



# **Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland**

## **Unterlagen zum Budget 2022**

September 2021



# Zweckverband Kehrrechtverwertung Zürcher Oberland 8340 Hinwil

## Budget 2022



Zustellung an Verwaltungsrat	10.09.2021
Abnahmebeschluss Verwaltungsrat	17.09.2021
Zustellung an Rechnungsprüfungskommission	21.09.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28.09.2021
Zustellung an Delegierte	07.10.2021
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	28.10.2021

## Inhaltsverzeichnis

<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1	Bericht des Verwaltungsrates
2	Anträge und Beschlüsse
<b>Budget</b>	
3	Erfolgsrechnung
4	Kostenverteiler Erfolgsrechnung
5	Investitionsrechnungen
<b>Budgets - Details</b>	
5	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung
6	Erfolgsrechnung
7	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen
8	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
<b>Anhang zum Budget</b>	
9	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

### Kontakt

Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland  
Wildbachstrasse 2  
8340 Hinwil

Präsident/in: Dr. Christian Schucan, Uetikon am See

Rechnungsführer/in: Markus Hossmann, Jona  
Telefon: 044 938 31 11  
E-Mail: [finanzen@kezo.ch](mailto:finanzen@kezo.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Verwaltungsrates

### Erläuterungen zum Budget 2022

1. Das Budget basiert auf der Annahme der folgenden Mengen:
  - Abfallmenge: 183'813t (Budget 2021: 182'860t / Rechnung 2020: 184'975t)
  - Klärschlamm: 2'080t (Budget 2021: 2'480t / Rechnung 2020: 2'357t)
  
2. Gebühren
  - 2.1 Entsorgungsgebühren
 

- für Hauskehricht	CHF/t	130.00	plus 7.7 % MwSt	(wie im Vorjahr)
- für übrige Abfälle	CHF/t	160.00	plus 7.7 % MwSt	(wie im Vorjahr)
- für direkte Anlieferungen von Privaten	CHF/t	250.00	plus 7.7 % MwSt	(wie im Vorjahr)
  
  - 2.2 Sammelgebühren / Transport für Hauskehricht
 

	CHF/t	76.39	plus 7.7 % MwSt	(im Vorjahr CHF/t 76.65)
--	-------	-------	-----------------	--------------------------
  
  - 2.3 Entsorgung und Sammelkosten für Gewerbekehricht
 

	CHF/t	265.00	plus 7.7 % MwSt	(wie im Vorjahr)
--	-------	--------	-----------------	------------------
  
3. Entsorgung Kehrichtschlacke
  - Menge
  - Aufbereitung (Betriebskosten abzüglich Wertstofflöse)
  - Deponie

	37'000t (Budget 2021: 37'000t / Jahresrechnung 2020: 38'169t)
	CHF/t 8.00 plus 7.7 % MwSt (im Vorjahr CHF/t 38.00)
	CHF/t 122.00 plus 7.7 % MwSt (im Vorjahr CHF/t 112.00)

Der Preis für die Entsorgung der Kehrichtschlacke für 2022 wird erst zu einem späteren Zeitpunkt festgelegt. Aufgrund der hohen Erlöse für die zurückgewonnenen Metalle und dem reibungslosen Betrieb der Anlage, gehen wir von sinkenden Aufbereitungskosten aus, während die Deponiekosten steigen. Gleichzeitig wird im Budget auch die verbleibende Wertberichtigung von CHF 963'300.00 aufgelöst, da voraussichtlich nach dem Abschluss per 31.12.21, bei der ZAV Recycling AG, keine Verlustvorträge mehr vorhanden sein werden.

4. Cashflow gemäss Erfolgsrechnung: CHF 10'701'600.00 / Vorjahr CHF 8'103'500.00

Der Anstieg des Cashflow ist im Wesentlichen auf die erwartenden höheren Stromerträge und die tieferen Schlackenentsorgungskosten zurückzuführen. Der Erlös für die rund 100'000 MWh produzierten Strom, welcher verkauft wird, liegt im Budget 2022 bei CHF/MWh 60.00, im Vorjahr bei CHF/MWh 40.00

5. Die Erläuterungen basieren auf dem Vergleich zum Budget 2021. In der Regel werden Differenzbegründungen angeführt bei einer Differenz von grösser +/- 10 %, sofern die Differenz CHF 10'000 übersteigt.

## Antrag des Verwaltungsrates

- 1 Der Verwaltungsrat hat das Budget 2022 der KEZO genehmigt.
- 2 Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	45'779'500.00
Gesamtertrag	CHF	45'779'500.00
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'450'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	700'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>2'750'000.00</b>

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

- 3 Der Verwaltungsrat beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2022 der KEZO zu genehmigen.

8340 Hinwil, 17.09.2021

Verwaltungsrat der KEZO  
Präsident

Geschäftsführer

Dr. Christian Schucan

Daniel Böni

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der KEZO in der vom Verwaltungsrat beschlossenen Fassung vom 17.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	45'779'500.00
	Gesamtertrag	CHF	45'779'500.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>
<hr/>			
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'450'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	700'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>2'750'000.00</b>
<hr/>			
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Kehrichtverwertung Zürcher Oberland finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budget gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2022 der KEZO entsprechend dem Antrag des Verwaltungsrates zu genehmigen.

8340 Hinwil, 28.09.2021

Rechnungsprüfungskommission der KEZO

Präsident

Aktuar

Ruedi Kübler

Christoph Berweger

## Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2022 der KEZO am 28.10.2021 entsprechend dem Antrag des Verwaltungsrates genehmigt.  
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	45'779'500.00
Gesamtertrag	CHF	45'779'500.00
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'450'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	700'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>2'750'000.00</b>

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-</b>

8340 Hinwil, 28.10.2021

Namens der Delegiertenversammlung der KEZO  
Präsident                      Geschäftsführer

Dr. Christian Schucan

Daniel Böni

# **Budget - Finanzbericht**

## Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	10'119'600.00	9'763'800.00	9'710'363.02
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'490'500.00	22'292'300.00	20'745'781.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'366'900.00	1'404'700.00	4'697'265.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	153'000.00	800.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	50'000.00	50'000.00	874'043.59
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>34'180'000.00</i>	<i>33'511'600.00</i>	<i>36'027'453.51</i>
42	Entgelte	35'454'800.00	32'590'400.00	33'646'605.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	192'000.00	418'633.26
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	7'614'000.00	7'348'800.00	7'128'790.35
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>43'068'800.00</i>	<i>40'131'200.00</i>	<i>41'194'029.36</i>
	<b><i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i></b>	<b><i>8'888'800.00</i></b>	<b><i>6'619'600.00</i></b>	<b><i>5'166'575.85</i></b>
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	117.45
44	Finanzertrag	1'256'200.00	270'400.00	278'036.37
	<b><i>Ergebnis aus Finanzierung</i></b>	<b><i>1'256'200.00</i></b>	<b><i>270'400.00</i></b>	<b><i>277'918.92</i></b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>10'145'000.00</b>	<b>6'890'000.00</b>	<b>5'444'494.77</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	10'145'000.00	6'890'000.00	5'130'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-10'145'000.00</b>	<b>-6'890'000.00</b>	<b>-5'130'000.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00
	<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>314'494.77</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'454'500.00	1'623'500.00	1'512'484.25
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'454'500.00	1'623'500.00	1'512'484.25
	Total Aufwand	45'779'500.00	42'025'100.00	42'670'055.21
	Total Ertrag	45'779'500.00	42'025'100.00	42'984'549.98

## Kostenverteiler Erfolgsrechnung

### Kostenverteiler Erfolgsrechnung

#### Finanzierung der Betriebskosten Sammeldienst Hauskehricht

Gemeinde	Grüngut h	Karton h	Total CHF 210.00/h	Kehricht				Budget 2022	MWST 7.7% CHF	Rechnungstotal CHF
				t	%	CHF	CHF/t			
Bäretswil	8.00	0.00	1'680.00	800.000	3.353	61'109.80	76.39	62'789.80	4'834.80	67'624.60
Bauma	130.00	0.00	27'300.00	720.000	3.018	54'998.85	76.39	82'298.85	6'337.00	88'635.85
Bubikon	390.00	50.00	92'400.00	780.000	3.269	59'582.05	76.39	151'982.05	11'702.60	163'684.65
Fehraltorf	360.00	0.00	75'600.00	900.000	3.772	68'748.55	76.39	144'348.55	11'114.85	155'463.40
Fiscenthal	0.00	0.00	0.00	380.000	1.593	29'027.15	76.39	29'027.15	2'235.10	31'262.25
Gossau	350.00	120.00	98'700.00	1'370.000	5.742	104'650.55	76.39	203'350.55	15'658.00	219'008.55
Hittnau	0.00	0.00	0.00	470.000	1.970	35'902.00	76.39	35'902.00	2'764.45	38'666.45
Illnau-Effretikon	640.00	170.00	170'100.00	2'300.000	9.640	175'690.70	76.39	345'790.70	26'625.90	372'416.60
Mönchaltorf	0.00	80.00	16'800.00	580.000	2.431	44'304.60	76.39	61'104.60	4'705.05	65'809.65
Pfäffikon	490.00	115.00	127'050.00	1'600.000	6.706	122'219.60	76.39	249'269.60	19'193.75	268'463.35
Rapperswil-Jona	1890.00	1141.00	636'510.00	3'300.000	13.831	252'077.95	76.39	888'587.95	68'421.25	957'009.20
Russikon	200.00	0.00	42'000.00	610.000	2.557	46'596.25	76.39	88'596.25	6'821.90	95'418.15
Rüti	660.00	140.00	168'000.00	1'500.000	6.287	114'580.90	76.39	282'580.90	21'758.75	304'339.65
Seegräben	0.00	16.00	3'360.00	260.000	1.090	19'860.70	76.39	23'220.70	1'788.00	25'008.70
Volketswil	700.00	120.00	172'200.00	2'600.000	10.897	198'606.85	76.39	370'806.85	28'552.15	399'359.00
Wald	220.00	0.00	46'200.00	1'450.000	6.077	110'761.55	76.39	156'961.55	12'086.05	169'047.60
Weisslingen	0.00	0.00	0.00	440.000	1.844	33'610.40	76.39	33'610.40	2'588.00	36'198.40
Wetzikon	880.00	180.00	222'600.00	3'800.000	15.926	290'271.55	76.39	512'871.55	39'491.10	552'362.65
<b>Total</b>	<b>6918.00</b>	<b>2132.00</b>	<b>1'900'500.00</b>	<b>23'860.000</b>	<b>100.00</b>	<b>1'822'600.00</b>	<b>76.39</b>	<b>3'723'100.00</b>	<b>286'678.70</b>	<b>4'009'778.70</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
50	Sachanlagen	2'600'000.00	2'500'000.00	1'116'944.89
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	850'000.00	0.00	41'820.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>3'450'000.00</b>	<b>2'500'000.00</b>	<b>1'158'764.89</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	700'000.00	40'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>700'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		3'450'000.00	2'500'000.00	1'158'764.89
Total Investitionseinnahmen		700'000.00	40'000.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>2'750'000.00</b>	<b>2'460'000.00</b>	<b>1'158'764.89</b>
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

# **Budget - Details zum Finanzbericht**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

+ Mehr-Aufwand/Ertrag  
- Minder-Aufwand/Ertrag

# 7

#### Umweltschutz und Raumordnung

##### 7301.1

#### Sammeldienst Hauskehricht

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
3010.00	25'200.00	38'000.00	-12'800.00	Neuorganisation Sammeldienst und Rotationsgewinne

##### 7301.2

#### Sammeldienst Gewerbekehricht

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
3010.00	51'700.00	77'600.00	-25'900.00	Neuorganisation Sammeldienst und Rotationsgewinne
4240.00	3'606'700.00	3'180'700.00	426'000.00	Erhöhung Grundpauschale für die Gewerbe-Containerentleerung (Spezialfinanzierung bis 2021 abgebaut)

##### 7302.1

#### Kehrichtverbrennung

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
3010.00	4'666'400.00	4'293'800.00	372'600.00	Projektleiter KEZO P2028 im Vorjahr in Funktion 7302.1 budgetiert, ein zusätzlicher Projektmitarbeiter für das Neubauprojekt, ein neuer Schichtmitarbeiter aufgrund einer bevorstehenden Pensionierung
3030.00	47'000.00	21'000.00	26'000.00	Aushilfe für Mitarbeitende auf dem Platz (Ferienablösungen)
3052.00	598'400.00	538'200.00	60'200.00	vergleiche 3010.00
3099.00	116'100.00	84'100.00	32'000.00	vergleiche 3010.00
3111.00	133'000.00	162'000.00	-29'000.00	Temporeduktion für Messstation Radioaktivität: CHF 20'000 Weniger Werkzeuganschaffungen notwendig: CHF 9'000
3130.00	6'739'900.00	7'505'900.00	-766'000.00	Tiefere Kosten Entsorgung Schlacke (siehe Seite 4, Ziffer 3)
3132.00	350'000.00	90'000.00	260'000.00	Evaluation 250-GWh-Fernwärmenetz Zürcher Oberland: CHF 230'000 Aufwändigere Analyse der Rohschlacke gemäss Vorgabe AWEL: CHF 30'000
3140.00	145'000.00	55'000.00	90'000.00	Geländesondierung auf dem KEZO-Areal - Altlastenabklärungen

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

+ Mehr-Aufwand/Ertrag  
- Minder-Aufwand/Ertrag

<b>7302.1 Kehrichtverbrennung</b>				
<b>Konto</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Differenz</b>	<b>Begründung</b>
3151.00	5'812'000.00	5'210'000.00	602'000.00	Ofenrevisionen und Reinigungen OL1: CHF 1'197'000 Ofenrevisionen und Reinigungen OL2: CHF 1'353'000 Ofenrevisionen und Reinigungen OL3: CHF 1'282'000 Unterhalt Rauchgasreinigung: CHF 481'000 Unterhalt/Revision Katalysator und Filterschläuche Rauchgasreinigung: CHF 420'000 Unterhalt/Revision Thermische Anlagen: CHF 227'000 Unterhalt Fernwärme: CHF 233'000 Unterhalt/Revision Zerhacker: CHF 133'000 Unterhalt/Revision Müllkran-System: CHF 132'000 Unterhalt/Revision Schlacken- und Staubtransport: CHF 155'000 Unterhalt/Revision div. Infrastruktur: CHF 25'000 Instandhaltung Fahrzeuge: CHF 65'000 Diverse Wartungsverträge: CHF 109'000
3153.00	20'000.00	77'800.00	-57'800.00	Anpassungen Update Prozess-Leit-System neue Serverumgebung abgeschlossen: CHF 49'800 Miete Drucker und Kopierer wird neu unter 3161.00 budgetiert: CHF 8'000
3158.00	268'800.00	321'400.00	-52'600.00	Anpassungen Update Prozess-Leit-System neue Serverumgebung abgeschlossen: CHF 30'000 Tiefere Kosten Unterhalt Prozess-Leit-System: CHF 20'000
3159.00	73'800.00	131'800.00	-58'000.00	Tiefere Kosten allgemeine elektrische Instandhaltung: CHF 25'000 Tiefere Kosten allgemeine mechanische Instandhaltung: CHF 33'000
3161.00	11'000.00	0.00	11'000.00	Miete Kopierer, Drucker inkl. Toner wurde im Vorjahr unter 3153.00 budgetiert
3170.00	37'100.00	15'500.00	21'600.00	Lieferanten- und Anlagenbesuche im Zusammenhang mit dem Neubauprojekt P2028
3199.00	200'000.00	100'200.00	99'800.00	Höhere Pönale für Bandbreitenvereinbarung aufgrund der gestiegenen Strompreise
4250.00	8'630'600.00	6'397'300.00	2'233'300.00	Höhere Stromerlöse aufgrund gestiegener Strompreise (siehe Seite 4, Ziffer 4): CHF 2'000'000 Höhere Fernwärmeerträge (abhängig vom Strompreis): CHF 120'000
4490.00	963'300.00	0.00	963'300.00	Wertaufholung Beteiligung ZAV Recycling AG, Anpassung des anteiligen Eigenkapitals per 31.12.21 Nach dem Abschluss per 31.12.21, werden keine Verlustvorräte mehr vorhanden sein
4614.00	492'000.00	386'600.00	105'400.00	Höhere Verrechnung Betriebskosten ZAV Recycling AG: CHF 18'500 Kostenanteil allg. Personalaufwand an ZAV Recycling AG, im Vorjahr in Funktion 7302.4 als Umlage budgetiert und verrechnet: CHF 86'800

