



Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland

Unterlagen zum Budget 2017

Oktober 2016



Zweckverband Kehrlichtverwertung Zürcher Oberland

VORANSCHLAG 2017



Ablieferung an Verwaltungsrat
Abnahmeabschluss Verwaltungsrat
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission
Ablieferung an Delegierte
Abnahmeabschluss Delegiertenversammlung

01.09.2016
08.09.2016
09.09.2016
21.09.2016
06.10.2016
27.10.2016

VORANSCHLAG 2017

Inhaltsverzeichnis	Seite
Erläuterungen Übersicht, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Arten Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Funktionen Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Funktionen Investitionen im Verwaltungsvermögen - Zusammenzug nach Arten Investitionen im Verwaltungsvermögen - Einzelkonten nach Funktionen Sammel- und Transportdienst: Kostenteiler Abschreibungstabelle Abschiede	1 2 3 4 5 - 17 18 19 - 20 21 22 23 - 25

Eckwerte zum Voranschlag 2017

1. Der Voranschlag der KVA basiert auf der Annahme der folgenden Mengen:
 - Abfallmenge: 182'200 t (Rechnung 2015: 174'755 t; Voranschlag 2016: 177'000 t)
 - Klärschlamm: 2'800 t (Rechnung 2015: 16'860 t; Voranschlag 2016: 1'000 t)

Die Lohnkosten enthalten einen Teuerungsausgleich von 0.0 % und eine individuelle, leistungsabhängige Erhöhung von 0.5 % der Lohnsumme.

2. Annahme für die:					
2.1 Entsorgungsgebühren					
- für Hauskehrricht	CHF/t	130	plus 8.0 % MwSt	(wie im Vorjahr)	
- für übrige Abfälle	CHF/t	160	plus 8.0 % MwSt	(wie im Vorjahr)	
- für direkte Anlieferungen von Privaten	CHF/t	250	plus 8.0 % MwSt	(wie im Vorjahr)	
2.2 Sammelgebühren / Transport					
- für Hauskehrricht	CHF/t	71.55	plus 8.0 % MwSt	(im Vorjahr CHF/t 80.06)	
2.3 Entsorgung und Sammelkosten					
- für Gewerbekehrricht	CHF/t	265	plus 8.0 % MwSt	(wie im Vorjahr)	

3. Cashflow: CHF 6'755'000 (Voranschlag 2016: CHF 7'463'000)

4. Die Erläuterungen basieren auf dem Vergleich zum Voranschlag 2016. In der Regel werden Differenzbegründungen angeführt bei einer Differenz von grösser +/- 10 %, sofern die Differenz CHF 10'000 übersteigt. Die Beträge in den Voranschlägen sind auf CHF 1'000 gerundet.

Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
LAUFENDE RECHNUNG						
Aufwand	44'578'000	0	49'313'000	0	51'734'006.12	0.00
Ertrag	0	44'578'000	0	49'313'000	0.00	51'734'006.12
	44'578'000	44'578'000	49'313'000	49'313'000	51'734'006.12	51'734'006.12

INVESTITIONSRECHNUNG IM VERWALTUNGSVERMÖGEN

Ausgaben	0	0	1'270'000	0	7'821'245.85	0.00
Einnahmen	0	0	0	0	0.00	400'000.00
Nettoinvestitionen	0	0	0	1'270'000	0.00	7'421'245.85
	0	0	1'270'000	1'270'000	7'821'245.85	7'821'245.85

Voranschlag 2017

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
AUFWAND							
30	Personalaufwand	8'783'000	0	7'943'000	0	7'821'293.43	0
31	Sachaufwand	20'995'000	0	21'956'000	0	19'943'712.25	0
32	Passivzinsen	2'000	0	33'000	0	43'865.29	0
33	Abschreibungen	4'589'000	0	7'133'000	0	9'656'889.24	0
35	Kehricht in andere KVA	0	0	0	0	0.00	0
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	0	0	0	0	19'753.58	0
38	Einlage Spezialfinanzierung	2'507'000	0	924'000	0	1'337'810.73	0
39	Interne Verrechnungen	7'702'000	0	11'324'000	0	12'910'681.60	0
3	AUFWAND	44'578'000	0	49'313'000	0	51'734'006.12	0.00
ERTRAG							
42	Vermögenserträge	0	119'000	0	118'000	0	116'590.48
43	Entgelte	0	34'274'000	0	37'377'000	0	37'059'728.57
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0	4'295.50
45	Rückersstattung eigene Betriebe	0	2'142'000	0	0	0	1'499'923.16
48	Entnahme Spezialfinanzierung	0	341'000	0	494'000	0	142'786.81
49	Interne Verrechnungen	0	7'702'000	0	11'324'000	0	12'910'681.60
4	ERTRAG	0	44'578'000	0	49'313'000	0.00	51'734'006.12

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.1	Kehrichtverbrennung	28'956'000	28'956'000	30'054'000	30'054'000	32'283'784.44	32'283'784.44
721.2	Information	443'000	443'000	791'000	791'000	309'953.50	309'953.50
721.3	Sonderabfall	254'000	254'000	281'000	281'000	250'684.55	250'684.55
721.4	Deponie	159'000	159'000	167'000	167'000	158'786.81	158'786.81
721.6	Sammeldienst Haushalt	3'536'000	3'536'000	3'684'000	3'684'000	3'397'984.54	3'397'984.54
721.7	Sammeldienst Gewerbe	3'555'000	3'555'000	3'657'000	3'657'000	3'374'928.99	3'374'928.99
721.8	Verwaltung	1'634'000	1'634'000	1'311'000	1'311'000	1'316'846.01	1'316'846.01
721.9	ZAV Recycling AG	1'456'000	1'456'000	2'208'000	2'208'000	951'087.07	951'087.07
940.1	Kapitaldienst	7'000	7'000	37'000	37'000	47'302.36	47'302.36
990.1	Abschreibungen	4'578'000	4'578'000	7'123'000	7'123'000	9'642'647.85	9'642'647.85
		44'578'000	44'578'000	49'313'000	49'313'000	51'734'006.12	51'734'006.12

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.1	Kehrichtverbrennung						
3010	Besoldungen	4'929'000	0	4'708'000	0	5'058'806.34	0.00
3030	1 Sozialaufwand	1'066'000	0	854'000	0	1'006'198.03	0.00
3060	Dienstkleider	46'000	0	48'000	0	41'072.70	0.00
3070	Ueberbrückungszuschuss an Rentner	55'000	0	67'000	0	56'082.60	0.00
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	18'000	0	23'000	0	43'218.14	0.00
3090	1 Personalnebenkosten	158'000	0	203'000	0	137'411.39	0.00
3100	Büromaterial	12'000	0	4'000	0	5'028.36	0.00
3110	1 Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	241'000	0	320'000	0	134'565.28	0.00
3120	Wassergebühren	68'000	0	70'000	0	59'110.96	0.00
3130	1 Allg. Betriebsaufwand	1'189'000	0	1'354'000	0	1'090'559.65	0.00
3140	1 Unterhalt Bauten	987'000	0	1'462'000	0	1'106'543.69	0.00
3150	1 Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	6'707'000	0	7'458'000	0	6'112'814.24	0.00
3160	Auffüllgebühren Deponie	0	0	0	0	-1'200.00	0.00
3161	1 Miete Nothalle	0	0	25'000	0	32'407.41	0.00
3170	Spesenentschädigungen	9'000	0	12'000	0	9'967.73	0.00
3180	1 Dienstleistungen Dritter	291'000	0	252'000	0	296'145.37	0.00
3181	Entsorgung Div. Sonderabfälle	0	0	0	0	1'333.61	0.00
3182	1 Transporte/Entsorgung KVA Schlacke	4'427'000	0	3'308'000	0	4'955'295.25	0.00
3183	Entsorgung KVA Schrott	0	0	0	0	30'850.00	0.00
3184	Planungs-/Projektierungsarbeiten Dritter	2'000	0	0	0	0.00	0.00
3185	Telefon/Porto/Gebühren	13'000	0	15'000	0	12'990.81	0.00
3186	Sachversicherungen	350'000	0	361'000	0	359'926.16	0.00
3187	1 ZAV Zürcher Abfallverwertungs AG	80'000	0	100'000	0	61'535.51	0.00
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	10'000	0	10'000	0	300.00	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	27'000	0	28'000	0	32'217.55	0.00
3191	Stromminderlieferung	24'000	0	24'000	0	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.1	Kehrichtverbrennung						
3192	¹ Abweichung Bandbreitenvereinbarung	60'000	0	90'000	0	66'284.84	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	575.04	0.00
3300	Debitorenverluste	4'000	0	4'000	0	164.52	0.00
3610	Bildung/ Auflösung Rückstellung BVK	0	0	0	0	19'753.58	0.00
3800	Einlage Spezialfinanzierung LR	1'007'000	0	424'000	0	1'012'126.12	0.00
3801	Einlage Spezialfinanzierung IR	1'500'000	0	500'000	0	0.00	0.00
3900	Verrechnungskonto Personalaufwand	848'000	0	831'000	0	681'916.24	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	628'000	0	731'000	0	550'887.30	0.00
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0	0	33'000	0	44'223.73	0.00
3930	Verrechnungskonto Abschreibungen	4'200'000	0	6'735'000	0	9'264'672.29	0.00
4270	Liegenschaften	0	5'000	0	5'000	0.00	6'200.00
4341	Siedlungsabfälle	0	6'786'000	0	6'760'000	0.00	6'740'833.01
4342	Klärschlamm	0	340'000	0	120'000	0.00	2'243'631.22
4343	¹ Ertrag VeVa Abfälle	0	2'745'000	0	3'600'000	0.00	2'792'654.52
4344	Marktkehricht	0	11'330'000	0	11'167'000	0.00	10'141'846.91
4345	Waaggebühren	0	2'000	0	2'000	0.00	3'695.00
4348	Bestandesänderung Material in Bunker	0	0	0	0	0.00	-86'567.39
4350	Stromverkauf	0	3'300'000	0	3'600'000	0.00	4'238'144.98
4351	Wärmeverkauf	0	1'575'000	0	1'520'000	0.00	1'784'269.69
4352	¹ Leichteisenverkauf	0	12'000	0	30'000	0.00	12'764.41
4354	Kehrichtschrottverkauf	0	0	0	0	0.00	160'495.93
4356	Metalverkauf Alu, Kupfer etc.	0	0	0	0	0.00	97'929.88
4357	Abwärmeverkauf	0	480'000	0	480'000	0.00	480'000.00
4360	Versicherungsleistungen	0	0	0	0	0.00	1'154'950.40
4390	¹ Uebrige Entgelte	0	569'000	0	623'000	0.00	273'725.33
4490	Anteil CO2-Abgabe	0	0	0	0	0.00	4'295.50

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.1	Kehrichtverbrennung						
4530	¹ Rückerstattung eigene Betriebe	0	304'000	0	0	0.00	548'836.09
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	1'506'000	0	2'147'000	0.00	1'686'078.96
4920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0	2'000	0	0	0.00	0.00
		28'956'000	28'956'000	30'054'000	30'054'000	32'283'784.44	32'283'784.44

¹ = Vergleichende Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.2	Information						
3010	Besoldungen	228'000	0	249'000	0	219'425.16	0.00
3030	Sozialaufwand	50'000	0	41'000	0	37'373.55	0.00
3060	Dienstkleider	2'000	0	5'000	0	908.42	0.00
3090	Personalnebenkosten	25'000	0	15'000	0	6'533.52	0.00
3100	Büromaterial	7'000	0	6'000	0	9.95	0.00
3110	1 Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	6'000	0	110'000	0	2'831.85	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	5'000	0	1'000	0	2'088.60	0.00
3140	Unterhalt Bauten	2'000	0	0	0	0.00	0.00
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	0	0	2'000	0	386.68	0.00
3170	Spesenentschädigungen	22'000	0	16'000	0	6'145.55	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	10'000	0	6'133.00	0.00
3185	Telefon/Porto/Gebühren	0	0	1'000	0	286.16	0.00
3186	Sachversicherungen	1'000	0	1'000	0	1'014.36	0.00
3188	1 PR, Werbe- u. Informationskamp.	26'000	0	270'000	0	7'236.94	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	10'000	0	6'000	0	3'566.46	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	13.30	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	58'000	0	58'000	0	16'000.00	0.00
4390	Uebrige Entgelte	0	2'000	0	2'000	0.00	1'607.55
4900	Verrechnungskonto Personalaufwand	0	305'000	0	310'000	0.00	264'240.65
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	136'000	0	479'000	0.00	44'105.30
		443'000	443'000	791'000	791'000	309'953.50	309'953.50

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.3	Sonderabfall						
3010	Besoldungen	101'000	0	102'000	0	113'663.86	0.00
3030	Sozialaufwand	21'000	0	19'000	0	23'003.70	0.00
3060	Dienstkleider	1'000	0	1'000	0	908.42	0.00
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	6'000	0	0	0	0.00	0.00
3090	Personalnebenkosten	5'000	0	5'000	0	4'860.48	0.00
3100	Büromaterial	1'000	0	1'000	0	821.44	0.00
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	2'000	0	3'000	0	0.00	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	2'000	0	2'000	0	1'721.22	0.00
3140	Unterhalt Bauten	0	0	0	0	1'550.97	0.00
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	50'000	0	72'000	0	1'312.74	0.00
3170	Spenentschädigungen	0	0	0	0	2.28	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	0	0	158.45	0.00
3181	Entsorgung diverse Sonderabfälle	32'000	0	41'000	0	39'097.27	0.00
3185	Telefon/Porto/Gebühren	0	0	0	0	0.17	0.00
3186	Sachversicherungen	0	0	1'000	0	260.41	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	1'000	0	1'000	0	281.59	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	13.30	0.00
3300	Debitorenverluste	1'000	0	1'000	0	194.07	0.00
3800	Einlage Spezialfinanzierung	0	0	0	0	32'393.10	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	29'000	0	32'000	0	30'441.08	0.00
4340	Diverse Sonderabfälle	0	202'000	0	221'000	0.00	242'996.22
4390	Uebrigte Entgelte	0	4'000	0	4'000	0.00	5'276.75
4800	Entnahme Spezialfinanzierung LR	0	45'000	0	54'000	0.00	0.00
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	3'000	0	2'000	0.00	2'227.20
4920	Verr. kto.Kapitalzins	0	0	0	0	0.00	184.38
		254'000	254'000	281'000	281'000	250'684.55	250'684.55

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.4	Deponie						
3010	Besoldungen	16'000	0	19'000	0	19'643.50	0.00
3030	Sozialaufwand	3'000	0	4'000	0	4'052.07	0.00
3060	Dienstkleider	1'000	0	1'000	0	454.21	0.00
3090	Personalnebenkosten	1'000	0	2'000	0	992.97	0.00
3120	Wassergebühren	27'000	0	27'000	0	26'921.77	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	18'000	0	18'000	0	10'920.04	0.00
3140	Unterhalt Bauten	30'000	0	34'000	0	25'967.41	0.00
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	0	0	0	0	3'544.33	0.00
3170	Spesenentschädigungen	0	0	0	0	31.14	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	0	0	3'597.01	0.00
3185	Telefon/Porto/Gebühren	0	0	0	0	0.09	0.00
3186	Sachversicherungen	0	0	0	0	219.83	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	0	0	0	0	15.49	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	6.65	0.00
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0	0	0	0	304.30	0.00
3930	Verrechnungskonto Abschreibungen	62'000	0	62'000	0	62'116.00	0.00
4270	Liegenschaften	0	16'000	0	16'000	0.00	16'000.00
4810	Auflösung Rückstellungen	0	143'000	0	151'000	0.00	142'786.81
		159'000	159'000	167'000	167'000	158'786.81	158'786.81

Voranschlag 2017

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.6	Sammeldienst Haushalt						
3010	Besoldungen	46'000	0	46'000	0	39'760.30	0.00
3030	Sozialaufwand	11'000	0	8'000	0	8'610.45	0.00
3060	Dienstkleider	3'000	0	8'000	0	4'741.99	0.00
3090	Personalnebenkosten	3'000	0	2'000	0	3'125.97	0.00
3100	Büromaterial	1'000	0	0	0	2'744.35	0.00
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	19'000	0	20'000	0	16'198.55	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	1'000	0	1'000	0	958.80	0.00
3170	Spesenentschädigungen	1'000	0	1'000	0	430.07	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	3'421'000	0	3'542'000	0	3'248'016.16	0.00
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	1'000	0	7'000	0	1'950.00	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	1'000	0	1'000	0	1'623.75	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	28'000	0	48'000	0	69'824.15	0.00
4341	Sammeltransport	0	3'526'000	0	3'674'000	0.00	3'386'470.54
4390	Uebrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	175.00
4900	Verrechnungskonto Personalaufwand	0	10'000	0	10'000	0.00	10'350.00
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	0	0	0	0.00	989.00
		3'536'000	3'536'000	3'684'000	3'684'000	3'397'984.54	3'397'984.54

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.7	Sammeldienst Gewerbe						
3010	Besoldungen	82'000	0	80'000	0	77'628.94	0.00
3030	Sozialaufwand	17'000	0	15'000	0	15'939.64	0.00
3060	Dienstkleider	4'000	0	8'000	0	5'423.30	0.00
3090	Personalnebenkosten	6'000	0	4'000	0	4'615.43	0.00
3100	Büromaterial	3'000	0	1'000	0	2'744.31	0.00
3110	¹ Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	27'000	0	220'000	0	16'198.56	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	2'000	0	1'000	0	1'003.81	0.00
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	3'000	0	1'000	0	214.50	0.00
3170	Spesenentschädigungen	1'000	0	1'000	0	521.81	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	1'896'000	0	1'807'000	0	1'492'383.16	0.00
3185	Telefon/Porto/Gebühren	0	0	0	0	22.03	0.00
3186	Sachversicherungen	1'000	0	0	0	10.77	0.00
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	1'000	0	8'000	0	1'950.00	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	1'000	0	1'000	0	1'647.00	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	9.97	0.00
3300	Debitorenverluste	6'000	0	5'000	0	5'782.73	0.00
3800	Einlage Spezialfinanzierung LR	0	0	0	0	293'291.51	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	1'505'000	0	1'505'000	0	1'455'541.52	0.00
4210	Aktivzins. Festgelder/Verzugszins	0	0	0	0	0.00	33.30
4341	Siedlungsabfälle	0	3'398'000	0	3'363'000	0.00	3'370'747.98
4355	Wäge-Chips Verkauf	0	1'000	0	1'000	0.00	270.40
4390	Uebrigte Entgelte	0	2'000	0	2'000	0.00	1'108.72
4800	Entnahme Spezialfinanzierung LR	0	153'000	0	289'000	0.00	0.00
4920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0	1'000	0	2'000	0.00	2'768.59
		3'555'000	3'555'000	3'657'000	3'657'000	3'374'928.99	3'374'928.99

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.8	Verwaltung						
3000	Entschädigung DV/VR/RPK	92'000	0	92'000	0	90'850.00	0.00
3010	Besoldungen	359'000	0	332'000	0	292'548.05	0.00
3030	¹ Sozialaufwand	86'000	0	66'000	0	55'029.28	0.00
3060	Dienstkleider	4'000	0	4'000	0	3'179.46	0.00
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	0	0	0	0	300.00	0.00
3090	Personalnebenkosten	17'000	0	17'000	0	15'418.80	0.00
3100	Büromaterial	18'000	0	26'000	0	16'502.36	0.00
3110	¹ Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	74'000	0	51'000	0	24'449.05	0.00
3120	Wassergebühren	4'000	0	5'000	0	2'512.00	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	12'000	0	8'000	0	8'163.04	0.00
3140	¹ Unterhalt Bauten	80'000	0	20'000	0	43'586.40	0.00
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	148'000	0	154'000	0	143'909.49	0.00
3170	Spesenentschädigungen	35'000	0	26'000	0	34'139.56	0.00
3180	¹ Dienstleistungen Dritter	190'000	0	110'000	0	200'907.54	0.00
3184	¹ Planungs-/Projektierungsarbeit	136'000	0	0	0	0.00	0.00
3185	Telefon/Porto/Gebühren	36'000	0	44'000	0	32'914.43	0.00
3186	Sachversicherungen	15'000	0	15'000	0	14'520.17	0.00
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	10'000	0	11'000	0	9'439.07	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	2'000	0	2'000	0	1'842.96	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	46.54	0.00
3300	Debitorenverluste	0	0	0	0	8'100.00	0.00
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0	0	2'000	0	2'628.25	0.00
3930	Verrechnungskonto Abschreibungen	316'000	0	326'000	0	315'859.56	0.00
4270	Liegenschaften	0	91'000	0	95'000	0.00	94'211.10
4360	Versicherungsleistungen	0	0	0	0	0.00	718.80
4390	Uebrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	11'982.72

¹ = Vergleichende Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.8	Verwaltung						
4530	¹ Rückerstattung eigene Betriebe	0	382'000	0	0	0.00	0.00
4900	Verrechnungskonto Personalaufwand	0	558'000	0	511'000	0.00	457'325.59
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	603'000	0	705'000	0.00	752'607.80
		1'634'000	1'634'000	1'311'000	1'311'000	1'316'846.01	1'316'846.01

Voranschlag 2017

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.9	ZAV Recycling AG						
3010	¹ Besoldungen	955'000	0	623'000	0	347'359.80	0.00
3030	¹ Sozialaufwand	207'000	0	114'000	0	81'444.07	0.00
3060	Dienstkleider	4'000	0	4'000	0	0.00	0.00
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	144'000	0	144'000	0	0.00	0.00
3090	Personalnebenkosten	11'000	0	10'000	0	708.89	0.00
3110	Anschaff. Maschinen/Werkzeuge	0	0	0	0	6'500.00	0.00
3120	Wassergebühren	0	0	0	0	72.00	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	1'000	0	0	0	203.32	0.00
3140	Unterhalt Bauten	0	0	0	0	98'501.40	0.00
3150	¹ Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	100'000	0	352'000	0	381.81	0.00
3170	Spesenentschädigung	1'000	0	0	0	2'323.88	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	7'000	0	1'000	0	277.69	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3900	Verrechnung Personalaufwand	25'000	0	0	0	50'000.00	
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	0	959'000	0	363'314.21	0.00
4363	¹ Rückerstattung ZAV Recycling AG	0	0	0	2'208'000	0.00	0.00
4530	¹ Rückerstattung eigene Betriebe	0	1'456'000	0	0	0.00	951'087.07
		1'456'000	1'456'000	2'208'000	2'208'000	951'087.07	951'087.07

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
940.1	Kapitaldienst						
3180	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	2'000	0	1'148.83	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	2'000	0	2'000	0	4.00	0.00
3210	¹ Zinsen f. kurzfristige Verbindlichkeiten	0	0	19'000	0	24'378.37	0.00
3211	Skonto Kreditoren	0	0	0	0	-14'168.59	0.00
3212	Kursdifferenzen Fremdwährung	0	0	0	0	18'741.15	0.00
3220	¹ Zinsen f. langfristige Verbindlichkeiten	0	0	12'000	0	14'245.56	0.00
3300	Debitorenverluste	0	0	0	0	0.07	0.00
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	3'000	0	2'000	0	2'952.97	0.00
4200	Zinsertrag KK	0	0	0	2'000	0.00	146.08
4210	Aktivzinsen Festgelder/Verzugszinsen	0	7'000	0	0	0.00	0.00
4920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0	0	0	35'000	0.00	47'156.28
		7'000	7'000	37'000	37'000	47'302.36	47'302.36

¹ = Vergleichende Erläuterungen

Voranschlag 2017

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990.1	Abschreibungen						
3310	¹ Ordentliche Abschreibungen	4'578'000	0	7'123'000	0	9'642'647.85	
4930	Verrechnungskonto Abschreibungen	0	4'578'000	0	7'123'000		9'642'647.85
		4'578'000	4'578'000	7'123'000	7'123'000	9'642'647.85	9'642'647.85

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017	Voranschlag 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSAUSGABEN IM VERWALTUNGSVERMÖGEN				
50	Sachgüter	0	1'270'000	7'821'245.85
5	INVESTITIONSAUSGABEN	0	1'270'000	7'821'245.85
INVESTITIONSEINNAHMEN IM VERWALTUNGSVERMÖGEN				
66	Beiträge mit Zweckbindung	0	0	400'000.00
69	Aktivierungen	0	1'270'000	7'421'246
6	INVESTITIONSEINNAHMEN	0	1'270'000	7'821'245.85

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
721.1	Kehrichtverbrennung						
5030.49	Trockenschlackenausfrag	0	0	0	0	586'706.22	0.00
5030.66	Rauchgasreinigungsanlage	0	0	0	0	0.00	0.00
5030.69	Zuführung Schlackenaufbereitung	0	0	0	0	116'667.65	0.00
5030.86	¹ Logistik- und Informationszentrum	0	0	1'270'000	0	5'233'331.73	0.00
5030.88	Gewächshaus Beerstecher	0	0	0	0	841'171.69	0.00
5030.93	Erweiterung Energieversorgung	0	0	0	0	288'555.00	0.00
6610.00	Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.00	400'000.00
6900.00	Aktivierte Ausgaben	0	0	0	1'270'000	0.00	6'666'432.29
		0	0	1'270'000	1'270'000	7'066'432.29	7'066'432.29

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
721.8	Verwaltung						
5030.87	Aufbereitungshalle ZAV Recycling AG	0	0	0	0	754'813.56	0.00
5030.89	Liegenschaft REKAS	0	0	0	0	0.00	0.00
5030.90	MCC Gebäude der ZAV Recycling AG	0	0	0	0	0.00	0.00
6620.00	Beiträge anderer	0	0	0	0	0.00	0.00
6900.00	Aktiviert Ausgaben	0	0	0	0	0.00	754'813.56
		0	0	0	0	754'813.56	754'813.56

Voranschlag 2017

Sammel- und Transportdienst: Kostenteiler

Gemeinde	Grüngut h	Karton h	Total CHF (CHF/h 210.00)	Kehrlicht			Kosten zu Lasten Gemeinden CHF	MWST 8 % CHF	Rechnungstotal CHF
Bäretswil	8.00		1'680.00	735.000	3.135	52'588.95	71.55	4'341.50	58'610.45
Bauma/Sternenb.	114.00		23'940.00	720.000	3.071	51'515.70	71.55	6'036.45	81'492.15
Bubikon		47.00	9'870.00	800.000	3.412	57'239.65	71.55	5'368.75	72'478.40
Fehraltorf	435.00		91'350.00	850.000	3.626	60'817.15	71.55	12'173.35	164'340.50
Fischenthal		16.00	3'360.00	360.000	1.536	25'757.85	71.55	2'329.45	31'447.30
Gossau	306.00	110.00	87'360.00	1'300.000	5.545	93'014.45	71.55	14'429.95	194'804.40
Hittnau			0.00	500.000	2.133	35'774.80	71.55	2'862.00	38'636.80
Illnau-Effret./Kyburg	670.00	220.00	186'900.00	2'280.000	9.725	163'133.05	71.55	28'002.65	378'035.70
Mönchaltorf		65.00	13'650.00	520.000	2.218	37'205.80	71.55	4'068.45	54'924.25
Pfäffikon	480.00	160.00	134'400.00	1'600.000	6.824	114'479.35	71.55	19'910.35	268'789.70
Rapperswil-Jona	1740.00		365'400.00	3'300.000	14.075	236'113.65	71.55	48'121.10	649'634.75
Russikon	195.00		40'950.00	610.000	2.602	43'645.25	71.55	6'767.60	91'362.85
Rüti	640.00	120.00	159'600.00	1'550.000	6.611	110'901.85	71.55	21'640.15	292'142.00
Seegräben		16.00	3'360.00	250.000	1.066	17'887.40	71.55	1'699.80	22'947.20
Volketswil	760.00	185.00	198'450.00	2'600.000	11.090	186'028.90	71.55	30'758.30	415'237.20
Wald			0.00	1'330.000	5.673	95'160.95	71.55	7'612.90	102'773.85
Weisslingen	350.00		73'500.00	440.000	1.877	31'481.80	71.55	8'398.55	113'380.35
Wetzikon	880.00	170.00	220'500.00	3'700.000	15.782	264'733.45	71.55	38'818.75	524'052.20
Total	6'578.00	1'109.00	1'614'270.00	23'445.000	100.00	1'677'480.00	71.55	263'340.00	3'555'090.00

Abschreibungstabelle 2017										
KST	Verwaltungsvermögen Kto. 1140 - 1179	Kreditsumme [CHF]	Investitionsvolumen [CHF]	Abschreibungs- satz [%]	Buchwert Beginn Rechnungsjahr [CHF]	Netto-Investition Rechnungsjahr [CHF]	Buchwert vor Abschreibungen [CHF]	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen [CHF]	Buchwert Ende Rechnungsjahr [CHF]	
721.1	Verwaltungsvermögen									
	1143 Hochbauten									
	10 KVA		110'030'000.00	4.50	0.00				0.00	
	70 Logistik- und Informationszentrum	9'870'000.00	9'870'000.00	3.33	9'279'441.00		9'279'441.00	328'671.00	8'950'770.00	
	1146 Maschinen, Geräte									
	52 Erweiterung Energieversorgung		288'555.00	10.00	230'843.00		230'843.00	28'856.00	201'987.00	
	66 Rauchgasreinigungsanlage		338'790'058.05	10.00	136'70'064.00		136'70'064.00	3'387'906.00	10'282'158.00	
	67 NE-Aufbereitungsanlage 1 - 5 mm		367'970.61	10.00	97'613.00		97'613.00	36'798.00	60'815.00	
	69 Feinschlackenanlage 0.1 - 0.7 mm		354'698.02	10.00	132'347.00		132'347.00	35'470.00	96'877.00	
	70 Zuführung Schlackenaufbereitungsanlage		1'056'545.11	10.00	700'145.00		700'145.00	105'655.00	594'490.00	
721.4	71 Metallplattenband		314'894.40	10.00	157'444.00		157'444.00	31'490.00	125'954.00	
	74 Umbau Rostdurchfall OL1		470'000.00	10.00	423'000.00		423'000.00	47'000.00	376'000.00	
	72 Gewächshaus Beerslecher		1'880'777.04	10.00	1'360'658.00		1'360'658.00	188'078.00	1'172'580.00	
	90 Trockenschlackenaustrag		2'880'583.72	10.00	10'588.00		10'588.00	10'588.00	0.00	
	Total KVA							4'200'512.00		
	1141 Tiefbauten									
	10 Rekultivier. Deponie EL 1+2		119'023.03	10.00	48'121.00		48'121.00	11'903.00	36'218.00	
	20 Rekultivierung Etappe 4.2		451'737.11	10.00	182'060.00		182'060.00	45'174.00	136'886.00	
	21 Rekultivierung Deponie EL 4.1		50'383.93	10.00	25'189.00		25'189.00	5'039.00	20'150.00	
	Total Deponie							62'116.00		
721.8	1143 Hochbauten									
	30 Liegenschaft Bohl		721'810.00	4.50	393'190.00		393'190.00	32'482.00	360'708.00	
	31 Liegenschaft Brand		2'750'000.00	3.33	2'383'700.00		2'383'700.00	91'575.00	2'292'125.00	
	32 Liegenschaft Grob		1'290'000.00	3.33	1'118'172.00		1'118'172.00	42'957.00	1'075'215.00	
	33 Liegenschaft REKAS		450'000.00	3.33	405'045.00		405'045.00	14'985.00	390'060.00	
	34 Neubau Aufbereitungshalle für ZAV Recycling AG		401'9821.97	3.33	3'533'461.00		3'533'461.00	133'960.00	3'399'601.00	
	Total Verwaltung							315'859.00		
	TOTAL		19'980'000.00	171'245'857.99	-	34'151'081.00	0.00	34'151'081.00	29'572'594.00	
	1) Kreditsumme (Kalkulationsgrundlage)									
	0.00									
Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen [CHF]:									4'578'487.00	

Abschied des Verwaltungsrates

Der Verwaltungsrat hat an seiner Sitzung vom 08. September 2016 den Voranschlag 2017 und die Zuweisung von CHF 1'500'000 in das Konto 3801.00 "Spezialfinanzierung IR" verabschiedet und beantragt der Delegiertenversammlung vom 27. Oktober 2016 dessen Genehmigung.

Laufende Rechnung		
Aufwand	CHF	44'578'000.00
Ertrag	CHF	44'578'000.00
Überschuss	CHF	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen		
Ausgaben	CHF	0.00
Einnahmen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen	CHF	0.00

Hinwil, 08. September 2016

VERWALTUNGSRAT DER KEZO

Präsident



Dr. U. Büchi

Geschäftsführer



D. Böni

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Nach Prüfung der Unterlagen stimmen wir dem Voranschlag 2017 und die Zuweisung von CHF 1'500'000 in das Konto 3801.00 "Spezialfinanzierung IR" über

Laufende Rechnung	
Aufwand	CHF 44'578'000.00
Ertrag	CHF 44'578'000.00
Überschuss	CHF 0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen	
Ausgaben	CHF 0.00
Einnahmen	CHF 0.00
Nettoinvestitionen	CHF 0.00

zu und beantragen der Delegiertenversammlung vom 27. Oktober 2016 dessen Genehmigung.

Präsident

Aktuar

Hinwil, 21. September 2016

Hans-Paul Gemperli

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER KEZO

Thomas Schärer

Abschied der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat am 27. Oktober 2016 den Voranschlag 2017 und die Zuweisung von CHF 1'500'000 in das Konto 3801.00 "Spezialfinanzierung IR" genehmigt.

Laufende Rechnung

Aufwand	CHF	44'578'000.00
Ertrag	CHF	44'578'000.00
Überschuss	CHF	0.00

Investitionen im Verwaltungsvermögen

Ausgaben	CHF	0.00
Einnahmen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen	CHF	0.00

DELEGiertenVERSAMMLUNG DER KEZO

Präsident Geschäftsführer

Hinwil, 27. Oktober 2016

Dr. U. Büchi

D. Böni



Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland

ERLÄUTERUNGEN zum VORANSCHLAG 2017



Voranschlag 2017

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.1	Kehrichtverbrennung		
3030	Sozialaufwendungen	+	212'000 Im Jahr 2016 falsch berechnet
3090	Personalnebenkosten	-	45'000 Weiterbildungskurse grösstenteils abgeschlossen
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	-	79'000 Im Wesentlichen sind folgende Anschaffungen geplant: - Messstation Radioaktivität: CHF 50'000 - Hilfeinrichtung Zonenentaschung: CHF 60'000 - Werkstatterweiterung: CHF 75'000 - Bürocontainer für administratives Handling auf Platz: CHF 15'000 - Entstaubungsmassnahmen: CHF 25'000 - Div. kleine Anschaffungen: CHF 16'000
3130	Allg. Betriebsaufwand	-	165'000 - Weniger Bedarf an Bicarbonat: CHF 106'000 - Weniger Bedarf an Diesel: CHF 20'000 - Weniger Analysen: CHF 18'000 - Reduzierter Bedarf an allg. Betriebsmitteln: CHF 21'000
3140	Unterhalt Bauten	-	475'000 Im Wesentlichen sind folgende Aufwendungen geplant: - Sanierung Bunkertore und Wände: CHF 50'000 - Sanierung Fassaden: CHF 75'000 - Sanierung Fenster, Türen, Dach: CHF 50'000 - Sanierung Bodenbeläge, Wände: CHF 130'000 - Sanierung Klimaanlage: CHF 25'000 - Erweiterung und Instandhaltung Fernwärmenetz: CHF 200'000 - Belagsarbeiten Umgebung: CHF 265'000 - Sanierung Löschwasserrückhaltung: CHF 100'000 - Unterhaltsreinigung: CHF 45'000 - Div. Reparaturen: CHF 47'000

Voranschlag 2017

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.1	Kehrichtverbrennung		
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	- 751'000	Im Wesentlichen sind folgende Aufwendungen geplant: - Instandhaltung Shredder: CHF 160'000 - Ofenrevisionen und Reinigungen: CHF 3'932'000 - Luftkanonen zur Reinigung der Brennkammer: CHF 165'000 - Diverse Wartungsverträge: CHF 300'000 - Instandhaltung Turbinen: CHF 525'000 - Instandhaltung Elektrische Anlagen: CHF 413'000 - Instandhaltung Staubsaugeranlage: CHF 75'000 - Anpassung Bunkermanagement: CHF 160'000 - Instandhaltung Rauchgasreinigungsanlage: CHF 452'000 - Instandhaltung Prozessleitsystem: CHF 130'000 - Instandhaltung Fahrzeuge: CHF 50'000 - Allg. Mechanische Instandhaltung: CHF 345'000
3161	Miete Nothalle	- 25'000	Fertigstellung des Logistik-/Informationszentrums Mitte 2016
3180	Dienstleistungen Dritter	+ 39'000	Mehr Aufwände für Geländereinigung
3182	Transp./Entsorgung KVA Schlacke	+ 1'119'000	Die Schlacke wird zum Preis von CHF 85.-/t an die ZAV Recycling AG geliefert werden (Voranschlag 2016: CHF 55.-/t)
3187	Zürcher Abfallverwertungs AG	- 20'000	Weniger Beiträge infolge reduzierter Projektarbeit
3192	Abweichungen Bandbreitenvereinbarung	- 30'000	Schätzung auf Grund Hochrechnung 2016
4342	Klärschlamm	+ 220'000	Klärschlammannahme während Revisionszeiten in der Anlage Werdhölzli, Zürich
4343	Ertrag VeVa Abfälle	- 855'000	Weniger Menge: (VeVa: Verordnung über den Verkehr mit Abfällen)
4350	Stromverkauf	- 300'000	Anhaltend tiefe Strompreise

Voranschlag 2017

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
4352	Leichteisenverkauf	- 18'000	Tiefere Preise
4390	Uebrige Entgelte	- 54'000	Geringere Projektrückvergütungen
4530	Rückerstattung eigene Betriebe	+ 304'000	Erträge ZAV Recycling AG: - Vermietung Pneulader/Teleskopbühne/Stapler inkl. Diesel: CHF 49'000 - Erträge für Heiz-/Kühlleistung: CHF 67'000 - Erträge für Strombezug: CHF 95'000 - Pauschale Erträge für Betriebskosten: CHF 80'000 - Erträge für Druckluftbezug: CHF 14'000

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.2	Information		
3110	Anschaaffung Maschinen/Werkzeuge	- 104'000	Einrichtung für den neuen Besuchs-/Vorführraum wurde im Jahr 2016 angeschafft
3188	PR, Werbe- u. Informationskampagne	- 244'000	Tag der offenen Türe im Jahr 2016 durchgeführt

Voranschlag 2017

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.3	Sonderabfall		
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	- 22'000	Die Anpassungen der Sprinkleranlage und der Schaumlöschanlage können nicht im Jahr 2016 abgeschlossen werden

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.7	Sammeldienst Gewerbe		
3110	Anschaftung Maschinen/Werkzeuge	- 193'000	Die Software auf den Fahrzeugen und die Erkennungsmarken zur Containeridentifizierung wurden im Jahr 2016 ersetzt

Voranschlag 2017

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.8	Verwaltung		
3030	Sozialaufwand	+	20'000 Voranschlag 2016 zu tief budgetiert
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	+	23'000 - Zusätzlicher Bedarf an Arbeitsplätzen - Softwarelizenzen (MS-Office, Adobe Acrobat)
3140	Unterhalt Bauten	+	60'000 - Klimaanlage für Telefonzentrale: CHF 20'000 - Umbau alter Vorführraum: CHF 40'000
3180	Dienstleistungen Dritter	+	80'000 Mehr Bedarf für Informatikdienstleistungen und Rechtsberatungen
3184	Planungs-/Projektierungsarbeit	+	136'000 Projekt Überarbeitung Masterplan "KEZO2025"
4530	Rückerstattung eigene Betriebe	+	382'000 Vermietung Betriebsgebäude an die ZAV Recycling AG

Voranschlag 2017

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.9	ZAV Recycling AG		
3010	Besoldungen	+	332'000 Mehr Personalbedarf auf Grund der grösseren Verarbeitungsmenge
3030	Sozialaufwand	+	93'000 Mehr Personalbedarf auf Grund der grösseren Verarbeitungsmenge
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	-	252'000 Die Unterhaltskosten durch Dritte werden grösstenteils direkt der ZAV Recycling AG in Rechnung gestellt
4363	Rückerstattung ZAV Recycling AG	-	2'208'000 Wird über das Konto 4530 budgetiert
4530	Rückerstattung eigene Betriebe	+	1'456'000
			- Rückerstattung Personalkosten: CHF 1'178'000
			- Rückerstattung Unterhaltskosten: CHF 102'000
			- Rückerstattung Versicherungsprämien: CHF 7'000
			- Rückerstattung Mitarbeitende ZuriWerk: CHF 144'000
			- Erträge für die Betriebsführertätigkeit: CHF 25'000

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag		Begründung
940.1	Kapitaldienst			
3210	Zinsen f. kurzfristige Verbindlichkeiten	-	19'000	Kein Bedarf für kurzfristige Kredite
3220	Zinsen f. langfristige Verbindlichkeiten	-	12'000	Kein Bedarf für langfristige Kredite

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
990.1	Abschreibungen		
3310	Ordentliche Abschreibungen	- 2'545'000	Keine Investitionstätigkeit im Jahr 2017

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.1	KVA		
5030.86	Logistik-/Informationszentrum	- 1'270'000	Investitionen werden im Jahr 2016 abgeschlossen (Urnenabstimmung vom 03.03.2013, Investitionskredit CHF 9.87 Mio. exkl. MwSt)