



Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland

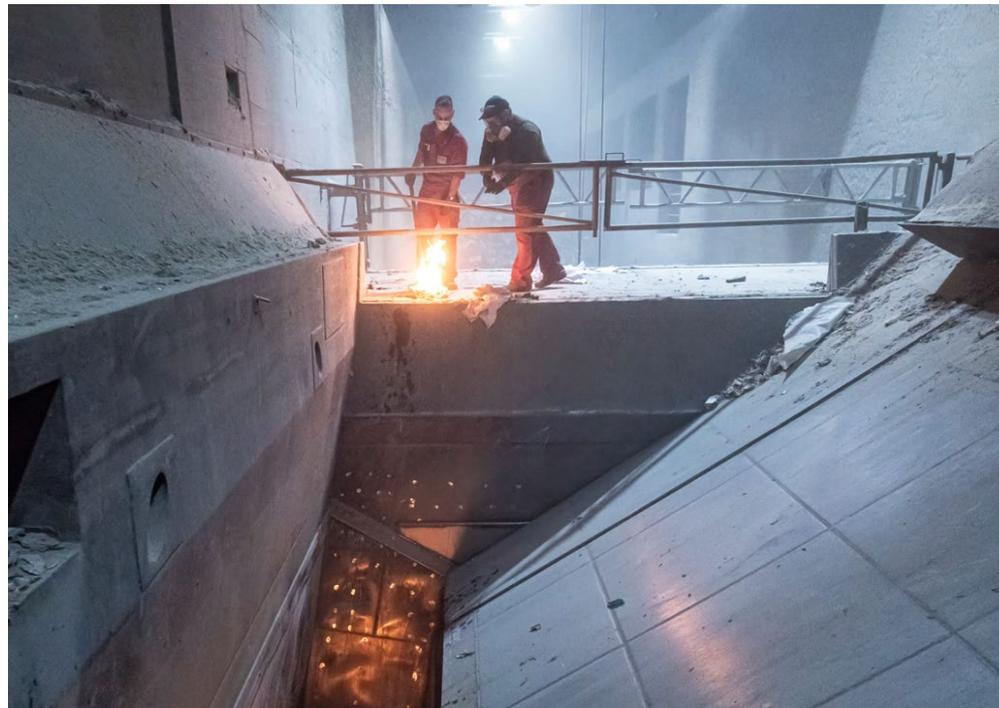
Unterlagen zum Budget 2024

Oktober 2023



Zweckverband Kehrrichtverwertung Zürcher Oberland 8340 Hinwil

Budget 2024



Zustellung an Verwaltungsrat	15.09.2023
Abnahmebeschluss Verwaltungsrat	22.09.2023
Zustellung an Rechnungsprüfungskommission	26.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	03.10.2023
Zustellung an Delegierte	05.10.2023
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	26.10.2023

Inhaltsverzeichnis

Bericht, Anträge und Beschlüsse		Seite
1	Bericht des Verwaltungsrates	4
2	Anträge und Beschlüsse	5
Budget		Seite
3	Erfolgsrechnung	9
4	Kostenverteiler Erfolgsrechnung	10
5	Investitionsrechnungen	11
Budgets - Details		Seite
6	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14
7	Erfolgsrechnung	17
8	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	28
9	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	30
10	Investitionsrechnung Finanzvermögen	33
Anhang zum Budget		Seite
11	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	36

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Verwaltungsrates

Erläuterungen zum Budget 2024

1. Das Budget basiert auf der folgenden Abfallmenge: 175'348 t (Budget 2023 175'853t / Rechnung 2022 169'034t)
2. Gebühren
 - 2.1 Entsorgungsgebühren

- für Hauskehricht	CHF/t	130.00	zuzüglich MwSt	(wie im Budget 2023 / Rechnung 2022)
- für übrige Abfälle	CHF/t	160.00	zuzüglich MwSt	(wie im Budget 2023 / Rechnung 2022)
- für direkte Anlieferungen von Privaten	CHF/t	250.00	zuzüglich MwSt	(wie im Budget 2023 / Rechnung 2022)
 - 2.2 Sammelgebühren / Transport für Hauskehricht

CHF/t	75.94	zuzüglich MwSt	(Budget 2023: CHF/t 79.33 / Rechnung 2022: CHF/t 82.14)
-------	-------	----------------	---
 - 2.3 Entsorgung und Sammelkosten für Gewerbekehricht

CHF/t	265.00	zuzüglich MwSt	(wie im Budget 2023 / Rechnung 2022)
-------	--------	----------------	--------------------------------------
3. Entsorgung Kehrichtschlacke

- Aufbereitung (Betriebskosten abzüglich Wertstofflöhne)	CHF/t	-11.00	zuzüglich MwSt	(Budget 2023: CHF/t -9.00 / Rechnung 2022: CHF/t -15.00)
- Deponie	CHF/t	161.00	zuzüglich MwSt	(Budget 2023: CHF/t 169.00 / Rechnung 2022: CHF/t 120.00)

Aufgrund der hohen Erlöse für die zurückgewonnenen Metalle und dem reibungslosen Betrieb der Anlage tiefere Aufbereitungskosten pro verarbeiteter Tonne.
4. Im vorliegenden Budget wurde der ab 01.01.24 gültige MWST-Satz von 8.1% berücksichtigt. Bei den Personalkosten wurde für den Teuerungsausgleich 2.2% und für individuelle Lohnerhöhungen 0.6% eingestellt (gemäss kantonalem Orientierungsschreiben 2023).
5. Der Stromerlös basiert auf folgender Produktionsmenge: MWh 95'000 (Budget 2023: MWh 95'450 / Rechnung 2022: MWh 99'300)
Der Ertrag liegt bei CHF/MWh 174.47 (Budget 2023 CHF/MWh 117.34) rund 48.69% über dem Vorjahresbudget. Dies ist auf ein abgeschlossenes Termingeschäft und höhere Marktpreisprognose für 2024 zurückzuführen.
6. Im vorliegenden Budget ist der Verkauf des Fernwärmenetz Hinwil mit CHF 15.5 Mio. eingestellt. Die KEZO beliefert nach dem Verkauf des Fernwärmenetz Hinwil nur noch die Sauber Group und den Zentralschlachthof Hinwil direkt. Die restliche Fernwärmeenergie wird ab Fassade an den zukünftigen Betreiber des Fernwärmenetzes verkauft. Dies führt zu tieferen Erträgen von rund CHF 1'334'800.
7. Cashflow gemäss Erfolgsrechnung: CHF 32'272'300.00 / Budget Vorjahr CHF 13'743'300.00
Der Anstieg des Cashflow ist im wesentlichen auf den geplanten Verkauf des Fernwärmenetztes Hinwil (CHF 12'940'000.00) und die nochmals höheren Stromerträge (CHF 5'074'800.00) zurückzuführen.
8. Die Erläuterungen basieren auf dem Vergleich zum Budget 2023. 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 2024 der KEZO genehmigt.
- 2 Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	67'984'800.00
Gesamtertrag	CHF	67'984'800.00
Aufwandüberschuss	CHF	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'250'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	2'560'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'690'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	CHF	2'560'000.00
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	15'500'000.00
Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	CHF	12'940'000.00

- 3 Der Verwaltungsrat beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2024 der KEZO zu genehmigen.

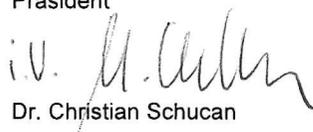
8340 Hinwil, 22.09.2023

Verwaltungsrat der KEZO
Präsident

Dr. Christian Schucan

Geschäftsführer

Daniel Böni




Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der KEZO in der vom Verwaltungsrat beschlossenen Fassung vom 22.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	67'984'800.00
	Gesamtertrag	CHF	67'984'800.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'250'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	2'560'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'690'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	2'560'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	15'500'000.00
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	CHF	12'940'000.00

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Kehrlichtverwertung 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 2024 der KEZO entsprechend dem Antrag des Verwaltungsrates zu genehmigen.

8340 Hinwil, 03.10.2023

Rechnungsprüfungskommission der KEZO

Präsident

Aktuar

Ruedi Kübler

Christoph Berweger

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2024 der KEZO am 26.10.2023 entsprechend dem Antrag des Verwaltungsrates genehmigt.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	67'984'800.00
	Gesamtertrag	CHF	67'984'800.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-
<hr/>			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'250'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	2'560'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'690'000.00
<hr/>			
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	2'560'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	15'500'000.00
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	CHF	12'940'000.00

8340 Hinwil, 26.10.2023

Namens der Delegiertenversammlung der KEZO
Präsident Geschäftsführer


Dr. Christian Schucan


Daniel Böni

Budget - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	10'685'000.00	10'414'100.00	9'794'422.16
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'474'500.00	23'627'700.00	21'211'050.99
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'104'500.00	1'373'000.00	1'205'562.55
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	24'800.00	123'300.00	57'206.15
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	50'000.00	50'000.00	191'146.80
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>35'338'800.00</i>	<i>35'588'100.00</i>	<i>32'459'388.65</i>
42	Entgelte	44'507'100.00	39'557'900.00	39'837'911.99
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	7'970'100.00	7'921'900.00	7'756'821.16
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>52'477'200.00</i>	<i>47'479'800.00</i>	<i>47'594'733.15</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	17'138'400.00	11'891'700.00	15'135'344.50
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	36.52
44	Finanzertrag	14'004'600.00	355'300.00	1'297'736.36
	Ergebnis aus Finanzierung	14'004'600.00	355'300.00	1'297'699.84
	Operatives Ergebnis	31'143'000.00	12'247'000.00	16'433'044.34
38	Ausserordentlicher Aufwand	31'143'000.00	12'247'000.00	10'145'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-31'143'000.00	-12'247'000.00	-10'145'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	6'288'044.34
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00	0.00
	Total	0.00	0.00	6'288'044.34
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'503'000.00	1'487'600.00	1'501'494.67
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'503'000.00	1'487'600.00	1'501'494.67
	Total Aufwand	67'984'800.00	49'322'700.00	44'105'919.84
	Total Ertrag	67'984'800.00	49'322'700.00	50'393'964.18

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten Sammeldienst Hauskehricht

Gemeinde	Grüngut h	Karton h	Papier h	Total CHF 210.00/h	Kehricht				Buget 2024	MWST CHF	Rechnungstotal CHF
					t	%	CHF	CHF/t			
Bäretswil	5.00	0.00	0.00	1'050.00	700.000	3.030	53'160.60	75.94	54'210.60	4'391.05	58'601.65
Bauma	130.00	0.00	0.00	27'300.00	680.000	2.944	51'641.75	75.94	78'941.75	6'394.30	85'336.05
Bubikon	375.00	50.00	0.00	89'250.00	780.000	3.377	59'236.10	75.94	148'486.10	12'027.35	160'513.45
Fehraltorf	330.00	0.00	0.00	69'300.00	870.000	3.766	66'071.05	75.94	135'371.05	10'965.05	146'336.10
Fiscenthal	105.00	15.00	0.00	25'200.00	370.000	1.602	28'099.20	75.94	53'299.20	4'317.25	57'616.45
Gossau	630.00	140.00	0.00	161'700.00	1'300.000	5.628	98'726.85	75.94	260'426.85	21'094.55	281'521.40
Greifensee	0.00	90.00	0.00	18'900.00	0.000	0.000	0.00	-	18'900.00	1'530.90	20'430.90
Hittnau	0.00	0.00	0.00	0.00	450.000	1.948	34'174.70	75.94	34'174.70	2'768.15	36'942.85
Illnau-Effretikon	685.00	185.00	0.00	182'700.00	2'255.000	9.762	171'253.10	75.94	353'953.10	28'670.20	382'623.30
Mönchaltorf	0.00	85.00	0.00	17'850.00	550.000	2.381	41'769.05	75.94	59'619.05	4'829.15	64'448.20
Pfäffikon	525.00	140.00	0.00	139'650.00	1'510.000	6.537	114'675.00	75.94	254'325.00	20'600.35	274'925.35
Rapperswil-Jona	1775.00	735.00	450.00	621'600.00	3'190.000	13.810	242'260.50	75.94	863'860.50	69'972.70	933'833.20
Russikon	275.00	0.00	0.00	57'750.00	590.000	2.554	44'806.80	75.94	102'556.80	8'307.10	110'863.90
Rüti	695.00	130.00	0.00	173'250.00	1'550.000	6.710	117'712.75	75.94	290'962.75	23'568.00	314'530.75
Seegräben	0.00	15.00	0.00	3'150.00	240.000	1.039	18'226.50	75.94	21'376.50	1'731.50	23'108.00
Volketswil	675.00	145.00	0.00	172'200.00	2'430.000	10.519	184'543.25	75.94	356'743.25	28'896.20	385'639.45
Wald	205.00	100.00	0.00	64'050.00	1'425.000	6.169	108'219.80	75.94	172'269.80	13'953.85	186'223.65
Weisslingen	275.00	0.00	0.00	57'750.00	460.000	1.991	34'934.10	75.94	92'684.10	7'507.40	100'191.50
Wetzikon	885.00	210.00	120.00	255'150.00	3'750.000	16.234	284'788.90	75.94	539'938.90	43'735.05	583'673.95
Total	7'570	2'040	570	2'137'800.00	23'100.000	100.00	1'754'300.00	75.94	3'892'100.00	315'260.10	4'207'360.10

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	3'850'000.00	600'000.00	1'408'821.42
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	2'730'000.00	991'744.32
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	1'400'000.00	1'400'000.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		5'250'000.00	4'730'000.00	2'400'565.74
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	2'560'000.00	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	0.00	40'000.00	177'200.00
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
Total Investitionseinnahmen		2'560'000.00	40'000.00	177'200.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'250'000.00	4'730'000.00	2'400'565.74
Total Investitionseinnahmen		2'560'000.00	40'000.00	177'200.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-2'690'000.00	-4'690'000.00	-2'223'365.74
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	2'560'000.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		2'560'000.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	15'500'000.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		15'500'000.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		2'560'000.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		15'500'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	12'940'000.00	0.00	0.00

Budget - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

+ Mehr-Aufwand/Ertrag

- Minder-Aufwand/Ertrag

7

Umweltschutz und Raumordnung

7302.1 Kehrichtverbrennung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3099.00	95'500.00	116'300.00	-20'800.00	Tiefere Kosten für Arbeitskleider und Schutzausrüstungen
3132.00	80'000.00	115'000.00	-35'000.00	Dienstleistung für Einführung DMS (Daten Management System): CHF 30'000 Tiefere Analysekosten: CHF 5'000
3134.00	407'200.00	304'200.00	103'000.00	Erhöhung der Prämie für die Betriebsunterbruchversicherung aufgrund der aktuellen Marktlage
3143.00	125'000.00	208'000.00	-83'000.00	Reduzierter Fernwärmeunterhalt (siehe Seite 4, Ziffer 6)
3151.00	5'166'000.00	5'375'000.00	-209'000.00	Ofenrevisionen und Reinigungen OL1: CHF 1'534'000 Ofenrevisionen und Reinigungen OL2: CHF 988'000 Ofenrevisionen und Reinigungen OL3: CHF 918'000 Unterhalt Rauchgasreinigung: CHF 238'000 Unterhalt/Revision Stromproduktion: CHF 150'000 Unterhalt/Revision Zerhacker: CHF 74'000 Unterhalt/Revision Müllkran-System: CHF 103'000 Unterhalt/Revision Schlackentransport: CHF 555'000 Unterhalt/Revision div. Infrastruktur: CHF 546'000 Instandhaltung Fahrzeuge: CHF 60'000
3159.00	84'000.00	120'000.00	-36'000.00	Ersatz 4 Umschlagmulden à 40m3
3199.00	150'000.00	450'000.00	-300'000.00	Reduktion des Risikos einer Pönale aufgrund des reduzierten Umfanges der Termingeschäfte
4250.00	18'173'800.00	14'433'800.00	3'740'000.00	Höhere Stromerlöse aufgrund gestiegener Strompreise: CHF 5'074'800 Tiefere Fernwärmeerträge (Verkauf FW-Netz Hinwil): CHF 1'334'800
4290.00	228'000.00	313'400.00	-85'400.00	Entschädigung Winterrevision durch die KVA's des Kt. Zürich wurde eingestellt: CHF 100'000 Diverse Entschädigungen für Verkauf Betriebsmittel, Personalleistungen: CHF 14'600

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

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

7302.2 Verwaltung				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3000.00	137'100.00	119'000.00	18'100.00	Zusätzliche Entschädigung Ausschüsse, Anpassung der Honorare
3010.00	251'800.00	286'100.00	-34'300.00	Umgruppierung Personal (neu in Funktion 7302.1)
3050.00	21'800.00	23'700.00	-1'900.00	Umgruppierung Personal (neu in Funktion 7302.1)
3052.00	37'300.00	42'200.00	-4'900.00	Umgruppierung Personal (neu in Funktion 7302.1)
3113.00	59'000.00	49'000.00	10'000.00	Ersatz von veralteten PC-Arbeitsplätzen
3130.00	150'600.00	177'500.00	-26'900.00	Tiefere Kosten Informatikdienstleistungen
3132.00	0.00	120'000.00	-120'000.00	Dienstleistungen für Implementierung neue Buchhaltungssoftware abgeschlossen
3133.00	124'000.00	86'000.00	38'000.00	Höhere Nutzungsgebühren Backup Server (Speicher): CHF 5'000 Höhere Nutzungsgebühren MS Office: CHF 4'000 Antivirussoftware: CHF 15'000 Neu Nutzungsgebühr Buchhaltungsprogramm: CHF 14'000
3158.00	60'100.00	32'100.00	28'000.00	IT-Sicherheits-Audit: CHF 15'000 Carepacks/Wartungsverlängerungen für Notebook/PC/Server: CHF 7'000 Wartungskosten Netzwerkspeicher: CHF 8'000 Tiefere Wartungskosten Buchhaltungssoftware: CHF 2'000
7302.3 Information				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3158.00	15'100.00	100.00	15'000.00	Anpassung Homepage (Optimierung der Bedienerfreundlichkeit)
7302.4 Schlackenbewirtschaftung				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3030.00	70'000.00	114'000.00	-44'000.00	Ein Mitarbeiter der Stiftung Züriwerk wird direkt für die Schlackenbewirtschaftung angestellt und somit in den ersten Arbeitsmarkt zurückgeführt.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

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

9

Finanzen und Steuern

9610

Zinsen

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
4402.00	884'500.00	172'300.00	712'200.00	Höheres Zinsniveau und Anlagevolumen

9690

Finanzvermögen, Übriges

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
4411.90	12'940'000.00	0.00	12'940'000.00	Buchgewinn aus Verkauf Fernwärmenetz Hinwil

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	38'700.00	0.00	41'500.00	0.00	28'983.02	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	10'308.20	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	67'938'100.00	54'142'900.00	49'274'300.00	49'140'300.00	44'063'459.10	50'224'432.92
9	Finanzen und Steuern	8'000.00	13'841'900.00	6'900.00	182'400.00	3'169.52	169'531.26
Total Aufwand / Ertrag		67'984'800.00	67'984'800.00	49'322'700.00	49'322'700.00	44'105'919.84	50'393'964.18
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	0.00	0.00	0.00	6'288'044.34	0.00
Total		67'984'800.00	67'984'800.00	49'322'700.00	49'322'700.00	50'393'964.18	50'393'964.18

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	38'700.00	0.00	41'500.00	0.00	28'983.02	0.00
	Nettoergebnis		-38'700.00		-41'500.00		-28'983.02
01	Legislative und Exekutive	38'700.00	0.00	41'500.00	0.00	28'983.02	0.00
	Nettoergebnis		-38'700.00		-41'500.00		-28'983.02
011	Legislative	38'700.00	0.00	41'500.00	0.00	28'983.02	0.00
	Nettoergebnis		-38'700.00		-41'500.00		-28'983.02
0110	Legislative	38'700.00	0.00	41'500.00	0.00	28'983.02	0.00
	Nettoergebnis		-38'700.00		-41'500.00		-28'983.02
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'100.00		27'800.00		19'200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00		0.00		395.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'200.00		13'200.00		7'141.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		500.00		2'246.24	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		0.02	
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	10'308.20	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-10'308.20
53	Alters und Hinterlassene	0.00	0.00	0.00	0.00	10'308.20	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-10'308.20
533	Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	10'308.20	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-10'308.20
5330	Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	10'308.20	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-10'308.20
3064.00	Überbrückungsrenten	0.00		0.00		10'308.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	67'938'100.00	54'142'900.00	49'274'300.00	49'140'300.00	44'063'459.10	50'224'432.92
	Nettoergebnis		-13'795'200.00		-134'000.00		6'160'973.82
73	Abfallwirtschaft	67'938'100.00	54'142'900.00	49'274'300.00	49'140'300.00	44'063'459.10	50'224'432.92
	Nettoergebnis		-13'795'200.00		-134'000.00		6'160'973.82
730	Abfallwirtschaft	67'938'100.00	54'142'900.00	49'274'300.00	49'140'300.00	44'063'459.10	50'224'432.92
	Nettoergebnis		-13'795'200.00		-134'000.00		6'160'973.82
7301	Abfallwirtschaft	7'719'200.00	7'719'200.00	7'766'200.00	7'766'200.00	7'760'612.68	7'760'612.68
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7301.1	Sammeldienst Hauskehricht	4'109'000.00	4'109'000.00	4'196'100.00	4'196'100.00	4'131'200.56	4'131'200.56
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'500.00		25'300.00		24'809.10	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	0.00		0.00		2'497.50	
3049.00	Übrige Zulagen	2'500.00		2'800.00		1'509.28	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'400.00		1'684.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		3'600.00		3'313.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.00		0.00		552.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		288.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		79.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00		2'800.00		1'324.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'800.00		3'048.38	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'800.00		2'200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'100.00		22'200.00		23'170.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'800.00		2'078.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'804'400.00		3'962'500.00		3'950'085.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'100.00		2'300.00		2'246.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00		0.00		302.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00		0.00		1'250.71	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		300.00		390.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		0.01	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00		500.00		0.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	191'200.00		120'000.00		80'000.00	
3900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge	27'500.00		33'100.00		24'218.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten	1'300.00		1'400.00		1'350.00	
3940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen	11'400.00		7'100.00		4'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		211'900.00		222'600.00		233'783.73
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'892'100.00		3'968'000.00		3'891'029.08
4910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		5'000.00		5'500.00		6'387.75
7301.2	Sammeldienst Gewerbekehricht Nettoergebnis	3'610'200.00	3'610'200.00 0.00	3'570'100.00	3'570'100.00 0.00	3'629'412.12	3'629'412.12 0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'500.00		49'200.00		50'846.05	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	0.00		0.00		3'052.50	
3049.00	Übrige Zulagen	3'500.00		3'200.00		1'844.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600.00		3'600.00		3'511.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200.00		7'200.00		6'673.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.00		0.00		1'133.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		600.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		163.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'800.00		3'200.00		1'619.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		3'200.00		3'725.79	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		600.00		928.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'900.00		26'000.00		28'332.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'200.00		2'540.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'074'200.00		1'961'400.00		2'077'180.84	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'900.00		13'700.00		15'721.16	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200.00		2'400.00		651.22	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00		1'000.00		2'370.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		300.00		476.92	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000.00		6'000.00		2'870.21	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00		500.00		107.10	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	24'800.00		123'300.00		57'206.15	
3900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge	45'900.00		48'900.00		41'600.58	
3910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)	2'900.00		1'200.00		2'400.00	
3920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten	1'700.00		1'600.00		1'650.00	
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	13'200.00		14'500.00		13'300.00	
3990.00	Verrechnung Verbrennungsaufwand	1'313'000.00		1'293'500.00		1'308'905.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'601'600.00		3'561'800.00		3'620'154.18
4250.00	Verkäufe Energie und weitere Produkte		0.00		0.00		25.00

* Vergleich Erläuterungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte		0.00		0.00		1'025.69
4910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		7'000.00		6'500.00		7'807.25
4940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen		1'600.00		1'800.00		400.00
7302	Kehrichtverbrennungsanlagen	60'218'900.00	46'423'700.00	41'508'100.00	41'374'100.00	36'302'846.42	42'463'820.24
	Nettoergebnis		-13'795'200.00		-134'000.00		6'160'973.82
7302.1	Kehrichtverbrennung	55'380'600.00	42'717'100.00	36'708'000.00	37'805'200.00	31'867'849.64	38'952'752.69
	Nettoergebnis		-12'663'500.00		1'097'200.00		7'084'903.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'083'100.00		4'963'300.00		4'712'133.15	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	27'000.00		27'000.00		8'862.00	
3049.00	Übrige Zulagen	288'300.00		262'900.00		248'159.11	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	349'000.00		340'600.00		313'769.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	665'700.00		639'200.00		596'275.21	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	93'500.00		94'600.00		102'781.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	65'900.00		68'200.00		53'843.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'300.00		26'200.00		15'400.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	62'500.00		64'700.00		24'603.26	
3091.00	Personalwerbung	5'800.00		3'800.00		4'046.51	
3099.00	* Übriger Personalaufwand	95'500.00		116'300.00		90'450.50	
3100.00	Büromaterial	0.00		0.00		1'121.79	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'678'900.00		1'763'900.00		1'546'471.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		20'517.92	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		2'400.00		1'061.58	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		6'000.00		2'575.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	122'000.00		125'000.00		68'560.30	
3113.00	EDV Hardware	0.00		0.00		11'732.28	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	104'800.00		107'200.00		101'299.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'073'400.00		7'418'400.00		5'014'541.02	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00		0.00		214'970.90	
3132.00	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	80'000.00		115'000.00		141'855.48	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00		5'000.00		5'383.01	
3134.00	* Sachversicherungsprämien	407'200.00		304'200.00		303'372.35	
3137.00	Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	13'200.00		14'800.00		13'715.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	55'000.00		55'000.00		11'986.10	
3143.00	* Unterhalt übrige Tiefbauten	125'000.00		208'000.00		74'309.97	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	349'000.00		382'000.00		124'376.34
3151.00	* Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'166'000.00		5'375'000.00		5'271'410.83
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'000.00		20'000.00		13'771.81
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	385'800.00		388'800.00		195'661.01
3159.00	* Unterhalt übrige mobile Anlagen	84'000.00		120'000.00		13'587.54
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		15'100.00		20'117.51
3170.00	Reisekosten und Spesen	40'600.00		36'500.00		19'610.44
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		4'000.00		23.28
3199.00	* Übriger Betriebsaufwand	150'000.00		450'000.00		1'391'278.81
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0.00		201'200.00		34'717.55
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	535'600.00		673'900.00		713'227.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'800.00		40'800.00		40'750.00
3612.00	Entgelte an andere KVA (Zweckverband)	0.00		0.00		20'285.98
3614.00	Entgelte an andere KVA (Stadtwerke)	0.00		0.00		120'860.82
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	31'143'000.00		12'247'000.00		10'145'000.00
3900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge	2'000.00		2'000.00		0.00
3910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)	12'000.00		12'000.00		14'195.00
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	7'000.00		7'000.00		0.00
3990.00	Verrechnung Verbrennungsaufwand	0.00		0.00		25'175.44
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'288'700.00		21'023'200.00	21'078'004.61
4250.00	* Verkäufe Energie und weitere Produkte		18'173'800.00		14'433'800.00	14'521'459.85
4290.00	* Übrige Entgelte		228'000.00		313'400.00	380'290.36
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		22'200.00		22'200.00	22'200.00
4490.00	Aufwertungen VV		0.00		0.00	963'300.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		0.00		0.00	296.45
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		571'400.00		592'900.00	545'101.75
4900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge		65'400.00		72'000.00	53'819.23
4910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		2'900.00		1'200.00	2'400.00
4920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten		42'000.00		42'000.00	42'000.00
4930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		9'700.00		11'000.00	9'800.00
4990.00	Verrechnung Abfallentschädigung		1'313'000.00		1'293'500.00	1'334'080.44

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7302.2	Verwaltung Nettoergebnis	1'343'800.00	657'300.00 -686'500.00	1'470'800.00	655'800.00 -815'000.00	1'218'731.29	636'216.37 -582'514.92
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	129'000.00		119'000.00		118'950.00	
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'800.00		286'100.00		288'711.40	
3049.00	Übrige Zulagen	1'300.00		1'600.00		1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'800.00		23'700.00		24'209.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'300.00		42'200.00		39'592.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'300.00		6'300.00		4'998.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'600.00		4'203.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'600.00		919.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		4'300.00		894.99	
3091.00	Personalwerbung	100.00		100.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		4'000.00		5'884.87	
3100.00	Büromaterial	9'800.00		11'800.00		6'287.96	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		300.00		380.86	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		7'600.00		5'474.79	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'600.00		2'600.00		2'251.72	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		0.00		2'853.76	
3113.00	* EDV Hardware	59'000.00		49'000.00		32'525.27	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'400.00		29'300.00		15'489.68	
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	150'600.00		177'500.00		117'060.82	
3132.00	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00		120'000.00		0.00	
3133.00	* Informatik-Nutzungsaufwand	124'000.00		86'000.00		58'843.73	
3137.00	Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	7'300.00		7'300.00		7'265.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00		12'600.00		10'838.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00		14'000.00		9'172.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		0.00		1'912.39	
3158.00	* Unterhalt immaterielle Anlagen	60'100.00		32'100.00		40'841.11	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00		0.00		743.73	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'000.00		14'100.00		13'646.63	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'500.00		26'000.00		16'210.21	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		-0.03	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	316'700.00		316'700.00		316'558.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'900.00		12'000.00		11'946.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software VV	8'300.00		8'400.00		8'364.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		50'000.00		50'000.00	

* Vergleich Erläuterungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte		3'100.00		3'100.00		3'118.57
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		157'900.00		160'800.00		153'895.80
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		451'300.00		444'900.00		439'202.00
4900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge		15'000.00		17'000.00		17'000.00
4920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten		9'000.00		9'000.00		9'000.00
4930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		21'000.00		21'000.00		14'000.00
7302.3	Information	445'200.00	0.00	416'200.00	0.00	341'464.31	50.00
	Nettoergebnis		-445'200.00		-416'200.00		-341'414.31
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	223'500.00		213'900.00		194'595.70	
3049.00	Übrige Zulagen	4'200.00		2'000.00		2'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'500.00		14'500.00		12'714.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'400.00		24'200.00		22'122.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700.00		3'700.00		4'235.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'700.00		2'155.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'300.00		615.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'900.00		3'400.00		10'314.61	
3091.00	Personalwerbung	100.00		100.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900.00		3'600.00		2'600.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		2'000.00		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200.00		600.00		466.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44'800.00		44'500.00		7'029.99	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00		100.00		0.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		2'000.00		0.00	
3113.00	EDV Hardware	19'000.00		16'000.00		7'180.27	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'400.00		375.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		3'000.00		3'229.98	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		760.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		0.00		400.00	
3158.00	* Unterhalt immaterielle Anlagen	15'100.00		100.00		200.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00		0.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00		100.00		100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500.00		9'500.00		6'196.57	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		1'200.00		371.81	
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	

* Vergleich Erläuterungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
4290.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		0.00		0.00		50.00
7302.4	Schlackenbewirtschaftung	3'049'300.00	3'049'300.00	2'913'100.00	2'913'100.00	2'874'801.18	2'874'801.18
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'366'800.00		2'228'100.00		2'110'264.40	
3030.00	* Temporäre Arbeitskräfte	70'000.00		114'000.00		96'136.73	
3049.00	Übrige Zulagen	58'800.00		56'400.00		58'714.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	157'200.00		147'600.00		141'462.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	276'000.00		259'200.00		249'698.79	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	45'600.00		43'200.00		47'086.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27'600.00		27'600.00		24'237.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'400.00		8'400.00		6'945.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'000.00		17'000.00		2'700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00		0.00		3'346.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00		0.00		118'472.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00		0.00		2'164.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'500.00		9'200.00		10'500.00	
3137.00	Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	400.00		400.00		340.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		2'000.00		2'328.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00		0.00		403.17	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		3'049'300.00		2'913'100.00		2'874'801.18

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoergebnis	8'000.00	13'841'900.00	6'900.00	182'400.00	3'169.52	169'531.26
			13'833'900.00		175'500.00		166'361.74
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						
	Nettoergebnis	8'000.00	13'835'900.00	6'900.00	179'400.00	3'169.52	163'140.56
			13'827'900.00		172'500.00		159'971.04
961	Zinsen						
	Nettoergebnis	1'600.00	895'900.00	1'800.00	179'400.00	400.00	155'640.56
			894'300.00		177'600.00		155'240.56
9610	Zinsen						
	Nettoergebnis	1'600.00	895'900.00	1'800.00	179'400.00	400.00	155'640.56
			894'300.00		177'600.00		155'240.56
3940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen	1'600.00		1'800.00		400.00	
4402.00	* Zinsen Finanzanlagen		884'500.00		172'300.00		150'840.56
4940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen		11'400.00		7'100.00		4'800.00
969	Finanzvermögen, Übriges						
	Nettoergebnis	6'400.00	12'940'000.00	5'100.00	0.00	2'769.52	7'500.00
			12'933'600.00		-5'100.00		4'730.48
9690	Finanzvermögen, Übriges						
	Nettoergebnis	6'400.00	12'940'000.00	5'100.00	0.00	2'769.52	7'500.00
			12'933'600.00		-5'100.00		4'730.48
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'400.00		5'100.00		2'733.00	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	0.00		0.00		18.12	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.00		0.00		18.40	
4411.90	* Übertragung realisierte Gewinne aus ü. Sachanlagen		12'940'000.00		0.00		0.00
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		0.00		0.00		7'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	0.00	6'000.00	0.00	3'000.00	0.00	6'390.70
			6'000.00		3'000.00		6'390.70
971	Rückverteilungen CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	6'000.00	0.00	3'000.00	0.00	6'390.70
			6'000.00		3'000.00		6'390.70
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	6'000.00	0.00	3'000.00	0.00	6'390.70
			6'000.00		3'000.00		6'390.70
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'000.00		3'000.00		6'390.70
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	6'288'044.34	0.00
			0.00		0.00		-6'288'044.34
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	6'288'044.34	0.00
			0.00		0.00		-6'288'044.34
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	6'288'044.34	0.00
			0.00		0.00		-6'288'044.34
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.00		0.00		6'288'044.34	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

7301.1 Sammeldienst Hauskehricht

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
5060.04	400'000.00	400'000.00	0.00	Mehrkosten für den Elektro-Antrieb eines Sammelfahrzeug gegenüber einem Dieselfahrzeug. Diese werden jedoch durch reduzierte Betriebs- und Unterhaltskosten über die Nutzungsdauer wieder eingespart. Im 2024 soll das vierte Sammelfahrzeug mit Elektro-Antrieb angeschafft werden.
5060.05	250'000.00	0.00	-250'000.00	Ersatz von vier Shuttel-Wechselbehälter, welche seit 12 Jahren in Betrieb sind.

7302.1 Kehrichtverbrennung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
5030.03	0.00	200'000.00	200'000.00	Fernwärmenetz wird verkauft
5040.04	1'800'000.00	0.00	-1'800'000.00	Mittelspannung Kote 0.00, welche nach dem Brand vom Oktober 2022 ersetzt werden muss.
5040.05	1'400'000.00	0.00	-1'400'000.00	Fernwärme-Auskopplung für den Anschluss Wetzikon, Inbetriebnahme 2025, Antrag an DV folgt
5290.01	0.00	2'730'000.00	2'730'000.00	Vorprojekt Planung KEZO Neubau P2028, Beschluss DV 19.05.2022
5540.00	1'400'000.00	1'400'000.00	0.00	Gründungskapital Swisszink AG, Antrag an DV erfolgt voraussichtlich im 2024
6030.00	-2'560'000.00	0.00	2'560'000.00	Übertragung Fernwärmenetz Hinwil ins Finanzvermögen
6370.00	0.00	40'000.00	40'000.00	Fernwärmenetz wird verkauft

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

9

Finanzen und Steuern

9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
7590.00	2'560'000.00	0.00	-2'560'000.00	Übertragung Fernwärmenetz Hinwil aus dem Verwaltungsvermögen
8090.00	-15'500'000.00	0.00	15'500'000.00	Verkaufserlös Fernwärmenetz Hinwil

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'250'000.00	2'560'000.00	4'730'000.00	40'000.00	2'400'565.74	177'200.00
Total Ausgaben / Einnahmen		5'250'000.00	2'560'000.00	4'730'000.00	40'000.00	2'400'565.74	177'200.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	2'690'000.00	0.00	4'690'000.00	0.00	2'223'365.74
Total		5'250'000.00	5'250'000.00	4'730'000.00	4'730'000.00	2'400'565.74	2'400'565.74

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'250'000.00	2'560'000.00	4'730'000.00	40'000.00	2'400'565.74	177'200.00
	Nettoergebnis		2'690'000.00		4'690'000.00		2'223'365.74
73	Abfallwirtschaft	5'250'000.00	2'560'000.00	4'730'000.00	40'000.00	2'400'565.74	177'200.00
	Nettoergebnis		2'690'000.00		4'690'000.00		2'223'365.74
730	Abfallwirtschaft	5'250'000.00	2'560'000.00	4'730'000.00	40'000.00	2'400'565.74	177'200.00
	Nettoergebnis		2'690'000.00		4'690'000.00		2'223'365.74
7301	Abfallwirtschaft	650'000.00	0.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		650'000.00		400'000.00		0.00
7301.1	Sammeldienst Hauskehricht	650'000.00	0.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		650'000.00		400'000.00		0.00
5060.04	* Mehrkosten Elektro-Antrieb Sammelfahrzeug SAD	400'000.00		400'000.00		0.00	
5060.05	* 2 Stk. Shuttel-Container für Sammelfahrzeug	250'000.00		0.00		0.00	
7302	Kehrichtverbrennungsanlagen	4'600'000.00	2'560'000.00	4'330'000.00	40'000.00	2'400'565.74	177'200.00
	Nettoergebnis		2'040'000.00		4'290'000.00		2'223'365.74
7302.1	Kehrichtverbrennung	4'600'000.00	2'560'000.00	4'330'000.00	40'000.00	2'400'565.74	177'200.00
	Nettoergebnis		2'040'000.00		4'290'000.00		2'223'365.74
5030.03	* Fernwärmeanschlüsse	0.00		200'000.00		0.00	
5030.04	Erweiterung Netz Ost Dürntnerstrasse (ca. 300m)	0.00		0.00		662'483.88	
5030.05	Fernwärmeanschluss Netcom	0.00		0.00		1'500.00	
5030.06	Fernwärmeanschluss Rütibach	0.00		0.00		7'781.67	
5030.07	4 FW-Anschlüsse Bahnhofplatz Hinwil	0.00		0.00		176'156.52	
5030.08	10 FW-Anschlüsse Dürntnerstrasse Hinwil	0.00		0.00		157'280.52	
5030.09	Erweiterung Netz Fabrik-/Gossauerstrasse	0.00		0.00		403'618.83	
5040.04	* Ersatz Mittelspannung Kote 0.00	1'800'000.00		0.00		0.00	
5040.05	* FW-Auskopplung Anschluss Wetzikon	1'400'000.00		0.00		0.00	
5290.00	Strategische Planung KEZO Neubau P2028	0.00		0.00		362'289.34	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.01 * Vorprojekt Planung KEZO Neubau P2028	0.00		2'730'000.00		629'454.98	
5540.00 * Beteiligung Swisszink AG	1'400'000.00		1'400'000.00		0.00	
6030.00 * Übertragung von übrigen Tiefbauten ins FV		2'560'000.00		0.00		0.00
6370.00 * Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		0.00		40'000.00		177'200.00
9 Finanzen und Steuern	0.00	2'690'000.00	0.00	4'690'000.00	0.00	2'223'365.74
Nettoergebnis		-2'690'000.00		-4'690'000.00		-2'223'365.74
99 Nicht aufgeteilte Posten	0.00	2'690'000.00	0.00	4'690'000.00	0.00	2'223'365.74
Nettoergebnis		-2'690'000.00		-4'690'000.00		-2'223'365.74
999 Abschluss	0.00	2'690'000.00	0.00	4'690'000.00	0.00	2'223'365.74
Nettoergebnis		-2'690'000.00		-4'690'000.00		-2'223'365.74
9999 Abschluss	0.00	2'690'000.00	0.00	4'690'000.00	0.00	2'223'365.74
Nettoergebnis		-2'690'000.00		-4'690'000.00		-2'223'365.74
6900.00 Aktivierung Ausgaben		2'690'000.00		4'690'000.00		2'223'365.74

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	2'560'000.00	15'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	2'560'000.00	15'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	12'940'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	15'500'000.00	15'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	2'560'000.00	15'500'000.00 -12'940'000.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	2'560'000.00	15'500'000.00 -12'940'000.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00
969	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	2'560'000.00	15'500'000.00 -12'940'000.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	2'560'000.00	15'500'000.00 -12'940'000.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00
7590.00	* Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	2'560'000.00		0.00		0.00	
8090.00	* Verkauf von übrigen Sachanlagen		15'500'000.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	12'940'000.00	0.00 12'940'000.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00
999	Abschluss Nettoergebnis	12'940'000.00	0.00 12'940'000.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	12'940'000.00	0.00 12'940'000.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	12'940'000.00		0.00		0.00	

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7301.1	Elektrosammelfahrzeuge Sammeldienst	3300.6	191'200.00	120'000.00	80'000.00
7302.1	Rekultivierung Deponie	3300.3	0.00	0.00	0.00
7302.1	Fernwärmeanschlüsse	3300.3	0.00	201'200.00	34'717.55
7302.1	Logistik- und Informationszentrum	3300.4	300'500.00	300'500.00	300'478.00
7302.1	Erweiterung Energieversorgung	3300.4	100'800.00	28'900.00	28'856.00
7302.1	Rauchgasreinigungsanlage	3300.4	0.00	0.00	0.00
7302.1	NE-Aufbereitungsanlage 1 - 5 mm	3300.4	0.00	0.00	0.00
7302.1	Zuführung Schlackenaufbereitungsanlage (Restabschreibung)	3300.4	0.00	66'200.00	105'655.00
7302.1	Anschluss Gewächshaus Beerstecher	3300.4	44'100.00	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	0.00	0.00
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	30'500.00	30'500.00
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	43'000.00	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	11'900.00	12'000.00	11'946.00
7302.2	2 Server HPE DL 380 (Software)	3320.0	8'300.00	8'400.00	8'364.00
Total			1'104'500.00	1'373'000.00	1'205'562.55
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'104'500.00	1'373'000.00	1'205'562.55
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'104'500.00	1'373'000.00	1'205'562.55