



Zweckverband Kehrrechtverwertung Zürcher Oberland
8340 Hinwil

Budget 2026



Zustellung an Verwaltungsrat	11.09.2025
Abnahmebeschluss Verwaltungsrat	18.09.2025
Zustellung an Rechnungsprüfungskommission	23.09.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30.09.2025
Zustellung an Delegierte	09.10.2025
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	30.10.2025

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	29
10	Investitionsrechnung Finanzvermögen	32

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 2026

1. Das Budget basiert auf der folgenden Abfallmenge: 185'041 t (Budget 2025 185'749t / Rechnung 2024 185'432t)
2. Gebühren
 - 2.1 Entsorgungsgebühren

- für Hauskehricht	CHF/t	130.00	zuzüglich MwSt	(wie im Budget 2025 / Rechnung 2024)
- für übrige Abfälle	CHF/t	160.00	zuzüglich MwSt	(wie im Budget 2025 / Rechnung 2024)
- für direkte Anlieferungen von Privaten	CHF/t	250.00	zuzüglich MwSt	(wie im Budget 2025 / Rechnung 2024)
 - 2.2 Sammelgebühren / Transport für Hauskehricht

CHF/t	79.78	zuzüglich MwSt	(Budget 2025: CHF/t 80.31 / Rechnung 2024: CHF/t 83.85)
-------	-------	----------------	---
 - 2.3 Entsorgung und Sammelkosten für Gewerbekehricht

CHF/t	265.00	zuzüglich MwSt	(wie im Budget 2025 / Rechnung 2024)
-------	--------	----------------	--------------------------------------
3. Entsorgungskosten Kehrichtschlacke

- Aufbereitung (Betriebskosten abzüglich Wertstoff Erlöse)	CHF/t	-50.00	zuzüglich MwSt	(Budget 2025: CHF/t -22.00 / Rechnung 2024: CHF/t -47.00)
- Deponie	CHF/t	200.00	zuzüglich MwSt	(Budget 2025: CHF/t 162.00 / Rechnung 2024: CHF/t 162.00)

Höhere Deponiekosten nach Submission für Jahre 2026 bis 2028
4. Im vorliegenden Budget wurde bei den Personalkosten für den Teuerungsausgleich 0.3% und für individuelle Lohnerhöhungen 0.6% (gemäss kantonalem Orientierungsschreiben 2025) eingestellt.
5. Der Stromerlös basiert auf folgender Produktionsmenge: MWh 97'000 (Budget 2025: MWh 100'000 / Rechnung 2024: MWh 103'960)
Der Ertrag liegt wie im Budget 2025 bei CHF/MWh 74.55
6. Cashflow gemäss Erfolgsrechnung: CHF 9'209'880.00 / Budget Vorjahr CHF 9'603'480.00)
7. Die Erläuterungen basieren auf dem Vergleich zum Budget 2025. 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 2026 der KEZO genehmigt.

2 Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	43'137'950.00
Gesamtertrag	CHF	43'137'950.00
Aufwandüberschuss	CHF	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	13'700'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	13'700'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Bilanzsumme	CHF	148'172'977.80
--------------------	------------	-----------------------

3 Der Verwaltungsrat beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2026 der KEZO zu genehmigen.

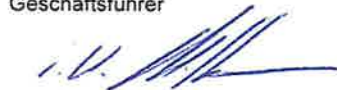
8340 Hinwil, 18.09.2025

Verwaltungsrat der KEZO
Präsident



Dr. Christian Schucan

Geschäftsführer



Steffen Schrodtt

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der KEZO in der vom Verwaltungsrat beschlossenen Fassung vom 18.09.2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	43'137'950.00
	Gesamtertrag	CHF	43'137'950.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	13'700'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	13'700'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	CHF	-
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	148'172'977.80

- 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 hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2026 der KEZO entsprechend dem Antrag des Verwaltungsrates zu genehmigen.

8340 Hinwil, 30.09.2025

Rechnungsprüfungskommission der KEZO
Präsident

Aktuar


Ruedi Kübler


Christoph Berweger

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2026 der KEZO am 30.10.2025 entsprechend dem Antrag des Verwaltungsrates genehmigt.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	43'137'950.00
	Gesamtertrag	CHF	43'137'950.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	13'700'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	13'700'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	CHF	-
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	148'172'977.80

8340 Hinwil, 30.10.2025

Namens der Delegiertenversammlung der KEZO
Präsident Geschäftsführer

Dr. Christian Schucan

Steffen Schrodtt

Budget - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	8'353'100.00	11'040'750.00	10'473'345.99
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'071'020.00	23'756'820.00	20'991'842.46
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'459'300.00	1'380'400.00	1'124'378.68
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	25'580.00	17'080.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	50'000.00	50'000.00	50'000.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>33'959'000.00</i>	<i>36'245'050.00</i>	<i>32'639'567.13</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	34'454'950.00	34'734'930.00	40'495'571.24
43	Übrige Erträge	661'290.00	460'770.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	34'362.55
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	5'603'990.00	8'307'250.00	4'819'344.89
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>40'720'230.00</i>	<i>43'502'950.00</i>	<i>45'349'278.68</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	6'761'230.00	7'257'900.00	12'709'711.55
34	Finanzaufwand	4'900.00	0.00	12'452.33
44	Finanzertrag	968'670.00	948'100.00	11'756'710.30
	Ergebnis aus Finanzierung	963'770.00	948'100.00	11'744'257.97
	Operatives Ergebnis	7'725'000.00	8'206'000.00	24'453'969.52
38	Ausserordentlicher Aufwand	7'725'000.00	8'206'000.00	31'143'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-7'725'000.00	-8'206'000.00	-31'143'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	-6'689'030.48
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
		0.00	0.00	-3'344'515.24
	Total	0.00	0.00	-3'344'515.24
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'449'050.00	1'439'050.00	1'475'369.47
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'449'050.00	1'439'050.00	1'475'369.47
	Total Aufwand	43'137'950.00	45'890'100.00	65'270'388.93
	Total Ertrag	43'137'950.00	45'890'100.00	58'581'358.45

