

**Zweckverband
Kehrichtorganisation Wyland (KEWY)**

Finanz- und Aufgabenplan 2022

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	18.11.2021
Veröffentlichung	26.11.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zum Finanz- und Aufgabenplan	
1 Erläuterungen	3
Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten	
2 Grundlagen	4 - 6
3 Prognosen	7
Planung	
4 Investitionsplanung	8
5 Planerfolgsrechnung	9
6 Planbilanz	10
7 Plangeldflussrechnung	11
8 Zusammenfassung	12

Kontakt

Zweckverband Kehrrichtorganisation Wyland (KEWY)
Thurtalstrasse 19
8478 Thalheim an der Thur

Geschäftsführerin Marianne Klingenhegel
Telefon 052 320 82 84
E-Mail marianne.klingenhegel@kewy.ch

Erläuterungen

Prognosen - Erläuterungen zu den erwarteten Entwicklungen

Der Preis für die Verbrennung des Siedlungsabfalles beträgt für die Planungszeit gemäss Leistungsvereinbarung weiterhin CHF 140.00 pro Tonne.

Der Preis für den Transport des Siedlungsabfalles beträgt ab 1. Januar 2021 CHF 95.10 pro Tonne.

Somit ist beim Siedlungsabfall insgesamt mit konstant bleibenden Kosten und einer tendenziell eher leicht sinkenden Kehrrichtmenge zu rechnen.

Mit dieser Annahme sollten die Gebühren für die Planungsjahre auf stabilem Niveau belassen werden können.

Bei den Separatsammlungen (Glas und Alu/Weissblech) wird von konstanten Mengen und stabilen Preisen ausgegangen.

Für die Tierkörperbeseitigung wird mit stabilen Verhältnissen gerechnet. Die Kosten werden vollumfänglich den Verbandsgemeinden bzw. den Verursachern belastet.

Die Quersubventionierung aus dem gebührenfinanzierten Bereich entfällt seit der Umstellung auf HRM2 ab 2019.

Investitionsplanung - Erläuterungen zu einzelnen Investitionsvorhaben

Bei der Kläranlage Andelfingen, wo sich auch die regionale Kadaversammelstelle (REKAS) befindet, besteht ein Vorprojekt für den Neubau eines Pumpwerks.

Wird dieses Bauprojekt umgesetzt, werden Anpassungsarbeiten an der REKAS im Bereich des Vorplatzes und der Anlieferungsrampe notwendig. Zudem würde

ein gemäss Auflagen des Veterinäramtes aus Hygienegründen bzw. zur Seuchenprävention notwendiges Garderobengebäude realisiert, um das bestehende

Provisorium im Bereich der Kläranlage ablösen zu können. Der Baubeginn ist gemäss Auskunft des Kläranlageverbandes Andelfingen für 2024 vorgesehen.

Das Flachdach des Kühlgebäudes war undicht und musste deswegen 2021 ausserplanmässig saniert werden. Dabei wurden bereits Vorkehrungen getroffen,

um später eine Photovoltaikanlage (PVA) installieren zu können. Die PVA soll im Zusammenhang mit den übrigen Baurbeiten errichtet werden.

Die Elektroinstallationen im Betriebsgebäude der REKAS ist veraltet und in letzter Zeit fallen vermehrt Reparaturkosten an. Im Zusammenhang mit den restlichen Bauarbeiten ist vorgesehen, auch diese zu sanieren und den aktuellen Bedürfnissen anzupassen.

Aufgabenplanung - Erläuterungen zur Aufgabenerfüllung und -entwicklung

Die Zweckverbandsstatuten wurden revidiert und von den Stimmberechtigten am 26.09.2021 genehmigt, so dass die revidierten Statuten am 01.01.2022 in Kraft treten.

Für die Verbrennung des Siedlungsabfalls besteht eine Leistungsvereinbarung mit der Stadtwerk Winterthur (KVA Winterthur) für die Periode 2019-2023.

Der Transportvertrag mit der Mühle Transport AG wurde für die Laufzeit 2020-2027 abgeschlossen.

Für die Produktion/Lieferung/Inkasso der KEWY-Produkte wurde mit der FO-Security GmbH ein Vertrag für die Laufzeit 2020-2024 abgeschlossen.

Die Submission für den Transport und die Verwertung der Separatsammlungen Bruchglas und Alu/Weissblech wurde aufgrund der Corona-Pandemie um zwei Jahre nach hinten verschoben und wird somit voraussichtlich 2022 durchgeführt.

Beim Transport der Tierkörper aus den Gemeindesammelstellen in die REKAS in Andelfingen sind keine Änderungen absehbar und dem Betrieb der REKAS sind keine grundlegenden Veränderungen absehbar. Beim Betrieb der REKAS ist für 2022 vorgesehen, eine elektronische Überrollwaage mit elektronischem Erfassungssystem für die Direktanlieferungen einzurichten. Mit der Einführung der Waapflicht muss ein neues Reglement für die Benutzung erlassen werden.

Grundlagen

Name Zweckverband:	Zweckverband Kehrrichtorganisation Wyland (KEWY)
Erstellungsdatum:	20.10.2021
1. Planjahr = Budgetjahr:	2022

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2022

Die Betriebskosten für die Siedlungsabfallentsorgung finanziert der Zweckverband grundsätzlich über Gebühren.

Bei den Separatsammlungen Glas und Alu/Weissblech werden der Nettoertrag (Glas) bzw. der Nettoaufwand (Alu/Weissblech) mit den Verbandsgemeinden abgerechnet.

Die nicht durch Gebühren gedeckten Betriebskosten des Zweckverbandes für die Tierkörperentsorgung werden von den Verbandsgemeinden wie folgt gedeckt:

1. Der Verwaltungsaufwand für die Entsorgung von Tierkörper beträgt jährlich pauschal CHF 3'300.
2. Die Kosten für die Entsorgung von Tierkörper werden den Verbandsgemeinden entsprechend der Anzahl entsorgter Kadaverkübel verrechnet.

Grundlagen - Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
30 Personalaufwand	50'716.50	51'200.00	46'400.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	678'820.70	677'800.00	720'200.00
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)	801'672.33	768'700.00	779'700.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'531'209.53</i>	<i>1'497'700.00</i>	<i>1'546'300.00</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'446'876.00	1'329'000.00	1'353'600.00
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)	77'750.65	88'900.00	113'400.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'524'626.65</i>	<i>1'417'900.00</i>	<i>1'467'000.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-6'582.88</i>	<i>-79'800.00</i>	<i>-79'300.00</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	-6'582.88	-79'800.00	-79'300.00
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	-6'582.88	-79'800.00	-79'300.00
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	1'534'509.53	1'501'000.00	1'549'600.00
Total Ertrag	1'527'926.65	1'421'200.00	1'470'300.00

Grundlagen - Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
5 Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
6 Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00

Grundlagen - Bilanz

	31.12.2020
10 Finanzvermögen	993'924.12
14 Verwaltungsvermögen	0.00
Total Aktiven	993'924.12
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	469'214.19
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
29 Eigenkapital	524'709.93
Total Passiven	993'924.12

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

Steigerung (+) / Senkung (-) in Prozent gegenüber dem Vorjahr

Aufwand	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
30 Personalaufwand	46'400.00	0.5%	0.5%	0.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	720'200.00	1.0%	1.0%	1.0%
34 Finanzaufwand	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	779'700.00	1.0%	1.0%	1.0%
Ertrag				
42 Entgelte	1'353'600.00	0.5%	0.5%	0.5%
44 Finanzertrag	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	113'400.00	1.0%	1.0%	1.0%

Zusätzliche einmalige/wiederkehrende Aufwände oder Erträge in der Erfolgsrechnung (Sprungkosten)

Steigerung (+) / Senkung (-) in Franken gegenüber dem Vorjahr

Aufwand	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
30 Personalaufwand	46'400.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	720'200.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	779'700.00	0.00	0.00	0.00
Ertrag				
42 Entgelte	1'353'600.00	0.00	0.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	113'400.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsplanung

Nr.	Investitionsvorhaben	Nutzungs- dauer	Nutzungs- beginn	Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-)					Total
				Anlagen im Bau bis 2023	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Folgejahre ab 2025	
Hochbauten (Sachgruppe IR 5040)									
1	REKAS Projektierung Garderobe/PVA/Vorplatz/Rampe	10	2023	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00
2	REKAS: Sanierung/Anpassung Elektroinstallationen	20	2023	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00
3	REKAS: Zwischenbau Garderobe	33	2024	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00
4	REKAS: Photovoltaikanlage	20	2024	0.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00	45'000.00
5									0.00
Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030)									
6	REKAS: Sanierung/Anpassung Vorplatz und Rampe	20	2023	0.00	40'000.00	0.00	0.00	0.00	40'000.00
7									0.00
8									0.00
9									0.00
10									0.00
Mobillien (Sachgruppe IR 5060)									
11									0.00
12									0.00
13									0.00
14									0.00
15									0.00
Total				0.00	60'000.00	85'000.00	0.00	0.00	145'000.00

Planerfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
30 Personalaufwand	50'716.50	51'200.00	46'400.00	46'630.00	46'860.00	47'090.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	678'820.70	677'800.00	720'200.00	727'400.00	734'670.00	742'020.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	3'500.00	6'962.12	6'962.12
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden)	801'672.33	768'700.00	779'700.00	787'500.00	795'380.00	803'330.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'531'209.53</i>	<i>1'497'700.00</i>	<i>1'546'300.00</i>	<i>1'565'030.00</i>	<i>1'583'872.12</i>	<i>1'599'402.12</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'446'876.00	1'329'000.00	1'353'600.00	1'360'370.00	1'367'170.00	1'374'010.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden)	77'750.65	88'900.00	113'400.00	114'530.00	115'680.00	116'840.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'524'626.65</i>	<i>1'417'900.00</i>	<i>1'467'000.00</i>	<i>1'474'900.00</i>	<i>1'482'850.00</i>	<i>1'490'850.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-6'582.88</i>	<i>-79'800.00</i>	<i>-79'300.00</i>	<i>-90'130.00</i>	<i>-101'022.12</i>	<i>-108'552.12</i>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Operatives Ergebnis	-6'582.88	-79'800.00	-79'300.00	-90'130.00	-101'022.12	-108'552.12
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-6'582.88	-79'800.00	-79'300.00	-90'130.00	-101'022.12	-108'552.12
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	-6'582.88	-79'800.00	-79'300.00	-90'130.00	-101'022.12	-108'552.12

Planbilanz

	Bilanz 2020	Planbilanz 2021	Planbilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025
10 Finanzvermögen	993'924.12	914'124.12	834'824.12	688'194.12	509'134.12	407'544.12
14 Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	56'500.00	134'537.88	127'575.76
Aktiven	993'924.12	914'124.12	834'824.12	744'694.12	643'672.00	535'119.88
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	469'214.19	469'214.19	469'214.19	469'214.19	469'214.19	469'214.19
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
29 Eigenkapital	524'709.93	466'815.02	400'415.02	300'685.02	193'515.02	76'302.90
Passiven	993'924.12	936'029.21	869'629.21	769'899.21	662'729.21	545'517.09

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2021	Plan-GFR 2022	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	-79'800.00	-79'300.00	-90'130.00	-101'022.12	-108'552.12
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	3'500.00	6'962.12	6'962.12
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-79'800.00	-79'300.00	-86'630.00	-94'060.00	-101'590.00
Nettoinvestitionen	0.00	0.00	-60'000.00	-85'000.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	0.00	-60'000.00	-85'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-79'800.00	-79'300.00	-146'630.00	-179'060.00	-101'590.00
Zunahme (+) / Abnahme (-) Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 Veränderung Finanzvermögen	-79'800.00	-79'300.00	-146'630.00	-179'060.00	-101'590.00

Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Zweckverband Kehrrichtorganisation Wyland (KEWY)**

Erstelldatum: 20.10.2021

1. Planjahr = Budgetjahr: **2022**

Investitionsplanung

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Nettoinvestitionen	0.00	-60'000.00	-85'000.00	0.00

Planerfolgsrechnung

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-79'300.00	-90'130.00	-101'022.12	-108'552.12
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	-79'300.00	-90'130.00	-101'022.12	-108'552.12

Planbilanz

	Planbilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025
10 Finanzvermögen	834'824.12	688'194.12	509'134.12	407'544.12
14 Verwaltungsvermögen	0.00	56'500.00	134'537.88	127'575.76
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	469'214.19	469'214.19	469'214.19	469'214.19
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00
29 Eigenkapital	400'415.02	300'685.02	193'515.02	76'302.90

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2022	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-79'300.00	-86'630.00	-94'060.00	-101'590.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	-60'000.00	-85'000.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00