Südfassade der Filtration bewilligt.

Nach vierjähriger Bauphase konnte die Anlage wieder komplett in Betrieb genommen werden. Während der Bauphase wurden die einzelnen Bauwerke saniert, neu gebaut und laufend in Betrieb genommen.

Kosten

Baukosten (exkl. MWST)

BKP	Bezeichnung	Konto	Betrag
0	Grundstück	7202.5030.00	Fr. 37'761.25
1	Vorbereitungsarbeiten	7202.5030.00	Fr. 42'646.20
2	Gebäude	7202.5030.00	Fr. 7'981'584.70
4	Umgebung	7202.5030.00	Fr. 85'122.25
5	Baunebenkosten	7202.5030.00	Fr. 2'484'020.15
7	Ausrüstung	7202.5030.00	Fr. 4'455'609.05
8	MSRE-Technik	7202.5060.00	Fr. 2'368'508.15
9	Ausstattung	7202.5060.00	Fr. 117'676.65

Total Investitionskosten brutto, exkl. MWST

Fr. 17'572'928.40

Investitionseinnahmen

Mit Schreiben vom 23. November 2018 wurde ein Bundesbeitrag für die Ozonung zur Elimination von organischen Spurenstoffen von maximal Fr. 5'423'935 zugesichert. Die effektive Auszahlung der Vergütungsbeiträge beträgt Fr. 4'795'370. Im Jahr 2018 haben die beiden Gemeinden Investitionsbeiträge von Fr. 308'215.10 (Buchs) Fr. 246'128.55 (Dällikon) geleistet.

Investitionseinnahmen

	Fr. 5'349'713.65
Investitionseinnahmen (netto gem. Finanz-/Bauabrechnung)	Fr. 5'349'713.65

Nettoinvestitionen

Die gesamten Nettoinvestitionen betragen damit Fr. 12'223'214.75.

Baukosten (brutto)	Fr. 17'572'928.40
Investitionseinnahmen	Fr. -5'349'713.65
Anschaffungswert	Fr. 12'223'214.75

Kreditvergleich

Der Vergleich der effektiven Baukosten und der bewilligten Kreditsumme (exkl. Projektierungskosten) zeigt eine Kreditüberschreitung von total Fr. 28'819.41.

Gesamtkreditantrag vom 10. Juni 2018	Fr. 18'696'883.20
Finanz-/Bauabrechnung vom 26. Februar 2024	Fr. 17'572'928.40
Kreditüberschreitung	Fr. 1'123'954.80

Der Kostenvoranschlag für die Einholung des Gesamtkredits wurde BKP 1-stellig erstellt, weshalb eine detaillierte Aufteilung der Abweichungen der effektiven Baukosten nicht vollständig möglich ist. Abweichungen der Baukosten sind unter anderem auf die folgenden Beststellungsänderungen zurückzuführen:

- Projektänderung: Baumeisterarbeiten Fr. 490'000.—
Die Entwässerung und die Werkleitungen der Zufahrt Ost mussten erneuert werden, es wurde auf dem ganzen Vorplatz Belag eingebaut
- Projektänderung: Betonsanierungen Fr. 632'000.—
Die Faulräume, das Faulraumdach und die Schlammbehandlung im Untergeschoss mussten vollständig neu beschichtet werden.
- Projektänderung: Minderkosten Baukreditzinsen Fr. -455'000.—
Aufgrund der Finanzlage konnten die Kredite mit Negativzinsen abgeschlossen werden.

Bei Direktkosten zu Lasten der Bauherrschaft kam es zu folgenden Abweichungen:

- BKP 598 «Gesamtplaner» Fr. 239'000.—
Aufgrund von diversen Projektänderungen fielen Mehrkosten an.
- BKP 9 «Ausstattung» Fr. -38'000.—
Insgesamt wurden im Kostenvoranschlag für den BKP 9 «Ausstattung» 156'000 Franken vorgesehen. Insgesamt beliefen sich die Kosten für diverse Anschaffungen auf rund 117'000 Franken, womit eine Einsparung von rund 38'000 Franken gemacht wurde.

Aktivierung der Nettoinvestitionen

In der Anlagenbuchhaltung wird der Anschaffungswert den folgenden Anlagenkategorien gemäss Mindeststandard zugewiesen und entsprechend über die dazugehörige Nutzungsdauer abgeschrieben.

Anlagekategorie	Nutzungsdauer	Konto Bilanz	Konto ER	Anschaffungswert
Übrige Tiefbauten	33 Jahre	1403.00	7202.5030.00	Fr. 5'835'764.55
Erneuerungsunterhalt-Investitionen	20 Jahre	1403.00	7202.5030.00	Fr. 4'455'609.05
Mobilien	8 Jahre	1406.00	7202-5060.00	Fr. 2'486'184.80
Anschaffungswert				Fr. 12'777'558.40

Beilagen zur Kreditabrechnung

Der Kreditabrechnung liegen folgende Unterlagen bei:

- Bauabrechnungsbroschüre Holinger AG
- Bauabrechnung Holinger AG
- IR-Kontoblatt Finanzbuchhaltung
- Auszüge HRM1

Dällikon, 26. Februar 2024

KLÄRANLAGEVERBAND
BUCHS-DÄLLIKON
Der Präsident: René Bitterli
Der Sekretär: Fabian Kehl