



Gemeinde Russikon
8332 Russikon

Budget 2022

Ablieferung an Gemeinderat	27.08.2021
Abnahmebeschluss Gemeinderat	24.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.09.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	14.10.2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	29.11.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeinderates	4
2 Anträge und Beschlüsse	11
Budget	14
3 Steuerertrag und Steuerfuss	15
4 Finanzierung	16
5 Haushaltsgleichgewicht	18
6 Erfolgsrechnung	20
7 Investitionsrechnungen	21
Budget - Details	23
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	24
9 Erfolgsrechnung	29
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	71
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	75
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	80
Anhang zum Budget	82
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	83
14 Finanzkennzahlen	85

Kontakt

Gemeindeverwaltung Russikon	Finanzvorstand: Hans Aeschlimann
Kirchgasse 4	Finanzsekretärin Hedwig Roos
8332 Russikon	Telefon 043 355 61 21
	E-Mail hedwig.roos@russikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Vorwort

Im Budget 2021 ist der Gemeinderat aufgrund der zu diesem Zeitpunkt sehr unsicheren wirtschaftlichen Entwicklung als Folge der Covid-19-Pandemie der Empfehlung des Kantons gefolgt und hat die Steuereinnahmen mit einem Einbruch von 6.5 % gegenüber dem Steuerjahr 2019 budgetiert. Wie der Jahresabschluss des Jahres 2020 und die ersten acht Monate des Jahres 2021 zeigen, hatte die Covid-19-Pandemie auf die Steuereinnahmen der Gemeinde Russikon bisher keinen Einfluss. Da davon auszugehen ist, dass auch bei weiteren Pandemiewellen keine solch tiefgreifenden Eindämmungsmassnahmen wie im Frühjahr 2020 ergriffen werden, rechnet der Gemeinderat mit keinen Covid-bedingten Steuerausfällen für das Budget 2022 mehr. Die Steuereinnahmen für das Budget 2022 wurden daher ordentlich, das heisst aufgrund Erfahrungszahlen und unter Berücksichtigung eines moderaten Zuzugs berechnet.

Unabhängig von der Covid-19-Pandemie ist davon auszugehen, dass bei den Zusatzleistungen zur AHV/IV die Auszahlungen weiter steigen werden, da einerseits die Zahl der unterstützungsbedürftigen älteren Einwohner von Russikon ansteigt und andererseits mit der Gesetzesänderung Mehrleistungen anfallen werden. Die Ausrichtung der Zusatzleistungen zur AHV/IV ist durch Bundesrecht vorgegeben. Bis zum 31.12.2021 tragen die Gemeinden von den ausgerichteten Leistungen 50 %. Ab 2022 steigt der Kantonsbeitrag von 50 % auf maximal 70 %, was zu einer Entlastung des Gemeindehaushaltes führen sollte.

Aus der Funktion Jugendschutz kommt hingegen ab dem Jahr 2022 ein neuer Kostenblock auf die Gemeinden zu. Mit der Inkraftsetzung des neuen Kinder- und Jugendheimgesetzes wird die Finanzierung sämtlicher ergänzenden Hilfen zur Erziehung, wie Heimpflege oder Familienpflege, neu geregelt. Für die Gemeinde Russikon entstehen neue zusätzliche Kosten im Betrage von CHF 385'800, die aufgrund der Gesetzgebung als gebunden gelten.

Budgetvorgaben des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 11. Mai 2021 die Vorgaben für das Budget 2022 definiert. Das Budget 2022 wurde in der Folge basierend auf der "Zero-Base-Budgeting"-Methode erarbeitet. Das bedeutet, dass nicht einfach die Vorjahre fortgeschrieben wurden, sondern, dass die Aufwand- und Ertragspositionen neu ermittelt wurden.

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung der Gemeinde

Mit den Lockerungen der Corona-Massnahmen hat gemäss Staatssekretariat für Wirtschaft (abrufbar unter www.admin.ch) eine kräftige Aufholbewegung der Binnenwirtschaft eingesetzt. Die Expertengruppe des Bundes erhöhte ihre BIP-Prognose am 15.06.2021 für 2021 auf 3.6%. Auch für 2022 wird ein deutlich überdurchschnittliches Wachstum der Schweizer Wirtschaft erwartet.

Der Gemeinderat rechnet daher damit, dass die wirtschaftliche Entwicklung in der Gemeinde Russikon ähnlich ausfällt.

Mit dem Steuersubstrat der natürlichen Personen – welche rund 97 Prozent der Steuereinnahmen ausmachen - zeigt Russikons Haushalt solide Werte.

Für die nächsten Jahre zeichnet sich eine rege Bautätigkeit ab. Dies wurde in der Planung dadurch berücksichtigt, dass für die Jahre 2021 bis 2025 mit einer jährlichen Zunahme der Einwohner um rund 50 bis 60 Personen gerechnet wird.

In den kommenden Jahren sind sehr hohe Investitionen vorgesehen. Daher zeigt sich zum Ende der Planungsperiode ohne Steuerfusserhöhung ein strukturelles Haushaltsdefizit, welches mit der Auflösung von Finanzpolitischen Reserven aufgefangen werden kann. Das Nettovermögen von CHF 4'177 pro Einwohner per 31.12.2020 wird sich bis zum Ende der Planungsperiode 2025 in eine Nettoschuld von CHF 1'987 pro Einwohner umwandeln.

Die Gebührenhaushalte zeigen eine unverändert stabile Situation.

Die finanzpolitischen Ziele des Gemeinderates

Das übergeordnete Ziel aus dem Leitbild besagt, dass die Gemeinde Russikon auf einer gesunden finanziellen Basis steht und einen stabilen Steuerfuss aufweist. Investitionen werden den Bedürfnissen entsprechend und vorausschauend geplant. In den Legislaturzielen hat der Gemeinderat definiert, dass der Haushalt mittelfristig ausgeglichen ist. Dass der Weg der Finanzierung und Entschuldung aufgezeigt ist und die Konsequenzen einzelner Projekte auf den Steuerfuss berechnet sind. Die Nettoverschuldung soll bis Ende der Legislaturperiode 2018 bis 2022 nicht höher als CHF 400 pro Einwohner liegen. Im Kontext des Budgets 2022 bzw. der weiterführenden Finanzplanung 2021 bis 2025 ist die Zielerreichung wie folgt zu beurteilen:

Begrenzung Substanz und Verschuldung

Das Nettovermögen pro Einwohner stieg mit der Rechnung 2020 auf rund CHF 4'177 pro Einwohner. Nach der Realisierung der geplanten Investitionen dürfte es in der Planungsperiode bis 2025 bei einer Nettoschuld von CHF 1'987 pro Einwohner zu liegen kommen. Das Ziel einer maximalen Verschuldung von CHF 400 pro Einwohner wird damit nur noch für die laufende Legislatur erreicht. Infolge der geplanten grossen Investitionen wird der Gemeinderat für die Legislatur 2022 bis 2026 das bisherige Ziel der maximalen Verschuldung anpassen müssen.

Finanzpolitische Reserve

Im Budget 2022 ist keine Einlage in die Finanzpolitische Reserve geplant. Die Finanzpolitische Reserve weist per 31.12.2020 einen Bestand von CHF 1'085'000 aus. Ab 2023 bis 2025 wird sie vollständig aufgelöst um die strukturellen Defizite decken zu können, die sich gemäss Finanz- und Aufgabenplan ab dem Planjahr 2023 abzeichnen. Genau dazu sind diese Reserven vorgesehen.

Stabiler Steuerfuss

Ab dem Jahr 2023 würde nach dem aktuellen Finanz- und Aufgabenplan ein jährliches Defizit im Bereich von CHF 346'000 bis CHF 508'000 resultieren. Durch die Auflösung von finanzpolitischen Reserven kann das Ergebnis in den Jahren 2023 und 2024 auf eine schwarze Null reduziert werden. Im Jahr 2025 verbleibt trotz Auflösung von CHF 225'000 finanzpolitischer Reserve ein Aufwandüberschuss von CHF 65'000. Mit der Umsetzung dieser Auflösung kann der Steuerfuss stabil auf 113 % gehalten werden. Der Finanzplan zeigt somit einen unveränderten Steuerfuss von 113 % bis 2025.

Stand der Aufgabenerfüllung

Die Gemeinde Russikon erfüllt die gesetzlichen Aufgaben entweder alleine, in Zusammenarbeit mit weiteren Gemeinden, Zweckverbänden, Anstalten oder hat Aufgaben anderen Gemeinden übertragen. Zusammenarbeiten mit anderen Körperschaften bestehen in folgenden Gebieten:

- Abwasserreinigung (Zweckverband ARA Fehraltorf-Russikon / Zusammenarbeitsvertrag Pumpwerk Bläsimühle)
- Feuerwehren Fehraltorf, Hittnau und Pfäffikon
- Gemeindeammann und Betreibungsamt (Zusammenarbeitsvertrag unter den Gemeinden im Betreibungskreis Pfäffikon ZH)
- Kindes- und Erwachsenenschutz und Sozialdienst (Zweckverband Soziales Bezirk Pfäffikon ZH)
- Regionale Führungsorganisation (Anschlussvertrag mit der Gemeinde Pfäffikon zur RFO Pfäffikon-Fehraltorf-Hittnau-Russikon)
- Schulpsychologischer Dienst (Zweckverband im Bezirk Pfäffikon)
- Sicherheit (Anschlussvertrag mit der Gemeinde Fehraltorf zur Kommunalpolizei Region Pfäffikon)
- Spitex (Leistungsvereinbarung mit Spitex Regio ZO)
- Zivilschutz (Anschlussvertrag mit der Gemeinde Pfäffikon zur ZSO Pfäffikon-Fehraltorf-Hittnau-Russikon)
- Zivilstandsamt (Die Gemeinde Pfäffikon bildet mit den Gemeinden Hittnau, Fehraltorf und Russikon ein Kreiszivilstandsamt)
- Zusatzleistungen zur AHV/IV (Gemeinde Pfäffikon)
- Zweckverband Kehrrechtverwertung Zürcher Oberland KEZO
- Zweckverband Spital Uster
- Langzeitpflege IKA GerAtrium, Pfäffikon
- Langzeitpflege IKA Alters- und Pflegezentrum Rosengasse, Russikon

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Erfolgsrechnung

Das Budget 2022 weist bei einem Gesamtaufwand von CHF 26'887'700 und einem Gesamtertrag von CHF 26'914'200 einen Ertragsüberschuss von CHF 26'500 aus. Dies, nachdem im Budget 2021, insbesondere wegen der Steuerausfälle infolge der Corona bedingten Schutzmassnahmen noch mit einem Verlust von rund CHF 1.4 Mio. gerechnet wurde.

Der Gemeinderat geht nicht mehr davon aus, dass Steuerausfälle infolge der Covid-19-Pandemie eintreten werden. Daraus resultieren Mehreinnahmen bei den allgemeinen Steuern von rund CHF 2 Mio. gegenüber dem Budget 2021.

Auch bei den Grundstückgewinnsteuereinnahmen wird mit Mehreinnahmen von rund CHF 700'000 gerechnet.

Da in den vergangenen Jahren die relative Steuerkraft pro Einwohner in der Gemeinde Russikon stärker gestiegen ist, als diejenige des Kantons, sinken die Ausgleichsbeiträge beim Finanzausgleich für das Jahr 2020 (Auszahlung 2022) um rund CHF 806'000 gegenüber Budget 2021. Der Finanzausgleich beträgt für das Jahr 2022 CHF 2.63 Mio. Im Jahr 2021 sind es CHF 3.44 Mio.

Obwohl in einzelnen Aufwandpositionen auch Minderkosten zu verzeichnen sind, weist der betriebliche Aufwand gegenüber dem Budget 2021 eine Zunahme von CHF 948'600 aus. Als grösste Einzelposition steigt der Transferaufwand um CHF 1'014'400. Beim Transferaufwand handelt es sich beispielsweise um Zahlungen an den Kanton für die Löhne der kantonal angestellten Lehrpersonen, für Zahlungen an wirtschaftliche Sozialhilfe oder Zahlungen an die Pflegefinanzierung. Dieser Aufwand kann durch die Gemeinde kaum oder gar nicht beeinflusst werden. Im Transferaufwand enthalten ist auch die neue Ausgabenposition aufgrund des ab 2022 geltenden Kinder- und Jugendheimgesetzes (CHF 385'800). Weitere Details sind ab Seite 24 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung und den nachfolgenden Seiten zu finden.

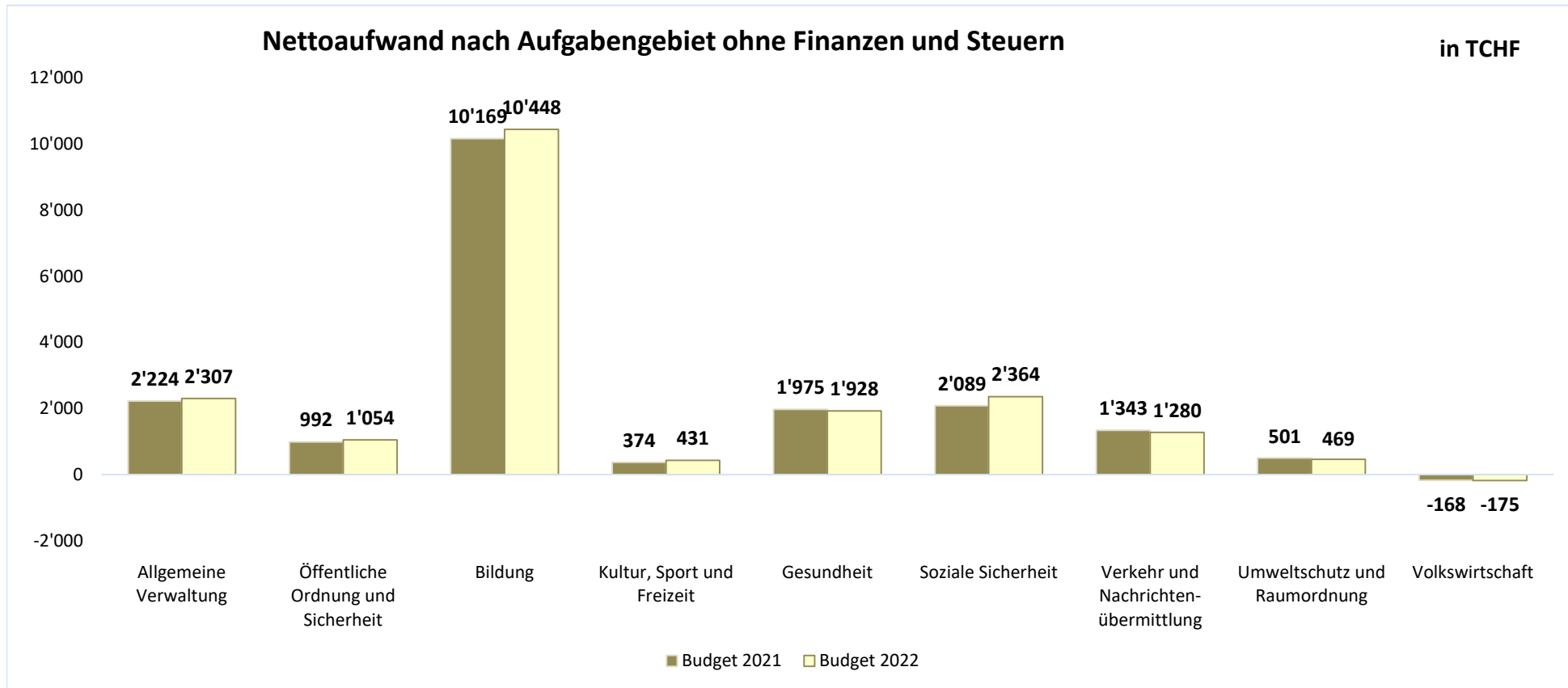
Es ist keine Einlage in die Finanzpolitische Reserve geplant.

Investitionsrechnung

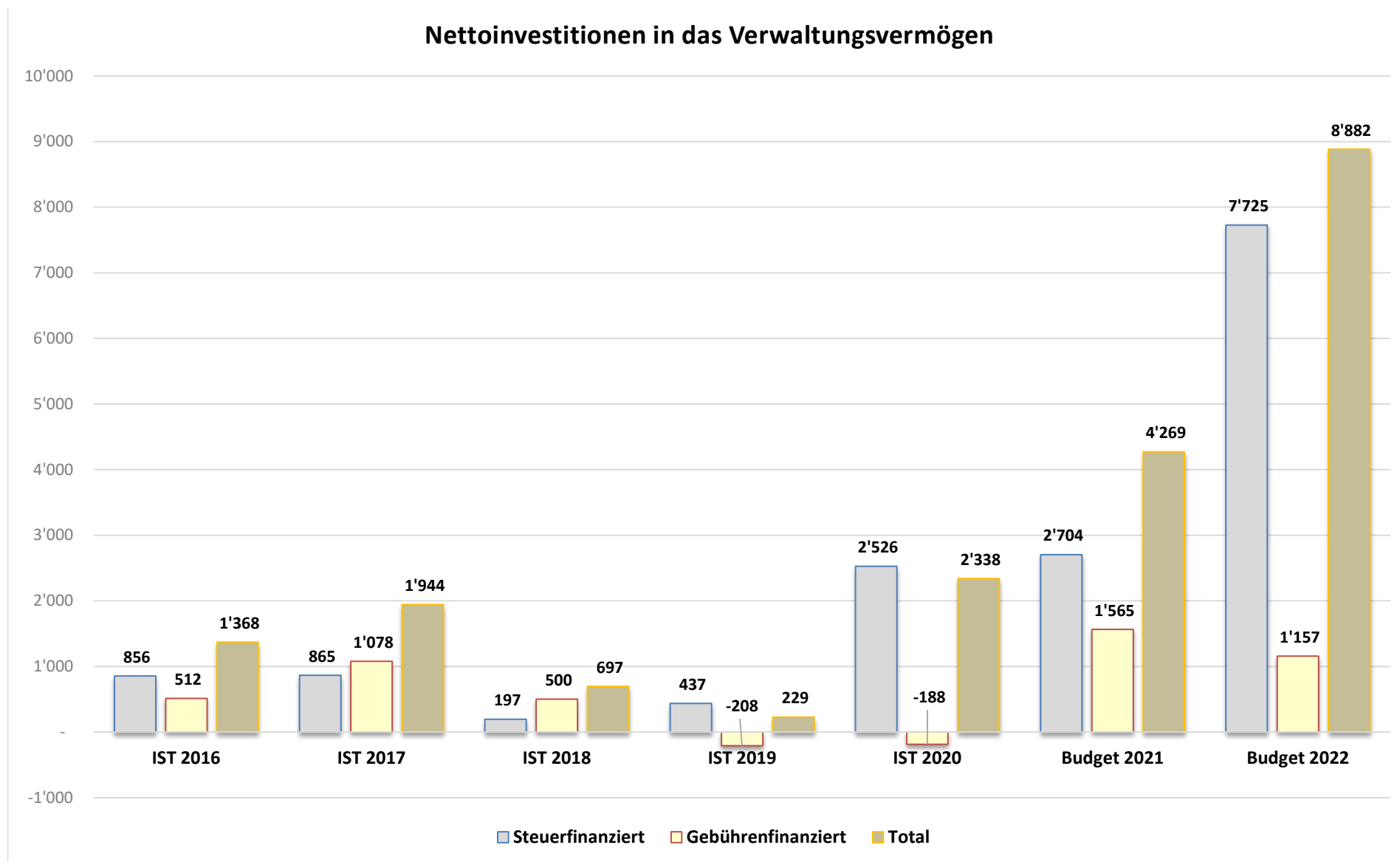
Gesamthaft sind für das Budgetjahr 2022 Netto-Investitionen von CHF 8'882'000 geplant. Davon betreffen CHF 1'157'000 Investitionen bei den Gebühren finanzierten Betrieben. Von den CHF 7'725'000 beim Steuerhaushalt betreffen CHF 3'760'000 die Schulliegenschaften, CHF 900'000 den Bau der Asylunterkunft, CHF 1'175'000 die Gemeindestrassen und CHF 1'550'000 sind für Gewässerverbauungen geplant. Die übrigen CHF 340'000 verteilen sich auf mehrere Positionen und Funktionen. Weitere Details dazu sind ab Seite 71 zu finden.

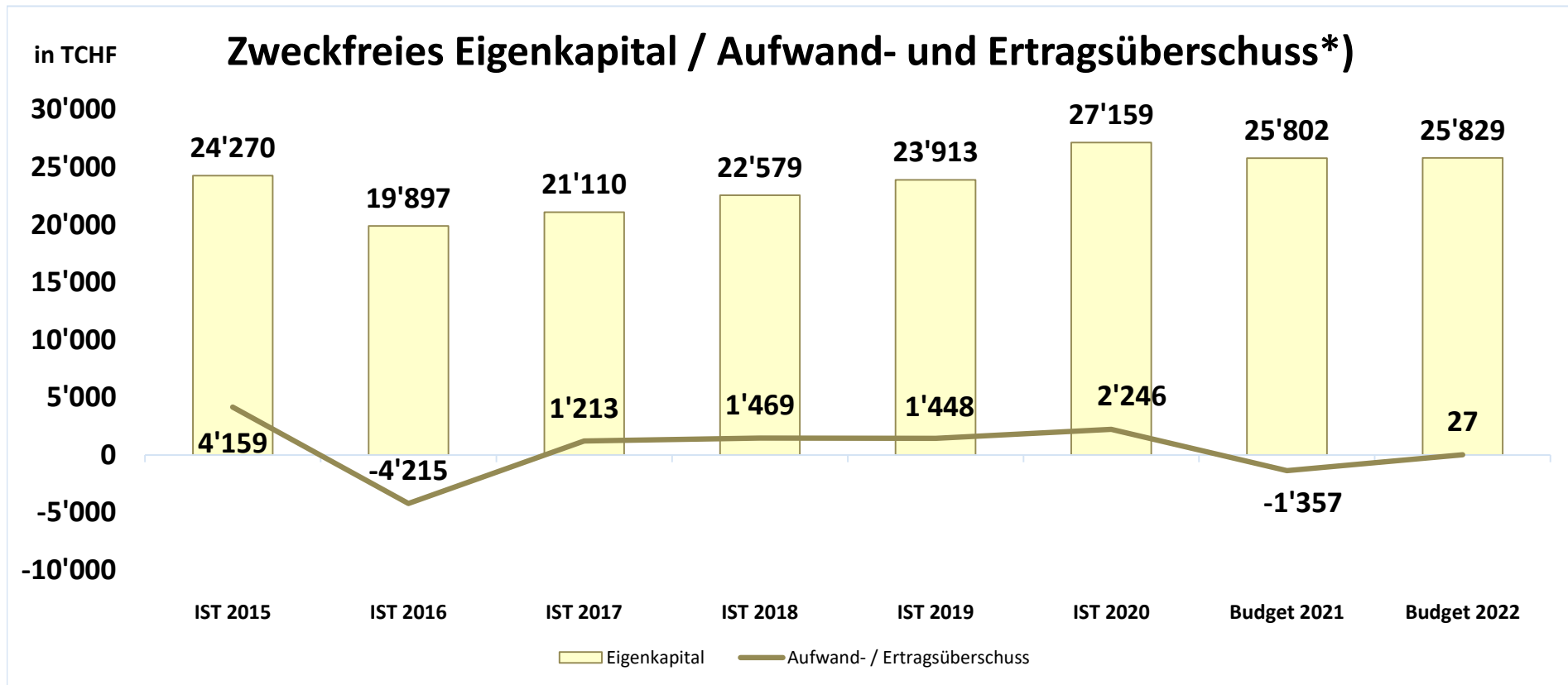
Selbstfinanzierung

Bei einer Selbstfinanzierung (Cash-Flow) von rund CHF 867'000 und Investitionsvorhaben von CHF 8'882'000 entsteht eine Finanzierungslücke von CHF 8'015'000. Die geplanten Investitionen können im Budgetjahr 2022 nicht selber finanziert werden. Die vorhandenen liquiden Mittel werden um den Betrag der Finanzierungslücke abgebaut.



Nettoinvestitionen in das Verwaltungsvermögen





*) inkl. Finanzpolitischen Reserve von CHF 1'085'000 (davon zugewiesen CHF 85'000 im Budget 2019 und CHF 1'000'000 im Budget 2020).

Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat das Budget 2022 der Gemeinde Russikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	26'887'700
	Gesamtertrag	Fr.	26'914'200
	Ertragsüberschuss	Fr.	26'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'547'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	665'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'882'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	12'778'800
Steuerfuss			113%

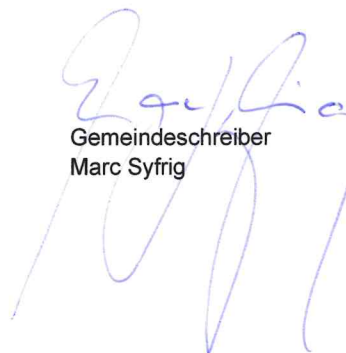
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Gemeinde Russikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 113% (Vorjahr 113%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8332 Russikon, 24.09.2021
Gemeindevorstand Russikon



Gemeindepräsident
Hans Aeschlimann



Gemeindeschreiber
Marc Syfrig

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Gemeinde Russikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 24.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	26'887'700
	Gesamtertrag	Fr.	26'914'200
	Ertragsüberschuss	Fr.	26'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'547'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	665'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'882'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	12'778'800
Steuerfuss			113%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

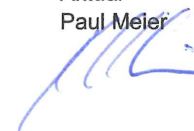
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde Russikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu folgenden Bemerkungen Anlass:
- Russikon besitzt viele Liegenschaften. Im Jahre 2021 wurde ein Planungsinstrument angeschafft. Die Rechnungsprüfungskommission bittet die Gemeinde Russikon, dieses Instrument professionell zu nutzen, um Klarheit über den Zustand und die zukünftigen Kosten zu schaffen und die daraus abzuleitenden Informationen in die zukünftige Finanzplanung einfließen zu lassen.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Gemeinde Russikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen und den Steuerfuss auf 113% (Vorjahr 113%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8332 Russikon, 14.10.2021
Rechnungsprüfungskommission Russikon

Präsident
Michael Ernst



Aktuar
Paul Meier



Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Gemeinde Russikon am 29.11.2021 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

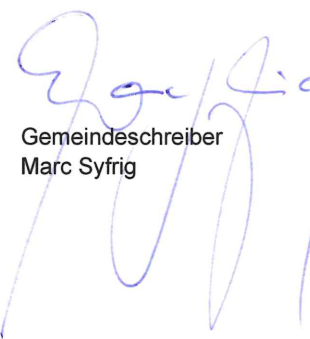
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	26'887'700
	Gesamtertrag	Fr.	26'914'200
	Ertragsüberschuss	Fr.	26'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'547'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	665'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'882'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	12'778'800
Steuerfuss			113%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Gemeinde Russikon für das Jahr 2022 wird auf 113% (Vorjahr 113%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8332 Russikon, 29.11.2021
Gemeindevorstand Russikon


Gemeindepräsident
Hans Aeschlimann


Gemeindeschreiber
Marc Syfrig

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			26'887'700	25'911'400
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			12'474'200	11'884'700
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-14'413'500	-14'026'700
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2022	Budget 2021		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	12'778'800	11'204'000		
Steuerfuss	113%	113%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	11'760'000	10'600'000		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'960'000	1'700'000		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	650'000	300'000		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	70'000	70'000		
Steuerertrag Rechnungsjahr	14'440'000	12'670'000		
Steuerertrag Rechnungsjahr			14'440'000	12'670'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			26'500	-1'356'700
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	26'500	26'500	-
- Aufwandüberschuss	0	0	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	106'600
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-36'100
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	786'000	632'300	153'700
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	106'600	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-52'100	-16'000	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	867'000	642'800	224'200
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-8'882'000	-7'725'000	-1'157'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-8'015'000	-7'082'200	-932'800
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	10%	8%	19%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse Cashflow. 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
< 50 %	ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2022	Abwasserbeseitigung Budget 2022	Abfallwirtschaft Budget 2022	Fernwärme Budget 2022
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	59'100	0	0	47'500
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	-6'700	-29'400	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	7'700	29'400	1'700	114'900
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	66'800	22'700	-27'700	162'400
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	-1'065'000	0	-92'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	66'800	-1'042'300	-27'700	70'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	n.v.	2%	n.v.	177%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	26'500.00
---------------------------------------	--	------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2020	25'494'646.84
./. Fremdkapital per 31.12.2020	7'079'465.53
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2020	18'415'181.31

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen von	18'415'181.31
---	----------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	632'300.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	433'200.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'065'500.00
---	---------------------

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
77.5%	80.9%									0%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
n.v.	n.v.									0%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
10.5%	10.5%	16.1%	27.7%							0%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	4'920'200	5'043'100	4'731'159.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'259'200	4'999'100	4'817'130.96
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	761'100	804'400	865'214.35
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	106'600	280'300	395'891.11
36	Transferaufwand	14'707'200	13'692'800	13'145'693.60
37	Durchlaufende Beiträge	27'000	13'000	51'600.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>25'781'300</i>	<i>24'832'700</i>	<i>24'006'689.52</i>
40	Fiskalertrag	17'562'400	14'794'400	17'596'594.75
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	2'968'200	2'981'100	2'899'702.65
43	Verschiedene Erträge	1'500	1'500	2'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	52'100	83'300	93'163.60
46	Transferertrag	5'163'100	5'584'700	6'498'146.13
47	Durchlaufende Beiträge	27'000	15'000	51'600.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>25'774'300</i>	<i>23'460'000</i>	<i>27'141'207.13</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-7'000	-1'372'700	3'134'517.61
34	Finanzaufwand	95'800	104'300	68'346.90
44	Finanzertrag	129'300	120'300	180'233.74
	Ergebnis aus Finanzierung	33'500	16'000	111'886.84
Operatives Ergebnis		26'500	-1'356'700	3'246'404.45
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	1'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	-1'000'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		26'500	-1'356'700	2'246'404.45
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'010'600	974'400	829'821.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'010'600	974'400	829'821.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	9'477'000	4'433'900	2'580'464.78
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	70'000	120'000	72'955.95
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		9'547'000	4'553'900	2'653'420.73
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	5'401.02
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	665'000	285'000	309'874.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		665'000	285'000	315'275.02
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		9'547'000	4'553'900	2'653'420.73
Total Investitionseinnahmen		665'000	285'000	315'275.02
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-8'882'000	-4'268'900	-2'338'145.71

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	5'401.02
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	26'598.98
Total Ausgaben		0	0	32'000.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	32'000.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	-32'000.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

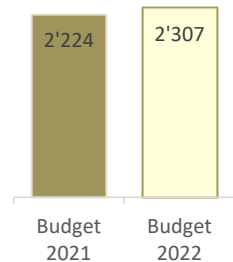
Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2021-85 vom 11.05.2021 0.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- e) Kontokorrent Evang.-ref. Kirchgemeinde

0



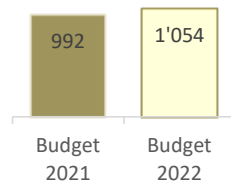
Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **82'800**

Viele kleinere Positionen tragen zur Zunahme des Nettoaufwandes in der allgemeinen Verwaltung bei. Die grössten sind nachfolgend aufgelistet:

- + CHF 10'500 Zusätzliche Mitgliedschaftsbeiträge wie eGovernment für eine gem. digitale Zukunft im Kt ZHt.
- + CHF 10'600 Unregelmässig periodisch anfallende Anlässe führen zur Budgetzunahme
- + CHF 38'100 Einmalige Reinigung und Stilllegung der ruhenden Ablage (Archiv) in der Zivilschutzanlage
- + CHF 45'800 höhere Kosten bei der ICT durch Anschluss aller "Aussenstellen" wie Bibliothek, Schulhäuser, Förster, Werkgebäude, Riedhus
- CHF 18'800 Wegfall Fremdleistungen für die Überbrückung von Abwesenheiten im Jahr 2021

1



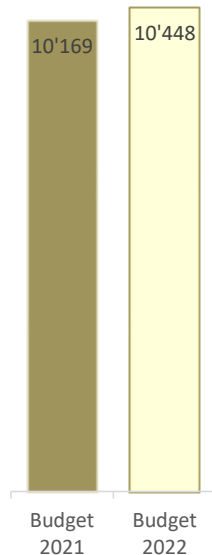
Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **62'000**

Beim Bereich öffentliche Ordnung und Sicherheit nimmt der geplante Nettoaufwand um CHF 62'000 zu. Dies ist hauptsächlich zurückzuführen auf den Kauf von Ersatzmaterial für das neue OC-Fahrzeug und andere Anschaffungen wie Wasserauger, Wärmebildkamera und Prüfkopf für Atemschutz für gesamthaft CHF 44'000. Weiter muss die Kommando-Posten-Front des Zivilschutzes im Gemeindehaus saniert werden. Es wird mit Kosten von CHF 26'000 gerechnet. Das Gesuch um die Kostenübernahme beim Kanton über den Fonds Ersatzabgaben ist noch hängig, weshalb der Beitrag (Gutschrift) nicht budgetiert wurde.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2



Bildung

Kurz und bündig

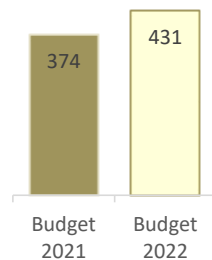
Veränderung Nettoergebnis

279'100

Bei der Bildung inkl. Schulliegenschaften steigen die budgetierten Kosten gegenüber Budget 2021 um CHF 279'100. Da die Löhne für Deutsch als Zweitsprache (DaZ), Logopädie, Psychomotorik und Forscheratelier in den Schulstufen verbucht werden müssen und dieser Lohnaufwand im Budget 2021 noch unter Sonderschule (2200) ausgewiesen wurde, gibt es teilweise grosse Abweichungen in den einzelnen Schulstufen im Vergleich zum Vorjahresbudget. Ab 1.1.2022 werden, unter Vorbehalt der Genehmigung durch den Regierungsrat, die neuen Rechtsgrundlagen zur Finanzierung von Sonder- und Spitalschulen eingeführt. Neu stellt der Kanton den Gemeinden die Kostenanteile in Rechnung. Die Gemeinden tragen 65 % der Kosten. Für die Sonderschulen wird mit einer Pauschale von CHF 55'000 pro Schüler gerechnet. Für die Spitalschulen wird von maximalen Kosten von CHF 5.40 pro Einwohner ausgegangen. Nachfolgend sind wesentliche Positionen aufgelistet, die zum Mehraufwand beitragen:

- + CHF 23'800 Beiträge an Kanton für Spitalschulen CHF 5.40 pro Einwohner
- CHF 11'700 Weniger Beiträge für Sonderschulen nach neuem Finanzierungsmodell
- CHF 69'800 Abnahme der Bruttolöhne für Lehrpersonen inkl. Kleinstpensen
- CHF 29'600 Weniger Schüler an Berufswahlschulen gegenüber Budget 2021
- + CHF 263'000 Mehr Schüler wechseln ans Gymnasium oder an Sportschulen als noch im Budget 2021 geplant
- + CHF 16'800 Der Nettoaufwand bei den Schulliegenschaften nimmt gegenüber Budget 2021 zu
- + CHF 33'700 Bei der Tagesbetreuung nimmt der Nettoaufwand ebenfalls zu
- + CHF 43'400 Der Abschreibungsaufwand für die ICT-Geräte für Schüler und Lehrpersonen steigt. Die ICT-Geräte werden innerhalb von 4 Jahren linear abgeschrieben
- + CHF 16'400 Die Entschädigung an den Kanton für die Personalkosten der Lehrpersonen, die beim Kanton angestellt sind und in Russikon unterrichten verändert sich gesamthaft wenig.

3



Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

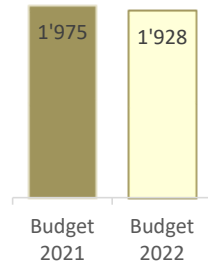
56'900

Der budgetierte Nettoaufwand im Bereich Kultur, Sport und Freizeit im Betrage von CHF 431'200 nimmt gegenüber dem Budget 2021 um CHF 56'900 zu. Dies ist hauptsächlich zurückzuführen auf folgende Positionen:

- + CHF 14'000 Beiträge an Vereine und andere kulturelle Unterstützung erhöht
- + CHF 21'900 Zunahme des Nettoaufwandes bei der Bibliothek insbesondere wegen höheren internen Verrechnungen von ICT-Kosten (die internen Verrechnungen sind nicht ergebniswirksam. Sie sind dazu da, um die effektiven Kosten einer Funktion (Kostenstelle) auszuweisen).
- + CHF 20'500 Zunahme des Nettoaufwandes beim Sport insbesondere wegen höheren Unterhaltskosten bei den Gebäuden (CHF 10'000) und Anschaffung von Entfeuchtungsgeräten und eines Rasenmähers (CHF 8'000) für den Fussballplatz und das Clubhaus.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4



Gesundheit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

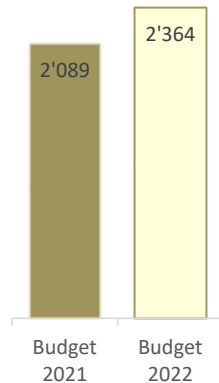
-47'400

Im Bereich Gesundheit sind es normalerweise hauptsächlich die Pflegefinanzierungsbeiträge an Bewohnende von Alters- und Pflegeheimen sowie Beiträge an die ambulante Krankenpflege bei denen, aufgrund der demografischen Bevölkerungsentwicklung, mit steigenden Kosten zu rechnen ist. Gegenüber dem Budget 2021 wird nun jedoch nochmals mit einem Rückgang des Nettoaufwandes um CHF -13'000 geplant. Das hat folgende Gründe: Bei den Pflegefinanzierungsbeiträgen sind 1. die bisherigen geplanten Wachstumsraten nicht eingetroffen. 2. ist im Jahr 2020 die Anzahl Pflegefälle gesunken. Dieser Trend hat sich bis zum Budgetierungszeitpunkt (Juli 2021) fortgesetzt. Interessant ist allerdings auch, dass die ambulanten Dienstleistungen ebenfalls im ersten Halbjahr 2021 weniger genutzt werden.