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

+ Mehr-Aufwand/Ertrag  
- Minder-Aufwand/Ertrag

<b>7302.2 Verwaltung</b>				
<b>Konto</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Differenz</b>	<b>Begründung</b>
3000.00	119'000.00	73'400.00	45'600.00	Entschädigung für vier Mitglieder des Projektausschusses KEZO P2028
3010.00	267'300.00	480'800.00	-213'500.00	Umgruppierung Personal (neu in Funktion 7302.1), sowie Reduktion Personal Verwaltung
3050.00	22'500.00	35'700.00	-13'200.00	Umgruppierung Personal (neu in Funktion 7302.1), sowie Reduktion Personal Verwaltung
3052.00	39'800.00	69'800.00	-30'000.00	Umgruppierung Personal (neu in Funktion 7302.1), sowie Reduktion Personal Verwaltung
3110.00	4'000.00	16'000.00	-12'000.00	Anschaffung neue Bürostühle und Arbeitsplätze ist abgeschlossen
3153.00	1'000.00	14'100.00	-13'100.00	Miete Drucker und Kopierer inkl. Toner wird neu unter 3161.00 budgetiert
3161.00	14'000.00	0.00	14'000.00	Miete Drucker und Kopierer inkl. Toner wurde im Vorjahr unter 3153.00 budgetiert
<b>7302.3 Information</b>				
<b>Konto</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Differenz</b>	<b>Begründung</b>
3102.00	53'000.00	18'000.00	35'000.00	Höhere Kosten für Kommunikation
<b>7302.4 Schlackenbewirtschaftung</b>				
<b>Konto</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Differenz</b>	<b>Begründung</b>
3049.00	55'200.00	70'900.00	-15'700.00	Der Kostenanteil für übrige Zulagen wird nicht mehr über eine Umlage verrechnet, sondern direkt der ZAV Recycling AG in Rechnung gestellt
3090.00	29'600.00	45'300.00	-15'700.00	Weniger Ausbildungen notwendig: CHF 10'900 Der Kostenanteil für übrige Ausbildungen wird nicht mehr über eine Umlage verrechnet, sondern direkt der ZAV Recycling AG in Rechnung gestellt
3099.00	0.00	37'200.00	-37'200.00	Der Kostenanteil für allgemeine Personalnebenkosten (Arbeitsicherheit, Trinkwasser, Äpfel, Jahresessen etc.) wird nicht mehr über eine Umlage verrechnet, sondern direkt der ZAV Recycling AG in Rechnung gestellt

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

+ Mehr-Aufwand/Ertrag  
- Minder-Aufwand/Ertrag

# 9

## Finanzen und Steuern

### 9610

#### Zinsen

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
4402.00	109'900.00	94'400.00	15'500.00	Zinsertrag auf Geldanlagen, zukünftige Anlagen mit 0% budgetiert
4940.00	5'400.00	129'800.00	-124'400.00	Verzinsung des Anlagevermögens entfällt aufgrund der Umstellung der Abfallwirtschaft von Eigenwirtschaftsbetrieb auf allgemeinen Haushalt, gemäss Prüfung Rechnung 2019 durch das Gemeindeamt

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	51'700.00	0.00	45'700.00	0.00	37'125.80	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	45'725'700.00	45'658'200.00	41'975'000.00	41'791'900.00	42'624'548.42	42'851'673.11
9	Finanzen und Steuern	2'100.00	121'300.00	4'400.00	233'200.00	8'380.99	132'876.87
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>45'779'500.00</b>	<b>45'779'500.00</b>	<b>42'025'100.00</b>	<b>42'025'100.00</b>	<b>42'670'055.21</b>	<b>42'984'549.98</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>314'494.77</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>45'779'500.00</b>	<b>45'779'500.00</b>	<b>42'025'100.00</b>	<b>42'025'100.00</b>	<b>42'984'549.98</b>	<b>42'984'549.98</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	51'700.00	0.00	45'700.00	0.00	37'125.80	0.00
			-51'700.00		-45'700.00		-37'125.80
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	51'700.00	0.00	45'700.00	0.00	37'125.80	0.00
			-51'700.00		-45'700.00		-37'125.80
011	Legislative Nettoergebnis	51'700.00	0.00	45'700.00	0.00	37'125.80	0.00
			-51'700.00		-45'700.00		-37'125.80
0110	Legislative Nettoergebnis	51'700.00	0.00	45'700.00	0.00	37'125.80	0.00
			-51'700.00		-45'700.00		-37'125.80
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	27'800.00		20'200.00		10'600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00		0.00		55.72	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'200.00		25'200.00		19'515.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00		0.00		15.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00		0.00		6'880.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700.00		300.00		60.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		-0.01	
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	45'725'700.00	45'658'200.00	41'975'000.00	41'791'900.00	42'624'548.42	42'851'673.11
			-67'500.00		-183'100.00		227'124.69
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	45'725'700.00	45'658'200.00	41'975'000.00	41'791'900.00	42'624'548.42	42'851'673.11
			-67'500.00		-183'100.00		227'124.69
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	45'725'700.00	45'658'200.00	41'975'000.00	41'791'900.00	42'624'548.42	42'851'673.11
			-67'500.00		-183'100.00		227'124.69
7301	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	7'590'500.00	7'590'500.00	7'290'300.00	7'290'300.00	7'298'657.30	7'298'657.30
			0.00		0.00		0.00
7301.1	Sammeldienst Hauskehricht Nettoergebnis	3'977'300.00	3'977'300.00	3'912'100.00	3'912'100.00	3'785'936.44	3'785'936.44
			0.00		0.00		0.00
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'200.00		38'000.00		49'257.25	
3049.00	Übrige Zulagen	2'800.00		2'900.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'400.00		3'207.40	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		4'800.00		6'618.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'220.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		590.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		173.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'800.00		2'200.00		3'847.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800.00		1'400.00		2'638.99	
3100.00	Büromaterial	1'800.00		1'200.00		3'894.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'600.00		17'400.00		16'167.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'800.00		1'400.00		3'516.28	
3113.00	EDV Hardware	0.00		0.00		4'670.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'804'000.00		3'742'500.00		3'590'744.31	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00		0.00		835.96	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'300.00		4'800.00		102.74	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		2'400.00		0.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		0.00		995.66	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00		0.00		37'066.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		1'100.00		546.57	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'100.00		1'000.00		1'325.42	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	80'000.00		60'000.00		40'000.00	
3900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge	18'400.00		19'200.00		17'016.53	
3920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten	1'400.00		0.00		0.00	
3940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen	5'400.00		5'800.00		1'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		222'500.00		220'000.00		235'617.24
4290.00	Übrige Entgelte		0.00		0.00		400.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'749'300.00		3'680'100.00		3'531'591.65
4910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		5'500.00		12'000.00		18'327.50
<b>7301.2</b>	<b>Sammeldienst Gewerbekehrrecht</b>	<b>3'613'200.00</b>	<b>3'613'200.00</b>	<b>3'378'200.00</b>	<b>3'378'200.00</b>	<b>3'512'720.86</b>	<b>3'512'720.86</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51'700.00		77'600.00		100'869.85	
3049.00	Übrige Zulagen	3'200.00		4'100.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600.00		6'100.00		6'578.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200.00		9'700.00		13'553.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'400.00		2'534.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'210.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		353.20	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'200.00		2'500.00		4'391.66	
3091.00 Personalwerbung	0.00		100.00		0.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'200.00		3'400.00		3'011.95	
3100.00 Büromaterial	600.00		2'400.00		143.95	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'400.00		19'200.00		18'060.49	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'200.00		1'600.00		4'013.22	
3113.00 EDV Hardware	0.00		0.00		5'330.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'991'600.00		1'840'400.00		1'901'725.27	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00		0.00		954.11	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	12'700.00		5'300.00		11'787.62	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		2'600.00		0.00	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		1'100.00		10'924.07	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'400.00		2'100.00		18'812.42	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00		100.00		0.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		0.00		42'304.77	
3170.00 Reisekosten und Spesen	300.00		1'100.00		779.09	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	6'000.00		6'000.00		3'418.41	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		1'000.00		1'821.74	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	153'000.00		0.00		0.00	
3900.00 Verrechnung Material- und Warenbezüge	33'600.00		38'800.00		53'821.44	
3910.00 Verrechnung Dienstleistungen (Personal)	2'800.00		0.00		0.00	
3920.00 Verrechnung Mieten, Benützungskosten	1'600.00		4'000.00		4'000.00	
3930.00 Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	13'300.00		13'000.00		10'500.00	
3990.00 Verrechnung Verbrennungsaufwand	1'293'500.00		1'331'200.00		1'291'821.70	
4240.00 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'606'700.00		3'180'700.00		3'116'665.58
4250.00 Verkäufe Energie und weitere Produkte		0.00		500.00		253.50
4290.00 Übrige Entgelte		0.00		2'000.00		640.39
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierung des EK		0.00		192'000.00		388'361.39
4910.00 Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		6'500.00		0.00		0.00
4940.00 Verrechnung Kalkulatorische Zinsen		0.00		3'000.00		6'800.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7302</b>	<b>Kehrichtverbrennungsanlagen Nettoergebnis</b>	<b>38'135'200.00</b>	<b>38'067'700.00</b>	<b>34'684'700.00</b>	<b>34'501'600.00</b>	<b>35'325'891.12</b>	<b>35'553'015.81</b>
			<b>-67'500.00</b>		<b>-183'100.00</b>		<b>227'124.69</b>
<b>7302.1</b>	<b>Kehrichtverbrennung Nettoergebnis</b>	<b>33'486'300.00</b>	<b>34'487'400.00</b>	<b>29'831'500.00</b>	<b>31'015'300.00</b>	<b>31'032'359.06</b>	<b>32'247'972.01</b>
			<b>1'001'100.00</b>		<b>1'183'800.00</b>		<b>1'215'612.95</b>
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'666'400.00		4'293'800.00		4'512'533.70	
3030.00	* Temporäre Arbeitskräfte	47'000.00		21'000.00		117'572.47	
3049.00	Übrige Zulagen	258'100.00		243'400.00		253'767.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	317'800.00		296'300.00		300'266.80	
3052.00	* AG-Beiträge an Pensionskassen	598'400.00		538'200.00		551'805.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	121'000.00		111'100.00		112'837.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	65'900.00		59'500.00		55'439.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'100.00		23'500.00		16'181.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	76'700.00		78'400.00		18'243.87	
3091.00	Personalwerbung	2'800.00		2'500.00		0.00	
3099.00	* Übriger Personalaufwand	116'100.00		84'100.00		100'070.40	
3100.00	Büromaterial	0.00		300.00		923.99	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'296'800.00		1'361'200.00		1'061'070.01	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		1'242.72	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'300.00		600.00		1'279.96	
3111.00	* Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	133'000.00		162'000.00		154'214.38	
3113.00	EDV Hardware	11'000.00		14'000.00		4'837.99	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00		0.00		9'107.99	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	110'200.00		107'800.00		101'746.08	
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	6'739'900.00		7'505'900.00		7'190'279.61	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00		0.00		3'659.98	
3132.00	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	350'000.00		90'000.00		143'837.48	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		5'000.00		4'832.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	304'200.00		335'700.00		334'804.70	
3137.00	Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	15'100.00		15'300.00		13'174.00	
3140.00	* Unterhalt an Grundstücken	145'000.00		55'000.00		23'118.31	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	203'000.00		213'000.00		204'394.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	332'000.00		357'000.00		152'447.99	
3151.00	* Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'812'000.00		5'210'000.00		4'795'208.55	
3153.00	* Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'000.00		77'800.00		53'458.12	
3158.00	* Unterhalt immaterielle Anlagen	268'800.00		321'400.00		239'747.97	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00 * Unterhalt übrige mobile Anlagen	73'800.00		131'800.00		13'992.35	
3161.00 * Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'000.00		0.00		32'033.75	
3170.00 * Reisekosten und Spesen	37'100.00		15'500.00		13'464.62	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	0.00		0.00		-440.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	4'000.00		4'000.00		4'914.88	
3199.00 * Übriger Betriebsaufwand	200'000.00		100'200.00		98'324.96	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	195'600.00		6'900.00		67'742.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	713'400.00		934'100.00		4'158'560.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'800.00		66'800.00		94'094.00	
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	0.00		800.00		0.00	
3614.00 Entgelte an andere KVA (öffentliche Unternehmung)	0.00		0.00		10'143.59	
3650.40 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00		0.00		813'900.00	
3893.00 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	10'145'000.00		6'890'000.00		5'130'000.00	
3900.00 Verrechnung Material- und Warenbezüge	2'000.00		2'000.00		5'000.00	
3910.00 Verrechnung Dienstleistungen (Personal)	12'000.00		12'000.00		18'327.50	
3920.00 Verrechnung Mieten, Benützungskosten	0.00		0.00		6'000.00	
3930.00 Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	7'000.00		7'000.00		14'000.00	
3940.00 Verrechnung Kalkulatorische Zinsen	0.00		75'100.00		0.00	
3990.00 Verrechnung Verbrennungsaufwand	0.00		0.00		20'197.08	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'684'700.00		22'475'900.00		22'721'694.72
4250.00 * Verkäufe Energie und weitere Produkte		8'630'600.00		6'397'300.00		7'059'635.19
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.00		0.00		2'402.80
4290.00 Übrige Entgelte		306'500.00		310'600.00		502'962.98
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		22'200.00		22'200.00		26'520.00
4490.00 * Aufwertungen VV		963'300.00		0.00		0.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierung des EK		0.00		0.00		30'271.87
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		0.00		0.00		590.45
4614.00 * Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		492'000.00		386'600.00		495'037.25
4900.00 Verrechnung Material- und Warenbezüge		40'000.00		40'000.00		40'837.97
4910.00 Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		2'800.00		0.00		0.00
4920.00 Verrechnung Mieten, Benützungskosten		42'000.00		42'000.00		42'000.00
4930.00 Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		9'800.00		9'500.00		14'000.00
4990.00 Verrechnung Abfallentschädigung		1'293'500.00		1'331'200.00		1'312'018.78

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7302.2</b>	<b>Verwaltung Nettoergebnis</b>	<b>1'286'800.00</b>	<b>652'300.00 -634'500.00</b>	<b>1'593'500.00</b>	<b>651'900.00 -941'600.00</b>	<b>1'264'289.26</b>	<b>642'466.10 -621'823.16</b>
3000.00	* Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	119'000.00		73'400.00		73'950.00	
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	267'300.00		480'800.00		336'538.30	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500.00		2'800.00		2'700.00	
3050.00	* AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'500.00		35'700.00		25'417.00	
3052.00	* AG-Beiträge an Pensionskassen	39'800.00		69'800.00		45'932.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'000.00		13'700.00		6'745.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		7'000.00		4'773.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		2'800.00		1'178.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'700.00		9'600.00		2'092.16	
3091.00	Personalwerbung	100.00		100.00		26'400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'100.00		5'400.00		4'705.99	
3100.00	Büromaterial	10'400.00		12'000.00		8'157.03	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00		1'000.00		291.73	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'500.00		16'130.91	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'600.00		2'600.00		2'281.57	
3110.00	* Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00		16'000.00		408.40	
3113.00	EDV Hardware	8'000.00		7'000.00		20'543.82	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'400.00		20'500.00		10'883.27	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	170'200.00		183'000.00		118'869.12	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00		0.00		13'205.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	64'000.00		65'000.00		26'010.58	
3137.00	Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	7'400.00		6'200.00		6'090.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'800.00		15'800.00		15'590.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		20'000.00		17'503.05	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0.00		97.00	
3153.00	* Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		14'100.00		25'402.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	52'100.00		57'200.00		49'949.89	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	100.00		100.00		1'040.02	
3161.00	* Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'000.00		0.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'000.00		28'600.00		11'509.31	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	0.00		0.00		-2'100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		4'689.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00		0.00		433.21	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	316'700.00		316'600.00		316'558.00	

\* Vergleich Erläuterungen

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'000.00		11'900.00		11'946.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software VV	8'400.00		8'400.00		8'365.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen	0.00		48'900.00		0.00	
4290.00	Übrige Entgelte		3'800.00		3'400.00		6'333.30
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen		0.00		0.00		0.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		160'800.00		153'800.00		123'930.80
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		438'700.00		438'700.00		435'202.00
4900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge		19'000.00		25'000.00		40'000.00
4920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten		9'000.00		10'000.00		16'000.00
4930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		21'000.00		21'000.00		21'000.00
<b>7302.3</b>	<b>Information</b>	<b>434'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>425'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>366'665.10</b>	<b>0.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>-434'100.00</b>		<b>-425'300.00</b>		<b>-366'665.10</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	224'500.00		247'000.00		224'464.45	
3049.00	Übrige Zulagen	2'100.00		2'700.00		2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'500.00		16'900.00		14'647.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		26'500.00		24'331.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'100.00		6'100.00		5'560.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'700.00		2'674.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'300.00		780.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'800.00		4'000.00		168.60	
3091.00	Personalwerbung	100.00		100.00		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'900.00		4'500.00		4'227.15	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		64.81	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'100.00		1'100.00		736.32	
3102.00	* Drucksachen, Publikationen	53'000.00		18'000.00		10'735.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		121.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		168.01	
3113.00	EDV Hardware	6'000.00		6'000.00		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'500.00		1'283.82	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		1'000.00		408.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		800.00		760.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0.00		100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		100.00		4'253.81	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	100.00		200.00		1'224.98	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'100.00		2'100.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'500.00		11'500.00		3'839.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		0.01	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		1'500.00		613.39	
3900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
<b>7302.4</b>	<b>Schlackenbewirtschaftung</b>	<b>2'928'000.00</b>	<b>2'928'000.00</b>	<b>2'834'400.00</b>	<b>2'834'400.00</b>	<b>2'662'577.70</b>	<b>2'662'577.70</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'235'200.00		2'085'200.00		2'064'183.50	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	114'000.00		114'000.00		79'190.00	
3049.00	* Übrige Zulagen	55'200.00		70'900.00		53'381.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	147'600.00		137'800.00		137'140.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	244'800.00		237'800.00		228'680.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	54'000.00		50'700.00		52'049.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27'600.00		26'700.00		25'280.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'400.00		7'500.00		7'411.55	
3090.00	* Aus- und Weiterbildung des Personals	29'600.00		45'300.00		4'381.92	
3091.00	Personalwerbung	0.00		1'200.00		0.00	
3099.00	* Übriger Personalaufwand	0.00		37'200.00		0.00	
3100.00	Büromaterial	0.00		100.00		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00		600.00		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00		3'800.00		44.16	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00		0.00		220.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'200.00		9'200.00		8'836.00	
3137.00	Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	400.00		400.00		340.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		2'900.00		1'289.34	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00		2'100.00		0.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00		900.00		0.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		0.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00		100.00		148.34	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		0.09	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		2'928'000.00		2'834'400.00		2'662'577.70

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	2'100.00	121'300.00 119'200.00	4'400.00	233'200.00 228'800.00	8'380.99	132'876.87 124'495.88
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	2'100.00	115'300.00 113'200.00	4'400.00	224'200.00 219'800.00	8'380.99	129'085.57 120'704.58
961	Zinsen Nettoergebnis	0.00	115'300.00 115'300.00	3'000.00	224'200.00 221'200.00	6'800.00	95'542.26 88'742.26
9610	Zinsen Nettoergebnis	0.00	115'300.00 115'300.00	3'000.00	224'200.00 221'200.00	6'800.00	95'542.26 88'742.26
3940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen	0.00		3'000.00		6'800.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		0.00		0.00		36.35
4402.00	* Zinsen Finanzanlagen		109'900.00		94'400.00		94'005.91
4940.00	* Verrechnung Kalkulatorische Zinsen		5'400.00		129'800.00		1'500.00
969	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis	2'100.00	0.00 -2'100.00	1'400.00	0.00 -1'400.00	1'580.99	33'543.31 31'962.32
9690	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis	2'100.00	0.00 -2'100.00	1'400.00	0.00 -1'400.00	1'580.99	33'543.31 31'962.32
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		1'400.00		1'463.54	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.00		0.00		117.45	
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus FV		0.00		0.00		6'043.31
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		0.00		0.00		27'500.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	0.00	6'000.00	0.00	9'000.00	0.00	3'791.30
			6'000.00		9'000.00		3'791.30
971	Rückverteilungen CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	6'000.00	0.00	9'000.00	0.00	3'791.30
			6'000.00		9'000.00		3'791.30
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	6'000.00	0.00	9'000.00	0.00	3'791.30
			6'000.00		9'000.00		3'791.30
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'000.00		9'000.00		3'791.30
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	314'494.77	0.00
			0.00		0.00		-314'494.77
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	314'494.77	0.00
			0.00		0.00		-314'494.77
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	314'494.77	0.00
			0.00		0.00		-314'494.77
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.00		0.00		314'494.77	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		0.00		0.00		0.00

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 7

## Umweltschutz und Raumordnung

### 7302.1 Kehrichtverbrennung

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
5030.03	200'000.00	200'000.00	0.00	Neue Fernwärmeanschlüsse mit Kostenanteil Eigentümer 40'000
5030.04	900'000.00	900'000.00	0.00	Erweiterung Netz Ost Dürntnerstrasse (ca. 300m). Realisierung wurde auf 2022 verschoben, Beschluss DV 26.11.2020
5030.07	430'000.00	0.00	-430'000.00	3 neue FW-Anschlüsse Bahnhofplatz Hinwil. Kostenanteil Eigentümer 135'000
5030.08	1'070'000.00	0.00	-1'070'000.00	10 neue FW-Anschlüsse Dürntnerstrasse Hinwil. Kostenanteil Eigentümer 525'000
5290.00	300'000.00	0.00	-300'000.00	Strategische Planung KEZO Neubau P2028, Beschluss DV 20.05.2021
5290.01	550'000.00	0.00	-550'000.00	Vorprojekt Planung KEZO Neubau P2028
6370.00	-700'000.00	-40'000.00	660'000.00	Kostenanteil Fernwärmeanschluss Eigentümer

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'450'000.00	700'000.00	2'500'000.00	40'000.00	1'158'764.89	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>3'450'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>2'500'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>1'158'764.89</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>2'750'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'460'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'158'764.89</b>
<b>Total</b>		<b>3'450'000.00</b>	<b>3'450'000.00</b>	<b>2'500'000.00</b>	<b>2'500'000.00</b>	<b>1'158'764.89</b>	<b>1'158'764.89</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	3'450'000.00	700'000.00 2'750'000.00	2'500'000.00	40'000.00 2'460'000.00	1'158'764.89	0.00 1'158'764.89
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	3'450'000.00	700'000.00 2'750'000.00	2'500'000.00	40'000.00 2'460'000.00	1'158'764.89	0.00 1'158'764.89
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	3'450'000.00	700'000.00 2'750'000.00	2'500'000.00	40'000.00 2'460'000.00	1'158'764.89	0.00 1'158'764.89
7301	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	400'000.00	0.00 400'000.00	800'000.00	0.00 800'000.00
7301.1	Sammeldienst Hauskehricht Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	400'000.00	0.00 400'000.00	800'000.00	0.00 800'000.00
5060.04	Mehrkosten Elektro-Antrieb Sammelfahrzeug SAD	0.00		400'000.00		800'000.00	
7302	Kehrichtverbrennungsanlagen Nettoergebnis	3'450'000.00	700'000.00 2'750'000.00	2'100'000.00	40'000.00 2'060'000.00	358'764.89	0.00 358'764.89
7302.1	Kehrichtverbrennung Nettoergebnis	3'450'000.00	700'000.00 2'750'000.00	2'100'000.00	40'000.00 2'060'000.00	257'214.89	0.00 257'214.89
5030.03	Fernwärmeanschlüsse	200'000.00		200'000.00		0.00	
5030.04	Erweiterung Netz Ost Dürntnerstrasse (ca. 300m)	900'000.00		900'000.00		13'214.89	
5030.07	4 FW-Anschlüsse Bahnhofplatz Hinwil	430'000.00		0.00		0.00	
5030.08	10 FW-Anschlüsse Dürntnerstrasse Hinwil	1'070'000.00		0.00		0.00	
5040.01	Schadstoffreduktion Filterasche	0.00		1'000'000.00		0.00	
5060.02	Umschlagbagger Handablad	0.00		0.00		244'000.00	
5290.00	Strategische Planung KEZO Neubau P2028	300'000.00		0.00		0.00	
5290.01	Vorprojekt Planung KEZO Neubau P2028	550'000.00		0.00		0.00	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		700'000.00		40'000.00		0.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7302.2	Verwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	101'550.00	0.00 101'550.00
5060.03	Erneuerung Server-Infrastruktur Hardware	0.00		0.00		59'730.00	
5200.00	Erneuerung Server-Infrastruktur Software	0.00		0.00		41'820.00	
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	2'750'000.00 -2'750'000.00	0.00	2'460'000.00 -2'460'000.00	0.00	1'158'764.89 -1'158'764.89
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	2'750'000.00 -2'750'000.00	0.00	2'460'000.00 -2'460'000.00	0.00	1'158'764.89 -1'158'764.89
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	2'750'000.00 -2'750'000.00	0.00	2'460'000.00 -2'460'000.00	0.00	1'158'764.89 -1'158'764.89
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	2'750'000.00 -2'750'000.00	0.00	2'460'000.00 -2'460'000.00	0.00	1'158'764.89 -1'158'764.89
6900.00	Aktivierung Ausgaben		2'750'000.00		2'460'000.00		1'158'764.89

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
7301.1	Elektrosammelfahrzeuge Sammeldienst	3300.6	80'000.00	60'000.00	40'000.00
7302.1	Rekultivierung Deponie	3300.3	0.00	6'900.00	62'114.00
7302.1	Fernwärmeanschlüsse	3300.3	195'600.00	49'000.00	5'628.00
7302.1	Logistik- und Informationszentrum	3300.4	300'500.00	300'500.00	300'478.00
7302.1	Erweiterung Energieversorgung	3300.4	28'900.00	28'900.00	28'856.00
7302.1	Rauchgasreinigungsanlage	3300.4	0.00	140'200.00	3'387'906.00
7302.1	NE-Aufbereitungsanlage 1 - 5 mm	3300.4	0.00	31'500.00	25'937.00
7302.1	Feinstschlackenanlage 0.1 - 0.7 mm	3300.4	0.00	0.00	31'490.00
7302.1	Zuführung Schlackenaufbereitungsanlage	3300.4	105'700.00	105'700.00	105'655.00
7302.1	Anschluss Gewächshaus Beerstecher	3300.4	188'100.00	188'100.00	188'078.00
7302.1	Umbau Rostdurchfall OL1	3300.4	47'000.00	47'000.00	47'000.00
7302.1	Notkühlung Absorber	3300.4	13'200.00	13'200.00	13'160.00
7302.1	Fernwärme Climeworks	3300.4	30'000.00	30'000.00	30'000.00
7302.1	Schlackencontainer	3300.6	0.00	32'100.00	53'343.00
7302.1	Gabelstapler Dosan	3300.6	10'300.00	10'300.00	10'250.00
7302.1	Umschlagbagger Handablad Fuchs MHL320F	3300.6	30'500.00	24'400.00	30'501.00
7302.2	Liegenschaft Bohli	3300.4	32'500.00	32'500.00	32'482.00
7302.2	Liegenschaft Brand	3300.4	91'600.00	91'600.00	91'575.00
7302.2	Liegenschaft Grob	3300.4	43'000.00	42'900.00	42'957.00
7302.2	Liegenschaft REKAS	3300.4	15'000.00	15'000.00	14'985.00
7302.2	Neubau Aufbereitungshalle für ZAV Recycling AG	3300.4	134'600.00	134'600.00	134'559.00
7302.2	2 Server HPE DL 380 (Hardware)	3300.6	12'000.00	11'900.00	11'946.00
7302.2	2 Server HPE DL 380 (Software)	3320.0	8'400.00	8'400.00	8'365.00
<b>Total</b>			<b>1'366'900.00</b>	<b>1'404'700.00</b>	<b>4'697'265.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'366'900.00	1'404'700.00	4'697'265.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	813'900.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>1'366'900.00</b>	<b>1'404'700.00</b>	<b>5'511'165.00</b>

