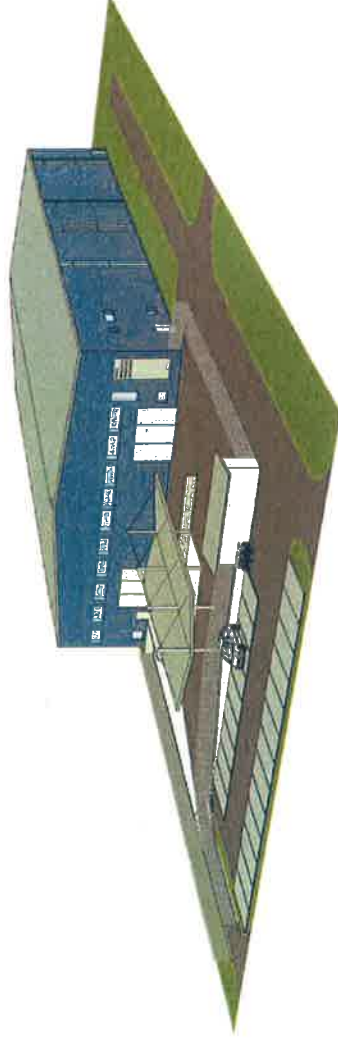


KEZO

Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland

**ERLÄUTERUNGEN
ZUR
JAHRESRECHNUNG
2015**



| Konto | Bezeichnung | + Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag | Begründung |
|--------------|--------------------------------------|--|--|
| 721.1 | Kehrichtverbrennung | | |
| 3010 | Besoldungen | - 496'194 | Die Mitarbeiter für den Betrieb der Anlage der ZAV Recycling AG werden neu über die Funktion 721.9 abgerechnet |
| 3030 | Sozialaufwendungen | - 153'802 | Die Mitarbeiter für den Betrieb der Anlage der ZAV Recycling AG werden neu über die Funktion 721.9 abgerechnet |
| 3080 | Aushilfen/Temporäreinsätze | + 20'218 | Mehr Fremdunterstützung für Ofenreinigung |
| 3090 | Personalnebenkosten | - 64'589 | Weiterbildungskurse wegen zu geringen Anmeldungen verschoben |
| 3110 | Anschaffung Maschinen/Werkzeuge | - 246'435 | Folgende Beschaffungen wurden wegen Projektverzögerungen noch nicht getätigt: Erweiterung des Kältenetzes: CHF 120'000 Messstation für Radioaktivität: CHF 80'000 Erweiterung der Videoanlage: CHF 30'000 Kesselgerüst: CHF 12'000 |
| 3130 | Allg. Betriebsaufwand | - 428'440 | - Tieferer Chemikalienbedarf und -preis (EUR) als erwartet: CHF 272'000 - Tieferer Dieselpreis: CHF 70'000 - Weniger Analysen: CHF 40'000 - Nicht budgetierte zusätzliche Neuanschlüsse für Fernwärme: CHF 75'000 - Bodensanierung Geländeteil West: CHF 223'000 |
| 3140 | Unterhalt Bauten | + 267'544 | |
| 3150 | Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen | - 751'384 | Die Revision der Ofenlinie 2 wurde in Folge grosser Nachfrage nach Verbrennungskapazität ins Jahr 2016 verschoben |
| 3161 | Miete Nothalle | - 37'593 | Reduzierte Miete |

| Konto | Bezeichnung | + Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag | Begründung |
|-------|--|--|---|
| 3180 | Dienstleistungen Dritter | + 192'145 | - Ballenproduktion wegen grossem Abfallanfall während der Ofenrevision Linie 1: CHF 100'000 |
| 3182 | Transporte Entsorgung KVA Schlacke | + 581'295 | - Transporte für Abfallabnahme ab Umladestation Horgen: CHF 100'000 Durch die verzögerte Inbetriebnahme der Anlage der ZAV Recycling AG konnte der Minderaufwand für die Schlackenentsorgung nicht realisiert werden |
| 3183 | Entsorgung KVA Schrott | + 30'850 | Transportkosten für den Verkauf von KVA Schrott (vergleiche Konto 4354) |
| 3184 | Planungs-/Projektierungsarbeiten Dritter | - 55'000 | Das Gesamt-Verkehrskonzept wurde noch nicht in Planung gegeben |
| 3187 | ZAV AG | - 58'464 | Weniger Beiträge infolge reduzierter Projektarbeit |
| 3191 | Stromminderlieferung | - 22'000 | Keine Kosten für ungeplante Lieferunterbrüche |
| 3192 | Abweichungen Bandbreitenvereinbarung | - 63'715 | Weniger Bandbreitenunterschreitung als budgetiert |
| 3610 | Bildung Rückstellung BVK | + 19'754 | Erhöhte Sanierungsrückstellungen (Erfolgte Zahlungen für Sanierung im Jahr 2015: CHF 99'874.60) |
| 4342 | Klärschlamm | + 843'631 | - Mehrmenge infolge Projektverzögerung in der Anlage Werdhölzli - Zusätzliche Klärschlammmenge der Deponie Tambrig (Spross AG) |
| 4343 | Ertrag VeVa Abfälle | - 1'007'345 | Weniger Anlieferungen wegen Exporten nach Deutschland |
| 4348 | Bestandesänderung Material in Bunker | - 86'567 | Wird nicht budgetiert |
| 4352 | Leichtfeisenverkauf | - 47'236 | Tiefere Marktpreise |

