

Zweckverband Kehrichtorganisation Wyland (KEWY)

Budget 2023

Ablieferung an Vorsteherschaft	25.08.2022
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	01.09.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	19.09.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	21.10.2022
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	01.11.2022
Veröffentlichung	11.11.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht der Vorsteherschaft	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	8
3 Finanzierung	9
4 Erfolgsrechnung	10
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	--
6 Investitionsrechnungen	11 - 12
Budget - Details	13
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14
8 Erfolgsrechnung	15 - 19
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	20
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	21 - 22
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	23 - 24
Anhang zum Budget	25
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	26
13 Finanzkennzahlen	27

Kontakt

Zweckverband Kehrorganisation Wyland (KEWY)
 c/o Gemeindeverwaltung
 Thurtalstrasse 19
 8478 Thalheim an der Thur

Rechnungsführerin: Marianne Klingengegel, Marthalen
 Telefon Telefon 052 320 82 84
 E-Mail marianne.klingengegel@kewy.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Der Bericht der Vorsteherschaft zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

a. *die wirtschaftliche Lage des Zweckverbands und seine mutmassliche Entwicklung,*

Im Bereich 7300 (Tierkörperbeseitigung, Kadaver) wurde mit Inkraftsetzung der Zweckverbandsstatuten per 01.01.2022 der Kostenverteiler mit den Gemeinden angepasst. Die Quersubventionierung aus dem gebührenfinanzierten Bereich 7301 entfiel jedoch bereits per 01.01.2019, d.h. auf den Zeitpunkt der Umstellung auf HRM2. Die Kosten für die RTS werden vollumfänglich den Gemeinden verrechnet.

Die Jahresabschlüsse der früheren Jahre (d.h. bis 2015) wiesen stets relativ hohe Gewinne aus. Das Eigenkapital als Kumulation der Jahresergebnisse wuchs zwischenzeitlich auf gut Fr. 850'000 an. Die RPK sowie der Bezirksrat hat den Abbau des Eigenkapitals gefordert. Darauf hat die KEWY per 01.01.2016 die Gebühren angepasst und die Preise für die KEWY-Produkte (Gebührensäcke und Sperrgutmarken) sowie die Leerungspauschale für gewichtsabhängige Container gesenkt. Seither konnte das Eigenkapital kontinuierlich reduziert werden und die Gebühren dabei belassen werden.

Es wird mit einer stabilen Kehrrichtmenge gerechnet. Mit dieser Annahme sollten die Gebühren die nächsten Jahre auf dem gleichen Niveau belassen werden können. Bei den Separatsammlungen Bruchglas und Alu/Weissblech wird trotz der unsicheren Marktlage von konstanten Mengen und stabilen Preisen ausgegangen.

b. *Stand seiner Aufgabenerfüllung,*

Die KEWY organisiert in den 18 Verbandsgemeinden nebst der Kehrrichtentsorgung den gemeinsamen Abholdienst für Bruchglas sowie Alu-/Weissblechverpackungen. Ab 01.01.2023 kommt im Verbandsgebiet der KEWY neu die Zusammenarbeit bei der Sammlung von gemischten Kunststoffen aus Haushaltungen dazu. Zusätzlich betreibt die KEWY die regionale Tierkörpersammelstelle in Andelfingen (RTS).

Der Vertrag mit der Mühle Transport AG für das Einsammeln des Siedlungsabfalles konnte nach der durchgeführten Submission per 01.04.2020 verlängert werden. Für die Verbrennung des Siedlungsabfalls wurde die KEWY 2018 erneut der KVA Winterthur zugewiesen und die Leistungsvereinbarung mit der Stadtwerk Winterthur für die Periode 2019-2023 verlängert. Die Entsorgungskosten betragen aktuell total Fr. 239.70 pro Tonne, d.h. Fr. 99.70 für den Transport und Fr. 140 für die Verbrennung.

Der Auftrag für den Abholdienst und die Verwertung von Bruchglas sowie Alu-/Weissblechverpackungen wird erst 2023 ausgeschrieben und somit auch im nächsten Jahr durch die Maag Recycling AG ausgeführt. Auf die Submission wurde 2020/2021 wegen der Corona-Pandemie und 2022 wegen der unsicheren Wirtschaftslage verzichtet.

Die Urnenabstimmung für die Revision der Zweckverbandsstatuten fand am 26.09.2021 statt. Die neuen Statuten wurden mit grosser Mehrheit angenommen und traten per 01.01.2022 in Kraft.

c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*

Die wichtigsten Abweichungen gegenüber dem Budget 2022 sind auf Seite 14 dargelegt.

Antrag der Vorsteherchaft

- 1 Die Vorsteherchaft hat das **Budget 2023** des Zweckverbands Kehrichtorganisation Wyland genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'563'100.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'480'400.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	82'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bi

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Vorsteherchaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2023 des Zweckverbands Kehrichtorganisation Wyland zu genehmigen.

