

Zweckverband Kehrichtorganisation Wyland (KEWY)

Budget 2025

Ablieferung an Vorsteherschaft	31.08.2024
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	02.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	05.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30.10.2024
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	07.11.2024
Veröffentlichung	15.11.2024

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 Kehrichtorganisation Wyland (KEWY)
 c/o Gemeindeverwaltung
 Dorfstrasse 28
 8248 Uhwiesen

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 sollten auch für die nächsten Jahre auf dem gleichen Niveau belassen werden können. Bei den Separatsammlungen Bruchglas und Alu/Weissblech wird trotz der weiterhin unsicheren Marktlage bei leicht sinkenden Mengen von 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 2025 voraussichtlich total Fr. 222.70 pro Tonne (Fr. 102.70 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 eine Ausschreibung des Auftrags für die Separatsammlungen Bruchglas und Alu/Weissblech wird vorläufig verzichtet.

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

Die wichtigsten Abweichungen gegenüber dem Budget 2025 sind auf Seite 14 dargelegt.

Antrag der Vorstehererschaft

- 1 Die Vorstehererschaft hat das **Budget 2025** des Zweckverbands Kehrichtorganisation Wyland genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'394'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'367'700.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	26'900.00
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 Vorstehererschaft beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2025 des Zweckverbands Kehrichtorganisation Wyland zu genehmigen.

Marthalen, 02.09.2024

Zweckverband Kehrichtorganisation Wyland
Verbandsvorstand

Daniel Fehr
Präsident

Marianne Klingenhegel
Geschäftsführerin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2025** des Zweckverbands Kehrlichorganisation Wyland in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 31.08.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'394'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'367'700.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	26'900.00
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 2025 des Zweckverbands Kehrlichorganisation Wyland finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets 2025 gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2025 des Zweckverbands Kehrlichorganisation 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 2025** des Zweckverbands Kehrlichorganisation Wyland entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'394'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'367'700.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	26'900.00
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.

Uhwiesen, 07.11.2024

Zweckverband Kehrlichorganisation Wyland
Delegiertenversammlung

Daniel Fehr
Präsident

Marianne Klingenhegel
Geschäftsführerin

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	26'900.00	26'900.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'300.00	4'300.00	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	-22'600.00	-22'600.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-22'600.00	-22'600.00	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 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	52'300.00	49'200.00	50'805.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	673'700.00	673'300.00	661'312.86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'300.00	4'300.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	661'000.00	675'700.00	770'362.60
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'391'300.00</i>	<i>1'402'500.00</i>	<i>1'482'481.26</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'266'600.00	1'274'600.00	1'322'709.10
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)	97'800.00	99'200.00	87'140.90
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'364'400.00</i>	<i>1'373'800.00</i>	<i>1'409'850.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-26'900.00	-28'700.00	-72'631.26
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	-26'900.00	-28'700.00	-72'631.26
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 (-)	-26'900.00	-28'700.00	-72'631.26
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00
	Total	26'900.00	28'700.00	72'631.26
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	1'394'600.00	1'405'800.00	1'485'781.26
	Total Ertrag	1'367'700.00	1'377'100.00	1'413'150.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	0.00	75'000.00	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	75'000.00	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	75'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	-75'000.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	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 2025	Budget 2024	Differenz	
7300.3130.00	30'000.00	28'000.00	2'000.00	Mehraufwand für TNP-Transport von Gemeindesammelstellen in RTS, Übernahme Kosten gemäss Jahresrechnung 2023
7300.3612.00	25'000.00	28'000.00	-3'000.00	Minderaufwand aufgrund Effizienzsteigerung durch Bodenwaage, Kosten gemäss Jahresrechnung 2023
7301.3010.00	28'000.00	25'000.00	3'000.00	Lohnaufwand Geschäftsleitung analog Jahresrechnung 2023, Personalwechsel Ende 2024
7301.3102.00	8'500.00	8'500.00	-	Verschiebung Druck und Versand neuer KEWY-Flyer von 2024 auf 2025 infolge Personalwechsel (letzte Version 2019)
7301.3130.02	515'000.00	510'000.00	5'000.00	5'000 Tonnen à Fr. 102.70 (Annahme, keine zusätzliche Teuerung, gemäss ASTAG-Index), leichter Rückgang der Menge
7301.3130.03	55'000.00	65'000.00	-10'000.00	neue Regelung mit Maag Recycling AG ab 01.01.2023 mit tieferen Transportkosten (Bruchglas und Alu/Weissblech), Wegfall Ganzglassammlung mit Vetrum AG ab 01.01.2025
7301.3130.04	25'400.00	18'000.00	7'400.00	Tariferhöhung Umweltunterricht auf neues Schuljahr, zusätzlich einmaliger Projektbeitrag Fr. 5'000.00
7301.3132.00	-	5'000.00	-5'000.00	Nachführung Archiv und befristete Ablage (Ausführung 2024 durch Geschäftsleitung, keine externe Kosten)
7301.3614.00	600'000.00	606'000.00	-6'000.00	5'000 Tonnen à Fr. 120.00 (Leistungsvereinbarung mit KVA Winterthur für Periode 2024-2028)
7301.3632.00	32'000.00	38'000.00	-6'000.00	Beiträge an Gemeinden für Anti-Littering-Aktionen Fr. 2'000.00, Anteil Gemeinden an Nettoerlös aus Separatsammlungen Fr. 30'000.00 (Erlös Gemeinden höher, da tiefere Transportkosten dank Neuregelung Maag Recycling AG, Wegfall Ganzglas)
7301.4240.04	81'600.00	90'000.00	-8'400.00	Entschädigung Vetroswiss für Glassammlung (Annahme 840 Tonnen à Fr. 96.00), Entschädigung von InnoRecycling AG für Kunststoffsammlung (Annahme 70 Tonnen à Fr. 15)

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	3'400.00	0.00	3'400.00	0.00	4'277.15	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	1'391'200.00	1'367'600.00	1'402'400.00	1'377'000.00	1'481'504.11	1'413'126.45
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	23.55
Total Aufwand / Ertrag	1'394'600.00	1'367'700.00	1'405'800.00	1'377'100.00	1'485'781.26	1'413'150.00
Aufwandüberschuss		-26'900.00		-28'700.00		-72'631.26
Total	1'394'600.00	1'394'600.00	1'494'800.00	1'494'800.00	1'485'781.26	1'485'781.26

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'400.00	0.00	3'400.00	0.00	4'277.15	0.00
			3'400.00		3'400.00		4'277.15
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	3'400.00	0.00	3'400.00	0.00	4'277.15	0.00
			3'400.00		3'400.00		4'277.15
011	Legislative Nettoergebnis	3'400.00	0.00	3'400.00	0.00	4'277.15	0.00
			3'400.00		3'400.00		4'277.15
0110	Legislative Nettoergebnis	3'400.00	0.00	3'400.00	0.00	4'277.15	0.00
			3'400.00		3'400.00		4'277.15
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		2'000.00		2'877.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'391'200.00	1'367'600.00	1'402'400.00	1'377'000.00	1'481'504.61	1'413'126.95
			23'600.00		25'400.00		68'377.66
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	1'391'200.00	1'367'600.00	1'402'400.00	1'377'000.00	1'481'504.61	1'413'126.95
			23'600.00		25'400.00		68'377.66
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	1'391'200.00	1'367'600.00	1'402'400.00	1'377'000.00	1'481'504.61	1'413'126.95
			23'600.00		25'400.00		68'377.66
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	98'700.00	98'700.00	99'700.00	99'700.00	88'279.95	88'279.95
			0.00		0.00		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		10'000.00		8'976.75	
3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		701.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		27.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		44.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00		0.00		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		3'500.00		4'096.30	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'000.00		6'000.00		4'107.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		28'000.00		30'065.45	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00		0.00		12'037.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		577.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00		523.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		958.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'300.00		4'300.00		0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		28'000.00		22'862.55	
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		1'000.00		600.00		1'162.10
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		97'700.00		99'100.00		87'117.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	1'292'500.00	1'268'900.00	1'302'700.00	1'277'300.00	1'393'224.66	1'324'847.00
			23'600.00		25'400.00		68'377.66
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'500.00		3'880.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'000.00		25'000.00		29'287.45	
3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'200.00		2'463.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		3'500.00		3'370.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		700.00		242.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300.00		274.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		0.00		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		537.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'500.00		8'500.00		2'585.45	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		0.00		0.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000.00		3'000.00		1'111.01	
3130.02	Transportkosten Kehricht	515'000.00		510'000.00		514'486.85	
3130.03	Transportkosten Separatsammlungen	55'000.00		65'000.00		63'160.15	
3130.04	Umweltunterricht	25'400.00		18'000.00		17'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0.00		5'000.00		0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		5'000.00		5'459.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		0.00	
3170.02	Kosten Delegiertenversammlung	2'000.00		2'000.00		1'766.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		0.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	600'000.00		606'000.00		711'886.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	32'000.00		38'000.00		31'913.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Institutionen)	1'500.00		1'200.00		1'200.00	
4240.01	Gebühren Kehrichtabfuhr		640'000.00		640'000.00		681'466.75
4240.02	Gebühren Leerung Container		520'000.00		520'000.00		534'304.00
4240.03	Erlös Separatsammlungen		24'000.00		24'000.00		21'464.55
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren		81'600.00		90'000.00		84'311.70
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 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	27'000.00 -27'000.00	0.00	28'800.00 -28'800.00	0.00	72'654.81 -72'654.81
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	0.00	100.00 -100.00	0.00	100.00 -100.00	0.00	23.55 -23.55
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	100.00 -100.00	0.00	100.00 -100.00	0.00	23.55 -23.55
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	100.00 -100.00	0.00	100.00 -100.00	0.00	23.55 -23.55
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe an Unternehmen		100.00		100.00		23.55
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	26'900.00 -26'900.00	0.00	28'700.00 -28'700.00	0.00	72'631.26 -72'631.26
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	26'900.00 -26'900.00	0.00	28'700.00 -28'700.00	0.00	72'631.26 -72'631.26
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	26'900.00 -26'900.00	0.00	28'700.00 -28'700.00	0.00	72'631.26 -72'631.26
9000.00	Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		26'900.00		28'700.00		72'631.26

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung
Abfallwirtschaft

Konfiskatvernichtung, Tierkörperbeseitigung, Kadaverentsorgung / Kehrlichtabfuhr, Separatsammlungen

Budget 2025: keine Investitionen vorgesehen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		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	75'000.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	75'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0.00		-75'000.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	0.00	0.00	75'000.00	-	0.00	0.00
			0.00		75'000.00		0.00
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00	75'000.00	-	0.00	0.00
			0.00		75'000.00		0.00
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00	75'000.00	-	0.00	0.00
			0.00		75'000.00		0.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	0.00	0.00	75'000.00	-	0.00	0.00
			0.00		75'000.00		0.00
5040.00	Sanierung Elektroanlagen, Erstellung PVA	0.00		75'000.00		0.00	
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	-	75'000.00	0.00	0.00
			0.00		-75'000.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	-	75'000.00	0.00	0.00
			0.00		-75'000.00		0.00
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	-	75'000.00	0.00	0.00
			0.00		-75'000.00		0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	-	75'000.00	0.00	0.00
			0.00		-75'000.00		0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		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 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Keine Investitionen im Finanzvermögen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	3300.40	4'300.00	4300.00	0.00
Total			4'300.00	4300.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300.40	4'300.00	4300.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			4'300.00	4300.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Andelfingen	3'570	3'428	3'428	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Benken	849	847	847	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Berg am Irchel	601	592	592	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Buch am Irchel	1'032	1'038	1'038	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Dachsen	1'974	1'951	1'951	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Dorf	721	712	712	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Flaach	1'489	1'474	1'474	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Henggart	2'318	2'257	2'257	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Kleinandelfingen	2'191	2'131	2'131	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Laufen-Uhwiesen	1'810	1'780	1'780	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Marthalen	1'948	1'948	1'948	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Ossingen	1'697	1'710	1'710	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Rheinau	1'284	1'285	1'285	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Stammheim	2'898	2'873	2'873	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Thalheim an der Thur	1'027	979	979	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Trüllikon	1'090	1'065	1'065	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Truttikon	471	464	464	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Volken	380	381	381	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	27'350	26'915	26'915	
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