| Konto | Bezeichnung | + Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag | Begründung |
|-------|----------------------------------|--|---|
| 4354 | Kehrichtschrotterverkauf | + 80'496 | Durch die verzögerte Inbetriebnahme der Anlage der ZAV Recycling AG wurde der KVA Schrott weiterhin selbst aufbereitet (vergleiche 3183) |
| 4356 | Metallverkauf Alu, Kupfer etc. | - 52'070 | Tiefere Marktpreise |
| 4357 | Abwärmeverkauf | + 70'000 | Infolge der Inbetriebnahme des Gewächshauses Beerstecher im Jahr 2014 konnte der vollständige Jahresertrag generiert werden |
| 4360 | Versicherungsleistungen | + 1'154'950 | - Versicherungsleistungen für Hagelschaden 2013: CHF 135'000 - Versicherungsleistungen für Betriebsunterbruch infolge Brandschaden 2012: CHF 368'000 - Versicherungsleistungen für Betriebsunterbruch (Generator 1) 2015: CHF 600'000 - Versicherungsleistungen für Erwerbsausfälle 2015: CHF 50'000 |
| 4390 | Uebrige Entgelte | - 395'275 | - Die Weiterverrechnung an die Stiftung ZAR wird neu über das Konto 4530 abgerechnet: CHF -568'550 - Förderbeiträge für Fernwärmeanschlüsse: CHF 109'000 - Höhere Entschädigung für Winterrevision: CHF 10'000 - Verkauf von Diesel ab Tankstelle: CHF 30'000 - Diverse Verkäufe: CHF 15'000 |
| 4530 | Rückerstattungen Eigene Betriebe | - 562'164 | - Rückerstattung von der Stiftung ZAR für Personalkosten (vergleiche 4390) - Rückerstattungen von der ZAV Recycling AG werden über die Funktion 721.9 abgerechnet |

| Konto | Bezeichnung | + Mehr-Aufwand/Ertrag | - Minder-Aufwand/Ertrag | Begründung |
|--------------|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|--|
| 721.2 | Information | | | |
| 3010 | Besoldungen | - | 43'575 | Infolge der Bauverzögerung des Logistik-/Informationszentrums keine Anpassung der Personalressourcen |
| 3030 | Sozialaufwand | - | 12'626 | Vergleiche Konto 3010 |
| 3110 | Anschaffung Maschinen/Werkzeuge | - | 11'168 | Anschaffungen von technischen Geräten für das Logistik-/Informationszentrum werden im Jahr 2016 getätigt |
| 3188 | PR, Werbe- u. Informationskampagne | - | 12'763 | Weniger Aktivitäten infolge Bauverzögerung vom Logistik-/Informationszentrum |
| 3190 | Übr. Sachaufwand | - | 22'434 | Verschiebung infolge Bauverzögerung |

| Konto | Bezeichnung | + Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag | Begründung |
|--------------|-----------------------|--|--|
| 721.4 | Deponie | | |
| 3120 | Wassergebühren | + | 24'922 Falsch budgetiert |
| 3140 | Unterhalt Grünanlagen | - | 18'033 Bewirtschaftungsaufwand konnte reduziert werden |

| Konto | Bezeichnung | + Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag | Begründung |
|--------------|-----------------------------|--|--|
| 721.7 | Sammeldienst Gewerbe | | |
| 3180 | Dienstleistungen Dritter | - 362'617 | Weniger Kosten infolge Lieferverzögerung eines Fahrzeuges (Abschreibungen) |
| 4341 | Siedlungsabfälle | + 150'748 | Mehr Menge |

| Konto | Bezeichnung | + Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag | Begründung |
|--------------|--------------------------------------|--|---|
| 721.8 | Verwaltung | | |
| 3030 | Sozialaufwand | - 12'971 | Der Sozialaufwand wird pauschal budgetiert. Mitarbeitende unter 25 Jahren bezahlen keine Sparbeiträge für die Pensionskasse, so dass die Aufwände geringer sind |
| 3110 | Anschaffung Maschinen/Werkzeuge | - 24'551 | Geringere Hardwarekosten |
| 3140 | Unterhalt Bauten | + 31'586 | - Instandhaltungsarbeiten infolge Pächterwechsel im Personalrestaurant: CHF 11'000 - Instandhaltungsarbeiten Lüftung im Personalrestaurant: CHF 12'000 - Instandhaltungsarbeiten Wasserleitung der Liegenschaft Brand: CHF 5'000 - Revision des Heizöltanks in der Liegenschaft Bohli: CHF 5'000 |
| 3150 | Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen | - 28'091 | Softwaresystemwechsel noch nicht abgeschlossen |
| 3180 | Dienstleistungen Dritter | + 89'908 | Nicht budgetierte Anwaltskosten insbesondere im Zusammenhang mit patentrechtlichen Auseinandersetzungen: CHF 110'000 |
| 4390 | Uebrige Entgelte | + 11'983 | Rückerstattung für Medienanlass der Baudirektion Zürich (Abfallplanung 2015-2018) (zu Gunsten 3170) |
| 4530 | Rückerstattungen Eigene Betriebe | - 30'000 | Die Rückerstattung wird über die Funktion ZAV Recycling AG verbucht |

| Konto | Bezeichnung | + Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag | Begründung | |
|--------------|--------------------------------|--|------------|--|
| 721.9 | ZAV Recycling AG | | | |
| 3010 | Besoldungen | + | 347'360 | Die Personalkosten wurden über die Funktion 721.1 budgetiert |
| 3030 | Sozialaufwand | + | 81'444 | Die Personalkosten wurden über die Funktion 721.1 budgetiert |
| 3140 | Unterhalt Bauten | + | 98'501 | Mehraufwände am Gebäude infolge Bauverzögerungen. Die Kosten werden von der ZAV Recycling AG vergütet (vergleiche 4530) |
| 4530 | Rückstellungen Eigene Betriebe | + | 951'087 | Die angefallenen Kosten werden der ZAV Recycling AG verrechnet Direkte Kosten: - Personalkosten: CHF 428'804 - Sachaufwand: CHF 108'968 Indirekte Kosten: - Pauschalentschädigung Mitarbeit Geschäftsführer: CHF 50'000 - Miete: CHF 321'002 - Betriebskosten (Strom, Energie, Druckluft, Wasser): CHF 32'435 - Dieselbezug ab Tankstelle: CHF 9'877 |

| Konto | Bezeichnung | + Mehr-Aufwand/Ertrag | - Minder-Aufwand/Ertrag | Begründung |
|--------------|--|-----------------------|-------------------------|--|
| 940.1 | Kapitaldienst | | | |
| 3210 | Zinsen f. kurzfristige Verbindlichkeiten | + | 24'378 | Mehr kurzfristige Kredite infolge Rückzahlung Mitte 2016 |
| 3211 | Skonto Kreditoren | - | 14'169 | Wird nicht budgetiert |
| 3212 | Kursdifferenzen Fremdwährung | + | 18'741 | Wird nicht budgetiert |
| 3220 | Zinsen f. langfristige Verbindlichkeiten | - | 27'754 | Vergleiche Konto 3210 |

| Konto | Bezeichnung | + Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag | Begründung |
|--------------|---------------------------------|--|---|
| 721.1 | Kehrichtverbrennung | | |
| 5030.49 | Trockenschlackenaustrag | + 586'706 | Projektverzögerung wegen der ZAV Recycling AG (Beschluss der Delegiertenversammlung vom 26.10.2006, Investitionsvolumen inkl. Nachtragskredit CHF 2.8 Mio.) |
| 5030.69 | Zuführung Schlackenaufbereitung | + 116'668 | Projektverzögerung wegen ZAV Recycling AG (VR-Beschluss vom 09.10.2013, Investitionsvolumen CHF 1 Mio.) |
| 5030.86 | Logistik-/Informationszentrum | - 2'873'668 | Projektverzögerung (Urnenabstimmung vom 03.03.2013, Investitionsvolumen CHF 9.87 Mio.) |
| 5030.88 | Anschluss Gewächshaus | + 41'172 | Beschluss der Delegiertenversammlung vom 03.07.2014 (Investitionsvolumen CHF 2.5 Mio.) |
| 5030.93 | Erweiterung Energieversorgung | + 288'555 | Stromversorgung für die ZAV Recycling AG, nicht budgetiert |

| Konto | Bezeichnung | + Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag | Begründung |
|--------------|-------------------------------------|--|---|
| 721.8 | Verwaltung | | |
| 5030.87 | Aufbereitungshalle ZAV Recycling AG | + | Projektverzögerung (Beschluss der Delegiertenversammlung vom 30.05.2013, Investitionsvolumen CHF 3.85 Mio.) |
| | | 64'814 | |

