

Zweckverband Soziales-bp
Hörnlistrasse 71
8330 Pfäffikon ZH

Jahresrechnung 2020

Ablieferung an Geschäftsleitenden Ausschuss	16. Februar 2021
Abnahmebeschluss Geschäftsleitenden Ausschuss	24. Februar 2021
Ablieferung an Vorstandsvorstand	15. März 2021
Abnahmebeschluss Vorstandsvorstand	6. April 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	7. April 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	3. Mai 2021
Abnahmebeschluss Gemeinde Bauma	9. Juli 2021
Abnahmebeschluss Gemeinde Fehraltorf	3. Juni 2021
Abnahmebeschluss Gemeinde Hittnau	7. Juli 2021
Abnahmebeschluss Stadt Illnau-Effretikon	3. Juni 2021
Abnahmebeschluss Gemeinde Lindau	18. Mai 2021
Abnahmebeschluss Gemeinde Pfäffikon	1. Juni 2021
Abnahmebeschluss Gemeinde Russikon	2. Juni 2021
Abnahmebeschluss Gemeinde Weisslingen	14. Juni 2021
Abnahmebeschluss Gemeinde Wila	3. Mai 2021
Abnahmebeschluss Gemeinde Wildberg	8. Juni 2021
Veröffentlichung	3. August 2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	5
2	6
3	20
4	21
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	23
6	
7	25
8	keine
9	28
10	30
11	
	32
	34
	keine
	keine
	keine
	keine
	35
	36

	Seite
Leasingverträge	keine
Rückstellungsspiegel	37
Eigenkapitalnachweis	keine
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	keine
Sonderrechnungen	keine
Finanzkennzahlen	38
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	keine
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	40
13	Erfolgsrechnung	43
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	keine
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	keine
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
17	Bilanz	50

Kontakt

Zweckverband Soziales-bp
Hörnlistrasse 71
8330 Pfäffikon

Präsidentin: Barbara Schmid
Geschäftsleiter: Iwan Hubschmid
Rechnungsführerin: Semra Demir
Telefon: 052 305 31 00
E-Mail: info@sdbp.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherchaft

Die Jahresrechnung 2020 schliesst im Rahmen des Budgets ab. Der Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden beträgt Fr. 5'275'625.07. Dies entspricht einem Minderaufwand von Fr. 155'926.93 gegenüber dem Budget von Fr. 5'431'552.00. Die Abweichung lässt sich hauptsächlich aus den Personalkosten, Honorare Dritter und den Mehreinnahmen bei den Entgelten erklären.

Weitere Budgetabweichungen können den detaillierten Abweichungsbegründungen ab der Seite 40 entnommen werden.

Informationen zum Geschäftsverlauf können dem Jahresbericht 2020 entnommen werden.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	513'654.20
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	478'391.70
Gemeinde Hittnau	Fr.	249'428.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'556'501.32
Gemeinde Lindau	Fr.	378'988.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'145'173.60
Gemeinde Russikon	Fr.	358'879.20
Gemeinde Weisslingen	Fr.	254'784.60
Gemeinde Wila	Fr.	237'108.65
Gemeinde Wildberg	Fr.	102'714.00
Total	Fr.	5'275'625.07

Investitionsrechnung

keine Investitionen

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	1'302'616.62
---------------	--------------------	------------	---------------------

- 3 Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands zu genehmigen.

8330 Pfäffikon, 6. April 2021
Vorsteherschaft ZV Soziales-bp

Präsidentin

Zweckverbandssekretär



Barbara Schmid

Iwan Hubschmid

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 6. April 2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

<i>Gemeinde Bauma</i>	<i>Fr.</i>	<i>513'654.20</i>
<i>Gemeinde Fehraltorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>478'391.70</i>
<i>Gemeinde Hittnau</i>	<i>Fr.</i>	<i>249'428.95</i>
<i>Gemeinde Illnau-Effretikon</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'556'501.32</i>
<i>Gemeinde Lindau</i>	<i>Fr.</i>	<i>378'988.85</i>
<i>Gemeinde Pfäffikon</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'145'173.60</i>
<i>Gemeinde Russikon</i>	<i>Fr.</i>	<i>358'879.20</i>
<i>Gemeinde Weisslingen</i>	<i>Fr.</i>	<i>254'784.60</i>
<i>Gemeinde Wila</i>	<i>Fr.</i>	<i>237'108.65</i>
<i>Gemeinde Wildberg</i>	<i>Fr.</i>	<i>102'714.00</i>
Total	Fr.	5'275'625.07

Investitionsrechnung keine Investitionen

Bilanz **Bilanzsumme** **Fr.** **1'302'616.62**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung des ZV Soziales-bp finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8330 Pfäffikon, 03.05.2021
Rechnungsprüfungskommission ZV Soziales-bp

Präsident



Hans-Jürg Schneider

Aktuarin



Eva-Maria Frey

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Bauma

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Bauma hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	513'654.20
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	478'391.70
Gemeinde Hittnau	Fr.	249'428.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'556'501.32
Gemeinde Lindau	Fr.	378'988.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'145'173.60
Gemeinde Russikon	Fr.	358'879.20
Gemeinde Weisslingen	Fr.	254'784.60
Gemeinde Wila	Fr.	237'108.65
Gemeinde Wildberg	Fr.	102'714.00
Total	Fr.	5'275'625.07

Investitionsrechnung

keine Investitionen

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	1'302'616.62
--------------------	------------	---------------------

8494 Bauma, -9. Juli 2021
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Bauma



[Signature]
Gemeindepräsident/in

[Signature]
Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Fehraltorf

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Fehraltorf hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	513'654.20
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	478'391.70
Gemeinde Hittnau	Fr.	249'428.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'556'501.32
Gemeinde Lindau	Fr.	378'988.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'145'173.60
Gemeinde Russikon	Fr.	358'879.20
Gemeinde Weisslingen	Fr.	254'784.60
Gemeinde Wila	Fr.	237'108.65
Gemeinde Wildberg	Fr.	102'714.00
Total	Fr.	5'275'625.07

Investitionsrechnung

keine Investitionen

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	1'302'616.62
--------------------	------------	---------------------

- 3. Juni 2021

8320 Fehraltorf,
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Fehraltorf

Gemeindepräsident/in

Gemeindevorstand

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Hittnau

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Hittnau hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	513'654.20
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	478'391.70
Gemeinde Hittnau	Fr.	249'428.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'556'501.32
Gemeinde Lindau	Fr.	378'988.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'145'173.60
Gemeinde Russikon	Fr.	358'879.20
Gemeinde Weisslingen	Fr.	254'784.60
Gemeinde Wila	Fr.	237'108.65
Gemeinde Wildberg	Fr.	102'714.00
Total	Fr.	5'275'625.07

Investitionsrechnung

keine Investitionen

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	1'302'616.62
--------------------	------------	---------------------

8335 Hittnau, 07.07.2021
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Hittnau

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Stadtrats der Verbandsgemeinde Illnau-Effretikon

Der Stadtrat der Verbandsgemeinde Illnau-Effretikon hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	513'654.20
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	478'391.70
Gemeinde Hittnau	Fr.	249'428.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'556'501.32
Gemeinde Lindau	Fr.	378'988.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'145'173.60
Gemeinde Russikon	Fr.	358'879.20
Gemeinde Weisslingen	Fr.	254'784.60
Gemeinde Wila	Fr.	237'108.65
Gemeinde Wildberg	Fr.	102'714.00
Total	Fr.	5'275'625.07

Investitionsrechnung

keine Investitionen

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	1'302'616.62
--------------------	------------	---------------------

8307 Illnau-Effretikon, **- 3. Juni 2021**
 Stadtrat Verbandsgemeinde Illnau-Effretikon


 Stadtpräsident/in


 Stadtschreiber/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Lindau

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Lindau hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	513'654.20
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	478'391.70
Gemeinde Hittnau	Fr.	249'428.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'556'501.32
Gemeinde Lindau	Fr.	378'988.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'145'173.60
Gemeinde Russikon	Fr.	358'879.20
Gemeinde Weisslingen	Fr.	254'784.60
Gemeinde Wila	Fr.	237'108.65
Gemeinde Wildberg	Fr.	102'714.00
Total	Fr.	5'275'625.07

Investitionsrechnung

keine Investitionen

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	1'302'616.62
--------------------	------------	---------------------

8315 Lindau, 18.05.2021
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Lindau

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Pfäffikon

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Pfäffikon hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	513'654.20
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	478'391.70
Gemeinde Hittnau	Fr.	249'428.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'556'501.32
Gemeinde Lindau	Fr.	378'988.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'145'173.60
Gemeinde Russikon	Fr.	358'879.20
Gemeinde Weisslingen	Fr.	254'784.60
Gemeinde Wila	Fr.	237'108.65
Gemeinde Wildberg	Fr.	102'714.00
Total	Fr.	5'275'625.07

Investitionsrechnung

keine Investitionen

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	1'302'616.62
---------------	--------------------	------------	---------------------

8330 Pfäffikon, 01. JUNI 2021
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Pfäffikon

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Russikon

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Russikon hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	513'654.20
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	478'391.70
Gemeinde Hittnau	Fr.	249'428.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'556'501.32
Gemeinde Lindau	Fr.	378'988.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'145'173.60
Gemeinde Russikon	Fr.	358'879.20
Gemeinde Weisslingen	Fr.	254'784.60
Gemeinde Wila	Fr.	237'108.65
Gemeinde Wildberg	Fr.	102'714.00
Total	Fr.	5'275'625.07

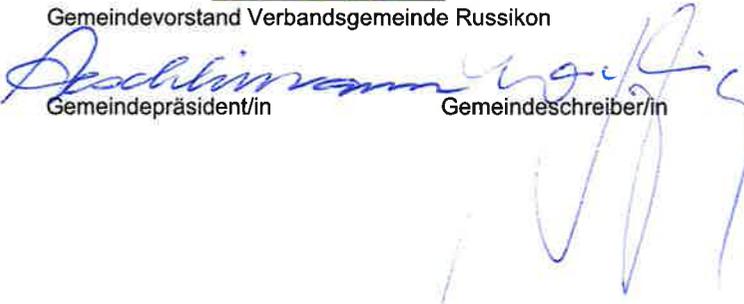
Investitionsrechnung

keine Investitionen

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	1'302'616.62
--------------------	------------	---------------------

8332 Russikon, 02.06.2021
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Russikon


Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Weisslingen

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Weisslingen hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	513'654.20
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	478'391.70
Gemeinde Hittnau	Fr.	249'428.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'556'501.32
Gemeinde Lindau	Fr.	378'988.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'145'173.60
Gemeinde Russikon	Fr.	358'879.20
Gemeinde Weisslingen	Fr.	254'784.60
Gemeinde Wila	Fr.	237'108.65
Gemeinde Wildberg	Fr.	102'714.00
Total	Fr.	5'275'625.07

Investitionsrechnung

keine Investitionen

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	1'302'616.62
--------------------	------------	---------------------

8484 Weisslingen, 14. Juni 2021
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Weisslingen

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in




Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Wila

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Wila hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	513'654.20
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	478'391.70
Gemeinde Hittnau	Fr.	249'428.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'556'501.32
Gemeinde Lindau	Fr.	378'988.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'145'173.60
Gemeinde Russikon	Fr.	358'879.20
Gemeinde Weisslingen	Fr.	254'784.60
Gemeinde Wila	Fr.	237'108.65
Gemeinde Wildberg	Fr.	102'714.00
Total	Fr.	5'275'625.07

Investitionsrechnung

keine Investitionen

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	1'302'616.62
--------------------	------------	---------------------

8492 Wila, 3. Mai 2021

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wila

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Wildberg

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Wildberg hat die Jahresrechnung 2020 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'403'893.97
	Gesamtertrag	Fr.	1'128'268.90
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'275'625.07

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	513'654.20
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	478'391.70
Gemeinde Hittnau	Fr.	249'428.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'556'501.32
Gemeinde Lindau	Fr.	378'988.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'145'173.60
Gemeinde Russikon	Fr.	358'879.20
Gemeinde Weisslingen	Fr.	254'784.60
Gemeinde Wila	Fr.	237'108.65
Gemeinde Wildberg	Fr.	102'714.00
Total	Fr.	5'275'625.07

Investitionsrechnung

keine Investitionen

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	1'302'616.62
--------------------	------------	---------------------

8439 Wildberg, **8. Juni 2021**
 Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wildberg

Gemeindepräsident/in

Gemeindevorstand



Kurzbericht der Revisionsstelle



revision treuhand beratung

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands soziales Bezirk Pfäffikon ZH

Brüttisellen, 17.02.2021

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbands soziales Bezirk Pfäffikon ZH, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

baumgartner & wüst gmbh

Simon Wüst
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)

Felix Huber
dipl. Fachmann Finanz- und Rechnungswesen

Vollständigkeitserklärung

Der Geschäftsleiter und die Rechnungsführerin bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8330 Pfäffikon, 17. Februar 2021
ZV Soziales-bp

Geschäftsleiter



Iwan Hubschmid

Rechnungsführerin



Semra Demir

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00		
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00		
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)						Zweckverband hat keine
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)						Eigenwirtschaftsbetriebe
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00	0.00	0.00		
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00		
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00		
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00		
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Selbstfinanzierung	0.00	0.00	0.00	0.00		
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00		
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	0.00	0.00	0.00	0.00		
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.		

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
0 - 50 % ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	4'963'391.78	4'847'204.00	4'750'323.28
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'424'660.59	1'306'588.00	1'281'696.67
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)	3'719.10	3'500.00	3'606.55
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>6'391'771.47</i>	<i>6'157'292.00</i>	<i>6'035'626.50</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'027'537.35	641'450.00	716'506.45
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)	87'048.25	82'730.00	102'483.35
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'114'585.60</i>	<i>724'180.00</i>	<i>818'989.80</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'277'185.87	-5'433'112.00	-5'216'636.70
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	1'560.80	1'560.00	1'563.55
Ergebnis aus Finanzierung	1'560.80	1'560.00	1'563.55
Operatives Ergebnis	-5'275'625.07	-5'431'552.00	-5'215'073.15
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 (-)	-5'275'625.07	-5'431'552.00
		-5'431'552.00	-5'215'073.15
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	5'275'625.07	5'431'552.00	5'215'073.15
Total	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	12'122.50	20'800.00	17'014.50
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	12'122.50	20'800.00	17'014.50
Total Aufwand	6'403'893.97	6'178'092.00	6'052'641.00
Total Ertrag	1'128'268.90	746'540.00	837'567.85

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl 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-Massnahmen	
	Anzahl 2019	% *	Bestand 31.12.19	% *	Anz. Pers. err. 2019	% *
Bauma	4'870	8.01%	46	10.34%	19	10.86%
Fehraltorf	6'480	10.66%	38	8.54%	14	8.00%
Hittnau	3'656	6.02%	16	3.60%	8	4.57%
Illnau-Effretikon	17'316	28.50%	145	32.59%	48	27.42%
Lindau	5'589	9.20%	27	6.07%	11	6.29%
Pfäffikon	12'135	19.97%	117	26.29%	33	18.86%
Russikon	4'387	7.22%	18	4.04%	16	9.14%
Weisslingen	3'369	5.54%	22	4.94%	7	4.00%
Wila	1'978	3.26%	15	3.37%	12	6.86%
Wildberg	982	1.62%	1	0.22%	7	4.00%
Total	60'762	100%	445	100%	175	100%

* Die in der Jahresrechnung 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- Massnahmen Anteil in Fr.	Rechnung 2020	Budget 2020
Bauma	140'944.95	181'781.85	190'927.40	513'654.20	592'039.15
Fehraltorf	187'540.75	150'167.60	140'683.35	478'391.70	497'892.25
Hittnau	105'810.00	63'228.45	80'390.50	249'428.95	244'419.85
Illnau-Effretikon	501'150.50	573'007.95	482'342.87	1'556'501.32	1'631'276.25
Lindau	161'753.90	106'698.05	110'536.90	378'988.85	389'261.20
Pfäffikon	351'204.75	462'358.15	331'610.70	1'145'173.60	1'274'604.20
Russikon	126'966.25	71'132.00	160'780.95	358'879.20	293'303.80
Weisslingen	97'503.80	86'939.15	70'341.65	254'784.60	296'924.80
Wila	57'246.25	59'276.70	120'585.70	237'108.65	181'051.70
Wildberg	28'420.55	3'951.80	70'341.65	102'714.00	30'778.80
Total	1'758'541.70	1'758'541.70	1'758'541.67	5'275'625.07	5'431'552.00

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 Erwachsen- schutz- 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				287'833.55		26'229.30		199'591.35					513'654.20
Fehraltorf				268'033.90		24'425.00		185'932.80					478'391.70
Hittnau				139'779.55		12'737.65		96'911.75					249'428.95
Illnau-Effretikon				871'775.10		79'441.90		605'284.32					1'556'501.32
Lindau				212'181.20		19'335.35		147'472.30					378'988.85
Pfäffikon				641'567.40		58'463.85		445'142.35					1'145'173.60
Russikon				200'951.55		18'312.05		139'615.60					358'879.20
Weisslingen				142'734.70		13'006.95		99'042.95					254'784.60
Wila				132'687.15		12'091.35		92'330.15					237'108.65
Wildberg				57'625.80		5'251.25		39'836.95					102'714.00
Total				2'955'169.90		269'294.65		2'051'160.52					5'275'625.07

Bilanz

Aktiven		01.01.2020	31.12.2020
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	349'637.50	935'561.57
101	Forderungen	672'210.65	344'825.90
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	46'943.65	22'229.15
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	1'068'791.80	1'302'616.62
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
	Total Finanzvermögen	1'068'791.80	1'302'616.62
140	Sachanlagen VV	0.00	0.00
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	0.00	0.00
	Total Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Total Aktiven	1'068'791.80	1'302'616.62
	* Total Anlagevermögen	0.00	0.00

Passiven		01.01.2020	31.12.2020
200	Laufende Verbindlichkeiten	922'055.49	1'160'020.17
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	236.31	25'596.45
205	Kurzfristige Rückstellungen	146'500.00	117'000.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	1'068'791.80	1'302'616.62
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	0.00	0.00
	Total Fremdkapital	1'068'791.80	1'302'616.62
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	0.00	0.00
	Zweckfreies Eigenkapital	0.00	0.00
	Total Eigenkapital	0.00	0.00
	Total Passiven	1'068'791.80	1'302'616.62

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2020	Rechnung 2019
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	387'929.00	-399'512.90
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	24'714.50	-3'928.85
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-56'632.30	46'649.95
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	25'360.14	-11'166.59
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-29'500.00	146'500.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	0.00	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	351'871.34	-221'458.39
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	0.00	0.00
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-60'544.25	-81'952.00
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	294'596.98	100'136.95
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	234'052.73	18'184.95
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	585'924.07	-203'273.44
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	349'637.50	552'910.94
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	935'561.57	349'637.50
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	585'924.07	-203'273.44

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 30'000.00** liegt (Beschluss der Vorsteherschaft 09. April 2019). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 30'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Beim Übergang zum HRM2 im Jahr 2019 wurde keine Neubewertung des Verwaltungsvermögens gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen; der Zweckverband hat seit 1986 keine Investitionen getätigt.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Der Zweckverband hat kein Grundeigentum im Finanzvermögen.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt des Zweckverbands grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung.

Nicht in der Rechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Der Zweckverband ist als Mitglied oder Eigentümerin an keinen Organisationen beteiligt.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	516'766.10	-378'661.90	138'104.20
	sdbp			
	- nicht fällig per Ende Rechnungsjahr	42'570.45	27'888.80	70'459.25
	- fällig per Ende Rechnungsjahr	47'137.05	-8'081.70	39'055.35
	- Zweckverbandsgemeinde, Akonto Folgejahr	407'819.05	-407'819.05	0.00
	- Delkredere (Rechnungen fällig vor 31.12.2019)	-9'220.00	4'569.45	-4'650.55
	KESB			
	- nicht fällig per Ende Rechnungsjahr	9'694.10	10'821.65	20'515.75
	- fällig per Ende Rechnungsjahr	20'835.45	-5'461.05	15'374.40
	- Delkredere (Rechnungen fällig vor 31.12.2019)	-2'070.00	-580.00	-2'650.00

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten Ursprünglich herrenlose Gelder von Klienten (nicht zuordnungsbar); werden gemäss Beschluss vom 01. Juni 2017 des Geschäftsleitenden Ausschusses verwendet z.G. besondere Anschaffungen für mittellose Klienten	4'981.40	0.00	4'981.40

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Beistandschaft KESB	Streitfall mit Erben	abgeschlossener KESB-Fall		Streitbetrag ca. Fr. 20'000.00; Kostenanteil Versicherung ca. Fr. 17'000.00 / ZV sdbp ca. Fr. 3'000.00			0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							

Anhang

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2020	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2020	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	146'500.00	0.00	0.00	-29'500.00	0.00	117'000.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		146'500.00	0.00	0.00	-29'500.00	0.00	117'000.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

			Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Ferien- und Mehrzeitguthaben Mitarbeitende	Allgemeine Verwaltung (ZV)	0220.3010.89	5'000.00
		Öffentliche Ordnung und Sicherheit (KESB)	1400.3010.89	65'000.00
		Gesundheit (FS Sucht)	4310.3010.89	15'000.00
		Soziale Sicherheit (sdbp)	5450.3010.89	32'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen				117'000.00

Langfristige Rückstellungen

keine langfristigen Rückstellungen

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Richtwerte
Bauma	4870	4961	4961	
Fehraitorf	6480	6421	6421	
Hittnau	3656	3672	3672	
Illnau-Effretikon	17316	17039	17039	
Lindau	5589	5592	5592	
Pfäffikon	12135	11899	11899	
Russikon	4387	4355	4355	
Weisslingen	3369	3384	3384	
Wila	1978	1971	1971	
Wildberg	982	1002	1002	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden am Ende des Vorjahres (für Rg)	60'762	60'296	60'296	
Selbstfinanzierungsgrad	-	-	-	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-	-	-	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
<u>0220 Allgemeine Dienste, Übrige</u>				
0220.3010.00	173'148.83	206'672.00	-33'523.17	Geplante Stellenbesetzung erfolgte später
0220.3132.00	11'473.70	20'000.00	-8'526.30	Aufwand Springereinsatz geringer als offeriert

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
<u>1400 Allgemeines Rechtswesen - Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde</u>				
1400.3010.00	1'774'119.20	1'645'001.00	129'118.20	Stellenaufstockung Revisorat (genehmigt 28.04.2020 VV), Nachtragskredit und Abfederung Übergänge/Austritte (genehmigt 02.03.2020 GLA)
1400.3010.90	-32'885.80	0.00	-32'885.80	Rückerstattungen Taggeldversicherung
1400.3049.00	0.00	21'385.00	-21'385.00	Budgetbetrag entspricht individuellen Lohnzulagen
1400.3050.00	111'133.57	103'733.00	7'400.57	Höhere Lohnsumme , somit höhere Sozialleistung und höherer Beitragssatz
1400.3052.00	196'740.35	183'969.00	12'771.35	Höhere Lohnsumme , somit höhere Sozialleistung
1400.3090.00	3'869.95	33'000.00	-29'130.05	Corona bedingte Ausfälle von WB sowie Rückerstattungen GAZ Kurse
1400.3099.00	15'088.75	7'000.00	8'088.75	Beizug externer Berater
1400.3110.00	22'191.91	10'000.00	12'191.91	Zusätzlicher Arbeitsplatz (genehmigt 02.03.2020 GLA) und Corona bedingter Mehraufwand
1400.3130.06	9'713.65	0.00	9'713.65	Gem. HRM2 Mitglieder- und Verbandsbeiträge neu, Umbuchung von Konto 1400.3199.00
1400.3132.00	306'631.07	216'000.00	90'631.07	Mehraufwände Gutachten
1400.3132.03	39'600.00	0.00	39'600.00	Springereinsatz Revisorat (genehmigt 02.03.2020 GLA)
1400.3133.00	122'206.15	137'500.00	-15'293.85	Informatikprojekt verschoben auf das Jahr 2021
1400.3144.00	27'109.35	3'000.00	24'109.35	Trennwände inkl. Türen, Beleuchtung und Anschlüsse (genehmigt 29.10.2020 GLA)
1400.3181.00	8'751.40	0.00	8'751.40	Gem. HRM2 Verbuchung tatsächliche Forderungsverluste (insbes. Verlustscheine bei Todesfällen)
1400.3199.00	9'193.10	31'900.00	-22'706.90	Zu hoch budgetiert sowie Umbuchung neu auf Konto 1400.3130.06 = Mitglieder- und Verbandsbeiträge
1400.4210.00	-180'572.95	-160'000.00	-20'572.95	Mehreinnahmen insbesondere durch Erhöhung Gebührenansätze

4

Gesundheit

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
<u>4310 Alkohol und Drogenprävention</u>				
4310.3010.00	210'311.55	202'662.00	7'649.55	Überschneidung MA-Wechsel (genehmigt 31.10.2019 GLA)
4310.4631.01	-70'515.05	-55'000.00	-15'515.05	Kanton Zürich Nachzahlung Alkoholzehntel

5

Soziale Sicherheit

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
<u>5450 Leistungen an Familie</u>				
5450.3010.00	1'769'929.52	1'784'245.00	-14'315.48	Unterbelegung gem. 76er-Regel, Praktikantenstelle nicht ausgeschöpft
5450.3010.90	-97'006.50	0.00	-97'006.50	Rückerstattungen Taggeldversicherung
5450.3049.00	0.00	23'195.00	-23'195.00	Budgetbetrag entspricht individuellen Lohnzulagen
5450.3052.00	204'810.52	216'893.00	-12'082.48	Tiefere Lohnsumme, somit tiefere Sozialleistung
5450.3090.00	15'260.50	60'000.00	-44'739.50	WB-Budget Corona bedingt nicht ausgeschöpft und zu hoch budgetiert
5450.3100.00	9'093.10	15'000.00	-5'906.90	Büromaterial tiefer ausgefallen als budgetiert
5450.3130.06	7'774.75	0.00	7'774.75	Gem. HRM2 Mitglieder- und Verbandsbeiträge neu, Umbuchung von Konto 5450.3199.00
5450.3132.00	96'465.15	8'000.00	88'465.15	Springerkosten (genehmigt 02.03.2020 + 19.08.2020 GLA)
5450.3134.00	16'275.00	22'000.00	-5'725.00	Erneuerung Policen / Rückerstattungen
5450.3170.00	32'163.61	38'000.00	-5'836.39	Wegen Unterbelegung gem. 76er-Regel Budget nicht ausgeschöpft
5450.3181.00	31'072.75	0.00	31'072.75	Gem. HRM2 Verbuchung tatsächliche Forderungsverluste (Verlustscheine bei Todesfällen)
5450.3199.00	935.95	10'000.00	-9'064.05	Umbuchung neu auf Konto 5450.3130.06 (Mitglieder- und Verbandsbeiträge)
5450.3199.01	60.00	10'000.00	-9'940.00	Kaum Haftungsfälle
5450.4240.00	-622'003.85	-400'000.00	-222'003.85	Mehreinnahmen durch Erhöhung Mandatsentschädigung und aufgearbeitete Berichtsabnahmen
5450.4260.01	-49'132.00	-40'000.00	-9'132.00	Mehreinnahmen durch Erhöhung Spesenersatz und aufgearbeitete Berichtsabnahmen
5450.4910.00	-12'122.50	-20'800.00	8'677.50	Weniger Aufwand von MA für PH-Fälle als budgetiert, somit geringere interne Verrechnung

5**Soziale Sicherheit**

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
<u>5452 Private Mandatsträger</u>				
5452.3010.00	270'695.65	0.00	270'695.65	Neues Verrechnungssystem, mehr PriMas, aufgearbeiteter Rückstau Berichtsprüfung aus Jahr 2019 und Erhöhung Mandatsentschädigung
5452.3050.00	7'304.20	0.00	7'304.20	Neues Verrechnungssystem enthält AG-Beiträge AHV, IV, ALV und Verwaltungskosten
5452.3130.04	0.00	100'000.00	-100'000.00	Neues Verrechnungssystem, Entschädigungen PriMas sind neu unter den Besoldungen Konto 5452.3010.00 aufgeführt
5452.3132.00	7'803.00	0.00	7'803.00	Honorare Fachbeistände gem. Bundesgericht separat zu entschädigen
5452.3170.00	24'152.00	0.00	24'152.00	Neues Verrechnungssystem, Reisekosten und Spesen PriMa
5452.3199.01	4'545.20	15'000.00	-10'454.80	Wenig Haftungsfälle
5452.4240.00	-129'384.05	0.00	-129'384.05	Neues Verrechnungssystem, Mandatsentschädigungen werden neu über den Dienst fakturiert
5452.4260.01	-9'550.00	0.00	-9'550.00	Neues Verrechnungssystem, Spesen werden neu über den Dienst fakturiert
<u>5790 Übrige Fürsorge</u>				
5790.3910.00	12'122.50	20'800.00	-8'677.50	Weniger Aufwand von MA für PH-Fälle als budgetiert, somit geringere interne Verrechnung
5790.4612.00	-12'122.50	-21'000.00	8'877.50	Weiterverrechnung der Entschädigung für PH-Fälle gem. Aufwand von MA

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	278'167.65	0.00	334'979.00	0.00	264'008.52	2.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'904'340.39	204'360.85	2'680'772.00	179'240.00	2'685'914.50	194'496.20
2	Bildung	3'719.10	0.00	3'500.00	0.00	3'606.55	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	328'260.04	82'220.05	335'600.00	70'770.00	339'705.74	95'725.65
5	Soziale Sicherheit	2'889'406.79	839'696.50	2'823'241.00	491'800.00	2'759'405.69	542'950.25
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 Aufwandüberschuss z. L. Gemeinden)	0.00	1'991.50	0.00	4'730.00	0.00	4'393.75
Total Aufwand / Ertrag		6'403'893.97	1'128'268.90	6'178'092.00	746'540.00	6'052'641.00	837'567.85
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss z. L. Gemeinden			5'275'625.07		5'431'552.00		5'215'073.15
Total		6'403'893.97	6'403'893.97	6'178'092.00	6'178'092.00	6'052'641.00	6'052'641.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	278'167.65		334'979.00		264'008.52	2.00
			278'167.65		334'979.00		264'006.52
0110	Legislative Nettoergebnis	10'687.85		19'000.00		6'073.30	
			10'687.85		19'000.00		6'073.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'169.60		10'000.00			
3132.02	Revisionskosten	5'518.25		9'000.00		6'073.30	
0120	Exekutive Nettoergebnis	18'270.33		16'996.00		17'112.77	
			18'270.33		16'996.00		17'112.77
3000.00	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	17'500.00		16'000.00		16'140.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	625.58		996.00		783.17	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	27.40				39.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	117.35				150.45	
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	249'209.47		298'983.00		240'822.45	2.00
			249'209.47		298'983.00		240'820.45
3010.00	Besoldungen	173'148.83		206'672.00		186'121.90	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-19'208.00	
3049.00	Übrige Zulagen			2'687.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'206.68		13'033.00		9'944.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'275.08		25'123.00		20'545.23	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'037.13		2'443.00		1'959.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'106.38		2'512.00		1'914.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	880.28		1'063.00		898.88	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	670.40				1'347.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	848.35		1'000.00		745.25	
3100.00	Büromaterial	881.45		1'200.00		1'185.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Jahresbericht)	5'453.90		7'000.00		5'688.70	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten (Bank-& Postspesen)	284.05		250.00		194.38	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Porti, Telefon	2'632.90		2'000.00		1'904.50	
3130.03	Archivarkosten			500.00		608.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'473.70		20'000.00		4'339.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'636.70		12'200.00		21'733.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	673.64					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'300.00		899.00	
4499.00	Übriger Finanzertrag						2.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'904'340.39	204'360.85	2'680'772.00	179'240.00	2'685'914.50	194'496.20
	Nettoergebnis		2'699'979.54		2'501'532.00		2'491'418.30
1400	Allg. Rechtswesen, Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	2'904'340.39	204'360.85	2'680'772.00	179'240.00	2'685'914.50	194'496.20
	Nettoergebnis		2'699'979.54		2'501'532.00		2'491'418.30
3010.00	Besoldungen	1'774'119.20		1'645'001.00		1'682'485.05	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-32'885.80				-1'361.80	
3049.00	Übrige Zulagen			21'385.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	111'133.57		103'733.00		99'742.97	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	196'740.35		183'969.00		175'357.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'811.65		26'795.00		25'354.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'897.75		19'997.00		19'190.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'567.30		13'056.00		12'611.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'869.95		33'000.00		38'481.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'088.75		7'000.00		12'654.93	
3100.00	Büromaterial	8'407.45		9'000.00		6'685.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'292.05		2'000.00		2'576.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'599.15		8'100.00		8'405.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'191.91		10'000.00		11'798.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'041.25		2'000.00		1'077.60	
3130.02	Porti, Telefon	35'374.15		31'000.00		19'615.05	
3130.03	Archivarkosten			2'500.00		1'975.00	
3130.05	Reinigungskosten	19'179.10		21'000.00		16'391.65	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'713.65					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	306'631.07		216'000.00		242'389.34	
3132.03	Honorare externe Berater, Ferax	39'600.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	122'206.15		137'500.00		105'659.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'762.00		14'000.00		12'551.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'109.35		3'000.00		45'785.05	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'100.00		4'000.00		2'955.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	115'213.90		116'436.00		103'871.50	
3161.00	Mieten, Benützungsko. Mobilien + Geräte	386.40		400.00		386.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'665.59		18'000.00		16'019.71	
3180.00	WB auf Forderungen	580.00				2'070.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'751.40					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'193.10		31'900.00		21'184.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		180'572.95		160'000.00		160'542.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'227.90		17'680.00		32'393.85
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		1'560.00		1'560.00		1'560.00
2	Bildung	3'719.10		3'500.00		3'606.55	
	Nettoergebnis		3'719.10		3'500.00		3'606.55
2300	Berufliche Grundbildung	3'719.10		3'500.00		3'606.55	
	Nettoergebnis		3'719.10		3'500.00		3'606.55
3631.00	Beitrag kant. Berufsbildungsfonds	3'719.10		3'500.00		3'606.55	
4	Gesundheit	328'260.04	82'220.05	335'600.00	70'770.00	339'705.74	95'725.65
	Nettoergebnis		246'039.99		264'830.00		243'980.09
4310	Alkohol- und Drogenprävention	328'260.04	82'220.05	335'600.00	70'770.00	339'705.74	95'725.65
	Nettoergebnis		246'039.99		264'830.00		243'980.09
3010.00	Besoldungen	210'311.55		202'662.00		224'602.70	
3049.00	Übrige Zulagen			2'635.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'018.80		12'780.00		11'524.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'548.30		24'903.00		25'305.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'514.75		2'396.00		2'441.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'464.90		2'464.00		2'308.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	988.50		958.00		980.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'703.30		11'000.00		4'671.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	229.12		2'000.00		3'322.20	
3100.00	Büromaterial	1'407.25		2'000.00		171.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	195.45		500.00		62.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	869.80		2'000.00		1'170.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	115.85		1'500.00		115.70	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	325.90		500.00		291.50	
3130.02	Porti, Telefon	1'966.87		2'500.00		2'219.99	
3130.05	Reinigungskosten	1'785.70		3'000.00		2'585.10	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'308.75					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'388.05		15'202.00		14'814.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'219.30		2'800.00		2'561.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	682.40					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	80.80		500.00		113.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'459.85		31'000.00		30'450.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'132.45		9'000.00		6'726.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	542.40		3'300.00		3'266.15	
4240.01	Entschädigung Suchtberatung		7'035.00		8'000.00		7'800.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		2'250.00		5'770.00		6'849.00
	Entschädigung für Kontrollfälle Strassenverkehrsgesetz / Auftrag						
4611.01	Polizei / Gerichte		2'420.00		2'000.00		2'200.00
4631.01	Beiträge Kanton, Alkoholzehntel		70'515.05		55'000.00		78'876.65
5	Soziale Sicherheit	2'889'406.79	839'696.50	2'823'241.00	491'800.00	2'759'405.69	542'950.25
	Nettoergebnis		2'049'710.29		2'331'441.00		2'216'455.44
5330	Leistungen an Pensionierte					9'582.30	
	Nettoergebnis						9'582.30
3064.00	Überbrückungsrenten					9'582.30	
5450	Leistungen an Familien	2'559'280.84	685'245.90	2'681'941.00	465'800.00	2'618'698.59	519'992.70
	Nettoergebnis		1'874'034.94		2'216'141.00		2'098'705.89
3010.00	Besoldungen	1'769'929.52		1'784'245.00		1'778'126.75	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-97'006.50				-1'383.30	
3049.00	Übrige Zulagen			23'195.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	107'985.22		112'513.00		108'020.41	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	204'810.52		216'893.00		204'824.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'103.77		21'093.00		20'169.59	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichkasse	20'269.77		21'689.00		20'766.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'799.32		9'313.00		8'755.62	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'260.50		60'000.00		27'347.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'278.31		7'000.00		10'184.80	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	9'093.10		15'000.00		13'889.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'652.15		500.00		673.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'895.35		5'000.00		2'996.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'811.45		10'000.00		14'180.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	847.35		2'000.00		755.15	
3130.02	Porti, Telefon	28'194.55		25'000.00		22'317.50	
3130.03	Archivarkosten			3'000.00		2'556.80	
3130.05	Reinigungskosten	4'854.30		4'000.00		3'034.20	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'774.75					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	96'465.15		8'000.00		29'839.10	
3132.01	Projektkosten IKS	1'790.50		5'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	119'368.00		119'000.00		114'883.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'275.00		22'000.00		17'079.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -Geräte	3'647.10		7'000.00		2'825.95	
3160.00	Miete Pacht und Liegenschaften	135'175.70		138'150.00		134'777.90	
3161.00	Mieten, Benützungsko. Mobilien + Geräte	1'843.10		1'850.00		1'842.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	32'163.61		38'000.00		38'071.45	
3180.00	WB auf Forderungen	-4'569.45				9'220.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	31'072.75					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	935.95		10'000.00		9'786.00	
3199.01	Haftungsfälle	60.00		10'000.00		21'156.20	
3199.02	Geschenke an Klienten	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
4240.00	Benützungsgb. / DL, Mandatsentschädigung		622'003.85		400'000.00		446'718.30
4250.00	Verkäufe		75.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'912.55		5'000.00		17'893.85
4260.01	Rückerstattungen Beistandschaften, BB Spesen		49'132.00		40'000.00		38'366.05
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistung (BB/FM)		12'122.50		20'800.00		17'014.50
5452	Private Mandantsträger	318'003.45	142'328.10	120'500.00	5'000.00	114'110.30	5'943.05
	Nettoergebnis		175'675.35		115'500.00		108'167.25
3010.00	Besoldung	270'695.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, ALV, Verwaltungskosten PriMa	7'304.20					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung PriMa	559.90					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse PriMa	1'347.10					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'489.10		4'000.00		2'872.55	
3130.04	*Entschädigungen PriMa* keine Verbuch. ab Jahr 2020			100'000.00		100'438.95	
3132.00	Honorare Fachbeistände	7'803.00					

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'000.00		432.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen PriMa	24'152.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	107.30		500.00		89.55	
3199.01	Haftungsfälle	4'545.20		15'000.00		10'277.25	
4240.00	Benützungsg. / DL, Mandatsentschädigung		129'384.05				2'291.50
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		3'394.05		5'000.00		3'627.00
4260.01	Rückerstatt. Beistandschaften, PriMa Spesen		9'550.00				24.55
5790	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	12'122.50	12'122.50	20'800.00 200.00	21'000.00	17'014.50	17'014.50
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistung (BB/FM)	12'122.50		20'800.00		17'014.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, PH Fälle		12'122.50		21'000.00		17'014.50
9	Finanzen und Steuern (ohne Aufwandüberschuss z. L. Gemeinden) Nettoergebnis	1'991.50	1'991.50	4'730.00	4'730.00	4'393.75	4'393.75
9610	Zinsen Nettoergebnis	0.80	0.80			1.55	1.55
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		0.80				1.55
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	1'990.70	1'990.70	4'730.00	4'730.00	4'392.20	4'392.20
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'990.70		4'730.00		4'392.20
Total Aufwand / Ertrag		6'403'893.97	1'128'268.90	6'178'092.00	746'540.00	6'052'641.00	837'567.85
9998	Aufwandüberschuss z. L. Gemeinden		5'275'625.07		5'431'552.00		5'215'073.15
4612.00							
		6'403'893.97	6'403'893.97	6'178'092.00	6'178'092.00	6'052'641.00	6'052'641.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2020	31.12.2020
1	Aktiven	1'068'791.80	1'302'616.62
10	Finanzvermögen (FV)	1'068'791.80	1'302'616.62
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	349'637.50	935'561.57
1000	Kasse	9'600.55	2'003.75
1000.00	Kasse	9'600.55	2'003.75
1001	Post	102'818.30	21'178.70
1001.00	PostFinancekonto Nr. 60-314042-5	102'818.30	21'178.70
1002	Bank	237'218.65	912'379.12
1002.00	Clientis Wetzikon Nr. 20 0.342.200.03	237'218.65	912'379.12
101	Forderungen	672'210.65	344'825.90
1010	<i>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</i>	<i>516'766.10</i>	<i>138'104.20</i>
1010.01	Debitoren sdbp	497'526.55	109'514.60
1010.02	Debitoren KESB	30'529.55	35'890.15
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-11'290.00	-7'300.55
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	0.00	0.00
1011	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	<i>138'032.40</i>	<i>198'576.65</i>
1011.01	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Bauma	70'138.30	0.00
1011.02	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Fehraltorf	20'838.80	0.00
1011.03	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Hittnau	0.00	5'009.10
1011.04	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Illnau-Effretikon	0.00	0.00
1011.05	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Lindau	0.00	0.00
1011.06	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Pfäffikon	0.00	0.00
1011.07	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Russikon	0.00	65'575.40
1011.08	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Weisslingen	47'055.30	0.00
1011.09	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Wila	0.00	56'056.95
1011.10	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Wildberg	0.00	71'935.20

		01.01.2020	31.12.2020
1019	<i>Übrige Forderungen</i>	17'412.15	8'145.05
1019.00	Übrige Guthaben	0.00	0.00
1019.01	Mieterkaution Obermattstrasse, ZKB	8'144.25	8'145.05
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	9'267.90	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	46'943.65	22'229.15
1040	<i>Aktive RA Personalaufwand</i>	6'316.60	6'453.25
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	6'316.60	6'453.25
1041	<i>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	5'748.05	3'653.40
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'748.05	3'653.40
1043	<i>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</i>	17'014.50	12'122.50
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	17'014.50	12'122.50
1045	<i>Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag</i>	17'864.50	0.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	17'864.50	0.00

Bilanz

Passiven		01.01.2020	31.12.2020
2	Passiven	1'068'791.80	1'302'616.62
20	Fremdkapital (FK)	1'068'791.80	1'302'616.62
200	Laufende Verbindlichkeiten	922'055.49	1'160'020.17
<i>2000</i>	<i>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</i>	<i>130'751.75</i>	<i>74'119.45</i>
2000.00	Kreditoren	110'429.80	26'287.00
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	0.00	0.00
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	12'561.00	27'659.30
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen	0.00	0.00
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	7'760.95	11'775.30
2000.15	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) PriMa	0.00	7'839.90
2000.16	Betriebsunfallversicherungen PriMa	0.00	557.95
<i>2001</i>	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	<i>786'322.34</i>	<i>1'080'919.32</i>
2001.01	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Bauma	0.00	78'384.95
2001.02	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Fehraltorf	0.00	19'500.55
2001.03	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Hittnau	1'618.75	0.00
2001.04	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Illnau-Effretikon	394'560.74	493'280.87
2001.05	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Lindau	40'655.20	10'272.35
2001.06	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Pfäffikon	274'542.10	437'340.40
2001.07	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Russikon	47'173.25	0.00
2001.08	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Weisslingen	0.00	42'140.20
2001.09	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Wila	16'229.25	0.00
2001.10	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Wildberg	11'543.05	0.00
<i>2009</i>	<i>Übrige laufende Verpflichtungen</i>	<i>4'981.40</i>	<i>4'981.40</i>
2009.00	Verpflichtungen an Klienten	0.00	0.00
2009.60	Übrige laufende Verbindlichkeiten	4'981.40	4'981.40

		01.01.2020	31.12.2020
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	236.31	25'596.45
2040	<i>Passive RA Personalaufwand</i>	43.40	976.55
2040.00	Passive RA Personalaufwand	43.40	976.55
2041	<i>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	112.91	24'539.90
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	112.91	24'539.90
2044	<i>Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</i>	80.00	80.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	80.00	80.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	146'500.00	117'000.00
2050	<i>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</i>	146'500.00	117'000.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	146'500.00	117'000.00