

KEZO

Zweckverband Kehrichtverwertung Zürcher Oberland

**ERLÄUTERUNGEN
ZUR
JAHRESRECHNUNG
2016**



Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.1	Kehrichtverbrennung		
3010	Besoldung	+	264'674 Abgrenzung Überzeit- und Feriensalden
3060	Dienstkleider	-	11'238 Weniger Bedarf an Ueberkleidern
3070	Ueberbrückungszuschuss an Rentner	-	32'627 Zu hoch budgetiert
3090	Personalnebenkosten	-	72'856 - Im letzten Sommer wurde kein Mechanikerlehrling eingestellt, so dass die externen Ausbildungskosten für das 1. Ausbildungsjahr entfallen: CHF 20'000 - Die Schweisskurse wurden nicht durchgeführt: CHF 10'000 - Ausbildungen für das Personal Abfallannahme sind zeitlich verzögert: CHF 10'000 - Reserve für Neueinstellungen: CHF 20'000
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	-	118'571 Die Lagereinrichtung im Logistik- und Informationszentrum konnte günstiger realisiert werden
3130	Allg. Betriebsaufwand	-	282'300 - Tieferer Chemikalienbedarf und -preis (EUR) als erwartet: CHF 180'000 - Weniger Verbrauchsmaterial: CHF 20'000 - Tieferer Dieselpreis: CHF 35'000 - Weniger Analysen: CHF 40'000
3140	Unterhalt Bauten	-	226'932 Gebäudesanierungen wurden z.T. nicht ausgeführt: - Denox Fassade: CHF 150'000 - Bunkerfassade: CHF 120'000
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	-	2'274'101 - Budgetierte Revisionsarbeiten an den Ofenlinien 1 und 3 konnten verschoben werden: CHF 1'400'000 - Weniger Unterhaltsarbeiten Rauchgasreinigungsanlage: CHF 210'000 - Mulden wurden nicht wie geplant ausgewechselt: CHF 150'000 - Gebäudeüberwachung und Markierungskonzept zeitlich verzögert: CHF 100'000 - Revision der Staubsauganlage konnte zeitlich nicht ausgeführt werden: CHF 100'000 - Diverse Reparaturen zeitlich verzögert: CHF 300'000

Jahresrechnung 2016

KEZO Hinwil
Laufende Rechnung

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung	
3161	Miete Nothalle	+	91'140	Der Rückbau der Nothalle wurde zu tief budgetiert
3182	Transporte/Entsorgung KVA Schlacke	+	594'993	Infolge der tieferen Metallertöse wurde für die Schlackenlieferung in die ZAV Recycling AG ein Betrag von CHF 75.-/je Tonne vereinbart (Budget CHF 55.-/je Tonne)
3187	ZAV AG	-	39'721	Weniger Beiträge infolge reduzierter Projektarbeit
3191	Stromminderlieferung	-	24'000	Keine Kosten für ungeplante Lieferunterbrüche
4342	Klärschlamm	+	219'216	Erhöhte Klärschlammannahme während Revisionszeiten in der Anlage Werdhölzli, Zürich
4343	Ertrag VeVa Abfälle	-	901'752	Weniger Anlieferungen infolge Exporten nach Deutschland (VeVa: Verordnung über den Verkehr mit Abfällen)
4344	Marktkehricht	-	517'401	Tiefere Preise
4348	Bestandesänderung Material in Bunker	+	152'388	Wird nicht budgetiert
4350	Stromverkauf	+	514'031	Erhöhte Lieferung
4351	Wärmeverkauf	+	387'227	Erhöhte Lieferung
4352	Leichteisenverkauf	-	25'689	Tiefe Marktpreise
4356	Metallverkauf Alu, Kupfer etc.	+	23'851	Das Alulager wurde verkauft
4360	Versicherungsleistungen	+	69'902	Versicherungsleistungen für Erwerbsausfälle
4390	Uebrige Entgelte	+	49'480	Erhöhte Kostenbeteiligung der Fernwärmebezüger für die Hauszuleitung Fernwärmeanschluss
4530	Rückerstattungen Eigene Betriebe	+	303'040	Diverse Erträge der ZAV Recycling AG für Betriebsmittel, Wärme, Kälte, Ab-/Klarwasser, Strom, Druckluft etc.

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.2	Information		
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	- 23'873	Geringerer Mobilierbedarf für das Logistik und Informationszentrum
3188	PR, Werbe- u. Informationskampagne	- 11'989	Geringere Kosten als budgetiert
721.3	Sonderabfall		
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	- 71'547	Die Anpassung der Sprinkleranlage wird im Jahr 2017 realisiert
721.4	Deponie		
3140	Unterhalt Grünanlagen	- 14'365	Bewirtschaftungsaufwand konnte reduziert werden

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.6	Sammeldienst Haushalt		
3180	Dienstleistungen Dritter	- 184'490	Weniger Abschreibungen und Kosten infolge Lieferverzögerung eines Fahrzeuges
4341	Sammeltransport	- 212'181	Siehe 3180
721.7	Sammeldienst Gewerbe		
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeug	- 29'773	Tiefere Kosten für die Umrüstung der Software auf den Fahrzeugen
3180	Dienstleistungen Dritter	- 204'571	Weniger Abschreibungen und Kosten infolge Lieferverzögerung eines Fahrzeuges
4341	Siedlungsabfälle	- 113'396	Geringere Menge

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag	- Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
721.8	Verwaltung			
3010	Besoldungen	+	28'734	Höhere Kosten infolge Personalfuktuation
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	-	50'729	Folgende Anschaffungen wurden noch nicht getätigt: - Neue Einrichtung für Büro im Vorführraum: CHF 23'000 - EDV-Software wird gemietet: CHF 15'000 - Neue Arbeitsplätze CHF 13'000
3140	Unterhalt Bauten	+	11'473	Mehr Reparaturen an vermieteten Gebäuden
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	-	61'857	Softwareoptimierungen (Buchhaltung/Waage) günstiger realisiert und zeitlich verzögert
3180	Dienstleistungen Dritter	+	39'758	Nicht budgetierte Anwaltskosten
4390	Uebrige Entgelte	+	11'620	Rückerstattung von Prozesskosten (siehe 3180)
4530	Rückerstattungen Eigene Betriebe	+	371'502	- Gebäudevermietung an die ZAV Recycling AG - Ertrag für die Betriebsführertätigkeit

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung	
721.9	ZAV Recycling AG			
3010	Besoldungen	+	167'430	Anlageoptimierungen wurden durch eigenes Personal realisiert
3030	Sozialaufwand	+	55'118	Zu tief budgetiert
3080	Aushilfen/Temporäreinsätze	-	137'427	Die Inbetriebnahme der Handsortierung verzögerte sich
3110	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	+	13'653	Direkte Kosten der ZAV Recycling AG. Diese werden der ZAV Recycling AG weiter verrechnet (vergleiche 4530)
3150	Unterhalt Mobiliar/Anlagen/Maschinen	-	312'153	Die Unterhaltskosten wurden direkt der ZAV Recycling AG in Rechnung gestellt
3180	Dienstleistungen Dritter	+	14'216	Direkte Kosten der ZAV Recycling AG. Diese werden der ZAV Recycling AG weiter verrechnet (vergleiche 4530)
3186	Sachversicherungen	+	15'723	Direkte Kosten der ZAV Recycling AG. Diese werden der ZAV Recycling AG weiter verrechnet (vergleiche 4530)
4363	Rückerstattung ZAV Recycling AG	-	2'208'000	Neuer Verrechnungsmodus im Budget noch nicht berücksichtigt (Systemwechsel mit Jahresrechnung 2015) (vergleiche 4530)
4530	Rückerstattungen Eigene Betriebe	+	1'069'383	Die angefallenen Kosten werden der ZAV Recycling AG verrechnet - Diverse Aufwände: CHF 95'000 - Personalkosten: CHF 975'000

Konto	Bezeichnung	+ Mehr-Aufwand/Ertrag - Minder-Aufwand/Ertrag	Begründung
940.1	Kapitaldienst		
3220	Zinsen f. langfristige Verbindlichkeiten	- 12'000	Die Zinsen für die ausgelaufene Kapitalschuld von CHF 7 Mio. wurde auf das Konto Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten verbucht (siehe 3210)
4210	Aktivzinsen Festgelder/Verzugszinsen	+ 57'304	Zinsgutschrift der Gebäudeversicherung für den Brand der Lagerhalle
721.1	Kehrichtverbrennung		
5030.86	Logistik-/Informationszentrum	+ 2'562'773	Projektverzögerung (Urnenabstimmung vom 03.03.2013, Investitionsvolumen CHF 9.87 Mio.)
5030.92	Rostdurchfallsystem OL1	+ 470'000	Beschluss des Verwaltungsrates vom 26.11.2015 (Kreditsumme pauschal CHF 470'000)
5030.94	Schlackencontainer	+ 106'685	Beschluss des Verwaltungsrates vom 27.10.2016 (gesamte Kreditsumme CHF 300'000)
6620.00	Beiträge anderer	+ 1'146'000	Rückerstattung der Gebäudeversicherung für den Brand der Lagerhalle
721.8	Verwaltung		
5030.87	Aufbereitungshalle ZAV Recycling AG	+ 20'991	Projektverzögerung (Beschluss der Delegiertenversammlung vom 30.05.2013, Investitionsvolumen CHF 3.85 Mio.)