

Zweckverband Soziales-bp
Hörnlistrasse 71
8330 Pfäffikon ZH

Jahresrechnung 2021

Ablieferung an Geschäftsleitenden Ausschuss	22. Februar 2022
Abnahmebeschluss Geschäftsleitenden Ausschuss	2. März 2022
Ablieferung an Vorstandsvorstand	10. März 2022
Abnahmebeschluss Vorstandsvorstand	4. April 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	7. April 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	17. Mai 2022
Abnahmebeschluss Gemeinde Bauma	27. April 2022
Abnahmebeschluss Gemeinde Fehraltorf	13. Juli 2022
Abnahmebeschluss Gemeinde Hittnau	1. Juni 2022
Abnahmebeschluss Stadt Illnau-Effretikon	2. Juni 2022
Abnahmebeschluss Gemeinde Lindau	4. Mai 2022
Abnahmebeschluss Gemeinde Pfäffikon	14. Juni 2022
Abnahmebeschluss Gemeinde Russikon	1. Juni 2022
Abnahmebeschluss Gemeinde Weisslingen	16. Juni 2022
Abnahmebeschluss Gemeinde Wila	16. Mai 2022
Abnahmebeschluss Gemeinde Wildberg	6. September 2022
Veröffentlichung	27. September 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Vorstandsvorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	20
4 Vollständigkeitserklärung	21
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	23
6 Erfolgsrechnung	24
7 Kostenverleger Erfolgsrechnung	25
8 Investitionsrechnungen	28
9 Bilanz	29
10 Geldflussrechnung	31
11 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	33
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	35
Eventualforderungen	keine
Anlagenspiegel Finanzvermögen	keine
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	36
Beteiligungsspiegel	keine
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	38
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	39

	Seite
Leasingverträge	keine
Rückstellungsspiegel	40
Eigenkapitalnachweis	keine
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	41
Sonderrechnungen	keine
Finanzkennzahlen	42
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	43
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	45
13	Erfolgsrechnung	48
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	55
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	56
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
17	Bilanz	58

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 des Vorstandsvorstands

Die Jahresrechnung 2021 schliesst im Rahmen des Budgets ab. Der Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden beträgt Fr. 5'345'081.60. Dies entspricht einem Minderaufwand von Fr. 328'875.40 gegenüber dem Budget von Fr. 5'673'957.00. Die Abweichung lässt sich hauptsächlich mit den Personalkosten, Honorare Dritter und den Mehreinnahmen bei den Entgelten erklären.

Weitere Budgetabweichungen können den detaillierten Abweichungsbegründungen ab der Seite 45 entnommen werden.

Informationen zum Geschäftsverlauf können dem Jahresbericht 2021 entnommen werden.

Antrag des Vorstandsvorstands

- 1 Der Vorstandsvorstand hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbands weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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

<i>Gemeinde Bauma</i>	<i>Fr.</i>	<i>500'905.85</i>
<i>Gemeinde Fehraltorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>561'185.30</i>
<i>Gemeinde Hittnau</i>	<i>Fr.</i>	<i>212'380.90</i>
<i>Gemeinde Illnau-Effretikon</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'673'743.50</i>
<i>Gemeinde Lindau</i>	<i>Fr.</i>	<i>322'519.30</i>
<i>Gemeinde Pfäffikon</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'248'779.90</i>
<i>Gemeinde Russikon</i>	<i>Fr.</i>	<i>249'792.65</i>
<i>Gemeinde Weisslingen</i>	<i>Fr.</i>	<i>355'350.85</i>
<i>Gemeinde Wila</i>	<i>Fr.</i>	<i>187'119.40</i>
<i>Gemeinde Wildberg</i>	<i>Fr.</i>	<i>33'303.95</i>
Total	Fr.	5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
---------------	--------------------	------------	-------------------

- 3 Der Vorstand beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbands zu genehmigen.

8330 Pfäffikon, 4. April 2022
Verbandsvorstand ZV Soziales-bp

Präsidentin



Barbara Schmid

Zweckverbandssekretär



Iwan Hubschmid

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp in der von dem Vorstand beschlossenen Fassung vom 4. April 2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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

Gemeinde Bauma	Fr.	500'905.85
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	561'185.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	212'380.90
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'673'743.50
Gemeinde Lindau	Fr.	322'519.30
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'248'779.90
Gemeinde Russikon	Fr.	249'792.65
Gemeinde Weisslingen	Fr.	355'350.85
Gemeinde Wila	Fr.	187'119.40
Gemeinde Wildberg	Fr.	33'303.95
Total	Fr.	5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
---------------	--------------------	------------	-------------------

- 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 2021 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands zu genehmigen.

8330 Pfäffikon, 17.5.2022
Rechnungsprüfungskommission ZV Soziales-bp

Präsident

Aktuarin

Hans-Jürg Schneider

Eva-Maria Frey

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Bauma

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Bauma hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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

Gemeinde Bauma	Fr.	500'905.85
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	561'185.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	212'380.90
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'673'743.50
Gemeinde Lindau	Fr.	322'519.30
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'248'779.90
Gemeinde Russikon	Fr.	249'792.65
Gemeinde Weisslingen	Fr.	355'350.85
Gemeinde Wila	Fr.	187'119.40
Gemeinde Wildberg	Fr.	33'303.95
Total	Fr.	5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
---------------	--------------------	------------	-------------------

8494 Bauma, 27. April 2022
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Bauma

 Gemeindepäsident/in

 Gemeindevorstand

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Fehraltorf

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Fehraltorf hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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

Gemeinde Bauma	Fr.	500'905.85
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	561'185.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	212'380.90
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'673'743.50
Gemeinde Lindau	Fr.	322'519.30
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'248'779.90
Gemeinde Russikon	Fr.	249'792.65
Gemeinde Weisslingen	Fr.	355'350.85
Gemeinde Wila	Fr.	187'119.40
Gemeinde Wildberg	Fr.	33'303.95
Total	Fr.	5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
---------------	--------------------	------------	-------------------

8320 Fehraltorf, 12.7.2022
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Fehraltorf

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Hittnau

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Hittnau hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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

Gemeinde Bauma	Fr.	500'905.85
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	561'185.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	212'380.90
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'673'743.50
Gemeinde Lindau	Fr.	322'519.30
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'248'779.90
Gemeinde Russikon	Fr.	249'792.65
Gemeinde Weisslingen	Fr.	355'350.85
Gemeinde Wila	Fr.	187'119.40
Gemeinde Wildberg	Fr.	33'303.95
Total	Fr.	5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
---------------	--------------------	------------	-------------------

8335 Hittnau, 1.6.2022
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Hittnau

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Stadtrats der Verbandsgemeinde Illnau-Effretikon

Der Stadtrat der Verbandsgemeinde Illnau-Effretikon hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorsitzenden genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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

Gemeinde Bauma	Fr.	500'905.85
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	561'185.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	212'380.90
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'673'743.50
Gemeinde Lindau	Fr.	322'519.30
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'248'779.90
Gemeinde Russikon	Fr.	249'792.65
Gemeinde Weisslingen	Fr.	355'350.85
Gemeinde Wila	Fr.	187'119.40
Gemeinde Wildberg	Fr.	33'303.95
Total	Fr.	5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
---------------	--------------------	------------	-------------------

8307 Illnau-Effretikon, - 2. JUNI 2022
Stadtrat Verbandsgemeinde Illnau-Effretikon

Stadtpäsident/in  Stadtschreiber/in 

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Lindau

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Lindau hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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

Gemeinde Bauma	Fr.	500'905.85
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	561'185.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	212'380.90
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'673'743.50
Gemeinde Lindau	Fr.	322'519.30
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'248'779.90
Gemeinde Russikon	Fr.	249'792.65
Gemeinde Weisslingen	Fr.	355'350.85
Gemeinde Wila	Fr.	187'119.40
Gemeinde Wildberg	Fr.	33'303.95
Total	Fr.	5'345'081.60

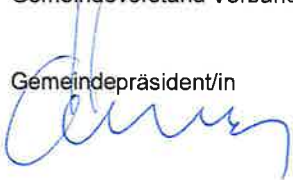
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
---------------	--------------------	------------	-------------------

8315 Lindau, 04.05.2022
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Lindau

Gemeindepräsident/in



Gemeindeschreiber/in



Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Pfäffikon

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Pfäffikon hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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

Gemeinde Bauma	Fr.	500'905.85
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	561'185.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	212'380.90
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'673'743.50
Gemeinde Lindau	Fr.	322'519.30
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'248'779.90
Gemeinde Russikon	Fr.	249'792.65
Gemeinde Weisslingen	Fr.	355'350.85
Gemeinde Wila	Fr.	187'119.40
Gemeinde Wildberg	Fr.	33'303.95
Total	Fr.	5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
---------------	--------------------	------------	-------------------

8330 Pfäffikon, 14.6.2022
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Pfäffikon

Gemeindepräsident/in

Gemeindeglied/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Russikon

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Russikon hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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


Gemeinde Bauma	Fr.	500'905.85
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	561'185.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	212'380.90
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'673'743.50
Gemeinde Lindau	Fr.	322'519.30
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'248'779.90
Gemeinde Russikon	Fr.	249'792.65
Gemeinde Weisslingen	Fr.	355'350.85
Gemeinde Wila	Fr.	187'119.40
Gemeinde Wildberg	Fr.	33'303.95
Total	Fr.	5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
---------------	--------------------	------------	-------------------

8332 Russikon, 1. Juni 2022
 Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Russikon


 Gemeindepräsident/in


 Gemeindegemeinschafter/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Weisslingen

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Weisslingen hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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

Gemeinde Bauma	Fr.	500'905.85
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	561'185.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	212'380.90
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'673'743.50
Gemeinde Lindau	Fr.	322'519.30
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'248'779.90
Gemeinde Russikon	Fr.	249'792.65
Gemeinde Weisslingen	Fr.	355'350.85
Gemeinde Wila	Fr.	187'119.40
Gemeinde Wildberg	Fr.	33'303.95
Total	Fr.	5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
---------------	--------------------	------------	-------------------

16. Juni 2022 SC

8484 Weisslingen,
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Weisslingen


Gemeindepäsident/in


Gemeindevorstand

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Wila

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Wila hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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

Gemeinde Bauma	Fr.	500'905.85
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	561'185.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	212'380.90
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'673'743.50
Gemeinde Lindau	Fr.	322'519.30
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'248'779.90
Gemeinde Russikon	Fr.	249'792.65
Gemeinde Weisslingen	Fr.	355'350.85
Gemeinde Wila	Fr.	187'119.40
Gemeinde Wildberg	Fr.	33'303.95
Total	Fr.	5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
--------------------	------------	-------------------

Bilanz

8492 Wila, 16. Mai 2022

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wila

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Wildberg

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Wildberg hat die Jahresrechnung 2021 des ZV Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Vorstandsvorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'477'070.30
	Gesamtertrag	Fr.	1'131'988.70
	Aufwandüberschuss	Fr.	5'345'081.60

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

Gemeinde Bauma	Fr.	500'905.85
Gemeinde Fehrlort	Fr.	561'185.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	212'380.90
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	1'673'743.50
Gemeinde Lindau	Fr.	322'519.30
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	1'248'779.90
Gemeinde Russikon	Fr.	249'792.65
Gemeinde Weisslingen	Fr.	355'350.85
Gemeinde Wila	Fr.	187'119.40
Gemeinde Wildberg	Fr.	33'303.95
Total	Fr.	5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	53'417.60

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

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	823'632.67
---------------	--------------------	------------	-------------------

8439 Wildberg
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wildberg

6. Sep. 2022

Gemeindepräsident/in

Gemeindevorstand

Kurzbericht der Revisionsstelle



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2021 des Zweckverbands soziales Bezirk Pfäffikon ZH

Bruttisellen, 16.02.2022

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbands soziales Bezirk Pfäffikon ZH, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstands

Der Gemeindevorstand 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 der Gemeindevorstand 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 pflichtgemassen 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 31.12.2021 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, 15. Februar 2022
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	10'683.55	12'000.00	10'683.55	12'000.00		
- 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	10'683.55	12'000.00	10'683.55	12'000.00		
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	53'417.60	60'000.00	53'417.60	60'000.00		
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-42'734.05	-48'000.00	-42'734.05	-48'000.00		
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	20%	20%	20%	20%		

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

Gestufte Erfolgsausweis	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	5'028'151.10	5'149'195.00	4'963'391.78
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'431'520.10	1'284'184.00	1'424'660.59
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'683.55	12'000.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	3'821.30	3'700.00	3'719.10
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>6'474'176.05</i>	<i>6'449'079.00</i>	<i>6'391'771.47</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'041'410.20	706'660.00	1'027'537.35
43 Verschiedene Erträge	500.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	86'505.20	67'500.00	87'048.25
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'128'415.40</i>	<i>774'160.00</i>	<i>1'114'585.60</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'345'760.65	-5'674'919.00	-5'277'185.87
34 Finanzaufwand	581.75	600.00	0.00
44 Finanzertrag	1'260.80	1'562.00	1'560.80
Ergebnis aus Finanzierung	679.05	962.00	1'560.80
Operatives Ergebnis	-5'345'081.60	-5'673'957.00	-5'275'625.07
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 (-)	-5'345'081.60	-5'673'957.00
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	5'345'081.60	5'673'957.00	5'275'625.07
Total	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	2'312.50	6'000.00	12'122.50
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	2'312.50	6'000.00	12'122.50
Total Aufwand	6'477'070.30	6'455'679.00	6'403'893.97
Total Ertrag	1'131'988.70	781'722.00	1'128'268.90

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung von Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen oder Beiträge gedeckten Betriebskosten des Verbands werden gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten von den 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-Massnahmen	
	Anzahl 2020	% *	Bestand 31.12.20	% *	Anz. Pers. err. 2020	% *
Bauma	4'879	7.99%	47	10.20%	14	9.93%
Fehraltorf	6'573	10.76%	40	8.68%	17	12.06%
Hittnau	3'728	6.10%	17	3.69%	3	2.13%
Illnau-Effretikon	17'345	28.41%	155	33.61%	45	31.90%
Lindau	5'577	9.13%	25	5.42%	5	3.55%
Pfäffikon	12'180	19.95%	120	26.03%	34	24.11%
Russikon	4'409	7.22%	15	3.25%	5	3.55%
Weisslingen	3'370	5.52%	24	5.21%	13	9.22%
Wila	1'996	3.27%	17	3.69%	5	3.55%
Wildberg	1'009	1.65%	1	0.22%	0	0.00%
Total	61'066	100%	461	100%	141	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 2021	Budget 2021
Bauma	142'352.30	181'647.75	176'905.80	500'905.85	552'437.25
Fehraltorf	191'777.30	154'593.85	214'814.15	561'185.30	514'512.25
Hittnau	108'770.10	65'702.40	37'908.40	212'380.90	268'261.90
Illnau-Effretikon	506'066.90	599'050.95	568'625.65	1'673'743.50	1'674'023.75
Lindau	162'717.50	96'621.15	63'180.65	322'519.30	407'604.10
Pfäffikon	355'370.10	463'781.50	429'628.30	1'248'779.90	1'231'639.10
Russikon	128'639.30	57'972.70	63'180.65	249'792.65	385'976.10
Weisslingen	98'324.90	92'756.30	164'269.65	355'350.85	274'021.90
Wila	58'236.35	65'702.40	63'180.65	187'119.40	255'011.35
Wildberg	29'439.10	3'864.85	-	33'303.95	110'469.30
Total	1'781'693.85	1'781'693.85	1'781'693.90	5'345'081.60	5'673'957.00

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				278'261.00		27'099.10		195'545.75					500'905.85
Fehraltorf				311'818.60		30'367.20		218'999.50					561'185.30
Hittnau				117'897.15		11'481.70		83'002.05					212'380.90
Illnau-Effretikon				930'407.35		90'609.95		652'726.20					1'673'743.50
Lindau				179'073.00		17'439.45		126'006.85					322'519.30
Pfäffikon				693'722.20		67'559.80		487'497.90					1'248'779.90
Russikon				138'685.05		13'506.15		97'601.45					249'792.65
Weisslingen				197'485.10		19'232.55		138'633.20					355'350.85
Wila				103'939.55		10'122.40		73'057.45					187'119.40
Wildberg				18'412.15		1'793.10		13'098.70					33'303.95
Total				2'969'701.15		289'211.40		2'086'169.05					5'345'081.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	53'417.60	60'000.00	0.00
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		53'417.60	60'000.00	0.00
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 das 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 Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		53'417.60	60'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-53'417.60	-60'000.00	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	935'561.57	444'325.47
101	Forderungen	344'825.90	310'592.75
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	22'229.15	25'980.40
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	1'302'616.62	780'898.62
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
	Total Finanzvermögen	1'302'616.62	780'898.62
140	Sachanlagen VV	0.00	0.00
142	Immaterielle Anlagen	0.00	42'734.05
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	0.00	42'734.05
	Total Verwaltungsvermögen	0.00	42'734.05
	Total Aktiven	1'302'616.62	823'632.67
	* Total Anlagevermögen	0.00	42'734.05

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'160'020.17	532'841.67
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	25'596.45	33'791.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	117'000.00	77'000.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	1'302'616.62	643'632.67
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	180'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	0.00	180'000.00
	Total Fremdkapital	1'302'616.62	823'632.67
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	1'302'616.62	823'632.67

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2021	Rechnung 2020
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'683.55	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-19'200.70	387'929.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-3'751.25	24'714.50
+/- 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	-20'277.40	-56'632.30
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	8'194.55	25'360.14
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-40'000.00	-29'500.00
+/- 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)	-64'351.25	351'871.34
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-53'417.60	0.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-53'417.60	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	-53'417.60	0.00

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
+/- 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	-53'417.60	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	180'000.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	53'433.85	-60'544.25
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-606'901.10	294'596.98
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-373'467.25	234'052.73
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-491'236.10	585'924.07
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	935'561.57	349'637.50
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	444'325.47	935'561.57
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-491'236.10	585'924.07

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 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 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	138'104.20	9'677.75	147'781.95
	sdbp			
	- nicht fällig per Ende Rechnungsjahr	70'459.25	-10'865.20	59'594.05
	- fällig per Ende Rechnungsjahr	39'055.35	46'553.35	85'608.70
	- Delkredere (Rechnungen fällig vor 31.12.2020)	-4'650.55	-19'807.35	-24'457.90
	KESB			
	- nicht fällig per Ende Rechnungsjahr	20'515.75	-5'235.75	15'280.00
	- fällig per Ende Rechnungsjahr	15'374.40	267.70	15'642.10
	- Delkredere (Rechnungen fällig vor 31.12.2020)	-2'650.00	-1'235.00	-3'885.00
1011	Kontokorrente mit Verbandsgemeinden	198'576.65	-53'433.85	145'142.80
	Total KK mit Zweckverbandsgemeinden	198'576.65	-53'433.85	145'142.80
1019	Übrige Forderungen	8'145.05	9'522.95	17'668.00
	Mieterkautionen	8'145.05	0.80	8'145.85
	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	0.00	9'522.15	9'522.15

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2021	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2021	Buchwert 31.12.2021	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)				
Keine Sachanlagen VV													
Immaterielle Anlagen													
1420	Software	0.00	53'417.60	0.00	53'417.60	0.00	-10'683.55	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'683.55	42'734.05
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	53'417.60	0.00	53'417.60	0.00	-10'683.55	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'683.55	42'734.05
Keine Darlehen, Beteiligungen, Grundkapitalien sowie Investitionsbeiträge													
Total Verwaltungsvermögen		0.00	53'417.60	0.00	53'417.60	0.00	-10'683.55	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'683.55	42'734.05

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Buchwert 31.12.2021	
Keine Sachanlagen VV												
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	0.00	53'417.60	0.00	53'417.60	0.00	-10'683.55	0.00	0.00	0.00	-10'683.55	42'734.05
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	53'417.60	0.00	53'417.60	0.00	-10'683.55	0.00	0.00	0.00	-10'683.55	42'734.05
Keine Darlehen, Beteiligungen, Grundkapitalien sowie Investitionsbeiträge												
Total Verwaltungsvermögen		0.00	53'417.60	0.00	53'417.60	0.00	-10'683.55	0.00	0.00	0.00	-10'683.55	42'734.05

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
2009.60	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	-1'949.00	3'032.40
2064.00	Langfristige Darlehen Bank Avera, Festdarlehen Juli 2021 - Juni 2026 für IKT-Projekt Beschluss vom 24. Februar 2021 des Geschäftsleitenden Ausschusses; Darlehensvertrag zu einem Zinssatz von 0.65% mit einer Laufzeit von fünf Jahren	0.00	180'000.00	180'000.00

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 01.01.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2050	Mehroleistungen des Personals	117'000.00	0.00	0.00	-40'000.00	0.00	77'000.00	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		117'000.00	0.00	0.00	-40'000.00	0.00	77'000.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

			Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Ferien- und Mehrzeitguthaben Mitarbeitende	Allgemeine Verwaltung (ZV)	0220.3010.89	4'000.00
		Öffentliche Ordnung und Sicherheit (KESB)	1400.3010.89	47'000.00
		Gesundheit (FS Sucht)	4310.3010.89	4'000.00
		Soziale Sicherheit (sdbp)	5450.3010.89	22'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen				77'000.00

Langfristige Rückstellungen

keine langfristigen Rückstellungen

Anhang

Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation

Verbandsgemeinden	Beteiligungsverhältnisse			Verschuldungssituation		
	Eigenkapital per 01.01.2021	Eigenkapital per 31.12.2021	Beteiligungsquote	Nettoschuld I per 31.12.2021	Einwohner per 31.12.2020	Nettoschuld I pro Einwohner
Bauma	0.00	0.00	9.37%	4'004.20	4'879	0.82
Fehraltorf	0.00	0.00	10.50%	4'487.10	6'573	0.68
Hittnau	0.00	0.00	3.97%	1'696.55	3'728	0.46
Illnau-Effretikon	0.00	0.00	31.33%	13'388.55	17'345	0.77
Lindau	0.00	0.00	6.03%	2'576.85	5'577	0.46
Pfäffikon	0.00	0.00	23.36%	9'982.65	12'180	0.82
Russikon	0.00	0.00	4.67%	1'995.70	4'409	0.45
Weisslingen	0.00	0.00	6.65%	2'841.80	3'370	0.84
Wila	0.00	0.00	3.50%	1'495.70	1'996	0.75
Wildberg	0.00	0.00	0.62%	264.95	1'009	0.26
Total	0.00	0.00	100.00%	42'734.05	61'066	0.70

Bemerkungen:

Beteiligungsquote: Gerundeter prozentualer Anteil der Verbandsgemeinde aus dem Kostenverteiler der Jahresrechnung 2021 bzw. dem Aufwandüberschuss.

Nettoschuld I: Anteil an der Nettoverschuldung der Verbandsgemeinde gemäss Beteiligungsquote (Nettoschuld I = Fremdkapital ./ Finanzvermögen)

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Bauma	4879	4870	4870	
Fehraltorf	6573	6480	6480	
Hittnau	3728	3656	3656	
Illnau-Effretikon	17345	17316	17316	
Lindau	5577	5589	5589	
Pfäffikon	12180	12135	12135	
Russikon	4409	4387	4387	
Weisslingen	3370	3369	3369	
Wila	1996	1978	1978	
Wildberg	1009	982	982	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden am Ende des Vorjahres (für Rg)	61'066	60'762	60'762	
Selbstfinanzierungsgrad	20%	20%	keine Investitionen	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss						Rechnung 2021							Abrechnung	Organ
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Abweichung bewilligter Kredit	Datum	
27.11.2020	GV	B	180'000.00	Konten IR	IKT-Projekt 2021/2022	0.00	0.00	53'417.60	0.00	53'417.60	0.00	126'582.40		

