



## **Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland**

### **Jahresrechnung 2016**

- Jahresrechnung 2016
- Bilanz per 31.12.2016
- Erläuterungen

März 2017



Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland

# JAHRESRECHNUNG 2016



Ablieferung an Verwaltungsrat	02.02.2017
Abnahmebeschluss Verwaltungsrat	09.02.2017
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15.02.2017
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	18.04.2017
Ablieferung an Delegierte	26.04.2017
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	18.05.2017

## Jahresrechnung 2016

Inhaltsverzeichnis	Seite
Erläuterungen	1
Übersicht, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung, Bestandesrechnung	2
Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Arten	3
Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Funktionen	4
Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Funktionen	5 - 16
Investitionen im Verwaltungsvermögen - Zusammenzug nach Arten	17
Investitionen im Verwaltungsvermögen - Einzelkonten nach Funktionen	18 - 19
Bestandesrechnung	20 - 23
Abschreibungstabelle	24
Inventarveränderungen	25
Sammel- und Transportdienst: Kostenteiler	26
Sammel- und Transportdienst: Kontostand der einzelnen Gemeinden	27
Übernahmepflicht nicht amortisierter Investitionen	28
Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	29 - 30
Interne Verzinsung - Einzelheiten	31
Bericht des Finanztechnischen Prüforgans	32 - 33
Abschiede	34 - 36

## Erläuterungen zur Jahresrechnung 2016

1. Kehrrichtannahme 2016:
  - Abfallmenge: 183'447 t (Voranschlag 2016: 177'000 t)
  - Klärschlamm: 2'737 t (Voranschlag 2016: 1'000 t)
  
2. Gebühren 2016:
  - 2.1 Entsorgungsgebühren
 

- für Hauskehricht	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 Hauskehricht	CHF/t	70.16	plus 8.0 % MwSt	(im Vorjahr CHF/t 67.10)
--------------------	-------	-------	-----------------	--------------------------
  
  - 2.3 Entsorgung und Sammelkosten
 

- für Gewerbekehricht	CHF/t	265	plus 8.0 % MwSt	(wie im Vorjahr)
-----------------------	-------	-----	-----------------	------------------
  
3. Cashflow: CHF 9'789'102.71 (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.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>							
	Aufwand	47'162'784.27		49'313'000.00		51'734'006.12	
	Ertrag	47'162'784.27		49'313'000.00		51'734'006.12	
		47'162'784.27	47'162'784.27	49'313'000.00	49'313'000.00	51'734'006.12	51'734'006.12
<b>INVESTITIONSRECHNUNG IM VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>							
	Ausgaben	4'430'449.03		1'270'000.00		7'821'245.85	
	Einnahmen	1'146'000.00		0.00		400'000.00	
	Nettoinvestitionen	3'284'449.03		1'270'000.00		7'421'245.85	
		4'430'449.03	4'430'449.03	1'270'000.00	1'270'000.00	7'821'245.85	7'821'245.85
<b>Bestandesrechnung</b>							
	Finanzvermögen	14'175'898.14		0.00		15'739'666.75	
	Verwaltungsvermögen	34'695'288.00		0.00		38'564'471.00	
	Fremdkapital	-5'673'369.07		0.00		-13'935'218.75	
	Verrechnungskonten	122'551.49		0.00		202'456.55	
	Spezialfinanzierung	-43'320'368.56		0.00		-40'571'375.55	
		48'871'186.14	48'871'186.14	0.00	0.00	54'304'137.75	-54'304'137.75

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>AUFWAND</b>						
30	Personalaufwand	8'326'068.56		7'943'000.00		7'821'293.43	
31	Sachaufwand	18'724'907.98		21'956'000.00		19'943'712.25	
32	Passivzinsen	11'101.93		33'000.00		43'865.29	
33	Abschreibungen	7'162'836.09		7'133'000.00		9'656'889.24	
35	Kehricht in andere KVA	0.00		0.00		0.00	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	-101'118.66		0.00		19'753.58	
38	Einlage Spezialfinanzierung/Rückstellung	2'847'130.22		924'000.00		1'337'810.73	
39	Interne Verrechnungen	10'191'858.15		11'324'000.00		12'910'681.60	
3	<b>AUFWAND</b>	<b>47'162'784.27</b>		<b>49'313'000.00</b>		<b>51'734'006.12</b>	
	<b>ERTRAG</b>						
42	Vermögenserträge		167'355.51		118'000.00		116'590.48
43	Entgelte		34'834'498.66		37'377'000.00		37'059'728.57
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckverbindung		4'282.55		0.00		4'295.50
45	Rückerstattungen		1'743'925.80		0.00		1'499'923.16
48	Entnahme Spezialfinanzierung/Rückstellung		220'863.60		494'000.00		142'786.81
49	Interne Verrechnungen		10'191'858.15		11'324'000.00		12'910'681.60
4	<b>ERTRAG</b>		<b>47'162'784.27</b>		<b>49'313'000.00</b>		<b>51'734'006.12</b>

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.1	Kehrichtverbrennung	29'709'805.00	29'709'805.00	30'054'000.00	30'054'000.00	32'283'784.44	32'283'784.44
721.2	Information	740'475.11	740'475.11	791'000.00	791'000.00	309'953.50	309'953.50
721.3	Sonderabfall	242'322.55	242'322.55	281'000.00	281'000.00	250'684.55	250'684.55
721.4	Deponie	139'190.59	139'190.59	167'000.00	167'000.00	158'786.81	158'786.81
721.6	Sammeldienst Haushalt	3'472'982.99	3'472'982.99	3'684'000.00	3'684'000.00	3'397'984.54	3'397'984.54
721.7	Sammeldienst Gewerbe	3'356'296.84	3'356'296.84	3'657'000.00	3'657'000.00	3'374'928.99	3'374'928.99
721.8	Verwaltung	1'220'686.46	1'220'686.46	1'311'000.00	1'311'000.00	1'316'846.01	1'316'846.01
721.9	ZAV Recycling AG	1'070'088.30	1'070'088.30	2'208'000.00	2'208'000.00	951'087.07	951'087.07
940.1	Kapitaldienst	57'304.40	57'304.40	37'000.00	37'000.00	47'302.36	47'302.36
990.1	Abschreibungen	7'153'632.03	7'153'632.03	7'123'000.00	7'123'000.00	9'642'647.85	9'642'647.85
		47'162'784.27	47'162'784.27	49'313'000.00	49'313'000.00	51'734'006.12	51'734'006.12

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>721.1</b>	<b>Kehrichtverbrennung</b>						
3010	<sup>1</sup> Besoldungen	4'972'674.01		4'708'000.00		5'058'806.34	
3030	Sozialaufwand	977'994.36		854'000.00		1'006'198.03	
3060	<sup>1</sup> Dienstkleider	36'762.46		48'000.00		41'072.70	
3070	<sup>1</sup> Ueberbrückungszuschuss an Rentner	34'372.80		67'000.00		56'082.60	
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	17'057.98		23'000.00		43'218.14	
3090	<sup>1</sup> Personalnebenkosten	130'144.48		203'000.00		137'411.39	
3100	Büromaterial	6'739.43		4'000.00		5'028.36	
3110	<sup>1</sup> Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	201'428.85		320'000.00		134'565.28	
3120	Wassergebühren	62'155.82		70'000.00		59'110.96	
3130	<sup>1</sup> Allg. Betriebsaufwand	1'071'699.96		1'354'000.00		1'090'559.65	
3140	<sup>1</sup> Unterhalt Bauten	1'235'067.81		1'462'000.00		1'106'543.69	
3150	<sup>1</sup> Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	5'183'899.42		7'458'000.00		6'112'814.24	
3160	Auffüllgebühren Deponie	0.00		0.00		-1'200.00	
3161	<sup>1</sup> Miete Nothalle	116'140.46		25'000.00		32'407.41	
3170	Spesenentschädigungen	10'600.51		12'000.00		9'967.73	
3180	Dienstleistungen Dritter	248'292.67		252'000.00		296'145.37	
3181	Entsorgung Div. Sonderabfälle	4'361.53		0.00		1'333.61	
3182	<sup>1</sup> Transporte/Entsorgung KVA Schlacke	3'902'993.18		3'308'000.00		4'955'295.25	
3183	Entsorgung KVA Schrott	5'940.00		0.00		30'850.00	
3184	Planungs-/Projektierungsarbeiten Dritter	8'921.80		0.00		0.00	
3185	Telefon/Porto/Gebühren	12'816.89		15'000.00		12'990.81	
3186	Sachversicherungen	352'516.90		361'000.00		359'926.16	
3187	<sup>1</sup> ZAV AG	60'279.04		100'000.00		61'535.51	
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	4'011.81		10'000.00		300.00	
3190	Übr. Sachaufwand	27'678.30		28'000.00		32'217.55	
3191	<sup>1</sup> Stromminderlieferung	0.00		24'000.00		0.00	
3192	Abweichung Bandbreitenvereinbarung	95'372.19		90'000.00		66'284.84	
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	44.41		0.00		575.04	

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.1	<b>Kehrichtverbrennung</b>						
3300	Debitorenverluste	2'129.31		4'000.00		164.52	
3610	Bildung Rückstellung BVK	-101'118.66		0.00		19'753.58	
3800	Einlage Spezialfinanzierung	2'305'436.88		424'000.00		1'012'126.12	
3801	Einlage Spezialfinanzierung, ges. Reserven	500'000.00		500'000.00		0.00	
3900	Verrechnungskonto Personalaufwand	861'872.04		831'000.00		681'916.24	
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	586'558.33		731'000.00		550'887.30	
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0.00		33'000.00		44'223.73	
3930	Verrechnungskonto Abschreibungen	6'774'960.03		6'735'000.00		9'264'672.29	
4270	Liegenschaften		6'440.00		5'000.00		6'200.00
4341	Siedlungsabfälle		6'758'729.25		6'760'000.00		6'740'833.01
4342	<sup>1</sup> Klärschlamm		339'216.20		120'000.00		2'243'631.22
4343	<sup>1</sup> Ertrag VeVa Abfälle		2'698'248.00		3'600'000.00		2'792'654.52
4344	<sup>1</sup> Marktkehricht		10'649'598.80		11'167'000.00		10'141'846.91
4345	Waaggebühren		2'940.00		2'000.00		3'695.00
4348	<sup>1</sup> Bestandesänderung Material in Bunker		152'388.08		0.00		-86'567.39
4350	<sup>1</sup> Stromverkauf		4'114'031.42		3'600'000.00		4'238'144.98
4351	<sup>1</sup> Wärmeverkauf		1'907'227.04		1'520'000.00		1'784'269.69
4352	<sup>1</sup> Leichteisenverkauf		4'311.02		30'000.00		12'764.41
4354	Kehrichtschrottverkauf		6'446.25		0.00		160'495.93
4356	<sup>1</sup> Metallverkauf Alu, Kupfer etc.		23'851.47		0.00		97'929.88
4357	Abwärmeverkauf		480'000.00		480'000.00		480'000.00
4360	<sup>1</sup> Versicherungsleistungen		69'901.80		0.00		1'154'950.40
4390	<sup>1</sup> Uebrige Entgelte		672'480.18		623'000.00		273'725.33
4490	Anteil CO2-Abgabe		3'318.98		0.00		4'295.50
4530	<sup>1</sup> Rückerstattungen Eigene Betriebe		303'040.43		0.00		548'836.09
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand		1'479'749.59		2'147'000.00		1'686'078.96
4920	Verrechnungskonto Kapitalaufwand		37'886.49		0.00		0.00
		29'709'805.00	29'709'805.00	30'054'000.00	30'054'000.00	32'283'784.44	32'283'784.44

<sup>1</sup> = Vergleichs Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>721.2</b>	<b>Information</b>						
3010	Besoldungen	259'190.93		249'000.00		219'425.16	
3030	Sozialaufwand	44'150.57		41'000.00		37'373.55	
3060	Dienstkleider	1'897.42		5'000.00		908.42	
3090	Personalnebenkosten	13'832.76		15'000.00		6'533.52	
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	212.00		0.00		0.00	
3100	Büromaterial	842.00		6'000.00		9.95	
3110	<sup>1</sup> Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	86'126.67		110'000.00		2'831.85	
3130	Allg. Betriebsaufwand	2'104.73		1'000.00		2'088.60	
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	780.36		2'000.00		386.68	
3170	Spesenentschädigungen	5'471.69		16'000.00		6'145.55	
3180	Dienstleistungen Dritter	5'275.74		10'000.00		6'133.00	
3185	Telefon/Porto/Gebühren	228.09		1'000.00		286.16	
3186	Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'014.36	
3188	<sup>1</sup> PR, Werbe- u. Informationskamp.	258'011.45		270'000.00		7'236.94	
3190	Übr. Sachaufwand	3'348.41		6'000.00		3'566.46	
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	2.29		0.00		13.30	
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	58'000.00		58'000.00		16'000.00	
4360	Erwerbsausfallentschädigung		0.00		0.00		0.00
4390	Uebrige Entgelte		2'525.12		2'000.00		1'607.55
4490	Anteil CO2-Abgabe		171.30		0.00		0.00
4900	Verrechnungskonto Personalaufwand		319'283.68		310'000.00		264'240.65
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand		418'495.01		479'000.00		44'105.30
		<b>740'475.11</b>	<b>740'475.11</b>	<b>791'000.00</b>	<b>791'000.00</b>	<b>309'953.50</b>	<b>309'953.50</b>

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.3	<b>Sonderabfall</b>						
3010	Besoldungen	101'557.47		102'000.00		113'663.86	
3030	Sozialaufwand	20'152.51		19'000.00		23'003.70	
3060	Dienstkleider	948.71		1'000.00		908.42	
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	6.00		0.00		0.00	
3090	Personalnebenkosten	3'590.14		5'000.00		4'860.48	
3100	Büromaterial	0.00		1'000.00		821.44	
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	3.68		3'000.00		0.00	
3130	Allg. Betriebsaufwand	80.40		2'000.00		1'721.22	
3140	Unterhalt Bauten	0.00		0.00		1'550.97	
3150	<sup>1</sup> Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	452.97		72'000.00		1'312.74	
3170	Spesenentschädigungen	6.64		0.00		2.28	
3180	Dienstleistungen Dritter	138.40		0.00		158.45	
3181	Entsorgung diverse Sonderabfälle	40'217.91		41'000.00		39'097.27	
3185	Telefon/Porto/Gebühren	1.05		0.00		0.17	
3186	Sachversicherungen	246.05		1'000.00		260.41	
3190	Übr. Sachaufwand	165.10		1'000.00		281.59	
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	1.15		0.00		13.30	
3300	Debitorenverluste	1'431.62		1'000.00		194.07	
3610	Bildung/Auflösung Rückstellungen BVK	0.00		0.00		0.00	
3800	Einlage Spezialfinanzierung	41'693.34		0.00		32'393.10	
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	31'629.41		32'000.00		30'441.08	
4340	Diverse Sonderabfälle		216'649.28		221'000.00		242'996.22
4390	Uebrige Entgelte		4'647.76		4'000.00		5'276.75
4490	Anteil CO2-Abgabe		85.65		0.00		0.00
4800	Entnahme Spezialfinanzierung		0.00		54'000.00		0.00
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand		20'766.55		2'000.00		2'227.20
4920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen		173.31		0.00		184.38
		<b>242'322.55</b>	<b>242'322.55</b>	<b>281'000.00</b>	<b>281'000.00</b>	<b>250'684.55</b>	<b>250'684.55</b>

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.4	Deponie						
3010	Besoldungen	18'432.43		19'000.00		19'643.50	
3030	Sozialaufwand	3'986.90		4'000.00		4'052.07	
3060	Dienstkleider	474.35		1'000.00		454.21	
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	3.00		0.00		0.00	
3090	Personalnebenkosten	983.53		2'000.00		992.97	
3100	Büromaterial	0.00		0.00		0.00	
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	1.84		0.00		0.00	
3120	Wassergebühren	22'295.47		27'000.00		26'921.77	
3130	Allg. Betriebsaufwand	10'931.99		18'000.00		10'920.04	
3140	<sup>1</sup> Unterhalt Grünanlagen	19'635.38		34'000.00		25'967.41	
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	67.00		0.00		3'544.33	
3170	Spesenentschädigungen	31.59		0.00		31.14	
3180	Dienstleistungen Dritter	8.75		0.00		3'597.01	
3185	Telefon/Porto/Gebühren	0.53		0.00		0.09	
3186	Sachversicherungen	212.65		0.00		219.83	
3190	Übr. Sachaufwand	10.61		0.00		15.49	
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0.57		0.00		6.65	
3610	Bildung/Auflösung Rückstellungen BVK	0.00		0.00		0.00	
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0.00		0.00		0.00	
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0.00		0.00		304.30	
3930	Verrechnungskonto Abschreibungen	62'114.00		62'000.00		62'116.00	
4270	Liegenschaften		16'000.00		16'000.00		16'000.00
4390	Uebrige Entgelte		57.88		0.00		0.00
4490	Anteil CO2-Abgabe		42.82		0.00		0.00
4800	Entnahme Rückstellung		122'726.39		151'000.00		142'786.81
4920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen		363.50		0.00		0.00
		139'190.59	139'190.59	167'000.00	167'000.00	158'786.81	158'786.81

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>721.6</b>	<b>Sammeldienst Haushalt</b>						
3010	Besoldungen	39'682.85		46'000.00		39'760.30	
3030	Sozialaufwand	8'304.05		8'000.00		8'610.45	
3060	Dienstkleider	7'899.93		8'000.00		4'741.99	
3090	Personalnebenkosten	3'499.15		2'000.00		3'125.97	
3100	Büromaterial	3'504.39		0.00		2'744.35	
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	18'289.34		20'000.00		16'198.55	
3130	Allg. Betriebsaufwand	490.28		1'000.00		958.80	
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	1'050.81		0.00		0.00	
3170	Spesenentschädigungen	156.20		1'000.00		430.07	
3180	<sup>1</sup> Dienstleistungen Dritter	3'357'510.33		3'542'000.00		3'248'016.16	
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	3'135.00		7'000.00		1'950.00	
3190	Übr. Sachaufwand	902.39		1'000.00		1'623.75	
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	28'558.27		48'000.00		69'824.15	
4341	<sup>1</sup> Sammeltransport		3'461'818.99		3'674'000.00		3'386'470.54
4360	Versicherungsleistungen		0.00		0.00		0.00
4390	Uebrige Entgelte		235.00		0.00		175.00
4900	Verrechnungskonto Personalaufwand		9'230.00		10'000.00		10'350.00
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand		1'699.00		0.00		989.00
		<b>3'472'982.99</b>	<b>3'472'982.99</b>	<b>3'684'000.00</b>	<b>3'684'000.00</b>	<b>3'397'984.54</b>	<b>3'397'984.54</b>

<sup>1</sup> = Vergleichs Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.7	<b>Sammeldienst Gewerbe</b>						
3010	Besoldungen	86'494.02		80'000.00		77'628.94	
3030	Sozialaufwand	18'464.98		15'000.00		15'939.64	
3060	Dienstkleider	8'611.46		8'000.00		5'423.30	
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	4.50		0.00		0.00	
3090	Personalnebenkosten	4'974.46		4'000.00		4'615.43	
3100	Büromaterial	5'869.20		1'000.00		2'744.31	
3110	<sup>1</sup> Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	190'227.34		220'000.00		16'198.56	
3130	Allg. Betriebsaufwand	850.00		1'000.00		1'003.81	
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	1'481.31		1'000.00		214.50	
3170	Spesenentschädigungen	248.56		1'000.00		521.81	
3180	<sup>1</sup> Dienstleistungen Dritter	1'602'429.40		1'807'000.00		1'492'383.16	
3185	Telefon/Porto/Gebühren	0.79		0.00		22.03	
3186	Sachversicherungen	0.00		0.00		10.77	
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	3'135.00		8'000.00		1'950.00	
3190	Übr. Sachaufwand	1'546.47		1'000.00		1'647.00	
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0.86		0.00		9.97	
3300	Debitorenverluste	5'396.57		5'000.00		5'782.73	
3800	Einlage Spezialfinanzierung	0.00		0.00		293'291.51	
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	1'426'561.92		1'505'000.00		1'455'541.52	
4210	Aktivzins. Festgelder/Verzugszins		0.00		0.00		33.30
4341	<sup>1</sup> Siedlungsabfälle		3'249'603.81		3'363'000.00		3'370'747.98
4355	Wäge-Chips Verkauf		185.90		1'000.00		270.40
4360	Versicherungsleistungen		0.00		0.00		0.00
4390	Uebrige Entgelte		5'293.53		2'000.00		1'108.72
4490	Anteil CO2-Abgabe		64.24		0.00		0.00
4800	Entnahme Spezialfinanzierung		98'137.21		289'000.00		0.00
4920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen		3'012.15		2'000.00		2'768.59
		<b>3'356'296.84</b>	<b>3'356'296.84</b>	<b>3'657'000.00</b>	<b>3'657'000.00</b>	<b>3'374'928.99</b>	<b>3'374'928.99</b>

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.8	<b>Verwaltung</b>						
3000	Entschädigung DV/VR/RPK	84'550.00		92'000.00		90'850.00	
3010	<sup>1</sup> Besoldungen	360'733.97		332'000.00		292'548.05	
3030	Sozialaufwand	69'713.26		66'000.00		55'029.28	
3060	Dienstkleider	3'320.48		4'000.00		3'179.46	
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	221.00		0.00		300.00	
3090	Personalnebenkosten	14'819.66		17'000.00		15'418.80	
3100	Büromaterial	16'069.83		26'000.00		16'502.36	
3110	<sup>1</sup> Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	270.75		51'000.00		24'449.05	
3120	Wassergebühren	2'780.40		5'000.00		2'512.00	
3130	Allg. Betriebsaufwand	6'124.65		8'000.00		8'163.04	
3140	<sup>1</sup> Unterhalt Bauten	31'473.28		20'000.00		43'586.40	
3150	<sup>1</sup> Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	92'143.48		154'000.00		143'909.49	
3170	Spesenentschädigungen	15'376.86		26'000.00		34'139.56	
3180	<sup>1</sup> Dienstleistungen Dritter	149'758.23		110'000.00		200'907.54	
3185	Telefon/Porto/Gebühren	33'784.75		44'000.00		32'914.43	
3186	Sachversicherungen	15'557.26		15'000.00		14'520.17	
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	5'257.82		11'000.00		9'439.07	
3190	Übr. Sachaufwand	1'922.21		2'000.00		1'842.96	
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	4.01		0.00		46.54	
3300	Debitorenverluste	246.56		0.00		8'100.00	
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0.00		2'000.00		2'628.25	
3930	Verrechnungskonto Abschreibungen	316'558.00		326'000.00		315'859.56	
4270	Liegenschaften		87'611.11		95'000.00		94'211.10
4360	Versicherungsleistungen		2'087.15		0.00		718.80
4390	<sup>1</sup> Uebrige Entgelte		11'619.58		0.00		11'982.72
4490	Anteil CO2-Abgabe		299.78		0.00		0.00
4530	<sup>1</sup> Rückerstattungen Eigene Betriebe		371'502.00		0.00		0.00

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.8	<b>Verwaltung</b>						
4900	Verrechnungskonto Personalaufwand		533'358.37		511'000.00		457'325.59
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand		210'597.77		705'000.00		752'607.80
4920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen		3'610.70		0.00		0.00
		1'220'686.46	1'220'686.46	1'311'000.00	1'311'000.00	1'316'846.01	1'316'846.01

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.9	ZAV Recycling AG						
3010	<sup>1</sup> Besoldungen	790'430.47		623'000.00		347'359.80	
3030	<sup>1</sup> Sozialaufwand	169'117.72		114'000.00		81'444.07	
3060	Dienstkleider	3'320.48		4'000.00		708.89	
3080	<sup>1</sup> Aushilfen/Temporäreinsätze	6'573.04		144'000.00		0.00	
3090	Personalnebenkosten	6'908.27		10'000.00		0.00	
3110	<sup>1</sup> Anschaff. Maschinen/Werkzeuge	13'652.87		0.00		6'500.00	
3120	Wassergebühren	0.00		0.00		72.00	
3130	Allg. Betriebsaufwand	365.60		0.00		203.32	
3140	Unterhalt Bauten	6'294.72		0.00		98'501.40	
3150	<sup>1</sup> Unterh. Mobiliar/Anlagen/Masch	39'847.36		352'000.00		381.81	
3170	Spesenentschädigungen	1'969.88		0.00		2'323.88	
3180	<sup>1</sup> Dienstleistungen Dritter	15'215.74		1'000.00		277.69	
3185	Telefon/Porto/Gebühren	590.59		0.00		0.00	
3186	<sup>1</sup> Sachversicherungen	15'723.26		0.00		0.00	
3190	Übr. Sachaufwand	74.29		1'000.00		0.00	
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	4.01		0.00		0.00	
3900	Verrechnung Personalaufwand	0.00		0.00		50'000.00	
3910	Verrechnung Sachaufwand	0.00		959'000.00		363'314.21	
4363	<sup>1</sup> Rückerstattung ZAV Recycling AG		0.00		2'208'000.00		0.00
4390	Uebrige Entgelte		405.15		0.00		0.00
4490	Anteil CO2-Abgabe		299.78		0.00		0.00
4530	<sup>1</sup> Rückerstattung Eigene Betriebe		1'069'383.37		0.00	0.00	951'087.07
		1'070'088.30	1'070'088.30	2'208'000.00	2'208'000.00	951'087.07	951'087.07

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>940.1</b>	<b>Kapitaldienst</b>						
3180	Dienstleistungen Dritter	1'213.62		2'000.00	0.00	1'148.83	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	2'698.00		2'000.00	0.00	4.00	0.00
3210	Zinsen f. kurzfristige Verbindlichkeiten	19'312.62		19'000.00	0.00	24'378.37	0.00
3211	Skonto Kreditoren	-1'881.55		0.00	0.00	-14'168.59	0.00
3212	Kursdifferenzen Fremdwahrung	-9'084.44		0.00	0.00	18'741.15	0.00
3220	<sup>1</sup> Zinsen f. langfristige Verbindlichkeiten	0.00		12'000.00	0.00	14'245.56	0.00
3300	Debitorenverluste	0.00		0.00	0.00	0.07	0.00
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	45'046.15		2'000.00	0.00	2'952.97	0.00
4200	Zinsertrag KK		0.00	0.00	2'000.00	0.00	146.08
4210	<sup>1</sup> Aktivzinsen Festgelder/Verzugszinsen		57'304.40	0.00	0.00	0.00	0.00
4920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen		0.00	0.00	35'000.00	0.00	47'156.28
		<b>57'304.40</b>	<b>57'304.40</b>	<b>37'000.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>47'302.36</b>	<b>47'302.36</b>

<sup>1</sup> = Vergleichende Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>990.1</b>	<b>Abschreibungen</b>						
3310	Ordentliche Abschreibungen	7'153'632.03		7'123'000.00	0.00	9'642'647.85	0.00
4930	Verrechnungskonto Abschreibungen		7'153'632.03	0.00	7'123'000.00	0.00	9'642'647.85
		<u>7'153'632.03</u>	<u>7'153'632.03</u>	<u>7'123'000.00</u>	<u>7'123'000.00</u>	<u>9'642'647.85</u>	<u>9'642'647.85</u>

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Rechnung 2015
<b>INVESTITIONSAUSGABEN IM VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>				
50	Sachgüter	4'430'449.03	1'270'000.00	7'821'245.85
5	INVESTITIONSAUSGABEN	4'430'449.03	1'270'000.00	7'821'245.85
<b>INVESTITIONSEINNAHMEN IM VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>				
66	Beiträge mit Zweckbindung	1'146'000.00	0.00	400'000.00
69	Aktivierungen	3'284'449.03	1'270'000.00	7'421'245.85
6	INVESTITIONSEINNAHMEN	4'430'449.03	1'270'000.00	7'821'245.85

<sup>2</sup> = Vergleichs Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
721.1	<b>Kehrichtverbrennung</b>						
5030.49	Trockenschlackenaustrag	0.00		0.00		586'706.22	
5030.69	Zuführung Schlackenaufbereitung	0.00		0.00		116'667.65	
5030.86	<sup>1</sup> Logistik- und Informationszentrum	3'832'773.48		1'270'000.00		5'233'331.73	
5030.88	Anschluss Gewächshaus	0.00		0.00		841'171.69	
5030.92	<sup>1</sup> Rostdurchfallsystem OL1	470'000.00		0.00		0.00	
5030.93	Erweiterung Energieversorgung	0.00		0.00		288'555.00	
5030.94	<sup>1</sup> Schlackencontainer	106'685.03		0.00		0.00	
6610.00	Staatsbeiträge		0.00		0.00		400'000.00
6620.00	<sup>1</sup> Beiträge anderer		1'146'000.00		0.00		0.00
6900.00	Aktivierte Ausgaben		3'263'458.51		1'270'000.00		6'666'432.29
		4'409'458.51	4'409'458.51	1'270'000.00	1'270'000.00	7'066'432.29	7'066'432.29

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
721.8	Verwaltung						
5030.87	<sup>1</sup> Aufbereitungshalle ZAV Recycling AG	20'990.52		0.00		754'813.56	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		20'990.52		0.00		754'813.56
		<u>20'990.52</u>	<u>20'990.52</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>754'813.56</u>	<u>754'813.56</u>

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2015	Veränderung		Bestand am 31.12.2016
			Zugang	Abgang	
	Flüssige Mittel	5'343'047.23		3'605'514.48	1'737'532.75
	Guthaben	7'506'252.21		1'376'421.88	6'129'830.33
	Anlagen	2'486'052.07	2'333'645.21		4'819'697.28
	Transitorische Aktiven	404'315.24	1'084'522.54		1'488'837.78
	Verwaltungsvermögen	38'564'471.00		3'869'183.00	34'695'288.00
	<b>Gesamtktiven</b>	<b>54'304'137.75</b>			<b>48'871'186.14</b>

Bestandesrechnung

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2015	Veränderung		Bestand am 31.12.2016
			Zugang	Abgang	
	Laufende Verbindlichkeiten	-4'238'799.68		138'209.60	-4'100'590.08
	Kurzfristige Verbindlichkeiten	-7'000'000.00		7'000'000.00	0.00
	Langfristige Verbindlichkeiten	0.00			0.00
	Rückstellung	-688'775.27		330'706.65	-358'068.62
	Transitorische Passiven	-2'007'643.80		792'933.43	-1'214'710.37
	Verrechnungskonten	202'456.55	79'905.06		122'551.49
	Spezialfinanzierungen	-40'571'375.55	2'748'993.01		-43'320'368.56
	<b>Gesamtpassiven</b>	<b>-54'304'137.75</b>			<b>-48'871'186.14</b>

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2015	Veränderung		Bestand am 31.12.2016
			Zugang	Abgang	
1000.00	Kasse Verwaltung	1'871.80		1'503.80	368.00
1000.01	Kasse Waaghaus	56'242.70		3'401.05	52'841.65
1000.02	Kasse Information	131.50		131.50	0.00
1001.00	PC 80-53888-2	83'800.03	259'544.32		343'344.35
1001.05	PC 81-335984-4	8'203.71		119.18	8'084.53
1002.01	ZKB, Wetzikon, 1154-0496.007	4'721'162.80		3'849'298.04	871'864.76
1002.04	UBS, Uster, 806074.B1A	13'149.89		80.00	13'069.89
1002.05	ZKB, Wetzikon, 1355-00016.306 (EUR)	427'998.79	764.88		428'763.67
1002.06	Clientis Wetzikon, 20 6.741.144.04	2'918.90		51.40	2'867.50
1002.07	St. Galler KB, 16 10 345.687-00	27'090.50		11'151.25	15'939.25
1002.08	UBS 202-806074.73R	476.61		87.46	389.15
1015.00	Debitoren KVA	5'835'197.10		1'825'893.40	4'009'303.70
1015.03	Verrechnungssteuer	158.70		158.70	0.00
1015.09	Forderungen gegenüber Stiftung ZAR	593'189.83		28'446.17	564'743.66
1015.10	Debitor Frankiersystem IFS	5'000.70	56.20		5'056.90
1015.13	Forderungen ZAV Recycling AG	535'483.02	604'707.45		1'140'190.47
1022.00	Darlehen ZAV Recycling AG	0.00	2'500'000.00		2'500'000.00
1025.00	Ersatzteillager	1'395'645.47		121'448.19	1'274'197.28
1026.00	Materialbestand AI (0.7-5 mm)	44'906.60		44'906.60	0.00
1027.00	Materialbestand NE (0.7-5 mm)	1'045'500.00			1'045'500.00
1030.00	Transitorische Aktiven	404'315.24	1'084'522.54		1'488'837.78
1141.10	Rekultivierung Deponie Etappe 1+2	60'024.00		11'902.00	48'122.00
1141.20	Rekultivierung Deponie Etappe 4.2	227'234.00		45'174.00	182'060.00
1141.21	Rekultivierung Deponie Etappe 4.1	30'228.00		5'038.00	25'190.00
1143.10	KVA	2'303'835.00		2'303'835.00	0.00
1143.30	Liegenschaft Bohli	425'672.00		32'481.00	393'191.00
1143.31	Liegenschaft Brand	2'475'275.00		91'575.00	2'383'700.00
1143.32	Liegenschaft Grob	1'161'129.00		42'957.00	1'118'172.00
1143.33	Liegenschaft REKAS	420'030.00		14'985.00	405'045.00
1143.34	Triagegebäude ZAV Recycling AG	3'667'321.00		113'569.00	3'553'752.00
1143.80	Logistik-/Informationszentrum	6'074'707.00	2'386'295.00		8'461'002.00

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2015	Veränderung		Bestand am 31.12.2016
			Zugang	Abgang	
1146.52	Erweiterung Energieversorgung	259'699.00		28'856.00	230'843.00
1146.66	Rauchgasreinigungsanlage	17'057'971.00		3'387'906.00	13'670'065.00
1146.67	NE-Aufbereitungsanlage	134'411.00		36'797.00	97'614.00
1146.69	Feinstschlackenanlage (0.1-0.7 mm)	167'817.00		35'470.00	132'347.00
1146.70	Zuführung Schlackenaufb.	805'800.00		105'655.00	700'145.00
1146.71	Metallplattenband	188'934.00		31'489.00	157'445.00
1146.73	Gewächshaus Beerstecher	1'548'737.00		188'078.00	1'360'659.00
1146.74	Umbau Rostdurchfall OL1		423'000.00		423'000.00
1146.75	Schlackencontainer		85'348.00		85'348.00
1146.90	Trockenschlackenaustrag	298'647.00		288'059.00	10'588.00
1153.00	Beteiligung Zürcher Abfallverwertungs AG	257'000.00			257'000.00
1154.00	Beteiligung ZAV Recycling AG	1'000'000.00			1'000'000.00
1170.00	Debitor Vorsteuer LR	351'062.99	58'713.74		409'776.73
1171.00	Debitor Vorsteuer INV	186'159.87		185'401.00	758.87
	<b>Gesamtaktiven</b>	<b>54'304'137.75</b>			<b>48'871'186.14</b>

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2015	Veränderung		Bestand am 31.12.2016
			Zugang	Abgang	
2000.00	Kreditoren CHF	-3'134'779.76		396'372.99	-2'738'406.77
2000.01	Kreditor Unternehmer SAD	-78'550.90	96'524.90		-175'075.80
2000.04	Akontozahlungen Kunden	-15'536.18	239.76		-15'775.94
2000.05	Kreditoren EUR	-86'325.51	55'611.51		-141'937.02
2000.06	Kreditor MwSt	0.00			0.00
2000.07	Kreditor LSV	-33.00		9.45	-23.55
2000.20	Umsatzsteuer	-852'679.73		77'343.48	-775'336.25
2006.01	KK Gemeinden	-70'894.60	183'140.15		-254'034.75
2010.06	Kredit ZKB, 03981969	-4'000'000.00		4'000'000.00	0.00
2010.07	Kredit St. KB	-3'000'000.00		3'000'000.00	0.00
2040.10	Rückstellungen Sanierung BVK	-416'912.10		207'980.26	-208'931.84
2040.11	Rückstellungen Deponie	-271'863.17		122'726.39	-149'136.78
2050.00	Transitorische Passiven	-1'609'766.19		640'545.35	-969'220.84
2052.00	Materialbestand in Bunker 1&2	-397'877.61		152'388.08	-245'489.53
2189.02	Verr. Kto. Gehälter	0.00	6'492.85		-6'492.85
2189.04	Verr. Kto. AHV	12'626.67	75'360.64		-62'733.97
2189.05	Verr. Kto. BVK	284.70	1'534.40		-1'249.70
2189.06	Verr. Kto. SUVA-Unfallversicherung	136'084.31	9'054.05		145'138.36
2189.07	Verr. Kto. Krankentaggeldvers.	30'695.56		3'065.16	27'630.40
2189.08	Verr. Kto. Krankenkasse	343.20		343.20	0.00
2189.09	Verr. Kto. Winterthur Unfallvers. Zusatz	23'800.26		2'594.31	21'205.95
2189.11	Verr. Kto. Transaktionen EC-Terminal	504.65	364.60		869.25
2189.15	Verr. Kto. Quellensteuer	-1'882.80		66.85	-1'815.95
2280.00	Spezialfinanzierung KVA	-5'225'870.36	2'305'436.88		-7'531'307.24
2280.01	Spezialfinanzierung SON	-90'039.97	41'693.34		-131'733.31
2280.03	Spezialfinanzierung GW	-1'255'465.22		98'137.21	-1'157'328.01
2280.10	Spezialfinanzierung KVA, ges. Reserven	-34'000'000.00	500'000.00		-34'500'000.00
	<b>Gesamtpassiven</b>	<b>-54'304'137.75</b>	<b>3'275'453.08</b>	<b>8'701'572.73</b>	<b>-48'871'186.14</b>

<sup>1</sup> = Vergleiche Erläuterungen

Abschreibungstabelle 2016									
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]
	<u>Verwaltungsvermögen</u>								
721.1	1143 <u>Hochbauten</u>								
	10 KVA		110'000'00.00	4.50	2'303'835.00		2'303'835.00	2'303'835.00	0.00
	80 Logistik- und Informationszentrum	9'870'000.00	9'023'368.32	3.33	6'074'707.00	2'686'773.48	8'761'430.48	300'478.48	8'461'002.00
	1146 <u>Maschinen, Geräte</u>								
	52 Erweiterung Energieversorgung		288'555.00	10.00	258'699.00		258'699.00	28'856.00	230'843.00
	66 Rauchgasreinigungsanlage		33'879'058.05	10.00	17'057'971.00		17'057'971.00	3'587'906.00	13'670'065.00
	67 NE-Aufbereitungsanlage 1 - 5 mm		367'970.61	10.00	134'411.00		134'411.00	36'757.00	97'614.00
	69 Feinrechenanlage 0.1 - 0.7 mm		354'898.02	10.00	167'817.00		167'817.00	55'470.00	132'347.00
	70 Zuführung Schrackenaufbereitungsanlage		1'056'545.11	10.00	805'800.00		805'800.00	1'05'555.00	700'145.00
	71 Metallplattenband		314'954.40	10.00	188'934.00		188'934.00	31'489.00	157'445.00
	73 Gewächshaus Beerelecher		1'880'777.04	10.00	1'548'737.00		1'548'737.00	188'078.00	1'360'659.00
	74 Umbau Rostdurchfall DL1	470'000.00	470'000.00	10.00	0.00	470'000.00	470'000.00	470'000.00	423'000.00
	75 Schlackencontainer	300'000.00	106'685.03	20.00	0.00	106'685.03	106'685.03	21'337.03	85'348.00
	90 Trockenschlackenaufbereitung		2'880'583.72	10.00	298'547.00		298'547.00	288'059.00	10'588.00
	Total KVA							6'774'960.50	
721.4	1141 <u>Tiefbauten</u>								
	10 Rekultivier. Deponie Et. 1+2		119'023.03	10.00	60'024.00		60'024.00	11'502.00	48'122.00
	20 Rekultivierung Etappe 4.2		451'737.11	10.00	227'234.00		227'234.00	45'174.00	182'060.00
	21 Rekultivierung Deponie Et. 4.1		50'383.83	10.00	30'228.00		30'228.00	5'038.00	25'190.00
	Total Deponie							62'114.01	
721.8	1143 <u>Hochbauten</u>								
	30 Liegenschaft Bohl		721'810.00	4.50	425'672.00		425'672.00	32'481.00	363'191.00
	31 Liegenschaft Bränd		2750'000.00	3.33	2'475'275.00		2'475'275.00	91'575.00	2'383'700.00
	32 Liegenschaft Grob		1'260'000.00	3.33	1'161'129.00		1'161'129.00	42'957.00	1'118'172.00
	33 Liegenschaft REKAS		450'000.00	3.33	420'030.00		420'030.00	14'985.00	405'045.00
	34 Neubau Aufbereitungshalle für ZAV Recycling AG		404'812.49	3.33	3'668'321.00	20'890.52	3'688'311.52	134'559.52	3'553'752.00
	Total Verwaltung							316'557.52	
	TOTAL		17'052'901.86	-	37'307'471.00	3'284'449.03	40'591'920.03	7'153'632.03	33'438'288.00
								Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen [CHF]: 7'153'632.03	

Inventarveränderungen

Zunahmen

Anzahl	Artikel	Kosten	Standort
721.1			
3	Presscontainer	92'124.60	KVA
5	Schlackencontainer	106'685.03	KVA
1	Schubmaststapler	16'800.00	Werkstatt
1	Rollwerkbank	2'148.40	Werkstatt
1	Magnetkernbohrmaschine	1'399.60	Werkstatt
1	Bandsäge	9'920.00	Werkstatt
721.2			
1	Gläserspülautomat	5'400.00	Info
100	Stapelstühle	11'000.00	Info
20	Stapelstühle Grün	2'400.00	Info
16	Klapptische	8'112.00	Info

# RECHNUNG 2016

## Sammel- und Transportdienst: Kostenteiler

Gemeinde	Grüngut	Karton	Total CHF	Kehricht				Kosten zu Lasten Gemeinden CHF	MWST 8% CHF	Rechnungstotal CHF
	h	h (CHF/h 210.00)		t	%	CHF	CHF/t			
Bäretswil	6.00		1'260.00	724.400	3.141	50'823.60	70.16	52'083.60	4'166.70	56'250.30
Bauma	110.75		23'257.50	720.904	3.126	50'578.30	70.16	73'835.80	5'906.85	79'742.65
Bubikon		44.25	9'292.50	779.522	3.380	54'690.90	70.16	63'983.40	5'118.65	69'102.05
Fehraltorf	373.00		78'330.00	863.015	3.742	60'548.75	70.16	138'878.75	11'110.30	149'989.05
Fiscenthal		16.00	3'360.00	367.910	1.595	25'812.40	70.16	29'172.40	2'333.80	31'506.20
Gossau	329.00	117.00	93'660.00	1'300.647	5.639	91'252.80	70.16	184'912.80	14'793.00	199'705.80
Hittnau			0.00	470.356	2.039	32'999.95	70.16	32'999.95	2'640.00	35'639.95
Illnau-Effr.	610.75	198.00	169'837.50	2'222.745	9.637	155'946.80	70.16	325'784.30	26'062.75	351'847.05
Mönchaltorf		70.25	14'752.50	507.793	2.202	35'626.55	70.16	50'379.05	4'030.30	54'409.35
Pfäffikon	465.00	135.75	126'157.50	1'594.555	6.913	111'873.25	70.16	238'030.75	19'042.45	257'073.20
Rapperswil-Jona	1779.00		373'590.00	3'240.887	14.051	227'379.20	70.16	600'969.20	48'077.55	649'046.75
Russikon	164.25		34'492.50	606.089	2.628	42'522.95	70.16	77'015.45	6'161.25	83'176.70
Rüti	720.00	136.25	179'812.50	1'512.087	6.556	106'087.35	70.16	285'899.85	22'872.00	308'771.85
Seegräben		15.75	3'307.50	256.817	1.113	18'018.15	70.16	21'325.65	1'706.05	23'031.70
Volketswil	708.75	146.75	179'655.00	2'512.169	10.892	176'252.65	70.16	355'907.65	28'472.60	384'380.25
Wald			0.00	1'301.922	5.645	91'342.25	70.16	91'342.25	7'307.40	98'649.65
Weisslingen	290.65		61'036.50	441.282	1.913	30'960.15	70.16	91'996.65	7'359.75	99'356.40
Wetzikon	936.25	173.25	232'995.00	3'641.981	15.790	255'519.75	70.16	488'514.75	39'081.20	527'595.95
<b>Total</b>	<b>6'493.40</b>	<b>1'053.25</b>	<b>1'584'796.50</b>	<b>23'065.081</b>	<b>100.00</b>	<b>1'618'235.85</b>	<b>70.16</b>	<b>3'203'032.35</b>	<b>256'242.60</b>	<b>3'459'274.95</b>

Sammel- und Transportdienst: Kontostand der einzelnen Gemeinden

KD-Nr.	Gemeinde	Abschluss per 31.12.15	Abschluss- Zahlung	Zahlungen SAD 2016	Saldo vor Abschluss	SAD Seite	MWST SAD Seite	Abschluss per 31.12.16
50700	Bäretswil	-44.65	44.65	-66'661.90	-66'661.90	52'083.60	4'166.70	-10'411.60
50701	Bauma	707.00	-707.00	-79'477.20	-79'477.20	73'835.80	5'906.85	265.45
50702	Bubikon	-615.50	615.50	-78'567.80	-78'567.80	63'983.40	5'118.65	-9'465.75
50706	Fehraltorf	3'440.00	-3'440.00	-164'214.00	-164'214.00	138'878.75	11'110.30	-14'224.95
50707	Fischenthal	-1'853.80	1'853.80	-33'663.60	-33'663.60	29'172.40	2'333.80	-2'157.40
50708	Gossau	-8'196.05	8'196.05	-211'273.90	-211'273.90	184'912.80	14'793.00	-11'568.10
50709	Hittnau	-1'834.95	1'834.95	-43'232.40	-43'232.40	32'999.95	2'640.00	-7'592.45
50710	Illnau Effretikon	-9'180.45	9'180.45	-399'200.40	-399'200.40	325'784.30	26'062.75	-47'353.35
50713	Mönchaltorf	2'294.35	-2'294.35	-59'702.40	-59'702.40	50'379.05	4'030.30	-5'293.05
50714	Pfäffikon	-3'727.10	3'727.10	-278'631.40	-278'631.40	238'030.75	19'042.45	-21'558.20
50711	Rapperswil-Jona	-2'202.55	2'202.55	-673'481.50	-673'481.50	600'969.20	48'077.55	-24'434.75
50716	Russikon	1'671.40	-1'671.40	-91'298.60	-91'298.60	77'015.45	6'161.25	-8'121.90
50717	Rüti	-21'000.00	21'000.00	-316'535.00	-316'535.00	285'899.85	22'872.00	-7'763.15
50718	Seegräben	-532.45	532.45	-25'202.90	-25'202.90	21'325.65	1'706.05	-2'171.20
50720	Volketswil	-7'999.75	7'999.75	-423'623.50	-423'623.50	355'907.65	28'472.60	-39'243.25
50721	Wald	-9'423.90	9'423.90	-116'724.20	-116'724.20	91'342.25	7'307.40	-18'074.55
50722	Weisslingen	2'410.50	-2'410.50	-113'752.10	-113'752.10	91'996.65	7'359.75	-14'395.70
50723	Wetzikon	-20'527.00	20'527.00	-538'066.80	-538'066.80	488'514.75	39'081.20	-10'470.85
	<b>Total</b>	<b>-76'614.90</b>	<b>76'614.90</b>	<b>-3'713'309.60</b>	<b>-3'713'309.60</b>	<b>3'203'032.25</b>	<b>256'242.60</b>	<b>-254'034.75</b>

## Jahresrechnung 2016

### Übernahmepflicht nicht amortisierter Investitionen

Gemeinde	%	Stand	Nettoinvest.	Abschreibung	Stand
		31.12.2015	2016	2016	31.12.2016
Bäretswil	1.25581	484'299.00	41'246.00	89'836.00	435'709.00
Bauma-Sternenbe	1.17007	451'232.00	38'431.00	83'703.00	405'960.00
Bubikon	1.46866	566'380.00	48'237.00	105'063.00	509'554.00
Dürnten	1.42423	549'250.00	46'778.00	101'884.00	494'144.00
Egg	2.44481	942'823.00	80'298.00	174'892.00	848'229.00
Erlenbach	1.22166	471'129.00	40'125.00	87'393.00	423'861.00
Fehraltorf	1.90988	736'534.00	62'729.00	136'626.00	662'637.00
Fiscenthal	0.50131	193'328.00	16'465.00	35'862.00	173'931.00
Gossau	2.15379	830'595.00	70'740.00	154'074.00	747'261.00
Greifensee	1.62228	625'620.00	53'283.00	116'052.00	562'851.00
Grüningen	0.95401	367'907.00	31'334.00	68'246.00	330'995.00
Herrliberg	1.15663	446'053.00	37'989.00	82'741.00	401'301.00
Hinwil	4.07535	1'571'632.00	133'853.00	291'535.00	1'413'950.00
Hittnau	0.82064	316'477.00	26'954.00	58'706.00	284'725.00
Hombrechtkon	1.95557	754'155.00	64'230.00	139'894.00	678'491.00
Illnau Effretikon	4.98384	1'921'993.00	163'692.00	356'526.00	1'729'159.00
Küsnacht	3.89250	1'501'123.00	127'847.00	278'455.00	1'350'515.00
Kyburg	0.07553	29'126.00	2'481.00	5'403.00	26'204.00
Männedorf	2.47550	954'662.00	81'307.00	177'088.00	858'881.00
Maur	1.87380	722'622.00	61'544.00	134'045.00	650'121.00
Meilen	3.59033	1'384'592.00	117'923.00	256'839.00	1'245'676.00
Mönchaltorf	1.08031	416'615.00	35'482.00	77'281.00	374'816.00
Oetwil s/S.	1.14264	440'649.00	37'529.00	81'740.00	396'438.00
Pfäffikon	3.30406	1'274'191.00	108'520.00	236'360.00	1'146'351.00
Rapperswil/Jona	10.59826	4'087'164.00	348'095.00	758'161.00	3'677'098.00
Russikon	1.03648	399'715.00	34'043.00	74'146.00	359'612.00
Rüti	3.89692	1'502'829.00	127'992.00	278'771.00	1'352'050.00
Seegräben	0.36525	140'857.00	11'996.00	26'129.00	126'724.00
Stäfa	3.56093	1'373'255.00	116'957.00	254'736.00	1'235'476.00
Sternenberg	0.00000	0.00	0.00	0.00	0.00
Uetikon a/S	1.10583	426'458.00	36'320.00	79'107.00	383'671.00
Uster	9.85514	3'800'582.00	323'687.00	705'001.00	3'419'268.00
Volketswil	7.63883	2'945'871.00	250'893.00	546'454.00	2'650'310.00
Wald	2.76930	1'067'965.00	90'956.00	198'105.00	960'816.00
Weisslingen	0.59203	228'313.00	19'445.00	42'351.00	205'407.00
Wetzikon	7.03688	2'713'735.00	231'123.00	503'392.00	2'441'466.00
Zollikon	3.57952	1'380'422.00	117'567.00	256'066.00	1'241'923.00
Zumikon	1.41143	544'318.00	46'358.03	100'969.03	489'707.00
<b>Total</b>	<b>100</b>	<b>38'564'471.00</b>	<b>3'284'449.03</b>	<b>7'153'632.03</b>	<b>34'695'288.00</b>

**Beteiligungsspiegel 2016 - Einzelheiten zu den Beteiligungen**

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
<b>Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)</b>										
ZAV Recycling AG	AG	Aufbereitung von Verbrennungsrückständen aus der thermischen Abfallverwertung	4'000'000	25.00%	25.00%	28.60%	1'000'000.00	1'000'000.00	OR	keine
Zürcher Abfallverwertungs AG	AG	Einkauf von Marktabfällen und Dienstleistungen	1'000'000	25.70%	20.00%	25.70%	257'000.00	257'000.00	OR	keine
<b>Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)</b>										
keine										
<b>Öffentlich-rechtliche Verträge</b>										
keine										

**Gewährleistungsspiegel 2016 - Einzelheiten zu den Gewährleistungen**

Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
<b>Privatrechtliche Unternehmen (nach OR)</b>				
ZAV Recycling AG	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Limeco</li> <li>- Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland (KEZO)</li> <li>- Zweckverband für Abfallverwertung im Bezirk Horgen</li> <li>- Stadt Zürich, ERZ Entsorgung + Recycling Zürich</li> </ul>		Unbefristetes und verzinsliches Darlehen mit Rangrücktrittsvereinbarung, CHF 2'500'000	Verwaltungsratsentscheid vom 8. Dezember 2016
<b>Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)</b>				
keine				
<b>Öffentlich-rechtliche Verträge</b>				
BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich			Eventualverpflichtung: CHF 2'521'700.98 (7,4 % des Vorsorgekapital)	Deckungsgrad per 01.01.2017 92.60%
<b>Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)</b>				

Einzelheiten zur internen Verzinsung			
Grundlagen zur internen Verzinsung			
Gegenstand		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
2280.03	Forderung an Spez. Finanzierung Sammeldienst Gewerbe	Verzinst wird das durchschnittliche Kapital	0.25%
2280.01	Forderung an Spez. Finanzierung Sonderabfallannahmestelle	Verzinst wird das durchschnittliche Kapital	0.25%

## ***Bericht der finanztechnischen Prüfstelle an den Verwaltungsrat und die Rechnungsprüfungskommission der KEZO Kehrichtverwertung Zürcher Oberland***

### ***Hinwil***

### ***Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2016***

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung KEZO Kehrichtverwertung Zürcher Oberland, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

#### ***Verantwortung des Verwaltungsrates***

Der Verwaltungsrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Verwaltungsrat für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

#### ***Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle***

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 „Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung“ vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

#### ***Prüfungsurteil***

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften.

## ***Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften***

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG), die Fachkunde und die Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

PricewaterhouseCoopers AG



**Marcel Aeberhard**  
Revisionsexperte  
Leitender Revisor



**Fabian Schläpfer**  
Revisionsexperte

Zürich, 24. März 2017

Beilage:

- Jahresrechnung (Zusammenzug Laufende Rechnung, Investitionsrechnung, Bestandesrechnung)
- Abschied des Verwaltungsrates

**Abschied des Verwaltungsrates**

Der Verwaltungsrat hat an seiner Sitzung vom 9. Februar 2017 die Jahresrechnung 2016 und die Zuweisung von CHF 500'000 in das Konto 3801.00 "Spezialfinanzierung IR" verabschiedet

und beantragt der Delegiertenversammlung vom 18. Mai 2017 deren Genehmigung.

**Laufende Rechnung**

Aufwand	CHF	47'162'784.27
Ertrag	CHF	47'162'784.27
<hr/>		
Überschuss	CHF	0.00

**Investitionen im Verwaltungsvermögen**

Ausgaben	CHF	4'430'449.03
Einnahmen	CHF	1'146'000.00
<hr/>		
Nettoinvestitionen	CHF	3'284'449.03

VERWALTUNGSRAT DER KEZO

Präsident



Dr. U. Büchi

Geschäftsführer



Dr. Böni

Hinwil, 9. Februar 2017

**Abschied der Rechnungsprüfungskommission**

---

Nach Prüfung der Unterlagen stimmen wir der Jahresrechnung 2016 und die Zuweisung von CHF 500'000 in das Konto 3801.00 "Spezialfinanzierung IR" über

**Laufende Rechnung**

Aufwand	CHF	47'162'784.27
Ertrag	CHF	47'162'784.27
<hr/>		
Überschuss	CHF	0.00

**Investitionen im Verwaltungsvermögen**

Ausgaben	CHF	4'430'449.03
Einnahmen	CHF	1'146'000.00
<hr/>		
Nettoinvestitionen	CHF	3'284'449.03

zu und beantragen der Delegiertenversammlung vom 18. Mai 2017 deren Genehmigung.

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER KEZO

Präsident

  
Hans-Paul Gemperli

Aktuar

  
Thomas Schärer

Hinwil, 18. April 2017

Abschied der Delegiertenversammlung

---

Die Delegiertenversammlung hat am 18. Mai 2017 die Jahresrechnung 2016 und die Zuweisung von CHF 500'000 in das Konto 3801.00 "Spezialfinanzierung IR" genehmigt.

**Laufende Rechnung**

Aufwand	CHF	47'162'784.27
Ertrag	CHF	47'162'784.27
<hr/>		
Überschuss	CHF	0.00
<hr/>		

**Investitionen im Verwaltungsvermögen**

Ausgaben	CHF	4'430'449.03
Einnahmen	CHF	1'146'000.00
<hr/>		
Nettoinvestitionen	CHF	3'284'449.03
<hr/>		

DELEGIERTENVERSAMMLUNG DER KEZO

Präsident

Geschäftsführer

Hinwil, 18. Mai 2017

Dr. U. Büchi

D. Böni



Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland

ERLÄUTERUNGEN  
zur  
JAHRESRECHNUNG  
2016



Konto	Bezeichnung		+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
<b>721.1</b>	<b>Kehrichtverbrennung</b>			
3010	Besoldung	+	264'674	Abgrenzung Überzeit- und Feriensalden
3060	Dienstkleider	-	11'238	Weniger Bedarf an Ueberkleidern
3070	Ueberbrückungszuschuss an Rentner	-	32'627	Zu hoch budgetiert
3090	Personalnebenkosten	-	72'856	- Im letzten Sommer wurde kein Mechanikerlehrling eingestellt, so dass die externen Ausbildungskosten für das 1. Ausbildungsjahr entfallen: CHF 20'000 - Die Schweisskurse wurden nicht durchgeführt: CHF 10'000 - Ausbildungen für das Personal Abfallannahme sind zeitlich verzögert: CHF 10'000 - Reserve für Neueinstellungen: CHF 20'000
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	-	118'571	Die Lagereinrichtung im Logistik- und Informationszentrum konnte günstiger realisiert werden
3130	Allg. Betriebsaufwand	-	282'300	- Tieferer Chemikalienbedarf und -preis (EUR) als erwartet: CHF 180'000 - Weniger Verbrauchsmaterial: CHF 20'000 - Tieferer Dieselpreis: CHF 35'000 - Weniger Analysen: CHF 40'000
3140	Unterhalt Bauten	-	226'932	Gebäudesanierungen wurden z.T. nicht ausgeführt: - Denox Fassade: CHF 150'000 - Bunkerfassade: CHF 120'000
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	-	2'274'101	- Budgetierte Revisionsarbeiten an den Ofenlinien 1 und 3 konnten verschoben werden: CHF 1'400'00 - Weniger Unterhaltsarbeiten Rauchgasreinigungsanlage: CHF 210'000 - Mulden wurden nicht wie geplant ausgewechselt: CHF 150'000 - Gebäudeüberwachung und Markierungskonzept zeitlich verzögert: CHF 100'000 - Revision der Staubsaugeranlage konnte zeitlich nicht ausgeführt werden: CHF 100'000 - Diverse Reparaturen zeitlich verzögert: CHF 300'000

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung	
3161	Miete Nothalle	+	91'140	Der Rückbau der Nothalle wurde zu tief budgetiert
3182	Transporte/Entsorgung KVA Schlacke	+	594'993	Infolge der tieferen Metallerlöse wurde für die Schlackenlieferung in die ZAV Recycling AG ein Betrag von CHF 75.-/je Tonne vereinbart (Budget CHF 55.-/je Tonne)
3187	ZAV AG	-	39'721	Weniger Beiträge infolge reduzierter Projektarbeit
3191	Stromminderlieferung	-	24'000	Keine Kosten für ungeplante Lieferunterbrüche
4342	Klärschlamm	+	219'216	Erhöhte Klärschlammannahme während Revisionszeiten in der Anlage Werdhölzli, Zürich
4343	Ertrag VeVa Abfälle	-	901'752	Weniger Anlieferungen infolge Exporten nach Deutschland (VeVa: Verordnung über den Verkehr mit Abfällen)
4344	Marktkehricht	-	517'401	Tiefere Preise
4348	Bestandesänderung Material in Bunker	+	152'388	Wird nicht budgetiert
4350	Stromverkauf	+	514'031	Erhöhte Lieferung
4351	Wärmeverkauf	+	387'227	Erhöhte Lieferung
4352	Leichteisenverkauf	-	25'689	Tiefe Marktpreise
4356	Metallverkauf Alu, Kupfer etc.	+	23'851	Das Alulager wurde verkauft
4360	Versicherungsleistungen	+	69'902	Versicherungsleistungen für Erwerbsausfälle
4390	Uebrige Entgelte	+	49'480	Erhöhte Kostenbeteiligung der Fernwärmebezüger für die Hauszuleitung Fernwärmeanschluss
4530	Rückerstattungen Eigene Betriebe	+	303'040	Diverse Erträge der ZAV Recycling AG für Betriebsmittel, Wärme, Kälte, Ab-/Klarwasser, Strom, Druckluft etc.

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
<b>721.2</b>	<b>Information</b>		
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	- 23'873	Geringerer Mobiliarbedarf für das Logistik und Informationszentrum
3188	PR, Werbe- u. Informationskampagne	- 11'989	Geringere Kosten als budgetiert
<b>721.3</b>	<b>Sonderabfall</b>		
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	- 71'547	Die Anpassung der Sprinkleranlage wird im Jahr 2017 realisiert
<b>721.4</b>	<b>Deponie</b>		
3140	Unterhalt Grünanlagen	- 14'365	Bewirtschaftungsaufwand konnte reduziert werden

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
<b>721.6</b>	<b>Sammeldienst Haushalt</b>		
3180	Dienstleistungen Dritter	- 184'490	Weniger Abschreibungen und Kosten infolge Lieferverzögerung eines Fahrzeuges
4341	Sammeltransport	- 212'181	Siehe 3180
<b>721.7</b>	<b>Sammeldienst Gewerbe</b>		
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeug	- 29'773	Tiefere Kosten für die Umrüstung der Software auf den Fahrzeugen
3180	Dienstleistungen Dritter	- 204'571	Weniger Abschreibungen und Kosten infolge Lieferverzögerung eines Fahrzeuges
4341	Siedlungsabfälle	- 113'396	Geringere Menge

Konto	Bezeichnung		+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
<b>721.8</b>	<b>Verwaltung</b>			
3010	Besoldungen	+	28'734	Höhere Kosten infolge Personalfluktuaton
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	-	50'729	Folgende Anschaffungen wurden noch nicht getätigt: - Neue Einrichtung für Büro im Vorführraum: CHF 23'000 - EDV-Software wird gemietet: CHF 15'000 - Neue Arbeitsplätze CHF 13'000
3140	Unterhalt Bauten	+	11'473	Mehr Reparaturen an vermieteten Gebäuden
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	-	61'857	Softwareoptimierungen (Buchhaltung/Waage) günstiger realisiert und zeitlich verzögert
3180	Dienstleistungen Dritter	+	39'758	Nicht budgetierte Anwaltskosten
4390	Uebrige Entgelte	+	11'620	Rückerstattung von Prozesskosten (siehe 3180)
4530	Rückerstattungen Eigene Betriebe	+	371'502	- Gebäudevermietung an die ZAV Recycling AG - Ertrag für die Betriebsführertätigkeit

Konto	Bezeichnung		+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
<b>721.9</b>	<b>ZAV Recycling AG</b>			
3010	Besoldungen	+	167'430	Anlageoptimierungen wurden durch eigenes Personal realisiert
3030	Sozialaufwand	+	55'118	Zu tief budgetiert
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	-	137'427	Die Inbetriebnahme der Handsortierung verzögerte sich
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	+	13'653	Direkte Kosten der ZAV Recycling AG. Diese werden der ZAV Recycling AG weiter verrechnet (vergleiche 4530)
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	-	312'153	Die Unterhaltskosten wurden direkt der ZAV Recycling AG in Rechnung gestellt
3180	Dienstleistungen Dritter	+	14'216	Direkte Kosten der ZAV Recycling AG. Diese werden der ZAV Recycling AG weiter verrechnet (vergleiche 4530)
3186	Sachversicherungen	+	15'723	Direkte Kosten der ZAV Recycling AG. Diese werden der ZAV Recycling AG weiter verrechnet (vergleiche 4530)
4363	Rückerstattung ZAV Recycling AG	-	2'208'000	Neuer Verrechnungsmodus im Budget noch nicht berücksichtigt (Systemwechsel mit Jahresrechnung 2015) (vergleiche 4530)
4530	Rückerstattungen Eigene Betriebe	+	1'069'383	Die angefallenen Kosten werden der ZAV Recycling AG verrechnet - Diverse Aufwände: CHF 95'000 - Personalkosten: CHF 975'000

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
<b>940.1</b>	<b>Kapitaldienst</b>		
3220	Zinsen f. langfristige Verbindlichkeiten	- 12'000	Die Zinsen für die ausgelaufene Kapitalschuld von CHF 7 Mio. wurde auf das Konto Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten verbucht (siehe 3210)
4210	Aktivzinsen Festgelder/Verzugszinsen	+ 57'304	Zinsgutschrift der Gebäudeversicherung für den Brand der Lagerhalle
<b>721.1</b>	<b>Kehrichtverbrennung</b>		
5030.86	Logistik-/Informationszentrum	+ 2'562'773	Projektverzögerung (Urnenabstimmung vom 03.03.2013, Investitionsvolumen CHF 9.87 Mio.)
5030.92	Rostdurchfallsystem OL1	+ 470'000	Beschluss des Verwaltungsrates vom 26.11.2015 (Kreditsumme pauschal CHF 470'000)
5030.94	Schlackencontainer	+ 106'685	Beschluss des Verwaltungsrates vom 27.10.2016 (gesamte Kreditsumme CHF 300'000)
6620.00	Beiträge anderer	+ 1'146'000	Rückerstattung der Gebäudeversicherung für den Brand der Lagerhalle
<b>721.8</b>	<b>Verwaltung</b>		
5030.87	Aufbereitungshalle ZAV Recycling AG	+ 20'991	Projektverzögerung (Beschluss der Delegiertenversammlung vom 30.05.2013, Investitionsvolumen CHF 3.85 Mio.)