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten Sammeldienst Hauskehricht

Gemeinde	Grüngut h	Karton h	Papier h	Total CHF 225.00/h	t	Kehrlicht %	CHF	CHF/t	Budget 2026	MWST CHF	Rechnungstotal CHF
Bäretswil	5.00	0.00	0.00	1'125.00	720.000	2.939	57'442.50	79.78	58'567.50	4'743.95	63'311.45
Bauma	140.00	0.00	0.00	31'500.00	710.000	2.898	56'644.65	79.78	88'144.65	7'139.70	95'284.35
Bubikon	455.00	75.00	0.00	119'250.00	810.000	3.306	64'622.80	79.78	183'872.80	14'893.70	198'766.50
Fehraltorf	340.00	0.00	0.00	76'500.00	870.000	3.551	69'409.65	79.78	145'909.65	11'818.70	157'728.35
Fiscenthal	100.00	15.00	0.00	25'875.00	370.000	1.510	29'519.05	79.78	55'394.05	4'486.90	59'880.95
Gossau	360.00	145.00	0.00	113'625.00	1'330.000	5.429	106'109.05	79.78	219'734.05	17'798.45	237'532.50
Greifensee	0.00	90.00	0.00	20'250.00	760.000	3.102	60'633.75	79.78	80'883.75	6'551.60	87'435.35
Hittnau	0.00	0.00	0.00	0.00	490.000	2.000	39'092.80	79.78	39'092.80	3'166.50	42'259.30
Illnau-Effretikon	720.00	200.00	0.00	207'000.00	2'290.000	9.347	182'699.00	79.78	389'699.00	31'565.60	421'264.60
Mönchaltorf	0.00	85.00	0.00	19'125.00	560.000	2.286	44'677.50	79.78	63'802.50	5'168.00	68'970.50
Pfäffikon	530.00	130.00	0.00	148'500.00	1'550.000	6.327	123'660.90	79.78	272'160.90	22'045.05	294'205.95
Rapperswil-Jona	1800.00	700.00	420.00	657'000.00	3'300.000	13.469	263'278.05	79.78	920'278.05	74'542.50	994'820.55
Russikon	250.00	0.00	0.00	56'250.00	580.000	2.367	46'273.10	79.78	102'523.10	8'304.35	110'827.45
Rüti	710.00	145.00	90.00	212'625.00	1'580.000	6.449	126'054.35	79.78	338'679.35	27'433.05	366'112.40
Seegräben	0.00	20.00	0.00	4'500.00	250.000	1.020	19'945.30	79.78	24'445.30	1'980.05	26'425.35
Volketswil	730.00	145.00	0.00	196'875.00	2'490.000	10.163	198'655.25	79.78	395'530.25	32'037.95	427'568.20
Wald	230.00	0.00	0.00	51'750.00	1'420.000	5.796	113'289.35	79.78	165'039.35	13'368.20	178'407.55
Weisslingen	230.00	0.00	0.00	51'750.00	460.000	1.878	36'699.35	79.78	88'449.35	7'164.40	95'613.75
Wetzikon	860.00	210.00	120.00	267'750.00	3'960.000	16.163	315'933.60	79.78	583'683.60	47'278.35	630'961.95
Total	7'460	1'960	630	2'261'250.00	24'500.000	100.00	1'954'640.00	79.78	4'215'890.00	341'487.00	4'557'377.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	3'550'000.00	975'000.00	2'083'763.52
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	7'750'000.00	6'000'000.00	740'629.22
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	2'400'000.00	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		13'700'000.00	8'375'000.00	2'824'392.74
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	2'662'169.06
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	17'520.00
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		0.00	0.00	2'679'689.06
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		13'700'000.00	8'375'000.00	2'824'392.74
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	2'679'689.06
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-13'700'000.00	-8'375'000.00	-144'703.68

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
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	0.00	2'662'169.06
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	10'837'830.94
Total Ausgaben		0.00	0.00	13'500'000.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	13'500'000.00
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	0.00	13'500'000.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	13'500'000.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	13'500'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

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

0

Allgemeine Verwaltung

0110

Legislative

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3000.00	33'300.00	22'100.00	11'200.00	Zusätzlich DV, Wahlen für Legislatur 2026 - 2030

7

Umweltschutz und Raumordnung

7301.1

Sammeldienst Hauskehricht

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3130.00	4'143'350.00	4'029'700.00	113'650.00	Neu erfolgt auch die Sammlung des Hauskehricht in der Gemeinde Greifensee durch die KEZO und führt zu höheren Sammelkosten, welche durch den Mehrertrag gedeckt werden.

7302.1

Kehrichtverbrennung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3010.00	5'405'280.00	5'111'530.00	293'750.00	Personalkosten für die DL ZAV Recycling AG (Ertrag unter 4614.00): CHF +128'000 Nachfolgeregelungen (Rückgang Lohnkosten 2027/2028 180'000): CHF +16'000 Zusätzlicher Projektmitarbeiter (Aktivierung auf Projekt, siehe 4310.00): CHF +150'000
3049.00	283'950.00	430'240.00	-146'290.00	Beschaffung neue Arbeitskleidung abgeschlossen
3055.00	55'540.00	27'720.00	27'820.00	siehe 3010.00 Personalaufwand und gestiegener Prämiensatz KTG-Versicherung
3099.00	99'750.00	111'850.00	-12'100.00	weniger Vorsorgeuntersuchungen, da das Personal der ZAV Recycling nicht mehr über die KEZO abgerechnet wird.
3111.00	105'000.00	126'000.00	-21'000.00	weniger Werkzeug- und Maschinenanschaffungen notwendig

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

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

7302.1 Kehrichtverbrennung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3113.00	30'000.00	56'000.00	-26'000.00	Ersatz mobile Bediengeräte Prozessleitsystem: CHF +16'000 Ersatz stationäre Bediengeräte Prozessleitsystem abgeschlossen: CHF -42'000
3120.00	121'450.00	105'100.00	16'350.00	Wasser/Abwasserkosten wurden im Budget 2025 zu tief budgetiert
3130.00	7'543'400.00	7'430'750.00	112'650.00	Höhere Kosten Entsorgung Schlacke (siehe Seite 4, Ziffer 3) : CHF +248'000 Externes Aushilfspersonal (Platz + Sonderabfall) entfällt: CHF -135'000
3143.00	70'000.00	110'000.00	-40'000.00	Reduzierter Unterhalt, nur noch FW-Netz Wildbachstrasse
3144.00	270'000.00	439'000.00	-169'000.00	nur noch reduzierter Gebäudeunterhalt wenn notwendig (Flachdach Bunker, Lifte etc.)
3151.00	5'737'000.00	5'489'000.00	248'000.00	Ofenrevisionen und Reinigungen OL1: CHF 1'897'000 Ofenrevisionen und Reinigungen OL2: CHF 912'000 Ofenrevisionen und Reinigungen OL3: CHF 787'000 Unterhalt Rauchgasreinigung: CHF 738'000 Unterhalt/Revision Stromproduktion: CHF 235'000 Unterhalt/Revision Energieversorgung Hs/Ns: CHF 80'000 Unterhalt/Revision Zerhacker: CHF 108'000 Unterhalt/Revision Müllkran-System: CHF 233'000 Unterhalt/Revision Schlackentransport: CHF 200'000 Unterhalt/Revision div. Anlagen: CHF 487'000 Instandhaltung Fahrzeuge: CHF 60'000
3153.00	30'000.00	18'000.00	12'000.00	Video Server Kommandoraum, höhere Anzahl Kameras für Überwachung Gelände + Anlage (Sicherheit)
3158.00	310'600.00	345'900.00	-35'300.00	Energieversorgung HS/NS entfällt aufgrund der Erneuerung Mittelspannungsanlage: CHF -70'000 Unterhalt Prozess-Leit-System (Blindschaltbild): CHF +35'000
3199.00	80'000.00	40'000.00	40'000.00	Höhere Pönale Stromproduktion
4290.00	88'790.00	220'930.00	-132'140.00	Tiefere Verrechnung Personalleistungen Stiftung ZAR (Mitarbeiter ZAR 100% wechselt in KEZO, neuer GF Stiftung ZAR mit Pensum von 30%)
4310.00	661'290.00	460'770.00	200'520.00	Aktivierung Eigenleistung Neubauprojekt, zusätzlicher Projektmitarbeiter
4614.00	584'200.00	448'100.00	136'100.00	Verrechnung Personal-Dienstleistung an ZAV Recycling AG (siehe 3010.00): CHF +182'000 Verrechnung Waage an ZAV Recycling AG: CHF +100'000 Verrechnung allg. Personalaufwand an ZAV Recycling AG entfällt: CHF -146'000

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

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

7302.2 Verwaltung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3010.00	479'080.00	253'450.00	225'630.00	Personalkosten für die ZAV Recycling AG (DL-Ertrag unter 4614.00): CHF +135'000 Nachfolgeregelungen (Rückgang 2027 40'000), Pensumerhöhung 30%: CHF +60'000 Wiederbesetzung HR: CHF +40'000
3050.00	33'160.00	18'090.00	15'070.00	siehe 3010.00 Personalaufwand
3052.00	60'280.00	37'180.00	23'100.00	siehe 3010.00 Personalaufwand
3113.00	74'000.00	121'000.00	-47'000.00	Ersatz Netzwerkinfrastruktur zum Teil abgeschlossen
3133.00	72'000.00	36'000.00	36'000.00	Externe Datensicherung (Blob-Speicher für Backup bei Standortausfall infolge Brand, Cyberangriff etc.)
3144.00	44'000.00	14'000.00	30'000.00	Renovation/Büroumbau 1. OG (Malerarbeiten, Reparaturen etc. wenn notwendig)
4614.00	782'100.00	460'300.00	321'800.00	Verrechnung Personal-Dienstleistung an ZAV Recycling AG: CHF +167'000 Miete ZAV Recycling AG (Total neu 550'000): CHF +155'000