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden oder Urne) oder der Delegiertenversammlung beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Die Erläuterungen zur Erfolgsrechnungen finden ab einer Abweichung von +/- Fr. 5'000.00 statt.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
<u>1400 Allgemeines Rechtswesen - Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde</u>				
1400.3010.00	1'746'962.65	1'713'527.00	-33'435.65	Reorganisation KESB (genehmigt 06.04.2021 VV), Nachtragskredite Abfederungen von Übergängen bei Austritten (genehmigt 20.05.2021/28.10.2021 GLA)
1400.3049.00	0.00	22'276.00	22'276.00	Gem. RRB keine Teuerung- + Einmalzulagen, jedoch entsprechen individuelle Lohnzulagen dem Budget
1400.3052.00	198'953.70	191'633.00	-7'320.70	Höhere Lohnsumme , somit höhere Sozialleistung
1400.3090.00	15'861.80	37'000.00	21'138.20	Corona bedingte Ausfälle von WB sowie Austritt MA, dadurch keine Übernahme durch Arbeitgeber
1400.3113.00	8'736.60	0.00	-8'736.60	Neues Konto eröffnet gem. HRM2 Anschaffung Hardware für Ersatz-Telefone und Etikettendrucker
1400.3130.06	9'645.95	0.00	-9'645.95	Gem. HRM2 Mitglieder- und Verbandsbeiträge neu, Umbuchung von Konto 1400.3199.00
1400.3132.00	283'572.80	235'000.00	-48'572.80	Mehrkosten für Gutachten und unentgeltliche Rechtsvertretung
1400.3132.03	48'000.00	0.00	-48'000.00	Springereinsatz Revisorat (genehmigt 28.10.2021 GLA)
1400.3133.00	152'190.50	128'071.00	-24'119.50	Höhere IT-Kosten insbesondere wegen Homeoffice (genehmigt 15.12.2021 GLA) + 2 neue Kliblizenzen
1400.3144.00	7'455.00	15'800.00	8'345.00	Verschiebung Erweiterung Alarmanlage
1400.3181.00	12'129.65	0.00	-12'129.65	Gem. HRM2 Verbuchung tatsächliche Forderungsverluste (insbes. Verlustscheine bei Todesfällen)
1400.3199.00	339.70	25'000.00	24'660.30	Zu hoch budgetiert sowie Umbuchungen neu auf Konten gem. HRM2
1400.4210.00	-173'495.00	-160'000.00	13'495.00	Mehreinnahmen insbesondere durch Erhöhung Gebührenansätze
1400.4260.00	-22'301.70	-36'680.00	-14'378.30	Weiterverrechnungen zu hoch budgetiert

4

Gesundheit

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
<u>4310 Alkohol und Drogenprävention</u>				
4310.4631.01	-80'871.85	-55'000.00	25'871.85	Fürsorgepauschale für geleistete Arbeit inklusive Nachzahlung aus Alkoholfonds

5

Soziale Sicherheit

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
<u>5450 Leistungen an Familie</u>				
5450.3010.00	1'662'649.15	1'812'824.00	150'174.85	Unterbelegung gem. 76er-Regel, Praktikantenstelle nicht ausgeschöpft, unbezahlter Urlaub sowie Rückerstattungen Lohn
5450.3049.00	0.00	23'567.00	23'567.00	Gem. RRB keine Teuerung- + Einmalzulagen, jedoch entsprechen individuelle Lohnzulagen dem Budget
5450.3050.00	108'538.74	117'655.00	9'116.26	Tiefere Lohnsumme, somit tiefere Sozialleistung
5450.3052.00	190'191.15	220'367.00	30'175.85	Tiefere Lohnsumme, somit tiefere Sozialleistung
5450.3090.00	23'923.50	40'000.00	16'076.50	Corona bedingte Ausfälle von WB sowie Austritt MA, dadurch keine Übernahme durch Arbeitgeber
5450.3099.00	5'517.50	13'000.00	7'482.50	Budgetierung zu hoch
5450.3100.00	9'631.06	15'000.00	5'368.94	Büromaterialkosten tiefer ausgefallen als budgetiert
5450.3130.02	33'848.95	25'000.00	-8'848.95	Höhere Portokosten (eingeschriebene Sendungen)
5450.3130.06	7'319.55	0.00	-7'319.55	Gem. HRM2 Mitglieder- und Verbandsbeiträge neu, Umbuchung von Konto 5450.3199.00
5450.3132.00	73'394.65	60'000.00	-13'394.65	Springer- und Anwaltskosten (genehmigt 25.08.2021 GLA)
5450.3132.01	0.00	5'000.00	5'000.00	Verschiebung Projekt IKS
5450.3132.02	0.00	30'000.00	30'000.00	Kein Honorar KM&P, aufgrund Vertragsauflösung betreffend Suche neue Räumlichkeiten
5450.3133.00	120'262.54	114'000.00	-6'262.54	Umrüstung auf mobile Arbeitsplätze (genehmigt 03.12.2020 GLA)
5450.3150.00	1'499.40	7'000.00	5'500.60	Unterhalt Büromöbel und Geräte nicht wie budgetiert angefallen
5450.3170.00	31'143.15	40'000.00	8'856.85	Weniger externe Termine, Mutterschaft / unbez. Urlaub und Springer generieren keine Personalspesen
5450.3180.00	19'807.35	0.00	-19'807.35	Gem. HRM2 Wertberichtigung auf Forderung (insbes. gestundete Mandatsentschädigungen)
5450.3181.00	39'249.65	0.00	-39'249.65	Gem. HRM2 Verbuchung tatsächliche Forderungsverluste (Verlustscheine bei Todesfällen)
5450.3199.00	2'238.50	10'000.00	7'761.50	Umbuchung neu auf Konto 5450.3130.06 (Mitglieder- und Verbandsbeiträge)
5450.4240.00	-595'798.05	-406'800.00	188'998.05	Mehreinnahmen Mandatsentschädigung, aufgrund Erhöhung des pauschalen Ansatzes
5450.4260.00	-18'854.20	-5'000.00	13'854.20	Rückerstattungen von Versicherung; angepasste Policen, Schadenfall Klient und Anwaltskosten
5450.4260.01	-46'388.25	-40'680.00	5'708.25	Rückerstattung Spesenersatz entsprechen rund 8% von den Mandatsentschädigungen

5

Soziale Sicherheit

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
<u>5452 Private Mandatsträger</u>				
5452.3010.00	267'770.20	125'000.00	-142'770.20	Erhöhung Mandatsentschädigung, mehr Beistände sowie weniger Verzichte
5452.3170.00	26'487.60	12'500.00	-13'987.60	Mehr Beistände sowie weniger Verzichte
5452.3199.01	2'448.40	15'000.00	12'551.60	Weniger Haftungsfälle als budgetiert
5452.4240.00	-157'581.20	-35'000.00	122'581.20	Aufgrund Systemumstellung fehlten bei Budgetierung Erfahrungswerte
5452.4260.01	-14'178.10	-3'500.00	10'678.10	Aufgrund Systemumstellung fehlten bei Budgetierung Erfahrungswerte

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	299'105.91	0.00	301'627.00	0.00	278'167.65	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'916'824.20	197'056.70	2'803'500.00	198'240.00	2'904'340.39	204'360.85
2	Bildung	3'821.30	0.00	3'700.00	0.00	3'719.10	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	361'149.01	96'278.00	379'941.00	71'000.00	328'260.04	82'220.05
5	Soziale Sicherheit	2'895'588.13	837'532.35	2'966'911.00	507'980.00	2'889'406.79	839'696.50
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)	581.75	1'121.65	0.00	4'502.00	0.00	1'991.50
Total Aufwand / Ertrag		6'477'070.30	1'131'988.70	6'455'679.00	781'722.00	6'403'893.97	1'128'268.90
Aufwandüberschuss z. L. Verbandsgemeinden (Abschluss 9998)			5'345'081.60		5'673'957.00		5'275'625.07
Total		6'477'070.30	6'477'070.30	6'455'679.00	6'455'679.00	6'403'893.97	6'403'893.97

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	299'105.91		301'627.00		278'167.65	
			299'105.91		301'627.00		278'167.65
0110	Legislative Nettoergebnis	5'487.05		6'100.00		10'687.85	
			5'487.05		6'100.00		10'687.85
3102.00	Drucksachen, Publikationen					5'169.60	
3132.02	Revisionskosten	5'487.05		6'100.00		5'518.25	
0120	Exekutive Nettoergebnis	15'722.28		17'133.00		18'270.33	
			15'722.28		17'133.00		18'270.33
3000.00	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'020.00		16'140.00		17'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	570.58		804.00		625.58	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	24.90		39.00		27.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	106.80		150.00		117.35	
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	277'896.58		278'394.00		249'209.47	
			277'896.58		278'394.00		249'209.47
3010.00	Besoldungen	205'477.80		204'093.00		173'148.83	
3049.00	Übrige Zulagen			2'653.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'215.92		13'180.00		11'206.68	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'093.15		24'810.00		20'275.08	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'462.75		2'466.00		2'037.13	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'477.77		2'481.00		2'106.38	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'048.64		1'034.00		880.28	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'450.85				670.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	916.35		1'000.00		848.35	
3100.00	Büromaterial	1'176.50		1'200.00		881.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Jahresbericht)	4'964.85		6'000.00		5'453.90	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten (Bank-& Postspesen)	417.75		250.00		284.05	
3130.02	Porti, Telefon	4'193.85		2'000.00		2'632.90	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Archivarkosten	735.85		500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'000.00		11'473.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'277.25		12'427.00		16'636.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	955.00				673.64	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	32.30		1'300.00			
4499.00	Übriger Finanzertrag						
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'916'824.20	197'056.70	2'803'500.00	198'240.00	2'904'340.39	204'360.85
	Nettoergebnis		2'719'767.50		2'605'260.00		2'699'979.54
1400	Allg. Rechtswesen, Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	2'916'824.20	197'056.70	2'803'500.00	198'240.00	2'904'340.39	204'360.85
	Nettoergebnis		2'719'767.50		2'605'260.00		2'699'979.54
3010.00	Besoldungen	1'746'962.65		1'713'527.00		1'741'233.40	
3049.00	Übrige Zulagen			22'276.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	112'717.69		110'948.00		111'133.57	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	198'953.70		191'633.00		196'740.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'843.70		28'833.00		28'811.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'122.80		20'830.00		20'897.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'055.20		13'626.00		13'567.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'861.80		37'000.00		3'869.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'867.35		9'000.00		15'088.75	
3100.00	Büromaterial	13'309.75		9'000.00		8'407.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'486.00		3'000.00		2'292.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'896.65		9'000.00		6'599.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'412.80		10'000.00		22'191.91	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'736.60					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'806.05		2'000.00		2'041.25	
3130.02	Porti, Telefon	33'732.95		33'000.00		35'374.15	
3130.03	Archivarkosten	457.70		2'500.00			
3130.05	Reinigungskosten	23'398.85		22'000.00		19'179.10	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'645.95				9'713.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	283'572.80		235'000.00		306'631.07	
3132.03	Honorare externe Berater, Ferax	48'000.00				39'600.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	152'190.50		128'071.00		122'206.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'883.10		14'000.00		12'762.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'455.00		15'800.00		27'109.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'838.11		7'000.00		7'100.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	115'925.05		116'436.00		115'213.90	
3161.00	Mieten, Benützungsko. Mobilien + Geräte	1'271.20		400.00		386.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'702.45		19'000.00		17'665.59	
3180.00	WB auf Forderungen	1'235.00				580.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'129.65				8'751.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	339.70		25'000.00		9'193.10	
3320.00	Abschreibung Software	4'013.45		4'400.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeit			220.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		173'495.00		160'000.00		180'572.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'301.70		36'680.00		22'227.90
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		1'260.00		1'560.00		1'560.00
2	Bildung	3'821.30		3'700.00		3'719.10	
	Nettoergebnis		3'821.30		3'700.00		3'719.10
2300	Berufliche Grundbildung	3'821.30		3'700.00		3'719.10	
	Nettoergebnis		3'821.30		3'700.00		3'719.10
3631.00	Beitrag kant. Berufsbildungsfonds	3'821.30		3'700.00		3'719.10	
4	Gesundheit	361'149.01	96'278.00	379'941.00	71'000.00	328'260.04	82'220.05
	Nettoergebnis		264'871.01		308'941.00		246'039.99
4310	Alkohol- und Drogenprävention	361'149.01	96'278.00	379'941.00	71'000.00	328'260.04	82'220.05
	Nettoergebnis		264'871.01		308'941.00		246'039.99
3010.00	Besoldungen	231'496.30		236'210.00		210'311.55	
3049.00	Übrige Zulagen			3'071.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'434.07		15'330.00		13'018.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'341.95		35'605.00		26'548.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'871.60		2'855.00		2'514.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'888.95		2'871.00		2'464.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'208.90		1'303.00		988.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	9'240.60		10'996.00		8'703.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	802.90		2'000.00		229.12	
3100.00	Büromaterial	1'144.30		1'500.00		1'407.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95.15		500.00		195.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	684.55		1'500.00		869.80	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'778.85		1'500.00		115.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	359.00		500.00		325.90	
3130.02	Porti, Telefon	1'789.50		2'500.00		1'966.87	
3130.05	Reinigungskosten	1'796.40		3'000.00		1'785.70	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'608.05				2'308.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'934.55		14'000.00		14'388.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'134.25		2'800.00		2'219.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	132.45				682.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		80.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	29'720.00		31'000.00		30'459.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'029.15		7'100.00		6'132.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	657.54		3'300.00		542.40	
4240.01	Entschädigung Suchtberatung		9'979.80		8'000.00		7'035.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		2'726.35		6'000.00		2'250.00
4390.00	Übriger Ertrag, Spende		500.00				
4611.01	Entschädigung für Kontrollfälle Strassenverkehrsgesetz / Auftrag Polizei / Gerichte		2'200.00		2'000.00		2'420.00
4631.01	Beiträge Kanton, Alkoholzehntel		80'871.85		55'000.00		70'515.05
5	Soziale Sicherheit	2'895'588.13	837'532.35	2'966'911.00	507'980.00	2'889'406.79	839'696.50
	Nettoergebnis		2'058'055.78		2'458'931.00		2'049'710.29
5450	Leistungen an Familien	2'573'947.63	663'353.00	2'790'387.00	458'480.00	2'559'280.84	685'245.90
	Nettoergebnis		1'910'594.63		2'331'907.00		1'874'034.94
3010.00	Besoldungen	1'662'649.15		1'812'824.00		1'672'923.02	
3049.00	Übrige Zulagen			23'567.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'538.74		117'655.00		107'985.22	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	190'191.15		220'367.00		204'810.52	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'271.55		21'908.00		20'103.77	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'326.13		22'037.00		20'269.77	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'857.01		9'549.00		8'799.32	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	23'923.50		40'000.00		15'260.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'517.50		13'000.00		6'278.31	
3100.00	Büromaterial	9'631.06		15'000.00		9'093.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	755.10		1'000.00		2'652.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'873.55		4'000.00		2'895.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'985.60		10'000.00		9'811.45	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	3'148.20					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'152.20		1'000.00		847.35	
3130.02	Porti, Telefon	33'848.95		25'000.00		28'194.55	
3130.03	Archivarkosten	1'083.70		3'000.00			
3130.05	Reinigungskosten	5'349.60		4'000.00		4'854.30	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'319.55				7'774.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	73'394.65		60'000.00		96'465.15	
3132.01	Projektkosten IKS			5'000.00		1'790.50	
3132.02	Leistungen Dritter Geschäftsräume			30'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	120'262.54		114'000.00		119'368.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'651.00		20'000.00		16'275.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -Geräte	1'499.40		7'000.00		3'647.10	
3160.00	Miete Pacht und Liegenschaften	135'477.10		138'150.00		135'175.70	
3161.00	Mieten, Benützungsko. Mobilien + Geräte	1'843.00		1'850.00		1'843.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	31'143.15		40'000.00		32'163.61	
3180.00	WB auf Forderungen	19'807.35				-4'569.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	39'249.65				31'072.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'238.50		10'000.00		935.95	
3199.01	Haftungsfälle	14'288.95		10'000.00		60.00	
3199.02	Geschenke an Klienten	2'000.00		2'500.00		2'500.00	
3320.00	Abschreibung Software	6'670.10		7'600.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeit			380.00			
4240.00	Benützungsgeb. / DL, Mandatsentschädigung		595'798.05		406'800.00		622'003.85
4250.00	Verkäufe						75.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'854.20		5'000.00		1'912.55
4260.01	Rückerstattungen Beistandschaften, BB Spesen		46'388.25		40'680.00		49'132.00
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistung (BB/FM)		2'312.50		6'000.00		12'122.50
5452	Private Mandantsträger	319'328.00	171'866.85	170'524.00	43'500.00	318'003.45	142'328.10
	Nettoergebnis		147'461.15		127'024.00		175'675.35
3010.00	Besoldung	267'770.20		125'000.00		270'695.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, ALV, Verwaltungskosten PriMa	8'627.10		7'969.00		7'304.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung PriMa	634.65		2'055.00		559.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse PriMa	1'570.85		1'500.00		1'347.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'737.90		5'000.00		1'489.10	
3132.00	Honorare Fachbeistände	4'333.25				7'803.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	666.00		1'000.00			

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen PriMa	26'487.60		12'500.00		24'152.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'052.05					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00		107.30	
3199.01	Haftungsfälle	2'448.40		15'000.00		4'545.20	
4240.00	Benützungsggeb. / DL, Mandatsentschädigung		157'581.20		35'000.00		129'384.05
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		107.55		5'000.00		3'394.05
4260.01	Rückerstatt. Beistandschaften, PriMa Spesen		14'178.10		3'500.00		9'550.00
5790	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	2'312.50	2'312.50	6'000.00	6'000.00	12'122.50	12'122.50
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistung (BB/FM)	2'312.50		6'000.00		12'122.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, PH Fälle		2'312.50		6'000.00		12'122.50
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	581.75	5'346'203.25	5'678'459.00	5'678'459.00	5'277'616.57	5'277'616.57
9610	Zinsen Nettoergebnis	581.75	0.80	2.00	2.00	0.80	0.80
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Software	581.75					
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		0.80		2.00		0.80
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	1'120.85	1'120.85	4'500.00	4'500.00	1'990.70	1'990.70
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'120.85		4'500.00		1'990.70
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	5'345'081.60	5'345'081.60	5'673'957.00	5'673'957.00	5'275'625.07	5'275'625.07
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		5'345'081.60		5'673'957.00		5'275'625.07
		6'477'070.30	6'477'070.30	6'455'679.00	6'455'679.00	6'403'893.97	6'403'893.97

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

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

Die Erläuterungen zur Investitionsrechnung finden ab einer Abweichung von +/- Fr. 5'000.00 statt. Da dies nicht gegeben ist, sind keine Begründungen zu den einzelnen Konten notwendig.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	20'067.20	0.00	22'000.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	33'350.40	0.00	38'000.00	0.00	0.00	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		53'417.60	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	53'417.60	0.00	60'000.00	0.00	0.00
Total		53'417.60	53'417.60	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	20'067.20	20'067.20	22'000.00	22'000.00	0.00	0.00
1400	Allgemeines Rechtswesen - Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Nettoergebnis	20'067.20	20'067.20	22'000.00	22'000.00	0.00	0.00
5200.00	Software	20'067.20		22'000.00		0.00	
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	33'350.40	33'350.40	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00
5450	Leistungen an Familien - Beistand. für Erwachsene - sdbp Nettoergebnis	33'350.40	33'350.40	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00
5200.00	Software	33'350.40		38'000.00		0.00	
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	53'417.60	53'417.60	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	53'417.60	53'417.60	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		53'417.60		60'000.00		0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
1	Aktiven	1'302'616.62	823'632.67
10	Finanzvermögen (FV)	1'302'616.62	780'898.62
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	935'561.57	444'325.47
1000	Kasse	2'003.75	1'305.65
1000.00	Kasse	2'003.75	1'305.65
1001	Post	21'178.70	55'011.65
1001.00	PostFinancekonto Nr. 60-314042-5	21'178.70	55'011.65
1002	Bank	912'379.12	388'008.17
1002.00	Bank Avera Wetzikon Nr. 20 0.342.200.03	912'379.12	388'008.17
101	Forderungen	344'825.90	310'592.75
1010	<i>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</i>	138'104.20	147'781.95
1010.01	Debitoren sdbp	109'514.60	145'202.75
1010.02	Debitoren KESB	35'890.15	30'922.10
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-7'300.55	-28'342.90
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	0.00	0.00
1011	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	198'576.65	145'142.80
1011.01	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Bauma	0.00	0.00
1011.02	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Fehraltorf	0.00	46'673.05
1011.03	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Hittnau	5'009.10	0.00
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	17'140.80
1011.07	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Russikon	65'575.40	0.00
1011.08	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Weisslingen	0.00	81'328.95
1011.09	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Wila	56'056.95	0.00
1011.10	Kontokorrent mit Zweckverbandsgemeinden Wildberg	71'935.20	0.00

		01.01.2021	31.12.2021
1019	Übrige Forderungen	8'145.05	17'668.00
1019.00	Übrige Guthaben	0.00	0.00
1019.01	Mieterkaution Obermattstrasse, ZKB	8'145.05	8'145.85
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	0.00	9'522.15
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	22'229.15	25'980.40
1040	Aktive RA Personalaufwand	6'453.25	7'049.65
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	6'453.25	7'049.65
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'653.40	4'005.95
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'653.40	4'005.95
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	12'122.50	3'941.20
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	12'122.50	3'941.20
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	10'983.60
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	10'983.60
14	Verwaltungsvermögen (VV)	0.00	42'734.05
142	Immaterielle Anlagen	0.00	42'734.05
1420	Software	0.00	42'734.05
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	0.00	53'417.60
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	0.00	-10'683.55

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
2	Passiven	1'302'616.62	823'632.67
20	Fremdkapital (FK)	1'302'616.62	823'632.67
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'160'020.17	532'841.67
<i>2000</i>	<i>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</i>	<i>74'119.45</i>	<i>53'732.45</i>
2000.00	Kreditoren	26'287.00	45'153.30
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	0.00	0.00
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	27'659.30	0.00
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen	0.00	0.00
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	11'775.30	7'120.10
2000.15	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) PriMa	7'839.90	822.50
2000.16	Betriebsunfallversicherungen PriMa	557.95	636.55
<i>2001</i>	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	<i>1'080'919.32</i>	<i>474'018.22</i>
2001.01	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Bauma	78'384.95	51'531.40
2001.02	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Fehraltorf	19'500.55	0.00
2001.03	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Hittnau	0.00	55'881.00
2001.04	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Illnau-Effretikon	493'280.87	280.27
2001.05	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Lindau	10'272.35	85'084.80
2001.06	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Pfäffikon	437'340.40	0.00
2001.07	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Russikon	0.00	136'183.45
2001.08	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Weisslingen	42'140.20	0.00
2001.09	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Wila	0.00	67'891.95
2001.10	Verpflichtungen an Verbandsgemeinden Wildberg	0.00	77'165.35
<i>2009</i>	<i>Übrige laufende Verpflichtungen</i>	<i>4'981.40</i>	<i>5'091.00</i>
2009.00	Verpflichtungen an Klienten	0.00	2'058.60
2009.60	Übrige laufende Verbindlichkeiten	4'981.40	3'032.40

		01.01.2021	31.12.2021
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	25'596.45	33'791.00
2040	<i>Passive RA Personalaufwand</i>	976.55	19'845.35
2040.00	Passive RA Personalaufwand	976.55	19'845.35
2041	<i>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	24'539.90	13'865.65
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'539.90	13'865.65
2044	<i>Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</i>	80.00	80.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	80.00	80.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	117'000.00	77'000.00
2050	<i>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</i>	117'000.00	77'000.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	117'000.00	77'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	180'000.00
2064	<i>Darlehen, Schuldscheine</i>	0.00	180'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	0.00	180'000.00