

Zweckverband Kehrrichtorganisation Wyland (KEWY)

Budget 2027

Ablieferung an Vorsteherschaft	30.06.2026
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	08.07.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15.07.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	03.09.2026
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	xx.xx.2026
Veröffentlichung	xx.xx.2026

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 - 21
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	22
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	23 - 24
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	25 - 26
Anhang zum Budget	27
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
13 Finanzkennzahlen	29

Kontakt

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

Rechnungsführerin: Doris Sigg, Ossingen
 Telefon Telefon 079 676 22 68
 E-Mail doris.sigg@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. 850'000.00 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 und die Gebühren dabei belassen werden.

Es wird mit einer leicht steigenden Kehrrichtmenge gerechnet. Sobald das Eigenkapital unter Fr. 100'000.00 sinkt, müssen die Gebühren angepasst werden. Bei den Separatsammlungen Bruchglas sinkt sowohl die Menge als auch der Preis jährlich leicht. Ebenfalls sinken bei Alu/Weissblech die Mengen leicht. Die Preise variieren aufgrund der unsicheren Marktlage stark.

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 Ende März 2027.

Das Submissionsverfahren wurde 2026 eingeleitet.

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 2027 voraussichtlich total Fr. 226.15 pro Tonne (Fr. 105.10 Transport 2026 + ca. 1% = Fr. 106.15 und Fr. 120.00 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 2026 sind auf Seite 14 dargelegt.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat das **Budget 2027** des Zweckverbands Kehrrichtorganisation Wyland genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'465'700.00
Gesamtertrag	Fr.	1'414'400.00
Aufwandüberschuss	Fr.	51'300.00

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 Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2027 des Zweckverbands Kehrrichtorganisation Wyland zu genehmigen.

Flaach, 08.07.2026

Zweckverband Kehrrichtorganisation Wyland
Verbandsvorstand


Daniel Fehr
Präsident


Doris Sigg
Geschäftsführerin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2027** des Zweckverbands Kehrichtorganisation Wyland (KEWY) in der von der Vorsteherschaft am 8. Juli 2026 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'465'700
	Gesamtertrag	CHF	1'414'400
	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung (-)	CHF	-51'300
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

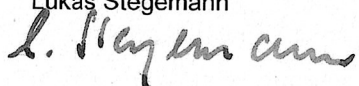
Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Kehrichtorganisation Wyland (KEWY) finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2027 des Zweckverbands Kehrichtorganisation Wyland (KEWY) entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

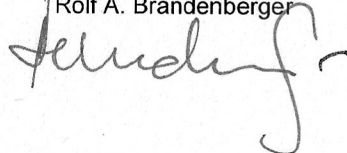
8450 Andelfingen, 3. September 2026

Rechnungsprüfungskommission Andelfingen

Präsident
Lukas Stegemann



Aktuar
Rolf A. Brandenberger



Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das **Budget 2027** des Zweckverbands Kehrichtorganisation Wyland entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'465'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'414'400.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	51'300.00
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.

Trüllikon, 05.11.2026

Zweckverband Kehrichtorganisation Wyland
Delegiertenversammlung

Daniel Fehr
Präsident

Doris Sigg
Geschäftsführerin

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe 2026
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	51'300.00	74'900.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	3'000.00	3'000.00	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	-48'300.00	-71'900.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-48'300.00	-71'900.00	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

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand	50'200.00	51'700.00	48'360.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	712'400.00	732'500.00	729'362.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'000.00	3'000.00	2'706.25
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	696'500.00	688'500.00	693'174.85
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'462'100.00</i>	<i>1'475'700.00</i>	<i>1'473'604.40</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'321'000.00	1'321'000.00	1'317'645.44
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)	90'100.00	80'100.00	88'981.40
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'411'100.00</i>	<i>1'401'100.00</i>	<i>1'406'626.84</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-51'000.00	-74'600.00	-66'977.56
34	Finanzaufwand	300.00	300.00	215.45
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-300.00	-300.00	-215.45
	Operatives Ergebnis	-51'300.00	-74'900.00	-67'193.01
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 (-)	-51'300.00	-74'900.00	-67'193.01
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00
	Total	51'300.00	74'900.00	67'193.01
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	1'465'700.00	1'479'300.00	1'477'119.85
	Total Ertrag	1'414'400.00	1'404'400.00	1'409'926.84

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
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	9'384.00
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	9'384.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	9'384.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	9'384.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
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 2027	Budget 2026	Differenz	
7300.3111.00	1'500.00	3'500.00	-2'000.00	keine Anschaffungen von Apparaten, Maschinen, Geräten oder Fahrzeugen geplant
7300.3130.00	32'000.00	34'000.00	-2'000.00	Budgetzahl 2026 zu hoch; Übernahme JR 2025 + 2% Zuschlag ASTAG-Strassenkostenindex
7300.3151.00	1'500.00	4'500.00	-3'000.00	Es stehen keine grossen Service an Gerätschaften an
7300.4632.00	90'000.00	80'000.00	10'000.00	Budget 2026 zu tief; Ertrag Jahresrechnung 2025 + 1.5%
7301.3102.00	3'000.00	20'000.00	-17'000.00	Projekt Stärkung Kunststoffsammlung; Durchführung Ende 2025
7301.3130.02	570'000.00	550'000.00	20'000.00	leicht steigende Menge; Annahme zusätzliche Teuerung ASTAG-Index von 1,5%
7301.3132.00	1'000.00	12'000.00	-11'000.00	keine Submission
7301.3199.00	0.00	2'400.00	-2'400.00	keine MwSt-Vorsteuerminderungen; Sachkonto zugeordnet
7301.3614.00	645'000.00	630'000.00	15'000.00	leicht steigende Abfallmenge; Anteilige Kosten KVA
7301.3632.00	25'000.00	32'000.00	-7'000.00	tieferer Erlös Separatsammlungen Alu/Weissblech und Bruchglas; sinkende Menge
7301.4240.01	715'000.00	700'000.00	15'000.00	höherer Ertrag durch Verkauf KEWY-Produkte aufgrund leicht steigender Abfallmenge
7301.4240.02	515'000.00	520'000.00	-5'000.00	sinkende Mengen bei Leerungen gewichtsabhängiger Container
7301.4240.04	70'000.00	80'000.00	-10'000.00	tieferer Ertrag vorgezogene Recyclinggebühr Glas (VetroSwiss)

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'600.00	0.00	3'600.00	0.00	3'350.00	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	1'461'800.00	1'414'300.00	1'475'400.00	1'404'300.00	1'473'554.00	1'409'926.84
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	300.00	100.00	300.00	100.00	215.45	0.00
Total Aufwand / Ertrag		1'465'700.00	1'414'400.00	1'479'300.00	1'404'400.00	1'477'119.45	1'409'926.84
Aufwandüberschuss			51'300.00		74'900.00		67'193.01
Total		1'465'700.00	1'465'700.00	1'479'300.00	1'479'300.00	1'477'119.45	1'477'119.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'600.00	0.00	3'600.00	0.00	3'350.00	0.00
			3'600.00		3'600.00		3'350.00
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	3'600.00	0.00	3'600.00	0.00	3'350.00	0.00
			3'600.00		3'600.00		3'350.00
011	Legislative Nettoergebnis	3'600.00	0.00	3'600.00	0.00	3'350.00	0.00
			3'600.00		3'600.00		3'350.00
0110	Legislative Nettoergebnis	3'600.00	0.00	3'600.00	0.00	3'350.00	0.00
			3'600.00		3'600.00		3'350.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00		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		1'950.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'461'800.00	1'414'300.00 47'500.00	1'475'400.00	1'404'300.00 71'100.00	1'473'554.40	1'409'926.84 63'627.56
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	1'461'800.00	1'414'300.00 47'500.00	1'475'400.00	1'404'300.00 71'100.00	1'473'554.40	1'409'926.84 63'627.56
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	1'461'800.00	1'414'300.00 47'500.00	1'475'400.00	1'404'300.00 71'100.00	1'473'554.40	1'409'926.84 63'627.56
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	87'400.00	91'000.00 -3'600.00	96'900.00	81'000.00 15'900.00	89'869.40	89'869.40 0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000.00		9'000.00		8'938.50	
3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		700.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		25.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		59.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00		0.00		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		1'676.50	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		3'500.00		0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'000.00		5'000.00		4'412.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000.00		34'000.00		31'472.30	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00		0.00		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		633.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00		3'000.00		9'003.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		4'500.00		1'607.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'000.00		3'000.00		2'706.25	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		25'334.15	
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		1'000.00		1'000.00		888.00
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		0.00		0.00		0.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		90'000.00		80'000.00		88'981.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'374'400.00	1'323'300.00	1'378'500.00	1'323'300.00	1'383'685.00	1'320'057.44
	Nettoergebnis		51'100.00		55'200.00		63'627.56
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'500.00		5'800.00		3'740.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000.00		30'000.00		30'304.15	
3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'500.00		960.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00		0.00		0.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		400.00		436.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		283.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		1'528.15	
3091.00	Personalwerbung	0.00		0.00		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		2'000.00		383.20	
3100.00	Büromaterial	600.00		500.00		569.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		20'000.00		22'624.50	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0.00		0.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		0.00	
3130.00	Layoutaufbereitung	0.00		0.00		1'000.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		1'307.80	
3130.02	Transportkosten Kehrrecht	570'000.00		550'000.00		560'496.35	
3130.03	Transportkosten Separatsammlungen	60'000.00		60'000.00		58'969.20	
3130.04	Umweltunterricht	20'000.00		20'000.00		25'670.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		12'000.00		0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00		3'000.00		4'740.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'500.00		1'249.40	
3170.02	Kosten Delegiertenversammlung	2'000.00		2'000.00		1'579.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		1'000.00		0.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00		2'400.00		0.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	0.00		0.00		0.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	645'000.00		630'000.00		643'831.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		32'000.00		22'469.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Institutionen)	1'500.00		1'500.00		1'540.00	
4240.01	Gebühren Kehrrechtabfuhr		715'000.00		700'000.00		714'568.15
4240.02	Gebühren Leerung Container		515'000.00		520'000.00		513'944.10
4240.03	Erlös Separatsammlungen		20'000.00		20'000.00		19'265.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren		70'000.00		80'000.00		68'979.24
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 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	300.00	51'400.00 -51'100.00	300.00	75'000.00 -74'700.00	215.45	67'193.01 -66'977.56
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	300.00	0.00 300.00	300.00	0.00 300.00	215.45	0.00 215.45
969	Finanzvermögen übriges Nettoergebnis	300.00	0.00 300.00	300.00	0.00 300.00	215.45	0.00 215.45
9690	Finanzvermögen übriges Nettoergebnis	300.00	0.00 300.00	300.00	0.00 300.00	215.45	0.00 215.45
3499	übriger Finanzaufwand	300.00	0.00	300.00	0.00	215.45	0.00
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	0.00	100.00 -100.00	0.00	100.00 -100.00	0.00	0.00 0.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	100.00 -100.00	0.00	100.00 -100.00	0.00	0.00 0.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00	100.00 -100.00	0.00	100.00 -100.00	0.00	0.00 0.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe an Unternehmen		100.00		100.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	51'300.00 -51'300.00	0.00	74'900.00 -74'900.00	0.00	67'193.01 -67'193.01
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	51'300.00 -51'300.00	0.00	74'900.00 -74'900.00	0.00	67'193.01 -67'193.01
9999	Abschluss	0.00	51'300.00	0.00	74'900.00	0.00	67'193.01

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		-51'300.00		-74'900.00		-67'193.01
9000.00	Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		51'300.00		74'900.00		67'193.01

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung Abfallwirtschaft

Konfiskatvernichtung, Tierkörperbeseitigung, Kadaverentsorgung / Kehrrichtabfuhr, Separatsammlungen

Budget 2027: keine Investitionen vorgesehen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		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	9'384.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'384.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0.00		0.00		9'384.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'384.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'384.00
			0.00		0.00	9'384.00	0.00
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'384.00
			0.00		0.00	9'384.00	0.00
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'384.00
			0.00		0.00	9'384.00	0.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'384.00
			0.00		0.00	9'384.00	0.00
5040.00	Sanierung Elektroanlagen, Erstellung PVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6340	Einmalvergütung Förderbeitrag					0.00	9'384.00
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	9'384.00	0.00
			0.00		0.00	0.00	9'384.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	9'384.00	0.00
			0.00		0.00		9'384.00
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	9'384.00	0.00
			0.00		0.00		9'384.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	9'384.00	0.00
			0.00		0.00		9'384.00
5900	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		9'384.00	
6900	Aktivierung Ausgaben		0.00		0.00		0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		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 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Keine Investitionen im Finanzvermögen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	3300.40	3'000.00	3'000.00	2'706.25
	Total		3'000.00	3'000.00	2'706.25
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300.40	3'000.00	3'000.00	2'706.25
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		3'000.00	3'000.00	2'706.25

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Richtwerte
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Andelfingen	3'702	3'678	3'678	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Benken	894	882	882	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Berg am Irchel	597	589	589	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Buch am Irchel	1'062	1'060	1'060	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Dachsen	1'898	1'931	1'931	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Dorf	739	727	727	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Flaach	1'564	1'488	1'488	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Henggart	2'361	2'338	2'338	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Kleinandelfingen	2'270	2'225	2'225	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Laufen-Uhwiesen	1'839	1'824	1'824	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Marthalen	2'027	1'991	1'991	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Ossingen	1'845	1'823	1'823	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Rheinau	1'326	1'315	1'315	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Stammheim	2'967	2'933	2'933	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Thalheim an der Thur	1'022	1'005	1'005	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Trüllikon	1'132	1'102	1'102	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Truttikon	468	461	461	
Anzahl Einwohner Verbandsgemeinde Volken	386	382	382	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	28'099	27'754	27'754	
Selbstfinanzierungsgrad	n.a.	n.a.	n.a.	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				