



Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland

Unterlagen zum Budget 2016

Oktober 2015



Zweckverband Kehrrechtverwertung Zürcher Oberland

VORANSCHLAG 2016



Ablieferung an Verwaltungsrat	27.08.2015
Abnahmebeschluss Verwaltungsrat	03.09.2015
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	04.09.2015
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	16.09.2015
Ablieferung an Delegierte	09.10.2015
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	29.10.2015

VORANSCHLAG 2016

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

Eckwerte zum Voranschlag 2016

1. Der Voranschlag der KVA basiert auf der Annahme der folgenden Mengen:
- Abfallmenge: 177'000 t (Rechnung 2014: 171'136 t; Voranschlag 2015: 175'000 t)
 - Klärschlamm: 1'000 t (Rechnung 2014: 21'377 t; Voranschlag 2015: 10'000 t)

Die Lohnkosten enthalten einen Teuerungsausgleich von 0.0 % und eine individuelle, leistungsabhängige Erhöhung von 0.3 % der Lohnsumme.

2. Annahme für die:

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	80.06	plus 8.0 % MwSt	(im Vorjahr CHF/t 70.02)
--------------------	-------	-------	-----------------	--------------------------

2.3 Entsorgung und Sammelkosten

- für Gewerbekehricht	CHF/t	265	plus 8.0 % MwSt	(wie im Vorjahr)
-----------------------	-------	-----	-----------------	------------------

3. Cashflow: CHF 7'463'000 (Voranschlag 2015: CHF 9'336'000)

4. Die Erläuterungen basieren auf dem Vergleich zum Voranschlag 2015. 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 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
LAUFENDE RECHNUNG						
Aufwand	49'313'000	0	51'552'000	0	51'433'028.43	0.00
Ertrag	0	49'313'000	0	51'552'000	0.00	51'433'028.43
	<u>49'313'000</u>	<u>49'313'000</u>	<u>51'552'000</u>	<u>51'552'000</u>	<u>51'433'028.43</u>	<u>51'433'028.43</u>
INVESTITIONSRECHNUNG IM VERWALTUNGSVERMÖGEN						
Ausgaben	1'270'000	0	9'597'000	0	5'820'070.19	0.00
Einnahmen	0	0	0	400'000	0.00	454'000.00
Nettoinvestitionen	0	1'270'000	0	9'197'000	0.00	5'366'070.19
	<u>1'270'000</u>	<u>1'270'000</u>	<u>9'597'000</u>	<u>9'597'000</u>	<u>5'820'070.19</u>	<u>5'820'070.19</u>

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	AUFWAND						
30	Personalaufwand	7'943'000	0	8'170'000	0	7'561'308.79	0
31	Sachaufwand	21'956'000	0	20'532'000	0	20'312'730.39	0
32	Passivzinsen	33'000	0	44'000	0	26'364.29	0
33	Abschreibungen	7'133'000	0	9'695'000	0	9'421'703.81	0
35	Kehricht in andere KVA	0	0	0	0	907.41	0
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	0	0	0	0	4'419.82	0
38	Einlage Spezialfinanzierung	924'000	0	0	0	1'821'954.14	0
39	Interne Verrechnungen	11'324'000	0	13'111'000	0	12'283'639.78	0
3	AUFWAND	49'313'000	0	51'552'000	0	51'433'028.43	0.00
	ERTRAG						
42	Vermögenserträge	0	118'000	0	120'000	0	128'856.03
43	Entgelte	0	37'377'000	0	36'821'000	0	38'283'893.86
45	Rückerstattung eigene Betriebe	0	0	0	1'141'000	0	611'652.73
48	Entnahme Spezialfinanzierung	0	494'000	0	359'000	0	124'986.03
49	Interne Verrechnungen	0	11'324'000	0	13'111'000	0	12'283'639.78
4	ERTRAG	0	49'313'000	0	51'552'000	0.00	51'433'028.43

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.1	Kehrichtverbrennung	30'054'000	30'054'000	32'556'000	32'556'000	33'262'004.62	33'262'004.62
721.2	Information	791'000	791'000	474'000	474'000	322'949.89	322'949.89
721.3	Sonderabfall	281'000	281'000	250'000	250'000	287'205.60	287'205.60
721.4	Deponie	167'000	167'000	147'000	147'000	141'020.00	141'020.00
721.6	Sammeldienst Haushalt	3'684'000	3'684'000	3'433'000	3'433'000	3'333'024.65	3'333'024.65
721.7	Sammeldienst Gewerbe	3'657'000	3'657'000	3'440'000	3'440'000	3'421'923.07	3'421'923.07
721.8	Verwaltung	1'311'000	1'311'000	1'524'000	1'524'000	1'217'182.47	1'217'182.47
721.9	ZAV Recycling AG	2'208'000	2'208'000	0	0	0.00	0.00
940.1	Kapitaldienst	37'000	37'000	48'000	48'000	28'749.94	28'749.94
990.1	Abschreibungen	7'123'000	7'123'000	9'680'000	9'680'000	9'418'968.19	9'418'968.19
		49'313'000	49'313'000	51'552'000	51'552'000	51'433'028.43	51'433'028.43

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.1	Kehrichtverbrennung						
3010	¹ Besoldungen	4'708'000	0	5'555'000	0	5'139'887.58	0.00
3030	¹ Sozialaufwand	854'000	0	1'160'000	0	1'071'206.51	0.00
3060	Dienstkleider	48'000	0	40'000	0	36'314.40	0.00
3070	Ueberbrückungszuschuss an Rentner	67'000	0	63'000	0	60'010.20	0.00
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	23'000	0	23'000	0	21'870.92	0.00
3090	Personalnebenkosten	203'000	0	202'000	0	156'011.69	0.00
3100	Büromaterial	4'000	0	4'000	0	7'057.62	0.00
3110	¹ Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	320'000	0	381'000	0	113'683.26	0.00
3120	Wassergebühren	70'000	0	70'000	0	61'678.39	0.00
3130	¹ Allg. Betriebsaufwand	1'354'000	0	1'519'000	0	1'261'287.80	0.00
3140	¹ Unterhalt Bauten	1'462'000	0	839'000	0	1'725'641.66	0.00
3150	¹ Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	7'458'000	0	6'516'000	0	5'784'198.35	0.00
3161	¹ Miete Nothalle	25'000	0	70'000	0	46'296.30	0.00
3170	Spesenentschädigungen	12'000	0	10'000	0	11'383.72	0.00
3180	¹ Dienstleistungen Dritter	252'000	0	104'000	0	156'372.18	0.00
3182	¹ Transporte/Entsorgung KVA Schlacke	3'308'000	0	4'374'000	0	5'047'789.41	0.00
3184	¹ Planungs-/Projektierungsarbeiten Dritter	0	0	55'000	0	0.00	0.00
3185	Telefon/Porto/Gebühren	15'000	0	14'000	0	14'906.51	0.00
3186	Sachversicherungen	361'000	0	340'000	0	434'802.05	0.00
3187	¹ ZAV AG	100'000	0	120'000	0	119'682.29	0.00
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	10'000	0	10'000	0	3'286.62	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	28'000	0	29'000	0	40'418.55	0.00
3191	Stromminderlieferung	24'000	0	22'000	0	0.00	0.00
3192	¹ Abweichung Bandbreitenvereinbarung	90'000	0	130'000	0	130'003.28	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	226.97	0.00
3300	Debitorenverluste	4'000	0	8'000	0	67.06	0.00

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.1	Kehrichtverbrennung						
3520	Entgelte an andere KVA	0	0	0	0	907.41	0.00
3610	Bildung/ Auflösung Rückstellung BVK	0	0	0	0	3'377.53	0.00
3800	Einlage Spezialfinanzierung LR	424'000	0	0	0	714'263.69	0.00
3801	Einlage Spezialfinanzierung IR	500'000	0	0	0	809'000.00	0.00
3900	Verrechnungskonto Personalaufwand	831'000	0	797'000	0	693'887.91	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	731'000	0	1'006'000	0	547'678.49	0.00
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	33'000	0	44'000	0	19'417.31	0.00
3930	Verrechnungskonto Abschreibungen	6'735'000	0	9'051'000	0	9'029'388.96	0.00
4270	Liegenschaften	0	5'000	0	5'000	0.00	9'950.00
4341	Siedlungsabfälle	0	6'760'000	0	6'825'000	0.00	6'702'240.87
4342	¹ Klärschlamm	0	120'000	0	1'400'000	0.00	3'011'058.65
4343	Ertrag VeVa Abfälle	0	3'600'000	0	3'800'000	0.00	3'112'540.57
4344	¹ Marktkehricht	0	11'167'000	0	10'420'000	0.00	9'968'830.63
4345	Waaggebühren	0	2'000	0	2'000	0.00	2'330.40
4348	Bestandesänderung Material in Bunker	0	0	0	0	0.00	84'555.51
4350	¹ Stromverkauf	0	3'600'000	0	4'410'000	0.00	4'789'016.76
4351	¹ Wärmeverkauf	0	1'520'000	0	1'700'000	0.00	1'625'056.71
4352	¹ Leichteisenverkauf	0	30'000	0	60'000	0.00	43'704.00
4354	¹ Kehrichtschrottverkauf	0	0	0	80'000	0.00	160'000.00

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.1	Kehrichtverbrennung						
4356	¹ Metallverkauf Alu, Kupfer etc.	0	0	0	150'000	0.00	280'490.47
4357	¹ Abwärmeverkauf	0	480'000	0	410'000	0.00	200'000.00
4360	Versicherungsleistungen	0	0	0	0	0.00	186'779.42
4390	Uebrige Entgelte	0	623'000	0	669'000	0.00	1'072'631.52
4530	¹ Rückerstattung eigene Betriebe	0	0	0	1'111'000	0.00	476'760.23
4800	Entnahme Spezialfinanzierung LR	0	0	0	12'000	0.00	0.00
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	2'147'000	0	1'502'000	0.00	1'536'058.88
		30'054'000	30'054'000	32'556'000	32'556'000	33'262'004.62	33'262'004.62

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.2	Information						
3010	Besoldungen	249'000	0	263'000	0	230'571.12	0.00
3030	Sozialaufwand	41'000	0	50'000	0	36'598.16	0.00
3060	Dienstkleider	5'000	0	3'000	0	839.63	0.00
3090	Personalnebenkosten	15'000	0	7'000	0	6'803.12	0.00
3100	Büromaterial	6'000	0	6'000	0	1'161.45	0.00
3110	¹ Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	110'000	0	14'000	0	375.67	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	1'000	0	0	0	1'956.73	0.00
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	2'000	0	0	0	1'646.98	0.00
3170	Spesenentschädigungen	16'000	0	16'000	0	10'728.09	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	10'000	0	9'000	0	10'805.71	0.00
3185	Telefon/Porto/Gebühren	1'000	0	1'000	0	593.12	0.00
3186	Sachversicherungen	1'000	0	1'000	0	1'000.00	0.00
3188	¹ PR, Werbe- u. Informationskamp.	270'000	0	20'000	0	2'067.36	0.00
3190	¹ Übr. Sachaufwand	6'000	0	26'000	0	1'578.28	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	5.25	0.00
3300	Rundungsdifferenzen Kreditoren	0	0	0	0	0.01	0.00
3610	Bildung/Auflösung Rückstellungen BVK	0	0	0	0	154.41	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	58'000	0	58'000	0	16'064.80	0.00
4360	Erwerbsausfallentschädigung	0	0	0	0	0.00	12'973.09
4390	Uebrige Entgelte	0	2'000	0	2'000	0.00	200.64
4900	Verrechnungskonto Personalaufwand	0	310'000	0	323'000	0.00	274'812.03
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	479'000	0	149'000	0.00	34'964.13
		791'000	791'000	474'000	474'000	322'949.89	322'949.89

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.3	Sonderabfall						
3010	¹ Besoldungen	102'000	0	116'000	0	120'623.23	0.00
3030	Sozialaufwand	19'000	0	24'000	0	24'491.32	0.00
3060	Dienstkleider	1'000	0	2'000	0	839.64	0.00
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	0	0	1'000	0	0.00	0.00
3090	Personalnebenkosten	5'000	0	7'000	0	2'779.71	0.00
3100	Büromaterial	1'000	0	1'000	0	47.79	0.00
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	3'000	0	4'000	0	6.23	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	2'000	0	3'000	0	125.14	0.00
3150	¹ Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	72'000	0	9'000	0	2'538.12	0.00
3170	Spesenentschädigungen	0	0	0	0	11.09	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	0	0	3'000	0	524.70	0.00
3181	Entsorgung diverse Sonderabfälle	41'000	0	45'000	0	45'001.49	0.00
3186	Sachversicherungen	1'000	0	0	0	846.05	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	1'000	0	1'000	0	2'558.16	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	5.25	0.00
3300	Debitorenverluste	1'000	0	2'000	0	303.52	0.00
3610	Bildung/Auflösung Rückstellungen BVK	0	0	0	0	154.41	0.00
3800	Einlage Spezialfinanzierung	0	0	0	0	52'829.56	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	32'000	0	32'000	0	33'520.19	0.00
4340	¹ Diverse Sonderabfälle	0	221'000	0	247'000	0.00	276'442.47
4390	Uebrige Entgelte	0	4'000	0	0	0.00	6'142.93
4800	Entnahme Spezialfinanzierung LR	0	54'000	0	1'000	0.00	0.00
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	2'000	0	2'000	0.00	4'620.20
		281'000	281'000	250'000	250'000	287'205.60	287'205.60

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.4	Deponie						
3010	Besoldungen	19'000	0	19'000	0	18'689.41	0.00
3030	Sozialaufwand	4'000	0	5'000	0	3'824.86	0.00
3060	Dienstkleider	1'000	0	1'000	0	419.82	0.00
3090	Personalnebenkosten	2'000	0	1'000	0	1'002.67	0.00
3100	Büromaterial	0	0	0	0	3.06	0.00
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	0	0	0	0	3.12	0.00
3120	¹ Wassergebühren	27'000	0	2'000	0	22'618.09	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	18'000	0	12'000	0	10'026.07	0.00
3140	Unterhalt Bauten	34'000	0	44'000	0	21'503.25	0.00
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	0	0	1'000	0	67.30	0.00
3170	Spesenentschädigungen	0	0	0	0	32.54	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	198.75	0.00
3185	Telefon/Porto/Gebühren	0	0	0	0	0.00	0.00
3186	Sachversicherungen	0	0	0	0	212.65	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	0	0	0	0	56.63	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	2.62	0.00
3610	Bildung/Auflösung Rückstellungen BVK	0	0	0	0	77.21	0.00
3800	Einlage Spezialfinanzierung LR	0	0	0	0	0.00	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	0	0	0	32.40	0.00
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0	0	0	0	133.55	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
4390	Uebrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	33.97
4810	Auflösung Rückstellungen	0	151'000	0	131'000	0.00	124'986.03
		167'000	167'000	147'000	147'000	141'020.00	141'020.00

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.6	Sammeldienst Haushalt						
3010	Besoldungen	46'000	0	42'000	0	38'730.20	0.00
3030	Sozialaufwand	8'000	0	10'000	0	8'501.70	0.00
3060	Dienstkleider	8'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3090	Personalnebenkosten	2'000	0	2'000	0	2'618.15	0.00
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	20'000	0	18'000	0	12'560.00	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	1'000	0	1'000	0	577.45	0.00
3170	Spesenentschädigungen	1'000	0	1'000	0	107.68	0.00
3180	¹ Dienstleistungen Dritter	3'542'000	0	3'298'000	0	3'232'588.49	0.00
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	7'000	0	7'000	0	3'050.00	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	1'000	0	1'000	0	756.40	0.00
3300	Rundungsdifferenz Debitoren	0	0	0	0	0.03	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	48'000	0	48'000	0	33'534.55	0.00
4341	¹ Sammeltransport	0	3'674'000	0	3'423'000	0.00	3'319'114.63
4360	Versicherungsleistungen	0	0	0	0	0.00	0.02
4390	Uebrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	70.00
4900	Verrechnungskonto Personalaufwand	0	10'000	0	10'000	0.00	10'600.00
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	0	0	0	0.00	3'240.00
		3'684'000	3'684'000	3'433'000	3'433'000	3'333'024.65	3'333'024.65

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.7	Sammeldienst Gewerbe						
3010	Besoldungen	80'000	0	78'000	0	74'871.13	0.00
3030	Sozialaufwand	15'000	0	18'000	0	15'575.86	0.00
3060	Dienstkleider	8'000	0	6'000	0	629.73	0.00
3090	Personalnebenkosten	4'000	0	4'000	0	4'122.14	0.00
3100	Büromaterial	1'000	0	1'000	0	2'169.59	0.00
3110	¹ Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	220'000	0	19'000	0	12'564.68	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	1'000	0	1'000	0	580.96	0.00
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	1'000	0	0	0	100.94	0.00
3170	Spesenentschädigungen	1'000	0	1'000	0	168.82	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	1'807'000	0	1'855'000	0	1'540'582.96	0.00
3185	Telefon/Porto/Gebühren	0	0	0	0	5.30	0.00
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	8'000	0	8'000	0	3'050.00	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	1'000	0	1'000	0	1'037.78	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	3.94	0.00
3300	Debitorenverluste	5'000	0	5'000	0	2'365.00	0.00
3610	Bildung/Auflösung Rückstellungen BVK	0	0	0	0	115.81	0.00
3800	Einlage Spezialfinanzierung LR	0	0	0	0	245'860.89	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	1'505'000	0	1'443'000	0	1'518'117.54	0.00
4341	Siedlungsabfälle	0	3'363'000	0	3'220'000	0.00	3'419'266.91
4355	Wäge-Chips Verkauf	0	1'000	0	1'000	0.00	338.00
4360	Versicherungsleistungen	0	0	0	0	0.00	-0.01
4390	Uebrige Entgelte	0	2'000	0	2'000	0.00	964.27
4800	Entnahme Spezialfinanzierung LR	0	289'000	0	215'000	0.00	0.00
4920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0	2'000	0	2'000	0.00	1'353.90
		3'657'000	3'657'000	3'440'000	3'440'000	3'421'923.07	3'421'923.07

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.8	Verwaltung						
3000	Entschädigung DV/VR/RPK	92'000	0	92'000	0	96'050.00	0.00
3010	Besoldungen	332'000	0	287'000	0	314'676.52	0.00
3030	Sozialaufwand	66'000	0	68'000	0	57'829.19	0.00
3060	Dienstkleider	4'000	0	3'000	0	2'938.74	0.00
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	0	0	0	0	350.00	0.00
3090	Personalnebenkosten	17'000	0	13'000	0	11'631.44	0.00
3100	Büromaterial	26'000	0	26'000	0	19'846.95	0.00
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	51'000	0	49'000	0	22'648.04	0.00
3120	Wassergebühren	5'000	0	5'000	0	2'803.20	0.00
3130	Allg. Betriebsaufwand	8'000	0	13'000	0	3'817.64	0.00
3140	Unterhalt Bauten	20'000	0	12'000	0	55'972.47	0.00
3150	¹ Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	154'000	0	172'000	0	36'815.13	0.00
3170	Spesenentschädigungen	26'000	0	28'000	0	22'704.21	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	110'000	0	111'000	0	184'492.47	0.00
3185	Telefon/Porto/Gebühren	44'000	0	48'000	0	32'820.22	0.00
3186	Sachversicherungen	15'000	0	16'000	0	14'775.55	0.00
3188	PR, Werbe- u. Informationskamp.	11'000	0	11'000	0	4'364.54	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	2'000	0	2'000	0	3'689.11	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	0	0	0	0	22.42	0.00
3610	Bildung/Auflösung Rückstellungen BVK	0	0	0	0	540.45	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	0	0	0	226.80	0.00
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	2'000	0	1'000	0	704.15	0.00
3930	Verrechnungskonto Abschreibungen	326'000	0	567'000	0	327'463.23	0.00
4270	Liegenschaften	0	95'000	0	95'000	0.00	94'411.10
4360	Versicherungsleistungen	0	0	0	0	0.00	6'544.00

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.8	Verwaltung						
4390	Uebrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	2'567.43
4530	Rückerstattung eigene Betriebe	0	0	0	30'000	0.00	134'892.50
4900	Verrechnungskonto Personalaufwand	0	511'000	0	464'000	0.00	408'475.88
4910	Verrechnungskonto Sachaufwand	0	705'000	0	935'000	0.00	570'291.56
		1'311'000	1'311'000	1'524'000	1'524'000	1'217'182.47	1'217'182.47

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.9	ZAV Recycling AG						
3010	¹ Besoldungen	623'000	0	0	0	0.00	0.00
3030	¹ Sozialaufwand	114'000	0	0	0	0.00	0.00
3060	Dienstkleider	4'000	0	0	0	0.00	0.00
3080	¹ Aushilfen/Temporäreinsätze	144'000	0	0	0	0.00	0.00
3090	Personalnebenkosten	10'000	0	0	0	0.00	0.00
3150	¹ Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	352'000	0	0	0	0.00	0.00
3180	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	0	0	0.00	0.00
3190	Übr. Sachaufwand	1'000	0	0	0	0.00	0.00
3910	Verrechnungskonto Sachaufwand	959'000	0	0	0	0.00	0.00
4363	¹ Rückerstattung ZAV Recycling AG	0	2'208'000	0	0	0.00	0.00
		2'208'000	2'208'000	0	0	0.00	0.00

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
940.1	Kapitaldienst						
3180	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	2'000	0	1'298.20	0.00
3200	Zinsen/Spesen Bank-KK	2'000	0	2'000	0	158.91	0.00
3210	Zinsen f. kurzfristige Verbindlichkeiten	19'000	0	0	0	0.00	0.00
3211	Skonto Kreditoren	0	0	0	0	-13'394.35	0.00
3212	Kursdifferenzen Fremdwahrung	0	0	0	0	-9'369.50	0.00
3220	Zinsen f. langfristige Verbindlichkeiten	12'000	0	42'000	0	48'702.78	0.00
3920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	2'000	0	2'000	0	1'353.90	0.00
4200	Zinsertrag KK	0	2'000	0	1'000	0.00	2'378.68
4210	Aktivzinsen Festgelder/Verzugszinsen	0	0	0	3'000	0.00	6'116.25
4920	Verrechnungskonto Kapitalzinsen	0	35'000	0	44'000	0.00	20'255.01
		37'000	37'000	48'000	48'000	28'749.94	28'749.94

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990.1	Abschreibungen						
3310	¹ Ordentliche Abschreibungen	7'123'000	0	9'680'000	0	9'418'968.19	
4930	Verrechnungskonto Abschreibungen	0	7'123'000	0	9'680'000		9'418'968.19
		7'123'000	7'123'000	9'680'000	9'680'000	9'418'968.19	9'418'968.19

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
INVESTITIONSAUSGABEN IM VERWALTUNGSVERMÖGEN							
50	Sachgüter	1'270'000	0	9'597'000	0	5'820'070.19	0.00
5	INVESTITIONSAUSGABEN	1'270'000	0	9'597'000	0	5'820'070.19	0.00
INVESTITIONSEINNAHMEN IM VERWALTUNGSVERMÖGEN							
66	Beiträge mit Zweckbindung	0	0	0	400'000	0.00	454'000.00
69	Aktivierungen	0	1'270'000	0	9'197'000	0.00	5'366'070
6	INVESTITIONSEINNAHMEN	0	1'270'000	0	9'597'000	0.00	5'820'070.19

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
721.1	Kehrichtverbrennung						
5030.49	¹ Trockenschlackenaustrag	0	0	0	0	33'329.58	0.00
5030.66	Rauchgasreinigungsanlage	0	0	0	0	101'478.69	0.00
5030.69	Zuführung Schlackenaufbereitung	0	0	0	0	428'858.34	0.00
5030.86	¹ Logistik- und Informationszentrum	1'270'000	0	8'107'000	0	746'929.80	0.00
5030.88	Gewächshaus Beerstecher	0	0	800'000	0	1'439'605.35	0.00
6610.00	Staatsbeiträge	0	0	0	400'000	0.00	0.00
6900.00	Aktivierte Ausgaben	0	1'270'000	0	8'507'000	0.00	2'750'201.76
		1'270'000	1'270'000	8'907'000	8'907'000	2'750'201.76	2'750'201.76

¹ = Vergleiche Erläuterungen

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
721.8	Verwaltung						
5030.87	Aufbereitungshalle ZAV Recycling AG	0	0	690'000	0	2'165'868.43	0.00
5030.89	Liegenschaft REKAS	0	0	0	0	450'000.00	0.00
5030.90	MCC Gebäude der ZAV Recycling AG	0	0	0	0	454'000.00	0.00
6620.00	Beiträge anderer	0	0	0	0	0.00	454'000.00
6900.00	Aktivierte Ausgaben	0	0	0	690'000	0.00	2'615'868.43
		0	0	690'000	690'000	3'069'868.43	3'069'868.43

¹ = Vergleiche Erläuterungen

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	8.00		1'680.00	750.000	3.248	60'043.85	80.06	61'723.85	4'847.05	66'570.90
Bauma/Sternenb.	95.00		19'950.00	670.000	2.902	53'639.15	80.06	73'589.15	5'778.85	79'368.00
Bubikon		30.00	6'300.00	830.000	3.595	66'448.55	80.06	72'748.55	5'712.80	78'461.35
Fehraltorf	400.00		84'000.00	850.000	3.681	68'049.70	80.06	152'049.70	11'940.20	163'989.90
Fiscenthal		15.00	3'150.00	350.000	1.516	28'020.45	80.06	31'170.45	2'447.75	33'618.20
Gossau	340.00	115.00	95'550.00	1'250.000	5.414	100'073.10	80.06	195'623.10	15'361.95	210'985.05
Hittnau			0.00	500.000	2.165	40'029.25	80.06	40'029.25	3'143.45	43'172.70
Illnau-Effr./Kyburg	670.00	240.00	191'100.00	2'230.000	9.658	178'530.40	80.06	369'630.40	29'026.45	398'656.85
Mönchaltorf		65.00	13'650.00	520.000	2.252	41'630.40	80.06	55'280.40	4'341.10	59'621.50
Pfäffikon	470.00	160.00	132'300.00	1'570.000	6.799	125'691.80	80.06	257'991.80	20'259.65	278'251.45
Rapperswil-Jona	1700.00		357'000.00	3'330.000	14.422	266'594.70	80.06	623'594.70	48'969.85	672'564.55
Russikon	170.00		35'700.00	610.000	2.642	48'835.65	80.06	84'535.65	6'638.45	91'174.10
Rüti	690.00	130.00	172'200.00	1'510.000	6.540	120'888.30	80.06	293'088.30	23'015.75	316'104.05
Seegräben		12.00	2'520.00	260.000	1.126	20'815.20	80.06	23'335.20	1'832.45	25'167.65
Volketswil	750.00	180.00	195'300.00	2'460.000	10.654	196'943.85	80.06	392'243.85	30'802.25	423'046.10
Wald			0.00	1'350.000	5.847	108'078.95	80.06	108'078.95	8'487.25	116'566.20
Weisslingen	330.00		69'300.00	450.000	1.949	36'026.30	80.06	105'326.30	8'271.10	113'597.40
Wetzikon	830.00	170.00	210'000.00	3'600.000	15.591	288'210.45	80.06	498'210.40	39'123.70	537'334.15
Total	6'453.00	1'117.00	1'589'700.00	23'090.000	100.00	1'848'550.00	80.06	3'438'250.00	270'000.00	3'708'250.00

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		110'030'000.00	4.50	2'303'835.00		2'303'835.00	2'303'835.00	0.00
	.70 Logistik- und Informationszentrum	9'870'000.00	9'873'263.11	3.33	8'285'895.00	1'270'000.00	9'535'895.00	328'781.00	9'207'114.00
	1146 <u>Maschinen, Geräte</u>								
	.62 Detailengineering RGR		614'904.98	10.00	0.00		0.00	0.00	0.00
	.63 FW-Anschluss Gewächshaus inkl. Notheizung		2'064'904.00	10.00	0.00		0.00	0.00	0.00
	.66 Rauchgasreinigungsanlage		33'879'058.05	10.00	17'057'972.00		17'057'972.00	3'387'907.00	13'670'065.00
	.67 NE-Aufbereitungsanlage 1 - 5 mm		367'970.61	10.00	134'411.00		134'411.00	36'798.00	97'613.00
	.69 Feinstschlackenanlage 0.1 - 0.7 mm		354'698.02	10.00	167'817.00		167'817.00	35'470.00	132'347.00
	.70 Zuführung Schlackenaufbereitungsanlage	960'000.00	1'100'716.38	10.00	845'553.00		845'553.00	110'072.00	735'481.00
	.71 Metallplattenband		314'694.40	10.00	188'934.00		188'934.00	31'490.00	157'444.00
	.72 Gewächshaus Beerstecher	2'500'000.00	2'055'043.38	10.00	1'705'577.00		1'705'577.00	205'505.00	1'500'072.00
	.90 Trockenschlackenaustrag	2'800'000.00	2'946'448.40	10.00	296'464.00		296'464.00	296'464.00	1'819.00
	Total KVA							6'734'503.00	
721.4	1141 <u>Tiefbauten</u>								
	.10 Rekultivier. Deponie Et. 1+2		119'023.03	10.00	60'024.00		60'024.00	11'803.00	48'121.00
	.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		50'383.93	10.00	30'228.00		30'228.00	5'039.00	25'189.00
	Total Deponie							62'116.00	
721.8	1143 <u>Hochbauten</u>								
	.30 Liegenschaft Bohl		721'810.00	4.50	425'672.00		425'672.00	32'482.00	393'190.00
	.31 Liegenschaft Brand		2'750'000.00	3.33	2'475'275.00		2'475'275.00	91'575.00	2'383'700.00
	.32 Liegenschaft Grob		1'290'000.00	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	3'850'000.00	4'341'650.86	3.33	3'978'433.00		3'978'433.00	144'578.00	3'833'855.00
	Total Verwaltung							326'577.00	
	TOTAL	19'980'000.00	173'776'506.27	-	39'744'483.00	1'270'000.00	41'014'483.00	7'123'196.00	33'891'287.00
	¹⁾ Kreditsumme (Kalkulationsgrundlage)							Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen [CHF]:	7'123'196.00

Abschied des Verwaltungsrates

Der Verwaltungsrat hat an seiner Sitzung vom 03. September 2015 den Voranschlag 2016 und die Zuweisung von CHF 500'000 in das Konto 3801.00 "Spezialfinanzierung IR" verabschiedet

und beantragt der Delegiertenversammlung vom 29. Oktober 2015 dessen Genehmigung.

Laufende Rechnung

Aufwand	CHF	49'313'000.00
Ertrag	CHF	49'313'000.00
<hr/>		
Überschuss	CHF	0.00

Investitionen im Verwaltungsvermögen

Ausgaben	CHF	1'270'000.00
Einnahmen	CHF	0.00
<hr/>		
Nettoinvestitionen	CHF	1'270'000.00

VERWALTUNGSRAT DER KEZO

Präsident



Dr. U. Büchi

Geschäftsführer



D. Böni

Hinwil, 03. September 2015

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

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

Laufende Rechnung

Aufwand	CHF	49'313'000.00
Ertrag	CHF	49'313'000.00
<hr/>		
Überschuss	CHF	0.00

Investitionen im Verwaltungsvermögen

Ausgaben	CHF	1'270'000.00
Einnahmen	CHF	0.00
<hr/>		
Nettoinvestitionen	CHF	1'270'000.00

zu und beantragen der Delegiertenversammlung vom 29. Oktober 2015 dessen Genehmigung.

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER KEZO

Präsident


Hans-Paul Gemperli

Aktuar


Thomas Schärer

Hinwil, 16. September 2015

Abschied der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat am 29. Oktober 2015 den Voranschlag 2016 und die Zuweisung von CHF 500'000 in das Konto 3801.00 "Spezialfinanzierung IR" genehmigt.

Laufende Rechnung

Aufwand	CHF	49'313'000.00
Ertrag	CHF	49'313'000.00
<hr/>		
Überschuss	CHF	0.00

Investitionen im Verwaltungsvermögen

Ausgaben	CHF	1'270'000.00
Einnahmen	CHF	0.00
<hr/>		
Nettoinvestitionen	CHF	1'270'000.00

DELEGIERTENVERSAMMLUNG DER KEZO

Präsident

Geschäftsführer

Hinwil, 29. Oktober 2015

Dr. U. Büchi

D. Böni



Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland

ERLÄUTERUNGEN
ZUM
VORANSCHLAG
2016



Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.1	Kehrichtverbrennung		
3010	Besoldungen	- 847'000	Die Personalkosten für den Betrieb der Anlage der ZAV Recycling AG werden in der neuen Funktion 721.9 budgetiert
3030	Sozialaufwendungen	- 306'000	- Die Personalkosten für den Betrieb der Anlage der ZAV Recycling AG werden in der neuen Funktion 721.9 budgetiert - Tiefere Prämien für die Unfallversicherungen
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	- 61'000	Im Wesentlichen sind folgende Anschaffungen geplant: - Palettenlager: CHF 150'000 - Messstation Radioaktivität: CHF 80'000 - Entstaubungsmassnahmen: CHF 25'000 - Erweiterung Videoanlage Kommandoraum: CHF 10'000 - Werkzeuge und Motorgeräte: CHF 55'000
3130	Allg. Betriebsaufwand	- 165'000	- Tiefere Preise für Chemikalien infolge Eurokurs: CHF 100'000 - Tieferer Dieselpreis und weniger Verbrauch da keine Ballenproduktion geplant: CHF 40'000 - Weniger Analysen: CHF 20'000
3140	Unterhalt Bauten	+ 623'000	Im Wesentlichen sind folgende Aufwendungen geplant: - Sanierung Bunkertore und Wände: CHF 115'000 - Sanierung Fassaden: CHF 270'000 - Sanierung Fenster, Türen, Dach: CHF 170'000 - Sanierung Bodenbeläge, Wände: CHF 220'000 - Sanierung Klimaanlage: CHF 65'000 - Belagsarbeiten Umgebung: CHF 350'000 - Ersatz Brandabschottung: CHF 50'000 - Erweiterung und Instandhaltung Fernwärmenetz: CHF 150'000

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.1	Kehrichtverbrennung		
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	+ 942'000	Im Wesentlichen sind folgende Aufwendungen geplant: - Ofenrevisionen und Reinigungen: CHF 2'600'000 - Instandhaltung der Ofenlinien: CHF 1'500'000 - Diverse Wartungsverträge: CHF 300'000 - Instandhaltung Turbinen: CHF 500'000 - Instandhaltung Elektrische Anlagen: CHF 750'000 - Instandhaltung Staubsaugeranlage: CHF 125'000 - Instandhaltung Warenannahme: CHF 380'000 - Instandhaltung Rauchgasreinigungsanlage: CHF 230'000
3161	Miete Nothalle	- 45'000	Reduktion Mietaufwand wegen Fertigstellung des Logisitk-/Informationszentrums Mitte 2016
3180	Dienstleistungen Dritter	+ 148'000	Transport für Abfallabnahme ab Umladestation Horgen: CHF 150'000
3182	Transp./Entsorgung KVA Schlacke	- 1'066'000	Durch die Inbetriebnahme der Anlage der ZAV Recycling AG entfallen die Transportkosten und die Schlacke kann zu einem tieferen Preis abgegeben werden
3184	Planungs-/Projektierungsarbeiten Dritter	- 55'000	Kein Bedarf im 2016
3187	ZAV AG	- 20'000	Weniger Beiträge infolge reduzierter Projektarbeit
3192	Abweichungen Bandbreitenvereinbarung	- 40'000	Schätzung auf Grund Hochrechnung 2015
4342	Klärschlamm	- 1'280'000	- Der Klärschlamm aus dem Zweckverbandsgebiet geht in die Anlage Werdhölzli - Verbleibender Ertrag wegen Klärschlammannahme während Revisionsarbeiten
4344	Marktkehricht	+ 747'000	Mehr Menge

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
4350	Stromverkauf	- 810'000	Tiefere Preise
4351	Wärmeverkauf	- 180'000	Tiefere Preise
4352	Leichteisenverkauf	- 30'000	Tiefere Preise
4354	Kehrichtschrottverkauf	- 80'000	Die Schlackenaufbereitung wird durch die ZAV Recycling AG vorgenommen (vergleiche 3182)
4356	Metallverkauf Alu, Kupfer etc.	- 150'000	Die Schlackenaufbereitung wird durch die ZAV Recycling AG vorgenommen (vergleiche 3182)
4357	Abwärmeverkauf	+ 70'000	Für 2016 wird der vollständige Ertrag für das Gewächshaus Beerstecher budgetiert
4530	Rückerstattungen	- 1'111'000	Rückerstattung durch die ZAV Recycling AG werden in der Funktion 721.9 im Konto 4360 budgetiert

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.2	Information		
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	+ 96'000	Einrichtung für den neuen Besuchs-/Vorführraum im Logistik-/Informationszentrum: CHF 110'000
3188	PR, Werbe- u. Informationskampagne	+ 250'000	Es ist ein öffentlicher Anlass geplant, um die diverse Erneuerungen und Ereignisse mit der Bevölkerung zu feiern: - 55 Jahre KEZO - Neue Rauchgasreinigungsanlage - Neue Reststoffaufbereitung - Nutzung der Abwärme für Gemüseproduktion - Neues Logistik-/Informationszentrum - Rückgewinnung von CO2 aus der Umgebungsluft (Climeworks)
3190	Übr. Sachaufwand	- 20'000	Schulprojekte werden im 2015 realisiert

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.3	Sonderabfall		
3010	Besoldungen	- 14'000	Weniger Personalbedarf infolge reduzierter Warenanlieferungen
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	+ 63'000	Die Sprinkleranlage und die Schaumlöschanlage müssen infolge behördlichen Auflagen angepasst werden
4340	Diverse Sonderabfälle	- 26'000	Weniger Menge

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.4	Deponie		
3120	Wassergebühren	+ 25'000	Im Jahr 2015 falsch budgetiert

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.6	Sammeldienst Haushalt		
3180	Dienstleistungen Dritter	+ 244'000	Zusätzliches Fahrzeug im Einsatz (Personalkosten, Betriebskosten, Abschreibungen)
4341	Sammeltransport	+ 251'000	Höhere Gebühren

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.7	Sammeldienst Gewerbe		
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	+ 201'000	Die Software auf den Fahrzeugen und die Erkennungsmarken zur Containeridentifizierung müssen erneuert werden

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.8	Verwaltung		
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	- 18'000	Weniger Bedarf im 2016

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.9	ZAV Recycling AG		
3010	Besoldungen	+ 623'000	Die Personalkosten für die ZAV Recycling AG werden über diese neue Funktion budgetiert (vergleiche 4530)
3030	Sozialaufwand	+ 114'000	Die Personalkosten für die ZAV Recycling AG werden über diese neue Funktion budgetiert (vergleiche 4530)
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	+ 144'000	Sortierung wird durch das ZüriWerk gemacht
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	+ 352'000	Die Unterhaltskosten werden der ZAV Recycling AG in Rechnung gestellt (vergleiche 4530)
4363	Rückerstattung ZAV Recycling AG	+ 2'208'000	<ul style="list-style-type: none"> - Rückerstattung Personalkosten: CHF 895'000 - Rückerstattung Unterhaltskosten: CHF 354'000 - Mieterträge für die Gebäudenutzung: CHF 351'000 - Erträge für die Geschäftsführertätigkeit: CHF 25'000 - Erträge für Strombezug: CHF 413'000 - Pauschale Erträge für Betriebskosten: CHF 80'000 - Erträge für Luftbezug: CHF 90'000

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
990.1	Abschreibungen		
3310	Ordentliche Abschreibungen	- 2'557'000	Rückgang Verwaltungsvermögen dank tieferer Investitionstätigkeit

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.1	KVA		
5030.49	Trockenschlackenaustrag		Durch die Projektverzögerung zeichnen sich Mehrkosten von CHF 145'000 (5 %) ab. Die detaillierte Begründung folgt mit der Bauabrechnung (Beschluss der Delegiertenversammlung vom 26.10.2006, Investitionsvolumen inkl. Nachtragskredit CHF 2.8 Mio.)
5030.86	Logistik-/Informationszentrum	- 6'837'000	Restinvestition (Urnenabstimmung vom 03.03.2013, Investitionskredit CHF 9.87 Mio.)