Die Veränderungen in der Übersicht:

- CHF 13'000 Abnahme Pflegebeiträge an die Langzeitpflege
- CHF 34'000 Abnahme Pflegebeiträge an die ambulante Pflege

5



Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

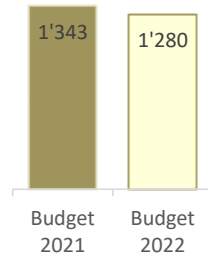
275'200

Der Bereich soziale Sicherheit weist eine Zunahme des Nettoergebnisses um CHF 275'200 aus. Die wichtigsten Positionen:

- + CHF 186'800 Mehrausgaben bei den Ergänzungsleistungen IV und AHV aufgrund der Gesetzesänderung und Zunahme der Berechtigten (Gesamtausgaben 1.56 Mio.CHF)
- CHF 326'400 Mehreinnahmen, da die Staatsbeiträge für die Ergänzungsleistungen IV und AHV von 50 % auf 70 % steigen
- + CHF 385'800 Gemeindebeiträge gem. neuem Kinder- und Jugendheimgesetz CHF 87.50 pro EinwohnerIn ==> neue zusätzliche Ausgabe
- CHF 27'500 Bei der wirtschaftlichen Sozialhilfe nehmen die Nettoaussgaben gesamthaft leicht ab.
- + CHF 95'300 Beim Asyl wird mit einem höheren Nettoaufwand gerechnet. Die Anzahl Asylsuchende sinkt und damit die Beiträge des Kantons. Ausserdem findet bei den Einnahmen ein Wechsel des Kostenträgers zur wirtschaftlichen Hilfe statt.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6



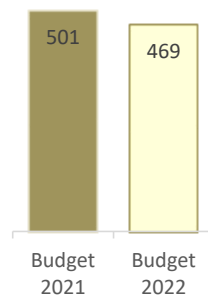
Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig Veränderung Nettoergebnis -62'600

Im Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung wird mit CHF 62'600 Minderaufwand gegenüber Budget 2021 gerechnet: Die grössten Positionen sind nachfolgend aufgelistet:

- CHF 180'000 Weniger Aufwand beim Strassenunterhalt.
- + CHF 24'000 Mehraufwand für Revisionen und Unterhalt von Apparaten, Geräten und Fahrzeugen
- + CHF 32'000 Der Abschreibungsaufwand erhöht sich um neu sanierte Strassen
- + CHF 65'900 Beim Regionalverkehr wird wegen Corona mit einem höheren Defizitbeitrag an den Verkehrsverbund gerechnet

7



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig Veränderung Nettoergebnis -31'800

Im Bereich Umweltschutz und Raumordnung nimmt der Nettoaufwand hauptsächlich wegen folgenden Positionen ab:

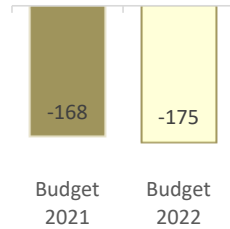
- CHF 20'000 Es sind keine Untersuchungen vom Kanton vorgegeben bei der Altlastensanierung in der Funktion 7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung
- CHF 15'000 In der Funktion 7900 Raumordnung sind weniger Planungs- und Projektierungskosten geplant

Abweichungen bei den Ergebnissen der eigenwirtschaftlichen Betrieben Abwasser und Abfall: .

- CHF 15'200 Weniger Jahresverlust geplant beim Abfall bei einem geplanten Verlust von CHF - 29'400 (Budget 2021 geplanter Verlust CHF - 44'600)
- CHF 225'700 Beim Abwasser wird nach einem geplanten Gewinn im Budget 2021 von CHF 219'000 ein Verlust von CHF 6'700 geplant.
Begründet ist diese Entwicklung hauptsächlich durch um CHF 271'500 höhere Betriebskostenbeiträge an die ARA Fehraltorf-Russikon

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8



Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

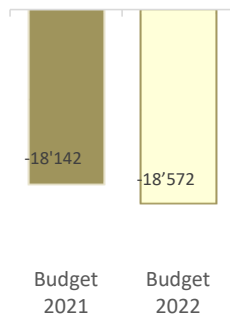
7'200

(mehr Ertragsüberschuss)

Der Bereich Volkswirtschaft weist netto einen Einnahmenüberschuss aus. Dieser fällt gegenüber dem Budget 2020 um CHF 7'200 aus. Dies ist insbesondere begründet durch:

- + CHF 13'200 Höheren Beitrag von der ZKB (Berechnung: CHF 73.0 pro Einwohner x 4409 Einwohner)
- CHF 18'800 bei der Funktion 8200 Forstwirtschaft wird mit einem höheren Nettoaufwand gerechnet
- + CHF 13'800 weniger Nettoaufwand bei der nichtelektrischen Energie

9



Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

1'990'200

(mehr Ertragsüberschuss und ohne Ergebnis des Rechnungsjahres)

Im Bereich Finanzen und Steuern wird gesamthaft mit einem um CHF 1'990'200 höheren Ergebnis gegenüber dem Vorjahresbudget gerechnet. Die wichtigsten Positionen:

- + CHF 2'078'000 Die Steuereinnahmen im 2020 und bis Juli 2021 zeigen, dass die prognostizierten Steuerausfälle als Folge der Covid-19-Pandemie in Russikon nicht eintreffen werden. Die Steuereinnahmen wurden daher wieder den Erfahrungswerten der Vergangenheit angepasst. Es wurden keine Steuerausfälle aufgrund von Covid-19 mehr berücksichtigt.
- + CHF 700'000 Erwartete Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern aufgrund weiterhin hohen Immobilienpreise
- CHF 805'900 weniger Finanzausgleichsbeiträge, da sich der Abstand der relativen Steuerkraft in Russikon im Vergleich zum kantonalen Mittel im 2020 weiter reduziert hat, beziehungsweise sich die Steuerkraft von Russikon leicht erhöht hat

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'548'800	1'241'900 2'306'900	3'434'800	1'210'700 2'224'100	3'208'282	1'093'082 2'115'200
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'253'000	199'400 1'053'600	1'144'000	152'400 991'600	1'055'378	193'345 862'033
2	Bildung Nettoergebnis	10'657'800	209'600 10'448'200	10'370'100	201'000 10'169'100	10'094'267	141'175 9'953'093
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	568'100	136'900 431'200	513'100	138'800 374'300	467'727	141'376 326'351
4	Gesundheit Nettoergebnis	1'927'500	0 1'927'500	1'974'900	0 1'974'900	1'753'114	49'748 1'703'367
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	4'101'500	1'737'500 2'364'000	3'493'000	1'404'200 2'088'800	3'489'274	1'519'396 1'969'878
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'366'100	86'200 1'279'900	1'426'800	84'300 1'342'500	1'252'729	61'870 1'190'860
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'218'800	1'749'400 469'400	2'264'600	1'763'400 501'200	2'238'630	1'780'129 458'502
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'074'400 175'300	1'249'700	1'098'300 168'100	1'266'400	1'166'927 308'770	1'475'697
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	171'700 20'131'900	20'303'600	191'800 18'141'700	18'333'500	1'178'529 20'516'917	21'695'446
Total Aufwand / Ertrag		26'887'700	26'914'200	25'911'400	24'554'700	25'904'857	28'151'262
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		26'500			1'356'700	2'246'404	
Total		26'914'200	26'914'200	25'911'400	25'911'400	28'151'262	28'151'262

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
	Erfolgsrechnung	26'914'200	26'914'200	25'911'400	25'911'400	28'151'262	28'151'262			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'548'800	1'241'900	3'434'800	1'210'700	3'208'282	1'093'082			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'306'900</i>		<i>2'224'100</i>		<i>2'115'200</i>			
011	Legislative	97'500	2'500	91'700		94'999				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>95'000</i>		<i>91'700</i>		<i>94'999</i>			
0110	Legislative	97'500	2'500	91'700		94'999				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>95'000</i>		<i>91'700</i>		<i>94'999</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29'000		32'000		23'300		-3'000	-9%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					949			#DIV/0!	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		1'800		1'310				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	100		100		17				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	300		300		242				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)					9			#DIV/0!	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		500		240		400	80%	
3100.00	Büromaterial	500		500		162				
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	31'100		30'000		26'458		1'100	4%	
3102.03	Druckkosten					2'563			#DIV/0!	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'100		6'000		8'588		1'100	18%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	9'400		8'200		8'087		1'200	15%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)					521			#DIV/0!	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'000		12'000		22'401		5'000	42%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		300						
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					54			#DIV/0!	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen					98			#DIV/0!	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500					-2'500	-100%	
012	Exekutive	395'600		367'400		283'594				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>395'600</i>		<i>367'400</i>		<i>283'594</i>			
0120	Exekutive	395'600		367'400		283'594				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>395'600</i>		<i>367'400</i>		<i>283'594</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	207'300		213'000		182'753		-5'700	-3%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'200		13'300		10'395		-100	-1%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'100		7'100		7'501				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'500		2'600		2'013		-100	-4%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'800		7'800		240		3'000	38%	Einführung/Schulung neue Behördenmitglieder

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000				507		9'000	100%	Neuer Gemeinderat (Wahljahr)
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	8'300		7'300		3'089		1'000	14%	
3102.03	Druckkosten					2'553			#DIV/0!	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'000		42'000		27'166				
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen					553			#DIV/0!	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	22'700		12'200		19'945		10'500	86%	Zusätzliche Mitgliedschaftsbeiträge wie eGovernment für eine gem. digitale Zukunft im Kt ZH
3130.19	Eigene kulturelle Veranstaltungen					450			#DIV/0!	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000						
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700		3'700		3'675				
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'400		8'400		7'442				
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen	50'600		40'000		13'560		10'600	27%	Jungbürgerfeier alle 2 Jahre
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					1'053			#DIV/0!	
3634.10	Beiträge an öffentliche Unternehmen					300			#DIV/0!	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		400				
021	Finanz- und Steuerverwaltung	813'500	284'600	815'600	277'600	812'390	305'006			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>528'900</i>		<i>538'000</i>		<i>507'384</i>			
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	813'500	284'600	815'600	277'600	812'390	305'006			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>528'900</i>		<i>538'000</i>		<i>507'384</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200		900				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	485'600		474'300		511'780		11'300	2%	Individuelle Lohnanpassungen sowie mit 1 % Teuerung gerechnet
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					-19'940			#DIV/0!	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-548			#DIV/0!	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'100		29'600		32'778		1'500	5%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	66'000		64'000		63'597		2'000	3%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'100		2'500		2'862		600	24%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	5'800		5'700		6'152		100	2%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'800		1'800		1'945				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'400		6'400		2'623		1'000	16%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500						
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'700		1'300		1'243		400	31%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		900		140		-200	-22%	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	6'600		6'600		11'639				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		16'241				
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'800		1'800		1'220				
3130.16	Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)	15'000		33'800		15'065		-18'800	-56%	Im Budget 2021 war ein ausserordentlicher Einsatz zur Abdeckung einer längeren Abwesenheit wegen des Bezugs von Dienstaltersgeschenken enthalten.
3130.37	Betreibungskosten	10'000		11'000		4'530		-1'000	-9%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		5'000				10'000	200%	Überprüfung des Versicherungsportfolios

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegündung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	% (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	26'100		26'100		27'067			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'800		1'755		-700	-39%
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	2'500				2'478		2'500	100%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-18			#DIV/0!
3499.00	Übriger Finanzaufwand					-50			#DIV/0!
3611.11	Steuerbezugskosten an Kanton	25'000		22'200		26'230		2'800	13%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'000		18'000		18'400		-3'000	-17% Wegfall wegen Online-Steuererklärungen
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	66'500		77'100		84'300		-10'600	-14% Anteil ICT-Kosten und Büromaterial
4210.04	Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen					757			#DIV/0!
4260.37	Rückerstattung Betreibungskosten	8'000		8'000		7'856			
4611.03	Steuerbezugsentschädigung Kanton	154'400		153'900		153'518		-500	0%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	25'000		22'200		24'175		-2'800	-13%
4612.03	Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)	36'400		36'400		66'600			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'800		57'100		52'100		-3'700	-6%
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'845'100	898'800	1'726'700	875'800	1'550'733	752'385		
			946'300		850'900		798'348		
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'531'100	798'800	1'377'100	765'800	1'550'733	752'385		
			732'300		611'300		798'348		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					2'925			#DIV/0!
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	764'300		734'900		745'431		29'400	4% Individuelle Lohnanpassungen, Betrag für Sonderprämien erstmals im Budget sowie mit 1 % Teuerung gerechnet
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					-8'750			#DIV/0!
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8'328			#DIV/0!
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'000		45'900		45'580		3'100	7%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	88'400		97'900		83'692		-9'500	-10% nach effektiven Beiträgen Basis 2021 gerechnet
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	4'900		3'900		4'637		1'000	26%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	9'200		8'800		8'751		400	5%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	2'900		2'800		2'988		100	4%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'000		27'000		12'391		2'000	7%
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	1'000		1'000		323			
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'600		18'700		9'314		-100	-1%
3100.00	Büromaterial	16'300		12'000		13'155		4'300	36%
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	11'000		15'100		10'824		-4'100	-27%
3102.03	Druckkosten	600				1'045		600	100%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900		1'900		578			
3106.00	Medizinisches Material					16'008			#DIV/0!
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'000		9'000		1'372			
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000				4'061		7'000	100%

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	6'500				4'097		6'500	100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000		26'900		1'233		38'100	142%	Einmalige Reinigung und Stilllegung der ruhenden Ablage (Archiv) in der Zivilschutzanlage
3130.01	Langzeitarchivierung	18'000		18'000						
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	27'000		24'000		26'145		3'000	13%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	3'000		3'000		4'449				
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	14'600		14'500		14'819		100	1%	
3130.06	Schulpsychologischer Beratungsdienst					2			#DIV/0!	
3130.14	Transportkosten					360			#DIV/0!	
3130.36	Bank- und Postcheckgebühren	3'600		3'600		3'891				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		4'000		16'189		8'000	200%	
3132.01	Baukontrolle, Bauberatungen					16'595			#DIV/0!	
3132.03	Allg. Ingenieuraufwand Hochbau					23'331			#DIV/0!	
3132.04	Allg. Ingenieuraufwand Tiefbau					15'871			#DIV/0!	
3132.06	Beratungen/Stellungnahmen Ortsbildschutz					33'380			#DIV/0!	
3132.09	Beratungen/Stellungnahmen Baurecht					1'191			#DIV/0!	
3132.10	Baugesuche					86'591			#DIV/0!	
3132.11	Baulicher Zivilschutz/Aufzugsanlagen					17'978			#DIV/0!	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	193'800		148'000		154'951		45'800	31%	Höhere Kosten, weil nun alle Mitarbeitenden am Netz angeschlossen sind. Ausserdem ist die benötigte Speicherkapazität höher als geplant.
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'300		7'300		7'294				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		495				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000						
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	92'300		78'700		107'022		13'600	17%	Mehrere Softwareaktualisierungsprojekte (Parametrisierungen, Schnittstellenanpassungen etc.) geplant.
3158.02	Unterhalt Website	15'300		27'400		16'929		-12'100	-44%	
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen	28'200		28'200		28'162				
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		6'000		3'947		-2'000	-33%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen					69			#DIV/0!	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					5'710			#DIV/0!	
3190.00	Schadenersatzleistungen					4'847			#DIV/0!	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)					318			#DIV/0!	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'200		2'600		6'155		9'600	369%	
3320.90	Planmässige Abschreibungen Software	2'700				2'717		2'700	100%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500						6'500	100%	
4210.00	Baubewilligungen						114'919		#DIV/0!	
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)						308		#DIV/0!	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						623		#DIV/0!	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						1'408		#DIV/0!	
4612.03	Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)		3'900		3'900		3'605			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegündung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		495'400		521'800		381'400	26'400	5%	Weiterbelastung von Personalkosten an andere Funktionen. Einsätze variieren von Jahr zu Jahr.
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		299'500		240'100		250'121	-59'400	-25%	Weiterbelastung der ICT- und Büromaterialkosten. Die Weiterbelastung ist abhängig von der Höhe der geplanten Kosten.
0221	Bauverwaltung	314'000	100'000	349'600	110'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>214'000</i>		<i>239'600</i>					
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	6'900		13'500				-6'600	-49%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300						
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen			3'200				-3'200	-100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'100		1'100						
3132.01	Baukontrolle, Bauberatungen	19'000		20'000				-1'000	-5%	
3132.03	Allg. Ingenieuraufwand Hochbau	12'000		20'000				-8'000	-40%	
3132.04	Allg. Ingenieuraufwand Tiefbau	10'000		10'000						
3132.06	Beratungen/Stellungnahmen Ortsbildschutz	30'000		30'000						
3132.09	Beratungen/Stellungnahmen Baurecht	10'000		10'000						
3132.10	Baugesuche	80'000		80'000						
3132.11	Baulicher Zivilschutz/Aufzugsanlagen	20'000		24'000				-4'000	-17%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	10'800						10'800	100%	Zuweisungsverschiebung siehe Konto 3158.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			14'400				-14'400	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500						
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	11'600		13'900				-2'300	-17%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	101'800		108'700				-6'900	-6%	
4210.00	Baubewilligungen		100'000		110'000			10'000	9%	Für 2022 werden weniger Grosprojekte erwartet
029	Verwaltungsliegenschaften	397'100	56'000	433'400	57'300	466'565	35'691			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>341'100</i>		<i>376'100</i>		<i>430'874</i>			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	397'100	56'000	433'400	57'300	466'565	35'691			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>341'100</i>		<i>376'100</i>		<i>430'874</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	129'200		125'600		138'920		3'600	3%	
3010.01	Aushilfsentschädigungen (Konto inaktiv setzen)			500				-500	-100%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					2'950			#DIV/0!	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300		7'900		8'929		400	5%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'400		17'000		12'926		-4'600	-27%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	800		700		804		100	14%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'600		1'500		1'667		100	7%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	500		500		528				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000						
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		247				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'800		18'800		26'713				
3106.00	Medizinisches Material					628			#DIV/0!	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'500		11'000		5'500		9'500	86%	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'600				4'118		2'600	100%	
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider	1'000				1'731		1'000	100%	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen					1'567			#DIV/0!	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					458			#DIV/0!	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'000		39'000		42'769				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'600		14'600		5'997				
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)					125			#DIV/0!	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten					909			#DIV/0!	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'400		11'400		11'417				
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		577				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					971			#DIV/0!	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'000		49'000		64'935		3'000	6%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500				364		500	100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		13'000		4'022		1'000	8%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		727				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'400		27'400		27'443				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'300		86'200		86'161		-63'900	-74%	Wegfall Abschreibungen Riedhus CHF 65400 (Bau 1989).
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'800				6'784		11'800	100%	Budget 2021 zu tief. Abschreibungen abhängig von Investitionstätigkeit.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	3'300		4'200		4'900		-900	-21%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					780			#DIV/0!	
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften VV		1'000		1'800		750	800	44%	
4472.00	Erträge aus kurzfristiger Vermietung von Räumen (VV)		25'000		25'000		3'041			
4612.03	Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)						3'900		#DIV/0!	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000		30'500		24'000	500	2%	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						4'000		#DIV/0!	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'253'000	199'400	1'144'000	152'400	1'055'378	193'345			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'053'600</i>		<i>991'600</i>		<i>862'033</i>			
111	Polizei	286'900	33'000	283'600	32'000	276'633	46'341			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>253'900</i>		<i>251'600</i>		<i>230'292</i>			
1110	Polizei	286'900	33'000	283'600	32'000	276'633	46'341			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>253'900</i>		<i>251'600</i>		<i>230'292</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300				333		300	100%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	100		100						noch unbestimmt ob 2022 eine Neufassung erscheint

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000						3'000	100%	Projekt Tempo 30 wurde 2020 vom Bauamt übernommen. Diese Position wurde damals nicht budgetiert. Gutachten sollte im 2021 abgeschlossen sein. Evtl. werden noch Nachbearbeitungen durch das Ingenieurbüro nötig sein.
3612.09	Entschädigung an Polizeiverbund	260'000		260'000		253'870				
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	5'800		5'800		5'831				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'600		16'600		16'600				
4210.04	Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen		3'000		2'000		1'590	-1'000	-50%	
4270.00	Bussen		30'000		30'000		44'751			
120	Rechtsprechung	18'200	4'000	21'700	4'000	12'261	2'630			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'200</i>		<i>17'700</i>		<i>9'631</i>			
1200	Rechtsprechung	18'200	4'000	21'700	4'000	12'261	2'630			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'200</i>		<i>17'700</i>		<i>9'631</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		12'000		6'600				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		800		424				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					0			#DIV/0!	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					79			#DIV/0!	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'500				-3'500	-100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	300		300						
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	700		700		337				
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'154				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					250			#DIV/0!	
3636.03	Beitrag an Rechtsauskunftsstelle	3'400		3'400		3'416				
4210.01	Friedensrichtergebühren		4'000		4'000		2'630			
140	Allgemeines Rechtswesen	333'700	79'400	329'200	74'600	329'883	70'354			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>254'300</i>		<i>254'600</i>		<i>259'530</i>			
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	333'700	79'400	329'200	74'600	329'883	70'354			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>254'300</i>		<i>254'600</i>		<i>259'530</i>			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					388			#DIV/0!	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	900		900		950				
3130.17	Gebührenaufwand Einwohnerkontrolle	2'500		2'500		993				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					197			#DIV/0!	
3133.01	Gebühren EDV					4'254			#DIV/0!	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					62			#DIV/0!	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					30			#DIV/0!	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	2'700		-2'500		-2'530		5'200	-208%	
3611.01	Gebühren Kanton (Pass/ID/Migration)	24'600		24'000		20'480		600	3%	
3612.12	Entschädigung an KESB	191'600		191'600		200'952				
3612.17	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	21'000		21'000		23'808				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	25'000		12'900		14'900		12'100	94%	Anteil ICT und Büromaterial. Betrag ist abhängig von geplanten Kosten
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	65'400		78'800		65'400		-13'400	-17%	Aufwandschätzung Budget 2021 zu hoch
4210.02	Bürgerrechtsgebühren		5'000		5'000		6'000			
4210.04	Gebührenertrag Einwohnerkontrolle		56'400		51'600		47'614	-4'800	-9%	
4612.14	Entschädigung von Regionalem Betreibungsamt		18'000		18'000		16'739			
150	Feuerwehr	453'000	41'000	402'700	41'000	312'455	20'820			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>412'000</i>		<i>361'700</i>		<i>291'635</i>			
1500	Feuerwehr	453'000	41'000	402'700	41'000	312'455	20'820			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>412'000</i>		<i>361'700</i>		<i>291'635</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'400		37'400		37'350		1'000	3%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	164'900		183'300		154'109		-18'400	-10%	Sold für Übungen mit neu 2 Std. pro Übung gerechnet. Bisher 3 Std. pro Übung
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					-2'960			#DIV/0!	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		7'300		8'224		700	10%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'600		11'500		10'492		-900	-8%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	600		500		521		100	20%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'500		1'400		1'535		100	7%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	300		300		340				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'800		4'000		1'738		800	20%	Defi-Kurs für angehende Instrukturen, CZV-Kurse, Kat-C Prüfungen
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		7'500		928		-3'500	-47%	
3100.00	Büromaterial	400		500		318		-100	-20%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		7'000		4'511		1'000	14%	vermehrt Chemie für Waschmaschine, dies Aufgrund der Vorschriften der GVZ (sauber und klar-Trennung), Uniformen müssen mehr gewaschen werden
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	400		200				200	100%	2x jährlich Inserat im Äxgüsi
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		221				
3106.00	Medizinisches Material	800		1'000		437		-200	-20%	med. Material (Pflaster, Verbände etc.) muss nach Ablaufdatum ersetzt werden
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000		171		-1'000	-100%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	55'000		11'000		9'594		44'000	400%	Ersatzmaterial für neues OC-Fahrzeug, Wärmebildkamera, Prüfkopf für Atemschutz, Waasersauger, etc.
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider	6'000		8'000		3'369		-2'000	-25%	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'500				-1'500	-100%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600		500		251		100	20%	Notstromaggregat im FW-Häuschen Madetswil muss dauernd am Strom angehängt sein, dadurch entstehen mehr Stromkosten
3130.02	Periodische feuerpolizeiliche Kontrollen	25'000		25'000		21'648				
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'200		1'200		1'142				
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	900		300				600	200%	
3130.37	Betriebungskosten					672			#DIV/0!	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)					480			#DIV/0!	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600		3'600		3'543				
3137.00	Steuern und Abgaben	1'500		1'200		1'438		300	25%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000		3'000		4'135		14'000	467%	FW-Häuschen Madetswil und Russikon erhalten einen neuen Anstrich
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		35'000		18'348		-15'000	-43%	2022 stehen keine grösseren Wartungsarbeiten an. Periodische Material-Prüfungen werden erst wieder 2023 durchgeführt.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					108			#DIV/0!	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000		5'000				2'000	40%	Miete von Gebäuden, Material und Uniformen bei Brandhausübungen
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100		3'100		2'060		-1'000	-32%	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)			1'000				-1'000	-100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500		1'000		4'182		3'500	350%	Abschreibung auf OC-Fahrzeug und Notstromgeneratoranhänger
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'300						11'300	100%	
3614.03	Entschädigung an Hydrantenbeiträge Wasserversorgung	26'000		26'000		7'548				Durchlaufende Beiträge, siehe Konto 4614.01
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					2'610			#DIV/0!	
3632.03	Beitrag an Regionale Alarmstelle					95			#DIV/0!	Alarmierungskosten werden gemäss GVZ nicht mehr verrechnet
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	15'200						15'200	100%	Anteil neu Ausrüstung und Anschluss ICT
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300		13'300		13'300				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		13'272			
4614.01	Staatsbeitrag GVZ (Hydrantenbeiträge)		26'000		26'000		7'548			im Ausgleich mit Kto. 3614.03
161	Militärische Verteidigung	4'400		4'400	300	4'039				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'400</i>		<i>4'100</i>		<i>4'039</i>			
1610	Militärische Verteidigung	4'400		4'400	300	4'039				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'400</i>		<i>4'100</i>		<i>4'039</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		60				
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		179				
3199.01	Wehrmännerentlassung	500		500		500				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'300		3'300		3'300				
4610.01	Entschädigung vom Bund für Truppenunterkünfte				300			300	100%	nächste geplante Übung im Spätsommer 2023
162	Zivile Verteidigung	156'800	42'000	102'400	500	120'106	53'201			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'800</i>		<i>101'900</i>		<i>66'905</i>			
1620	Zivilschutz	137'300	42'000	86'300	500	102'787	53'201			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>95'300</i>		<i>85'800</i>		<i>49'587</i>			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'000		6'000						Material wird meist durch ZSO Pfäffikon angeschafft
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100		2'100		1'902				
3130.05	Telefon- und Internetauskosten	600		600		303				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3130.13	Period. Kontrolle Schutzraumbauten	15'000		15'000		1'177				kann dem Konto Ersatzabgaben belastet werden, entsprechendes Gesuch an Kanton stellt Ingenieurbüro Gossweiler
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000		1'056				
3132.08	Beschaffung von Unterlagen durch Dritte			2'000				-2'000	-100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		304				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'000		10'000		5'596		26'000	260%	Sanierung Kommando-Posten-Front Gemeindehaus, Gesuch um Ersatzabgeben beim Kanton immer noch hängig Unterkunft Schulhaus Wettstein muss neu gestrichen werden, Toiletten müssen entkalkt werden, Dichtungen bei Notausgängen werden ersetzt
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		808				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'000		27'000		26'741				
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	27'000				51'600		27'000	100%	Durchlaufende Beiträge für Ersatzabgaben Luftschutzräume siehe Konto 4707.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300		13'300		13'300				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500			500	100%	
4501.00	Entnahme aus Fonds Ersatzabg. für Schutzraumbauten		15'000				1'601	-15'000	-100%	im Ausgleich mit Kto . 3132.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		27'000				51'600	-27'000	-100%	Weiterleitung Ersatzabgaben Luftschutzräume, siehe Konto 3701.00.
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	19'500		16'100		17'319				
	<i>Nettoergebnis</i>		19'500		16'100		17'319			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'500						1'500	100%	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500						1'500	100%	
3614.06	Entschädigungen an Regionale Führungs-Organisation	6'500		6'100		7'319		400	7%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000				
2	BILDUNG	10'657'800	209'600	10'370'100	201'000	10'094'267	141'175			
	<i>Nettoergebnis</i>		10'448'200		10'169'100		9'953'093			
211	Eingangsstufe	657'900		756'900		684'301				
	<i>Nettoergebnis</i>		657'900		756'900		684'301			
2110	Kindergarten	657'900		756'900		684'301				
	<i>Nettoergebnis</i>		657'900		756'900		684'301			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	45'600						45'600	100%	Löhne für DaZ, Logopädie etc. müssen in den Schulstufen verbucht werden. Budget 2021 noch unter Sonderschule (2200).
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	7'000		7'000		3'052				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300		400		196		2'900	725%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'300						6'300	100%	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	200				3		200	100%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	600				37		600	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	200						200	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		8'000		511		-5'500	-69%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	16'700		21'000		16'139		-4'300	-20%	
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule	1'000		1'000		947				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		10'000		941		-9'000	-90%	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente					42			#DIV/0!	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500				311		500	100%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		1'965				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'800				-300	-17%	
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen			1'000				-1'000	-100%	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'400		3'400		827		1'000	29%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		28				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	564'800		700'000		658'166		-135'200	-19%	Weniger Lehrpersonen, da weniger Schüler
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					950			#DIV/0!	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'000		187		-1'000	-100%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800		800						
212	Primarstufe	3'463'000	41'200	2'991'900	10'700	2'787'263	3'420			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'421'800</i>		<i>2'981'200</i>		<i>2'783'843</i>			
2120	Primarstufe	3'463'000	41'200	2'991'900	10'700	2'787'263	3'420			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'421'800</i>		<i>2'981'200</i>		<i>2'783'843</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'100		80'200				1'900	2%	Bereinigung der Pensen
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	379'800		10'900		5'708		368'900	3384%	Löhne für DaZ, Logopädie, Psychomotorik und Forscheratelier müssen in den Schulstufen verbucht werden. Budget 2021 noch unter Sonderschule (2200).
3020.01	Löhne für Zusatzstunden	6'000		6'000		14'418				
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	25'000		23'500		19'047		1'500	6%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'800		5'800		3'443		26'000	448%	In Abhängigkeit zum Bruttolohn insbesondere 3020.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	49'400		2'600		1'431		46'800	1800%	In Abhängigkeit zum Bruttolohn insbesondere 3020.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'600		400		115		2'200	550%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	5'900		1'100		643		4'800	436%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'800		300		71		1'500	500%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'700		25'000		2'787		9'700	39%	
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	2'000		1'000		362		1'000	100%	
3100.00	Büromaterial	3'500		5'000		1'979		-1'500	-30%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900		1'500		239		400	27%	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	126'200		117'500		122'099		8'700	7%	
3104.02	Schulmaterial Handfertigkeit	2'000		2'000		629				
3104.03	Schulmaterial Handarbeit	23'000		24'500		15'115		-1'500	-6%	
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule	7'000		6'000		5'786		1'000	17%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'600		18'000		4'492		-8'400	-47%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000		2'000		2'039				
3113.00	Anschaffung Hardware					1'809				#DIV/0!
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		3'000		6'631		2'000	67%	
3130.12	Examen, Schulsilvester, Besuchstage (inaktiv setzen)					115				#DIV/0!
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'900		6'500		5'436		-600	-9%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'600		7'000		1'090		600	9%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					94				#DIV/0!
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen			13'500				-13'500	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300						1'300	100%	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	38'000		26'000		10'223		12'000	46%	
3171.01	Klassen- und Skilager	54'400		37'600		108		16'800	45%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		16				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'538'300		2'550'000		2'551'792		-11'700	0%	Berechnet nach den Vorgaben des Volksschulamtes
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'000		1'000						
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'500		9'500		6'770		-2'000	-21%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'200		3'000		2'775		3'200	107%	
4231.00	Kursgelder		1'000		1'000		1'000			
4260.07	Elternbeiträge (Klassenlager etc.)		16'200		9'700		2'420	-6'500	-67%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		24'000					-24'000	-100%	
213	Sekundarstufe	2'477'900	21'100	2'097'600	23'800	2'053'225	11'168			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'456'800</i>		<i>2'073'800</i>		<i>2'042'057</i>			
2130	Sekundarstufe	2'477'900	21'100	2'097'600	23'800	2'053'225	11'168			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'456'800</i>		<i>2'073'800</i>		<i>2'042'057</i>			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	19'600		45'000		12'221		-25'400	-56%	Teilweise konnten die Pensen wieder bei der kantonalen Anstellung integriert werden
3020.01	Löhne für Zusatzstunden	9'000		9'000		15'772				
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	8'000		9'000		6'282		-1'000	-11%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300		3'000		2'184		-700	-23%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'500				1'442		2'500	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	200		200		41				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	400		600		408		-200	-33%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	100		100						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000		18'000		5'860				
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	1'000		1'000		262				
3099.00	Übriger Personalaufwand					43				#DIV/0!
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		721				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					210			#DIV/0!	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	950		800		1'193		150	19%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	80'500		80'500		66'787				
3104.02	Schulmaterial Handfertigkeit	13'000		13'000		11'161				
3104.03	Schulmaterial Handarbeit	9'500		9'500		7'203				
3104.04	Schulmaterial Hauswirtschaft	23'000		19'500		19'544		3'500	18%	
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule	4'500		4'500		2'709				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		24'000		22'301		-22'000	-92%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'000		4'000		8'364		2'000	50%	
3113.00	Anschaffung Hardware					985			#DIV/0!	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500				1'974		1'500	100%	
3130.10	Projektwochen (inaktiv setzen)					900			#DIV/0!	
3130.11	Schulsport (inaktiv setzen)					6'990			#DIV/0!	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200		9'189		-200	-100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'700		10'500		3'857		-800	-8%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					237			#DIV/0!	
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen			6'500				-6'500	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000						
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'500		17'000		2'026		13'500	79%	
3171.01	Klassen- und Skilager	82'650		85'700		9'192		-3'050	-4%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000						
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'736'600		1'600'000		1'689'949		136'600	9%	Berechnet nach den Vorgaben des Volksschulamtes
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'900						17'900	100%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'000		3'000		26				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			500		344		-500	-100%	
3634.02	Beiträge an öffentliche Schulen	59'400		33'000		27'133		26'400	80%	mehr Schüler an Sportschulen
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		4'000						
3636.02	Beiträge an Berufswahlschule					49'315			#DIV/0!	
3636.10	Beiträge an Langzeitgymnasium	327'600		91'000		66'400		236'600	260%	Mehr Schüler als 2021 wechseln ans Gymnasium.
4231.00	Kursgelder		8'200		9'500		6'680	1'300	14%	
4260.07	Elternbeiträge (Klassenlager etc.)		12'900		14'300		4'488	1'400	10%	
214	Musikschulen	293'800		300'000		302'515				
	Nettoergebnis		293'800		300'000		302'515			
2140	Musikschulen	293'800		300'000		302'515				
	Nettoergebnis		293'800		300'000		302'515			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	800		2'700				-1'900	-70%	
3632.04	Beitrag an Jugendmusikschule	293'000		297'300		302'515		-4'300	-1%	
217	Schulliegenschaften	1'234'700	16'800	1'227'100	26'000	1'353'396	31'892			
	Nettoergebnis		1'217'900		1'201'100		1'321'505			
2170	Schulliegenschaften	1'234'700	16'800	1'227'100	26'000	1'353'396	31'892			
	Nettoergebnis		1'217'900		1'201'100		1'321'505			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					6'450			#DIV/0!	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	405'000		457'000		458'747		-52'000	-11%	Abgänge werden durch Reinigungsunternehmen ersetzt, Bruttolohn mit 1 % Teuerung gerechnet.
3010.01	Aushilfsentschädigungen (Konto inaktiv setzen)			8'000				-8'000	-100%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					6'830			#DIV/0!	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'639			#DIV/0!	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'000		28'600		28'173		-2'600	-9%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	28'700		64'700		36'220		-36'000	-56%	Nach effektiven Versicherten Basis 2021 gerechnet, vorteilhafte Altersstruktur
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'700		2'500		2'624		200	8%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	4'800		5'500		5'263		-700	-13%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'500		1'700		1'680		-200	-12%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		5'000		2'757				
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		885				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'000		40'000		59'145				
3106.00	Medizinisches Material					1'950			#DIV/0!	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'900						5'900	100%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'200		13'000		27'151		-5'800	-45%	
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider					1'202			#DIV/0!	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen					1'567			#DIV/0!	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'777			#DIV/0!	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170'000		170'000		185'419				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'800		31'800		10'984		23'000	72%	Zusätzliche Reinigungsarbeiten durch Reinigungsunternehmen
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	3'000		3'000		717				
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'000		23'000		21'279				
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000		1'000		1'079				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					3'102			#DIV/0!	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.	11'200		11'400				-200	-2%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	119'300		91'200		181'015		28'100	31%	Reparatur Schliessanlage Madetswil, Entsorgungskosten Ersatz FL-Röhren, Reparaturen von Storen
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'200		10'800		22'536		10'400	96%	Höhere Unterhalts- und Wartungskosten für Fahrzeuge und Maschinen
3169.01	Mietaufwand Pavillon					3'005			#DIV/0!	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		2'244				
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen					498			#DIV/0!	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	207'900		235'000		234'111		-27'100	-12%	Wegfall von Abschreibungskosten nach Ablauf der Nutzungsdauer
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'500				3'019		35'500	100%	Abschreibung auf LED-Beleuchtungskörper
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'200				6'200		6'200	100%	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					21'917			#DIV/0!	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	35'100		4'200				30'900	736%	Anteil neu Ausrüstung Arbeitsplätze und Anschluss ICT
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000		18'000		23'490				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						308		#DIV/0!	
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften VV		1'800				8'154	-1'800	-100%	
4472.00	Erträge aus kurzfristiger Vermietung von Räumen (VV)						1'730		#DIV/0!	
4612.01	Entschädigung für Hauswartung Altersheim				11'000			11'000	100%	Hauswartung wird ab Mai 2021 durch die IKA Alters- und Pflegeheim Rosengasse selber erledigt
4612.03	Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)						13'700		#DIV/0!	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'000		3'000					
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		12'000		12'000		8'000			
218	Tagesbetreuung	167'500	110'000	136'800	113'000	146'775	79'140			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'500</i>		<i>23'800</i>		<i>67'636</i>			
2180	Tagesbetreuung	167'500	110'000	136'800	113'000	146'775	79'140			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'500</i>		<i>23'800</i>		<i>67'636</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'000		85'700		102'556		24'300	28%	Höhere Einstufungen bei Personalwechsel, wegen höheren gesetzlichen Ausbildungsvoraussetzungen
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					1'990			#DIV/0!	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'290			#DIV/0!	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000		5'500		6'350		1'500	27%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'100		4'300		4'234		4'800	112%	Gesamthaft steigende Kosten aufgrund älter werdenden Bevölkerung, späterem Heimeintritt und demografischer Entwicklung.
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	600		500		577		100	20%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'300				1'186		1'300	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	400		300		375		100	33%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		1'900				
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		101				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		541				
3105.00	Lebensmittel	33'000		33'000		31'934				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		2'000		1'106		-1'500	-75%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	1'500						1'500	100%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000						
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	100		1'500		48		-1'400	-93%	
3614.10	Entschädigungen an Berufsverband	500		500		167				
4260.08	Elternbeiträge Betreuung		110'000		110'000		76'350			
4260.10	Rückerstattung Verpflegung						2'790		#DIV/0!	
4637.01	Übrige Beiträge für Tagesbetreuung				3'000			3'000	100%	
219	Obligatorische Schule, übriges	1'654'700		1'515'000		1'637'950	530			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'654'700</i>		<i>1'515'000</i>		<i>1'637'420</i>			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
2190	Schulleitung	564'400		549'100		517'070				
	<i>Nettoergebnis</i>		564'400		549'100		517'070			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	124'000		119'000		120'170		5'000	4%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'500		29'300		31'816		1'200	4%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					2'340			#DIV/0!	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					23'967			#DIV/0!	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900		8'300		11'310		1'600	19%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'200		3'100		3'133		100	3%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	400		200		315		200	100%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'900		3'200		2'112		-1'300	-41%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	100		100		212				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500		10'900		2'355		-3'400	-31%	
3090.02	Weiterbildung Schulbehörde	15'000		10'000		3'410		5'000	50%	
3099.00	Übriger Personalaufwand					542			#DIV/0!	
3100.00	Büromaterial	1'000		500		2'054		500	100%	
3102.03	Druckkosten					379			#DIV/0!	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					319			#DIV/0!	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen					9			#DIV/0!	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'100		1'500		550		-400	-27%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000				976		1'000	100%	Dienstfahrtenkasko
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200						200	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'200		8'200		8'716				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000		70				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	356'400		350'000		301'767		6'400	2%	
3635.02	Beiträge an Institutionen (inaktiv setzen)			800		550		-800	-100%	
2191	Schulverwaltung	337'600		315'200		447'411	20			
	<i>Nettoergebnis</i>		337'600		315'200		447'391			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	186'300		176'700		172'563		9'600	5%	Individuelle Lohnanpassungen, Bruttolohn mit 1 % Teuerung gerechnet
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					-15'010			#DIV/0!	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'100		11'000		11'092		1'100	10%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'800		23'900		20'634		-5'100	-21%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'200		900		997		300	33%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'300		2'100		2'071		200	10%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	700		700		560				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		7'500		6'340		-2'000	-27%	
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	300						300	100%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		500				500	100%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	500		500		785				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		40				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000						
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen					969			#DIV/0!	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	2'200		1'000		750		1'200	120%	
3130.16	Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)					132'433			#DIV/0!	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000		16'000		31'624		9'000	56%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	6'000				5'967		6'000	100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		628				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500						
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	500		6'500		6'179		-6'000	-92%	
3158.02	Unterhalt Website					5'170			#DIV/0!	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'001				
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen			1'000		234		-1'000	-100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					85			#DIV/0!	
3320.90	Planmässige Abschreibungen Software	8'000						8'000	100%	CMI Schule 5 Jahre
3635.02	Beiträge an Institutionen (inaktiv setzen)			200				-200	-100%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	47'900		48'200		47'000		-300	-1%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'800		14'000		15'300		800	6%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						20		#DIV/0!	
2192	Volksschule Sonstiges	752'700		650'700		673'469	510			
	<i>Nettoergebnis</i>		752'700		650'700		672'959			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					77'806			#DIV/0!	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	58'700		57'400		53'706		1'300	2%	
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	2'500		2'500						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900		3'800		6'796		100	3%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'600		7'700		9'878		900	12%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	300		300		590				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	700		700		1'269				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	200		300		402		-100	-33%	
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	1'000				118		1'000	100%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'000		4'800		5'334		14'200	296%	Neu zentral budgetiert: Geschenke, Verpflegung bei Sitzungen für Lehrpersonen
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate					339			#DIV/0!	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'700		4'700						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'292			#DIV/0!	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000		12'500		1'800		-2'500	-20%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'000		1'000		714		46'000	4600%	Krisenintervention / ÖV Ticket bzw Transportkosten für Schüler an auswärtigen Schulen
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	11'700		11'800		9'720		-100	-1%	
3130.07	Abschlusssessen (inaktiv setzen)			14'000		2'300		-14'000	-100%	
3130.14	Transportkosten	166'000				153'392		166'000	100%	Zuweisungsverschiebung, siehe Konto 3612.03
3130.37	Betriebskosten					149			#DIV/0!	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500						3'500	100%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	42'300		31'000		3'084		11'300	36%	
3133.01	Gebühren EDV					28'669			#DIV/0!	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000						
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'000		16'000		7'156		-6'000	-38%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	19'600		11'500		3'289		8'100	70%	
3158.02	Unterhalt Website	4'000		4'000		2'956				
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000				14'968		1'000	100%	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			9'000				-9'000	-100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'500		18'000		11'385		-3'500	-19%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	70'900		27'500		26'177		43'400	158%	Abschreibungen ICT-Geräte (iPads für Schüler etc.)
3610.00	Entschädigungen an den Bund	36'000		36'000		16'337				
3612.03	Schulbus, Bustransporte, Schultaxi (Konto umb. oder inaktiv setzen)			160'000		22'922		-160'000	-100%	
3612.05	Schulentwicklung 2020	9'000		9'000						
3612.13	Entschädigung an ZV Schulpsychologischer Dienst Pfäffikon	121'900		118'500		118'338		3'400	3%	
3614.01	Entschädigung an Verkehrsinstruktion	9'500		9'500		6'742				
3635.02	Beiträge an Institutionen (inaktiv setzen)			3'000		198		-3'000	-100%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	75'200		75'200		85'645				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						160		#DIV/0!	
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)						350		#DIV/0!	
220	Sonderschulen	665'400	13'000	1'272'300	15'000	1'109'689	9'456			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>652'400</i>		<i>1'257'300</i>		<i>1'100'233</i>			
2200	Sonderschulen	665'400	13'000	1'272'300	15'000	1'109'689	9'456			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>652'400</i>		<i>1'257'300</i>		<i>1'100'233</i>			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			460'700		398'339		-460'700	-100%	Löhne für DaZ, Logopädie, Psychomotorik und Forscheratelier müssen in den Schulstufen verbucht werden. Budget 2021 noch unter Sonderschule (2200).
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter					1'010			#DIV/0!	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			28'700		26'342		-28'700	-100%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			59'700		49'474		-59'700	-100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen			2'300		2'281		-2'300	-100%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)			5'400		4'919		-5'400	-100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)			1'700		1'479		-1'700	-100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			17'500		12'293		-17'500	-100%	
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)			1'000		308		-1'000	-100%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	500		9'300		8'985		-8'800	-95%	
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule			1'000		1'028		-1'000	-100%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000				-2'000	-100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'927			#DIV/0!	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3130.14	Transportkosten			29'300		28'503		-29'300	-100%	In der Funktion 2192 Volksschule Sonstiges, auf Konto 3130.00 verbucht
3130.36	Bank- und Postcheckgebühren					1			#DIV/0!	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'800		36'500		21'844		-20'700	-57%	Restliche Kosten des Projekts "Low Vision" werden unter der Funktion 2191 Schulverwaltung auf das Konto 3132.00 verbucht.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			500				-500	-100%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	20'300				15'600		20'300	100%	Audiopädagogische Beratung wurde vorher auf das Konto 3132.00 verbucht
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'000		109'000		74'645		-77'000	-71%	Unterstützung Sonderpädagogik für querversetzten Schüler
3631.08	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	550'000						550'000	100%	Budget gemäss neuer Rechtsgrundlage zur Finanzierung der Sonder- und Spitalschulen (VFISO) ab 1.1.2022
3631.09	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	23'800						23'800	100%	Budget gemäss neuer Rechtsgrundlage zur Finanzierung der Sonder- und Spitalschulen (VFISO) ab 1.1.2022
3632.15	Beiträge an Tagesstrukturen in anderen Gemeinden	2'000		2'000		2'400				
3635.03	Beiträge an private Schulen	21'000		505'700		458'315		-484'700	-96%	
4230.00	Schulgelder (Elternbeiträge)		13'000		15'000		5'856	2'000	13%	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						3'600		#DIV/0!	
299	Bildung, übriges Nettoergebnis	42'900	7'500 35'400	72'500	12'500 60'000	19'154	5'569 13'585			
2990	Bildung, übriges Nettoergebnis	42'900	7'500 35'400	72'500	12'500 60'000	19'154	5'569 13'585			
3636.02	Beiträge an Berufswahlschule	42'900		72'500		19'154		-29'600	-41%	Weniger Schüler an Berufswahlschule
4231.00	Kursgelder		7'500		12'500		5'569	5'000	40%	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	568'100	136'900 431'200	513'100	138'800 374'300	467'727	141'376 326'351			
311	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	10'700	5'500 5'200	10'700	5'500 5'200	12'469	11'486 983			
3110	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	10'700	5'500 5'200	10'700	5'500 5'200	12'469	11'486 983			
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	6'200		6'200		3'758				
3130.19	Eigene kulturelle Veranstaltungen	4'400		4'400						
3192.00	Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)	100		100		51				
3636.04	Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen					8'660			#DIV/0!	
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)						79		#DIV/0!	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'500		5'500		11'407			
321	Bibliotheken und Literatur Nettoergebnis	245'600	93'200 152'400	224'200	93'700 130'500	215'960	96'559 119'402			
3210	Bibliotheken und Literatur	245'600	93'200	224'200	93'700	215'960	96'559			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegündung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>152'400</i>		<i>130'500</i>		<i>119'402</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300		225				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'700		92'200		95'058		5'500	6%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					740				#DIV/0!
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300		5'800		6'125		500	9%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'900		4'000		4'474		2'900	73%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	600		500		521		100	20%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'200		1'100		1'143		100	9%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	400		400		301				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000						
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700		90				
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		167				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		2'034				
3103.01	Bücher und Zeitschriften (nur Bibliothek)	17'600		17'500		17'280		100	1%	
3103.04	Non-Books	10'400		10'500		8'801		-100	-1%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		309				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		10'500		-2'822		-8'500	-81%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	200		200		228				
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	500		500		357				
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'000		1'000		1'003				
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	2'000		2'000		678				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	6'000		6'000		5'880				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		69				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	68'500		60'000		68'520		8'500	14%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		244				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					107				#DIV/0!
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		505				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'500		2'500		2'508				
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	13'800		1'000		1'415		12'800	1280%	Neu Zuweisung Anteil ICT-Infrastruktur
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			500				-500	-100%	
4240.01	Gebühren-Ertrag aus Ausleihen		17'500		18'000		19'764	500	3%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		1'644			
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		75'200		75'200		75'150			
322	Musik und Theater	14'000		14'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'000</i>		<i>14'000</i>					
3220	Musik und Theater	14'000		14'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'000</i>		<i>14'000</i>					
3636.04	Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen	14'000		14'000						

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
329	Kultur, übriges	25'000		11'000		4'883				
	<i>Nettoergebnis</i>		25'000		11'000		4'883			
3290	Kultur, übriges	25'000		11'000		4'883				
	<i>Nettoergebnis</i>		25'000		11'000		4'883			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					383				#DIV/0!
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					4'500				#DIV/0!
3636.04	Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen	25'000		11'000				14'000	127%	
332	Massenmedien	112'800	20'400	112'200	20'300	99'233	18'403			
	<i>Nettoergebnis</i>		92'400		91'900		80'830			
3320	Mitteilungsblatt Äxgüsi	112'800	20'400	112'200	20'300	99'233	18'403			
	<i>Nettoergebnis</i>		92'400		91'900		80'830			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800		800						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'500		8'500		8'498				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		500		546		100	20%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	100		100		102				
3102.03	Druckkosten	95'000		95'000		84'108				
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	6'000		6'000		4'237				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)					240				#DIV/0!
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'000		1'500		500	50%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen	300		300						
4250.01	Abonnenten auswärts		400		300		225	-100	-33%	
4250.02	Inserate		20'000		20'000		18'178			
341	Sport	160'000	17'800	141'000	19'300	135'182	14'928			
	<i>Nettoergebnis</i>		142'200		121'700		120'254			
3410	Sport	160'000	17'800	141'000	19'300	135'182	14'928			
	<i>Nettoergebnis</i>		142'200		121'700		120'254			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		75				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'500		22'500		23'193				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400		1'441				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					1'115				#DIV/0!
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	100		100		130				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	300		300		269				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	100		100		85				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		4'700		4'983		300	6%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'000						8'000	100%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'200		16'700		17'583		500	3%	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	700		700		720				
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		435				
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		80				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.	22'100		22'100						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'300		6'300		29'522		10'000	159%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		9'000		7'088		1'000	11%	
3170.00	Reisekosten und Spesen					654			#DIV/0!	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	25'000		24'000		23'980		1'000	4%	
3636.05	Beiträge an Turn-, Sport- und Jugendvereine	20'200		22'000		13'440		-1'800	-8%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'390				
4240.02	Benützungsgebühren Schiessanlage		5'500		7'000		2'628	1'500	21%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'300		12'300		12'300			
4	GESUNDHEIT	1'927'500		1'974'900		1'753'114	49'748			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'927'500		1'974'900		1'703'367			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'311'900		1'324'900		1'102'295				
	<i>Nettoergebnis</i>		1'311'900		1'324'900		1'102'295			
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	1'311'900		1'324'900		1'102'295				
	<i>Nettoergebnis</i>		1'311'900		1'324'900		1'102'295			
3614.04	Beiträge an Langzeitpflege	693'000		700'000		605'463		-7'000	-1%	Berechnet mit 24 Beitragsberechtigten zu durchschnittlichen jährlichen Kosten von 28'850 pro Pflegefall
3614.07	Entschädigungen an Langzeitpflege ohne Vereinbarung	614'000		620'000		486'157		-6'000	-1%	Berechnet mit 22 Beitragsberechtigten zu durchschnittlichen jährlichen Kosten von 27'900 pro Pflegefall
3614.08	Entschädigungen an nicht-pflegerische Spitex-Leistungen					5'775			#DIV/0!	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'900		4'900		4'900				
421	Ambulante Krankenpflege	540'800		574'800		592'560	49'748			
	<i>Nettoergebnis</i>		540'800		574'800		542'812			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	540'800		574'800		592'560	49'748			
	<i>Nettoergebnis</i>		540'800		574'800		542'812			
3614.08	Entschädigungen an nicht-pflegerische Spitex-Leistungen	63'000		70'000		58'906		-7'000	-10%	
3614.20	Entschädigungen an Pflegedienstleistungen ambulant	473'000		500'000		528'854		-27'000	-5%	Die ambulanten Dienstleistungen werden zum Budgetierungszeitpunkt (Juli 2021) eher weniger genutzt. Es sind weniger Kosten zu erwarten
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'800		4'800		4'800				
4614.20	Entschädigung von Spitex (Gewinnbeteiligung)						49'748		#DIV/0!	
431	Alkohol- und Drogenprävention	22'700		22'700		18'312				
	<i>Nettoergebnis</i>		22'700		22'700		18'312			
4310	Alkohol- und Drogenprävention	22'700		22'700		18'312				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3612.06	Nettoergebnis Kostenbeitrag Zweckverband Soziales-bp	22'700	22'700	22'700	22'700	18'312	18'312			
433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	31'500		32'500		29'617				
			31'500		32'500		29'617			
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	31'500		32'500		29'617				
			31'500		32'500		29'617			
3010.02	Schulärztlicher Dienst	1'500		1'500		1'960				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					126				#DIV/0!
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					24				#DIV/0!
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)					254				#DIV/0!
3100.00	Büromaterial	500		500						
3101.06	Verbrauchsmaterial Schulapotheken, Zahnpflege	1'000		1'000		683				
3130.09	Schulärztlicher Dienst durch Arztpraxis (neu ab 1.1.20)	7'000		5'500		6'700		1'500	27%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500						
3637.03	Beiträge an Untersuchungen Dritter	21'000		23'500		19'871		-2'500	-11%	
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	3'000		5'000		672				
			3'000		5'000		672			
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	3'000		5'000		672				
			3'000		5'000		672			
3130.22	Lebensmittel-, Pilz- und Trinkwasserkontrolle, Fleischschau	3'000		5'000		672		-2'000	-40%	
490	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	17'600		15'000		9'658				
			17'600		15'000		9'658			
4900	Gesundheitswesen, übrige Nettoergebnis	17'600		15'000		9'658				
			17'600		15'000		9'658			
3106.00	Medizinisches Material	300		300						Elektroden für Defibrillatoren (müssen nach Ablaufdatum ersetzt werden)
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	200		200		150				
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'200				1'347		3'200	100%	
3614.09	Entschädigungen an ärztliche Notfallversorgung (inaktiv neu 3631.03)			10'500		3'769		-10'500	-100%	
3631.03	Beiträge an Triagestelle Notfalleinrufe (Ärztetelefon)	10'000						10'000	100%	Vorjahresbudget (2021) siehe Konto 3614.09
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'400		2'500		2'892		-100	-4%	
3636.15	Beiträge an Mahlzeitendienst	1'500		1'500		1'500				
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	4'101'500	1'737'500	3'493'000	1'404'200	3'489'274	1'519'396			
			2'364'000		2'088'800		1'969'878			
512	Prämienverbilligungen Nettoergebnis	105'000	105'000	125'000	125'000	137'391	137'564			
						173				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegündung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
5120	Prämienverbilligungen	105'000	105'000	125'000	125'000	137'391	137'564			
	<i>Nettoergebnis</i>					173				
3130.37	Betriebskosten					1'078				#DIV/0!
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	90'000		110'000		120'788		-20'000	-18%	Weniger Fälle
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	15'000		15'000		15'525				
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)						2'502			#DIV/0!
4630.01	Bundesbeiträge (55 %)		57'800		69'000		56'232	11'200	16%	
4631.01	Staatsbeiträge (45 %)		47'200		56'000		51'907	8'800	16%	
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und andere						26'923			#DIV/0!
522	Ergänzungsleistungen IV	736'300	498'100	699'100	349'500	650'411	229'311			
	<i>Nettoergebnis</i>		238'200		349'600		421'100			
5220	Ergänzungsleistungen IV	736'300	498'100	699'100	349'500	650'411	229'311			
	<i>Nettoergebnis</i>		238'200		349'600		421'100			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	704'000		660'400		622'291		43'600	7%	Auf Basis der Leistungen 1. Sem. 2021 hochgerechnet
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	32'300		38'700		28'120		-6'400	-17%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		492'800		349'500		228'355	-143'300	-41%	Soziallastenausgleich mit Plafonds max. 70 % Beitrag durch den Kanton. Gerechnet mit 70 %.
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) (bis 2021 zur IV)		5'300				956	-5'300	-100%	
523	Invalidenheime	1'000		1'000		1'250				
	<i>Nettoergebnis</i>		1'000		1'000		1'250			
5230	Invalidenheime	1'000		1'000		1'250				
	<i>Nettoergebnis</i>		1'000		1'000		1'250			
3634.10	Beiträge an öffentliche Unternehmen			500				-500	-100%	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'000		500				500	100%	
3635.02	Beiträge an Institutionen (inaktiv setzen)					1'250				#DIV/0!
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	7'800	6'000	8'000	6'000	7'800	6'148			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'800		2'000		1'652			
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	7'800	6'000	8'000	6'000	7'800	6'148			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'800		2'000		1'652			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'800		8'000		7'800		-200	-3%	
4611.01	Entschädigung Kanton für Führung AHV-Zweigstelle		6'000		6'000		6'148			
532	Ergänzungsleistungen AHV	832'700	512'900	683'200	316'600	672'797	361'534			
	<i>Nettoergebnis</i>		319'800		366'600		311'263			
5320	Ergänzungsleistungen AHV	832'700	512'900	683'200	316'600	672'797	361'534			
	<i>Nettoergebnis</i>		319'800		366'600		311'263			
3612.11	Entschädigung für Gemeinde Pfäffikon	69'000		60'000		61'444		9'000	15%	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegündung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	% (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	677'700		557'200		545'209		120'500	22% Auf Basis der Leistungen 1. Sem. 2021 hochgerechnet
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	86'000		66'000		66'144		20'000	30%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		473'900		306'600		289'774	-167'300	-55% Soziallastenausgleich mit Plafonds maximaler Beitrag vom Kanton 70 %.
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) (bis 2021 zur IV)		29'000					-29'000	-100%
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (bezogene Leistungen aus Nachlass(bis 21 zur AHV)		10'000		10'000		70'760		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistung)(-21 zur AHV)						1'000		#DIV/0!
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	30'000	2'000 28'000	13'000	2'000 11'000	19'134	11'740 7'395		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	30'000	2'000 28'000	13'000	2'000 11'000	19'134	11'740 7'395		
3130.37	Betriebskosten					2'423			#DIV/0!
3637.05	Beiträge an Alimentenbevorschussungen	30'000		13'000		16'711		17'000	131% Mehr Bevorschussungsfälle.
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)						5'625		#DIV/0!
4637.09	Alimentenrückerstattungen		2'000		2'000		6'115		
544	Jugendschutz Nettoergebnis	771'800	1'500 770'300	400'200	1'500 398'700	367'978		367'978	
5440	Jugendschutz Nettoergebnis	771'800	1'500 770'300	400'200	1'500 398'700	367'978		367'978	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		58			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'900		137'500		139'431		-11'600	-8% Wegfall der Löhne an die Jugenarbeit. Diese wurde 2021 an die MOJUGA Stiftung delegiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100		8'600		8'922		-500	-6%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'300		18'600		15'360		-300	-2%
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	800		700		783		100	14%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'500		1'700		1'666		-200	-12%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	500		500		511			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500		4'000		1'940		-500	-13%
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300					
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	500		500					
3102.03	Druckkosten					171			#DIV/0!
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500					
3113.00	Anschaffung Hardware					449			#DIV/0!

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegündung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	700		700		450				
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'700		1'700		1'755				
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	3'000		4'000		2'208		-1'000	-25%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500						
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					202			#DIV/0!	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	22'000		22'000		21'708				
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		869				
3631.04	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	385'800						385'800	100%	Gemeindebeiträge gem. neuem Kinder- und Jugendheimgesetz CHF 87.50 pro EinwohnerIn
3632.06	Beitrag an Jugendsekretariat	166'000		166'000		143'830				
3635.02	Beiträge an Institutionen (inaktiv setzen)					13'165			#DIV/0!	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'700		14'700						
3636.06	Beiträge an Elternbriefe	1'500		1'500		1'000				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'700		1'500		-200	-12%	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000		12'000		12'000				
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		1'500		1'500					
545	Leistungen an Familien	222'000		236'600		195'025				
	<i>Nettoergebnis</i>		222'000		236'600		195'025			
5450	Leistungen an Familien	172'000		171'600		139'616				
	<i>Nettoergebnis</i>		172'000		171'600		139'616			
3612.06	Kostenbeitrag Zweckverband Soziales-bp	172'000		171'600		139'616		400	0%	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	50'000		65'000		55'410				
	<i>Nettoergebnis</i>		50'000		65'000		55'410			
3635.05	Beiträge an Kindertagesstätten	50'000		65'000		53'910		-15'000	-23%	Nach aktuellem Stand (Juli 2021) budgetiert.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'500			#DIV/0!	
552	Leistungen an Arbeitslose	110'300	110'300							
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	110'300	110'300							
3637.60	Überbrückungsleistungen	110'300						110'300	100%	Neue Leistung ab 1.1.2022 geschätzt, keine Erfahrungswerte
4630.00	Bundesbeiträge		110'300					-110'300	-100%	Vollständige Übernahme durch den Bund
571	Beihilfen / Zuschüsse	56'000	39'200	46'900	23'400	46'543	39'479			
	<i>Nettoergebnis</i>		16'800		23'500		7'064			
5710	Beihilfen / Zuschüsse	56'000	39'200	46'900	23'400	46'543	39'479			
	<i>Nettoergebnis</i>		16'800		23'500		7'064			
3637.24	Beihilfen	56'000		46'900		46'543		9'100	19%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		39'200		23'400		5'551	-15'800	-68%	Beitrag Kanton neu 70 %, Budget 2021 noch 50 %
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen						33'928		#DIV/0!	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
572	Wirtschaftliche Hilfe <i>Nettoergebnis</i>	750'000	265'500 484'500	772'000	260'000 512'000	837'180	391'103 446'077			
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe <i>Nettoergebnis</i>	750'000	265'500 484'500	772'000	260'000 512'000	837'180	391'103 446'077			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	414'000		360'000		401'934		54'000	15%	1 Fall berechnet mit betreutem Wohnen.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	254'000		320'000		302'916		-66'000	-21%	Weniger Fälle
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	82'000		92'000		132'330		-10'000	-11%	Weniger Fälle
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'500		27'000		16'259	1'500	6%	
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		76'000		83'000		94'671	7'000	8%	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						6'149		#DIV/0!	
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		118'000		91'000		125'055	-27'000	-30%	Einnahmen nach aktuellen Fällen berechnet.
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		40'000		50'000		111'310	10'000	20%	Einnahmen nach aktuellen Fällen berechnet.
4637.35	RE Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		6'000		9'000		37'658	3'000	33%	
573	Asylwesen <i>Nettoergebnis</i>	335'500	194'000 141'500	363'400	317'200 46'200	406'236	339'049 67'186			
5730	Asylwesen <i>Nettoergebnis</i>	335'500	194'000 141'500	363'400	317'200 46'200	406'236	339'049 67'186			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'000		77'400		76'315		-15'400	-20%	Reduktion der Deutsch-Stunden
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					-410			#DIV/0!	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		4'800		4'906		-800	-17%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'500		10'400		9'662		-4'900	-47%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	400		400		446				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	700		900		916		-200	-22%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	200		300		290		-100	-33%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500						
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	1'000		1'000		953				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		400		232				
3130.00	Dienstleistungen Dritter					225			#DIV/0!	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500				469		500	100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		90				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	83'300		83'100		108'180		200	0%	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'900		6'700		6'713		-800	-12%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'400		2'400		1'382				
3637.06	Beiträge an Asylbewerber (Grundbedarf)	103'000		130'400		149'125		-27'400	-21%	Es wird mit weniger Asylsuchenden gerechnet
3637.07	Beiträge an Asylbew. (Gesundheitskosten ohne Kostenersatz)	17'900		25'000		26'397		-7'100	-28%	
3637.08	Beitr. an Asylbew. (Gesundheitskosten voller Kostenersatz)					1'397				#DIV/0!
3637.09	Beitr. an Asylbew. (Programm- /Kurskosten)	33'900		7'000		4'400		26'900	384%	Ab Januar 2021 ist die Gemeinde für die Integration verantwortlich
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	7'600		6'400		7'500		1'200	19%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000		7'050				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'300			#DIV/0!
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften VV						29'235			#DIV/0!
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		184'000		223'000		235'764	39'000	17%	Russikon hat weniger Personen im Kontingent als im 2021
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000		94'200		68'496	84'200	89%	Weniger Asylsuchende, die eine Arbeit haben oder Stipendien bekommen,
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						1'100			#DIV/0!
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						154			#DIV/0!
579	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	143'100	3'000	144'600	3'000	147'529	3'467			
			140'100		141'600		144'062			
5790	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	143'100	3'000	144'600	3'000	147'529	3'467			
			140'100		141'600		144'062			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'400		12'000		13'824		3'400	28%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		800		682				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					8				#DIV/0!
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	100		100		127				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)					5				#DIV/0!
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		220				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		699				
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'500		1'500		1'162				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000		6'000		4'567				
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit					193				#DIV/0!
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		361				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'500		1'500		360				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'600				
3636.07	Beiträge an Institutionen, Paarberatung, Altersausflug	5'000		5'000		4'321				
3637.27	Übernahme AHV-Beiträge von Sozialhilfe-Empfängern	5'000		6'000		9'599		-1'000	-17%	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	6'600		10'300		11'900		-3'700	-36%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	97'700		97'900		97'900		-200	0%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000		3'000		3'467			
6	VERKEHR UND <i>Nettoergebnis</i>	1'366'100	86'200 <i>1'279'900</i>	1'426'800	84'300 <i>1'342'500</i>	1'252'729	61'870 <i>1'190'860</i>			
615	Gemeindestrassen <i>Nettoergebnis</i>	881'000	54'700 <i>826'300</i>	1'007'600	56'200 <i>951'400</i>	855'474	46'390 <i>809'084</i>			
6150	Gemeindestrassen <i>Nettoergebnis</i>	881'000	54'700 <i>826'300</i>	1'007'600	56'200 <i>951'400</i>	855'474	46'390 <i>809'084</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'500		187'700		187'787		1'800	1%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					1'130		#DIV/0!		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'567		#DIV/0!		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'100		11'700		11'713		400	3%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'800		25'300		22'556		-2'500	-10%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	5'200		5'000		5'097		200	4%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'300		2'500		2'186		-200	-8%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	700		700		692				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500						
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000				-1'000	-100%	
3100.00	Büromaterial	300		500				-200	-40%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	67'000		67'000		27'102				
3101.08	Hausnummern, Str.-Bezeichnungstafeln, Markstein	500		500		246				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000				-4'000	-100%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'700		14'000		6'067		-6'300	-45%	
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider	1'000		2'000		3'285		-1'000	-50%	
3120.01	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	45'000		45'000						
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	2'400		2'400		2'404				
3130.25	Vermessung und Vermarkung Strassengebiet	5'000		5'000		15'003				
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300		3'300		3'233				
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500		3'000		3'379		500	17%	
3141.01	Winterdienst	130'000		130'000		74'353				
3141.02	Unterhalt an Strassensignale	10'000		15'000		14'806		-5'000	-33%	
3141.03	Unterhalt an Strassenbeleuchtung, Heizung Verkehrsspiegel	30'000		25'000		67'229		5'000	20%	
3141.04	Werterhaltender Unterhalt Strassen (Belagsreparaturen, Riss-Sanierungen)	70'000		250'000		186'155		-180'000	-72%	Keine reine Oberflächensanierungen (OB etc.) für 2022 geplant.
3141.06	Unterhalt an Borden und Grünflächen im Strassenbereich	6'000		6'000		6'312				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3141.07	Unterhalt durch Entwässerung und Entsorgung	34'000		34'000		25'155				
3141.44	Unterhalt Robidog	4'000		4'000						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'000		15'000		32'623		24'000	160%	Totalrevisionen Mulcher und Wischmaschine geplant; "Normale" Unterhaltskosten Fahrzeuge wurden in den Vorjahren zu tief budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'800		3'400		3'822		2'400	71%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		55				
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	96'600		63'900		85'419		32'700	51%	Abschreibung neu sanierter Strassen
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'100		30'800		19'133		-11'700	-38%	Wegfall von Abschreibungskosten aufgrund abgelaufener Nutzungsdauern von Anlagen
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	17'400		6'400		7'500		11'000	172%	Neu Anteil ICT-Infrastruktur
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	49'600		42'300		46'600		7'300	17%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		2'000		538	1'000	50%	
4260.06	Rückerstattungen für Winterdienst		500		500		450			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'000		12'000		2'385	2'000	17%	
4611.02	Rückerstattungen Kanton, Energiekosten		14'500		13'000		14'907	-1'500	-12%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'700		28'700		28'110			
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	145'700		145'700		129'007				
	<i>Nettoergebnis</i>		145'700		145'700		129'007			
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	145'700		145'700		129'007				
	<i>Nettoergebnis</i>		145'700		145'700		129'007			
3144.04	Unterhalt Buswartehäuschen	4'000						4'000	100%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	300		300		297				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	127'000		131'000		122'340		-4'000	-3%	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	6'400		6'400		6'370				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000						
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	301'400		235'500		231'039				
	<i>Nettoergebnis</i>		301'400		235'500		231'039			
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	301'400		235'500		231'039				
	<i>Nettoergebnis</i>		301'400		235'500		231'039			
3134.00	Sachversicherungsprämien					28			#DIV/0!	
3634.01	Defizitbeitrag an den Verkehrsverbund	301'400		235'500		231'011		65'900	28%	Corona bedingt höhere Beiträge beim ZVV
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	38'000	31'500	38'000	28'100	37'210	15'480			
	<i>Nettoergebnis</i>		6'500		9'900		21'730			
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	38'000	31'500	38'000	28'100	37'210	15'480			
	<i>Nettoergebnis</i>		6'500		9'900		21'730			
3101.09	Billett-Einkauf	28'000		28'000		26'500				Angebot Tageskarten soll im Jahr 2022 wieder aufgenommen werden. Zahlen stimmen überein.
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	100		100						
3144.04	Unterhalt Buswartehäuschen	2'700		2'700		2'700				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'200		7'200		8'010				
4250.04	Erlös aus SBB-Tages-Karten-Verkauf		31'500		28'100		15'480	-3'400	-12%	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'218'800	1'749'400	2'264'600	1'763'400	2'238'630	1'780'129			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>469'400</i>		<i>501'200</i>		<i>458'502</i>			
710	Wasserversorgung	107'000	103'500	107'000	103'500	109'794	107'514			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'500</i>		<i>3'500</i>		<i>2'280</i>			
7100	Wasserversorgung (allgemein)	3'500		3'500		2'280				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'500</i>		<i>3'500</i>		<i>2'280</i>			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'500		2'280				
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	103'500	103'500	103'500	103'500	107'514	107'514			
3101.01	Wasserankauf zum Wiederverkauf	6'000		6'000		5'219				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'107				#DIV/0!
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	25'000		25'000		14'080				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'700		6'200		5'487		1'500	24%	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	59'100		61'300		75'879		-2'200	-4%	
3612.11	Entschädigung für Gemeinde Pfäffikon					3'043				#DIV/0!
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'700		2'000		2'700		700	35%	
4240.03	Wassergebühren		103'500		103'500		107'514			
720	Abwasserbeseitigung	1'206'700	1'206'700	1'200'000	1'200'000	1'206'690	1'206'690			
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'206'700	1'206'700	1'200'000	1'200'000	1'206'690	1'206'690			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					73				#DIV/0!
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					5				#DIV/0!
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					0				#DIV/0!
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					1				#DIV/0!
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)					0				#DIV/0!
3120.06	Strom/Wasser Regenüberlaufbecken (3100.00?)	500		1'500		92		-1'000	-67%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		5'000		490		-2'000	-40%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten			100		122		-100	-100%	
3130.26	Spülen des Leitungsnetzes, Entleeren von Schächten	40'000		39'000		30'666		1'000	3%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000						
3137.00	Steuern und Abgaben	40'200		39'300		31'105		900	2%	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	40'000		40'000		32'678				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					800				#DIV/0!
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-3'400		10'300		-1'669		-13'700	-133%	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	20'100		25'800		26'896		-5'700	-22%	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			219'000		320'013		-219'000	-100%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					804			#DIV/0!	
3614.11	Entschädigungen an ARA Fehraltorf-Russikon	836'200		564'700		548'055		271'500	48%	Betriebskosten steigen aufgrund steigender Abschreibungskosten durch fertig sanierte Anlagen
3614.12	Entschädigungen an Kläranlage Bläsimühle	150'000		148'200		157'099		1'800	1%	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	12'700		12'700		12'680				
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	14'900		12'900		14'900		2'000	16%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'500		70'500		31'880		-29'000	-41%	Aufwandschätzung Budget 2021 zu hoch
4240.04	Klärgebühren (Mengen)		1'200'000		1'200'000		1'206'690			
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		6'700					-6'700	-100%	
730	Abfallwirtschaft	429'200	411'200	447'900	431'900	456'468	417'498			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'000</i>		<i>16'000</i>		<i>38'970</i>			
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	20'000	2'000	18'000	2'000	41'277	2'307			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'000</i>		<i>16'000</i>		<i>38'970</i>			
3611.04	Beitrag an Kant. Veterinäramt	5'000		6'000		4'479		-1'000	-17%	
3614.02	Entschädigung an REKAS	15'000		12'000		36'798		3'000	25%	Kostenanteil
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		2'307			
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	409'200	409'200	429'900	429'900	415'191	415'191			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700		2'700		2'020				
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	17'000		17'000		19'503				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'000		5'000						
3111.01	Anschaffung Separat-Sammelstellen (inaktiv setzen)					480			#DIV/0!	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300						Anlieferung von Kompost von Bruno Baumgartner
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	400		400						
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	200		200						
3130.27	Abfuhr durch private Unternehmen	40'000		40'000		31'230				
3130.28	Dienstleistungen Dritter für Häcksel-Service	16'000		16'000		16'720				
3130.29	Abgabe von Grüngut / Kompost	34'000		2'000				32'000	1600%	Budget 2021 auf Konto 3632.07
3143.02	Unterhalt der Sammelstellen	1'000		1'000		267				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	2'100		2'100		2'040				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000		13'500		4'363		-5'500	-41%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					180			#DIV/0!	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200				149		200	100%	Znüni für KEZO Abfuhrmannschaft, Gutscheine, etc.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'700		4'500		4'445		-2'800	-62%	
3611.02	Beitrag an Kanton für Sonderabfall	4'000		4'000		3'948				
3632.01	Beitrag an KEZO	170'000		186'000		152'549		-16'000	-9%	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3632.02	Beitrag an Sammelstelle Schanz	36'000		36'000		38'586				
3632.07	Beitrag an regionale Kompostieranlage			32'000		65'732		-32'000	-100%	Budget 2022 auf Konto 3130.29
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	17'800		32'400		17'800		-14'600	-45%	Budget 2022 zu hoch
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	52'300		34'300		55'180		18'000	52%	Anteil Personalkosten aufgrund effektiven Aufwänden 2020
4240.05	Gebühreneertrag Kehrlicht		321'600		321'600		302'050			
4240.15	Erlösmind. Verkaufsprov. Kehrlicht-/Grüngutmarken		-9'600		-9'600		-8'135			
4260.01	Ertrag aus Häckselgebühren		5'000		5'500		6'318	500	9%	
4260.02	Ertrag aus Grüngutabfuhrgebühren		53'800		53'800		56'996			
4260.03	Rückerstattungen für Altpapier und Altglas		9'000		14'000		7'812	5'000	36%	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		29'400		44'600		47'544	15'200	34%	Geplanter Jahresverlust
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						2'607		#DIV/0!	
741	Gewässerverbauungen	63'500		63'200		28'499	3'590			
	<i>Nettoergebnis</i>		63'500		63'200		24'909			
7410	Gewässerverbauungen	63'500		63'200		28'499	3'590			
	<i>Nettoergebnis</i>		63'500		63'200		24'909			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000						
3142.01	Bach- und Uferverbauungen, Bachunterhalt	20'000		20'000		1'608				
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	16'700		16'700		16'651				
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	300						300	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'500		21'500		10'240				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						3'590		#DIV/0!	
750	Arten- und Landschaftsschutz	56'500		58'000		55'104				
	<i>Nettoergebnis</i>		56'500		58'000		55'104			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	56'500		58'000		55'104				
	<i>Nettoergebnis</i>		56'500		58'000		55'104			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		900				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					29			#DIV/0!	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					5			#DIV/0!	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					80			#DIV/0!	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	300		300		300				Jahresbeitrag Natur und Landschaft
3130.32	Bekämpfung, invasiver, unerwünschter Pflanzen	4'500		4'500		3'265				
3131.00	Planungs- und Projektierungskosten Dritter	3'000		5'000		389		-2'000	-40%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500		1'000		4'906		2'500	250%	Gutachten Aquaterra
3637.01	Beiträge an die Bewirtschaftung von Naturschutzgebieten	38'000		40'000		36'479		-2'000	-5%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'200		6'200		8'750				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung <i>Nettoergebnis</i>	5'000	5'000	25'000	25'000	463	17'455			
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung <i>Nettoergebnis</i>	5'000	5'000	25'000	25'000	463	17'455			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000						Bisweilen keine Altlasten-Untersuchungen geplant. Vorgaben vom Kanton kommen immer kurzfristig.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			20'000				-20'000	-100%	Bisweilen keine Untersuchungen nötig resp. vom Kanton vorgegeben.
3140.01	Altlastensanierung an Grundstücken					463			#DIV/0!	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						17'455		#DIV/0!	
771	Friedhof und Bestattung <i>Nettoergebnis</i>	284'500	28'000 256'500	281'600	28'000 253'600	293'856	27'382 266'474			
7710	Friedhof und Bestattung <i>Nettoergebnis</i>	284'500	28'000 256'500	281'600	28'000 253'600	293'856	27'382 266'474			
3101.10	Särge, Urnen, Grabkreuze	15'000		15'000		18'630				
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	4'000		4'000		3'969				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'500		2'529				
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	600				50		600	100%	
3130.30	Leichenschau, Leichentransport, Kremation	26'000		26'000		21'360				
3130.31	Bestattungen	13'400		12'800		8'490		600	5%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		376				
3143.03	Unterhalt der Gräber und Grünanlagen	202'400		200'000		221'794		2'400	1%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		4'000		158				
3612.07	Bestattungsbeiträge an andere Gemeinden	1'000		1'000						
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	1'700		2'600		3'000		-900	-35%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'500		13'300		13'500		200	2%	
4240.06	Grabplatzgebühren		7'000		7'000		9'518			
4240.07	Grabunterhaltsentschädigungen		21'000		21'000		16'340			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'524		#DIV/0!	
779	Umweltschutz, übriges <i>Nettoergebnis</i>					593	593			
7790	Umweltschutz, übriges <i>Nettoergebnis</i>					593	593			
3141.44	Unterhalt Robidog					593			#DIV/0!	
790	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	66'400	66'400	81'900	81'900	87'163	87'163			
7900	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	66'400	66'400	81'900	81'900	87'163	87'163			
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)			500				-500	-100%	
3131.00	Planungs- und Projektierungskosten Dritter	35'000		50'000		50'780		-15'000	-30%	Festlegung Gewässerräume, BZO Revision MAG

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	31'400		31'400		36'383				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'074'400	1'249'700	1'098'300	1'266'400	1'166'927	1'475'697			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>175'300</i>		<i>168'100</i>		<i>308'770</i>				
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	46'000		45'000		46'296				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'000</i>		<i>45'000</i>		<i>46'296</i>			
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	46'000		45'000		46'296				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'000</i>		<i>45'000</i>		<i>46'296</i>			
3636.08	Beiträge an Flur- und Waldwege	45'000		45'000		46'296				
3636.14	Beiträge an Jungviehprämierung	1'000						1'000	100%	Junggviehprämierungen 2021 wegen Corona ausgefallen. Ab 2022 evtl. wieder möglich.
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	1'000		1'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000</i>		<i>1'000</i>					
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	1'000		1'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000</i>		<i>1'000</i>					
3636.14	Beiträge an Jungviehprämierung	1'000		1'000						
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	26'000	1'000	26'000	1'000	15'055				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000</i>		<i>25'000</i>		<i>15'055</i>			
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	26'000	1'000	26'000	1'000	15'055				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000</i>		<i>25'000</i>		<i>15'055</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000		10'000		8'651				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					0				#DIV/0!
3130.27	Abfuhr durch private Unternehmen					75				#DIV/0!
3130.33	Feuerbrandbekämpfung	2'000		2'000						
3130.34	ÖQV-Beiträge	12'000		12'000		4'272				
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		2'057				
4260.05	Rückerstattungen Feuerbrandbekämpfung		1'000		1'000					
820	Forstwirtschaft	595'400	491'700	558'300	473'400	683'141	538'458			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'700</i>		<i>84'900</i>		<i>144'683</i>			
8200	Forstwirtschaft	595'400	491'700	558'300	473'400	683'141	538'458			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'700</i>		<i>84'900</i>		<i>144'683</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	700		700						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'300		113'200		113'152		1'100	1%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals					2'170				#DIV/0!

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'300		7'100		7'273		200	3%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	16'600		16'000		16'417		600	4%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	4'000		3'000		4'004		1'000	33%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'400		1'400		1'358				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	400		400		430				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		1'000		70		-200	-20%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800						
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		1'963				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		1'468				
3101.02	Holz- und Pflanzeneinkauf für Dritte	350'000		350'000		431'930				
3101.03	Einkauf Wildschutzmaterial	4'000		4'000						
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	100		100		100				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100						100	100%	Jahres-Abo Wald Schweiz
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000		1'000		188				
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	100		100		150				
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'500		1'500		1'726				
3130.18	Dienstleistungen Dritter für Gemeindewaldbetreuung	11'000		11'000		10'770				
3130.21	Dienstleistungen Dritter für Privatwaldbetreuung	39'000				39'052		39'000	100%	Betrag fehlt im Budget 2021
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200		200		90				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'500		1'500		489				
3160.05	Büro-Entschädigung Förster	4'200		4'200		4'200				
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'300		7'300		7'505				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'500		6'500		15'302				
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	500		500		520				
3635.01	Sockelbeitrag Berufsbildungsfonds	600		600		600				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200		1'200						
3707.00	Beiträge an private Haushalte (Subventionen, Durchlauf)			13'000				-13'000	-100%	Budget 2021 nicht korrekt
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	8'300				15'711		8'300	100%	Neu Weiterbelastung Anteil ICT-Infrastruktur
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500		6'500		6'500				
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)					44'928			#DIV/0!	
4250.05	Holzhandel und Dienstleistungen		400'000		400'000	347'380				
4250.06	Holzverkauf aus Gemeindewaldungen		10'000		2'000	15'182		-8'000	-400%	
4250.07	Verkauf von Pflanzen und Wildschutzmaterial		2'400		2'400	5'178				
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag					2'000			#DIV/0!	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'000		17'000	42'186				
4632.05	Beitrag Gem. Fehraltorf an Waldbewirtschaftung		56'300		31'000	74'664		-25'300	-82%	35.2 % Anteil von geplanten Kosten
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten				15'000			15'000	100%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'000		6'000	6'940				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
830	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	2'500	2'500	2'500	2'500	3'500	3'500			
8300	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	2'500	2'500	2'500	2'500	3'500	3'500			
4601.11	Jagdpachtzins		2'500		2'500		3'500			
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	321'200	321'200	308'000	308'000	471'135	471'135			
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	321'200	321'200	308'000	308'000	471'135	471'135			
4604.01	Gewinnanteil ZKB		321'200		308'000		471'135	-13'200	-4%	Berechnet mit CHF 73 pro Einwohner bei 4'400 Einwohner
871	Elektrizität Nettoergebnis	73'700	73'700	73'700	73'700	73'701	73'701			
8710	Elektrizität (allgemein) Nettoergebnis	73'700	73'700	73'700	73'700	73'701	73'701			
4604.02	Ausgleichsvergütung EKZ		73'700		73'700		73'701			
873	Nichtelektrische Energie Nettoergebnis	49'500	3'100 46'400	60'300	100 60'200	33'617	83 33'534			
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein) Nettoergebnis	49'500	3'100 46'400	60'300	100 60'200	33'617	83 33'534			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		825				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					24				#DIV/0!
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					5				#DIV/0!
3120.09	Alternative Energien (Bezug Solarstrom)	27'200		32'300		31'464		-5'100	-16%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000						
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'300						1'300	100%	
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	2'000		5'000				-3'000	-60%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500		5'000				-2'500	-50%	
3636.09	Beiträge Energiestadt (inaktiv setzen)			1'500		1'300		-1'500	-100%	
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		3'100		100		83	-3'000	-3000%	
879	Energie, übriges	356'500	356'500	407'700	407'700	388'819	388'819			
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	356'500	356'500	407'700	407'700	388'819	388'819			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800		1'500		825		-700	-47%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					53				#DIV/0!
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					10				#DIV/0!

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400				87		1'400	100%	
3101.04	Einkauf Brennholz	112'300		115'000		106'877		-2'700	-2%	
3101.05	Einkauf Heizöl			15'000				-15'000	-100%	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen					545			#DIV/0!	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		5'200		3'655		800	15%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'900		25'400		26'416		6'500	26%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'100		1'100		1'114				
3131.00	Planungs- und Projektierungskosten Dritter					5'048			#DIV/0!	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000						
3149.04	Baulicher Unterhalt der Anlagen	1'800		1'800						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		6'986				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'400		3'400		3'440				
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		13				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'600		14'600		14'635				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	34'500		34'500		34'500				
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'800				9'754		9'800	100%	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	56'000		155'500		160'061		-99'500	-64%	Die Anlagen des Anbaus des Filter- und Speicherraums an die bestehende Heizzentrale der Schnitzelheizung wurden 2017 in falsche Anlagekategorien eingeordnet und dadurch mit einer zu kurzen Nutzungsdauer abgeschrieben
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	47'500						47'500	100%	Geplanter Jahresgewinn
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	3'700		3'200		3'700		500	16%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'200		16'000		11'100		200	1%	
4240.08	Wärmeabgaben		356'500		370'000		347'994	13'500	4%	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				37'700		40'825	37'700	100%	
9	FINANZEN UND STEUERN	198'200	20'303'600	191'800	19'690'200	3'424'934	21'695'446			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>20'105'400</i>		<i>19'498'400</i>		<i>18'270'512</i>				
910	Steuern	61'100	17'562'400	71'100	14'794'400	79'159	17'596'595			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>17'501'300</i>		<i>14'723'300</i>		<i>17'517'435</i>				
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	50'000	15'513'800	60'000	13'445'800	61'444	15'319'321			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>15'463'800</i>		<i>13'385'800</i>		<i>15'257'877</i>				
3180.01	Wertberichtigung auf Steuerforderungen (Delkredere)					37'730			#DIV/0!	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste bei Steuern	50'000		60'000		23'714		-10'000	-17%	Erholung der Wirtschaft
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'760'000		10'600'000		11'409'308	-1'160'000	-11%	Der Einfluss der Covid-19-Pandemie wurde im Budget 2021 zu hoch geschätzt. Basis der Zahlen 2022 ist der aktuelle Stand (Juli 2021) zuzüglich Bevölkerungswachstum durch Zuzug.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'000'000		700'000		1'242'019	-300'000	-43%	Durchschnitt der letzten 3 Jahre
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern nat. Personen		5'000		5'000		9'332			
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Personen		120'000		80'000		166'062	-40'000	-50%	Anpassung an aktuellen Stand Steuern August 2021

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	% (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Personen		-600'000		-360'000		-648'394	240'000	-67% Anpassung an Abrechnung 2020
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-10'000		-10'000		-11'507		
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		1'960'000		1'700'000		1'763'401	-260'000	-15% Übernahme aktueller Stand Juli 2021
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre		260'000		100'000		292'459	-160'000	-160% Durchschnitt der letzten 3 Jahre
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000		10'000		743		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		60'000		30'000		85'185	-30'000	-100% Anpassung an aktuellen Stand Steuern August 2021
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-190'000		-150'000		-195'166	40'000	-27% Anpassung an Abrechnung 2020
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		200'000		200'000		33'286		
4008.00	Personensteuern		88'800		88'800		87'586		
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		650'000		300'000		743'558	-350'000	-117% Anpassung an aktuellen Stand Steuern 2021
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre		135'000		40'000		193'181	-95'000	-238% Durchschnitt der letzten 3 Jahre
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Personen		50'000		50'000		45'188		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Personen		-60'000		-10'000		-3'513	50'000	-500% Anpassung an aktuellen Stand Steuern August 2021
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		70'000		70'000		87'939		
4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre		5'000		2'000		16'676	-3'000	-150% Durchschnitt der letzten 3 Jahre
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Personen		5'000		5'000		2'651		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Personen		-5'000		-5'000		-673		
9101	Sondersteuern	11'100	2'048'600	11'100	1'348'600	17'715	2'277'273		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'037'500</i>		<i>1'337'500</i>		<i>2'259'558</i>			
3180.02	Wertberichtigungen auf Forderungen Hundesteuer (Delkredere)					6'645		#DIV/0!	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					150		#DIV/0!	
3631.01	Kantonsanteil an den Hundesteuern	11'100		11'100		10'920			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'000'000		1'300'000		2'225'973	-700'000	-54% Anpassung aufgrund weiterhin hohen Immobilienpreisen
4033.00	Hundesteuern		48'600		48'600		51'300		
930	Finanz- und Lastenausgleich		2'633'100		3'439'000		3'956'359		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'633'100</i>		<i>3'439'000</i>		<i>3'956'359</i>			
9300	Finanz- und Lastenausgleich		2'633'100		3'439'000		3'956'359		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'633'100</i>		<i>3'439'000</i>		<i>3'956'359</i>			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'633'100		3'439'000		3'956'359	805'900	23%
961	Zinsen	38'500	30'000	71'000	30'000	43'657	35'454		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'500</i>		<i>41'000</i>		<i>8'203</i>		
9610	Zinsen	38'500	30'000	71'000	30'000	43'657	35'454		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'500</i>		<i>41'000</i>		<i>8'203</i>		
3130.36	Bank- und Postcheckgebühren					9'674		#DIV/0!	

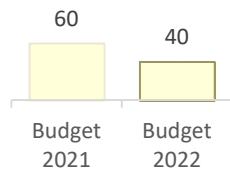
Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegündung (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	5'000		5'000		2'221				
3400.00	Zinsaufwand auf laufenden Verbindlichkeiten (Kto. Krt)	500		500		14				
3409.00	Übrige Passivzinsen			37'500				-37'500	-100%	Zuweisungsverschiebung. Negativzinsen gehören auf 9690 / 3499.01
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	30'000		25'000		29'662		5'000	20%	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	3'000		3'000		2'087				
4401.00	Zinserträge auf Forderungen und Kontokorrenten						3			#DIV/0!
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		30'000		30'000		35'193			
4402.00	Zinsertrag Finanzanlagen						259			#DIV/0!
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	33'600	71'500	48'700	63'500	52'519	75'271			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>37'900</i>		<i>14'800</i>		<i>22'752</i>				
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	33'600	71'500	48'700	63'500	52'519	75'271			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>37'900</i>		<i>14'800</i>		<i>22'752</i>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					5'798				#DIV/0!
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					374				#DIV/0!
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					305				#DIV/0!
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					34				#DIV/0!
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					70				#DIV/0!
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)					22				#DIV/0!
3130.00	Dienstleistungen Dritter					131				#DIV/0!
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					3'123				#DIV/0!
3134.00	Sachversicherungsprämien					889				#DIV/0!
3170.00	Reisekosten und Spesen					39				#DIV/0!
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10'000		23'000		24'526		-13'000	-57%	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	4'000		4'000		87				
3439.10	Ver- und Entsorgung (Liegensch. FV)	9'500		10'000		9'245		-500	-5%	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'266				
3439.40	Telefon, Komm. und Kabelnetzgebühren					1'512				#DIV/0!
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	2'800		4'400		5'100		-1'600	-36%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000						
4430.00	Mietzinserträge Liegenschaften FV		57'900		49'900		60'929	-8'000	-16%	
4430.07	Dienstbarkeit Dorfstrasse		5'000		5'000		5'000			
4430.08	Pachtzins-Erträge		6'000		6'000		5'584			
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'600		2'600		3'757			
969	Finanzvermögen, Übriges	37'500					26'599			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'500</i>			<i>26'599</i>				
9690	Finanzvermögen, Übriges	37'500					26'599			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'500</i>			<i>26'599</i>				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	% (Mehraufwand / Minderertrag (+), Minderaufwand / Mehrertrag (-))
3499.01	Negativzinsaufwand	37'500						37'500	100% Vorjahresbudget unter 9610 / 3409.00
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						26'599		#DIV/0!
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		5'600		5'600		1'975		
	<i>Nettoergebnis</i>	5'600		5'600		1'975			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		5'600		5'600		1'975		
	<i>Nettoergebnis</i>	5'600		5'600		1'975			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		5'600		5'600		1'975		
990	Nicht aufgeteilte Posten					1'000'000			
	<i>Nettoergebnis</i>						1'000'000		
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen					1'000'000			
	<i>Nettoergebnis</i>						1'000'000		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve					1'000'000			#DIV/0!
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'000	1'000	1'000	1'000	3'194	3'194		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'000	1'000	1'000	1'000	3'194	3'194		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		3'194			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'000		1'000		3'194		
999	Abschluss	26'500			1'356'700	2'246'404			
	<i>Nettoergebnis</i>		26'500	1'356'700		2'246'404			

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

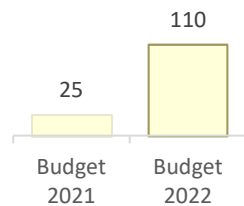
0



Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Im Riedhus müssen die Leuchtmittel (FL-Röhren) durch LED-Leuchten ersetzt werden

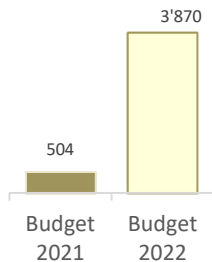
1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

Für die Zivilschutzanlage muss das Notstromaggregat ersetzt werden. Kostenpunkt CHF 25'000. Dieses wird durch die Entnahme aus dem Fonds finanziert. Bei der Gemeinde entstehen keine Kosten.
Die Feuerwehr ersetzt das OC-Fahrzeug für CHF 210'000. Die GVZ übernimmt rund 50 % der Kosten (CHF 100'000).

2

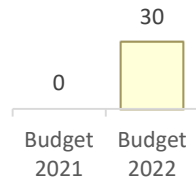


Bildung Kurz und bündig

Der Neubau der Sporthalle Sunneberg wird nach dem positiven Entscheid an der Urnenabstimmung im Juni 2021 in Etappen umgesetzt. Im 2022 sollen Bauarbeiten für CHF 3.45 Mio. umgesetzt werden. Die Bauzeit beträgt 2 Jahre. Die neue Sporthalle mit Schulräumlichkeiten wird im 2024 fertiggestellt sein.
Im Wettsteinschulhaus und in der Wettsteinturnhalle werden ebenfalls die alten Leuchtmittel (FL-Röhren) durch LED-Leuchten ersetzt für rund CHF 260'000.
Bei der ICT der Schule (Bildung) werden gemäss Konzept Ersatz- und Neubeschaffungen im Betrage von CHF 90'000 getätigt. Die Einführung der neuen Software verzögert sich, CHF 20'000 von total CHF 40'000 müssen auf Budget 2022 vorgetragen werden.

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

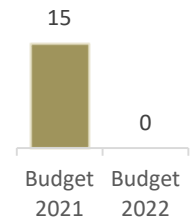
3



Kultur, Sport und Freizeit Kurz und bündig

In diesem Bereich wird der Bau eines Pumptracks für CHF 180'000 geplant. Durch privates Crowdfunding soll dazu ein Beitrag von CHF 150'000 beigesteuert werden.

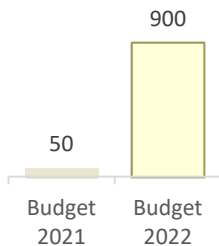
4



Gesundheit Kurz und bündig

Im Bereich Gesundheit sind keine Investitionen geplant.

5

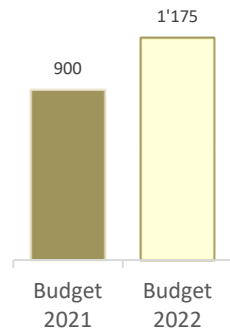


Soziale Sicherheit Kurz und bündig

Der Gemeinderat hat sich entschieden den Ersatz für den Asylpavillon zu realisieren. Die Projektkosten werden rund CHF CHF 2 Mio. betragen. Die Realisierung erfolgt in den Jahren 2022 und 2023. Für das Jahr 2022 sind Kosten von CHF 900'000 geplant.

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

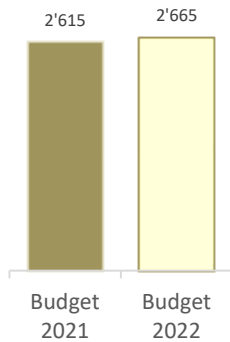
Die Berggasse wird mitsamt aller Werkleitungen in den Jahren 2022 und 2023 totalsaniert. Dies in Zusammenhang mit dem Ausbau des Dorfbachs Russikon und dem Ersatz der Kanalisation im Unterdorf Russikon. Geplant sind für die Strasse im Budget 2022 CHF 205'000. Für die Dorfstrasse Gündisau sind im Budget 2022 beträgt CHF 200'000 vorgesehen.

An der alten Fehraltorferstrasse in Rumlikon wird ein Fussgängerschutz realisiert (CHF 200'000.00). Bei dieser Position handelt es sich um einen Vortrag aus dem Budget 2021.

Weiter wird bei der Reitenbachstrasse ein Fussgängerübergang für CHF 200'000 gebaut.

In Rumlikon erfolgen Belagsanierungen von total CHF 270'000.

7



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

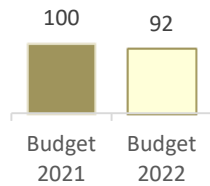
Die Mischwasserkanäle an der Berggasse (total Projektkosten von CHF 1.4 Mio., davon geplante Baukosten im 2022 von CHF 215'000) und im Unterdorf (total Projektkosten von CHF 1 Mio., davon geplante Baukosten im 2022 von CHF 600'000) mitsamt Überlaufbauwerk in der Berggasse werden komplett erneuert. Der Dorfbach Russikon, 2. Etappe (total Projektkosten CHF 2.4 Mio, davon Baukosten für 2022 von CHF 1.5 Mio.), wird ausgebaut.

Der Ausbau des Tobelbaches in Gündisau (total Projektkosten 3.2 Mio, davon 2022 CHF 50'000) wird vorangetrieben.

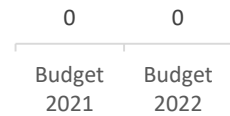
In der Tüfiwis muss die Mischwasserleitung erweitert werden für CHF 400'000.

Der Gestaltungsplan im Russiker Zentrum wird in den Jahren 2022/2023 fertiggestellt.

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

8**Volkswirtschaft**
Kurz und bündig

Für die Sporthalle wird der Anschluss ans Fernwärmenetz gebaut für CHF 182'000. Der Anschlusskostenbeitrag (Einnahme) beträgt CHF 90'000.

9**Finanzen und Steuern**
Kurz und bündig

keine Investitionen geplant.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	40'000	0 40'000	60'000	0 60'000	92'472	0 92'472
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	235'000	125'000 110'000	25'000	0 25'000	45'763	0 45'763
2	Bildung Nettoergebnis	3'870'000	0 3'870'000	503'900	0 503'900	1'811'028	0 1'811'028
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	180'000	150'000 30'000	0	0	0	0
4	Gesundheit Nettoergebnis	0	0	15'000	0 15'000	10'773	0 10'773
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	900'000	0 900'000	50'000	0 50'000	0	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'175'000	0 1'175'000	900'000	0 900'000	406'337	5'401 400'936
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'965'000	300'000 2'665'000	2'765'000	150'000 2'615'000	226'551 83'323	309'874
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	182'000	90'000 92'000	235'000	135'000 100'000	60'496	0 60'496
Total Ausgaben / Einnahmen		9'547'000	665'000	4'553'900	285'000	2'653'421	315'275
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			8'882'000		4'268'900		2'338'146
Total		9'547'000	9'547'000	4'553'900	4'553'900	2'653'421	2'653'421

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	10'212'000	10'212'000	4'838'900	4'838'900	2'968'696	2'968'696
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	40'000		60'000		92'472	
	<i>Nettoergebnis</i>		40'000		60'000		92'472
0220	Allgemeine Dienste, übrige			30'000		38'201	
0220.5060.00	Grosse Monitore RIVA 75					14'114	
0220.5200.00	Erweiterte Einführung Zeiterfassung					24'087	
0220.5200.01	Einführung estos CTI (Computer Telefonie Integration)			30'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	40'000		30'000		54'272	
0290.5040.01	Ersatzinvestition Boiler Riedhus			30'000			
0290.5060.00	Bestuhlung Riedhus					54'272	
0290.5060.01	Ersatz Leuchtmittel Riedhus	40'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	235'000	125'000	25'000		45'763	
	<i>Nettoergebnis</i>		110'000		25'000		45'763
1500	Feuerwehr	210'000	100'000			45'763	
1500.5060.00	Notstromaggregat					45'763	
1500.5060.01	Ersatzbeschaffung Feuerwehr, OC-Fahrzeug	210'000					
1500.6340.00	Investitionsbeiträge von GVZ		100'000				
1620	Zivilschutz	25'000	25'000	25'000			
6120.5060.00	Notstromaggregat für die Zivilschutzanlage	25'000		25'000			
6120.6379.00	Entnahmen aus Fonds		25'000				
2	BILDUNG	3'870'000		503'900		1'811'028	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'870'000		503'900		1'811'028
2170	Schulliegenschaften	3'760'000		375'000		1'706'319	
2170.5000.00	Kauf Liegenschaft Schulweg 1					631'797	
2170.5040.00	Projektierung u. Neubau Sporthalle Sunneberg (Ersatz Alte Turnhalle)	3'450'000		350'000		314'293	
2170.5040.01	Sanierung Hallenboden Wettsteinschulhaus					52'968	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040.03	Ersatz Fenster Turnhalle Wettstein					141'145	
2170.5040.04	Schulraumanpassung Wettsteinschulhaus					408'418	
2170.5040.06	Inv. Container Schulraumprovisorium Madetswil					62'000	
2170.5040.07	Flachdachsanierung Wettsteinturnhalle					71'548	
2170.5040.08	Neue Schliessanlage inkl. Eingangstüren Schulhaus Madetswil	50'000					
2170.5060.01	Kehrmaschine Kärcher KM 105/1X0			25'000		24'150	
2170.5060.03	Erneuerung Leuchtmittel (LED) Wettsteinschulhaus	260'000					
2192	Volksschule Sonstiges	110'000		128'900		104'709	
2192.5060.01	Ersatzbeschaffung ICT für Schule gem. Konzept	52'200		62'400		76'285	
2192.5060.02	Neuanschaffungen ICT gemäss Konzept	37'800		26'500		28'424	
2192.5200.00	Einführung Software CMI Schule 2.0	20'000		40'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	180'000	150'000				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>30'000</i>				
3410	Sport	180'000	150'000				
3410.5030.00	Bau Pumptrack	180'000					
3410.6360.00	Investitionsbeitrag an Pumptrack durch Crowdfunding		150'000				
4	GESUNDHEIT			15'000		10'773	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>15'000</i>		<i>10'773</i>
4900	Gesundheitswesen, übrige			15'000		10'773	
4900.5060.00	Kauf von Defibrillatoren			15'000		10'773	
5	SOZIALE SICHERHEIT	900'000		50'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>900'000</i>		<i>50'000</i>		
5730	Asylwesen	900'000		50'000			
5730.5040.00	Ersatz Asylbewerber-Unterkünfte	900'000		50'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'175'000		900'000		406'337	5'401
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'175'000</i>		<i>900'000</i>		<i>400'936</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	1'175'000		900'000		406'337	5'401
6150.5010.03	Sanierung Berggasse Russikon	205'000		600'000		20'082	
6150.5010.04	Sanierung Dorfstrasse Gündisau	200'000		100'000		1'145	
6150.5010.05	Sanierung Alte Fehraltorferstrasse (Fussgängerschutz)	200'000		200'000		7'121	
6150.5010.06	Rad- und Fussweg Quartierplan Ausserdorf-Madetswil					155'593	
6150.5010.08	Fussgängerübergang Reitenbachstrasse	200'000					
6150.5010.09	* Belagsanierung Kilchackerstrasse	140'000					
6150.5010.10	Belagsanierung Stuketenstrasse	230'000					
6150.5060.00	Ersatz Kommunalfahrzeug					222'397	
6150.6060.00	Übertrag Restwert Meili ins Finanzvermögen						5'401
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'965'000	300'000	2'765'000	150'000	226'551	309'874
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'665'000</i>		<i>2'615'000</i>	<i>83'323</i>	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]			65'000			28'440
7101.5030.00	Neubau Druckreduzierung Dunkelbach			65'000			
7101.6370.00	Anschlussgebühren Leitungsnetz WV Sennhof-Wilhof						28'440
7201	Abwasserbeseitigung	1'365'000	300'000	1'550'000	150'000	61'321	281'434
7201.5020.10	Ersatz MW-Kanal Berggasse	215'000		1'000'000		1'574	
7201.5030.11	Sanierung MW-Leitung Unterdorf Russikon	600'000		500'000		12'175	
7201.5020.20	Massnahmen aus GEP-Planung			50'000		2'988	
7201.5030.12	Erweiterung MW-Leitung Fehraltorferstrasse (Tüfiwis)	400'000					
7201.5030.13	EMSRL-Anschluss und Ausbau Bläsimühle	150'000					
7201.5290.00	GEP und Überarbeitung GEP					44'583	
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		300'000		150'000		281'434
7410	Gewässerverbauungen	1'550'000		1'100'000		160'944	
7410.5020.02	Tobelbach Gündisau, Ausbau	50'000		100'000		14'389	
7410.5020.05	Dorfbach Russikon, 2. Etappe	1'500'000		1'000'000		146'555	
7900	Raumordnung	50'000		50'000		4'286	
7900.5290.02	Gestaltungsplan Zentrum	50'000		50'000		4'286	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	182'000	90'000	235'000	135'000	60'496	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>92'000</i>		<i>100'000</i>		<i>60'496</i>
8791	Fernwärmebetrieb	182'000	90'000	235'000	135'000	60'496	
8791.5030.01	Anschluss Berggasse			235'000			
8791.5030.02	Einbau Elektrofilteranlage					11'726	
8791.5030.04	Anschluss Sporthalle an Fernwärmenetz	182'000					
8791.5090.00	Ersatz Wärmezähler					48'770	
8791.6370.00	Anschlussbeiträge Wärmeverbund		90'000		135'000		
9	FINANZEN	665'000	9'547'000	285'000	4'553'900	315'275	2'653'421
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'882'000</i>		<i>4'268'900</i>		<i>2'338'146</i>	
9999	Abschluss	665'000	9'547'000	285'000	4'553'900	315'275	2'653'421
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen	665'000		285'000		315'275	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		9'547'000		4'553'900		2'653'421

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	0	0	0	0	32'000.00	32'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0	0	0	0	32'000.00	32'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss						
Total	0	0	0	0	32'000.00	32'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
						32'000	32'000
9	FINANZEN					32'000	32'000
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					32'000	32'000
969	Finanzvermögen, Übriges					32'000	32'000
9690	Finanzvermögen, Übriges					32'000	32'000
9690.7560.00	Kommunalfahrzeug Meili (2007)					5'401	
9690.7760.00	Kommunalfahrzeug Meili (2007)					26'599	
9690.8060.00	Kommunalfahrzeug Meili (2007)						32'000

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	12'200	2'600	6'155.00
220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.90	2'700	0	2'717.00
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.30	27'400	27'400	27'443.00
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	22'300	86'200	86'161.00
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.60	11'800	0	6'784.00
1110	Polizei	3660.20	5'800	5'800	5'831.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	3320.90	2'700	-2'500	-2'530.00
1500	Feuerwehr	3300.60	11'300	0	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	207'900	235'000	234'110.73
2170	Schulliegenschaften	3300.60	35'500	0	3'019.00
2170	Schulliegenschaften	3300.90	6'200	0	6'200.00
2170	Schulliegenschaften	3301.40	0	0	21'917.48
2191	Schulverwaltung	3320.90	8'000	0	0.00
2192	Volksschule, Sonstiges	3300.60	70'900	27'500	26'177.00
3210	Bibliotheken	3300.40	2'500	2'500	2'508.00
3320	Massenmedien	3320.00	0	0	80'829.75
3410	Sport	3300.30	25'000	24'000	23'980.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	3300.60	3'200	0	1'347.00
5730	Asylwesen	3300.40	5'900	6'700	6'713.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	96'600	63'900	85'419.14
6150	Gemeindestrassen	3300.60	19'100	30'800	19'133.00
6210	Öffentliche Infrastruktur	3300.40	300	300	297.00
6210	Öffentliche Infrastruktur	3660.20	6'400	6'400	6'370.00
7101	Wasserwerk	3300.30	7'700	6'200	5'487.00
7201	Abwasserbeseitigung	3300.30	-3'400	10'300	-1'669.00
7201	Abwasserbeseitigung	3320.90	20'100	25'800	26'896.00
7201	Abwasserbeseitigung	3660.20	12'700	12'700	12'680.00
7301	Abfallwirtschaft	3300.30	1'700	4'500	4'445.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	16'700	16'700	16'651.00
7900	Raumordnung	3320.90	31'400	31'400	36'383.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	500	500	520.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
8791	Fernwärmebetrieb	3300.30	14'600	14'600	14'635.00
8791	Fernwärmebetrieb	3300.40	34'500	34'500	34'500.00
8791	Fernwärmebetrieb	3300.60	9'800	0	9'754.00
8791	Fernwärmebetrieb	3300.90	56'000	155'500	160'061.00
Total			786'000	829'300	970'925.10
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	761'100	804'400	946'044.10
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	24'900	24'900	24'881.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			786'000	829'300	970'925.10

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Einwohner	4540	4'475	4'409		
Steuerfuss	113%	113%	113%		
Selbstfinanzierungsgrad	10%	-8%	190%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.11%	0.03%	-0.13%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung