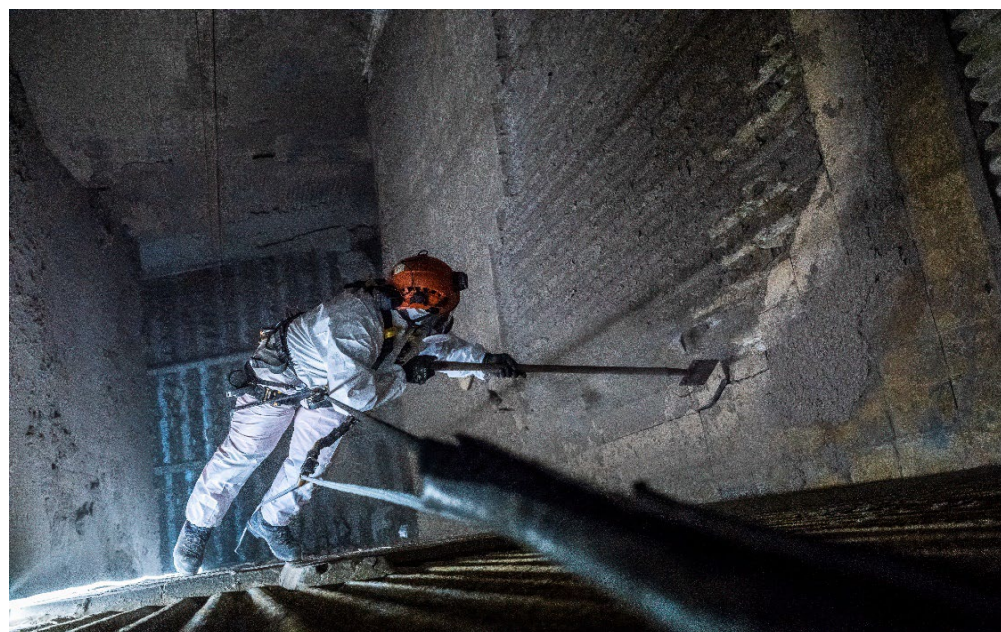




Zweckverband Kehrrichtverwertung Zürcher Oberland
8340 Hinwil

Budget 2025



Zustellung an Verwaltungsrat	20.09.2024
Abnahmebeschluss Verwaltungsrat	27.09.2024
Zustellung an Rechnungsprüfungskommission	01.10.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	03.10.2024
Zustellung an Delegierte	10.10.2024
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	31.10.2024

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	18
8	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	29
9	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	31
10	Investitionsrechnung Finanzvermögen	34

Kontakt

Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland
Wildbachstrasse 2
8340 Hinwil

Präsident/in: Dr. Christian Schucan

Rechnungsführer/in: Markus Hossmann
Telefon 044 938 31 11
E-Mail finanzen@kezo.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Verwaltungsrates

Erläuterungen zum Budget 2025

1. Das Budget basiert auf der folgenden Abfallmenge: 185'749 t (Budget 2024 175'348t / Rechnung 2023 170'560t)
2. Gebühren
 - 2.1 Entsorgungsgebühren

- für Hauskehricht	CHF/t	130.00	zuzüglich MwSt	(wie im Budget 2024 / Rechnung 2023)
- für übrige Abfälle	CHF/t	160.00	zuzüglich MwSt	(wie im Budget 2024 / Rechnung 2023)
- für direkte Anlieferungen von Privaten	CHF/t	250.00	zuzüglich MwSt	(wie im Budget 2024 / Rechnung 2023)
 - 2.2 Sammelgebühren / Transport für Hauskehricht

CHF/t	80.31	zuzüglich MwSt	(Budget 2024: CHF/t 75.94 / Rechnung 2023: CHF/t 82.14)
-------	-------	----------------	---
 - 2.3 Entsorgung und Sammelkosten für Gewerbekehricht

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

- Aufbereitung (Betriebskosten abzüglich Wertstoff Erlöse)	CHF/t	-22.00	zuzüglich MwSt	(Budget 2024: CHF/t -11.00 / Rechnung 2023: CHF/t -11.00)
- Deponie	CHF/t	162.00	zuzüglich MwSt	(Budget 2024: CHF/t 161.00 / Rechnung 2023: CHF/t 161.00)
4. Im vorliegenden Budget wurde bei den Personalkosten für den Teuerungsausgleich 1.2% und für individuelle Lohnerhöhungen 0.6% (gemäss kantonalem Orientierungsschreiben 2024) eingestellt.
5. Der Stromerlös basiert auf folgender Produktionsmenge: MWh 100'000 (Budget 2024: MWh 95'000 / Rechnung 2023: MWh 96'717)
 Der Ertrag liegt bei CHF/MWh 74.55 (Budget 2024 CHF/MWh 174.47), 57.27% tiefer als im Budget 2024. Dies ist auf die stark gesunkenen Strompreise zurückzuführen.
6. Cashflow gemäss Erfolgsrechnung: CHF 9'603'480 / Budget Vorjahr CHF 32'272'300
 Der Rückgang des Cashflow ist im wesentlichen auf die stark gesunkenen Stromerträge (CHF 9'101'300) und den im Vorjahr angefallenen Erlös für den Verkauf des Fernwärmenetztes Hinwil (CHF 12'940'000) zurückzuführen.
7. Die Erläuterungen basieren auf dem Vergleich zum Budget 2024. 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 2025 der KEZO genehmigt.

2 Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	45'890'100.00
Gesamtertrag	CHF	45'890'100.00
Aufwandüberschuss	CHF	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	8'375'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	8'375'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	CHF	-

3 Der Verwaltungsrat beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2025 der KEZO zu genehmigen.

8340 Hinwil, 27.09.2024

Verwaltungsrat der KEZO
Präsident

Geschäftsführer

Dr. Christian Schucan

Daniel Böni

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

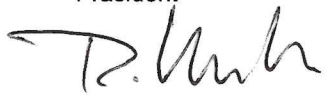
- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der KEZO in der vom Verwaltungsrat beschlossenen Fassung vom 27.09.2024 geprüft.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	45'890'100.00
	Gesamtertrag	CHF	45'890'100.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	8'375'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	8'375'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	CHF	-

- 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 2025 der KEZO entsprechend dem Antrag des Verwaltungsrates zu genehmigen.

8340 Hinwil, 03.10.2024

Rechnungsprüfungskommission der KEZO
Präsident


Ruedi Kübler

Aktuär


Christoph Berweger

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2025 der KEZO am 31.10.2024 entsprechend dem Antrag des Verwaltungsrates genehmigt.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	45'890'100.00
	Gesamtertrag	CHF	45'890'100.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	8'375'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	8'375'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	CHF	-

8340 Hinwil, 31.10.2024

Namens der Delegiertenversammlung der KEZO
Präsident Geschäftsführer

Dr. Christian Schucan

Daniel Böni

Budget - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	11'040'750.00	10'685'000.00	10'298'208.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'756'820.00	23'474'500.00	21'586'384.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'380'400.00	1'104'500.00	1'311'761.77
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	17'080.00	24'800.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	50'000.00	50'000.00	50'000.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>36'245'050.00</i>	<i>35'338'800.00</i>	<i>33'246'354.62</i>
42	Entgelte	34'734'930.00	44'507'100.00	38'027'437.15
43	Übrige Erträge	460'770.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	24'051.42
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	8'307'250.00	7'970'100.00	8'189'472.56
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>43'502'950.00</i>	<i>52'477'200.00</i>	<i>46'240'961.13</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	7'257'900.00	17'138'400.00	12'994'606.51
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	8'127.49
44	Finanzertrag	948'100.00	14'004'600.00	486'468.88
	Ergebnis aus Finanzierung	948'100.00	14'004'600.00	478'341.39
	Operatives Ergebnis	8'206'000.00	31'143'000.00	13'472'947.90
38	Ausserordentlicher Aufwand	8'206'000.00	31'143'000.00	12'247'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-8'206'000.00	-31'143'000.00	-12'247'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00	1'225'947.90
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00
	Total	0.00	0.00	1'225'947.90
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'439'050.00	1'503'000.00	1'481'789.84
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'439'050.00	1'503'000.00	1'481'789.84
	Total Aufwand	45'890'100.00	67'984'800.00	46'983'271.95
	Total Ertrag	45'890'100.00	67'984'800.00	48'209'219.85

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten Sammeldienst Hauskehricht

Gemeinde	Grüngut h	Karton h	Papier h	Total CHF 225.00/h	t	Kehricht %	CHF	CHF/t	Budget 2025	MWST CHF	Rechnungstotal CHF
Bäretswil	5.00	0.00	0.00	1'125.00	700.000	2.990	56'217.40	80.31	57'342.40	4'644.75	61'987.15
Bauma	140.00	0.00	0.00	31'500.00	680.000	2.905	54'611.15	80.31	86'111.15	6'975.00	93'086.15
Bubikon	425.00	65.00	0.00	110'250.00	800.000	3.417	64'248.45	80.31	174'498.45	14'134.35	188'632.80
Fehraltorf	360.00	0.00	0.00	81'000.00	890.000	3.802	71'476.40	80.31	152'476.40	12'350.60	164'827.00
Fiscenthal	100.00	15.00	0.00	25'875.00	370.000	1.581	29'714.90	80.31	55'589.90	4'502.80	60'092.70
Gossau	350.00	140.00	0.00	110'250.00	1'300.000	5.553	104'403.70	80.31	214'653.70	17'386.95	232'040.65
Greifensee	0.00	90.00	0.00	20'250.00	0.000	0.000	0.00	-	20'250.00	1'640.25	21'890.25
Hittnau	0.00	0.00	0.00	0.00	470.000	2.008	37'745.95	80.31	37'745.95	3'057.40	40'803.35
Illnau-Effretikon	750.00	190.00	0.00	211'500.00	2'300.000	9.825	184'714.25	80.31	396'214.25	32'093.35	428'307.60
Mönchaltorf	0.00	85.00	0.00	19'125.00	550.000	2.349	44'170.80	80.31	63'295.80	5'126.95	68'422.75
Pfäffikon	525.00	130.00	0.00	147'375.00	1'520.000	6.493	122'072.05	80.31	269'447.05	21'825.20	291'272.25
Rapperswil-Jona	1800.00	710.00	430.00	661'500.00	3'300.000	14.097	265'024.80	80.31	926'524.80	75'048.50	1'001'573.30
Russikon	310.00	0.00	0.00	69'750.00	590.000	2.520	47'383.25	80.31	117'133.25	9'487.80	126'621.05
Rüti	695.00	140.00	0.00	187'875.00	1'570.000	6.707	126'087.55	80.31	313'962.55	25'430.95	339'393.50
Seegräben	0.00	15.00	0.00	3'375.00	250.000	1.068	20'077.65	80.31	23'452.65	1'899.65	25'352.30
Volketswil	660.00	145.00	0.00	181'125.00	2'440.000	10.423	195'957.75	80.31	377'082.75	30'543.70	407'626.45
Wald	215.00	0.00	0.00	48'375.00	1'420.000	6.066	114'041.00	80.31	162'416.00	13'155.70	175'571.70
Weisslingen	250.00	0.00	0.00	56'250.00	460.000	1.965	36'942.85	80.31	93'192.85	7'548.60	100'741.45
Wetzikon	820.00	210.00	130.00	261'000.00	3'800.000	16.232	305'180.10	80.31	566'180.10	45'860.60	612'040.70
Total	7'405	1'935	560	2'227'500.00	23'410.000	100.00	1'880'070.00	80.31	4'107'570.00	332'713.10	4'440'283.10

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	975'000.00	3'850'000.00	2'580'314.71
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	6'000'000.00	0.00	1'310'547.35
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		8'375'000.00	5'250'000.00	3'890'862.06
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	2'560'000.00	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	0.00	966'917.63
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		0.00	2'560'000.00	966'917.63
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		8'375'000.00	5'250'000.00	3'890'862.06
Total Investitionseinnahmen		0.00	2'560'000.00	966'917.63
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-8'375'000.00	-2'690'000.00	-2'923'944.43

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
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	0.00	2'560'000.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	2'560'000.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	15'500'000.00	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		0.00	15'500'000.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	2'560'000.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	15'500'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	12'940'000.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / 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 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3130.00	4'029'700.00	3'804'400.00	225'300.00	Höhere Sammelkosten aufgrund gestiegener Anzahl Unterflurcontainer: CHF 70'000 Höhere Sammelkosten Grüngut/Karton/Papier, infolge Teuerungsanpassung des Stundentarifes (+7.1%), letzte Anpassung im 2009: CHF 120'000 Höhere Sammelmenge Kehricht: CHF 24'800 Höhere Fahrzeugkosten (laufende Flottenerneuerung): CHF 10'200

7301.2 Sammeldienst Gewerbekehricht

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3118.00	18'200.00	0.00	18'200.00	Softwarelizenzkosten wurden im Vorjahr unter 3133.00 budgetiert
3130.00	2'087'200.00	2'074'200.00	13'000.00	Höhere Fahrzeugkosten (laufende Flottenerneuerung)
3133.00	0.00	15'900.00	-15'900.00	Softwarelizenzkosten werden neu unter 3118.00 budgetiert

7302.1 Kehrichtverbrennung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3030.00	0.00	27'000.00	-27'000.00	Externes Aushilfspersonal wird neu unter 3130.00 Dienstleistungen Dritter verbucht
3049.00	430'240.00	288'300.00	141'940.00	Höhere Schichtzulagen, Beschluss DV 26.10.2023: CHF 10'000 Neue Arbeitskleidung: CHF 131'940
3053.00	106'740.00	93'500.00	13'240.00	Höhere Prämie Betriebsunfallversicherung
3054.00	54'980.00	65'900.00	-10'920.00	Tieferer Prämiensatz Familienausgleichskasse
3099.00	111'850.00	95'500.00	16'350.00	Höhere Anzahl Vorsorgeuntersuche und diverse Aufwände
3101.00	1'806'500.00	1'678'900.00	127'600.00	Höhere Menge Bicarbonat (Rauchgasreinigung): CHF 198'000 Tiefere Bezugskosten Ammoniak (Rauchgasreinigung): CHF 47'500 Weniger Bedarf allgemeiner Betriebsaufwand: CHF 22'900

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung				+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag
3113.00	56'000.00	0.00	56'000.00	Ersatz 14 Workstation Prozessleitsystem: CHF 42'000 Ersatz BDE-Bildschirme Eingangswaage: CHF 10'000 Ersatz Kartenleser Parallel Ein- und Ausgangswaage: CHF 4'000
3130.00	7'430'750.00	8'073'400.00	-642'650.00	Tiefere Kosten Entsorgung Schlacke (siehe Seite 4, Ziffer 3) : CHF 759'000 Höhere Preis und Menge Reststoffe: CHF 105'000 Leistung Stiftung ZAR für das Ersatzneubauprojekt werden neu aktiviert: CHF 50'000 Vorbereitung Submission abgeschlossen: CHF 10'000 Externes Aushilfspersonal neu unter 3130.00 (Platz + Sonderabfall): CHF 100'800 Entsorgung Sonderabfälle entfällt mehrheitlich: CHF 22'000 AWEL Betriebsbewilligung fällt erst 2029 wieder an: CHF 5'300 diverse Dienstleistungen Dritte: CHF 2'150
3134.00	594'200.00	407'200.00	187'000.00	Erhöhung der Prämie für die Betriebsunterbruchversicherung aufgrund der aktuellen Marktlage
3143.00	110'000.00	125'000.00	-15'000.00	Reduzierter Unterhalt Platz: CHF 10'000 Reduzierter Unterhalt Abwärme Gewächshäuser: CHF 5'000
3144.00	439'000.00	349'000.00	90'000.00	Erhöhter Gebäudeunterhalt
3151.00	5'489'000.00	5'166'000.00	323'000.00	Ofenrevisionen und Reinigungen OL1: CHF 1'494'000 Ofenrevisionen und Reinigungen OL2: CHF 1'268'000 Ofenrevisionen und Reinigungen OL3: CHF 1'143'000 Unterhalt Rauchgasreinigung: CHF 271'000 Unterhalt/Revision Stromproduktion: CHF 195'000 Unterhalt/Revision Energieversorgung Hs/Ns: CHF 110'000 Unterhalt/Revision Zerhacker: CHF 89'000 Unterhalt/Revision Müllkran-System: CHF 133'000 Unterhalt/Revision Schlackentransport: CHF 205'000 Unterhalt/Revision div. Anlagen: CHF 521'000 Instandhaltung Fahrzeuge: CHF 60'000
3158.00	345'900.00	385'800.00	-39'900.00	Update Datenerfassung Girsberger (Siloveda) abgeschlossen
3199.00	40'000.00	150'000.00	-110'000.00	Tiefere Pönale aufgrund gesunkenen Strompreisen und einer stabilen Stromproduktion

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

+ Mehr-Aufwand/Ertrag

- Minder-Aufwand/Ertrag

7302.1	Kehrichtverbrennung			
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
4250.00	9'022'400.00	18'173'800.00	-9'151'400.00	Tiefere Stromerlöse aufgrund gesunkener Strompreise: CHF 9'170'000 Tiefere Erlöse Fernwärme: CHF 13'400 Tiefere Erlöse Leichteisenverkauf: CHF 10'000 Höhere Abwärmeerträge: CHF 42'000
4310.00	460'770.00	0.00	460'770.00	Personalkosten P2028 werden ab 2025 auf das Projekt aktiviert
4614.00	448'100.00	571'400.00	-123'300.00	Tiefere Betriebskosten ZAV Recycling AG: CHF 175'900 Höhere Verrechnung allg. Personalaufwand (Anteil neue Arbeitskleidung): CHF 52'600
7302.2	Verwaltung			
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3110.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Unterhalt Büroarbeitsplätze
3113.00	121'000.00	59'000.00	62'000.00	Ersatz Netzwerkinfrastruktur
3118.00	125'000.00	0.00	125'000.00	Softwarelizenzkosten werden neu unter 3133.00 budgetiert
3130.00	170'150.00	150'600.00	19'550.00	Höhere Kosten Informatikdienstleistungen
3133.00	36'000.00	124'000.00	-88'000.00	Softwarelizenzkosten werden neu unter 3118.00 budgetiert: CHF 124'000 Externe Datensicherung (Blob-Speicher für Backup): CHF 36'000
3158.00	37'050.00	60'100.00	-23'050.00	IT-Sicherheits-Audit: CHF 15'000 Wartungskosten Netzwerkspeicher entfällt (neue Geräte): CHF 8'000
4470.00	137'900.00	157'900.00	-20'000.00	Reduzierte Mieterträge
7302.3	Information			
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3102.00	1'500.00	44'800.00	-43'300.00	Kosten für Kommunikation P2028 laufen über das Projekt
3113.00	6'000.00	19'000.00	-13'000.00	Ersatz Bildschirme Infozentrum abgeschlossen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

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

7302.4

Schlackebewirtschaftung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3010.00	2'588'640.00	2'366'800.00	221'840.00	Erhöhung des Personalbestandes infolge Ausbau der Schlackenaufbereitungskapazität
3030.00	0.00	70'000.00	-70'000.00	Mitarbeitende Züri Werk werden neu unter 3130.00 Dienstleistungen Dritter verbucht
3090.00	16'000.00	26'000.00	-10'000.00	Weniger Ausbildungskurse notwendig
3130.00	36'000.00	0.00	36'000.00	Mitarbeitende Züri Werk wurden unter 3030.00 budgetiert, nur noch bis 30.06.25
4614.00	3'270'280.00	3'049'300.00	220'980.00	Höhere Weiterverrechnung

9

Finanzen und Steuern

9610

Zinsen

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
4402.00	788'000.00	884'500.00	-96'500.00	Gesunkenes Zinsniveau

9690

Finanzvermögen, Übriges

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
4411.90	0.00	12'940'000.00	-12'940'000.00	Buchgewinn aus Verkauf Fernwärmenetz Hinwil

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	31'700.00	0.00	38'700.00	0.00	20'072.39	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	45'851'200.00	45'084'200.00	67'938'100.00	54'142'900.00	46'948'254.07	47'886'300.66
9	Finanzen und Steuern	7'200.00	805'900.00	8'000.00	13'841'900.00	14'945.49	322'919.19
Total Aufwand / Ertrag		45'890'100.00	45'890'100.00	67'984'800.00	67'984'800.00	46'983'271.95	48'209'219.85
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	0.00	0.00	0.00	1'225'947.90	0.00
Total		45'890'100.00	45'890'100.00	67'984'800.00	67'984'800.00	48'209'219.85	48'209'219.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	31'700.00	0.00	38'700.00	0.00	20'072.39	0.00
	Nettoergebnis		-31'700.00		-38'700.00		-20'072.39
01	Legislative und Exekutive	31'700.00	0.00	38'700.00	0.00	20'072.39	0.00
	Nettoergebnis		-31'700.00		-38'700.00		-20'072.39
011	Legislative	31'700.00	0.00	38'700.00	0.00	20'072.39	0.00
	Nettoergebnis		-31'700.00		-38'700.00		-20'072.39
0110	Legislative	31'700.00	0.00	38'700.00	0.00	20'072.39	0.00
	Nettoergebnis		-31'700.00		-38'700.00		-20'072.39
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'100.00		22'100.00		16'400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00		0.00		68.71	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	9'200.00		16'200.00		3'241.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		361.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		0.01	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	45'851'200.00	45'084'200.00 -767'000.00	67'938'100.00	54'142'900.00 -13'795'200.00	46'948'254.07	47'886'300.66 938'046.59
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	45'851'200.00	45'084'200.00 -767'000.00	67'938'100.00	54'142'900.00 -13'795'200.00	46'948'254.07	47'886'300.66 938'046.59
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	45'851'200.00	45'084'200.00 -767'000.00	67'938'100.00	54'142'900.00 -13'795'200.00	46'948'254.07	47'886'300.66 938'046.59
7301	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	7'904'970.00	7'904'970.00 0.00	7'719'200.00	7'719'200.00 0.00	7'945'697.61	7'945'697.61 0.00
7301.1	Sammeldienst Hauskehricht Nettoergebnis	4'339'570.00	4'339'570.00 0.00	4'109'000.00	4'109'000.00 0.00	4'307'433.77	4'307'433.77 0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'650.00		26'500.00		25'932.60	
3049.00	Übrige Zulagen	2'600.00		2'500.00		8'732.82	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'280.00		2'400.00		1'698.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'560.00		3'600.00		3'335.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		0.00		494.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	360.00		1'200.00		280.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120.00		1'200.00		82.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00		4'200.00		1'337.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800.00		2'500.00		2'885.52	
3100.00	Büromaterial	500.00		1'000.00		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'300.00		23'100.00		17'582.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'800.00		2'500.00		1'036.07	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'400.00		0.00		8'552.40	
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	4'029'700.00		3'804'400.00		4'127'386.07	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00		2'100.00		0.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0.00		127.58	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00		0.00		302.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00		0.00		393.82	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		400.00		94.75	
3190.00	Schadenersatzleistungen	0.00		0.00		1'181.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00		0.00		-649.63	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'500.00		0.00		0.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	191'200.00		191'200.00		80'000.00	
3900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge	21'000.00		27'500.00		21'096.74	
3920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten	1'300.00		1'300.00		1'350.00	
3940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen	11'900.00		11'400.00		4'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		211'900.00		211'900.00		260'593.03
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'122'570.00		3'892'100.00		4'040'523.86
4910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		5'100.00		5'000.00		6'316.88
7301.2	Sammeldienst Gewerbekehricht	3'565'400.00	3'565'400.00	3'610'200.00	3'610'200.00	3'638'263.84	3'638'263.84
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'210.00		50'500.00		49'159.65	
3049.00	Übrige Zulagen	3'400.00		3'500.00		10'673.44	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'720.00		3'600.00		3'221.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'320.00		7'200.00		6'124.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'080.00		0.00		938.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		1'200.00		530.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	240.00		1'200.00		157.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'300.00		5'800.00		1'634.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'700.00		3'500.00		3'526.75	
3100.00	Büromaterial	500.00		1'000.00		872.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'700.00		31'900.00		21'756.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'200.00		3'500.00		1'266.30	
3118.00	* Anschaffung immaterielle Anlagen	18'200.00		0.00		15'279.66	
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	2'087'200.00		2'074'200.00		2'174'803.64	
3133.00	* Informatik-Nutzungsaufwand	0.00		15'900.00		0.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0.00		155.94	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00		1'200.00		369.61	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00		0.00		691.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		500.00		115.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000.00		4'000.00		3'620.21	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00		0.00		649.63	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	17'080.00		24'800.00		0.00	
3900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge	34'300.00		45'900.00		37'784.90	
3910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)	4'250.00		2'900.00		2'400.00	
3920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten	1'700.00		1'700.00		1'650.00	
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	13'100.00		13'200.00		13'100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3990.00	Verrechnung Verbrennungsaufwand	1'275'300.00		1'313'000.00		1'287'781.82	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'557'800.00		3'601'600.00		3'605'119.10
4290.00	Übrige Entgelte		0.00		0.00		772.70
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des EK		0.00		0.00		24'051.42
4910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		6'900.00		7'000.00		7'720.62
4940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen		700.00		1'600.00		600.00
7302	Kehrichtverbrennungsanlagen	37'946'230.00	37'179'230.00	60'218'900.00	46'423'700.00	39'002'556.46	39'940'603.05
	Nettoergebnis		-767'000.00		-13'795'200.00		938'046.59
7302.1	Kehrichtverbrennung	32'845'700.00	33'273'650.00	55'380'600.00	42'717'100.00	34'140'283.10	36'133'267.55
	Nettoergebnis		427'950.00		-12'663'500.00		1'992'984.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'111'530.00		5'083'100.00		5'012'936.35	
3030.00	* Temporäre Arbeitskräfte	0.00		27'000.00		0.00	
3049.00	* Übrige Zulagen	430'240.00		288'300.00		248'776.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	344'690.00		349'000.00		333'469.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	664'060.00		665'700.00		635'515.65	
3053.00	* AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	106'740.00		93'500.00		94'565.00	
3054.00	* AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	54'980.00		65'900.00		55'388.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27'720.00		26'300.00		16'429.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	64'400.00		62'500.00		34'038.29	
3091.00	Personalwerbung	5'800.00		5'800.00		8'199.03	
3099.00	* Übriger Personalaufwand	111'850.00		95'500.00		115'815.97	
3100.00	Büromaterial	0.00		0.00		541.28	
3101.00	* Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'806'500.00		1'678'900.00		1'589'733.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00		500.00		1'133.74	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'200.00		1'035.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		0.00		13'052.25	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	126'000.00		122'000.00		63'253.11	
3113.00	* EDV Hardware	56'000.00		0.00		32'311.77	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'000.00		0.00		26'573.24	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'100.00		104'800.00		100'551.53	
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	7'430'750.00		8'073'400.00		6'908'569.69	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00		0.00		114'643.49	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	76'000.00		80'000.00		74'325.91	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		10'000.00		0.00	

* Vergleich Erläuterungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 * Sachversicherungsprämien	594'200.00		407'200.00		310'059.50	
3137.00 Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	16'300.00		13'200.00		12'126.30	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	55'000.00		55'000.00		16'070.56	
3143.00 * Unterhalt übrige Tiefbauten	110'000.00		125'000.00		52'752.05	
3144.00 * Unterhalt Hochbauten, Gebäude	439'000.00		349'000.00		162'992.62	
3151.00 * Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'489'000.00		5'166'000.00		4'427'739.17	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'000.00		20'000.00		16'953.11	
3158.00 * Unterhalt immaterielle Anlagen	345'900.00		385'800.00		295'702.80	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	90'000.00		84'000.00		16'642.42	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		8'000.00		57'450.52	
3170.00 Reisekosten und Spesen	40'000.00		40'600.00		22'874.73	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00		1'196.28	
3190.00 Schadenersatzleistungen	0.00		0.00		2'000.00	
3192.00 Abgeltung von Rechten	0.00		0.00		84.00	
3199.00 * Übriger Betriebsaufwand	40'000.00		150'000.00		74'559.89	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0.00		0.00		155'633.77	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	808'080.00		535'600.00		698'508.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	37'360.00		40'800.00		40'752.00	
3893.00 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	8'206'000.00		31'143'000.00		12'247'000.00	
3900.00 Verrechnung Material- und Warenbezüge	0.00		2'000.00		0.00	
3910.00 Verrechnung Dienstleistungen (Personal)	12'000.00		12'000.00		14'037.50	
3930.00 Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00		7'000.00		0.00	
3990.00 Verrechnung Verbrennungsaufwand	0.00		0.00		34'288.88	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'718'800.00		22'288'700.00		20'313'015.40
4250.00 * Verkäufe Energie und weitere Produkte		9'022'400.00		18'173'800.00		13'040'105.16
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.00		0.00		528'557.65
4290.00 Übrige Entgelte		220'930.00		228'000.00		274'881.72
4310.00 * Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen		460'770.00		0.00		0.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		22'200.00		22'200.00		22'200.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		0.00		0.00		381.95
4614.00 * Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		448'100.00		571'400.00		531'173.33
4900.00 Verrechnung Material- und Warenbezüge		49'300.00		65'400.00		46'881.64
4910.00 Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		4'250.00		2'900.00		2'400.00
4920.00 Verrechnung Mieten, Benützungskosten		42'000.00		42'000.00		42'000.00
4930.00 Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		9'600.00		9'700.00		9'600.00
4990.00 Verrechnung Abfallentschädigung		1'275'300.00		1'313'000.00		1'322'070.70

* Vergleich Erläuterungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7302.2	Verwaltung	1'442'750.00	635'300.00	1'343'800.00	657'300.00	1'306'697.48	640'232.23
	Nettoergebnis		-807'450.00		-686'500.00		-666'465.25
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	129'000.00		129'000.00		122'150.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253'450.00		251'800.00		279'136.75	
3049.00	Übrige Zulagen	3'800.00		1'300.00		1'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'090.00		21'800.00		19'687.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'180.00		37'300.00		37'064.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'040.00		6'300.00		3'773.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'910.00		4'500.00		3'369.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'320.00		1'500.00		882.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600.00		4'500.00		611.85	
3091.00	Personalwerbung	100.00		100.00		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900.00		2'000.00		2'700.00	
3100.00	Büromaterial	9'800.00		9'800.00		6'766.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		500.00		516.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		10'206.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'600.00		2'600.00		2'273.00	
3110.00	* Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		0.00		1'947.36	
3113.00	* EDV Hardware	121'000.00		59'000.00		49'616.92	
3118.00	* Anschaffung immaterielle Anlagen	125'000.00		0.00		61'317.89	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'100.00		17'400.00		13'479.91	
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	170'150.00		150'600.00		137'004.92	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	0.00		0.00		86'385.00	
3133.00	* Informatik-Nutzungsaufwand	36'000.00		124'000.00		0.00	
3137.00	Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	7'300.00		7'300.00		7'605.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00		11'000.00		4'222.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00		14'000.00		3'066.17	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		0.00		1'114.11	
3158.00	* Unterhalt immaterielle Anlagen	37'050.00		60'100.00		34'596.78	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00		0.00		743.76	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'000.00		14'000.00		13'224.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'500.00		16'500.00		14'009.93	
3192.00	Abgeltung von Rechten	0.00		0.00		455.98	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	326'545.00		316'700.00		316'558.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'715.00		11'900.00		11'946.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software VV	4'000.00		8'300.00		8'364.00	

* Vergleich Erläuterungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte		3'100.00		3'100.00		4'392.39
4470.00	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		137'900.00		157'900.00		150'562.84
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		460'300.00		451'300.00		445'277.00
4900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge		11'000.00		15'000.00		17'000.00
4920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten		9'000.00		9'000.00		9'000.00
4930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		14'000.00		21'000.00		14'000.00
7302.3	Information	387'500.00	0.00	445'200.00	0.00	388'472.61	0.00
	Nettoergebnis		-387'500.00		-445'200.00		-388'472.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	229'220.00		223'500.00		211'940.00	
3049.00	Übrige Zulagen	6'800.00		4'200.00		3'405.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'740.00		14'500.00		13'882.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'880.00		25'400.00		23'734.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'610.00		3'700.00		3'910.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'280.00		3'700.00		2'267.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'300.00		672.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'900.00		1'509.48	
3091.00	Personalwerbung	100.00		100.00		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300.00		2'900.00		3'488.61	
3100.00	Büromaterial	0.00		500.00		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'520.00		2'200.00		103.15	
3102.00	* Drucksachen, Publikationen	1'500.00		44'800.00		2'091.61	
3113.00	* EDV Hardware	6'000.00		19'000.00		22'472.37	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000.00		0.00		8'986.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		1'300.00		275.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00		4'000.00		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00		800.00		0.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		0.00		0.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		0.00		1'615.21	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'050.00		15'100.00		16'716.01	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00		1'000.00		0.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		0.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00		8'500.00		6'842.63	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600.00		1'300.00		860.01	
3900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

* Vergleich Erläuterungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	
7302.4	Schlackenbewirtschaftung	3'270'280.00	3'270'280.00	3'049'300.00	3'049'300.00	3'167'103.27	3'167'103.27
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'588'640.00		2'366'800.00		2'310'711.55	
3030.00	* Temporäre Arbeitskräfte	0.00		70'000.00		0.00	
3049.00	Übrige Zulagen	59'160.00		58'800.00		60'062.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	170'880.00		157'200.00		153'408.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	291'000.00		276'000.00		263'484.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	53'280.00		45'600.00		43'905.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27'120.00		27'600.00		25'446.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'800.00		8'400.00		7'586.80	
3090.00	* Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00		26'000.00		3'836.57	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00		0.00		1'200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00		0.00		185.79	
3113.00	EDV Hardware	0.00		0.00		23.03	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00		0.00		2'058.48	
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	36'000.00		0.00		102'036.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	0.00		0.00		179'934.44	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'500.00		9'500.00		9'737.50	
3137.00	Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	1'900.00		400.00		680.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00		2'592.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00		0.00		212.80	
4614.00	* Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		3'270'280.00		3'049'300.00		3'167'103.27

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoergebnis	7'200.00	805'900.00	8'000.00	13'841'900.00	14'945.49	322'919.19
			798'700.00		13'833'900.00		307'973.70
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						
	Nettoergebnis	7'200.00	799'900.00	8'000.00	13'835'900.00	14'945.49	317'906.04
			792'700.00		13'827'900.00		302'960.55
961	Zinsen						
	Nettoergebnis	700.00	799'900.00	1'600.00	895'900.00	600.00	317'906.04
			799'200.00		894'300.00		317'306.04
9610	Zinsen						
	Nettoergebnis	700.00	799'900.00	1'600.00	895'900.00	600.00	317'906.04
			799'200.00		894'300.00		317'306.04
3940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen	700.00		1'600.00		600.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		0.00		0.00		3'464.33
4402.00	* Zinsen Finanzanlagen		788'000.00		884'500.00		310'241.71
4940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen		11'900.00		11'400.00		4'200.00
969	Finanzvermögen, Übriges						
	Nettoergebnis	6'500.00	0.00	6'400.00	12'940'000.00	14'345.49	0.00
			-6'500.00		12'933'600.00		-14'345.49
9690	Finanzvermögen, Übriges						
	Nettoergebnis	6'500.00	0.00	6'400.00	12'940'000.00	14'345.49	0.00
			-6'500.00		12'933'600.00		-14'345.49
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'400.00		6'218.00	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	0.00		0.00		5'308.92	
3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	0.00		0.00		2'500.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.00		0.00		318.57	
4411.90	* Übertragung realisierte Gewinne aus ü. Sachanlagen		0.00		12'940'000.00		0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	0.00	6'000.00 6'000.00	0.00	6'000.00 6'000.00	0.00	5'013.15 5'013.15
971	Rückverteilungen CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	6'000.00 6'000.00	0.00	6'000.00 6'000.00	0.00	5'013.15 5'013.15
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	6'000.00 6'000.00	0.00	6'000.00 6'000.00	0.00	5'013.15 5'013.15
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'000.00		6'000.00		5'013.15
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	1'225'947.90	0.00 -1'225'947.90
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	1'225'947.90	0.00 -1'225'947.90
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	1'225'947.90	0.00 -1'225'947.90
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.00		0.00		1'225'947.90	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		0.00		0.00		0.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

7301.1 Sammeldienst Hauskehricht

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
5040.07	75'000.00	0.00	-75'000.00	LKW Elektroladestation beim Sammelunternehmen
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 2025 wird das vierte Sammelfahrzeug mit Elektro-Antrieb angeschafft werden.
5060.05	0.00	250'000.00	250'000.00	Ersatz von vier Shuttel-Wechselbehälter abgeschlossen

7302.1 Kehrichtverbrennung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
5040.04	500'000.00	1'800'000.00	1'300'000.00	Ersatz Mittelspannung Kote 0.00 nach dem Brand vom Oktober 2022, Beschluss VR 16.06.23 Die geschätzten, gebundenen Ausgaben von CHF 1'750'000 fallen um CHF 500'000 höher aus
5040.05	1'300'000.00	1'400'000.00	100'000.00	Verzögerung Fernwärme-Auskopplung für Wetzikon, Inbetriebnahme 2025, Beschluss DV 13.06.24
5290.02	6'000'000.00	0.00	-6'000'000.00	Planungskredit Ersatzneubau 24.5 Mio., Urnenabstimmung 24.11.24
5540.00	1'400'000.00	1'400'000.00	0.00	Gründungskapital Swisszink AG. Antrag an DV erfolgt voraussichtlich erst im 2025
6030.00	0.00	-2'560'000.00	-2'560'000.00	Übertragung Fernwärmenetz Hinwil ins Finanzvermögen

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

9

Finanzen und Steuern

9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
7590.00	0.00	2'560'000.00	2'560'000.00	Übertragung Fernwärmenetz Hinwil aus dem Verwaltungsvermögen
8090.00	0.00	-15'500'000.00	-15'500'000.00	Verkaufserlös Fernwärmenetz Hinwil

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	8'375'000.00	0.00	5'250'000.00	2'560'000.00	2'400'565.74	177'200.00
Total Ausgaben / Einnahmen		8'375'000.00	0.00	5'250'000.00	2'560'000.00	2'400'565.74	177'200.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	2'690'000.00	0.00	2'690'000.00	0.00	2'223'365.74
Total		8'375'000.00	2'690'000.00	5'250'000.00	5'250'000.00	2'400'565.74	2'400'565.74

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	8'375'000.00	0.00 8'375'000.00	5'250'000.00	2'560'000.00 2'690'000.00	3'890'862.06	966'917.63 2'923'944.43
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	8'375'000.00	0.00 8'375'000.00	5'250'000.00	2'560'000.00 2'690'000.00	3'890'862.06	966'917.63 2'923'944.43
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	8'375'000.00	0.00 8'375'000.00	5'250'000.00	2'560'000.00 2'690'000.00	3'890'862.06	966'917.63 2'923'944.43
7301	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	475'000.00	0.00 475'000.00	650'000.00	0.00 650'000.00	0.00	0.00 0.00
7301.1	Sammeldienst Hauskehricht Nettoergebnis	475'000.00	0.00 475'000.00	650'000.00	0.00 650'000.00	0.00	0.00 0.00
5040.07	* LKW Elektroladestation	75'000.00		0.00		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	0.00		250'000.00		0.00	
7302	Kehrichtverbrennungsanlagen Nettoergebnis	7'900'000.00	0.00 7'900'000.00	4'600'000.00	2'560'000.00 2'040'000.00	3'890'862.06	966'917.63 2'923'944.43
7302.1	Kehrichtverbrennung Nettoergebnis	7'900'000.00	0.00 7'900'000.00	4'600'000.00	2'560'000.00 2'040'000.00	3'890'862.06	966'917.63 2'923'944.43
5030.03	Fernwärmeanschlüsse	0.00		0.00		13'588.30	
5030.04	Erweiterung Netz Ost Dürntnerstrasse (ca. 300m)	0.00		0.00		326'150.16	
5030.06	Fernwärmeanschluss Rütibach	0.00		0.00		20'515.27	
5030.07	4 FW-Anschlüsse Bahnhofplatz Hinwil	0.00		0.00		294'165.31	
5030.08	10 FW-Anschlüsse Dürntnerstrasse Hinwil	0.00		0.00		964'440.82	
5030.09	Erweiterung Netz Fabrik-/Gossauerstrasse	0.00		0.00		33'250.00	
5030.10	Fernwärmeanschluss Gemeindehausstrasse	0.00		0.00		398'582.04	
5030.11	Fernwärmeanschluss Untere Bahnhofstrasse 25	0.00		0.00		89'692.14	
5030.12	Fernwärmeanschluss Wässerstrasse 22	0.00		0.00		84'880.94	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.03	Absorptionskältemaschine Model TCA S1 D4	0.00		0.00		197'750.00	
5040.04	* Ersatz Mittelspannung Kote 0.00	500'000.00		1'800'000.00		154'532.70	
5040.05	* FW-Auskopplung Anschluss Wetzikon	0.00		1'400'000.00		2'767.03	
5290.01	Vorprojekt Planung KEZO Neubau P2028	0.00		0.00		1'310'547.35	
5290.02	* Planungskredit Ersatzneubau	6'000'000.00		0.00		0.00	
5540.00	* Beteiligung Swisszink AG	1'400'000.00		1'400'000.00		0.00	
6030.00	* Übertragung von übrigen Tiefbauten ins FV		0.00		2'560'000.00		0.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		0.00		0.00		966'917.63
9	Finanzen und Steuern	0.00	2'690'000.00	0.00	2'690'000.00	0.00	2'923'944.43
	Nettoergebnis		-2'690'000.00		-2'690'000.00		-2'923'944.43
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	2'690'000.00	0.00	2'690'000.00	0.00	2'923'944.43
	Nettoergebnis		-2'690'000.00		-2'690'000.00		-2'923'944.43
999	Abschluss	0.00	2'690'000.00	0.00	2'690'000.00	0.00	2'923'944.43
	Nettoergebnis		-2'690'000.00		-2'690'000.00		-2'923'944.43
9999	Abschluss	0.00	2'690'000.00	0.00	2'690'000.00	0.00	2'923'944.43
	Nettoergebnis		-2'690'000.00		-2'690'000.00		-2'923'944.43
6900.00	Aktivierung Ausgaben		2'690'000.00		2'690'000.00		2'923'944.43

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	2'560'000.00	15'500'000.00 -12'940'000.00	0.00	0.00 0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	2'560'000.00	15'500'000.00 -12'940'000.00	0.00	0.00 0.00
969	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	2'560'000.00	15'500'000.00 -12'940'000.00	0.00	0.00 0.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	2'560'000.00	15'500'000.00 -12'940'000.00	0.00	0.00 0.00
7590.00	* Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0.00		2'560'000.00		0.00	
8090.00	* Verkauf von übrigen Sachanlagen		0.00		15'500'000.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	12'940'000.00	0.00 12'940'000.00	0.00	0.00 0.00
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	12'940'000.00	0.00 12'940'000.00	0.00	0.00 0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	12'940'000.00	0.00 12'940'000.00	0.00	0.00 0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		12'940'000.00		0.00	