7302.3 Information

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3010.00	258'650.00	229'220.00	29'430.00	Ersatz Umweltlehrperson (Austritt 2024 ohne Budget im 2025)
3102.00	20'000.00	1'500.00	18'500.00	Überarbeitung Infotafeln inkl neuen Fotos und Posen Thermi: CHF +8'000 Messeauftritt-Thermi: CHF +7'000 Flyer KEZO Anlage: CHF +2'000
3158.00	20'000.00	10'050.00	9'950.00	Anpassung Homepage (Handyversion)

7302.4 Schlackenbewirtschaftung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3010.00	0.00	2'366'800.00	-2'366'800.00	Personal ist neu direkt bei der ZAV Recycling AG angestellt, Leistungen von KEZO-Personal wird als Dienstleistungsertrag in der entsprechenden Funktion verbucht.
4614.00	0.00	3'049'300.00	-3'049'300.00	Keine Weiterverrechnungen mehr über diese Funktion.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	44'700.00	0.00	31'700.00	0.00	34'080.65	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	43'085'950.00	42'308'400.00	45'851'200.00	45'084'200.00	65'228'150.27	50'320'011.94
9	Finanzen und Steuern	7'300.00	829'550.00	7'200.00	805'900.00	8'158.01	11'605'861.75
Total Aufwand / Ertrag		43'137'950.00	43'137'950.00	45'890'100.00	45'890'100.00	65'270'388.93	61'925'873.69
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'344'515.24
Total		43'137'950.00	43'137'950.00	45'890'100.00	45'890'100.00	65'270'388.93	65'270'388.93

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	44'700.00	0.00	31'700.00	0.00	34'080.65	0.00
	Nettoergebnis		-44'700.00		-31'700.00		-34'080.65
01	Legislative und Exekutive	44'700.00	0.00	31'700.00	0.00	34'080.65	0.00
	Nettoergebnis		-44'700.00		-31'700.00		-34'080.65
011	Legislative	44'700.00	0.00	31'700.00	0.00	34'080.65	0.00
	Nettoergebnis		-44'700.00		-31'700.00		-34'080.65
0110	Legislative	44'700.00	0.00	31'700.00	0.00	34'080.65	0.00
	Nettoergebnis		-44'700.00		-31'700.00		-34'080.65
3000.00	* Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	33'300.00		22'100.00		23'820.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00		0.00		256.69	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'200.00		9'200.00		9'781.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		400.00		222.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	43'085'950.00	42'308'400.00	45'851'200.00	45'084'200.00	65'228'150.27	50'320'011.94
	Nettoergebnis		-777'550.00		-767'000.00		-14'908'138.33
73	Abfallwirtschaft	43'085'950.00	42'308'400.00	45'851'200.00	45'084'200.00	65'228'150.27	50'320'011.94
	Nettoergebnis		-777'550.00		-767'000.00		-14'908'138.33
730	Abfallwirtschaft	43'085'950.00	42'308'400.00	45'851'200.00	45'084'200.00	65'228'150.27	50'320'011.94
	Nettoergebnis		-777'550.00		-767'000.00		-14'908'138.33
7301	Abfallwirtschaft	8'005'090.00	8'005'090.00	7'904'970.00	7'904'970.00	8'000'973.99	8'000'973.99
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7301.1	Sammeldienst Hauskehricht	4'448'090.00	4'448'090.00	4'339'570.00	4'339'570.00	4'392'228.28	4'392'228.28
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'020.00		34'650.00		25'281.75	
3049.00	Übrige Zulagen	2'700.00		2'600.00		7'834.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'280.00		2'280.00		1'654.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800.00		4'560.00		3'423.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	720.00		600.00		500.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	360.00		360.00		259.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	360.00		120.00		131.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00		1'700.00		3'777.74	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900.00		2'800.00		917.25	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		1'072.62	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'100.00		18'300.00		21'459.01	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		3'800.00		0.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'700.00		4'400.00		11'708.05	
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	4'143'350.00		4'029'700.00		4'179'125.87	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00		0.00		299.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		2'465.48	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		-0.01	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00		0.00		15.27	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'500.00		7'500.00		0.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	160'000.00		191'200.00		105'000.05	
3900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge	21'900.00		21'000.00		21'711.35	
3920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten	1'300.00		1'300.00		1'335.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen	9'500.00		11'900.00		4'256.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		211'900.00		211'900.00		292'212.68
4290.00	Übrige Entgelte		0.00		0.00		1'257.13
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'230'890.00		4'122'570.00		4'094'915.89
4910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		5'300.00		5'100.00		3'842.58
7301.2	Sammeldienst Gewerbekehricht	3'557'000.00	3'557'000.00	3'565'400.00	3'565'400.00	3'608'745.71	3'608'745.71
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'870.00		57'210.00		48'240.25	
3049.00	Übrige Zulagen	3'300.00		3'400.00		9'770.99	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'080.00		3'720.00		3'157.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'520.00		7'320.00		6'284.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'080.00		953.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		494.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		240.00		250.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'200.00		2'300.00		4'711.57	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'600.00		3'700.00		1'143.98	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'900.00		24'700.00		24'813.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'200.00		0.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	19'150.00		18'200.00		15'303.97	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'063'150.00		2'087'200.00		2'155'377.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00		0.00		372.97	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		3'074.93	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'000.00		4'000.00		3'738.79	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00		0.00		125.84	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.00		0.00		85.15	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	25'580.00		17'080.00		0.00	
3900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge	33'400.00		34'300.00		39'078.21	
3910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)	4'250.00		4'250.00		2'600.00	
3920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten	1'700.00		1'700.00		1'665.00	
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	13'100.00		13'100.00		13'000.00	
3990.00	Verrechnung Verbrennungsaufwand	1'274'000.00		1'275'300.00		1'274'502.32	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'549'900.00		3'557'800.00		3'566'750.31
4290.00	Übrige Entgelte		0.00		0.00		2'540.43
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des EK		0.00		0.00		34'362.55

* Vergleich Erläuterungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		6'700.00		6'900.00		4'792.42
4940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen		400.00		700.00		300.00
7302	Kehrichtverbrennungsanlagen	35'080'860.00	34'303'310.00	37'946'230.00	37'179'230.00	57'227'176.28	42'319'037.95
	Nettoergebnis		-777'550.00		-767'000.00		-14'908'138.33
7302.1	Kehrichtverbrennung	32'853'910.00	33'336'890.00	32'845'700.00	33'273'650.00	52'381'760.21	38'531'735.78
	Nettoergebnis		482'980.00		427'950.00		-13'850'024.43
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'405'280.00		5'111'530.00		4'899'747.55	
3049.00	* Übrige Zulagen	283'950.00		430'240.00		264'749.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	363'190.00		344'690.00		344'419.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	676'040.00		664'060.00		665'194.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	111'380.00		106'740.00		100'851.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	57'750.00		54'980.00		54'504.55	
3055.00	* AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	55'540.00		27'720.00		27'702.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	58'600.00		64'400.00		31'927.37	
3091.00	Personalwerbung	7'600.00		5'800.00		2'080.02	
3099.00	* Übriger Personalaufwand	99'750.00		111'850.00		125'598.17	
3100.00	Büromaterial	0.00		0.00		207.82	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'830'000.00		1'806'500.00		1'724'093.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00		0.00		4'611.01	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		834.33	
3111.00	* Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	105'000.00		126'000.00		13'054.69	
3113.00	* EDV Hardware	30'000.00		56'000.00		1'841.43	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	17'000.00		8'000.00		22'618.57	
3120.00	* Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	121'450.00		105'100.00		120'165.51	
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	7'543'400.00		7'430'750.00		6'451'063.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00		0.00		24'486.02	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	74'000.00		76'000.00		72'132.47	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		2'000.00		3'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	644'300.00		594'200.00		289'770.50	
3137.00	Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	16'300.00		16'300.00		12'776.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	55'000.00		55'000.00		27'434.22	
3143.00	* Unterhalt übrige Tiefbauten	70'000.00		110'000.00		326'122.28	
3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	270'000.00		439'000.00		95'143.30	
3151.00	* Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'737'000.00		5'489'000.00		4'313'694.42	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00 * Informatik-Unterhalt (Hardware)	30'000.00		18'000.00		10'059.78	
3158.00 * Unterhalt immaterielle Anlagen	310'600.00		345'900.00		222'730.62	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	85'000.00		90'000.00		11'793.91	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		8'000.00		6'652.77	
3170.00 Reisekosten und Spesen	36'000.00		40'000.00		19'617.76	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00		9.76	
3190.00 Schadenersatzleistungen	0.00		0.00		2'727.61	
3192.00 Abgeltung von Rechten	0.00		0.00		2'000.00	
3199.00 * Übriger Betriebsaufwand	80'000.00		40'000.00		200'966.65	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'000.00		0.00		0.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	867'076.00		808'080.00		631'040.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	51'204.00		37'360.00		51'205.63	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	0.00		0.00		6'209.17	
3893.00 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	7'725'000.00		8'206'000.00		31'143'000.00	
3910.00 Verrechnung Dienstleistungen (Personal)	12'000.00		12'000.00		8'635.00	
3990.00 Verrechnung Verbrennungsaufwand	0.00		0.00		44'786.34	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'410'660.00		21'718'800.00		21'980'098.99
4250.00 Verkäufe Energie und weitere Produkte		9'190'600.00		9'022'400.00		14'382'447.51
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.00		0.00		702.65
4290.00 * Übrige Entgelte		88'790.00		220'930.00		265'962.98
4310.00 * Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen		661'290.00		460'770.00		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		478.50
4614.00 * Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		584'200.00		448'100.00		457'666.93
4900.00 Verrechnung Material- und Warenbezüge		49'300.00		49'300.00		48'789.56
4910.00 Verrechnung Dienstleistungen (Personal)		4'250.00		4'250.00		2'600.00
4920.00 Verrechnung Mieten, Benützungskosten		42'000.00		42'000.00		42'000.00
4930.00 Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		9'600.00		9'600.00		9'500.00
4990.00 Verrechnung Abfallentschädigung		1'274'000.00		1'275'300.00		1'319'288.66

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7302.2	Verwaltung	1'750'830.00	965'620.00	1'442'750.00	635'300.00	1'327'682.38	641'862.05
	Nettoergebnis		-785'210.00		-807'450.00		-685'820.33
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	139'000.00		129'000.00		132'000.00	
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	479'080.00		253'450.00		284'838.50	
3049.00	Übrige Zulagen	2'700.00		3'800.00		1'100.00	
3050.00	* AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'160.00		18'090.00		19'457.25	
3052.00	* AG-Beiträge an Pensionskassen	60'280.00		37'180.00		38'354.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'410.00		5'040.00		3'852.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'350.00		2'910.00		3'180.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'730.00		1'320.00		1'421.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		3'600.00		1'200.00	
3091.00	Personalwerbung	200.00		100.00		50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'800.00		1'900.00		2'105.09	
3100.00	Büromaterial	9'800.00		9'800.00		8'074.57	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		600.00		251.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		771.92	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'600.00		2'600.00		2'278.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		10'000.00		1'666.42	
3113.00	* EDV Hardware	74'000.00		121'000.00		66'677.42	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	119'000.00		125'000.00		79'688.53	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'550.00		17'100.00		20'086.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	168'400.00		170'150.00		121'862.32	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	0.00		0.00		23'047.50	
3133.00	* Informatik-Nutzungsaufwand	72'000.00		36'000.00		37'013.03	
3137.00	Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	7'700.00		7'300.00		6'925.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'050.00		11'000.00		4'657.85	
3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'000.00		14'000.00		2'264.01	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0.00		4'091.68	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		0.00		1'215.01	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	38'200.00		37'050.00		42'432.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00		0.00		1'057.27	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'000.00		14'000.00		15'794.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'800.00		14'500.00		13'117.01	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		0.18	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00		0.00		16.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	326'520.00		326'545.00		326'535.00	

* Vergleich Erläuterungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00		5'715.00		6'236.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software VV	12'000.00		4'000.00		4'362.00	
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		3'214.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		132'420.00		137'900.00		138'296.00
4614.00	* Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		782'100.00		460'300.00		460'352.00
4900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge		11'000.00		11'000.00		17'000.00
4920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten		9'000.00		9'000.00		9'000.00
4930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		28'000.00		14'000.00		14'000.00
7302.3	Information	476'120.00	800.00	387'500.00	0.00	372'678.08	384.51
	Nettoergebnis		-475'320.00		-387'500.00		-372'293.57
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	258'150.00		229'220.00		215'424.85	
3049.00	Übrige Zulagen	2'700.00		6'800.00		1'936.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'640.00		14'740.00		14'046.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'360.00		25'880.00		24'690.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'090.00		4'610.00		4'297.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'690.00		2'280.00		2'189.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'570.00		1'200.00		1'110.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'700.00		3'000.00		1'597.46	
3091.00	Personalwerbung	200.00		100.00		50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'800.00		3'300.00		3'600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'520.00		1'520.00		2'149.91	
3102.00	* Drucksachen, Publikationen	20'000.00		1'500.00		6'478.59	
3113.00	EDV Hardware	6'000.00		6'000.00		6'257.91	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000.00		4'000.00		8'242.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		200.00		925.97	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	0.00		0.00		0.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00		0.00		192.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		0.00		0.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		8'000.00		0.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		0.00		79.56	
3158.00	* Unterhalt immaterielle Anlagen	20'200.00		10'050.00		7'209.99	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00		0.00		481.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'500.00		0.00		6'104.94	

* Vergleich Erläuterungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		0.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		600.00		1'963.64	
3900.00	Verrechnung Material- und Warenbezüge	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.00	Verrechnung Mieten, Benützungskosten	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	24'500.00		10'500.00		10'500.00	
4290.00	Übrige Entgelte		0.00		0.00		384.51
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		800.00		0.00		0.00
7302.4	Schlackenbewirtschaftung	0.00	0.00	3'270'280.00	3'270'280.00	3'145'055.61	3'145'055.61
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00		2'588'640.00		2'454'999.55	
3049.00	Übrige Zulagen	0.00		59'160.00		63'060.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		170'880.00		161'776.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00		291'000.00		277'573.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.00		53'280.00		48'250.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00		27'120.00		25'408.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00		13'800.00		12'982.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00		16'000.00		11'476.59	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00		0.00		1'934.03	
3100.00	Büromaterial	0.00		0.00		261.72	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00		0.00		194.18	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00		0.00		2'038.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00		36'000.00		68'907.57	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00		0.00		5'000.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	0.00		0.00		60.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00		9'500.00		8'431.15	
3137.00	Steuern/Abgaben (Verkehr, Motorfz.)	0.00		1'900.00		0.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00		3'000.00		2'245.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00		0.00		455.42	
4614.00	* Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		0.00		3'270'280.00		3'145'055.61