Marthalen, 01.09.2022

Zweckverband Kehrichtorganisation Wyland
Verbandsvorstand

Daniel Fehr
Präsident

Marianne Klingenhegel
Geschäftsführerin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2023** des Zweckverbands Kehrlichorganisation Wyland in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 01.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'563'100.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'480'400.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	82'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Kehrlichorganisation Wyland finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2023 des Zweckverbands Kehrlichorganisation Wyland entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

Andelfingen,

Rechnungsprüfungskommission Andelfingen

Daniel Grab
Präsident

Judith Hausheer Schnider
Aktuarin

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das **Budget 2023** des Zweckverbands Kehrlichorganisation Wyland entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'563'100.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'480'400.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	82'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Truttikon, 01.11.2022

Zweckverband Kehrlichorganisation Wyland
Delegiertenversammlung

Daniel Fehr
Präsident

Marianne Klingenhegel
Geschäftsführerin

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	82'700.00	82'700.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-82'700.00	-82'700.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-82'700.00	-82'700.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	n.a.	n.a.	n.a.

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	46'400.00	46'400.00	45'450.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	728'200.00	720'200.00	700'657.26
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	785'200.00	779'700.00	787'026.55
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'559'800.00</i>	<i>1'546'300.00</i>	<i>1'533'134.31</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'371'200.00	1'353'600.00	1'404'201.05
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	105'900.00	113'400.00	108'884.75
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'477'100.00</i>	<i>1'467'000.00</i>	<i>1'513'085.80</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-82'700.00	-79'300.00	-20'048.51
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-82'700.00	-79'300.00	-20'048.51
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-82'700.00	-79'300.00	-20'048.51
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00
Total	82'700.00	79'300.00	20'048.51
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	3'300.00	3'300.00	3'300.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	3'300.00	3'300.00	3'300.00
Total Aufwand	1'563'100.00	1'549'600.00	1'536'434.31
Total Ertrag	1'480'400.00	1'470'300.00	1'516'385.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der 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	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
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	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung Abfallwirtschaft

Konfiskatvernichtung, Tierkörperbeseitigung, Kadaverentsorgung / Kehrichtabfuhr, Separatsammlungen

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
7300.3111.00	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	2022: Anschaffung Wägesystem mit elektronischer Erfassung für Direktanlieferungen Tierkörper (RTS)
7300.3120.00	7'000.00	5'000.00	2'000.00	Kostensteigerung Energie
7300.3131.00	10'000.00	10'000.00	-	Verschiebung Projekt Anbau Garderobe, Sanierung Vorplatz/Rampe und Installation Photovoltaikanlage für RTS (Koordination mit Neubau Pumpwerk durch Gruppenwasserversorgung Andelfingen)
7300.3144.00	5'000.00	12'000.00	-7'000.00	2022: Anpassungen Gebäude für Einführung Wägesystem (Fr. 7'000.00) / diverse Unterhaltsarbeiten (Fr. 5'000.00)
7301.3130.02	520'000.00	500'000.00	20'000.00	Annahme 5'200 Tonnen à Fr. 100 (Teuerung Diesel, gemäss ASTAG-Index)
7301.3130.03	98'000.00	90'000.00	8'000.00	Annahme Mengen und Preise für Glas und Alu/Weissblech bleiben stabil gegenüber 2021/2022
7301.3132.00	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	Externe Beratung für Ausschreibung Separatsammlungen (Glas und Alu/Weissblech)
7301.3632.00	18'500.00	15'000.00	3'500.00	Annahme Beiträge an Gemeinden für Anti-Littering-Aktionen Fr. 2'500.00 / Anteil Verbandsgemeinden bei Abrechnung Separatsammlungen bleibt stabil Fr. 16'000.00 (wie 2021)
7301.4240.03	23'600.00	14'000.00	9'600.00	Annahme Anteil Verbandsgemeinden bei Abrechnung Seperatsammlung Fr. 23'000.00 (wie 2021) / neu Erlös Kunststoffsammlung Fr. 600.00 (Annahme 40 Tonnen à Fr. 15.00)
7301.4240.04	89'000.00	97'000.00	-8'000.00	Erhöhung Entschädigung Vetroswiss bereits 2021 erfolgt (Annahme 1'000 Tonnen à Fr. 97.00)

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'400.00	0.00	4'400.00	0.00	12'398.90	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'558'700.00	1'480'300.00	1'545'200.00	1'470'200.00	1'524'035.41	1'516'359.25
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	26.55
Total Aufwand / Ertrag		1'563'100.00	1'480'400.00	1'549'600.00	1'470'300.00	1'536'434.31	1'516'385.80
Aufwandüberschuss			-82'700.00		-79'300.00		-20'048.51
Total		1'563'100.00	1'563'100.00	1'494'800.00	1'494'800.00	1'536'434.31	1'536'434.31

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	4'400.00	0.00	4'400.00	0.00	12'398.90	0.00
			4'400.00		4'400.00		12'398.90
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	4'400.00	0.00	4'400.00	0.00	12'398.90	0.00
			4'400.00		4'400.00		12'398.90
011	Legislative Nettoergebnis	4'400.00	0.00	4'400.00	0.00	12'398.90	0.00
			4'400.00		4'400.00		12'398.90
0110	Legislative Nettoergebnis	4'400.00	0.00	4'400.00	0.00	12'398.90	0.00
			4'400.00		4'400.00		12'398.90
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00		0.00		7'737.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		3'000.00		3'061.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'558'700.00	1'480'300.00	1'545'200.00	1'470'200.00	1'524'035.41	1'516'359.25
			78'400.00		75'000.00		7'676.16
73	Abfallwirtschaft	1'558'700.00	1'480'300.00	1'545'200.00	1'470'200.00	1'524'035.41	1'516'359.25
			78'400.00		75'000.00		7'676.16
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	1'558'700.00	1'480'300.00	1'545'200.00	1'470'200.00	1'524'035.41	1'516'359.25
			78'400.00		75'000.00		7'676.16
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	106'400.00	106'400.00	113'900.00	113'900.00	109'470.20	109'470.20
			0.00		0.00		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		10'000.00		9'422.85	
3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		748.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		126.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		50.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'000.00		3'124.95	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		10'000.00		3'729.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	7'000.00		5'000.00		4'531.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		28'000.00		28'024.50	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		10'000.00		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		544.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		12'000.00		24'178.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		3'519.20	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	28'000.00		26'000.00		28'170.15	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		300.00		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		600.00		612.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		105'800.00		113'300.00		108'858.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	1'452'300.00	1'373'900.00	1'431'300.00	1'356'300.00	1'414'565.21	1'406'889.05
			78'400.00		75'000.00		7'676.16
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'500.00		4'500.00		4'230.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'500.00		23'500.00		23'234.25	
3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'078.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		3'000.00		2'895.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		700.00		736.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		202.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		725.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'500.00		1'765.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		1'879.66	
3130.02	Transportkosten Kehrriech	520'000.00		500'000.00		502'188.10	
3130.03	Transportkosten Separatsammlungen	98'000.00		90'000.00		97'502.90	
3130.04	Umweltunterricht	20'000.00		20'000.00		12'539.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		20'000.00		0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'500.00		4'500.00		3'949.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		84.00	
3170.02	Kosten Delegiertenversammlung	2'000.00		2'000.00		1'418.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		278.40	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	735'000.00		735'000.00		738'659.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'500.00		15'000.00		16'496.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Institutionen)	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
4240.01	Gebühren Kehrriechabfuhr		700'000.00		700'000.00		760'307.65
4240.02	Gebühren Leerung Container		550'000.00		550'000.00		524'863.25
4240.03	Erlös Separatsammlungen		23'600.00		14'000.00		21'997.75
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren		97'000.00		89'000.00		96'420.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.00		0.00		0.20
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		300.00		300.00		300.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	82'800.00 -82'800.00	0.00	79'400.00 -79'400.00	0.00	20'075.06 -20'075.06
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	0.00	100.00 -100.00	0.00	100.00 -100.00	0.00	26.55 -26.55
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	100.00 -100.00	0.00	100.00 -100.00	0.00	26.55 -26.55
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	100.00 -100.00	0.00	100.00 -100.00	0.00	26.55 -26.55
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe an Unternehmen		100.00		100.00		26.55
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	82'700.00 -82'700.00	0.00	79'300.00 -79'300.00	0.00	20'048.51 -20'048.51
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	82'700.00 -82'700.00	0.00	79'300.00 -79'300.00	0.00	20'048.51 -20'048.51
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	82'700.00 -82'700.00	0.00	79'300.00 -79'300.00	0.00	20'048.51 -20'048.51
9000.00	Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		82'700.00		79'300.00		20'048.51

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung
Abfallwirtschaft

Konfiskatvernichtung, Tierkörperbeseitigung, Kadaverentsorgung / Kehrichtabfuhr, Separatsammlungen

Konto

Budget 2023

Keine Investitionen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	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
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Keine Investitionen im Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	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
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Keine Investitionen im Finanzvermögen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
----------	-----------------	-----------	----------------	----------------	------------------

Keine Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Adlikon (bis 31.12.2022)	0	689	689	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Andelfingen (inkl. Adlikon und Humlikon)	3429	2227	2227	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Benken	846	851	851	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Berg am Irchel	591	595	595	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Buch am Irchel	1026	1022	1022	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Dachsen	1948	1912	1912	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Dorf	695	665	665	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Flaach	1439	1427	1427	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Henggart	2302	2294	2294	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Humlikon (bis 31.12.2022)	0	484	484	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Kleinandelfingen	2132	2105	2105	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Laufen-Uhwiesen	1780	1780	1780	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Marthalen	1927	1929	1929	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Ossingen	1696	1726	1726	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Rheinau	1295	1291	1291	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Stammheim	2851	2858	2858	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Thalheim an der Thur	976	953	953	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Trüllikon	1060	1055	1055	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Truttikon	452	450	450	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Volken	392	383	383	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	26'837	26'696	26'696	
Selbstfinanzierungsgrad	n.a.	n.a.	n.a.	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht