

**Zweckverband Soziales-bp
Hörnlistrasse 71
8330 Pfäffikon ZH**

Budget 2024

Ablieferung an Vorstandsvorstand	27. Juli 2023
Abnahmebeschluss Vorstandsvorstand	21. August 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25. August 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	25. September 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Bauma	18. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Fehraltorf	4. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Hittnau	25. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Stadtrat Verbandsgemeinde Illnau-Effretikon	5. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Lindau	25. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Pfäffikon	3. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Russikon	4. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Weisslingen	10. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Wila	24. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Wildberg	24. Oktober 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Vorstandsvorstands 4
2	Anträge und Beschlüsse 5
Budget	
3	Finanzierung 20
4	Erfolgsrechnung 21
5	Kostenverteiler Erfolgsrechnung 22
6	Investitionsrechnung 25
Budget - Details	
7	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 27
8	Erfolgsrechnung 30
9	Erläuterungen zur Investitionsrechnung 39
10	Investitionsrechnung 40
Anhang zum Budget	
11	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 44
12	Finanzkennzahlen 45

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Vorstandsvorstands

Das Budget 2024 sieht einen Aufwandüberschuss zulasten der Verbandsgemeinden von Fr. 6'963'998.00 vor. Gegenüber dem Budget 2023 von Fr. 6'085'968.00 entspricht dies einem Mehraufwand von Fr. 878'030.00. Die Abweichung lässt sich hauptsächlich mit den Personalkosten und der Beratungsstelle junge Erwachsene erklären.

Das Budget 2024 sieht für die Investitionen in das Verwaltungsvermögen Fr. 338'000.00 vor. Die Investitionen betreffen die Geschäftsräume sdbp und das KESBweb.

Weitere detaillierte Abweichungsbegründungen können bei den Budget Erläuterungen ab der Seite 27 entnommen werden.

Antrag des Verbandsvorstands

1 Der Verbandsvorstand hat das Budget 2024 des Zweckverbands Soziales-bp am 21. August 2023 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'017'809.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'053'811.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	6'963'998.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten wie folgt durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bauma	Fr.	693'498.65
Fehraltorf	Fr.	782'885.50
Hittnau	Fr.	330'434.95
Illnau-Effretikon	Fr.	2'016'221.40
Lindau	Fr.	430'501.65
Pfäffikon	Fr.	1'607'896.30
Russikon	Fr.	507'414.35
Weisslingen	Fr.	295'492.10
Wila	Fr.	211'499.10
Wildberg	Fr.	88'154.00
Total	Fr.	6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Keine Investitionen Finanzvermögen	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Der Vorstand beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2024 des Zweckverbandes Soziales-bp zu genehmigen.

8330 Pfäffikon ZH, 21. August 2023

Präsident/in



Lukas Weiss

Zweckverbandssekretär/in



Iwan Hubschmid

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 des Zweckverbands Soziales-bp in der von dem Vorstand beschlossenen Fassung vom 21. August 2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'017'809.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'053'811.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	6'963'998.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten wie folgt durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bauma	Fr.	693'498.65
Fehraltorf	Fr.	782'885.50
Hittnau	Fr.	330'434.95
Illnau-Effretikon	Fr.	2'016'221.40
Lindau	Fr.	430'501.65
Pfäffikon	Fr.	1'607'896.30
Russikon	Fr.	507'414.35
Weisslingen	Fr.	295'492.10
Wila	Fr.	211'499.10
Wildberg	Fr.	88'154.00
Total	Fr.	6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00

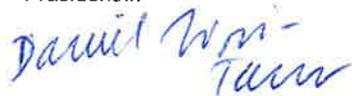
Investitionsrechnung Keine Investitionen Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) hat Antrag und Bericht zum Budget 2024 geprüft und zuhanden des Zweckverband Soziales Bezirk Pfäffikon (ZV-Soziales bp) verabschiedet. Sie beantragt **Zustimmung** zum Antrag des ZV-Soziales bp.

- 3 Die RPK hat den erhöhten Bedarf für das Budget 2024 detailliert analysiert und das Gespräch mit der Geschäftsstelle des ZV-Soziales bp gesucht, um vertiefte Abklärungen zu treffen. Mehrheitlich lassen sich die Mehrkosten von CHF 878'030 auf die erhöhten Personalkosten zurückführen. Diese umfassen einerseits den Teuerungsausgleich für 2023, welcher im Budget 2022 tiefer angesetzt war als vom Regierungsrat beschlossen wurde, und auch den Teuerungsausgleich für das Jahr 2024. Zudem bewirken beschlossene und geplante Stellenplanerweiterung in der Fachstelle Sucht, im Bereich junge Erwachsene sowie die KOKES Empfehlungen den Kostenanstieg. Durch den erhöhten Personalaufwand erhöht sich auch der Sachaufwand für den Personalausbau sowohl auch die Zusammenlegung an die Sophie-Guyer-Strasse. In der Gesamtbetrachtung sind die Mehrkosten nachvollziehbar und transparent dargelegt. Um die gesetzlichen Massnahmen in den Bereichen Kindes- und Erwachsenenschutz nachhaltig sicherzustellen, unterstützt die RPK die stufenweise Umsetzung der KOKES-Empfehlungen.

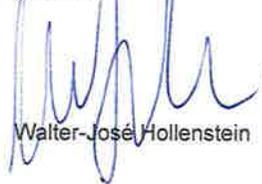
8330 Pfäffikon ZH, 25.09.2023
Rechnungsprüfungskommission

Präsident/in



Daniel Sigrist

Aktuar/in



Walter-José Hollenstein

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Bauma

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2024 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'017'809.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'053'811.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	6'963'998.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten wie folgt durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bauma	Fr.	693'498.65
Fehraltorf	Fr.	782'885.50
Hittnau	Fr.	330'434.95
Illnau-Effretikon	Fr.	2'016'221.40
Lindau	Fr.	430'501.65
Pfäffikon	Fr.	1'607'896.30
Russikon	Fr.	507'414.35
Weisslingen	Fr.	295'492.10
Wila	Fr.	211'499.10
Wildberg	Fr.	88'154.00
Total	Fr.	6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Bauma, **18. Okt. 2023**

Gemeinderat

Gemeindepäsident/in

Gemeindegemeinschafter/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Fehraltorf

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2024 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'017'809.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'053'811.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	6'963'998.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten wie folgt durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bauma	Fr.	693'498.65
Fehraltorf	Fr.	782'885.50
Hittnau	Fr.	330'434.95
Illnau-Effretikon	Fr.	2'016'221.40
Lindau	Fr.	430'501.65
Pfäffikon	Fr.	1'607'896.30
Russikon	Fr.	507'414.35
Weisslingen	Fr.	295'492.10
Wila	Fr.	211'499.10
Wildberg	Fr.	88'154.00
Total	Fr.	6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00

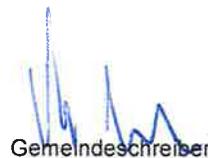
Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Fehraltorf, 4.10.2023

Gemeinderat


Gemeindevorstand/in


Gemeindevorstand/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Hittnau

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2024 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'017'809.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'053'811.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	6'963'998.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten wie folgt durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bauma	Fr.	693'498.65
Fehraltorf	Fr.	782'885.50
Hittnau	Fr.	330'434.95
Illnau-Effretikon	Fr.	2'016'221.40
Lindau	Fr.	430'501.65
Pfäffikon	Fr.	1'607'896.30
Russikon	Fr.	507'414.35
Weisslingen	Fr.	295'492.10
Wila	Fr.	211'499.10
Wildberg	Fr.	88'154.00
Total	Fr.	6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Hittnau, **25. Okt. 2023**

Gemeinderat



Gemeindepräsident/in



Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Stadtrats der Verbandsgemeinde Illnau-Effretikon

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2024 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'017'809.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'053'811.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	6'963'998.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten wie folgt durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bauma	Fr.	693'498.65
Fehraltorf	Fr.	782'885.50
Hittnau	Fr.	330'434.95
Illnau-Effretikon	Fr.	2'016'221.40
Lindau	Fr.	430'501.65
Pfäffikon	Fr.	1'607'896.30
Russikon	Fr.	507'414.35
Weisslingen	Fr.	295'492.10
Wila	Fr.	211'499.10
Wildberg	Fr.	88'154.00
Total	Fr.	6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Illnau-Effretikon, 5.10.2023

Stadtrat


Stadtpäsident/in


Stadtschreiber/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Lindau

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2024 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'017'809.00
Gesamtertrag	Fr.	1'053'811.00
Aufwandüberschuss	Fr.	6'963'998.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten wie folgt durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bauma	Fr.	693'498.65
Fehraltorf	Fr.	782'885.50
Hittnau	Fr.	330'434.95
Illnau-Effretikon	Fr.	2'016'221.40
Lindau	Fr.	430'501.65
Pfäffikon	Fr.	1'607'896.30
Russikon	Fr.	507'414.35
Weisslingen	Fr.	295'492.10
Wila	Fr.	211'499.10
Wildberg	Fr.	88'154.00
Total	Fr.	6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Lindau, 25.10.2023

Gemeinderat

i.v. Blum

Gemeindepräsident/in

i.v. [Signature]

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Pfäffikon

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2024 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'017'809.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'053'811.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	6'963'998.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten wie folgt durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bauma	Fr.	693'498.65
Fehraltorf	Fr.	782'885.50
Hittnau	Fr.	330'434.95
Illnau-Effretikon	Fr.	2'016'221.40
Lindau	Fr.	430'501.65
Pfäffikon	Fr.	1'607'896.30
Russikon	Fr.	507'414.35
Weisslingen	Fr.	295'492.10
Wila	Fr.	211'499.10
Wildberg	Fr.	88'154.00
Total	Fr.	6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Pfäffikon, **3.10.2023**

Gemeinderat



Gemeindepräsident/in



Gemeindevorstand

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Russikon

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2024 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorsitzenden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'017'809.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'053'811.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	6'963'998.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten wie folgt durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bauma	Fr.	693'498.65
Fehraltorf	Fr.	782'885.50
Hittnau	Fr.	330'434.95
Illnau-Effretikon	Fr.	2'016'221.40
Lindau	Fr.	430'501.65
Pfäffikon	Fr.	1'607'896.30
Russikon	Fr.	507'414.35
Weisslingen	Fr.	295'492.10
Wila	Fr.	211'499.10
Wildberg	Fr.	88'154.00
Total	Fr.	6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Russikon, *4. Oktober 2023*

Gemeinderat

Gemeindepräsident/in

Gemeindegemeinsamer/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Weisslingen

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2024 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'017'809.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'053'811.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	6'963'998.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten wie folgt durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bauma	Fr.	693'498.65
Fehrltorf	Fr.	782'885.50
Hittnau	Fr.	330'434.95
Illnau-Effretikon	Fr.	2'016'221.40
Lindau	Fr.	430'501.65
Pfäffikon	Fr.	1'607'896.30
Russikon	Fr.	507'414.35
Weisslingen	Fr.	295'492.10
Wila	Fr.	211'499.10
Wildberg	Fr.	88'154.00
Total	Fr.	6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Weisslingen, **10. Okt. 2023** SC

Gemeinderat

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Wila

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2024 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'017'809.00
Gesamtertrag	Fr.	1'053'811.00
Aufwandüberschuss	Fr.	6'963'998.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten wie folgt durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bauma	Fr.	693'498.65
Fehraltorf	Fr.	782'885.50
Hittnau	Fr.	330'434.95
Illnau-Effretikon	Fr.	2'016'221.40
Lindau	Fr.	430'501.65
Pfäffikon	Fr.	1'607'896.30
Russikon	Fr.	507'414.35
Weisslingen	Fr.	295'492.10
Wila	Fr.	211'499.10
Wildberg	Fr.	88'154.00
Total	Fr.	6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	338'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Wila, 24. Oktober 2023

Gemeinderat Wila


Simon Mösch
Gemeindepräsident/in


Balz Zinniker
Gemeindeschreiber/in



Protokollauszug der Gemeinderatssitzung vom 24.10.2023

Zweckverband Soziales-bp. Ablehnung Budget 2024.

WLDBRG-2023-0057 Zweckverband Soziales-bp. Ablehnung Budget 2024.

13. Fürsorge / 00. Behörden, Institutionen

Am 9. Februar 2020 lehnte die Stimmbevölkerung der Bezirksgemeinden Pfäffikon einen Kredit für die Zentralisierung des Zweckverbandes an einem neuen Standort haushoch ab. Der Verbandsvorstand hat in der Folge an der Sitzung vom 28. April 2020 eine Strategie- und Arbeitsgruppe «Geschäftsräume» beauftragt, das weitere Vorgehen für das Finden neuer Geschäftsräume und die Zusammenlegung der drei Standorte zu erarbeiten. Das Ergebnis dieser Arbeitsgruppe mündete darin, dass mit Beschluss der Mehrheit der Exekutiven der Verbandsgemeinden ein Teilzusammenschluss der bisher drei Standorte mit jährlich wiederkehrenden Mehrkosten von CHF 42'569.65 genehmigt wurde. Der Gemeinderat Wildberg stimmte damals diesen laufenden Ausgaben zu, mit dem Wissen, dass es eine Frage der Zeit ist, bis der Standort Hörnliststrasse 71 aufgelöst wird und man an die Sophie-Guyer-Str. zügelt.

Die Rechnungsprüfungskommission lehnte damals die Zusammenlegung von zwei Standorten sogar ab. Zudem erachtete die Kommission die Bewilligung der Mehrkosten durch die Gemeindevorstände als unzulässig, da deren Finanzkompetenz für wiederkehrende Ausgaben von unter CHF 120'000 durch die Zusammenlegungen überschritten wird.

Vom Zweckverband Soziales-bp liegt das Budget 2024 zur Genehmigung vor. Das Budget wurde vom Verbandsvorstand am 27. Juli 2023 abgenommen. Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 am 25. September 2023 geprüft und empfiehlt den Verbandsgemeinden die Annahme, was den Gemeinderat sehr erstaunt. Wurde doch die erste Etappe der Zusammenlegung noch abgelehnt und nun soll die zweite Etappe über das Budget 2024 mit wiederkehrenden Ausgaben von Fr. 66'947.00 indirekt über das Budget eingestellt werden. Eine Begründung für das Umschwenken der Rechnungsprüfungskommission fehlt.



Der Gemeinderat Wildberg beschliesst:

1. Das vorliegende Budget 2024 des Zweckverbandes Soziales-bp wird abgelehnt.
2. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - Soziales-bp, Hörnlistrasse 71, Postfach 167, 8330 Pfäffikon ZH
 - Alle Gemeinden der Zweckverbände (9)
 - Sozialvorsteher
 - Leiterin Soziales
 - Akten 13.00

Gemeinderat Wildberg


Thomas Kupper
Gemeindepräsident-Stv.


Nicole Ward
Gemeindeschreiberin

versandt am 27.10.2023



Der Gemeinderat Wildberg beschliesst:

1. Das vorliegende Budget 2024 des Zweckverbandes Soziales-bp wird abgelehnt.
2. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - Soziales-bp, Hörnlistrasse 71, Postfach 167, 8330 Pfäffikon ZH
 - Alle Gemeinden der Zweckverbände (9)
 - Sozialvorsteher
 - Leiterin Soziales
 - Akten 13.00

Gemeinderat Wildberg


Thomas Kupper
Gemeindepräsident-Stv.


Nicole Ward
Gemeindeschreiberin

versandt am 27.10.2023

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	Zweckverband hat
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	keine Eigenwirt-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	schaftsbetriebe
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	97'358.00	97'358.00	
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	
Selbstfinanzierung	97'358.00	97'358.00	
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	338'000.00	338'000.00	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-240'642.00	-240'642.00	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	29%	29%	

Bemerkung:

Der Aufwandüberschuss bzw. der Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen wird von den Verbandsgemeinden finanziert.
Die Investitionen werden über Darlehen finanziert.

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	6'254'475.00	5'598'309.00	5'159'258.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'641'156.00	1'445'301.00	1'451'824.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	97'358.00	64'288.00	35'018.40
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	4'000.00	4'000.00	4'001.50
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>7'996'989.00</i>	<i>7'111'898.00</i>	<i>6'650'102.85</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	967'850.00	955'600.00	901'065.75
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)	78'500.00	73'500.00	93'415.10
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'046'350.00</i>	<i>1'029'100.00</i>	<i>994'480.85</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-6'950'639.00	-6'082'798.00	-5'655'622.00
34	Finanzaufwand	17'820.00	4'131.00	2'552.60
44	Finanzertrag	4'461.00	961.00	960.80
	Ergebnis aus Finanzierung	-13'359.00	-3'170.00	-1'591.80
	Operatives Ergebnis	-6'963'998.00	-6'085'968.00	-5'657'213.80
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	-6'963'998.00	-6'085'968.00	-5'657'213.80
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden gemäss Kostenverteiler	6'963'998.00	6'085'968.00	5'657'213.80
	Total	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	3'000.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	3'000.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	8'017'809.00	7'116'029.00	6'652'655.45
	Total Ertrag	1'053'811.00	1'030'061.00	995'441.65

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen oder Beiträge gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden nach folgendem Schlüssel getragen:

- 1/3 nach Massgabe der Einwohnerzahl jeder Gemeinde am Ende des Vorjahres
- 1/3 nach Massgabe der Anzahl der durch den Sozialdienst am Ende des Vorjahres geführten gesetzlichen Fälle
- 1/3 nach Massgabe der Anzahl Personen, für die die KESB im Vorjahr eine Massnahme (des KESR) errichtet hat

Kennzahlen

Gemeinde	Einwohnerzahl		sdbp geführte Fälle		KESB- Anz. Pers. err. 2022	
	Anzahl 2022	% *	Bestand 31.12.2022	% *		% *
Bauma	4'921	7.92%	52	11.95%	14	10.00%
Fehraltorf	6'793	10.93%	37	8.51%	20	14.29%
Hittnau	3'753	6.04%	17	3.91%	6	4.29%
Illnau-Effretikon	17'562	28.26%	143	32.86%	36	25.72%
Lindau	5'717	9.20%	22	5.06%	6	4.29%
Pfäffikon	12'362	19.90%	106	24.37%	35	25.00%
Russikon	4'511	7.26%	20	4.60%	14	10.00%
Weisslingen	3'435	5.53%	22	5.06%	3	2.14%
Wila	2'044	3.29%	16	3.68%	3	2.14%
Wildberg	1'028	1.65%	0	0.00%	3	2.14%
Total	62'126	100.00%	435	100.00%	140	100.00%

27.07.2023

21.08.2023

25.08.2023

* Die im Budget abgebildeten Prozentsätze sind auf zwei Dezimalstellen gerundet, dies kann bei Nachrechnungen zu Differenzen führen.

Kostenverteiler

Gemeinde	Einwohnerzahl Anteil in Fr.	sdbp geführte Fälle Anteil in Fr.	KESB- Anteil in Fr.	Budget 2024	Budget 2023
Bauma	183'872.75	277'492.65	232'133.25	693'498.65	668'270.45
Fehraltorf	253'819.85	197'446.70	331'618.95	782'885.50	610'379.20
Hittnau	140'230.50	90'718.75	99'485.70	330'434.95	230'707.30
Illnau-Effretikon	656'202.60	763'104.70	596'914.10	2'016'221.40	1'665'713.75
Lindau	213'615.20	117'400.75	99'485.70	430'501.65	417'972.55
Pfäffikon	461'905.05	565'658.05	580'333.20	1'607'896.30	1'372'252.00
Russikon	168'553.15	106'727.95	232'133.25	507'414.35	369'922.80
Weisslingen	128'348.50	117'400.75	49'742.85	295'492.10	375'168.40
Wila	76'373.90	85'382.35	49'742.85	211'499.10	297'083.80
Wildberg	38'411.15	-	49'742.85	88'154.00	78'497.75
Total	2'321'332.65	2'321'332.65	2'321'332.70	6'963'998.00	6'085'968.00

Kostenanteil je Gemeinde bei den drei Funktionen Kindes- und Erwachsenenschutz, Alkohol- und Drogenprävention und Leistungen an Familien

Gemeinde	Legislative 0110	Exekutive 0120	Allgemeine Dienste 0220	Kindes- und Erwachse- nenschutz- behörde 1400	Berufliche Grund- bildung 2300	Alkohol- und Drogen- prävention 4310	Leistungen an Pensionierte 5330	Leistungen an Familien 5450	Private Mandats- träger 5452	Fürsorge übriges 5790	Zinsen 9610	CO-2 Abgabe 9710	Total
Bauma				333'796.40		37'913.10		321'789.15					693'498.65
Fehraltorf				376'820.30		42'799.80		363'265.40					782'885.50
Hittnau				159'045.70		18'064.65		153'324.60					330'434.95
Illnau-Effretikon				970'452.40		110'225.45		935'543.55					2'016'221.40
Lindau				207'210.05		23'535.25		199'756.35					430'501.65
Pfäffikon				773'916.40		87'902.60		746'077.30					1'607'896.30
Russikon				244'229.85		27'740.00		235'444.50					507'414.35
Weisslingen				142'226.95		16'154.35		137'110.80					295'492.10
Wila				101'799.25		11'562.50		98'137.35					211'499.10
Wildberg				42'430.50		4'819.30		40'904.20					88'154.00
Total				3'351'927.80		380'717.00		3'231'353.20					6'963'998.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	300'000.00	201'052.00	94'634.60
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	38'000.00	36'012.00	121'674.15
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		338'000.00	237'064.00	216'308.75
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		338'000.00	237'064.00	216'308.75
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-338'000.00	-237'064.00	-216'308.75

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zweckverband Soziales-bp hat keine Guthaben oder Verpflichtungen intern zu verzinsen.

0110 - Legislative - Führung Zweckverband

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

keine Abweichungen +/- 5'000 Franken

0120 - Exekutive - Führung Zweckverband

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

keine Abweichungen +/- 5'000 Franken

0220 - Allgemeine Dienste, Übrige - Führung Zweckverband

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

3010.00	244'198.00	213'320.00	-30'878.00	Höhere Besoldungen; Aufstockung Stellenprozent und Teuerungszulagen 2023+2024
---------	------------	------------	------------	---

3052.00	31'726.00	25'384.00	-6'342.00	Höhere Besoldungen somit höhere PK-Beiträge AG
---------	-----------	-----------	-----------	--

1400 - Allgemeines Rechtswesen - Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

3010.00	1'955'352.00	1'853'070.00	-102'282.00	Höhere Besoldungen; Teuerungszulagen 2023+2024
---------	--------------	--------------	-------------	--

3049.00	0.00	8'339.00	8'339.00	In Besoldungen 3010.00 enthalten
305x.00	413'505.00	393'630.00	-19'875.00	Höhere Besoldungen somit höhere Beiträge AG
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3113.00	8'000.00	3'000.00	-5'000.00	Mobile Arbeitsplätze
3130.03	10'000.00	2'500.00	-7'500.00	Bestände auf Aufbewahrungsfrist überprüfen
3132.00	250'000.00	235'000.00	-15'000.00	Mehr Dienstleistungen durch externe Stellen
3133.00	185'000.00	130'200.00	-54'800.00	Mobile Arbeitsplätze und Aufbau Homepage

2300 - Berufliche Grundbildung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

keine Abweichungen +/- 5'000 Franken

4310 - Alkohol- und Drogenprävention - Fachstelle Sucht

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3010.00	286'378.00	242'888.00	-43'490.00	Höhere Besoldungen; Stellenaufstockung und Teuerungszulagen 2023+2024
3052.00	35'797.00	30'498.00	-5'299.00	Höhere Besoldungen somit höhere Beiträge AG
3090.00	5'000.00	12'000.00	7'000.00	Weniger Weiterbildungen geplant

5450 - Leistungen an Familien - Beistandschaften für Erwachsene - sdbp

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3010.00	2'203'708.00	1'904'825.00	-298'883.00	Höhere Besoldungen; Stellenaufstockung KOKES und Teuerungszulagen 2023+2024
3049.00	0.00	8'572.00	8'572.00	In Besoldungen 3010.00 enthalten
305x.00	457'435.00	397'173.00	-60'262.00	Höhere Besoldungen somit höhere Beiträge AG
3090.00	50'000.00	35'000.00	-15'000.00	Zusätzliche Weiterbildungen neues Personal
3110.00	18'500.00	12'000.00	-6'500.00	Zusätzlicher Arbeitsplatz
3132.00	180'000.00	89'000.00	-91'000.00	Erhöhung der externen Dienstleistungen, Zusammenarbeit KOKES Rechtsdienst und neue MA
3160.00	169'334.00	151'250.00	-18'084.00	Doppelte Miete während Umzug
3300.40	50'405.00	20'405.00	-30'000.00	Neue Abschreibungen Umbau 2 Etage

4260.00 -12'500.00 -5'000.00 7'500.00 Anpassung gemäss Istzahlen

5452 - Leistungen an Familien - Beistandschaften für Erwachsene - PriMa

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3010.01	300'000.00	280'000.00	-20'000.00	Anpassung Besoldungen aufgrund Erfahrungswerten
4240.00	-150'000.00	-140'000.00	10'000.00	Erhöhung Mandatsentschädigung aufgrund Erfahrungswerten

5790 - Fürsorge, Übriges - Persönliche Hilfe und Beratung junge Erwachsene

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3010.01	91'133.00	44'733.00	-46'400.00	Besoldung; Antrag Gemeinden Beratungsstelle junge Erwachsene (ber. ab 01.07.2023)
3052.00	10'389.00	5'100.00	-5'289.00	AG-Beiträge an PK; Antrag Gemeinden Beratungsstelle junge Erwachsene (ber. ab 01.07.2023)

9610 - Zinsen

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3401.01	17'235.00	2'961.00	-14'274.00	Neues Darlehen für den Umbau 2 Etape

9710 - Rückverteilungen aus CO2-Abgabe

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

keine Abweichungen +/- 5'000 Franken

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	383'907.00	0.00	339'026.00	0.00	337'594.35	44.70
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3'200'960.00	194'960.00	3'009'068.00	194'960.00	2'915'903.80	234'305.15
2	Bildung	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	4'001.50	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	425'926.00	84'500.00	381'851.00	84'500.00	356'875.30	107'187.00
5	Soziale Sicherheit	3'985'196.00	771'350.00	3'377'953.00	749'600.00	3'035'727.90	650'552.60
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	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
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern (ohne Abschluss 9998)	17'820.00	3'001.00	4'131.00	1'001.00	2'552.60	3'352.20
Total Aufwand / Ertrag		8'017'809.00	1'053'811.00	7'116'029.00	1'030'061.00	6'652'655.45	995'441.65
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (Abschluss 9998)			6'963'998.00		6'085'968.00		5'657'213.80
Total		8'017'809.00	8'017'809.00	7'116'029.00	7'116'029.00	6'652'655.45	6'652'655.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	383'907.00	0.00	339'026.00	0.00	337'594.35	44.70
	Nettoergebnis		383'907.00		339'026.00		337'549.65
01	Legislative und Exekutive	26'577.00	0.00	24'577.00	0.00	29'212.27	0.00
	Nettoergebnis		26'577.00		24'577.00		29'212.27
0110	Legislative - Führung Zweckverband	9'000.00	0.00	7'000.00	0.00	9'417.35	0.00
	Nettoergebnis		9'000.00		7'000.00		9'417.35
	3000.00 Entschädigung Tag- und Sitzungsgelder an RPK	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	3132.02 Revisionskosten	8'000.00		6'000.00		8'417.35	
0120	Exekutive - Führung Zweckverband	17'577.00	0.00	17'577.00	0.00	19'794.92	0.00
	Nettoergebnis		17'577.00		17'577.00		19'794.92
	3000.00 Entschä. Tag- und Sitzungsgelder an Behörden + Kommis.	16'800.00		16'800.00		18'520.00	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	638.00		638.00		1'058.22	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtver.	28.00		28.00		32.15	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichkasse	111.00		111.00		184.55	
02	Allgemeine Dienste	357'330.00	0.00	314'449.00	0.00	308'382.08	44.70
	Nettoergebnis		357'330.00		314'449.00		308'337.38
0220	Allgemeine Dienste, Übrige - Führung Zweckverband	357'330.00	0.00	314'449.00	0.00	308'382.08	44.70
	Nettoergebnis		357'330.00		314'449.00		308'337.38
	3010.00 Besoldungen	244'198.00		213'320.00		215'437.18	
	3049.00 Übrige Zulagen			960.00			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	15'629.00		13'714.00		13'614.68	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	31'726.00		25'384.00		26'979.85	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtver.	2'904.00		2'548.00		2'526.19	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichkasse	2'637.00		2'400.00		2'379.21	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'506.00		1'348.00		1'335.51	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	5'000.00		2'000.00		571.35	
	3091.00 Personalwerbung					1'319.35	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000.00		1'000.00		1'833.60	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	3100.00 Büromaterial	1'200.00		1'200.00		1'661.90	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen (Jahresbericht)	5'500.00		5'500.00		5'009.20	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	341.00		341.00			
	3130.01 Allg. Verwaltungskosten (Bank- & Postspesen)	300.00		300.00		402.55	
	3130.02 Porti, Telefon	4'500.00		4'500.00		3'201.25	
	3130.03 Archivarkosten	500.00		500.00			
	3130.05 Reinigungs- und Hauswartungskosten	1'612.00		1'612.00			
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp. usw.	3'000.00		3'000.00			
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00		15'000.00		15'020.90	
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	12'995.00		13'040.00		14'097.05	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'437.91	
	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		1'300.00		1'554.40	
	3300.40 Abschreibung Hochbauten VV	4'482.00		4'482.00			
	4611.00 Bezugsprovision Quellensteuern						44.70
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3'200'960.00	194'960.00	3'009'068.00	194'960.00	2'915'903.80	234'305.15
	Nettoergebnis		3'006'000.00		2'814'108.00		2'681'598.65
14	Allgemeines Rechtswesen	3'200'960.00	194'960.00	3'009'068.00	194'960.00	2'915'903.80	234'305.15
	Nettoergebnis		3'006'000.00		2'814'108.00		2'681'598.65
1400	Allgemeines Rechtswesen - Kindes- und	3'200'960.00	194'960.00	3'009'068.00	194'960.00	2'915'903.80	234'305.15
	Nettoergebnis		3'006'000.00		2'814'108.00		2'681'598.65
	3010.00 Besoldungen	1'955'352.00		1'853'070.00		1'797'687.35	
	3049.00 Übrige Zulagen			8'339.00			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'143.00		119'130.00		115'138.45	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	219'390.00		208'850.00		206'430.00	
	3053.00 AG-Beiträge Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	31'970.00		30'434.00		29'418.85	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'900.00		20'848.00		20'122.70	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'102.00		14'368.00		13'745.90	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	39'000.00		37'000.00		21'042.70	
	3091.00 Personalwerbung	1'000.00				996.30	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	11'000.00		11'000.00		6'467.85	
	3100.00 Büromaterial	18'000.00		14'000.00		15'995.90	
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		753.50	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	10'000.00		10'000.00		7'486.00	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'000.00		12'500.00		6'125.35	
	3113.00 Anschaffung Hardware	8'000.00		3'000.00		1'207.00	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500.00		3'500.00		2'894.80	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Porti, Telefon	40'000.00		37'000.00		37'400.20	
3130.03 Archivarkosten	10'000.00		2'500.00		1'744.75	
3130.05 Reinigungskosten	26'000.00		26'000.00		24'054.85	
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'000.00		12'000.00		9'587.80	
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexper. usw.	250'000.00		235'000.00		208'385.25	
3132.03 Honorare externe Berater, Ferax					44'530.55	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	185'000.00		130'200.00		133'367.65	
3134.00 Sachversicherungsprämien	14'000.00		14'000.00		12'372.45	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		31'000.00		28'449.55	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'000.00		8'000.00		520.70	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	116'816.00		116'816.00		116'654.25	
3161.00 Mieten, Benützungsko. Mobilien + Geräte	1'500.00		1'500.00		900.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	20'000.00		20'000.00		18'582.25	
3180.00 Wertberichtigung auf Forderungen					-220.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00		10'000.00		19'793.05	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		579.60	
3320.00 Abschreibung Software	21'287.00		15'013.00		13'687.40	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		170'000.00		170'000.00		150'387.70
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		24'000.00		24'000.00		82'957.45
4480.00 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		960.00		960.00		960.00
2 Bildung	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	4'001.50	0.00
Nettoergebnis		4'000.00		4'000.00		4'001.50
23 Berufliche Grundbildung	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	4'001.50	0.00
Nettoergebnis		4'000.00		4'000.00		4'001.50
2300 Berufliche Grundbildung	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	4'001.50	0.00
Nettoergebnis		4'000.00		4'000.00		4'001.50
3631.00 Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	4'000.00		4'000.00		4'001.50	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	425'926.00	84'500.00	381'851.00	84'500.00	356'875.30	107'187.00
	Nettoergebnis		341'426.00		297'351.00		249'688.30
43	Gesundheitsprävention	425'926.00	84'500.00	381'851.00	84'500.00	356'875.30	107'187.00
	Nettoergebnis		341'426.00		297'351.00		249'688.30
4310	Alkohol- und Drogenprävention - Fachstelle Sucht	425'926.00	84'500.00	381'851.00	84'500.00	356'875.30	107'187.00
	Nettoergebnis		341'426.00		297'351.00		249'688.30
	3010.00 Besoldungen	286'378.00		242'888.00		234'974.25	
	3049.00 Übrige Zulagen			1'093.00			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'328.00		15'615.00		13'503.80	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	35'797.00		30'498.00		29'620.05	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtver.	3'405.00		2'901.00		2'763.60	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'207.00		2'733.00		2'414.95	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'678.00		1'429.00		1'305.40	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	5'000.00		12'000.00		7'413.80	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		718.85	
	3100.00 Büromaterial	1'500.00		1'500.00		753.10	
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		63.95	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'200.00		355.95	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		3'000.00		2'660.15	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		400.00		336.65	
	3130.01 Allg. Verwaltungskosten (Twintspesen)	117.00		117.00		59.80	
	3130.02 Porti, Telefon	2'500.00		2'500.00		1'787.10	
	3130.05 Reinigungs- und Hauswartungskosten	3'000.00		3'000.00		1'831.80	
	3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'700.00		2'700.00		3'009.50	
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	15'643.00		15'000.00		15'749.35	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		1'384.00	
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		280.85	
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	25'759.00		25'759.00		30'155.35	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	7'100.00		7'100.00		5'366.65	
	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	800.00		800.00		366.40	
	3300.40 Abschreibung Hochbauten VV	1'514.00		4'718.00			
	4240.01 Entschädigung Suchtberatung		9'000.00		9'000.00		10'350.00
	4260.00 Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		3'000.00		3'000.00		6'818.00
	4390.00 Übriger Ertrag, Spende						
	4611.01 Entschä. für Kontrollfälle Strassenv./ Auftrag Polizei / Gerichte		2'500.00		2'500.00		2'420.00
	4631.01 Beiträge Kanton, Alkoholzehntel		70'000.00		70'000.00		87'599.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	3'861'183.00	768'350.00	3'317'953.00	749'600.00	3'035'727.90	650'552.60
	Nettoergebnis		3'092'833.00		2'568'353.00		2'385'175.30
5450	Leistungen an Familien - Beistandsch. für Erwachsene - sdbp	3'500'219.00	602'350.00	2'974'675.00	593'600.00	2'836'744.30	546'970.00
	Nettoergebnis		2'897'869.00		2'381'075.00		2'289'774.30
	3010.00 Besoldungen	2'203'708.00		1'904'825.00		1'780'130.92	
	3049.00 Übrige Zulagen			8'572.00			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	141'271.00		122'660.00		113'906.60	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	251'223.00		218'127.00		212'772.40	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtver.	26'202.00		22'750.00		21'109.66	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'682.00		21'430.00		19'879.29	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'057.00		12'206.00		11'246.64	
	3090.00 Aus-und Weiterbildung	50'000.00		35'000.00		25'127.00	
	3091.00 Personalwerbung	4'500.00				4'318.90	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	11'000.00		7'000.00		10'280.00	
	3100.00 Büromaterial	12'000.00		12'000.00		14'016.23	
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		598.98	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		4'000.00		1'747.30	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	18'500.00		12'000.00		12'196.70	
	3113.00 Anschaffung Hardware	5'000.00		5'000.00		642.75	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'415.00		1'415.00		2'040.95	
	3130.02 Porti, Telefon	28'000.00		28'000.00		27'827.70	
	3130.03 Archivarkosten	2'000.00		2'000.00			

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05 Reinigungs- und Hauswartungskosten	10'452.00		9'715.00		4'956.40	
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'800.00		7'800.00		7'367.20	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp. usw.	180'000.00		89'000.00		166'997.05	
3132.01 Projektkosten IKS	5'000.00		5'000.00			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	143'000.00		139'000.00		123'165.09	
3134.00 Sachversicherungsprämien	17'000.00		17'000.00		15'240.35	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -Geräte	5'000.00		5'000.00		845.35	
3160.00 Miete Pacht und Liegenschaften	169'334.00		151'250.00		122'834.95	
3161.00 Mieten, Benützungsko. Mobilien + Geräte	3'000.00		1'850.00		2'256.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	40'000.00		40'000.00		31'269.29	
3180.00 Wertberichtigung auf Forderungen					-7'356.60	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	35'000.00		35'000.00		87'353.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		896.50	
3199.01 Haftungsfälle	10'000.00		10'000.00		45.90	
3199.02 Geschenke an Klienten	2'500.00		2'500.00		1'700.00	
3300.40 Abschreibung Hochbauten VV	50'405.00		20'405.00			
3320.00 Abschreibung Software	19'670.00		19'670.00		21'331.00	
4240.00 Benützungsggeb. / DL, Mandatsentschädigung		540'139.00		545'000.00		496'035.15
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'500.00		5'000.00		10'333.75
4260.01 Rückerstattungen Beistandschaften, BB Spesen		43'211.00		43'600.00		40'601.10
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500.00				
4910.00 Interne Verrechnung Dienstleistung (BB/FM)		3'000.00				
5452 Leistungen an Familien - Beistandsch. für Erwachsene - PriMa Nettoergebnis	360'964.00	166'000.00	343'278.00	156'000.00	198'983.60	103'582.60
		194'964.00		187'278.00		95'401.00
3010.01 Besoldungen	300'000.00		280'000.00		159'592.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	9'600.00		8'960.00		4'831.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtver.	684.00		638.00		364.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichkasse	1'680.00		1'680.00		828.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	7'000.00		6'000.00		4'313.35	
3132.00 Honorare Fachbeistände	8'000.00		10'000.00		4'165.20	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		1'500.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	24'000.00		26'000.00		17'629.95	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		500.00		109.85	
3199.01	Haftungsfälle	8'000.00		8'000.00		7'148.45	
4240.00	Benützungsggeb. / DL, Mandatsentschädigung		150'000.00		140'000.00		92'010.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		4'000.00		4'000.00		2'683.25
4260.01	Rückerstattungen Beistandschaften, PriMa Spesen		12'000.00		12'000.00		8'889.20
57	Sozialhilfe und Asylwesen	124'013.00	3'000.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		121'013.00		60'000.00		0.00
5790	Fürsorge, Übriges = Persönliche Hilfe und Beratung junge	124'013.00	3'000.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		121'013.00		60'000.00		0.00
3010.01	Besoldungen	91'133.00		44'733.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	5'833.00		2'863.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'389.00		5'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtver.	1'084.00		532.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichkasse	1'021.00		501.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	581.00		285.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00		1'750.00			
3160.00	Miete Pacht und Liegenschaften	5'472.00		2'736.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistung (BB/FM)	3'000.00					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		3'000.00				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	17'820.00 6'949'179.00	6'966'999.00	4'131.00 6'082'838.00	6'086'969.00	2'552.60 5'658'013.40	5'660'566.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	17'820.00	1.00 17'819.00	4'131.00	1.00 4'130.00	2'552.60	0.80 2'551.80
9610	Zinsen Nettoergebnis	17'820.00	1.00 17'819.00	4'131.00	1.00 4'130.00	2'552.60	0.80 2'551.80
	3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Software	585.00		1'170.00		1'053.00	
	3401.01 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Hochbauten	17'235.00		2'961.00		1'499.60	
	4400.00 Zinsen flüssige Mittel		1.00		1.00		0.80
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	0.00 3'000.00	3'000.00	0.00 1'000.00	1'000.00	0.00 3'351.40	3'351.40
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00 3'000.00	3'000.00	0.00 1'000.00	1'000.00	0.00 3'351.40	3'351.40
	4699.10 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00		1'000.00		3'351.40
99	Abschluss Nettoergebnis	0.00 6'963'998.00	6'963'998.00	0.00 6'085'968.00	6'085'968.00	0.00 5'657'213.80	5'657'213.80
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	0.00 6'963'998.00	6'963'998.00	0.00 6'085'968.00	6'085'968.00	0.00 5'657'213.80	5'657'213.80
	4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		6'963'998.00		6'085'968.00		5'657'213.80
		8'017'809.00	8'017'809.00	7'116'029.00	7'116'029.00	6'652'655.45	6'652'655.45

Investitionsrechnung Verwaltungs- und Finanzvermögen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Bemerkung: Investitionen im Verwaltungsvermögen werden durch Darlehen finanziert. Keine Investitionen im Finanzvermögen.

0220 - Allgemeine Dienste, Übrige - Führung Zweckverband

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
5040.00	0.00	43'816.00	43'816.00	Geschäftsräume Sophie-Guyer-Str. 9, Pfäffikon ZH; Anteil Führung Zweckverband abgeschlossen

1400 - Allgemeines Rechtswesen - Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
5200.01	38'000.00	-	-38'000.00	KESBweb

4310 - Alkohol- und Drogenprävention - Fachstelle Sucht

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
5040.00	0.00	32'040.00	32'040.00	Geschäftsräume Sophie-Guyer-Str. 9, Pfäffikon ZH; Anteil Fachstelle Sucht abgeschlossen

5450 - Leistungen an Familien - Beistandschaften für Erwachsene - sdbp

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
5040.00	0.00	138'573.00	138'573.00	Geschäftsräume Sophie-Guyer-Str. 9, Pfäffikon ZH; Anteil sdbp 1 Etappe abgeschlossen
5040.01	300'000.00	-	-300'000.00	Geschäftsräume Sophie-Guyer-Str. 9, Pfäffikon ZH; Ausbau 2 Etage
5200.00	0.00	36'012.00	36'012.00	IKT-Projektverlauf abgeschlossen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	30'439.00	0.00	14'327.10	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	38'000.00	0.00	0.00	0.00	48'369.65	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	32'040.00	0.00	15'081.20	0.00
5	Soziale Sicherheit	300'000.00	0.00	174'585.00	0.00	138'530.80	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	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
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		338'000.00	0.00	237'064.00	0.00	216'308.75	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	338'000.00	0.00	237'064.00	0.00	216'308.75
Total		338'000.00	338'000.00	237'064.00	237'064.00	216'308.75	216'308.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00	30'439.00	30'439.00	14'327.10	14'327.10
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	0.00	0.00	30'439.00	30'439.00	14'327.10	14'327.10
0220	Allgemeine Dienste, Übrige - Führung Zweckverband Nettoergebnis	0.00	0.00	30'439.00	30'439.00	14'327.10	14'327.10
5040.00	Hochbauten	0.00		30'439.00		14'327.10	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	38'000.00	38'000.00	-	-	48'369.65	48'369.65
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	38'000.00	38'000.00	-	-	48'369.65	48'369.65
1400	Allgemeines Rechtswesen - Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Nettoergebnis	38'000.00	38'000.00	-	-	48'369.65	48'369.65
5200.00	Software	0.00		-		48'369.65	
5200.01	Software; KESBweb	38'000.00		-		48'369.65	
4	Gesundheit Nettoergebnis	0.00	0.00	32'040.00	32'040.00	15'081.20	15'081.20
43	Gesundheitsprävention Nettoergebnis	0.00	0.00	32'040.00	32'040.00	15'081.20	15'081.20
4310	Alkohol- und Drogenprävention - Fachstelle Sucht Nettoergebnis	0.00	0.00	32'040.00	32'040.00	15'081.20	15'081.20
5040.00	Hochbauten	0.00		32'040.00		15'081.20	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Soziale Sicherheit	300'000.00		174'585.00		138'530.80	
	Nettoergebnis		300'000.00		174'585.00		138'530.80
54	Familie und Jugend	300'000.00		174'585.00		138'530.80	
	Nettoergebnis		300'000.00		174'585.00		138'530.80
5450	Leistungen an Familien - Beistand. für Erwachsene - sdbp	300'000.00		174'585.00		138'530.80	
	Nettoergebnis		300'000.00		174'585.00		138'530.80
5040.00	Hochbauten	0.00		138'573.00		65'226.30	
5040.01	Hochbauten; Ausbau 2 Etage	300'000.00					
5200.00	Software	0.00		36'012.00		73'304.50	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		338'000.00		237'064.00		216'308.75

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Bezeichnung	Budget	Budget	Rechnung
Sachkonto	Bezeichnung	2024	2023	2022
0	Allgemeine Verwaltung	4'482.00	4'482.00	0.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	4'482.00	4'482.00	0.00
3300.40	Abschreibung Hochbauten VV	4'482.00	4'482.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	21'287.00	15'013.00	13'687.40
1400	Allg. Rechtswesen, Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	21'287.00	15'013.00	13'687.40
3320.00	Abschreibung Software	21'287.00	15'013.00	13'687.40
4	Gesundheit	1'514.00	4'718.00	0.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	1'514.00	4'718.00	0.00
3300.40	Abschreibung Hochbauten VV	1'514.00	4'718.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	70'075.00	40'075.00	21'331.00
5450	Leistungen an Familien	70'075.00	40'075.00	21'331.00
3300.40	Abschreibung Hochbauten VV	50'405.00	20'405.00	0.00
3320.00	Abschreibung Software	19'670.00	19'670.00	21'331.00
Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen		97'358.00	64'288.00	35'018.40
Zusammenzug				
Sachkonto	Bezeichnung	Budget	Budget	Rechnung
		2024	2023	2022
3300.40	Abschreibung Hochbauten VV (10 Jahre linear)	56'401.00	29'605.00	0.00
3320.00	Abschreibung Software (5 Jahre linear)	40'957.00	34'683.00	35'018.40
Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen		97'358.00	64'288.00	35'018.40

Anhang

Finanzkennzahlen

Budget 2024

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann bzw. Aufwand z.L. Verbandsgemeinden.	29%	27%	16%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht