

Zweckverband Kehrichtorganisation Wyland (KEWY)

Budget 2024

| | |
|--|------------|
| Ablieferung an Vorsteherschaft | 24.08.2023 |
| Abnahmebeschluss Vorsteherschaft | 25.09.2023 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 28.09.2023 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | |
| Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung | 09.11.2023 |
| Veröffentlichung | 16.11.2023 |

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 Klingenhegel, Marthalen
 Telefon Telefon 052 320 82 84
 E-Mail marianne.klingenhegel@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,*

Die Kosten für die RTS werden vollumfänglich den Gemeinden verrechnet. Der Kostenverteiler für die Betriebskosten wurde per 01.01.2023 angepasst.

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 leicht sinkenden Kehrrichtmenge gerechnet. Die Gebühren auch für 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 kam 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 wurde 2020 verlängert und läuft noch bis 2027.

Für die Verbrennung des Siedlungsabfalls wurde die KEWY erneut der KVA Winterthur zugewiesen und die Leistungsvereinbarung mit der Stadtwerk Winterthur für die Periode 2024-2028 verlängert. Die Entsorgungskosten betragen ab 2024 voraussichtlich total Fr. 221 pro Tonne (Fr. 101 Transport und Fr. 120 Verbrennung).

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

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

Die wichtigsten Abweichungen gegenüber dem Budget 2023 sind auf Seite 14 dargelegt.

Antrag der Vorstehererschaft

- 1 Die Vorstehererschaft hat das **Budget 2024** des Zweckverbands Kehrichtorganisation Wyland genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 1'405'800.00 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 1'377'100.00 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | 28'700.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 75'000.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 75'000.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Vorstehererschaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2024 des Zweckverbands Kehrichtorganisation Wyland zu genehmigen.

Marthalen, 25.09.2023

Zweckverband Kehrichtorganisation Wyland
Verbandsvorstand

Daniel Fehr
Präsident

Marianne Klingenhegel
Geschäftsführerin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** des Zweckverbands Kehrrichtorganisation Wyland in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 25.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 1'405'800.00 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 1'377'100.00 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | 28'700.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 75'000.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 75'000.00 |
| 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 2024 des Zweckverbands Kehrrichtorganisation Wyland finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets 2024 gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2024 des Zweckverbands Kehrrichtorganisation Wyland entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

Andelfingen,

Rechnungsprüfungskommission Andelfingen

Lukas Stegemann
Präsident

Judith Hausheer Schnider
Aktuarin

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das **Budget 2024** des Zweckverbands Kehrlichorganisation Wyland entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 1'563'100.00 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 1'480'400.00 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | 28'700.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 75'000.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 75'000.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Marthalen, 09.11.2023

Zweckverband Kehrlichorganisation Wyland
Delegiertenversammlung

Daniel Fehr
Präsident

Marianne Klingenhegel
Geschäftsführerin

Budget

Finanzierung

| Finanzierung | Gesamthaushalt Budget 2024 | Allgemeiner Haushalt 2024 | Eigenwirtschaftsbetriebe 2024 |
|---|-------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| + Ertragsüberschuss | 0.00 | 0.00 | - |
| - Aufwandüberschuss | 28'700.00 | 28'700.00 | - |
| + 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 | -28'700.00 | -28'700.00 | 0.00 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -28'700.00 | -28'700.00 | 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

| Gestufter Erfolgsausweis | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 30 Personalaufwand | 49'200.00 | 46'400.00 | 44'889.65 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 673'300.00 | 728'200.00 | 679'613.45 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 4'300.00 | 0.00 | 0.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden) | 675'700.00 | 785'200.00 | 757'228.00 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total betrieblicher Aufwand</i> | <i>1'402'500.00</i> | <i>1'559'800.00</i> | <i>1'481'731.10</i> |
| 40 Fiskalertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 1'274'600.00 | 1'371'200.00 | 1'333'313.51 |
| 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) | 99'200.00 | 105'900.00 | 88'074.25 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total betrieblicher Ertrag</i> | <i>1'373'800.00</i> | <i>1'477'100.00</i> | <i>1'421'387.76</i> |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>-28'700.00</i> | <i>-82'700.00</i> | <i>-60'343.34</i> |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 Finanzertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>0.00</i> | <i>0.00</i> | <i>0.00</i> |
| Operatives Ergebnis | -28'700.00 | -82'700.00 | -60'343.34 |
| 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 (-) | -28'700.00 | -82'700.00 | -60'343.34 |
| Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total | 28'700.00 | 82'700.00 | 60'343.34 |
| 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 | 1'405'800.00 | 1'563'100.00 | 1'485'031.10 |
| Total Ertrag | 1'377'100.00 | 1'480'400.00 | 1'424'687.76 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 50 | Sachanlagen | 75'000.00 | 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 | | 75'000.00 | 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 | | 75'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | -75'000.00 | 0.00 | 0.00 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 70 | Investitionen in Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 72 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 75 | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen | 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 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-------------|---|
| 7300.3131.00 | - | 10'000.00 | -10'000.00 | Projektierung Sanierung Elektroanlagen und Erstellung Photovoltaikanlage 2023 (Ausführung 2024, siehe Investitionen), |
| 7300.3300.40 | 4'300.00 | - | 4'300.00 | Fertigstellung und Inbetriebnahme Projekt RTS für 2024 geplant, Nutzungsdauer 20 Jahre |
| 7301.3102.00 | 8'500.00 | 2'000.00 | 6'500.00 | Druck und Promopost neuer KEWY-Flyer für alle Haushaltungen (letzte Version 2019) |
| 7301.3130.02 | 510'000.00 | 520'000.00 | -10'000.00 | Annahme 5'050 Tonnen à Fr. 101 (inkl. Teuerung, gemäss ASTAG-Index), leichte Abnahme |
| 7301.3130.03 | 65'000.00 | 98'000.00 | -33'000.00 | neue Regelung mit Maag Recycling AG ab 01.01.2023 mit tieferen Transportkosten (Bruchglas und Alu/Weissblech), Kündigungen Vertrag für Ganzglassammlung mit Vetrum AG (aktuell sammelt noch 1 Gemeinde) |
| 7301.3130.04 | 18'000.00 | 20'000.00 | -2'000.00 | weniger Buchungen durch Schulgemeinden für Umweltunterricht durch PUSCH |
| 7301.3132.00 | 5'000.00 | 10'000.00 | -5'000.00 | Nachführung Archiv und befristete Ablage (neuer Registraturplan / Budget 2024), vorläufiger Verzicht auf Submission Separatsammlungen Glas und Alu/Weissblech (Budget 2023) |
| 7301.3614.00 | 606'000.00 | 735'000.00 | -129'000.00 | Verlängerung Leistungsvereinbarung mit KVA Winterthur (Periode 2024-2028), 5'050 Tonnen à Fr. 120 |
| 7301.3632.00 | 38'000.00 | 18'500.00 | 19'500.00 | Beiträge an Gemeinden für Anti-Littering-Aktionen Fr. 2'000, Anteil Gemeinden an Nettoerlös aus Separatsammlungen Fr. 36'000 (Erlös für Gemeinden höher, da tiefere Transportkosten dank neuer Regelung mit Maag Recycling AG) |
| 7301.4240.01 | 640'000.00 | 700'000.00 | -60'000.00 | tieferer Gebührenertrag, Menge leicht abnehmend, Volumen sinkt u.a. wegen Kunststoffsammlung |
| 7301.4240.02 | 520'000.00 | 550'000.00 | -30'000.00 | tieferer Gebührenertrag, Menge bei gewichtsabhängigen Containern leicht abnehmend |
| 7301.4240.04 | 90'000.00 | 97'000.00 | -7'000.00 | Entschädigung Vetroswiss für Glassammlung (Annahme 920 Tonnen à Fr. 98), Entschädigung von InnoRecycling AG für Kunststoffsammlung (Annahme 60 Tonnen à Fr. 15) |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 3'400.00 | 0.00 | 4'400.00 | 0.00 | 3'260.75 | 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 | 1'402'400.00 | 1'377'000.00 | 1'558'700.00 | 1'480'300.00 | 1'481'770.35 | 1'424'653.61 |
| 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 | 34.15 |
| Total Aufwand / Ertrag | | 1'405'800.00 | 1'377'100.00 | 1'563'100.00 | 1'480'400.00 | 1'485'031.10 | 1'424'687.76 |
| Aufwandüberschuss | | | -28'700.00 | | -82'700.00 | | -60'343.34 |
| Total | | 1'405'800.00 | 1'405'800.00 | 1'494'800.00 | 1'494'800.00 | 1'485'031.10 | 1'485'031.10 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------|----------|-------------|----------|---------------|----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis | 3'400.00 | 0.00 | 4'400.00 | 0.00 | 3'260.75 | 0.00 |
| | | | 3'400.00 | | 4'400.00 | | 3'260.75 |
| 01 | Legislative und Exekutive Nettoergebnis | 3'400.00 | 0.00 | 4'400.00 | 0.00 | 3'260.75 | 0.00 |
| | | | 3'400.00 | | 4'400.00 | | 3'260.75 |
| 011 | Legislative Nettoergebnis | 3'400.00 | 0.00 | 4'400.00 | 0.00 | 3'260.75 | 0.00 |
| | | | 3'400.00 | | 4'400.00 | | 3'260.75 |
| 0110 | Legislative Nettoergebnis | 3'400.00 | 0.00 | 4'400.00 | 0.00 | 3'260.75 | 0.00 |
| | | | 3'400.00 | | 4'400.00 | | 3'260.75 |
| 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 | | 0.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 400.00 | | 400.00 | | 400.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 2'000.00 | | 3'000.00 | | 1'860.75 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis | 1'402'400.00 | 1'377'000.00 | 1'558'700.00 | 1'480'300.00 | 1'481'770.35 | 1'424'653.61 |
| | | | 25'400.00 | | 78'400.00 | | 57'116.74 |
| 73 | Abfallwirtschaft Nettoergebnis | 1'402'400.00 | 1'377'000.00 | 1'558'700.00 | 1'480'300.00 | 1'481'770.35 | 1'424'653.61 |
| | | | 25'400.00 | | 78'400.00 | | 57'116.74 |
| 730 | Abfallwirtschaft Nettoergebnis | 1'402'400.00 | 1'377'000.00 | 1'558'700.00 | 1'480'300.00 | 1'481'770.35 | 1'424'653.61 |
| | | | 25'400.00 | | 78'400.00 | | 57'116.74 |
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis | 99'700.00 | 99'700.00 | 106'400.00 | 106'400.00 | 88'745.10 | 88'745.10 |
| | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'715.15 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 800.00 | | 800.00 | | 684.95 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 100.00 | | 100.00 | | 19.95 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 100.00 | | 100.00 | | 47.25 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 0.00 | | 0.00 | | 51.05 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 2'937.00 | |
| 3111.00 | Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 12'458.95 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 6'000.00 | | 7'000.00 | | 4'109.85 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 28'997.75 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 0.00 | | 10'000.00 | | 0.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 600.00 | | 600.00 | | 586.20 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'093.40 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'758.95 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 4'300.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 3612.00 | Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 23'984.65 | |
| 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 | | 705.00 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 99'100.00 | | 105'800.00 | | 88'040.10 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|--------------|---------------------------|--------------|---------------------------|---------------|---------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis | 1'302'700.00 | 1'277'300.00 25'400.00 | 1'452'300.00 | 1'373'900.00 78'400.00 | 1'393'025.25 | 1'335'908.51 57'116.74 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'300.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 25'000.00 | | 23'500.00 | | 23'442.90 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'200.00 | | 2'000.00 | | 2'047.10 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'500.00 | | 3'000.00 | | 3'257.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 700.00 | | 700.00 | | 539.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 300.00 | | 200.00 | | 219.65 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | 500.00 | | 564.40 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 8'500.00 | | 2'000.00 | | 4'945.80 | |
| 3111.00 | Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 0.00 | | 0.00 | | 398.35 | |
| 3130.01 | Allgemeine Verwaltungskosten | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'377.95 | |
| 3130.02 | Transportkosten Kehricht | 510'000.00 | | 520'000.00 | | 500'865.00 | |
| 3130.03 | Transportkosten Separatsammlungen | 65'000.00 | | 98'000.00 | | 94'694.40 | |
| 3130.04 | Umweltunterricht | 18'000.00 | | 20'000.00 | | 16'948.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'000.00 | | 10'000.00 | | 0.00 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 5'000.00 | | 4'500.00 | | 4'099.30 | |
| 3170.01 | Reisekosten und Spesen | 300.00 | | 200.00 | | 298.05 | |
| 3170.02 | Kosten Delegiertenversammlung | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'600.75 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 183.00 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an andere Gemeinden | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 | |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 606'000.00 | | 735'000.00 | | 715'090.70 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 38'000.00 | | 18'500.00 | | 14'452.65 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen (Institutionen) | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 4240.01 | Gebühren Kehrichtabfuhr | | 640'000.00 | | 700'000.00 | | 681'052.00 |
| 4240.02 | Gebühren Leerung Container | | 520'000.00 | | 550'000.00 | | 540'366.66 |
| 4240.03 | Erlös Separatsammlungen | | 24'000.00 | | 23'600.00 | | 18'055.95 |
| 4240.04 | Vorgezogene Entsorgungsgebühren | | 90'000.00 | | 97'000.00 | | 93'133.90 |
| 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 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|--|-------------|-------------------------|-------------|-------------------------|---------------|-------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9 | Finanzen und Steuern Nettoergebnis | 0.00 | 28'800.00 -28'800.00 | 0.00 | 82'800.00 -82'800.00 | 0.00 | 60'377.49 -60'377.49 |
| 97 | Rückverteilungen Nettoergebnis | 0.00 | 100.00 -100.00 | 0.00 | 100.00 -100.00 | 0.00 | 34.15 -34.15 |
| 971 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis | 0.00 | 100.00 -100.00 | 0.00 | 100.00 -100.00 | 0.00 | 34.15 -34.15 |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis | 0.00 | 100.00 -100.00 | 0.00 | 100.00 -100.00 | 0.00 | 34.15 -34.15 |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe an Unternehmen | | 100.00 | | 100.00 | | 34.15 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis | 0.00 | 28'700.00 -28'700.00 | 0.00 | 82'700.00 -82'700.00 | 0.00 | 60'343.34 -60'343.34 |
| 999 | Abschluss Nettoergebnis | 0.00 | 28'700.00 -28'700.00 | 0.00 | 82'700.00 -82'700.00 | 0.00 | 60'343.34 -60'343.34 |
| 9999 | Abschluss Nettoergebnis | 0.00 | 28'700.00 -28'700.00 | 0.00 | 82'700.00 -82'700.00 | 0.00 | 60'343.34 -60'343.34 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss | | 28'700.00 | | 82'700.00 | | 60'343.34 |

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung Abfallwirtschaft

Konfiskatvernichtung, Tierkörperbeseitigung, Kadaverentsorgung / Kehrreifeabfuhr, Separatsammlungen

| Konto | Budget 2024 |
|--------------|--|
| 7300.5040.00 | RTS Andelfingen: Sanierung Elektroinstallationen und -verteilung, Erstellung Photovoltaikanlage auf Flachdach (Beschluss Vorstandsvorstand 10.07.2023) |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|------------------------------|------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| | | 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 | 75'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | | 75'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss | | | -75'000.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| Total | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------|-------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis | 75'000.00 | - 75'000.00 | 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 | 0.00 0.00 |
| 73 | Abfallwirtschaft Nettoergebnis | 75'000.00 | - 75'000.00 | 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 | 0.00 0.00 |
| 730 | Abfallwirtschaft Nettoergebnis | 75'000.00 | - 75'000.00 | 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 | 0.00 0.00 |
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis | 75'000.00 | - 75'000.00 | 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 | 0.00 0.00 |
| 5040.00 | Sanierung Elektroanlagen, Erstellung PVA | 75'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 9 | Finanzen und Steuern Nettoergebnis | - | 75'000.00 -75'000.00 | 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 | 0.00 0.00 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis | - | 75'000.00 -75'000.00 | 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 | 0.00 0.00 |
| 999 | Abschluss Nettoergebnis | - | 75'000.00 -75'000.00 | 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 | 0.00 0.00 |
| 9999 | Abschluss Nettoergebnis | - | 75'000.00 -75'000.00 | 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 | 0.00 0.00 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| | | 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 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------------------------------------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|----------------------|-----------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |

Keine Investitionen im Finanzvermögen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion | Aufgabenbereich | Sachkonto | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|----------|--|-----------|-----------------|----------------|------------------|
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) | 3300.40 | 4'300.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Total | | 4'300.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 3300.40 | 4'300.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | | 4'300.00 | 0.00 | 0.00 |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 | Richtwerte |
|--|----------------|----------------|------------------|-------------------------------|
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Andelfingen | 3428 | 3429 | 3429 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Benken | 847 | 846 | 846 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Berg am Irchel | 592 | 591 | 591 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Buch am Irchel | 1038 | 1026 | 1026 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Dachsen | 1951 | 1948 | 1948 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Dorf | 712 | 695 | 695 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Flaach | 1474 | 1439 | 1439 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Henggart | 2257 | 2302 | 2302 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Kleinandelfingen | 2131 | 2132 | 2132 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Laufen-Uhwiesen | 1780 | 1780 | 1780 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Marthalen | 1948 | 1927 | 1927 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Ossingen | 1710 | 1696 | 1696 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Rheinau | 1285 | 1295 | 1295 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Stammheim | 2873 | 2851 | 2851 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Thalheim an der Thur | 979 | 976 | 976 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Trüllikon | 1065 | 1060 | 1060 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Truttikon | 464 | 452 | 452 | |
| Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Volken | 381 | 392 | 392 | |
| Total Einwohner der Verbandsgemeinden | 26'915 | 26'837 | 26'837 | |
| Selbstfinanzierungsgrad | 100% | 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 |