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoergebnis	7'300.00	829'550.00	7'200.00	805'900.00	8'158.01	11'605'861.75
			822'250.00		798'700.00		11'597'703.74
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						
	Nettoergebnis	7'300.00	823'550.00	7'200.00	799'900.00	8'158.01	11'600'470.55
			816'250.00		792'700.00		11'592'312.54
961	Zinsen						
	Nettoergebnis	400.00	823'550.00	700.00	799'900.00	797.95	760'139.61
			823'150.00		799'200.00		759'341.66
9610	Zinsen						
	Nettoergebnis	400.00	823'550.00	700.00	799'900.00	797.95	760'139.61
			823'150.00		799'200.00		759'341.66
3409.00	Übrige Passivzinsen	0.00		0.00		497.95	
3940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen	400.00		700.00		300.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		0.00		0.00		19'545.54
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		814'050.00		788'000.00		736'337.82
4940.00	Verrechnung Kalkulatorische Zinsen		9'500.00		11'900.00		4'256.25
969	Finanzvermögen, Übriges						
	Nettoergebnis	6'900.00	0.00	6'500.00	0.00	7'360.06	10'840'330.94
			-6'900.00		-6'500.00		10'832'970.88
9690	Finanzvermögen, Übriges						
	Nettoergebnis	6'900.00	0.00	6'500.00	0.00	7'360.06	10'840'330.94
			-6'900.00		-6'500.00		10'832'970.88
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		6'500.00		1'700.00	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	0.00		0.00		1'045.24	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	4'900.00		0.00		4'614.82	
4411.90	Übertragung realisierte Gewinne aus ü. Sachanlagen		0.00		0.00		10'837'830.94
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		0.00		0.00		2'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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	5'391.20 5'391.20
971	Rückverteilungen CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	6'000.00 6'000.00	0.00	6'000.00 6'000.00	0.00	5'391.20 5'391.20
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	6'000.00 6'000.00	0.00	6'000.00 6'000.00	0.00	5'391.20 5'391.20
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'000.00		6'000.00		5'391.20
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	3'344'515.24 3'344'515.24
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	3'344'515.24 3'344'515.24
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	3'344'515.24 3'344'515.24
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		0.00		0.00		3'344'515.24

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

7301.1 Sammeldienst Hauskehricht

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
5040.07	0.00	75'000.00	75'000.00	LKW Elektroladestation beim Sammelunternehmen abgeschlossen
5060.04	400'000.00	400'000.00	0.00	Mehrkosten für den Elektro-Antrieb eines Sammelfahrzeug (Ersatz) gegenüber einem Dieselfahrzeug

7302.1 Kehrrechtverbrennung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
5030.03	100'000.00	0.00	-100'000.00	Zusätzlicher Anschluss Sauber, Wildbachstrasse (Netz KEZO)
5040.04	0.00	500'000.00	500'000.00	Ersatz Mittelspannung nach dem Brand vom Oktober 2022, Beschluss VR 16.06.23, abgeschlossen
5040.08	100'000.00	0.00	-100'000.00	Zutrittskontrolle (Zäune, Tore, Türen im Rahme von IKT siehe 5290.10)
5040.09	680'000.00	0.00	-680'000.00	Ersatz Druckluftanlage, bleibt über Neubau hinaus bestehen (ZAVRE)
5040.10	1'060'000.00	0.00	-1'060'000.00	Neubau REKAS (Regionale Kadaversammelstelle wird ab 2027 vermietet)
5040.11	1'210'000.00	0.00	-1'210'000.00	Sanierung Brücke Wildbach (Sanierungsaufgabe AWEL, 50 jährige Brücke, Revitalisierung Wildbach)
5290.02	7'500'000.00	6'000'000.00	-1'500'000.00	Planungskredit Ersatzneubau 24.5 Mio., Urnenabstimmung 24.11.24
5540.00	2'400'000.00	1'400'000.00	-1'000'000.00	Gründungskapital Swisszink AG, Antrag an DV folgt

7302.2 Verwaltung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
5200.00	60'000.00	0.00	-60'000.00	Ersatz Firewall Software
5290.10	190'000.00	0.00	-190'000.00	Umsetzung Anforderungen IKT-Standard für Systemrelevante Betriebe (IKT = Informations- und Kommunikationstechnologie, gemäss Bundesamt für Cybersicherheit BACS)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	13'700'000.00	0.00	8'375'000.00	0.00	3'890'862.06	966'917.63
Total Ausgaben / Einnahmen		13'700'000.00	0.00	8'375'000.00	0.00	3'890'862.06	966'917.63
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	13'700'000.00	0.00	-8'375'000.00	0.00	2'923'944.43
Total		13'700'000.00	13'700'000.00	8'375'000.00	-8'375'000.00	3'890'862.06	3'890'862.06

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	13'700'000.00	0.00	8'375'000.00	0.00	2'824'392.74	2'679'689.06
	Nettoergebnis		13'700'000.00		8'375'000.00		144'703.68
73	Abfallwirtschaft	13'700'000.00	0.00	8'375'000.00	0.00	2'824'392.74	2'679'689.06
	Nettoergebnis		13'700'000.00		8'375'000.00		144'703.68
730	Abfallwirtschaft	13'700'000.00	0.00	8'375'000.00	0.00	2'824'392.74	2'679'689.06
	Nettoergebnis		13'700'000.00		8'375'000.00		144'703.68
7301	Abfallwirtschaft	400'000.00	0.00	475'000.00	0.00	200'000.05	0.00
	Nettoergebnis		400'000.00		475'000.00		200'000.05
7301.1	Sammeldienst Hauskehricht	400'000.00	0.00	475'000.00	0.00	200'000.05	0.00
	Nettoergebnis		400'000.00		475'000.00		200'000.05
5040.07	* LKW Elektroladestation	0.00		75'000.00		0.00	
5060.04	* Mehrkosten Elektro-Antrieb Sammelfahrzeug SAD	400'000.00		400'000.00		0.00	
5060.05	2 Stk. Shuttle-Container für Sammelfahrzeug	0.00		0.00		200'000.05	
7302	Kehrichtverbrennungsanlagen	13'300'000.00	0.00	7'900'000.00	0.00	2'624'392.69	2'679'689.06
	Nettoergebnis		13'300'000.00		7'900'000.00		-55'296.37
7302.1	Kehrichtverbrennung	13'050'000.00	0.00	7'900'000.00	0.00	2'624'392.69	2'679'689.06
	Nettoergebnis		13'050'000.00		7'900'000.00		-55'296.37
5030.03	* Fernwärmeanschluss	100'000.00		0.00		15'485.62	
5030.04	Erweiterung Netz Ost Dürntnerstrasse (ca. 300m)	0.00		0.00		18'387.14	
5030.06	Fernwärmeanschluss Rütibach	0.00		0.00		2'260.49	
5030.07	4 FW-Anschlüsse Bahnhofplatz Hinwil	0.00		0.00		2'484.23	
5030.08	10 FW-Anschlüsse Dürntnerstrasse Hinwil	0.00		0.00		60'184.01	
5030.09	Erweiterung Netz Fabrik-/Gossauerstrasse	0.00		0.00		75'393.00	
5030.10	* Fernwärmeanschluss Gemeindehausstrasse	0.00		0.00		-78'279.23	
5030.11	Fernwärmeanschluss Untere Bahnhofstrasse 25	0.00		0.00		0.00	
5030.12	Fernwärmeanschluss Wasserstrasse 22	0.00		0.00		0.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.03	Absorptionskältemaschine Model TCA S1 D4	0.00		0.00		0.00	
5040.04	* Ersatz Mittelspannung Kote 0.00	0.00		500'000.00		1'624'158.47	
5040.05	FW-Auskopplung Anschluss Wetzikon	0.00		0.00		94'468.94	
5040.08	* Zutrittskontrolle	100'000.00		0.00		0.00	
5040.09	* Ersatz Druckluftanlage	680'000.00		0.00		0.00	
5040.10	* Neubau REKAS	1'060'000.00		0.00		0.00	
5040.11	* Sanierung Brücke Wildbach	1'210'000.00					
5060.00	Server Prozess-Leit-System	0.00		0.00		69'220.80	
5290.01	Vorprojekt Planung KEZO Neubau P2028	0.00		0.00		740'629.22	
5290.02	* Planungskredit Ersatzneubau	7'500'000.00		6'000'000.00		0.00	
5540.00	* Beteiligung Swisszink AG	2'400'000.00		1'400'000.00		0.00	
6030.00	Übertragung von übrigen Tiefbauten ins FV		0.00		0.00		2'662'169.06
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		0.00		0.00		17'520.00
				0.00	0.00		
7302.2	* Verwaltung	250'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	* Nettoergebnis		250'000.00				0.00
				0.00			
5200.00	* Ersatz Firewall Software	60'000.00				0.00	
5290.10	* Informations- und Kommunikationstechnologien (IKT)	190'000.00					
				0.00	8'375'000.00		
9	Finanzen und Steuern	0.00	13'700'000.00	-8'375'000.00	2'662'169.06	2'806'872.74	
	Nettoergebnis		-13'700'000.00			-144'703.68	
				0.00	8'375'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	13'700'000.00	-8'375'000.00	2'662'169.06	2'806'872.74	
	Nettoergebnis		-13'700'000.00			-144'703.68	
				0.00	8'375'000.00		
999	Abschluss	0.00	13'700'000.00	-8'375'000.00	2'662'169.06	2'806'872.74	
	Nettoergebnis		-13'700'000.00			-144'703.68	
				0.00	8'375'000.00		
9999	Abschluss	0.00	13'700'000.00	-8'375'000.00	2'662'169.06	2'806'872.74	
	Nettoergebnis		-13'700'000.00			-144'703.68	
				0.00			
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		8'375'000.00		2'662'169.06	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		13'700'000.00	2'690'000.00			2'806'872.74

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	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	13'500'000.00	13'500'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	13'500'000.00	13'500'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	2'662'169.06	2'662'169.06
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	16'162'169.06	16'162'169.06

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	13'500'000.00	13'500'000.00
			0.00		0.00		0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	13'500'000.00	13'500'000.00
			0.00		0.00		0.00
969	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	13'500'000.00	13'500'000.00
			0.00		0.00		0.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	13'500'000.00	13'500'000.00
			0.00		0.00		0.00
7590.00	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0.00		0.00		2'662'169.06	
7790.00	Übertragung von realisierten Gewinnen	0.00			0.00	10'837'830.94	
8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen		0.00				13'500'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten						
	Nettoergebnis	0.00	0.00		0.00	2'662'169.06	2'662'169.06
			0.00		0.00		0.00
999	Abschluss						
	Nettoergebnis	0.00	0.00		0.00	2'662'169.06	2'662'169.06
			0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss						
	Nettoergebnis	0.00	0.00		0.00	2'662'169.06	2'662'169.06
			0.00		0.00		0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00			0.00	2'662'169.06	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		2'560'000.00		2'662'169.06