



Politische Gemeinde Russikon
8332 Russikon

Jahresrechnung 2021

Ablieferung an Gemeinderat	16. März 2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat	23. März 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	28. März 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	2. Mai 2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	13. Juni 2022
Veröffentlichung	27. Mai 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeinderates	5
2 Anträge und Beschlüsse	8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	10
4 Vollständigkeitserklärung	12
Jahresrechnung - Finanzbericht	13
5 Finanzierung	14
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17
8 Bilanz	19
9 Geldflussrechnung	21
10 Anhang	23
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	23
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23
Organisationseinheiten	25
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	27
Anlagenspiegel Finanzvermögen	28
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	29
Beteiligungsspiegel	43
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	45
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	46

	Seite
Leasingverträge	47
Rückstellungsspiegel	48
Eigenkapitalnachweis	50
Sonderrechnungen	51
Haushaltsgleichgewicht	52
Finanzkennzahlen	54
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	55

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		56
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	57
12	Erfolgsrechnung	61
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	97
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	100
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	107
16	Bilanz	109
	Anhang Konsortialbuchhaltung	118

Kontakt

Gemeindeverwaltung Russikon
Kirchgasse 4
8332 Russikon

Finanzvorstand: Hans Aeschlimann
Finanzverwalterin: Hedwig Roos
Telefon 043 355 61 21
E-Mail hedwig.roos@russikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Der Bericht des Gemeinderates gibt unter anderem einen Überblick über die finanzielle Lage der Gemeinde, erläutert die wesentlichen Ereignisse mit Einfluss auf die Jahresrechnung und begründet wesentliche Abweichungen gegenüber dem Budget.

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Jahresrechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 25'446'531.02 und einem Ertrag von CHF 28'020'564.95 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'574'033.93 ab. Budgetiert wurde für das Jahr 2021 ein Aufwandüberschuss von CHF 1'356'700.

Im Jahr 2021 wurden Investitionen ins Verwaltungsvermögen im Betrage von CHF 2'110'640.57 getätigt. Im gleichen Zeitraum beliefen sich die Einnahmen in der Investitionsrechnung auf CHF 169'170.00. Die Nettoinvestitionen betragen somit gesamthaft CHF 1'941'470.57. Geplant waren Nettoinvestitionen von CHF 4'268'900.00.

Die Bilanzsumme beträgt per 31.12.2021 CHF 43'806'704.23 Die flüssigen Mittel beliefen sich auf CHF 16'744'415.78.

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Budgets für das Jahr 2021 befand sich die Welt und mit ihr die Schweiz im ersten Jahr der Covid-19-Pandemie. Die Aussichten waren ungewiss, die Entwicklung weiterer Pandemiewellen und mit ihnen weitere Eindämmungsmassnahmen waren nicht vorhersehbar. Wie sich die Eindämmungsmassnahmen auf die Steuereinnahmen in der Gemeinde Russikon auswirken würden, war zu diesem Zeitpunkt nicht abschätzbar. Aus diesen Gründen folgte der Gemeinderat den Empfehlungen des Kantons und rechnete mit einem Einbruch von 6.5% gegenüber dem Steuerjahr 2019.

Der Einbruch bei den Steuereinnahmen trat (glücklicherweise) nicht ein. Die gesamten Einnahmen bei den allgemeinen Gemeindesteuern bewegten sich im Jahr 2021 mit CHF 15.4 Mio. auf dem Niveau des Jahres 2020 (CHF 15.3 Mio.), auf die die Covid-19-Pandemie ebenfalls keinen Einfluss hatte.

Auf die Einnahmen bei der Grundstückgewinnsteuer hatte die Pandemie ebenso keinen Einfluss.

Die hauptsächlichsten Gründe für den unerwartet guten Abschluss sind somit auf die Steuereinnahmen zurückzuführen, wobei auch die Grundstückgewinnsteuern rund CHF 1 Mio. höher verbucht werden konnten als im Budget vorgesehen.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Erfolgsrechnung

Das gegenüber dem Budget um CHF 3.9 Mio. bessere Ergebnis ist mit CHF 3.0 Mio. fast gänzlich auf Mehreinnahmen aus dem Bereich Steuern zurück zu führen. Jedoch weist auch der betriebliche Aufwand von rund CHF 24.4 Mio. eine negative Abweichung von TCHF 448 aus. Ausserdem fällt der Transferertrag um TCHF 659 höher aus als budgetiert.

Die Mehreinnahmen von CHF 3.0 Mio. bei den Steuern setzen sich zusammen aus Mehreinnahmen von CHF 1.7 bei den Steuern aus dem Rechnungsjahr, Mehreinnahmen von TCHF 345 bei den Steuern aus Vorjahren und übrigen Steuern sowie Mehreinnahmen von TCHF 983 bei den Grundstückgewinnsteuern.

Beim betriebliche Aufwand sind die Minderaufwendungen durch den um TCHF 303 tieferen Personalaufwand und den um TCHF 255 tieferen Abschreibungsaufwand begründet.

Die weiteren Abweichungen sind den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung zu entnehmen.

Investitionsrechnung

Von den geplanten Nettoinvestitionen von rund CHF 4.3 Mio. konnten CHF 1.9 Mio. realisiert werden. Die nicht realisierten Investitionsvorhaben von rund CHF 2.4 Mio. sind grösstenteils das Resultat von Verzögerungen und wurden in die kommenden Jahre verschoben.

Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Politischen Gemeinde Russikon genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2021 der Politischen Gemeinde Russikon weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	25'446'531.02
	Gesamtertrag	CHF	28'020'564.95
	Ertragsüberschuss	CHF	2'574'033.93
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'110'640.57
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	169'170.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	1'941'470.57
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	5'626.70
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	5'626.70
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	43'806'704.23

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 28'648'215.47 .

- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Politischen Gemeinde Russikon zu genehmigen.

8332 Russikon, 23.03.2022
Gemeinderat Russikon

Gemeindepräsident
Hans Aeschlimann

Gemeindeschreiber
Marc Syfrig

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Politischen Gemeinde Russikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 23.03.2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	25'446'531.02
	Gesamtertrag	CHF	28'020'564.95
	Ertragsüberschuss	CHF	2'574'033.93
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'110'640.57
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	169'170.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	1'941'470.57
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	5'626.70
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	5'626.70
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	43'806'704.23

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 28'648'215.47.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Russikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu folgenden Bemerkungen Anlass:
- Die RPK stellt fest, dass der Umsetzungsgrad der Investitionen bei ca. 47 % liegt und somit immer noch tiefer ist als der von der RPK empfohlene Umsetzungsgrad von 60 %.
 - Weiter stellt die RPK fest, dass die IT-Kosten seit der Auslagerung in ein Rechenzentrum signifikant gestiegen sind.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Politischen Gemeinde Russikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

8332 Russikon, 02.05.2022
Rechnungsprüfungskommission Russikon

Präsident
Michael Ernst

Aktuar
Paul Meier




Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Politischen Gemeinde Russikon am 13.06.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

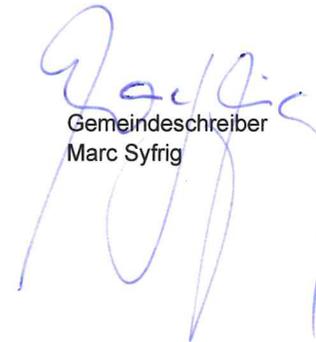
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	25'446'531.02
	Gesamtertrag	CHF	28'020'564.95
	Ertragsüberschuss	CHF	2'574'033.93
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'110'640.57
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	169'170.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	1'941'470.57
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	5'626.70
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	5'626.70
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	43'806'704.23

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 28'648'215.47 .

8332 Russikon, 13.06.2022
Gemeinderat Russikon



Gemeindepräsident
Hans Aeschlimann



Gemeindeschreiber
Marc Syfrig

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2021

der politischen Gemeinde Russikon

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der politischen Gemeinde Russikon, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr, geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

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

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

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

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



Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

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

Thalwil,
23.03.2022

GemeindeFinanzen.ch GmbH



Sibylle Vonaesch

Leitende Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin



Verena Kamer van Toornburg

Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2021:

Bilanzsumme:	CHF	43'806'704.23
Bilanzüberschuss:	CHF	28'648'215.47
Ertragsüberschuss:	CHF	2'574'033.93



Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorstand und die Finanzverwalterin bestätigen, dass

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



Finanzvorstand
Hans Aeschlimann



Finanzverwalterin
Hedwig Roos

8332 Russikon, 08.03.2022
Gemeindeverwaltung Russikon

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'574'033.93	0.00	2'574'033.93	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	-1'356'700.00	0.00	-1'356'700.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	378'670.31	280'300.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	-25'760.07	-82'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	595'069.61	829'300.00	647'788.38	565'200.00	-52'718.77	264'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	378'670.31	280'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-39'013.72	-83'300.00	-13'253.65	-1'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'508'760.13	-330'400.00	3'208'568.66	-792'500.00	300'191.47	462'100.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'941'470.57	-4'268'900.00	-1'434'662.25	-2'703'900.00	-506'808.32	-1'565'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	1'567'289.56	-4'599'300.00	1'773'906.41	-3'496'400.00	-206'616.85	-1'102'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	181%	n.v.	224%	n.v.	59%	30%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte
 > 100 % ideal
 80 - 100 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft		Fernwärme	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	76'013.31	61'300.00	75'514.45	219'000.00	0.00	0.00	227'142.55	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	-25'760.07	-44'600.00	0.00	-37'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	8'750.00	6'200.00	27'924.35	48'800.00	4'445.55	4'500.00	-93'838.67	204'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	84'763.31	67'500.00	103'438.80	267'800.00	-21'314.52	-40'100.00	133'303.88	166'900.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-71'389.25	-65'000.00	-372'749.45	-1'400'000.00	0.00	0.00	-62'669.62	-100'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	13'374.06	2'500.00	-269'310.65	-1'132'200.00	-21'314.52	-40'100.00	70'634.26	66'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	119%	104%	28%	19%	n.v.	n.v.	213%	167%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	4'740'117.63	5'043'100.00	4'731'159.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'995'126.33	4'999'100.00	4'817'130.96
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	548'996.90	804'400.00	865'214.35
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	378'670.31	280'300.00	395'891.11
36	Transferaufwand	13'700'743.85	13'692'800.00	13'145'693.60
37	Durchlaufende Beiträge	20'800.00	13'000.00	51'600.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>24'384'455.02</i>	<i>24'832'700.00</i>	<i>24'006'689.52</i>
40	Fiskalertrag	17'765'729.05	14'794'400.00	17'596'594.75
41	Regalien und Konzessionen	3'952.05	0.00	0.00
42	Entgelte	2'854'241.12	2'981'100.00	2'899'702.65
43	Verschiedene Erträge	0.08	1'500.00	2'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	39'013.72	83'300.00	93'163.60
46	Transferertrag	6'243'661.63	5'584'700.00	6'498'146.13
47	Durchlaufende Beiträge	20'800.00	15'000.00	51'600.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>26'927'397.65</i>	<i>23'460'000.00</i>	<i>27'141'207.13</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'542'942.63	-1'372'700.00	3'134'517.61
34	Finanzaufwand	138'016.00	104'300.00	68'346.90
44	Finanzertrag	169'107.30	120'300.00	180'233.74
	Ergebnis aus Finanzierung	31'091.30	16'000.00	111'886.84
	Operatives Ergebnis	2'574'033.93	-1'356'700.00	3'246'404.45
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	1'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-1'000'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'574'033.93	-1'356'700.00	2'246'404.45
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	924'060.00	974'400.00	829'821.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	924'060.00	974'400.00	829'821.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	2'055'481.47	4'433'900.00	2'580'464.78
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	38'028.30	120'000.00	72'955.95
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	17'130.80	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'110'640.57	4'553'900.00	2'653'420.73
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	5'401.02
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	167'234.60	285'000.00	309'874.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	1'935.40	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		169'170.00	285'000.00	315'275.02
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'110'640.57	4'553'900.00	2'653'420.73
Total Investitionseinnahmen		169'170.00	285'000.00	315'275.02
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-1'941'470.57	-4'268'900.00	-2'338'145.71
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	1'362.05	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	5'401.02
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	4'264.65	0.00	26'598.98
Total Ausgaben		5'626.70	0.00	32'000.00
80	Verkauf von Sachanlagen	5'626.70	0.00	32'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		5'626.70	0.00	32'000.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		5'626.70	0.00	32'000.00
Total Einnahmen		5'626.70	0.00	32'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	13'797'912.89	16'744'415.78
101	Forderungen	4'701'425.01	4'625'028.50
102	Kurzfristige Finanzanlagen	540.10	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	105'288.09	119'326.31
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	18'605'166.09	21'488'770.59
107	Langfristige Finanzanlagen	24'887.00	18'258.00
108	Sachanlagen FV	6'864'593.75	6'864'593.75
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	6'889'480.75	6'882'851.75
Total Finanzvermögen		25'494'646.84	28'371'622.34
140	Sachanlagen VV	9'817'482.05	11'339'867.70
142	Immaterielle Anlagen	233'131.65	189'000.59
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'891'223.80	3'891'223.80
146	Investitionsbeiträge	146'843.43	14'989.80
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	14'088'680.93	15'435'081.89
Total Verwaltungsvermögen		14'088'680.93	15'435'081.89
Total Aktiven		39'583'327.77	43'806'704.23
* Total Anlagevermögen		20'978'161.68	22'317'933.64

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	6'057'496.27	7'409'451.62
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	163'773.26	135'693.85
205	Kurzfristige Rückstellungen	175'500.00	161'310.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	6'396'769.53	7'706'455.47
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	682'696.00	669'442.35
	Langfristiges Fremdkapital	682'696.00	669'442.35
Total Fremdkapital		7'079'465.53	8'375'897.82
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'317'980.70	5'670'890.94
291	Fonds im Eigenkapital	26'700.00	26'700.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	5'344'680.70	5'697'590.94
294	Finanzpolitische Reserve	1'085'000.00	1'085'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	26'074'181.54	28'648'215.47
	Zweckfreies Eigenkapital	27'159'181.54	29'733'215.47
Total Eigenkapital		32'503'862.24	35'430'806.41
Total Passiven		39'583'327.77	43'806'704.23

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021	Rechnung 2020
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'574'033.93	2'246'404.45
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	595'069.61	890'095.35
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	278'257.89	-497'422.97
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-31'318.22	-8'335.19
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-4'264.65	-26'598.98
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	1'309'744.11	192'743.52
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-28'079.41	78'654.46
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-14'190.00	-28'920.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	339'656.59	302'727.51
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	1'000'000.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		5'018'909.85	4'149'348.15
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'110'640.57	-2'653'420.73
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	169'170.00	315'275.02
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'941'470.57	-2'338'145.71
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	-5'401.02
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	17'280.00	-17'280.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviere Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-1'924'190.57	-2'360'826.73

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2021	Rechnung 2020
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	7'169.10	0.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4'264.65	26'598.98
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	5'401.02
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	11'433.75	32'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'912'756.82	-2'328'826.73
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-201'861.38	-170'019.53
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	42'211.24	-800'180.36
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-159'650.14	-970'199.89
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'946'502.89	850'321.53
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	13'797'912.89	12'947'591.36
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	16'744'415.78	13'797'912.89
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'946'502.89	850'321.53

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. **Er wird gemäss § 119 Abs. 2 GG nicht zeitlich abgegrenzt.**

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 10'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2018/156 vom 28.11.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von CHF 10'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde auf eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG verzichtet.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.**

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Wasserversorgung Sennhof-Wilhof	Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 10'000.00, GR-Beschluss Nr. 2022.35 vom 09.02.2022
Wärmeverbund Steinbüel	Kantonalem Recht für Fernwärmeversorgung (Anhang 4.2 Bst B VGG) Aktivierungsgrenze Fr. 10'000.00, GR-Beschluss Nr. 2021.236 vom 10.12.2021

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 27.05.2020 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.

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und der Sonderrechnung. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Schule, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- keine

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden **nicht** in die Gemeinderechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Folgende Organisationen, an denen die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

- keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'877'910.60	-197'395.30	1'680'515.30
	- aus laufendem Rechnungsjahr	1'747'321.80	-127'660.70	1'619'661.10
	- aus früheren Jahren	130'588.80	-69'734.60	60'854.20
1012	Steuerforderungen	1'486'831.36	-181'732.93	1'305'098.43
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	1'180'641.57	1'180'641.57
	- Steuern aus früheren Jahren 2020	1'436'813.65	-1'436'813.65	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2019	0.00	124'965.61	124'965.61
	- Steuern aus früheren Jahren 2018	62'952.30	-31'676.35	31'275.95
	- Steuern aus früheren Jahren 2016	5'033.85	-166.25	4'867.60
	- Steuern aus früheren Jahren 2015	3'145.75	-3'133.00	12.75
	- Steuern aus früheren Jahren 2014	703.65	-703.65	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2013	54.60	-54.60	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2012	295.65	-295.65	0.00
	- Nachsteuern	15'197.56	-6'022.61	9'174.95
	- Steuerauscheidungen	364.35	-364.35	0.00
	- Bildung Delkredere auf Steuerforderungen	-37'730.00	-8'470.00	-46'200.00
	- Forderungen Hundesteuern	0.00	360.00	360.00
1020	Kurzfristige Finanzanlagen	540.10	-540.10	0.00
	Kurzfristiger Anteil einer pfandgesicherten Forderung	540.10	-540.10	0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	5'000.00	0.00	5'000.00
	Anteilschein Dorfgemeinschaft	5'000.00	0.00	5'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	19'887.00	-6'629.00	13'258.00
	Langfristiger Anteil einer pfandgesicherten Forderung	19'887.00	-6'629.00	13'258.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
-----------	-------------------	-------	-------------	---------------------	----------------------------	--------------	-----------------------------------

Es bestehen keine Eventualforderungen.

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2021	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2021
1080.0	Grundstücke	5'863'593.75	0.00	0.00	0.00	0.00	5'863'593.75
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	1'001'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'001'000.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		6'864'593.75	0.00	0.00	0.00	0.00	6'864'593.75

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	243'285.75	0.00	0.00	243'285.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	243'285.75
1401	Strassen / Verkehrswege	7'037'066.78	30'342.40	0.00	7'067'409.18	-5'947'343.23	-68'560.58	-0.40	0.00	0.00	-6'015'904.21	1'051'504.97
1402	Wasserbau	3'654'715.80	0.00	0.00	3'654'715.80	-3'039'169.95	-16'651.00	0.00	0.00	0.00	-3'055'820.95	598'894.85
1403	Übrige Tiefbauten	3'975'970.67	-95'845.35	1'422'818.35	5'302'943.67	-3'590'652.67	-81'331.26	-0.07	0.00	-1'321'842.03	-4'993'826.03	309'117.64
1404	Hochbauten	31'641'172.05	127'121.62	1'563'214.40	33'331'508.07	-26'928'692.36	-412'818.29	-1.01	0.00	-411'280.77	-27'752'792.43	5'578'715.64
1405	Waldungen	175'165.70	0.00	0.00	175'165.70	-163'873.41	-520.00	0.00	0.00	0.00	-164'393.41	10'772.29
1406	Mobilien VV	2'523'842.20	157'391.85	45'762.80	2'726'996.85	-2'072'067.83	-106'373.00	0.00	0.00	0.00	-2'178'440.83	548'556.02
1407	Anlagen im Bau VV	1'309'258.59	1'643'744.25	-45'762.80	2'907'240.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'907'240.04
1409	Übrige Sachanlagen	2'024'480.75	46'867.50	-1'563'214.40	508'133.85	-1'025'676.79	-10'887.00	208'929.67	0.00	411'280.77	-416'353.35	91'780.50
Total Sachanlagen		52'584'958.29	1'909'622.27	1'422'818.35	55'917'398.91	-42'767'476.24	-697'141.13	208'928.19	0.00	-1'321'842.03	-44'577'531.21	11'339'867.70
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	13'584.45	16'652.90	0.00	30'237.35	-2'717.00	-6'048.00	0.00	0.00	0.00	-8'765.00	21'472.35
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	3'126'787.85	0.00	0.00	3'126'787.85	-2'904'523.65	-54'734.72	-1.24	0.00	0.00	-2'959'259.61	167'528.24
Total Immaterielle Anlagen		3'140'372.30	16'652.90	0.00	3'157'025.20	-2'907'240.65	-60'782.72	-1.24	0.00	0.00	-2'968'024.61	189'000.59
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	3'891'223.80	0.00	0.00	3'891'223.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'891'223.80
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		3'891'223.80	0.00	0.00	3'891'223.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'891'223.80
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	15'250.95	0.00	0.00	15'250.95	-15'250.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'250.95	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	2'636'022.85	-194'863.70	-1'422'818.35	1'018'340.80	-2'489'179.42	-2'141.00	-43'931.71	210'059.10	1'321'842.03	-1'003'351.00	14'989.80
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		2'723'761.15	-194'863.70	-1'422'818.35	1'106'079.10	-2'576'917.72	-2'141.00	-43'931.71	210'059.10	1'321'842.03	-1'091'089.30	14'989.80
Total Verwaltungsvermögen		62'340'315.54	1'731'411.47	0.00	64'071'727.01	-48'251'634.61	-760'064.85	164'995.24	210'059.10	0.00	-48'636'645.12	15'435'081.89

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	231'600.70	0.00	0.00	231'600.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	231'600.70
1401.0	Strassen / Verkehrswege	7'037'066.78	30'342.40	0.00	7'067'409.18	-5'947'343.23	-68'560.58	-0.40	0.00	0.00	-6'015'904.21	1'051'504.97
1402.0	Wasserbau	3'654'715.80	0.00	0.00	3'654'715.80	-3'039'169.95	-16'651.00	0.00	0.00	0.00	-3'055'820.95	598'894.85
1403.0	Übrige Tiefbauten	3'341'685.60	0.00	0.00	3'341'685.60	-2'802'912.70	-51'423.00	0.00	0.00	0.00	-2'854'335.70	487'349.90
1404.0	Hochbauten	29'353'518.20	70'105.45	0.00	29'423'623.65	-24'829'525.64	-323'528.29	-1.01	0.00	0.00	-25'153'054.94	4'270'568.71
1405.0	Waldungen	175'165.70	0.00	0.00	175'165.70	-163'873.41	-520.00	0.00	0.00	0.00	-164'393.41	10'772.29
1406.0	Mobilien VV	2'475'071.95	151'738.40	45'762.80	2'672'573.15	-2'062'313.83	-95'206.00	0.00	0.00	0.00	-2'157'519.83	515'053.32
1407.0	Anlagen im Bau VV	1'173'895.19	1'103'760.20	-45'762.80	2'231'892.59	2'231'892.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'231'892.59
1409.0	Übrige Sachanlagen	446'602.40	46'867.50	0.00	493'469.90	-390'802.40	-10'887.00	0.00	0.00	0.00	-401'689.40	91'780.50
Total Sachanlagen		47'889'322.32	1'402'813.95	0.00	49'292'136.27	-39'235'941.16	-566'775.87	-1.41	0.00	0.00	-39'802'718.44	9'489'417.83
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	13'584.45	16'652.90	0.00	30'237.35	-2'717.00	-6'048.00	0.00	0.00	0.00	-8'765.00	21'472.35
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	2'139'558.30	0.00	0.00	2'139'558.30	-1'992'851.05	-28'890.00	-0.39	0.00	0.00	-2'021'741.44	117'816.86
Total Immaterielle Anlagen		2'153'142.75	16'652.90	0.00	2'169'795.65	-1'995'568.05	-34'938.00	-0.39	0.00	0.00	-2'030'506.44	139'289.21
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	607'488.80	0.00	0.00	607'488.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	607'488.80
1455.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Beteiligungen	607'488.80	0.00	0.00	607'488.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	607'488.80
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	15'250.95	0.00	0.00	15'250.95	-15'250.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'250.95	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	687'326.90	-194'863.70	0.00	492'463.20	-641'459.79	-2'141.00	-43'931.71	210'059.10	0.00	-477'473.40	14'989.80
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsbeiträge	702'577.85	-194'863.70	0.00	507'714.15	-656'710.74	-2'141.00	-43'931.71	210'059.10	0.00	-492'724.35	14'989.80
	Total Verwaltungsvermögen	51'352'531.72	1'224'603.15	0.00	52'577'134.87	-41'888'219.95	-603'854.87	-43'933.51	210'059.10	0.00	-42'325'949.23	10'251'185.64

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2021
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	11'685.05	0.00	0.00	11'685.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'685.05
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	634'285.07	-95'845.35	1'422'818.35	1'961'258.07	-787'739.97	-29'908.26	-0.07	0.00	-1'321'842.03	-2'139'490.33	-178'232.26
1404.1	Hochbauten	2'287'653.85	57'016.17	1'563'214.40	3'907'884.42	-2'099'166.72	-89'290.00	0.00	0.00	-411'280.77	-2'599'737.49	1'308'146.93
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	48'770.25	5'653.45	0.00	54'423.70	-9'754.00	-11'167.00	0.00	0.00	0.00	-20'921.00	33'502.70
1407.1	Anlagen im Bau VV	135'363.40	539'984.05	0.00	675'347.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	675'347.45
1409.1	Übrige Sachanlagen	1'577'878.35	0.00	-1'563'214.40	14'663.95	-634'874.39	0.00	208'929.67	0.00	411'280.77	-14'663.95	0.00
Total Sachanlagen		4'695'635.97	506'808.32	1'422'818.35	6'625'262.64	-3'531'535.08	-130'365.26	208'929.60	0.00	-1'321'842.03	-4'774'812.77	1'850'449.87
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	987'229.55	0.00	0.00	987'229.55	-911'672.60	-25'844.72	-0.85	0.00	0.00	-937'518.17	49'711.38
Total Immaterielle Anlagen		987'229.55	0.00	0.00	987'229.55	-911'672.60	-25'844.72	-0.85	0.00	0.00	-937'518.17	49'711.38
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
Investitionsbeiträge												
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	1'948'695.95	0.00	-1'422'818.35	525'877.60	-1'847'719.63	0.00	0.00	0.00	1'321'842.03	-525'877.60	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	2'021'183.30	0.00	-1'422'818.35	598'364.95	-1'920'206.98	0.00	0.00	0.00	1'321'842.03	-598'364.95	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	10'987'783.82	506'808.32	0.00	11'494'592.14	-6'363'414.66	-156'209.98	208'928.75	0.00	0.00	-6'310'695.89	5'183'896.25	

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	496'900.07	71'389.25	0.00	568'289.32	-264'325.07	-8'750.00	0.00	0.00	0.00	-273'075.07	295'214.25
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		496'900.07	71'389.25	0.00	568'289.32	-264'325.07	-8'750.00	0.00	0.00	0.00	-273'075.07	295'214.25
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00
Total Verwaltungsvermögen	569'387.42	71'389.25	0.00	640'776.67	-336'812.42	-8'750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-345'562.42	295'214.25

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2021
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	11'685.05	0.00	0.00	11'685.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'685.05
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	-790'270.95	-167'234.60	1'422'818.35	465'312.80	192'344.36	-2'078.71	-0.07	0.00	-1'321'842.03	-1'131'576.45	-666'263.65
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	135'363.40	539'984.05	0.00	675'347.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	675'347.45
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		-643'222.50	372'749.45	1'422'818.35	1'152'345.30	192'344.36	-2'078.71	-0.07	0.00	-1'321'842.03	-1'131'576.45	20'768.85
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	987'229.55	0.00	0.00	987'229.55	-911'672.60	-25'844.72	-0.85	0.00	0.00	-937'518.17	49'711.38
Total Immaterielle Anlagen		987'229.55	0.00	0.00	987'229.55	-911'672.60	-25'844.72	-0.85	0.00	0.00	-937'518.17	49'711.38
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021	
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
Investitionsbeiträge											
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände*)	1'422'818.35	0.00	-1'422'818.35	0.00	-1'321'842.03	0.00	0.00	0.00	1'321'842.03	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	1'422'818.35	0.00	-1'422'818.35	0.00	-1'321'842.03	0.00	0.00	0.00	1'321'842.03	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	5'050'560.40	372'749.45	0.00	5'423'309.85	-2'041'170.27	-27'923.43	-0.92	0.00	0.00	-2'069'094.62	3'354'215.23

*) Betrifft die Umgliederung der Anlagen des Pumpwerkes Bläsimühle. Das Pumwerk Bläsimühle ist kein Zweckverband sondern eine einfache öffentlich-rechtliche Gesellschaft. Der Gemeinde Russikon gehören 58 % der Anlagen. Die Anlagen wurden zu den übrigen Tiefbauten (1403.1) umgegliedert.

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	261'011.45	0.00	0.00	261'011.45	-223'102.45	-4'445.55	0.00	0.00	0.00	-227'548.00	33'463.45
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		261'011.45	0.00	0.00	261'011.45	-223'102.45	-4'445.55	0.00	0.00	0.00	-227'548.00	33'463.45
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	525'877.60	0.00	0.00	525'877.60	-525'877.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-525'877.60	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	525'877.60	0.00	0.00	525'877.60	-525'877.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-525'877.60	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	786'889.05	0.00	0.00	786'889.05	-748'980.05	-4'445.55	0.00	0.00	0.00	-753'425.60	33'463.45	

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Fernwärme	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	666'644.50	0.00	0.00	666'644.50	-492'656.81	-14'634.00	0.00	0.00	0.00	-507'290.81	159'353.69
1404.1	Hochbauten	2'287'653.85	57'016.17	1'563'214.40	3'907'884.42	-2'099'166.72	-89'290.00	0.00	0.00	-411'280.77	-2'599'737.49	1'308'146.93
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	48'770.25	5'653.45	0.00	54'423.70	-9'754.00	-11'167.00	0.00	0.00	0.00	-20'921.00	33'502.70
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen*)	1'577'878.35	0.00	-1'563'214.40	14'663.95	-634'874.39	0.00	208'929.67	0.00	411'280.77	-14'663.95	0.00
Total Sachanlagen		4'580'946.95	62'669.62	0.00	4'643'616.57	-3'236'451.92	-115'091.00	208'929.67	0.00	0.00	-3'142'613.25	1'501'003.32
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Fernwärme	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021	
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	4'580'946.95	62'669.62	0.00	4'643'616.57	-3'236'451.92	-115'091.00	208'929.67	0.00	0.00	-3'142'613.25	1'501'003.32

*) Umgliederung und Bewertungskorrektur von in falsche Anlagenkategorien zugeordnete Anlagen (siehe Gemeinderatsbeschluss Nr. 2021.236).

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentun anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2021
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Zweckverband Abwasserreinigungsanlage Fehraltorf-Russikon, Fehraltorf	Zweckverband	HRM2	7202	Abwasserreinigung	--	29.57%	40%	---	Übernahme der Betriebskosten mit Kostenteilung von 26.3 % Russikon und 73.7 % Fehraltorf	3'283'735.00	3'283'735.00
Geratrium Pfäffikon ZH	Interkommunale Anstalt	HRM2	4120	Pflegeheim		16.00%	14%	---		243'799.80	243'799.80
Alters- und Pflegezentrum Rosengasse, Russikon	Interkommunale Anstalt	HRM2	4120	Altersheim sowie Alterswohnungen	--	44.00%	33%	---		3'080'000.00	0.00
Spital Uster	Zweckverband	HRM2	4110	Gesundheitsversorgung	--	1.50%	4%	---	Verteilschlüssel nach Art. 29 + 30 der ZV- Statuten	363'689.00	363'689.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											3'891'223.80
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Spitex Regio ZO	Privat-rechtl. Verein	OR	4125	Ambulante Krankenpflege					Anteilmässige Bürgung		-
Planungsgruppe Zürcher Oberland	Zweckverband	HRM2		Regionalplanung			pro 7'000 Einwohner ein Delegierter		Haftungsanteil nach dem Kostenteiler; neu RZO		-
Polizeiverbund Fehraltorf-Russikon, Fehraltorf	Verbund	HRM2	1110	Rechts- und Sicherheitsdienst- leistungen							-
Sozialdienst Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Zweckverband	HRM2	1400	KESB, Sozialdienst, Fachstelle Sucht					Kostenschlüssel gem. Anzahl und Art der Fälle; 2 Vertreter pro Gemeinde		-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentun anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2021
--------------	------------	---------------------------	----------	-----------------------	----------------------------	--------------------	--------------------------	----------------------------	------------------------	-----------------------	--------------------------------

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Zweckverband	HRM2	2192	Schulpsychologischer Dienst							-
Zusatzleistungen AHV/IV, Gemeinde Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	5220 5320 5710	Abwickeln der Zusatzleistungen							-
Regionales Betreibungsamt, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1400	Regionales Betreibungsamt							-
Regionales Zivilstandsamt, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1400	Regionales Zivilstandsamt							-
Kehrichtverwertung Zürcher Oberland, Wetzikon	Zweckverband	HRM2	7301	Kehrichtverwertung ovn 36 Gemeinden im Oberland und am rechten Zürichsee-Ufer							-
RFO Pfäffikon - Fehraltorf - Hittnau - Russikon	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1500	Betreiben der regionalen Alarmstelle							-
Pumpwerk Bläsimühle	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM2	7201	Reinigung und Entsorgung des Abwassers aus dem hinteren Gemeindegebiet							-
Gerber Gemüsebau, Fehraltorf	Einzelunternehmu ng	OR	7301	Kompostverarbeitung							-

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	338'871.58	210'305.70	549'177.28
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2020	0.00	523'863.68	523'863.68
	- Steuern aus früheren Jahren 2019	312'262.63	-312'262.63	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2018	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2017	26'608.95	-1'395.10	25'213.85
	- Steuern aus früheren Jahren 2016	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2015	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2014	0.00	99.75	99.75

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Alters- und Pflegezentrum Rosengasse Russikon	Ausfallhaftung gemäss Anstaltsvertrag Art. 26, Abs. 2 und Art. 20	seit 2011	keine		44 % Russikon 29 % Fehraltorf 27 % Weisslingen		799'976.95
Geratrium, Pfäffikon	Ausfallhaftung gemäss Anstaltsvertrag Art. 26, Abs. 2 und Art. 20	seit 2008	keine		19 % Fehraltorf 12 % Hittnau 42 % Pfäffikon 16 % Russikon 11 % Weisslingen		367'388.50
Stiftung Netzwerk, Uster	CHF 0.70 pro Einwohner zur Deckung des Betriebs-Defizites					keine Risiken oder Nachschusspflicht	6'596.30
Sucht- und Gewaltprävention Zürcher Oberland	CHF 3.00 pro Einwohner an die Suchtprävention					keine Risiken oder Nachschusspflicht	14'591.00
BVK (Beamten- versicherungs- kasse)	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Ausgleichspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Vertragsauflösung (§ 76 Versicherungsvertrag); Deckungsgrad per 31.12.2021 111.6%					Per 31.12.2021 besteht keine Eventualverbindlichkeit	555'068.45
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Triumph-Adler, Industriestrasse 20, 8424 Embrach	Multifunktionsgeräte (Drucker, Kopierer, Scanner)	Service-Mietvertrag (Operational-Leasing)	60 Monate (01.05.2021-30.04.2026)	54'435.77

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2021	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2021	
2050	Mehrleistungen des Personals	95'500.00	0.00	-14'190.00	0.00	0.00	81'310.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		175'500.00	0.00	-14'190.00	0.00	0.00	161'310.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert
			31.12.2021
A	Überzeiten, Ferien, Dienstaltersgeschenke		81'310.00
B	Nachforderungen MiGeL		80'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen			161'310.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2021	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand 31.12.2021
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital															5'670'890.94
Wasserwerk	382'050.85	76'013.31	0.00												458'064.16
Abwasserbeseitigung	4'402'067.17	75'514.45	0.00												4'477'581.62
Abfallwirtschaft	427'398.83	0.00	-25'760.07												401'638.76
Fernwärme	106'463.85	227'142.55	0.00												333'606.40
2910 Fonds im Eigenkapital															26'700.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	26'700.00			0.00	0.00										26'700.00
Forstreservfonds	0.00			0.00	0.00										0.00
Wohnraumfonds	0.00			0.00	0.00										0.00
Liegenschaftsfonds	0.00			0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00					0.00	0.00								0.00
Rücklage A	0.00					0.00	0.00								0.00
Rücklage B	0.00					0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen	0.00							0.00	0.00						0.00
Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	1'085'000.00									0.00	0.00				1'085'000.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	0.00														0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00											0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	0.00												2'574'033.93	0.00	2'574'033.93
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	26'074'181.54														26'074'181.54
Total	32'503'862.24	378'670.31	-25'760.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'574'033.93	0.00	35'430'806.41

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Konto	2092.00
Bezeichnung	Sonderrechnung Fürsorgefonds (zweckgebundene Zuwendung)
Zweck	Beiträge an Einwohner der Gemeinde Russikon, die nicht aus öffentlichen Mitteln zu leisten sind.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	200'428.60		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		Betriebsbeitrag an Verein Mitenand Fürenand		1'000.00	
		Betriebsbeitrag an die Fachstelle benevol Zürioberland (CHF 0.5 pro Einwohner)		2'204.50	
		Übernahme Kosten für eine Taxifahrt zum Notfallarzt einer ehemaligen Sozialhilfebezüglerin		70.00	
		Einmalige finanzielle Hilfe an eine Person in finanzieller Notlage wegen Corona		200.00	
Total Aufwand / Ertrag				3'474.50	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-3'474.50

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	200'428.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3'474.50
Vermögen Ende Rechnungsjahr	196'954.10

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	196'954.10	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	196'954.10	
Aktivenüberschuss = Vermögen		196'954.10
Total	196'954.10	196'954.10

Anhang

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	-1'356'700.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	2'574'033.93

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.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende 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	∅
77.5%	80.9%	79.4%								0%

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

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.	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
2.4%	10.5%	8.2%								0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Anzahl Einwohner	4'462	4'399	4'409	
Steuerfuss	113%	113%	113%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'040	2'675	3'052	
Selbstfinanzierungsgrad	181%	-8%	190%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	n.v.	0.03%	n.v.	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-130%	n.v.	-120%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-4'481	n.v.	-4'177	< 0 Fr. Nettovermögen 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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2021						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
24.06.2019	GV	B	1'740'000	9.7410.5020.05	Dorfbach Russikon, 2. Etappe	224'792.10	0.00	570'871.30	0.00	795'663.40		-944'336.60		
24.06.2019	GV	B	995'000	9.7201.5020.11	Sanierung Mischwasserkanalisation Unterdorf	18'084.05	0.00	527'509.85	0.00	545'593.90	0.00	-449'406.10		
22.06.2020	GV	B	695'000	9.6150.5010.03	Sanierung Berggasse	59'534.38	0.00	0.00	0.00	59'534.38	0.00	-635'465.62		
22.06.2020	GV	B	1'405'000.00	9.7201.5020.10	Sanierung Berggasse, Meteor- und Mischwasserkanal	1'574.05	0.00	0.00	0.00	1'574.05	0.00	-1'403'425.95		
13.06.2021	Urne	B	17'310'000.00	9.2170.5040.00	Neubau Sporthalle mit schulergänzendem Angebot	378'143.70	0.00	350'114.60	0.00	728'258.30	0.00	-16'581'741.70		
29.11.2021	GV	B	1'995'000.00	9.5730.5040.00	Ersatzneubau der Asylunterkunft	0.00	0.00	60'123.80	0.00	60'123.80	0.00	-1'934'876.20		

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

§ 19 VGG lautet wie folgt:

Zur Beurteilung der Vermögens-, der Finanz- und der Ertragslage enthält der Anhang der Jahresrechnung mindestens

- den Anlagenspiegel der Sachanlagen des Finanzvermögens und der Anlagen des Verwaltungsvermögens und der jeweiligen Eigenwirtschaftsbetriebe,
- den Beteiligungs- und den Gewährleistungsspiegel,
- den Rückstellungsspiegel,
- den Eigenkapitalnachweis,
- die Sonderrechnungen,
- das Verzeichnis der von den Stimmberechtigten oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite.

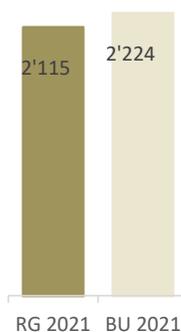
Bei Zweckverbänden und interkommunalen Anstalten werden zudem die Beteiligungsverhältnisse der Trägergemeinden am Eigenkapital im Anhang aufgeführt.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0



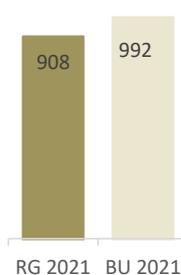
Behörden und Verwaltung

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **-109'219** (Weniger Aufwandüberschuss)

Der Bereich Behörden und Verwaltung weist gegenüber dem Budget einen tieferen Aufwandüberschuss von CHF 109'219 aus. Die grössten Abweichungen sind:

- CHF 14'774 Weniger Sitzungsgelder bei der Exekutive
- CHF 31'093 Hauptsächlich wegen Corona weniger Ausgaben für Aus- und Weiterbildung beim Personal
- CHF 25'219 Coronabedingter Minderaufwand aufgrund nicht durchgeführter Anlässe der Exekutive
- CHF 24'490 Mehreinnahmen für Buchführung der Kirche und der IKA Rosengasse begründet hauptsächlich durch die aufwändigere Buchführung unter HRM2
- CHF 30'715 Weniger Unterhaltskosten bei Verwaltungsgebäuden
- + CHF 31'423 Mehrkosten beim Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)

1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **-83'633** (Weniger Aufwandüberschuss)

Der Bereich öffentliche Ordnung und Sicherheit weist gegenüber Budget weniger Aufwandüberschuss von CHF 83'633 aus. Die Abnahme setzt sich aus vielen kleineren Beträgen zusammen. Die wichtigsten sind:

- + CHF 65'700 Mehrkosten bei der Polizei, hauptsächlich wegen ausserplanmässigen Abschreibungen (CHF 43'932) auf nicht mehr vorhandenen Anlagen
- CHF 68'918 Weniger Aufwand beim allgemeinen Rechtswesen, hauptsächlich weil der Beitrag an die KESB um CHF 52'915 tiefer ausfällt als budgetiert
- CHF 11'438 Tiefere Ausgaben bei der Entschädigungen an die freiwillige Feuerwehr (coronabedingt weniger Übungen, d.h. weniger Sold für Übungen)
- CHF 16'806 Weniger Unterhaltskosten für Geräte und Apparate bei der Feuerwehr
- CHF 28'510 Weniger Aufwand beim Zivilschutz (viele einzelne kleine Positionen)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4



Gesundheit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

-99'585

(Weniger Aufwandüberschuss)

Im Bereich Gesundheit fielen die Ausgaben gegenüber Budget um CHF 99'585 tiefer aus.

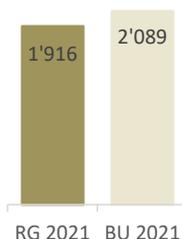
Den grössten Beitrag zu diesem Ergebnis trugen die tieferen Gemeindebeiträge bei der Pflegefinanzierung bei. Insbesondere die Beiträge an die Langzeitpflege schlossen um

- CHF 166'635 tiefer ab als budgetiert. Einerseits sind die Durchschnittskosten pro Klient gesunken und andererseits blieben die Neu-Eintritte in die Heime vor allem wegen Covid unter den Erwartungen.

+ CHF 133'683 Hingegen überstiegen die Kosten für die ambulante Krankenpflege das Budget erheblich (27%). Wegen Covid liessen sich mehr Personen zu Hause pflegen.

- CHF 39'431 Die Gewinnbeteiligung der Spitex wird aufgrund des Vorsichtsprinzipes nicht budgetiert.

5



Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

-172'503

(Weniger Aufwandüberschuss)

Der Bereich Soziale Sicherheit weist gegenüber Budget weniger Nettoaufwand im Betrage von CHF 172'503 aus.

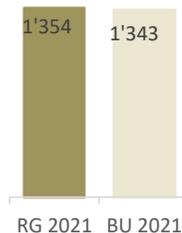
+ CHF 31'163 Bei den Ergänzungsleistungen zur AHV/IV fiel der Nettoaufwand höher aus als budgetiert

- CHF 167'106 Weniger Nettoaufwand im Bereich gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, hauptsächlich wegen rückwirkenden Eingängen IV-Renten, Elternbeiträge von Platzierungskosten, Mehreinnahmen bei Stipendien, Lehrlingslöhnen und Arbeitslosengeld

+ CHF 44'001 Mehrkosten im Bereich des Asylwesens, insbesondere wegen weniger Rückerstattungen von Klienten im Arbeitsmarkt und weniger Stipendien-einnahmen

- CHF 73'999 Weniger Betriebsbeitrag bei Leistungen an Familien an den Zweckverband soziales bp)

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

11'507

(Mehr Aufwandüberschuss)

Der leichte Mehraufwand im Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung ist hauptsächlich auf folgende Positionen zurückzuführen:

- CHF 23'034 Tiefere Kosten für den Strassenunterhalt

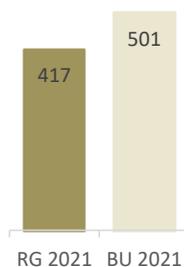
+ CHF 28'934 COVID-19-Pandemie-bedingten höheren Defizitbeitrag an den ZVV

+ CHF 19'417 Weniger Einnahmen bei den SBB-Gemeindetageskarten, weil diese wegen der COVID-19-Pandemie nicht mehr verkauft werden konnten. Das Angebot wurde nur noch wenig genutzt.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7



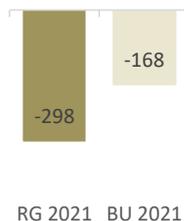
Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **-84'215** (Weniger Aufwandüberschuss)

Der gegenüber dem Budget tiefere Aufwandüberschuss im Bereich Umweltschutz und Raumordnung im Betrag von CHF 84'215 setzt sich hauptsächlich aus folgenden Positionen zusammen:

- CHF 12'623 Geringere Kosten bei den Bach- und Uferverbauungen, da es weniger Unwetterschäden bei Gewässern gab
- CHF 24'388 Die Minderkosten bei der Altlastensanierung resultieren daraus, dass eine Voruntersuchung durch den Kanton Zürich nicht durchgeführt wurde
- CHF 10'125 Weniger Aufwand in der Funktion Friedhof und Bestattung, hauptsächlich wegen tieferer Unterhaltskosten
- CHF 31'342 Weniger Nettoaufwand in der Funktion Raumordnung, hauptsächlich durch die Verzögerung des Projektes Gewässerräume durch AWEL

8



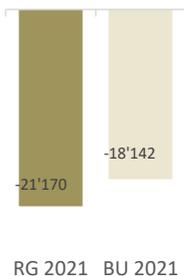
Volkswirtschaft

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **129'665** (höherer Ertragsüberschuss)

Der Bereich Volkswirtschaft weist netto einen höheren Einnahmenüberschuss aus als budgetiert, insbesondere begründet durch:

- + CHF 113'572 höherer Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank
- + CHF 10'122 Minderaufwand im Bereich landwirtschaftlicher Produktionsverbesserungen (8140) insbesondere wegen tieferen ÖQV-Beiträgen
- + CHF 11'702 tieferen Aufwandüberschuss bei nicht elektrischer Energie (8730)

9



Finanzen und Steuern

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **3'028'641** (Mehreinnahmen)

Die Mehreinnahmen stammen hauptsächlich aus dem Bereich Steuern und setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

- + CHF 1'676'283 Mehreinnahmen Steuern aus dem Rechnungsjahr
- + CHF 874'702 Mehreinnahmen Steuern aus den Vorjahren
- CHF 529'649 Mindereinnahmen und/oder höhere Ablieferungen bei den übrigen Steuern (aktive/passive Steuerauscheidungen, Quellensteuer, Nachsteuern, etc.)
- + CHF 983'474 Grundstückgewinnsteuern; Die Verkaufspreise der Liegenschaften sind weiterhin hoch, was zu Mehreinnahmen führt

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'287'047.38	1'172'166.08	3'434'800	1'210'700	3'208'281.79	1'093'081.78
		2'114'881.30		2'224'100		2'115'200.01
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'081'765.20	173'798.60	1'144'000	152'400	1'055'377.75	193'345.20
		907'966.60		991'600		862'032.55
2 Bildung Nettoergebnis	10'253'101.53	303'265.65	10'370'100	201'000	10'094'267.28	141'174.60
		9'949'835.88		10'169'100		9'953'092.68
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	488'764.80	129'980.65	513'100	138'800	467'726.55	141'375.50
		358'784.15		374'300		326'351.05
4 Gesundheit Nettoergebnis	1'914'745.70	39'430.78	1'974'900	0	1'753'114.25	49'747.55
		1'875'314.92		1'974'900		1'703'366.70
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	3'659'386.71	1'743'090.20	3'493'000	1'404'200	3'489'273.68	1'519'396.10
		1'916'296.51		2'088'800		1'969'877.58
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'427'473.49	73'466.00	1'426'800	84'300	1'252'729.34	61'869.60
		1'354'007.49		1'342'500		1'190'859.74
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'116'192.57	1'699'207.23	2'264'600	1'763'400	2'238'630.40	1'780'128.70
		416'985.34		501'200		458'501.70
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'032'936.18	1'330'701.26	1'098'300	1'266'400	1'166'927.25	1'475'696.85
	297'765.08		168'100		308'769.60	
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis	185'117.46	21'355'458.50	191'800	18'333'500	1'178'529.13	21'695'445.99
	21'170'341.04		18'141'700		20'516'916.86	
Total Aufwand / Ertrag	25'446'531.02	28'020'564.95	25'911'400	24'554'700	25'904'857.42	28'151'261.87
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	2'574'033.93			1'356'700	2'246'404.45	
Total	28'020'564.95	28'020'564.95	25'911'400	25'911'400	28'151'261.87	28'151'261.87

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
Erfolgsrechnung		28'020'564.95	28'020'564.95	25'911'400	25'911'400	28'151'261.87	28'151'261.87		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'287'047.38	1'172'166.08	3'434'800	1'210'700	3'208'281.79	1'093'081.78		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'114'881.30</i>		<i>2'224'100</i>		<i>2'115'200.01</i>		
0110	Legislative	106'124.65	2'066.35	91'700		94'999.15			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>104'058.30</i>		<i>91'700</i>		<i>94'999.15</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	26'592.40		32'000		23'299.90		-5'408	-17%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					949.15		n.v.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'347.05		1'800		1'309.95		-453	-25%
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	24.70		100		16.50		-75	-75%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	249.85		300		242.15		-50	-17%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	12.90				8.75		13	100%
3099.00	Übriger Personalaufwand	465.20		500		240.10		-35	-7%
3100.00	Büromaterial			500		161.85		-500	-100%
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	29'862.55		30'000		26'458.45		-137	0%
3102.03	Druckkosten					2'563.25		n.v.	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'369.40						2'369	100%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'755.35		6'000		8'588.40		9'755	163%
3130.03	Porti, Frachten, Versandkosten	11'617.50		8'200		8'086.55		3'418	42%
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)					521.40		n.v.	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'936.05		12'000		22'400.90		4'936	41%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300				-300	-100%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					53.85		n.v.	
3170.00	Reisekosten und Spesen	891.70						892	100%
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen					98.00		n.v.	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'066.35					-2'066	-100%
0120	Exekutive	294'992.00		367'400		283'594.10			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>294'992.00</i>		<i>367'400</i>		<i>283'594.10</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	198'225.80		213'000		182'752.95		-14'774	-7% Weniger Sitzungsgelder als budgetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'225.85		13'300		10'395.30		-2'074	-16%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'147.15		7'100		7'501.20		-2'953	-42%
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	0.30						0	100%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'195.10		2'600		2'013.05		-405	-16%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	0.25						0	100%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	90.00		7'800		240.00		-7'710	-99%
3099.00	Übriger Personalaufwand	96.70				506.55		97	100%
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	3'671.45		7'300		3'088.75		-3'629	-50%
3102.03	Druckkosten	1'459.30				2'552.50		1'459	100%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'120.05		42'000		27'165.90		-12'880	-31% Die Kosten für die Überarbeitung der kommunalen Reglemente (GeschO und Kommissionsreglemente) betragen rund CHF 11'500.00 weniger als budgetiert.
3130.03	Porti, Frachten, Versandkosten					553.10		n.v.	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	15'767.50		12'200		19'945.00		3'568	29%
3130.19	Eigene kulturelle Veranstaltungen	3'231.40				450.00		3'231	100%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000				-5'000	-100%
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'675.00		3'700		3'675.00		-25	-1%
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'905.00		8'400		7'441.60		-1'495	-18%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3170.08 Repräsentationskosten, Spesen	14'781.15		40'000		13'560.30		-25'219	-63%	Corona-bedingt konnten Anlässe und Repräsentationstermin nicht durchgeführt werden (Neujahrs- Apéro, Jungbürgerfeier, Neuzuzüger- Apéro, RUMLI-Fest etc.)
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					1'052.90		n.v.		
3634.10 Beiträge an öffentliche Unternehmen					300.00		n.v.		
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		5'000		400.00		-4'600	-92%	
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	757'441.83	300'946.33	815'600	277'600	812'390.26	305'005.85			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>456'495.50</i>		<i>538'000</i>		<i>507'384.41</i>			
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			200		900.00		-200	-100%	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	473'233.00		474'300		511'779.80		-1'067	0%	
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-4'470.00				-19'940.00		-4'470	n.v.	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-548.00			n.v.	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'381.25		29'600		32'777.80		781	3%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	63'481.20		64'000		63'597.25		-519	-1%	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'743.85		2'500		2'862.35		244	10%	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	5'678.25		5'700		6'151.60		-22	0%	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'798.50		1'800		1'944.55		-2	0%	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'627.00		6'400		2'623.15		-4'773	-75%	
3099.00 Übriger Personalaufwand	58.80		500				-441	-88%	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'815.90		1'300		1'243.10		516	40%	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	641.90		900		140.00		-258	-29%	
3118.00 Anschaffungen immaterielle Anlagen	2'127.40		6'600		11'639.45		-4'473	-68%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'772.70		25'000		16'241.15		-19'227	-77%	Mehrere geplante Projekte (wie Einführung einer digitalen Belegfreigabe) mussten aus Ressourcengründen auf 2022 verschoben werden.
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen	1'977.50						1'978	100%	
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'220.00		1'800		1'220.00		-580	-32%	
3130.16 Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)	33'350.00		33'800		15'065.00		-450	-1%	
3130.36 Bank- und Postcheckgebühren	4'430.05						4'430	100%	
3130.37 Betriebskosten	12'520.80		11'000		4'530.45		1'521	14%	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	258.50		5'000				-4'742	-95%	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	23'829.75		26'100		27'067.35		-2'270	-9%	
3170.00 Reisekosten und Spesen	932.50		1'800		1'755.00		-868	-48%	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	1'753.90				2'478.10		1'754	100%	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					-18.20			n.v.	
3499.00 Übriger Finanzaufwand					-50.00			n.v.	
3611.11 Steuerbezugskosten an Kanton	24'196.58		22'200		26'230.36		1'997	9%	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'682.50		18'000		18'400.00		-6'318	-35%	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	56'400.00		77'100		84'300.00		-20'700	-27%	Der ICT- und Büroaufwand wird nach effektiv angefallenen Kosten und Benutzern verteilt und ist daher Schwankungen unterworfen.
4210.05 Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen		120.00				757.30	-120	-100%	
4260.37 Rückerstattung Betriebskosten		13'292.50		8'000		7'855.55	-5'293	-66%	
4390.00 Übriger Ertrag		0.08					0	-100%	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		282.85					-283	-100%	
4611.03 Steuerbezugsentschädigung Kanton		151'890.00		153'900		153'518.00	2'010	1%	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'170.90		22'200		24'175.00	-971	-4%	
4612.03 Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)		60'890.00		36'400		66'600.00	-24'490	-67%	Die Entschädigungen der Interkommunalen Anstalt Alters- und Pflegezentrum waren zu tief budgetiert. Die Entschädigung erfolgt nach Aufwand.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		51'300.00		57'100		52'100.00	5'800	10%
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'413'729.88	722'456.65	1'377'100	765'800	1'550'732.83	752'384.83		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>691'273.23</i>		<i>611'300</i>		<i>798'348.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					2'925.00			n.v.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	738'015.40		734'900		745'431.35		3'115	0%
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	-4'030.00				-8'750.00		-4'030	n.v.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'095.70				-8'327.65		-4'096	n.v.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'825.40		45'900		45'579.90		-75	0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	86'673.50		97'900		83'691.60		-11'227	-11%
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	4'913.05		3'900		4'636.70		1'013	26%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	8'672.60		8'800		8'750.60		-127	-1%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	2'794.85		2'800		2'987.75		-5	0%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'520.55		27'000		12'390.85		-17'479	-65%
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	863.45		1'000		323.10		-137	-14%
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'969.20		18'700		9'313.90		-731	-4%
3100.00	Büromaterial	18'505.25		12'000		13'155.30		6'505	54%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71.90						72	100%
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	4'378.10		15'100		10'824.00		-10'722	-71%
3102.03	Druckkosten	2'800.60				1'044.70		2'801	100%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	501.85		1'900		577.75		-1'398	-74%
3106.00	Medizinisches Material	8'060.45				16'007.75		8'060	100%
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			9'000		1'371.55		-9'000	-100%
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	173.70						174	100%
3113.00	Anschaffung Hardware	719.50				4'061.15		720	100%
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	3'231.00				4'097.00		3'231	100%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'099.50		26'900		1'233.40		-25'801	-96%
									Die Umsetzungsmassnahmen (Schulungen) aus dem Datenschutzreview konnten Corona-bedingt nicht umgesetzt werden.
3130.01	Langzeitarchivierung	48'000.00		18'000				30'000	167%
									Für dringende Schimmelpilzsanierungen im Gemeindearchiv wurde ein Kredit von CHF 48'000.00 als Gebundene Ausgabe bewilligt (GRB 2021.141). Die budgetierten Kosten von CHF 18'000.00 für die Archivdienstleistung des Staatsarchivs müssen auf das Kto. 3611.00 (0220) verbucht werden.
3130.03	Porti, Frachten, Versandkosten	27'188.33		24'000		26'144.50		3'188	13%
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	2'770.00		3'000		4'448.55		-230	-8%
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	14'353.90		14'500		14'819.05		-146	-1%
3130.06	Schulpsychologischer Beratungsdienst					1.68			n.v.
3130.14	Transportkosten					360.00			n.v.
3130.36	Bank- und Postcheckgebühren			3'600		3'891.30		-3'600	-100%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'858.70		4'000		16'189.25		-141	-4%
3132.01	Baukontrolle, Bauberatungen					16'594.70			n.v.
3132.03	Allg. Ingenieuraufwand Hochbau					23'331.00			n.v.
3132.04	Allg. Ingenieuraufwand Tiefbau					15'871.30			n.v.
3132.06	Beratungen/Stellungnahmen Ortsbildschutz					33'380.10			n.v.
3132.09	Beratungen/Stellungnahmen Baurecht					1'191.25			n.v.
3132.10	Baugesuche					86'590.60			n.v.
3132.11	Baulicher Zivilschutz/Aufzugsanlagen					17'977.85			n.v.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	179'423.45		148'000		154'951.15		31'423	21%
									Mehr Nutzer als geplant. Das Budget war zu tief.
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'252.15		7'300		7'294.40		-48	-1%
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	82.55		1'000		495.40		-917	-92%
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'048.55		3'000				3'049	102%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	78'688.85		78'700		107'022.45		-11	0%
3158.02 Unterhalt Website	45'270.25		27'400		16'929.00		17'870	65%
3162.00 Leasingaufwand von Sachanlagen	17'762.25		28'200		28'161.60		-10'438	-37%
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'218.00		6'000		3'946.75		-3'782	-63%
3170.08 Repräsentationskosten, Spesen					69.00		n.v.	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					5'710.00		n.v.	
3190.00 Schadenersatzleistungen					4'846.50		n.v.	
3192.00 Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)	317.75				317.75		318	100%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	20.00		2'000				-1'980	-99%
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'763.00		2'600		6'155.00		7'163	276%
3320.90 Planmässige Abschreibungen Software	6'048.00				2'717.00		6'048	100%
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'000.00						18'000	100%
4210.00 Baubewilligungen		415.00				114'919.30	-415	-100%
4210.05 Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen		510.00					-510	-100%
4250.00 Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		44.65				308.00	-45	-100%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		122.00				623.45	-122	-100%
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						1'408.08	n.v.	
4612.03 Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)		4'355.00		3'900		3'605.00	-455	-12%
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		434'400.00		521'800		381'400.00	87'400	17%
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		282'610.00		240'100		250'121.00	-42'510	-18%
0221 Bauverwaltung	289'657.70	105'581.75	349'600	110'000				
<i>Nettoergebnis</i>		<i>184'075.95</i>		<i>239'600</i>				
3100.00 Büromaterial	1'109.20						1'109	100%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	6'987.25		13'500				-6'513	-48%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			300				-300	-100%
3118.00 Anschaffungen immaterielle Anlagen			3'200				-3'200	-100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'741.30		1'100				641	58%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	198.00						198	100%
3132.01 Baukontrolle, Bauberatungen	16'095.65		20'000				-3'904	-20%
3132.03 Allg. Ingenieuraufwand Hochbau	6'713.05		20'000				-13'287	-66%
3132.04 Allg. Ingenieuraufwand Tiefbau	1'286.15		10'000				-8'714	-87%
3132.06 Beratungen/Stellungnahmen Ortsbildschutz	5'327.90		30'000				-24'672	-82%
3132.09 Beratungen/Stellungnahmen Baurecht	12'978.90		10'000				2'979	30%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3132.10 Baugesuche	115'080.65		80'000				35'081	44%	Überdurchschnittlicher Baukontrollaufwand im 2021 durch den externen Baukontrollleur.
3132.11 Baulicher Zivilschutz/Aufzugsanlagen	11'931.70		24'000				-12'068	-50%	Weniger periodische Kontrollen als budgetiert.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	3'984.90						3'985	100%	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	20'323.05		14'400				5'923	41%	
3170.00 Reisekosten und Spesen			500				-500	-100%	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkretere)	200.00						200	100%	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	10'500.00		13'900				-3'400	-24%	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	75'200.00		108'700				-33'500	-31%	Anteil Personalkosten nach effektivem Aufwand.
4210.00 Baubewilligungen		104'190.85		110'000			5'809	5%	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'390.90					-1'391	-100%	
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	425'101.32	41'115.00	433'400	57'300	466'565.45	35'691.10			
		383'986.32		376'100		430'874.35			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'321.60		125'600		138'919.80		2'722	2%	
3010.01 Aushilfsentschädigungen (Konto inaktiv setzen)			500				-500	-100%	
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-1'160.00				2'950.00		-1'160	n.v.	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'464.10						-1'464	n.v.	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'110.30		7'900		8'928.55		210	3%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	12'380.40		17'000		12'925.65		-4'620	-27%	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	736.50		700		804.30		37	5%	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'515.50		1'500		1'667.00		16	1%	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	479.80		500		528.05		-20	-4%	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	-130.50		1'000				-1'131	-113%	
3099.00 Übriger Personalaufwand	29.40		1'000		247.00		-971	-97%	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'528.50		18'800		26'713.45		8'729	46%	
3106.00 Medizinisches Material					628.40			n.v.	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'644.65		11'000		5'499.65		-1'355	-12%	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'668.65				4'117.50		1'669	100%	
3112.00 Anschaffung Arbeitskleider	222.00				1'730.60		222	100%	
3118.00 Anschaffungen immaterielle Anlagen					1'567.05			n.v.	
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					458.00			n.v.	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	47'367.05		39'000		42'768.85		8'367	21%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'768.70		14'600		5'996.50		3'169	22%	
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	125.00				125.00		125	100%	
3130.05 Telefon- und Internetabokosten					909.45			n.v.	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'184.70						1'185	100%	
3134.00 Sachversicherungsprämien	10'653.35		11'400		11'417.05		-747	-7%	
3137.00 Steuern und Abgaben	41.80		100		576.55		-58	-58%	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken					971.00			n.v.	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.)	323.10						323	100%	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'284.85		49'000		64'935.05		-30'715	-63%	Das Budget enthält Investitionskosten für den Ersatz des Boilers. Die Investitionskosten sind in der Investitionsrechnung verbucht.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte					364.00			n.v.	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'317.40		13'000		4'022.00		-4'683	-36%	
3170.00 Reisekosten und Spesen	547.00		3'000		727.00		-2'453	-82%	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'443.00		27'400		27'443.00		43	0%	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	87'678.67		86'200		86'161.00		1'479	2%	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'784.00				6'784.00		6'784	100%	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	9'800.00		4'200		4'900.00		5'600	133%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	900.00				780.00		900	100%
4470.00 Mietzinserträge Liegenschaften VV		750.00		1'800		750.00	1'050	58%
4472.00 Erträge aus kurzfristiger Vermietung von Räumen (VV)		6'465.00		25'000		3'041.10	18'535	74% Coronabedingte Ausfälle.
4612.03 Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)		3'900.00				3'900.00	-3'900	-100%
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'500		24'000.00	500	2%
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						4'000.00		n.v.
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'081'765.20	173'798.60	1'144'000	152'400	1'055'377.75	193'345.20		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>907'966.60</i>		<i>991'600</i>		<i>862'032.55</i>		
1110 Polizei	347'560.70	30'260.00	283'600	32'000	276'633.40	46'341.00		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>317'300.70</i>		<i>251'600</i>		<i>230'292.40</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000				-1'000	-100%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100				-100	-100%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					332.70			n.v.
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	86.00		100				-14	-14%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'159.90						14'160	100% Die Kosten für die Voruntersuchungen für das Projekt Tempo 30 waren nicht budgetiert.
3612.09 Entschädigung an Polizeiverbund	263'342.20		260'000		253'869.70		3'342	1%
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	2'141.00		5'800		5'831.00		-3'659	-63%
3661.20 Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	43'931.60						43'932	100% Ein Abgleich mit der Gemeinde Fehraltorf hat ergeben, dass die betroffenen Anlagen nicht mehr vorhanden sind. Die Investitionsbeiträge mussten daher abgeschrieben werden.
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'900.00		16'600		16'600.00		7'300	44%
4210.04 Gebührenertrag Einwohnerkontrolle		40.00					-40	-100%
4210.05 Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen		3'500.00		2'000		1'590.00	-1'500	-75%
4270.00 Bussen		26'720.00		30'000		44'751.00	3'280	11%
1200 Rechtsprechung	14'300.50	3'990.00	21'700	4'000	12'260.95	2'630.00		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'310.50</i>		<i>17'700</i>		<i>9'630.95</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		12'000		6'600.00		-6'000	-50%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	269.70		800		424.25		-530	-66%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen		0.15			0.20		0	100%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)		50.40			79.20		50	100%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'200.00		3'500				-300	-9%
3118.00 Anschaffungen immaterielle Anlagen	85.00						85	100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)			300				-300	-100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			700		337.10		-700	-100%
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'279.25		1'000		1'154.20		279	28%
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					250.00			n.v.
3636.03 Beitrag an Rechtsauskunftsstelle	3'416.00		3'400		3'416.00		16	0%
4210.01 Friedensrichtergebühren		3'990.00		4'000		2'630.00	10	0%
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	263'887.35	78'205.75	329'200	74'600	329'883.30	70'353.60		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>185'681.60</i>		<i>254'600</i>		<i>259'529.70</i>		
3100.00 Büromaterial	45.00						45	100%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	213.95						214	100%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					387.70			n.v.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	100.00						100	100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	850.00		900		950.00		-50	-6%
3130.17 Gebührenaufwand Einwohnerkontrolle	1'695.00		2'500		993.00		-805	-32%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	700.00				197.00		700	100%
3133.01 Gebühren EDV					4'254.15			n.v.
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					61.95			n.v.
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	62.00						62	100%
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					30.00			n.v.
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	-2'529.00		-2'500		-2'530.00		-29	1%
3321.90 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	-0.05						0	n.v.
3611.01 Gebühren Kanton (Pass/ID/Migration)	22'104.00		24'000		20'480.00		-1'896	-8%
3612.12 Entschädigung an KESB	138'685.05		191'600		200'951.55		-52'915	-28%
3612.17 Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	19'661.40		21'000		23'807.95		-1'339	-6%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	16'900.00		12'900		14'900.00		4'000	31%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	65'400.00		78'800		65'400.00		-13'400	-17%
4210.02 Bürgerrechtsgebühren		6'450.00		5'000		6'000.00	-1'450	-29%
4210.04 Gebührenertrag Einwohnerkontrolle		53'091.00		51'600		47'614.20	-1'491	-3%
4210.05 Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen		40.00					-40	-100%
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		61.65					-62	-100%
4612.14 Entschädigung von Regionalem Betriebsamt		18'563.10		18'000		16'739.40	-563	-3%
1500 Feuerwehr	355'940.40	29'763.70	402'700	41'000	312'455.20	20'820.00		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>326'176.70</i>		<i>361'700</i>		<i>291'635.20</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	36'812.05		37'400		37'349.90		-588	-2%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171'862.30		183'300		154'108.75		-11'438	-6%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-1'750.00				-2'960.00		-1'750	n.v.
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'580.25						-6'580	n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'760.75		7'300		8'224.30		461	6%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	10'452.00		11'500		10'492.00		-1'048	-9%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	468.30		500		520.90		-32	-6%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'450.05		1'400		1'535.45		50	4%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	305.40		300		339.80		5	2%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'422.40		4'000		1'737.95		-2'578	-64%
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'538.00		7'500		927.90		-5'962	-79%
3100.00 Büromaterial			500		318.30		-500	-100%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'674.40		7'000		4'510.65		1'674	24%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	170.00		200				-30	-15%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			100		220.55		-100	-100%
3106.00 Medizinisches Material	1'332.90		1'000		437.45		333	33%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000		170.65		-1'000	-100%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'245.95		11'000		9'593.55		-754	-7%
3112.00 Anschaffung Arbeitskleider	5'499.10		8'000		3'368.65		-2'501	-31%
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'500				-1'500	-100%
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	996.60		500		250.55		497	99%
3130.02 Periodische feuerpolizeiliche Kontrollen	14'698.85		25'000		21'648.45		-10'301	-41%
								Aus Gründen von Corona-Massnahmen wurden diverse Kontrollen bis auf Weiteres hinausgeschoben.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3130.03	3.15						3	100%
3130.04	1'144.30		1'200		1'141.60		-56	-5%
3130.05	909.00		300				609	203%
3130.37					672.00		n.v.	
3133.00	408.05				480.05		408	100%
3134.00	3'523.35		3'600		3'542.55		-77	-2%
3137.00	1'191.50		1'200		1'438.00		-9	-1%
3144.00	363.75		3'000		4'134.65		-2'636	-88%
3151.00	18'193.85		35'000		18'347.60		-16'806	-48%
								Da das OC-Fahrzeug neu angeschafft wird (GR-Beschluss vorhanden), wurden die anstehenden Reparaturen am alten Fahrzeug nicht mehr realisiert.
3158.00					107.70		n.v.	
3161.00			5'000				-5'000	-100%
3170.00	2'650.95		3'100		2'060.00		-449	-14%
3192.00	1'072.50		1'000				73	7%
3199.00	2'942.20		1'000		4'182.30		1'942	194%
3300.60	3'051.00						3'051	100%
3614.03	18'428.00		26'000		7'548.00		-7'572	-29%
3632.00					2'610.00		n.v.	
3632.03					95.00		n.v.	
3930.00	13'800.00						13'800	100%
								Der ICT- und Büroaufwand wird nach effektiv angefallenen Kosten und Benutzern verteilt und ist daher Schwankungen unterworfen.
3910.00	22'900.00		13'300		13'300.00		9'600	72%
4260.00		11'335.70		15'000		13'272.00	3'664	24%
4614.01		18'428.00		26'000		7'548.00	7'572	29%
1610 Militärische Verteidigung	1'377.30		4'400	300	4'039.20			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'377.30</i>		<i>4'100</i>		<i>4'039.20</i>		
3000.00			200				-200	-100%
3120.00	198.10		200		60.00		-2	-1%
3134.00	179.20		200		179.20		-21	-10%
3199.01	1'000.00		500		500.00		500	100%
3910.00			3'300		3'300.00		-3'300	-100%
4610.01				300			300	100%
1620 Zivilschutz	88'869.25	31'579.15	86'300	500	102'787.15	53'200.60		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'290.10</i>		<i>85'800</i>		<i>49'586.55</i>		
3111.00			6'000				-6'000	-100%
3120.00	2'120.25		2'100		1'901.60		20	1%
3130.05	303.00		600		303.00		-297	-50%
3130.13	9'759.45		15'000		1'177.45		-5'241	-35%
3132.00	10'677.80		5'000		1'056.45		5'678	114%
3132.08	500.00		2'000				-1'500	-75%
3134.00	304.00		300		304.00		4	1%
3144.00	6'741.10		10'000		5'595.90		-3'259	-33%
3151.00	807.75		5'000		807.75		-4'192	-84%
3612.00	25'755.90		27'000		26'741.00		-1'244	-5%
3614.09	7'000.00						7'000	100%
3631.03	2'000.00						2'000	100%
3701.00	20'800.00				51'600.00		20'800	100%
								Durchlauf siehe Konto 4707.00
3910.00	2'100.00		13'300		13'300.00		-11'200	-84%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500			500	100%
4501.00 Entnahme aus Fonds Ersatzabg. für Schutzraumbauten		9'779.15				1'600.60	-9'779	-100%
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00					-1'000	-100%
4707.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		20'800.00				51'600.00	-20'800	-100% Durchlauf siehe Konto 3701.00
1621 Ziviler Gemeindeführungsstab	9'829.70		16'100		17'318.55			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'829.70</i>		<i>16'100</i>		<i>17'318.55</i>		
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	661.45						661	100%
3614.06 Entschädigungen an Regionale Führungs-Organisation	4'968.25		6'100		7'318.55		-1'132	-19%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'200.00		10'000		10'000.00		-5'800	-58%
2 BILDUNG	10'253'101.53	303'265.65	10'370'100	201'000	10'094'267.28	141'174.60		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'949'835.88</i>		<i>10'169'100</i>		<i>9'953'092.68</i>		
2110 Kindergarten	649'557.55	3'000.00	756'900		684'300.50			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>646'557.55</i>		<i>756'900</i>		<i>684'300.50</i>		
3020.02 Entschädigungen Vikariate und Hausämter	1'636.15		7'000		3'051.95		-5'364	-77%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105.00		400		196.20		-295	-74%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	0.45				2.50		0	100%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	19.70				36.60		20	100%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'626.20		8'000		510.80		-1'374	-17%
3101.06 Verbrauchsmaterial Schulapotheeken, Zahnpflege	95.85						96	100%
3104.00 Lehrmittel und Schulmaterial	18'379.20		21'000		16'138.55		-2'621	-12%
3104.05 Bibliotheken/Sammlungen Schule	1'031.70		1'000		946.85		32	3%
3106.00 Medizinisches Material	22.95						23	100%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'691.20		10'000		941.40		-1'309	-13%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	335.10						335	100%
3116.00 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente					42.00		n.v.	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	42.00				310.70		42	100%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000		1'965.00		-1'000	-100%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	378.80		1'800				-1'421	-79%
3162.00 Leasingaufwand von Sachanlagen			1'000				-1'000	-100%
3170.00 Reisekosten und Spesen	10.80						11	100%
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	853.00		3'400		827.30		-2'547	-75%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			500		27.60		-500	-100%
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	610'113.35		700'000		658'166.20		-89'887	-13% Weniger Aufwand für die Lehrerlöhne auf Kindergartenstufe als budgetiert. Kaum Ausfälle bei Lehrpersonen.
3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmen	316.10						316	100%
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate					950.00		n.v.	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					186.85		-1'000	-100%
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		800				100	13%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00					-3'000	-100%
2120 Primarstufe	2'984'593.00	19'953.00	2'991'900	10'700	2'787'262.57	3'420.00		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'964'640.00</i>		<i>2'981'200</i>		<i>2'783'842.57</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'726.60		80'200				-8'473	-11%
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-234.02						-234	n.v.
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	15'265.85		10'900		5'708.35		4'366	40%
3020.01 Löhne für Zusatzstunden	2'677.95		6'000		14'418.40		-3'322	-55%
3020.02 Entschädigungen Vikariate und Hausämter	44'524.55		23'500		19'047.20		21'025	89% Infolge Corona mehr Ausfälle bei den Lehrpersonen.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'608.65		5'800		3'443.20		2'809	48%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	1'498.55		2'600		1'431.25		-1'101	-42%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	351.20		400		114.50		-49	-12%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'609.75		1'100		642.90		510	46%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	243.70		300		71.35		-56	-19%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	13'726.30		25'000		2'787.10		-11'274	-45%
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	500.00		1'000		362.35		-500	-50%
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'696.20						2'696	100%
3100.00 Büromaterial	2'649.70		5'000		1'979.30		-2'350	-47%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	723.50		1'500		238.50		-777	-52%
3104.00 Lehrmittel und Schulmaterial	156'581.47		117'500		122'098.92		39'081	33%
3104.02 Schulmaterial Handfertigkeit	311.70		2'000		628.80		-1'688	-84%
3104.03 Schulmaterial Handarbeit	20'640.70		24'500		15'115.20		-3'859	-16%
3104.05 Bibliotheken/Sammlungen Schule	4'735.20		6'000		5'786.20		-1'265	-21%
3105.00 Lebensmittel	23.00						23	100%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	18'100.30		18'000		4'491.90		100	1%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'355.25		2'000		2'038.65		-645	-32%
3113.00 Anschaffung Hardware					1'808.85		n.v.	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	120.00		3'000		6'630.85		-2'880	-96%
3130.12 Examen, Schulsilvester, Besuchstage (inaktiv setzen)					115.10		n.v.	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.)	1'408.15						1'408	100%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			6'500		5'435.85		-6'500	-100%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'361.65		7'000		1'089.60		-2'638	-38%
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)					94.30		n.v.	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	716.30						716	100%
3162.00 Leasingaufwand von Sachanlagen			13'500				-13'500	-100%
								Der Leasingaufwand für die Multifunktionsgeräte wird zentral (Funktion 0220, Allgemeine Dienste, übrige) verbucht und über die Interne Verrechnung (Konto 3930.00) der Funktion 2192 Volksschule sonstiges belastet.
3170.00 Reisekosten und Spesen	217.00						217	100%
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'319.50		26'000		10'222.60		-10'681	-41%
3171.01 Klassen- und Skilager	12'010.60		37'600		107.70		-25'589	-68%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	186.30		1'500		16.20		-1'314	-88%
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'575'006.30		2'550'000		2'551'792.05		25'006	1%
								Infolge Corona mehr Ausfälle bei den Lehrpersonen. Längere Vikariate die über den Kanton entschädigt wurden.
3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmen	1'151.50						1'152	100%
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate			1'000				-1'000	-100%
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	539.60		9'500		6'770.40		-8'960	-94%
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'240.00		3'000		2'775.00		2'240	75%
4231.00 Kursgelder		800.00		1'000		1'000.00	200	20%
4260.07 Elternbeiträge (Klassenlager etc.)		9'766.00		9'700		2'420.00	-66	-1%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'387.00					-9'387	-100%
2130 Sekundarstufe	2'082'808.40	15'238.95	2'097'600	23'800	2'053'224.55	11'168.00		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'067'569.45</i>		<i>2'073'800</i>		<i>2'042'056.55</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'744.70						1'745	100%
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	23'778.35		45'000		12'220.55		-21'222	-47%
3020.01 Löhne für Zusatzstunden	7'076.55		9'000		15'772.40		-1'923	-21%
3020.02 Entschädigungen Vikariate und Hausämter	13'359.95		9'000		6'282.05		4'360	48%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'760.15		3'000		2'183.80		-240	-8%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	2'232.50				1'442.10		2'233	100%
								Ein Teil konnte durch den Kanton entschädigt werden.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	54.60		200		40.95		-145	-73%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	516.20		600		407.80		-84	-14%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	10.55		100				-89	-89%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'226.00		18'000		5'860.20		-16'774	-93% Infolge Corona wurden weniger Weiterbildungen besucht.
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	50.00		1'000		261.55		-950	-95%
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'320.10				43.40		1'320	100%
3100.00 Büromaterial	316.10		1'500		721.05		-1'184	-79%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					209.55		n.v.	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	346.35		800		1'192.60		-454	-57%
3104.00 Lehrmittel und Schulmaterial	65'760.15		80'500		66'787.00		-14'740	-18% Toner und Tinte nicht mehr hier verrechnet. Infolge Corona wurde der Klassenkredit nicht ausgeschöpft.
3104.02 Schulmaterial Handfertigkeit	10'192.30		13'000		11'160.70		-2'808	-22%
3104.03 Schulmaterial Handarbeit	6'541.45		9'500		7'202.65		-2'959	-31%
3104.04 Schulmaterial Hauswirtschaft	20'811.10		19'500		19'544.35		1'311	7%
3104.05 Bibliotheken/Sammlungen Schule	2'500.30		4'500		2'709.25		-2'000	-44%
3105.00 Lebensmittel	148.95						149	100%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'872.10		24'000		22'301.45		-16'128	-67% Es konnten Stühle vom Riedhus übernommen werden, daher weniger Ausgaben.
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'017.65		4'000		8'364.05		-2'982	-75%
3113.00 Anschaffung Hardware					985.45		n.v.	
3118.00 Anschaffungen immaterielle Anlagen	660.00						660	100%
3130.00 Dienstleistungen Dritter					1'973.95		n.v.	
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen	38.50						39	100%
3130.10 Projektwochen (inaktiv setzen)					900.00		n.v.	
3130.11 Schulsport (inaktiv setzen)					6'989.70		n.v.	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	850.00						850	100%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	188.00		200		9'188.70		-12	-6%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'300.15		10'500		3'856.80		-4'200	-40%
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)					236.95		n.v.	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	150.00						150	100%
3162.00 Leasingaufwand von Sachanlagen			6'500				-6'500	-100%
3170.00 Reisekosten und Spesen	135.10		2'000				-1'865	-93%
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	31'107.85		17'000		2'026.40		14'108	83% Infolge Corona fanden keine Lager statt. Es wurden Tagesausflüge durchgeführt.
3171.01 Klassen- und Skilager	11'377.95		85'700		9'192.10		-74'322	-87% Infolge Corona fanden keine Lager statt. Es wurden Tagesausflüge durchgeführt.
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	242.70		1'000				-757	-76%
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'792'404.95		1'600'000		1'689'948.90		192'405	12% Längere Ausfälle von Lehrpersonen, die über den Kanton entschädigt wurden.
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'458.35						7'458	100%
3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmen	292.10						292	100%
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate			3'000		25.80		-3'000	-100%
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			500		343.60		-500	-100%
3634.02 Beiträge an öffentliche Schulen	45'466.65		33'000		27'133.35		12'467	38% Mehr Schüler fremdplatziert
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			4'000				-4'000	-100%
3636.02 Beiträge an Berufswahlschule					49'315.40		n.v.	
3636.10 Beiträge an Langzeitgymnasium	16'500.00		91'000		66'400.00		-74'500	-82% Weniger Schüler am Gymi als geplant
4231.00 Kursgelder		6'160.00		9'500		6'680.00	3'340	35%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		108.95					-109	-100%
4260.07 Elternbeiträge (Klassenlager etc.)		2'970.00		14'300		4'488.00	11'330	79% Infolge Corona keine Klassenlager und daher auch keine Einnahmen von Elternbeiträge.
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'000.00					-6'000	-100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
2140	Musikschulen	276'690.00		300'000		302'514.65			
	<i>Nettoergebnis</i>		276'690.00		300'000		302'514.65		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'300.00		2'700				-400	-15%
3632.04	Beitrag an Jugendmusikschule	274'390.00		297'300		302'514.65		-22'910	-8% Budgetiert gemäss Budget Musikschule.
2170	Schulliegenschaften	1'316'606.26	27'058.05	1'227'100	26'000	1'353'396.06	31'891.50		
	<i>Nettoergebnis</i>		1'289'548.21		1'201'100		1'321'504.56		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'350.00				6'450.00		1'350	100%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	449'070.35		457'000		458'747.35		-7'930	-2%
3010.01	Aushilfsentschädigungen (Konto inaktiv setzen)			8'000				-8'000	-100%
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	-3'840.00				6'830.00		-3'840	n.v.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'865.95				-10'639.20		-1'866	n.v.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'683.55		28'600		28'173.15		84	0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	35'257.50		64'700		36'219.55		-29'443	-46% Budgetiert werden die Kosten für die Pensionskasse mit einem Durchschnittssatz von 13.5 %. Die Altersstruktur der Mitarbeitenden ist unterhalb dieses Durchschnittssatzes.
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'628.70		2'500		2'623.95		129	5%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	5'358.80		5'500		5'262.65		-141	-3%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'663.70		1'700		1'680.45		-36	-2%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'166.95		5'000		2'757.40		-3'833	-77%
3099.00	Übriger Personalaufwand	185.00		1'000		885.00		-815	-82%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	66'707.40		40'000		59'144.70		26'707	67% Es wurde mehr Verbrauchsmaterial wie Papier und Hygieneartikel gekauft.
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	439.80						440	100%
3106.00	Medizinisches Material					1'950.45			n.v.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	288.90						289	100%
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	35'172.05		13'000		27'150.95		22'172	171% Nicht budgetiert waren: ein Fahrgerüst aus Leichtmetall CHF 7'400, Austausch Waschautomat, Geschirrspüler und Anhänger CHF 6'000 und eine Schneefräse für CHF 6'800.
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider	1'144.60				1'202.25		1'145	100%
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen					1'567.05			n.v.
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'776.50			n.v.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	190'044.75		170'000		185'418.55		20'045	12% Mehr Energie verbraucht als budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'956.25		31'800		10'984.45		156	0%
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	225.00						225	100%
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	3'509.55		3'000		716.65		510	17%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	427.40						427	100%
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'330.55		23'000		21'279.30		-669	-3%
3137.00	Steuern und Abgaben	933.00		1'000		1'078.50		-67	-7%
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					3'101.75			n.v.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.	1'618.45		11'400				-9'782	-86%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	117'622.65		91'200		181'014.75		26'423	29% Höhere Unterhaltskosten bei Kanalreinigung von CHF 13'000.00, Revision Feuerlöschposten und Ersatz von CHF 5'000.00, Zylinderwechselungen und Reparaturen Schloss CHF 5'000.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'018.80		10'800		22'535.65		8'219	76%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	195.50						196	100%
3169.01	Mietaufwand Pavillon					3'004.85			n.v.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'184.00		700		2'243.90		1'484	212%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3170.08 Repräsentationskosten, Spesen					498.30		n.v.	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	226'331.00		235'000		234'110.73		-8'669	-4%
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'210.00				3'019.00		5'210	100%
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	10'887.00				6'200.00		10'887	100%
3301.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1.01				21'917.48		1	100%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	39'500.00		4'200				35'300	840%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'200.00		18'000		23'490.00		3'200	18%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		878.05				307.50	-878	-100%
4470.00 Mietzinserträge Liegenschaften VV		7'850.00				8'154.00	-7'850	-100%
4472.00 Erträge aus kurzfristiger Vermietung von Räumen (VV)		1'730.00				1'730.00	-1'730	-100%
4612.01 Entschädigung für Hauswartung Altersheim				11'000			11'000	100%
4612.03 Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)		4'600.00				13'700.00	-4'600	-100%
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen				3'000			3'000	100%
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		12'000.00		12'000		8'000.00		
2180 Tagesbetreuung	166'661.35	104'005.30	136'800	113'000	146'775.45	79'139.90		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>62'656.05</i>		<i>23'800</i>		<i>67'635.55</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'926.75		85'700		102'556.30		22'227	26%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-600.00				1'990.00		-600	n.v.
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'927.90				-6'289.75		-7'928	n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'318.55		5'500		6'350.25		819	15%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	6'824.35		4'300		4'233.55		2'524	59%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	519.30		500		576.55		19	4%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'180.60				1'185.85		1'181	100%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	373.45		300		374.90		73	24%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500		1'900.00		-1'500	-100%
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	480.00						480	100%
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'285.50		500		100.80		2'786	557%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	764.05		500		541.35		264	53%
3105.00 Lebensmittel	36'898.65		33'000		31'934.30		3'899	12%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	463.95		2'000		1'106.00		-1'536	-77%
3113.00 Anschaffung Hardware	217.35						217	100%
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	138.50						139	100%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	1'281.65						1'282	100%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000				-1'000	-100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			1'500		48.45		-1'500	-100%
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	876.60						877	100%
3614.10 Entschädigungen an Berufsverband	240.00		500		166.90		-260	-52%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	7'400.00						7'400	100%
4260.08 Elternbeiträge Betreuung		102'435.30		110'000		76'349.90	7'565	7%
4260.10 Rückerstattung Verpflegung		1'570.00				2'790.00	-1'570	-100%
4637.01 Übrige Beiträge für Tagesbetreuung				3'000			3'000	100%
2190 Schulleitung	577'265.65		549'100		517'070.40			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>577'265.65</i>		<i>549'100</i>		<i>517'070.40</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	124'529.15		119'000		120'170.00		5'529	5%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'734.75		29'300		31'816.35		2'435	8%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	1'120.00				2'340.00		1'120	100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'686.30						-1'686	n.v.
3020.00 Löhne der Lehrpersonen					23'967.40			n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'926.70		8'300		11'310.00		1'627	20%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	3'379.30		3'100		3'133.20		279	9%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	167.25		200		315.05		-33	-16%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'855.10		3'200		2'111.60		-1'345	-42%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	114.10		100		211.80		14	14%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	426.50		10'900		2'354.65		-10'474	-96% Infolge Corona wurden weniger Weiterbildungen besucht.
3090.02 Weiterbildung Schulbehörde	150.00		10'000		3'410.35		-9'850	-99%
3099.00 Übriger Personalaufwand	71.40				541.60		71	100%
3100.00 Büromaterial	47.30		500		2'054.10		-453	-91%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6.65						7	100%
3102.03 Druckkosten					379.10			n.v.
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					318.75			n.v.
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	129.85						130	100%
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen	66.00				8.50		66	100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'100.00		1'500		550.00		-400	-27%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'872.75						11'873	100%
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000.00				975.60		1'000	100%
3170.00 Reisekosten und Spesen	8'387.20		8'200		8'715.55		187	2%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			4'000		69.75		-4'000	-100%
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	382'867.95		350'000		301'767.05		32'868	9% Enthält die Personalkosten für die SchulleiterInnen. Mehreinsatz der Schulleitung wegen Krankheitsfall.
3635.02 Beiträge an Institutionen (inaktiv setzen)			800		550.00		-800	-100%
2191 Schulverwaltung	333'530.30	643.00	315'200		447'410.95	20.00		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>332'887.30</i>		<i>315'200</i>		<i>447'390.95</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	176'723.30		176'700		172'563.10		23	0%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	3'710.00				-15'010.00		3'710	100%
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-890.25						-890	n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'294.75		11'000		11'091.70		295	3%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	17'667.60		23'900		20'633.55		-6'232	-26%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'025.15		900		997.20		125	14%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'110.30		2'100		2'070.95		10	0%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	668.20		700		560.20		-32	-5%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'283.00		7'500		6'339.65		-1'217	-16%
3099.00 Übriger Personalaufwand	19.60		500				-480	-96%
3100.00 Büromaterial	484.50						485	100%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	379.55		500		785.35		-120	-24%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	40.00		1'000		40.00		-960	-96%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000				-1'000	-100%
3118.00 Anschaffungen immaterielle Anlagen					969.30			n.v.
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	506.25		1'000		750.00		-494	-49%
3130.16 Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)	9'716.30				132'432.85		9'716	100%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	47'611.00		16'000		31'624.15		31'611	198% Mehrere komplexe rechtliche Fälle, die durch Anwälte bearbeitet werden mussten.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	4'684.95				5'966.60		4'685	100%
3134.00 Sachversicherungsprämien	609.15		1'000		627.80		-391	-39%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'033.95		6'500		6'178.90		-5'466	-84%
3158.02 Unterhalt Website					5'169.60			n.v.
3170.00 Reisekosten und Spesen	853.00		1'000		1'001.35		-147	-15%
3170.08 Repräsentationskosten, Spesen			1'000		234.00		-1'000	-100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					84.70		n.v.	
3635.02 Beiträge an Institutionen (inaktiv setzen)			200				-200	-100%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	31'300.00		48'200		47'000.00		-16'900	-35% Der ICT- und Büroaufwand wird nach effektiv angefallenen Kosten und Benutzern verteilt und ist daher Schwankungen unterworfen.
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'700.00		14'000		15'300.00		3'700	26%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30.00				20.00	-30	-100%
4290.00 Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)		25.00					-25	-100%
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		588.00					-588	-100%
2192 Volksschule Sonstiges	676'257.47	255.00	650'700		673'468.91	510.00		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>676'002.47</i>		<i>650'700</i>		<i>672'958.91</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'612.90				77'805.90		1'613	100%
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	57'846.85		57'400		53'705.60		447	1%
3020.01 Löhne für Zusatzstunden	1'041.75						1'042	100%
3020.02 Entschädigungen Vikariate und Hausämter	2'500.00		2'500					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'016.85		3'800		6'795.70		217	6%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	8'825.95		7'700		9'878.15		1'126	15%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	363.55		300		589.60		64	21%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	750.15		700		1'268.70		50	7%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	237.05		300		401.55		-63	-21%
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	183.10				118.45		183	100%
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'282.90		4'800		5'334.20		1'483	31%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	884.10				339.25		884	100%
3105.00 Lebensmittel	11.20						11	100%
3106.00 Medizinisches Material	542.10						542	100%
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	341.45		4'700				-4'359	-93%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'292.30		n.v.	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	879.10						879	100%
3113.00 Anschaffung Hardware	13'214.30		12'500		1'799.90		714	6%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'734.15		1'000		714.00		734	73%
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen	19.80						20	100%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	10'002.60		11'800		9'719.60		-1'797	-15%
3130.07 Abschlussessen (inaktiv setzen)			14'000		2'300.00		-14'000	-100% Das Abschlussessen konnte infolge Corona nicht durchgeführt werden.
3130.14 Transportkosten	182'327.65				153'391.55		182'328	100% Es wurden mehr Schüler transportiert. Budget auf Konto 3612.03
3130.37 Betreuungskosten	92.07				149.16		92	100%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'318.55						16'319	100%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	29'128.50		31'000		3'084.40		-1'872	-6%
3133.01 Gebühren EDV					28'668.85		n.v.	
3134.00 Sachversicherungsprämien			1'000				-1'000	-100%
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	11'684.60		16'000		7'156.10		-4'315	-27%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	13'342.50		11'500		3'289.40		1'843	16%
3158.02 Unterhalt Website	15.50		4'000		2'955.50		-3'985	-100%
3170.00 Reisekosten und Spesen	16'412.00				14'967.70		16'412	100%
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager			9'000				-9'000	-100%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	4'241.10		18'000		11'384.90		-13'759	-76%
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	49'056.00		27'500		26'177.00		21'556	78%
3610.00 Entschädigungen an den Bund	14'787.00		36'000		16'337.15		-21'213	-59%
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'420.00						12'420	100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3612.03 Schulbus, Bustransporte, Schultaxi (inaktiv setzen)			160'000		22'921.50		-160'000	-100%	Zuweisungsverschiebung, da die Schülertransporte von einem Unternehmen der Privatwirtschaft ausgeführt werden. Siehe Konto 3130.14
3612.05 Schulentwicklung 2020	2'950.95		9'000				-6'049	-67%	
3612.13 Entschädigung an ZV Schulpsychologischer Dienst Pfäffikon	118'383.20		118'500		118'338.35		-117	0%	
3614.01 Entschädigung an Verkehrsinstruktion	7'998.00		9'500		6'741.50		-1'502	-16%	
3634.10 Beiträge an öffentliche Unternehmen	570.00						570	100%	
3635.02 Beiträge an Institutionen (inaktiv setzen)			3'000		197.95		-3'000	-100%	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	85'240.00		75'200		85'645.00		10'040	13%	Der ICT- und Büroaufwand wird nach effektiv angefallenen Kosten und Benutzern verteilt und ist daher Schwankungen unterworfen.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30.00				160.00	-30	-100%	
4290.00 Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)		225.00				350.00	-225	-100%	
2200 Sonderschulen	1'131'169.95	124'681.55	1'272'300	15'000	1'109'689.44	9'456.00			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'006'488.40</i>		<i>1'257'300</i>		<i>1'100'233.44</i>			
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	433'679.30		460'700		398'338.95		-27'021	-6%	Wegen Personalwechsels waren die Ausgaben nicht so hoch wie budgetiert.
3020.01 Löhne für Zusatzstunden	389.05						389	100%	
3020.02 Entschädigungen Vikariate und Hausämter					1'009.70		n.v.		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'883.50		28'700		26'341.75		-817	-3%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	55'129.45		59'700		49'473.70		-4'571	-8%	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'439.55		2'300		2'280.55		140	6%	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	5'209.20		5'400		4'918.70		-191	-4%	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'625.45		1'700		1'478.65		-75	-4%	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'580.00		17'500		12'292.85		-13'920	-80%	Infolge Corona wurden weniger Weiterbildungen besucht.
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)			1'000		307.70		-1'000	-100%	
3104.00 Lehrmittel und Schulmaterial	3'657.65		9'300		8'985.20		-5'642	-61%	
3104.05 Bibliotheken/Sammlungen Schule	438.05		1'000		1'028.20		-562	-56%	
3106.00 Medizinisches Material	167.70						168	100%	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000				-2'000	-100%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					1'926.50		n.v.		
3130.14 Transportkosten			29'300		28'503.00		-29'300	-100%	Transportkosten werden in der Funktion 2192 Volksschule Sonstiges auf dem Konto 3130.14 Transportkosten geführt.
3130.36 Bank- und Postcheckgebühren					0.59		n.v.		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	480.00		36'500		21'843.50		-36'020	-99%	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager			500				-500	-100%	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'800.00				15'600.00		7'800	100%	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	155'198.75		109'000		74'644.50		46'199	42%	Schulgelder für Schüler an Sonderschulen. Siehe auch Konto 3635.03
3632.15 Beiträge an Tagesstrukturen in anderen Gemeinden			2'000		2'400.00		-2'000	-100%	
3635.03 Beiträge an private Schulen	433'492.30		505'700		458'315.40		-72'208	-14%	Weniger Kosten für Schüler auswärts an Sonderschulen (siehe auch Konto 3612.00).
4230.00 Schulgelder (Elternbeiträge)		14'328.00		15'000		5'856.00	672	4%	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'353.55					-2'354	-100%	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						3'600.00	n.v.		
4614.00 Entschädigung von öffentlichen Unternehmen		108'000.00					-108'000	-100%	Rückerstattung von Schulgeld durch eine auswärtige Schule aufgrund des Prozessgewinns beim Verwaltungsgericht.
2990 Bildung, übriges	57'961.60	8'430.80	72'500	12'500	19'153.80	5'569.20			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'530.80</i>		<i>60'000</i>		<i>13'584.60</i>			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3636.02 Beiträge an Berufswahlschule	57'961.60		72'500		19'153.80		-14'538	-20% Weniger SchülerInnen an Berufswahlschule als budgetiert.
4231.00 Kursgelder		8'430.80		12'500		5'569.20	4'069	33%
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	488'764.80	129'980.65	513'100	138'800	467'726.55	141'375.50		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>358'784.15</i>		<i>374'300</i>		<i>326'351.05</i>		
3110 Museen und bildende Kunst	13'931.60	79.00	10'700	5'500	12'468.70	11'486.00		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'852.60</i>		<i>5'200</i>		<i>982.70</i>		
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'750.00		6'200		3'757.50		-4'450	-72%
3130.19 Eigene kulturelle Veranstaltungen	4'110.40		4'400				-290	-7%
3192.00 Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)	51.20		100		51.20		-49	-49%
3636.04 Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen	8'020.00				8'660.00		8'020	100%
4250.00 Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		79.00				79.00	-79	-100%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten				5'500		11'407.00	5'500	100%
3210 Bibliotheken und Literatur	232'514.30	93'407.90	224'200	93'700	215'960.40	96'558.75		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>139'106.40</i>		<i>130'500</i>		<i>119'401.65</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	150.00		300		225.00		-150	-50%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'107.50		92'200		95'057.55		3'908	4%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	1'460.00				740.00		1'460	100%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'181.70		5'800		6'125.35		382	7%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	4'456.20		4'000		4'473.60		456	11%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	515.25		500		520.80		15	3%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'155.30		1'100		1'143.30		55	5%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	365.15		400		300.50		-35	-9%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	380.00		1'000				-620	-62%
3099.00 Übriger Personalaufwand	89.20		700		89.65		-611	-87%
3100.00 Büromaterial	855.25		1'500		166.85		-645	-43%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'140.05		1'000		2'034.25		140	14%
3103.01 Bücher und Zeitschriften (nur Bibliothek)	17'312.10		17'500		17'280.45		-188	-1%
3103.04 Non-Books	7'485.70		10'500		8'801.15		-3'014	-29%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	96.85		1'000		309.00		-903	-90%
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'112.65		10'500		-2'821.90		-9'387	-89%
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen	141.00		200		228.20		-59	-30%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	357.00		500		357.00		-143	-29%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	939.45		1'000		1'003.30		-61	-6%
3130.20 Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	1'294.90		2'000		678.20		-705	-35%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	5'998.45		6'000		5'880.00		-2	0%
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	387.35						387	100%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000		69.40		-1'000	-100%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86.00						86	100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	107.70						108	100%
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	67'376.50		60'000		68'520.00		7'377	12%
3170.00 Reisekosten und Spesen	125.20		500		243.50		-375	-75%
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					107.15		n.v.	
3190.00 Schadenersatzleistungen	236.40						236	100%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	353.45		1'000		505.10		-647	-65%
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'508.00		2'500		2'508.00		8	0%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	13'740.00		1'000		1'415.00		12'740	1274%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			500				-500	-100%
4240.01 Gebühren-Ertrag aus Ausleihen		17'152.90		18'000		19'764.35	847	5%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4250.01 Abonnenten auswärts		105.00					-105	-100%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		500		1'644.40	-500	-100%
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		75'150.00		75'200		75'150.00	50	0%
3220 Musik und Theater			14'000					
<i>Nettoergebnis</i>				14'000				
3636.04 Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen			14'000				-14'000	-100%
3290 Kultur, übriges	16'442.25		11'000		4'883.20			
<i>Nettoergebnis</i>		16'442.25		11'000		4'883.20		
3130.00 Dienstleistungen Dritter					383.20			n.v.
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					4'500.00			n.v.
3636.04 Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen	16'442.25		11'000				5'442	49%
3320 Mitteilungsblatt Äxgüsi	92'651.50	20'065.75	112'200	20'300	99'232.50	18'402.75		
<i>Nettoergebnis</i>		72'585.75		91'900		80'829.75		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			800				-800	-100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'498.40		8'500		8'498.40		-2	0%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	227.75		500		546.10		-272	-54%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	42.50		100		102.00		-58	-58%
3102.03 Druckkosten	78'282.15		95'000		84'108.35		-16'718	-18% aus als budgetiert (weniger Seiten, da Anlässe im 2021 fehlten)
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen	3'976.45		6'000		4'237.45		-2'024	-34%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	204.05				240.00		204	100%
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'420.20		1'000		1'500.20		420	42%
3170.08 Repräsentationskosten, Spesen			300				-300	-100%
4250.01 Abonnenten auswärts		400.00		300		225.00	-100	-33%
4250.02 Inserate		19'665.75		20'000		18'177.75	334	2%
3410 Sport	133'225.15	16'428.00	141'000	19'300	135'181.75	14'928.00		
<i>Nettoergebnis</i>		116'797.15		121'700		120'253.75		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500		75.00		-500	-100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'033.75		22'500		23'192.75		1'534	7%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'434.45		1'400		1'440.70		34	2%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	1'107.00				1'114.80		1'107	100%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	130.00		100		130.00		30	30%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	267.80		300		268.70		-32	-11%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	84.60		100		84.60		-15	-15%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	-2'979.60						-2'980	n.v.
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'141.55		4'700		4'983.30		2'442	52%
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'781.30		16'700		17'582.90		3'081	18%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	720.00		700		720.00		20	3%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'369.40						2'369	100%
3134.00 Sachversicherungsprämien	454.40		500		435.20		-46	-9%
3137.00 Steuern und Abgaben	189.00		100		80.00		89	89%
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.	19'031.20		22'100				-3'069	-14%
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'432.60		6'300		29'521.95		133	2%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'274.70		9'000		7'087.85		3'275	36%
3170.00 Reisekosten und Spesen	778.00				654.00		778	100%
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'980.00		24'000		23'980.00		-20	0%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3636.05 Beiträge an Turn-, Sport- und Jugendvereine	13'995.00		22'000		13'440.00		-8'005	-36%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		10'000		10'390.00		-8'000	-80%
4240.02 Benützungsgebühren Schiessanlage		4'128.00		7'000		2'628.00	2'872	41%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'300.00		12'300		12'300.00		
4 GESUNDHEIT	1'914'745.70	39'430.78	1'974'900		1'753'114.25	49'747.55		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'875'314.92</i>		<i>1'974'900</i>		<i>1'703'366.70</i>		
4125 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	1'157'934.40		1'324'900		1'102'295.15			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'157'934.40</i>		<i>1'324'900</i>		<i>1'102'295.15</i>		
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	69.00						69	100%
3614.04 Beiträge an Langzeitpflege	606'955.40		700'000		605'463.15		-93'045	-13%
3614.07 Entschädigungen an Langzeitpflege ohne Vereinbarung	546'410.00		620'000		486'157.00		-73'590	-12%
3614.08 Entschädigungen an nicht-pflegerische Spitex-Leistungen					5'775.00		n.v.	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00		4'900		4'900.00		-400	-8%
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	688'466.10	39'430.78	574'800		592'559.80	49'747.55		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>649'035.32</i>		<i>574'800</i>		<i>542'812.25</i>		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	31.80						32	100%
3614.08 Entschädigungen an nicht-pflegerische Spitex-Leistungen	51'951.50		70'000		58'905.85		-18'049	-26%
3614.20 Entschädigungen an Pflegedienstleistungen ambulanz	633'682.80		500'000		528'853.95		133'683	27%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'800.00		4'800		4'800.00		-2'000	-42%
4614.20 Entschädigung von Spitex (Gewinnbeteiligung)		39'430.78				49'747.55	-39'431	-100%
4310 Alkohol- und Drogenprävention	13'506.15		22'700		18'312.05			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'506.15</i>		<i>22'700</i>		<i>18'312.05</i>		
3612.06 Kostenbeitrag Zweckverband Soziales-bp	13'506.15		22'700		18'312.05		-9'194	-41%
4330 Schulgesundheitsdienst	29'348.65		32'500		29'617.15			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'348.65</i>		<i>32'500</i>		<i>29'617.15</i>		
3010.02 Schulärztlicher Dienst	2'311.20		1'500		1'960.00		811	54%
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte	402.85						403	100%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	136.15				125.95		136	100%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	0.50						1	100%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	25.45				23.50		25	100%
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)					253.85		n.v.	
3100.00 Büromaterial			500				-500	-100%
3101.06 Verbrauchsmaterial Schulapotheke, Zahnpflege	880.75		1'000		683.00		-119	-12%
3130.09 Schulärztlicher Dienst durch Arztpraxis (neu ab 1.1.20)	7'250.00		5'500		6'700.00		1'750	32%
3170.00 Reisekosten und Spesen			500				-500	-100%
3637.03 Beiträge an Untersuchungen Dritter	18'341.75		23'500		19'870.85		-5'158	-22%
4340 Lebensmittelkontrolle	128.40		5'000		672.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
	<i>Nettoergebnis</i>		128.40		5'000		672.00		
3130.22	Lebensmittel-, Pilz- und Trinkwasserkontrolle, Fleischschau	128.40		5'000		672.00		-4'872	-97%
4900	Gesundheitswesen, übrige	25'362.00		15'000		9'658.10			
	<i>Nettoergebnis</i>		25'362.00		15'000		9'658.10		
3106.00	Medizinisches Material	533.10		300				233	78%
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'894.85						8'895	100%
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	150.00		200		150.00		-50	-25%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'347.00				1'347.00		1'347	100%
3614.09	Entschädigungen an ärztliche Notfallversorgung (inaktiv neu 3631.03)	-7'000.00		10'500		3'768.75		-17'500	-167%
3631.03	Beiträge an Triagestelle Notfallanrufe (Ärztetefon)	8'785.05						8'785	100%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'652.00		2'500		2'892.35		152	6%
3636.15	Beiträge an Mahlzeitendienst			1'500		1'500.00		-1'500	-100%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00						10'000	100%
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'659'386.71	1'743'090.20	3'493'000	1'404'200	3'489'273.68	1'519'396.10		
	<i>Nettoergebnis</i>		1'916'296.51		2'088'800		1'969'877.58		
5120	Prämienverbilligungen	77'995.32	77'937.30	125'000	125'000	137'391.30	137'564.45		
	<i>Nettoergebnis</i>		58.02			173.15			
3130.37	Betriebskosten	215.97				1'078.05		216	100%
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	65'837.70		110'000		120'787.80		-44'162	-40%
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	11'941.65		15'000		15'525.45		-3'058	-20%
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)		315.95			2'502.45		-316	-100%
4630.00	Bundesbeiträge		-158.00					158	n.v.
4630.01	Bundesbeiträge (55 %) (inaktiv setzen)				69'000	56'232.15		69'000	100%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		55'334.40					-55'334	-100%
4631.01	Staatsbeiträge (45 %) (inaktiv setzen)				56'000	51'906.60		56'000	100%
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und andere		14'008.80			26'923.25		-14'009	-100%
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien		8'436.15					-8'436	-100%
5220	Ergänzungsleistungen IV	702'561.55	368'743.00	699'100	349'500	650'410.85	229'311.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		333'818.55		349'600		421'099.85		
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'332.00						4'332	100%
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	666'847.00		660'400		622'291.00		6'447	1%
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	31'382.55		38'700		28'119.85		-7'317	-19%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		333'819.00		349'500	228'355.00		15'681	4%
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) (bis 2021 zur IV)		29'862.00			956.00		-29'862	-100%
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen) (-21zur IV)		5'062.00					-5'062	-100%
5230	Invalidenheime	4'409.00		1'000		1'250.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		4'409.00		1'000		1'250.00		
3634.10	Beiträge an öffentliche Unternehmen			500				-500	-100%
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'409.00		500				3'909	782%
3635.02	Beiträge an Institutionen (inaktiv setzen)					1'250.00			n.v.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	5'800.00	6'122.90	8'000	6'000	7'800.00	6'148.40		
	<i>Nettoergebnis</i>		322.90		2'000		1'651.60		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'800.00		8'000		7'800.00		-2'200	-28%
4611.01	Entschädigung Kanton für Führung AHV-Zweigstelle		6'122.90		6'000		6'148.40	-123	-2%
5320	Ergänzungsleistungen AHV	780'162.45	366'618.00	683'200	316'600	672'796.90	361'534.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		413'544.45		366'600		311'262.90		
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	42'327.55						42'328	100% Abschreiben einer nicht mehr einbringbaren Forderung. Solche Abschreibungen sind ausserordentlich und werden nicht budgetiert.
3612.11	Entschädigung für Gemeinde Pfäffikon	70'158.85		60'000		61'443.70		10'159	17%
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	590'570.00		557'200		545'209.00		33'370	6%
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	77'106.05		66'000		66'144.20		11'106	17%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		343'385.00		306'600		289'774.00	-36'785	-12%
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (bezogene Leistungen aus Nachlass(bis 21 zur AHV)		23'233.00		10'000		70'760.00	-13'233	-132%
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistung)(-21 zur AHV)						1'000.00	n.v.	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	26'484.30	3'530.70	13'000	2'000	19'134.48	11'739.80		
	<i>Nettoergebnis</i>		22'953.60		11'000		7'394.68		
3130.37	Betriebskosten					2'423.08			n.v.
3637.05	Beiträge an Alimentenbevorschussungen	26'484.30		13'000		16'711.40		13'484	104% 3 Kinder waren budgetiert. Bis Ende Jahr waren es 6 Kinder.
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)						5'624.60		n.v.
4637.09	Alimentenrückerstattungen		3'530.70		2'000		6'115.20	-1'531	-77%
5440	Jugendschutz	386'098.20		400'200	1'500	367'977.60			
	<i>Nettoergebnis</i>		386'098.20		398'700		367'977.60		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500		58.00		-500	-100%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'743.10		137'500		139'430.50		-26'757	-19%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'114.35		8'600		8'922.25		-1'486	-17%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'881.80		18'600		15'360.10		-3'718	-20%
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	646.45		700		783.20		-54	-8%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'328.95		1'700		1'665.90		-371	-22%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	420.75		500		511.45		-79	-16%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'160.00		4'000		1'940.00		-1'840	-46%
3099.00	Übriger Personalaufwand			500				-500	-100%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69.00		300				-231	-77%
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate			500				-500	-100%
3102.03	Druckkosten					171.25			n.v.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500				-500	-100%
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%
3113.00	Anschaffung Hardware	2'212.60				449.00		2'213	100%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'098.00						4'098	100%
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	450.00		700		450.00		-250	-36%
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'749.75		1'700		1'754.50		50	3%
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	81.05		4'000		2'207.90		-3'919	-98%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	86.20				201.95		86	100%
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	21'708.00		22'000		21'708.00		-292	-1%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3170.00 Reisekosten und Spesen			1'000		869.10		-1'000	-100%
3632.06 Beitrag an Jugendsekretariat	157'503.00		166'000		143'830.00		-8'497	-5%
3635.02 Beiträge an Institutionen (inaktiv setzen)					13'165.00		n.v.	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	45'377.60		14'700				30'678	209%
3636.06 Beiträge an Elternbriefe	1'967.60		1'500		999.50		468	31%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00		1'700		1'500.00		-200	-12%
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000.00		12'000		12'000.00			
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag				1'500			1'500	100%
5450 Leistungen an Familien	97'601.45		171'600		139'615.60			
<i>Nettoergebnis</i>		97'601.45		171'600		139'615.60		
3612.06 Kostenbeitrag Zweckverband Soziales-bp	97'601.45		171'600		139'615.60		-73'999	-43%
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	53'403.70		65'000		55'409.50			
<i>Nettoergebnis</i>		53'403.70		65'000		55'409.50		
3635.05 Beiträge an Kindertagesstätten	53'403.70		65'000		53'909.50		-11'596	-18%
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'500.00		n.v.	
5710 Beihilfen / Zuschüsse	76'825.95	41'969.00	46'900	23'400	46'543.00	39'479.00		
<i>Nettoergebnis</i>		34'856.95		23'500		7'064.00		
3181.24 Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	19'020.95						19'021	100%
3637.24 Beihilfen	56'590.00		46'900		46'543.00		9'690	21%
3637.25 Kantonalrechtliche Zuschüsse	1'215.00						1'215	100%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		34'396.00		23'400		5'551.00	-10'996	-47%
4637.24 Rückerstattungen Beihilfen		7'330.00				33'928.00	-7'330	-100%
4637.25 Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		243.00					-243	-100%
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	902'936.92	558'042.50	772'000	260'000	837'180.20	391'103.45		
<i>Nettoergebnis</i>		344'894.42		512'000		446'076.75		
3637.30 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	477'693.57		360'000		401'934.20		117'694	33%
3637.34 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	278'470.60		320'000		302'916.35		-41'529	-13%
3637.35 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	146'772.75		92'000		132'329.65		54'773	60%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'679.00		27'000		16'259.00	8'321	31%
4631.35 Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		90'774.40		83'000		94'671.20	-7'774	-9%
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten					6'149.25		n.v.	
4637.30 Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		285'792.55		91'000		125'055.40	-194'793	-214%
4637.34 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		106'974.15		50'000		111'310.15	-56'974	-114%
4637.35 RE Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		55'822.40		9'000		37'658.45	-46'822	-520%
5730 Asylwesen	365'898.37	275'697.15	363'400	317'200	406'235.60	339'049.35		
<i>Nettoergebnis</i>		90'201.22		46'200		67'186.25		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'223.75		77'400		76'315.35		-14'176	-18%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-870.00				-410.00		-870	n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'062.15		4'800		4'905.80		-738	-15%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	6'343.20		10'400		9'662.40		-4'057	-39%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	369.25		400		445.65		-31	-8%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	758.50		900		915.55		-142	-16%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	240.45		300		290.15		-60	-20%
3099.00 Übriger Personalaufwand	9.80		200				-190	-95%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500				-500	-100%
3104.00 Lehrmittel und Schulmaterial	344.70		1'000		952.65		-655	-66%
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	261.65		400		232.00		-138	-35%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'665.00				225.00		20'665	100%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					468.50			n.v.
3134.00 Sachversicherungsprämien	89.60		100		89.60		-10	-10%
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'746.25						8'746	100%
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	98'174.30		83'100		108'180.10		15'074	18% Die Miete für eine leerstehende Wohnung wurde nicht eingerechnet. Zudem für den Monat Januar mussten zwei Wohnungen für eine Familie bezahlt werden.
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'713.62		6'700		6'713.00		14	0%
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'388.00						17'388	100% Umsetzung der Integrationsagenda, welche eine raschere Integration von Flüchtenden in die Arbeitswelt und eine bessere Integration in die Gesellschaft bezweckt.
3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmen	180.00						180	100%
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate			2'400		1'381.90		-2'400	-100%
3637.06 Beiträge an Asylbewerber (Grundbedarf)	107'328.00		130'400		149'124.70		-23'072	-18% Im 2021 mussten weniger Familien unterstützt werden als geplant.
3637.07 Beiträge an Asylbew. (Gesundheitskosten ohne Kostenersatz)	15'692.20		25'000		26'396.75		-9'308	-37%
3637.08 Beitr. an Asylbew. (Gesundheitskosten voller Kostenersatz)	17.95				1'396.90		18	100%
3637.09 Beitr. an Asylbew. (Programm- /Kurskosten)	860.00		7'000		4'399.60		-6'140	-88%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	8'400.00		6'400		7'500.00		2'000	31%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'900.00		6'000		7'050.00		900	15%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'920.00				4'300.00	-3'920	-100%
4470.00 Mietzinsenerträge Liegenschaften VV		15'156.00				29'235.00	-15'156	-100% Mietzinsenerträge von Familienmitgliedern, welche nicht mehr vom Sozialamt unterstützt werden. Die Wohnung wird von der Gemeinde Russikon gemietet (siehe Konto 3160.00).
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		221'776.90		223'000		235'764.35	1'223	1%
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten		34'844.25		94'200		68'496.00	59'356	63% Weniger Rückerstattungen durch Klienten im Arbeitsmarkt sowie weniger Stipendien.
4637.30 Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						1'100.00		n.v.
4637.34 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						154.00		n.v.
5790 Fürsorge, übriges	179'209.50	44'429.65	144'600	3'000	147'528.65	3'466.65		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>134'779.85</i>		<i>141'600</i>		<i>144'062.00</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'978.60		12'000		13'824.40		-21	0%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	548.35		800		682.25		-252	-31%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	4.85				7.95		5	100%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	102.55		100		127.45		3	3%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	3.10				5.20		3	100%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'370.00		1'500		220.00		1'870	125%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	216.70		500		698.65		-283	-57%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	450.00						450	100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'089.55		1'500		1'162.20		-410	-27%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'509.70		6'000		4'567.10		4'510	75%
3136.00 Honorare privatärztlicher Tätigkeit					192.50		n.v.	
3170.00 Reisekosten und Spesen	469.50		500		360.50		-31	-6%
3170.08 Repräsentationskosten, Spesen	130.80						131	100%
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	21'815.45						21'815	100%
								Bildung eines Delkrederes nach dem Grundsatz der Einzelwertbewertung. D.h. es handelt sich um effektiv gefährdete Forderungen aus dem Sozialbereich.
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	375.05		1'500		360.25		-1'125	-75%
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'400.00		1'000		1'600.00		1'400	140%
3636.07 Beiträge an Institutionen, Paarberatung, Altersausflug	5'086.30		5'000		4'320.90		86	2%
3637.27 Übernahme AHV-Beiträge von Sozialhilfe-Empfängern	12'959.00		6'000		9'599.30		6'959	116%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	8'300.00		10'300		11'900.00		-2'000	-19%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'400.00		97'900		97'900.00		1'500	2%
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'561.65		3'000		3'466.65	-562	-19%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'868.00					-40'868	-100%
								Umsetzung der Integrationsagenda: Die Rückerstattung der für Integrationsmassnahmen von Flüchtenden ausgegebenen Aufwendungen. Bei der Gutschrift handelt es sich um eine jährlich festgelegte, maximale Beitragssumme (Kostendach). Die Abrechnung und Korrektur erfolgt im Jahr 2022. . Die Belastung erfolgt auf der Funktion/Kostenstelle Asyl (5730).
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'427'473.49	73'466.00	1'426'800	84'300	1'252'729.34	61'869.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'354'007.49</i>		<i>1'342'500</i>		<i>1'190'859.74</i>	
6150	Gemeindestrassen	994'269.13	64'782.50	1'007'600	56'200	855'473.74	46'389.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>929'486.63</i>		<i>951'400</i>		<i>809'084.14</i>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	187'788.35		187'700		187'787.05		88	0%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	2'000.00				1'130.00		2'000	100%
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'566.65		n.v.	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'062.60		11'700		11'712.80		363	3%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	22'621.80		25'300		22'556.40		-2'678	-11%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	5'252.75		5'000		5'096.75		253	5%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'253.20		2'500		2'186.40		-247	-10%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	713.45		700		692.35		13	2%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			500				-500	-100%
3099.00 Übriger Personalaufwand	226.20		1'000				-774	-77%
3100.00 Büromaterial	457.75		500				-42	-8%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'712.85		67'000		27'101.75		13'713	20%
								Salzbezug 2021 mit rund CHF 44k höher als geplant.
3101.08 Hausnummern, Str.-Bezeichnungstafeln, Markstein	217.95		500		245.60		-282	-56%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'031.65		4'000				-1'968	-49%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	14'296.25		14'000		6'066.90		296	2%
3112.00 Anschaffung Arbeitskleider	1'953.85		2'000		3'284.65		-46	-2%
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	867.30						867	100%
3120.01 Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	51'428.75		45'000				6'429	14%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	515.80						516	100%
3130.05 Telefon- und Internetabkosten	2'222.70		2'400		2'403.90		-177	-7%
3130.25 Vermessung und Vermarkung Strassengebiet	3'589.30		5'000		15'003.05		-1'411	-28%
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'260.70		3'300		3'233.10		-39	-1%
3137.00 Steuern und Abgaben	6'109.45		3'000		3'378.70		3'109	104%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3141.01 Winterdienst	129'999.00		130'000		74'352.60		-1	0%
3141.02 Unterhalt an Strassensignale	11'638.80		15'000		14'806.00		-3'361	-22%
3141.03 Unterhalt an Strassenbeleuchtung, Heizung Verkehrsspiegel	13'484.75		25'000		67'228.55		-11'515	-46%
								Wenige Schäden an Kandelabern und praktisch keine Versetzungen/etc. im 2021.
3141.04 Unterhalt Strassen (Belagsreparaturen, Riss-Sanierungen)	226'965.85		250'000		186'154.65		-23'034	-9%
								Geplante Belag-Reparaturen Langweidstrasse konnte im 2021 nicht mehr ausgeführt werden. Ausführung 2022.
3141.06 Unterhalt an Borden und Grünflächen im Strassenbereich	5'807.35		6'000		6'312.45		-193	-3%
3141.07 Unterhalt durch Entwässerung und Entsorgung	37'595.25		34'000		25'154.60		3'595	11%
3141.09 Flurwegunterhalt	173.85						174	100%
3141.44 Unterhalt Robidog	4'156.70		4'000				157	4%
								Umfangreiche nicht vorgesehene Reparaturen am Fahrzeug Holder (Tank, etc.) von rund CHF 7k, Reparatur der Salztreuer.
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'745.60		15'000		32'623.00		11'746	78%
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'163.35		3'400		3'821.65		2'763	81%
3170.00 Reisekosten und Spesen			700		55.35		-700	-100%
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen	68'560.58		63'900		85'419.14		4'661	7%
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'995.00		30'800		19'133.00		-10'805	-35%
3301.10 Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	0.40						0	100%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	14'800.00		6'400		7'500.00		8'400	131%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'600.00		42'300		46'600.00		-14'700	-35%
								Der Anteil der Personalkosten wird nach effektiv geleisteten und rapportierten Stunden belastet und ist daher Schwankungen unterworfen.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'514.75		2'000		537.50	485	24%
4260.06 Rückerstattungen für Winterdienst		1'000.00		500		450.00	-500	-100%
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17'524.35		12'000		2'385.45	-5'524	-46%
4611.02 Rückerstattungen Kanton, Energiekosten		14'843.40		13'000		14'906.65	-1'843	-14%
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		29'900.00		28'700		28'110.00	-1'200	-4%
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	135'388.01		145'700		129'007.00			
<i>Nettoergebnis</i>		135'388.01		145'700		129'007.00		
3144.04 Unterhalt Buswartehäuschen	473.90						474	100%
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	297.00		300		297.00		-3	-1%
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	129'217.00		131'000		122'340.00		-1'783	-1%
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV			6'400		6'370.00		-6'400	-100%
3661.20 Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	0.11						0	100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'400.00		8'000				-2'600	-33%
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	264'434.00		235'500		231'038.60			
<i>Nettoergebnis</i>		264'434.00		235'500		231'038.60		
3134.00 Sachversicherungsprämien					27.60			n.v.
3634.01 Defizitbeitrag an den Verkehrsverbund	264'434.00		235'500		231'011.00		28'934	12%
								Die ZVV generierte wegen der Corona-Schutzmassnahmen höhere Verluste. Die Abgrenzung des höheren Beitrags 2021 erfolgte nach den Angaben der ZVV.
6290 Öffentlicher Verkehr, übriges	33'382.35	8'683.50	38'000	28'100	37'210.00	15'480.00		
<i>Nettoergebnis</i>		24'698.85		9'900		21'730.00		
3101.09 Billett-Einkauf	28'000.00		28'000		26'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	90.00		100				-10	-10%
3144.04 Unterhalt Buswartehäuschen	3'292.35		2'700		2'700.00		592	22%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		7'200		8'010.00		-5'200	-72%
4250.04 Erlös aus SBB-Tages-Karten-Verkauf		8'683.50		28'100		15'480.00	19'417	69%
								Der Verkauf von SBB-Tages-Karten ist Corona-bedingt eingebrochen. Das Angebot der Tageskarte-Gemeinde wurde nur noch wenig genutzt.
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'116'192.57	1'699'207.23	2'264'600	1'763'400	2'238'630.40	1'780'128.70		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>416'985.34</i>		<i>501'200</i>		<i>458'501.70</i>		
7100 Wasserversorgung (allgemein)	2'100.00		3'500		2'280.00			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'100.00</i>		<i>3'500</i>		<i>2'280.00</i>		
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'100.00		3'500		2'280.00		-1'400	-40%
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	111'269.66	111'269.66	103'500	103'500	107'513.75	107'513.75		
3101.01 Wasserankauf zum Wiederverkauf	5'117.75		6'000		5'218.50		-882	-15%
3130.00 Dienstleistungen Dritter			3'000				-3'000	-100%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00				1'106.75		4'000	100%
3143.01 Unterhalt Leitungsnetz	11'247.60		25'000		14'080.35		-13'752	-55%
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'750.00		6'200		5'487.00		2'550	41%
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	76'013.31		61'300		75'878.50		14'713	24%
3612.11 Entschädigung für Gemeinde Pfäffikon	3'141.00				3'042.65		3'141	100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		2'000		2'700.00		1'000	50%
4240.03 Wassergebühren		109'297.66		103'500		107'513.75	-5'798	-6%
4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'972.00					-1'972	-100%
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'141'667.19	1'141'667.19	1'200'000	1'200'000	1'206'689.85	1'206'689.85		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000				-1'000	-100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					73.25		n.v.	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					4.70		n.v.	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					0.10		n.v.	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					0.90		n.v.	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)					0.30		n.v.	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56.41						56	100%
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'649.31						4'649	100%
3120.06 Strom/Wasser Regenüberlaufbecken (3100.00?)	453.10		1'500		92.30		-1'047	-70%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'940.40		5'000		489.85		6'940	139%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	116.54		100		122.10		17	17%
3130.26 Spülen des Leitungsnetzes, Entleeren von Schächten	45'860.00		39'000		30'666.25		6'860	18%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000				-10'000	-100%
3134.00 Sachversicherungsprämien	545.70						546	100%
3137.00 Steuern und Abgaben	47'359.00		39'300		31'105.00		8'059	21%
3143.01 Unterhalt Leitungsnetz	23'292.20		40'000		32'678.35		-16'708	-42%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	179.81						180	100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					800.00		n.v.	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	3'302.95						3'303	100%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0.59						1	100%
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'078.71		10'300		-1'669.00		-8'221	-80%
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0.07						0	100%
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	25'844.72		25'800		26'896.00		45	0%
3321.90 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.85						1	100%
3400.00 Zinsaufwand auf laufenden Verbindlichkeiten (Kto. Krt)	127.80						128	100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	75'514.45		219'000		320'012.61		-143'486	-66%	Jahresergebnis (Gewinn) 2021. Der Gewinn fällt tiefer aus, hauptsächlich wegen steigenden Betriebskosten an die ARA
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'252.09				803.50		7'252	100%	
3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmen	182'683.26						182'683	100%	
3614.11 Entschädigungen an ARA Fehraltorf-Russikon	676'609.23		564'700		548'054.94		111'909	20%	Höhere Betriebskosten wegen steigendem Abschreibungsaufwand.
3614.12 Entschädigungen an Kläranlage Bläsimühle			148'200		157'098.70		-148'200	-100%	Das Pumpwerk Bläsimühle ist eine einfache öffentlich-rechtliche Gesellschaft. Die Aufwände sind nach dem Schlüssel (58%) auf den entsprechenden Konten gebucht. Die Konsortialbuchhaltung findet sich als Anhang in der Jahresrechnung.
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV			12'700		12'680.00		-12'700	-100%	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	10'500.00		12'900		14'900.00		-2'400	-19%	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'300.00		70'500		31'880.00		-47'200	-67%	Der Anteil der Personalkosten wird nach effektiv geleisteten und rapportierten Stunden belastet und ist daher Schwankungen unterworfen.
4240.04 Klärgebühren (Mengen)		1'141'667.19		1'200'000		1'206'689.85	58'333	5%	Geringerer Frischwasserverbrauch im Vergleich zu den Vorjahren.
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	19'241.50	3'877.80	18'000	2'000	41'277.25	2'307.40			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'363.70</i>		<i>16'000</i>		<i>38'969.85</i>			
3611.04 Beitrag an Kant. Veterinäramt	7'189.80		6'000		4'479.15		1'190	20%	
3614.02 Entschädigung an REKAS	12'051.70		12'000		36'798.10		52	0%	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'877.80		2'000		2'307.40	-1'878	-94%	
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	414'516.58	414'516.58	429'900	429'900	415'190.70	415'190.70			
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	301.80		500				-198	-40%	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'620.20		2'700		2'020.20		-80	-3%	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	18'550.00		17'000		19'503.00		1'550	9%	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			5'000				-5'000	-100%	
3111.01 Anschaffung Separat-Sammelstellen (inaktiv setzen)					480.00			n.v.	
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'545.10						1'545	100%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			300				-300	-100%	
3130.03 Porti, Frachten, Versandkosten			400				-400	-100%	
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)			200				-200	-100%	
3130.27 Abfuhr durch private Unternehmen	27'191.35		40'000		31'229.50		-12'809	-32%	Aufgrund von Corona-Massnahmen musste eine Papiersammlung ausgelassen werden (-CHF 3'000.00) Des Weiteren sind die Glassammelmengen um rund 8 Tonnen zurückgegangen. Demzufolge mussten die Mulden weniger oft geleert werden.
3130.28 Dienstleistungen Dritter für Häcksel-Service	18'572.50		16'000		16'720.00		2'573	16%	
3130.29 Abgabe von Grünut / Kompost	28'881.57		2'000				26'882	1344%	Budget auf Konto 3632.07.
3143.02 Unterhalt der Sammelstellen			1'000		266.80		-1'000	-100%	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	807.00				807		807	100%	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	1'440.00		2'100		2'040.00		-660	-31%	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'967.05		13'500		4'363.10		-11'533	-85%	
3170.00 Reisekosten und Spesen	60.00						60	100%	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					180.00			n.v.	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	109.20				148.70		109	100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'445.55		4'500		4'445.00		-54	-1%
3611.02 Beitrag an Kanton für Sonderabfall	3'968.10		4'000		3'948.30		-32	-1%
3614.14 Entschädigung an KEZO	90'366.72						90'367	100%
3632.01 Beitrag an KEZO	105'334.05		186'000		152'548.50		-80'666	-43%
3632.02 Beitrag an Sammelstelle Schanz	42'105.99		36'000		38'586.00		6'106	17%
3632.07 Beitrag an regionale Kompostieranlage	950.40		32'000		65'731.60		-31'050	-97%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	12'600.00		32'400		17'800.00		-19'800	-61%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	52'700.00		34'300		55'180.00		18'400	54%
4120.00 Konzessionen		370.05					-370	-100%
4240.05 Gebührenertrag Kehricht		319'906.30		321'600		302'050.03	1'694	1%
4240.15 Erlösmind. Verkaufsprov. Kehricht-/Grüngutmarken		-12'203.80		-9'600		-8'135.44	2'604	-27%
4260.01 Ertrag aus Häckselgebühren		7'462.00		5'500		6'318.00	-1'962	-36%
4260.02 Ertrag aus Grüngutabfuhrgebühren		60'018.76		53'800		56'995.81	-6'219	-12%
4260.03 Rückerstattungen für Altpapier und Altglas		13'203.20		14'000		7'811.55	797	6%
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		25'760.07		44'600		47'544.25	18'840	42%
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						2'606.50	n.v.	
7410 Gewässerverbauungen	54'236.50		63'200		28'498.90		3'590.00	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'236.50</i>		<i>63'200</i>		<i>24'908.90</i>		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'938.35		5'000				938	19%
3140.01 Altlastensanierung an Grundstücken	69.90						70	100%
3142.01 Bach- und Uferverbauungen, Bachunterhalt	7'377.25		20'000		1'607.90		-12'623	-63%
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	16'651.00		16'700		16'651.00		-49	0%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'200.00		21'500		10'240.00		2'700	13%
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						3'590.00	n.v.	
7500 Arten- und Landschaftsschutz	50'639.70		58'000		55'104.05			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'639.70</i>		<i>58'000</i>		<i>55'104.05</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000		900.00		-1'000	-100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'368.00						1'368	100%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					28.75		n.v.	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					5.40		n.v.	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					80.00		n.v.	
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)			300		300.00		-300	-100%
3130.32 Bekämpfung, invasiver, unerwünschter Pflanzen	2'025.85		4'500		3'265.15		-2'474	-55%
3131.00 Planungs- und Projektierungskosten Dritter			5'000		389.35		-5'000	-100%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	465.55		1'000		4'906.00		-534	-53%
3637.01 Beiträge an die Bewirtschaftung von Naturschutzgebieten	36'980.30		40'000		36'479.40		-3'020	-8%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	300.00						300	100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'500.00		6'200		8'750.00		3'300	53%
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	612.00		25'000		463.10		17'455.00	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>612.00</i>		<i>25'000</i>		<i>16'991.90</i>		
3130.00 Dienstleistungen Dritter			5'000				-5'000	-100%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	612.00		20'000				-19'388	-97%
								Eine vorgeschriebene Voruntersuchung von Altlasten durch den Kanton Zürich blieb aus. Der budgetierte Betrag galt als vorsorgliche Massnahme.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3140.01 Altlastensanierung an Grundstücken					463.10		n.v.		
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						17'455.00	n.v.		
7710 Friedhof und Bestattung	271'351.10	27'876.00	281'600	28'000	293'856.15	27'382.00			
<i>Nettoergebnis</i>		243'475.10		253'600		266'474.15			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153.00					153	100%		
3101.10 Säрге, Urnen, Grabkreuze	14'072.15		15'000		18'630.00	-928	-6%		
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	2'621.25		4'000		3'968.70	-1'379	-34%		
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'524.80		2'500		2'529.30	25	1%		
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	345.15				49.90	345	100%		
3130.30 Leichenschau, Leichentransport, Kremation	23'156.20		26'000		21'359.75	-2'844	-11%		
3130.31 Bestattungen	8'598.30		12'800		8'490.35	-4'202	-33%		
3134.00 Sachversicherungsprämien	334.60		400		376.30	-65	-16%		
3143.03 Unterhalt der Gräber und Grünanlagen	202'570.05		200'000		221'794.20	2'570	1%		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	668.00		4'000		157.65	-3'332	-83%		
3170.00 Reisekosten und Spesen	157.60					158	100%		
3612.07 Bestattungsbeiträge an andere Gemeinden	550.00		1'000			-450	-45%		
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	2'100.00		2'600		3'000.00	-500	-19%		
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'500.00		13'300		13'500.00	200	2%		
4240.06 Grabplatzgebühren		7'416.00		7'000		9'518.00	-416	-6%	
4240.07 Grabunterhaltsentschädigungen		20'220.00		21'000		16'340.00	780	4%	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		240.00				1'524.00	-240	-100%	
7790 Umweltschutz, übriges					593.45				
<i>Nettoergebnis</i>						593.45			
3141.44 Unterhalt Robidog					593.45		n.v.		
7900 Raumordnung	50'558.34		81'900		87'163.20				
<i>Nettoergebnis</i>		50'558.34		81'900		87'163.20			
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)			500			-500	-100%		
3131.00 Planungs- und Projektierungskosten Dritter	5'456.85		50'000		50'780.20	-44'543	-89%	Verzögerung Projekt Gewässerräume durch AWEL ZH um mindestens einem Jahr, geringerer Aufwand BZO-Revision, Mehrwertausgleich (MAG) als erwartet.	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	364.70					365	100%		
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	31'419.00		31'400		36'383.00	19	0%		
3321.90 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.44					0	100%		
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'017.35					9'017	100%		
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'300.00					4'300	100%		
8 VOLKSWIRTSCHAFT	1'032'936.18	1'330'701.26	1'098'300	1'266'400	1'166'927.25	1'475'696.85			
<i>Nettoergebnis</i>		297'765.08		168'100		308'769.60			
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	46'366.35		45'000		46'295.50				
<i>Nettoergebnis</i>		46'366.35		45'000		46'295.50			
3636.08 Beiträge an Flur- und Waldwege	46'366.35		45'000		46'295.50	1'366	3%		
8130 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh			1'000						
<i>Nettoergebnis</i>				1'000					
3636.14 Beiträge an Jungviehprämierung			1'000			-1'000	-100%		
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	14'877.60		26'000		15'054.55				
<i>Nettoergebnis</i>		14'877.60		25'000		15'054.55			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'576.60		10'000		8'650.70	-1'423	-14%		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					0.35		n.v.		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3130.27 Abfuhr durch private Unternehmen					75.00		n.v.	
3130.33 Feuerbrandbekämpfung			2'000				-2'000	-100%
3130.34 ÖQV-Beiträge	4'301.00		12'000		4'271.50		-7'699	-64%
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000		2'057.00			
4260.05 Rückerstattungen Feuerbrandbekämpfung				1'000			1'000	100%
8200 Forstwirtschaft	559'189.37	468'999.20	558'300	473'400	683'140.80	538'458.25		
Nettoergebnis		90'190.17		84'900		144'682.55		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			700				-700	-100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	113'152.00		113'200		113'152.00		-48	0%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-5'760.00				2'170.00		-5'760	n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'268.45		7'100		7'273.45		168	2%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	16'378.80		16'000		16'417.20		379	2%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'414.90		3'000		4'004.20		415	14%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'357.85		1'400		1'357.85		-42	-3%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	430.25		400		430.25		30	8%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	111.70		1'000		70.00		-888	-89%
3099.00 Übriger Personalaufwand	9.55		800				-790	-99%
3100.00 Büromaterial	473.65		1'500		1'963.45		-1'026	-68%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	355.80		4'000		1'468.40		-3'644	-91%
3101.02 Holz- und Pflanzeneinkauf für Dritte	296'296.17		350'000		431'930.25		-53'704	-15% Siehe auch Konto 3130.21. Budget enthält auch Dienstleistungen Dritter für Privatwaldbetreuung.
3101.03 Einkauf Wildschutzmateriale	3'748.95		4'000				-251	-6%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate			100		100.00		-100	-100%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	95.61						96	100%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			1'000		188.35		-1'000	-100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	581.00		100		150.00		481	481%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	1'395.61		1'500		1'726.40		-104	-7%
3130.18 Dienstleistungen Dritter für Gemeindewaldbetreuung	18'003.65		11'000		10'769.80		7'004	64%
3130.21 Dienstleistungen Dritter für Privatwaldbetreuung	64'464.08				39'052.25		64'464	100% Budget in Konto 3101.02 enthalten.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	1'797.20						1'797	100%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200		90.00		-200	-100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'058.45		1'500		488.80		-442	-29%
3160.05 Büro-Entschädigung Förster	4'200.00		4'200		4'200.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'571.95		7'300		7'505.00		-728	-10%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	10'383.75		6'500		15'302.15		3'884	60%
3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	520.00		500		520.00		20	4%
3635.01 Sockelbeitrag Berufsbildungsfonds	600.00		600		600.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'200				-1'200	-100%
3707.00 Beiträge an private Haushalte (Subventionen, Durchlauf)			13'000				-13'000	-100% Kein Durchlauf - siehe auch Konto 4707.00
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	9'980.00				15'711.00		9'980	100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'300.00		6'500		6'500.00		-4'200	-65%
4120.00 Konzessionen		3'582.00					-3'582	-100%
4250.00 Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)						44'928.07	n.v.	
4250.05 Holzhandel und Dienstleistungen		359'735.55		400'000		347'380.43	40'264	10% Diese Position ist schwer zu budgetieren, da nicht alle Einflussfaktoren bekannt sind.. Siehe auch Konto 3101.02 und 3130.21.
4250.06 Holzverkauf aus Gemeindewaldungen		3'395.20		2'000		15'181.85	-1'395	-70%
4250.07 Verkauf von Pflanzen und Wildschutzmateriale		6'185.70		2'400		5'177.80	-3'786	-158%
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag						2'000.00	n.v.	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		38'766.00		17'000		42'185.70	-21'766	-128% Diverse Beiträge des Kantons zur Waldpflege (Borkenkäfer, Waldrand, etc.). Position zu tief budgetiert.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4632.05 Beitrag Gem. Fehraltorf an Waldbewirtschaftung		48'634.75		31'000		74'664.40	-17'635	-57%	Kostenanteil der mit Gemeinde Fehraltorf im Verhältnis der bewirtschafteten Waldfläche. Der Betrag ist abhängig vom Betriebsaufwand.
4707.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten				15'000			15'000	100%	
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		8'700.00		6'000		6'940.00	-2'700	-45%	Kein Durchlauf - siehe auch Konto 3707.00.
8300 Jagd und Fischerei	800.00	1'750.00		2'500		3'500.00			
Nettoergebnis	950.00		2'500		3'500.00				
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	800.00						800	100%	
4601.11 Jagdpachtzins		1'750.00		2'500		3'500.00	750	30%	
8600 Banken und Versicherungen		421'571.60		308'000		471'135.25			
Nettoergebnis	421'571.60		308'000		471'135.25				
4604.01 Gewinnanteil ZKB		421'571.60		308'000		471'135.25	-113'572	-37%	
8710 Elektrizität (allgemein)		75'175.00		73'700		73'701.00			
Nettoergebnis	75'175.00		73'700		73'701.00				
4604.02 Ausgleichsvergütung EKZ		75'175.00		73'700		73'701.00	-1'475	-2%	
8730 Nichtelektrische Energie (allgemein)	51'670.35	3'172.95	60'300	100	33'617.25	83.20			
Nettoergebnis		48'497.40		60'200		33'534.05			
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900.00		1'500		825.00		-600	-40%	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					24.10		n.v.		
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					4.55		n.v.		
3120.09 Alternative Energien (Bezug Solarstrom)	29'947.10		32'300		31'463.60		-2'353	-7%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'078.00		15'000				78	1%	
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'300.00						1'300	100%	
3130.20 Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	4'445.25		5'000				-555	-11%	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000				-5'000	-100%	
3636.09 Beiträge Energiestadt (inaktiv setzen)			1'500		1'300.00		-1'500	-100%	
4250.00 Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		3'172.95		100		83.20	-3'073	-3073%	
8791 Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	360'032.51	360'032.51	407'700	407'700	388'819.15	388'819.15			
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'500		825.00		-1'500	-100%	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					53.05		n.v.		
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					9.90		n.v.		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	483.20				87.00		483	100%	
3101.04 Einkauf Brennholz	127'325.65		115'000		106'877.35		12'326	11%	Die Position ist schwer zu budgetieren, da sie von den Wetterverhältnissen im jeweiligen Jahr abhängt. Budgetiert werden Fünf-Jahres-Durchschnittswerte.
3101.05 Einkauf Heizöl	13'352.60		15'000				-1'647	-11%	
3118.00 Anschaffungen immaterielle Anlagen					545.00		n.v.		
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'525.50		5'200		3'655.05		-675	-13%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	40'705.12		25'400		26'415.95		15'305	60%	Unterhaltsarbeiten an der Anlage und Arbeiten infolge von Störungen wurden im Budget nicht berücksichtigt. Emmissionsmessungen wurden durchgeführt und nicht budgetiert.
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	1'114.20		1'100		1'114.20		14	1%	
3131.00 Planungs- und Projektierungskosten Dritter					5'048.25		n.v.		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'479.90		5'000				480	10%	
3149.04 Baulicher Unterhalt der Anlagen			1'800				-1'800	-100%	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'502.14		10'000		6'985.85		6'502	65%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'440.00		3'400	3'440.00		40	1%
3170.00	Reisekosten und Spesen		500		12.55		-500	-100%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.32					0	100%
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'634.00	14'600		14'635.00		34	0%
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	89'290.00	34'500		34'500.00		54'790	159% Abweichung aufgrund Bereinigung der Anlagenkategorien.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'167.00			9'754.00		11'167	100%
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV		155'500		160'061.00		-155'500	-100% Bereinigung der Anlagenkategorien. Keine Anlagen in dieser Kategorie, daher kein Abschreibungsaufwand.
3301.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	-208'929.67					-208'930	n.v. Zuschreibung aufgrund Bereinigung der Anlagenkategorien
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	227'142.55					227'143	100% Jahresergebnis (Gewinn) 2021
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	2'600.00	3'200		3'700.00		-600	-19%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'200.00	16'000		11'100.00		-4'800	-30%
4240.08	Wärmeabgaben			370'000		347'993.90	9'967	3%
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK			37'700		40'825.25	37'700	100% Im Budget mit Verlust gerechnet, Bereinigung der Anlagenbuchhaltung führte zu einer Korrektur des Abschreibungsaufwandes.
9	FINANZEN UND STEUERN	2'759'151.39	21'355'458.50	191'800	19'690'200	3'424'933.58	21'695'445.99	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'596'307.11</i>		<i>19'498'400</i>		<i>18'270'512.41</i>		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'879.00	15'428'015.20	60'000	13'445'800	61'444.44	15'319'321.45	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>15'407'136.20</i>		<i>13'385'800</i>		<i>15'257'877.01</i>		
3180.01	Wertberichtigung auf Steuerforderungen (Delkredere)	8'470.00				37'730.00	8'470	100% Anpassung Delkredere auf den üblichen Durchschnittswert an Forderungsverlusten.
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste bei Steuern	12'409.00		60'000		23'714.44	-47'591	-79% Keine grösseren Verlustscheine erhalten. Wirtschaftliche Lage während Corona besser als angenommen.
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'591'450.75	10'600'000		11'409'308.00	-991'451	-9% Höhere Steuereingänge als angenommen (trotz Corona).
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'235'233.75	700'000		1'242'019.15	-535'234	-76% Mehreinnahmen hauptsächlich zurückzuführen auf ausserordentliche Einkünfte eines Einzelnen
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern nat. Personen		16'158.69	5'000		9'331.92	-11'159	-223% Mehr Nachsteuerfälle durch den Kanton veranlagt
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Personen		134'711.60	80'000		166'062.35	-54'712	-68% Mehr abgerechnete Fälle sowie auch hier allgemein bessere wirtschaftliche Lage als coronabeding angenommen wurde.
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Personen		-735'665.20	-360'000		-648'393.85	375'665	-104% Verdoppelung der abgerechneten Fälle gegenüber 2019 und die hohen Steuereingänge führten auch zu höheren Ablieferungen.
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-9'668.25	-10'000		-11'506.95	-332	3%
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		1'915'369.95	1'700'000		1'763'401.00	-215'370	-13% Zunahme des Vermögens (Börse).
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre		293'437.95	100'000		292'459.30	-193'438	-193% Budget zu tief angesetzt, Aufarbeitung durch Kanton von grösseren Veranlagungen über mehrere Jahre.
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		11'737.08	10'000		743.07	-1'737	-17%
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		64'857.55	30'000		85'185.45	-34'858	-116% Mehr abgerechnete Fälle sowie auch hier allgemein bessere wirtschaftliche Lage als coronabeding vermutet.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-186'650.30		-150'000		-195'165.65	36'650	-24%	Verdoppelung der abgerechneten Fälle gegenüber 2019 und die hohen Steuereingänge führten auch zu höheren Ablieferungen
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		29'196.56		200'000		33'285.71	170'803	85%	Aufarbeitung nachträgliche ordentliche Veranlagung von zwei sehr gut verdienenden Quellensteuerpflichtigen.
4008.00 Personensteuern		85'757.47		88'800		87'585.90	3'043	3%	
4010.00 Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		746'640.80		300'000		743'557.85	-446'641	-149%	Gutes Geschäftsjahr 2021 bei unseren grösseren Unternehmen.
4010.10 Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre		177'793.15		40'000		193'180.90	-137'793	-344%	Gutes Geschäftsjahr 2020 bei unseren grösseren Unternehmen.
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Personen		2'586.15		50'000		45'187.55	47'414	95%	Nur geringer Anteil für Russikon von den Gewinnsteuern der Telekommunikations- und Stromgesellschaften.
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Personen		-53'652.60		-10'000		-3'513.45	43'653	-437%	Aus Ablieferung aufgrund Zweigniederlassungen zweier grösserer Unternehmen
4011.00 Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		92'821.70		70'000		87'938.85	-22'822	-33%	Gutes Geschäftsjahr unserer grösseren Unternehmen
4011.10 Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre		10'236.95		2'000		16'675.50	-8'237	-412%	
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Personen		10'502.20		5'000		2'651.45	-5'502	-110%	
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Personen		-4'840.75		-5'000		-672.60	-159	3%	
9101 Sondersteuern	4'635.00	2'337'713.85	11'100	1'348'600	17'715.00	2'277'273.30			
<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'333'078.85</i>		<i>1'337'500</i>		<i>2'259'558.30</i>				
3180.02 Wertberichtigungen auf Forderungen Hundesteuer (Delkrede)		-6'495.00				6'645.00	-6'495	n.v.	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)						150.00		n.v.	
3631.01 Kantonsanteil an den Hundesteuern	11'130.00		11'100		10'920.00		30	0%	
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		2'283'473.85		1'300'000		2'225'973.30	-983'474	-76%	Höhere Immobilienpreise als erwartet, mehr Verkäufe
4033.00 Hundesteuern		54'240.00		48'600		51'300.00	-5'640	-12%	
9300 Finanz- und Lastenausgleich		3'444'587.00		3'439'000		3'956'359.00			
<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'444'587.00</i>		<i>3'439'000</i>		<i>3'956'359.00</i>				
4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge		3'444'587.00		3'439'000		3'956'359.00	-5'587	0%	
9610 Zinsen	24'796.16	20'616.75	71'000	30'000	43'657.19	35'454.06			
<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'179.41</i>		<i>41'000</i>		<i>8'203.13</i>				
3130.36 Bank- und Postcheckgebühren					9'674.34			n.v.	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	1'902.96		5'000		2'220.75		-3'097	-62%	
3400.00 Zinsaufwand auf laufenden Verbindlichkeiten (Kto. Krt)			500		13.75		-500	-100%	
3409.00 Übrige Passivzinsen			37'500				-37'500	-100%	Zuweisungsverschiebung: Verbuchung auf Funktion 9690, Konto 3499.01 Negativzinsaufwand
3499.10 Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	20'091.15		25'000		29'661.60		-4'909	-20%	
3499.11 Vergütungszinsen auf Grundsteuern	2'802.05		3'000		2'086.75		-198	-7%	
4401.00 Zinserträge auf Forderungen und Kontokorrenten		1'178.66				2.75	-1'179	-100%	
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen		19'172.00		30'000		35'192.53	10'828	36%	
4401.11 Zinsen auf Grundsteuerforderungen		42.25					-42	-100%	
4402.00 Zinsertrag Finanzanlagen		223.84				258.78	-224	-100%	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	107'808.95	118'819.75	48'700	63'500	52'519.00	75'270.60			
<i>Nettoergebnis</i>	<i>11'010.80</i>		<i>14'800</i>		<i>22'751.60</i>				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'248.45				5'798.35		6'248	100%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	418.50				373.85		419	100%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	302.40				305.20		302	100%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	38.30				33.90		38	100%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	78.00				69.50		78	100%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	24.60				21.70		25	100%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	-372.45						-372	n.v.
3130.00 Dienstleistungen Dritter					131.05			n.v.
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					3'123.30			n.v.
3134.00 Sachversicherungsprämien					888.85			n.v.
3170.00 Reisekosten und Spesen					38.50			n.v.
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	29'889.55		23'000		24'525.55		6'890	30%
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte			4'000		87.00		-4'000	-100%
3431.50 Spesenentschädigungen	38.50						39	100%
3439.10 Ver- und Entsorgung (Liegensch. FV)	57'597.70		10'000		9'244.80		47'598	476% Kosten für die ausserordentliche Räumung einer stark zugemüllten Wohnung. Die Rückerstattung durch das Konkursamt ist auf Konto 4439.00 gebucht.
3439.30 Sachversicherungsprämien	2'052.05		1'300		1'265.85		752	58%
3439.40 Telefon, Komm. und Kabelnetzgebühren	1'893.35				1'511.60		1'893	100%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	3'600.00		4'400		5'100.00		-800	-18%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'376.90					-3'377	-100%
4411.00 Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		3'167.95					-3'168	-100%
4430.00 Mietzinserträge Liegenschaften FV		56'572.40		49'900		60'929.15	-6'672	-13%
4430.07 Dienstbarkeit Dorfstrasse		2'500.00		5'000		5'000.00	2'500	50%
4430.08 Pachtzins-Erträge		5'584.45		6'000		5'584.45	416	7%
4439.00 Rückerstattungen Raumnebenkosten		46'279.05		2'600		3'757.00	-43'679	-1680% Rückerstattung von Räumungskosten. Aufwand siehe Konto 3439.10
4439.90 Übriger Liegenschaftenertrag FV		1'339.00					-1'339	-100%
9690 Finanzvermögen, Übriges	23'523.85	1'096.70				26'598.98		
<i>Nettoergebnis</i>		22'427.15			26'598.98			
3499.01 Negativzinsaufwand	23'523.85						23'524	100% Zuweisungsverschiebung: Budget auf Funktion 9610, Konto 3409.00 übrige Passivzinsen Aufwand tiefer ausgefallen durch Anlage von Festgeld mit tieferem Negativzinssatz.
4411.60 Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV		1'096.70				26'598.98	-1'097	-100%
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'134.75		5'600		1'975.10		
<i>Nettoergebnis</i>	1'134.75		5'600	5'600	1'975.10		4'465	80%
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		1'134.75		5'600		1'975.10		
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen					1'000'000.00			
<i>Nettoergebnis</i>						1'000'000.00		
3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserve					1'000'000.00			n.v.
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	3'474.50	3'474.50	1'000	1'000	3'193.50	3'193.50		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	200.00						200	100%
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'274.50		1'000		3'193.50		2'275	227%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Aufwand	Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%		
4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		3'474.50		1'000		3'193.50		-2'475	-247%	
9999 Abschluss	2'574'033.93			1'356'700		2'246'404.45				
<i>Nettoergebnis</i>		2'574'033.93	1'356'700			2'246'404.45				
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'574'033.93					2'246'404.45		2'574'034	100%	
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				1'356'700				1'356'700	100%	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

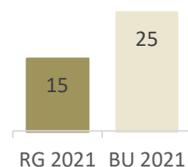


Behörden und Verwaltung

Kurz und bündig

Im Bereich der allgemeinen Verwaltung wurde im Gemeindehaus die ICT-Infrastruktur um die Computer Telefonie Integration (CTI) erweitert für TCHF 31. Zudem wurde im Riedhus der Boiler ersetzt für TCHF 30.

1

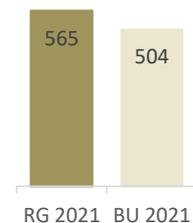


Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Beim Regionalpolizeiverbund wurden Radargeräte ersetzt. Der Kostenanteil für Russikon beträgt netto TCHF 15.

2



Bildung

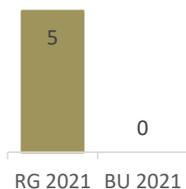
Kurz und bündig

Bei den Schulliegenschaften wurden Investitionen im Gesamtbetrag von TCHF 470 getätigt. Der grösste Teil der Investitionen betraf die Projektierung des Neubaus der Sporthalle Sunneberg (TCHF 350)
Im schulischen Bereich wurden für TCHF 95 ICT-Geräte für Schüler und Lehrpersonen ersetzt oder neu angeschafft.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

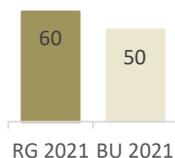


Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Im Bereich Sport wurden erste Ausgaben für den Bau des Pumptracks getätigt.

5



Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Für die Projektierung des Ersatzes der Asylbewerber-Unterkünfte wurden TCH 60 ausgegeben.

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Im Bereich Gemeindestrassen wurden insgesamt TCHF 104 investiert. Geplant waren TCHF 900. Die Abweichungen bzw. Verzögerungen sind vor allem bei den beiden Projekten Sanierung Berggasse Russikon und Sanierung Dorfstrasse Gündisau entstanden.

Der Baukredit für die Sanierung der Berggasse in Russikon wurde an der Gemeindeversammlung vom 22.06.2020 bewilligt. Die Realisierung ist abhängig vom Projekt Dorfbach 2. Etappe (siehe Bereich 7).

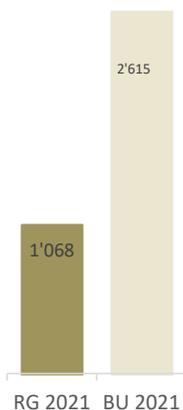
Die Sanierung der Dorfstrasse Gündisau verzögert sich aufgrund von Projektanpassungen beim Projekt Tobelbach (Siehe Bereich 7).

Bei der Bushaltestelle Unterwilhof wurde die Beleuchtung gebaut für TCHF 30. Zudem musste eine Schneefräse gekauft werden für TCHF 13.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7



Umweltschutz und Raumordnung

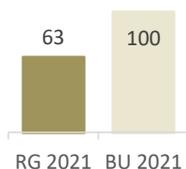
Kurz und bündig

Von den geplanten Investitionen von CHF 2.6 Mio. konnten rund CHF 1.1 Mio. umgesetzt werden. Bei den folgenden Positionen haben sich grössere Abweichungen ergeben:

- TCHF 50 Das Genehmigungsverfahren Tobelbach verzögert sich aufgrund neuer Variantenprüfungen und Berechnungen in der Projektierung
- TCHF 429 Die Umsetzung des Investitionsprojekts Dorfbach verzögert sich, weil Rechtsmittel ergriffen worden sind und erst im August 2021 mit dem Bau begonnen werden konnte. Der grösste Teil der Arbeiten fällt nun im Jahr 2022 an.
- TCHF 1'000 Bauverzögerungen beim Ersatz MW-Kanal Berggasse, die Realisierung ist abhängig vom Projekt Dorfbach 2. Etappe 2021/2022.

Für den Ersatz der Mischwasser-Leitung im Unterdorf Russikon wurden TCHF 528 investiert, was dem Budget 2021 entspricht.
Bei den Kanalisationsanschlussgebühren wurden CHF 167 eingenommen.

8



Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Das Projekt "Einbau Elektrofilteranlage" konnte baulich abgeschlossen werden. Die restlichen Investitionskosten betragen TCHF 57 und waren nicht mehr budgetiert.

Der Fernwärmeanschluss der Berggasse mit Nettoinvestitionskosten von TCHF 100 wird aus wirtschaftlichen Überlegungen nicht umgesetzt.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	61'382.95	0.00	60'000	0	92'472.30	0.00
			61'382.95		60'000		92'472.30
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	17'130.80	1'935.40	25'000	0	45'762.80	0.00
			15'195.40		25'000		45'762.80
2	Bildung Nettoergebnis	564'866.05	0.00	503'900	0	1'811'027.65	0.00
			564'866.05		503'900		1'811'027.65
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	5'385.00	0.00	0	0	0.00	0.00
			5'385.00				
4	Gesundheit Nettoergebnis	0.00	0.00	15'000	0	10'773.45	0.00
					15'000		10'773.45
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	60'123.80	0.00	50'000	0	0.00	0.00
			60'123.80		50'000		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	103'994.25	0.00	900'000	0	406'337.48	5'401.02
			103'994.25		900'000		400'936.46
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'235'088.10	167'234.60	2'765'000	150'000	226'550.95	309'874.00
			1'067'853.50		2'615'000	83'323.05	
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	62'669.62	0.00	235'000	135'000	60'496.10	0.00
			62'669.62		100'000		60'496.10
Total Ausgaben / Einnahmen		2'110'640.57	169'170.00	4'553'900	285'000	2'653'420.73	315'275.02
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			1'941'470.57		4'268'900		2'338'145.71
Total		2'110'640.57	2'110'640.57	4'553'900	4'553'900	2'653'420.73	2'653'420.73

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Ausgaben	Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung
	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%		
IR Total Einnahmen / Ausgaben	2'279'810.57	2'279'810.57	4'838'900	4'838'900	2'968'695.75	2'968'695.75				
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	61'382.95		60'000		92'472.30					
<i>Nettoergebnis</i>		61'382.95		60'000		92'472.30				
02 Allgemeine Dienste	61'382.95		60'000		92'472.30					
<i>Nettoergebnis</i>		61'382.95		60'000		92'472.30				
022 Allgemeine Dienste, übrige	31'090.90		30'000		38'200.55					
<i>Nettoergebnis</i>		31'090.90		30'000		38'200.55				
0220 Allgemeine Dienste, übrige	31'090.90		30'000		38'200.55					
0220.5060.00 Grosse Monitore RIVA 75					14'114.00				n.v.	
0220.5200.00 Erweiterte Einführung Zeiterfassung					24'086.55				n.v.	
0220.5200.01 Einführung estos CTI (Computer Telefonie Integration)	31'090.90		30'000				1'091	4%		
029 Verwaltungliegenschaften, übriges	30'292.05		30'000		54'271.75					
<i>Nettoergebnis</i>		30'292.05		30'000		54'271.75				
0290 Verwaltungliegenschaften, übriges	30'292.05		30'000		54'271.75					
0290.5040.01 Ersatzinvestition Boiler Riedhus	30'292.05		30'000				292	1%		
0290.5060.00 Bestuhlung Riedhus					54'271.75				n.v.	
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	17'130.80	1'935.40	25'000		45'762.80					
<i>Nettoergebnis</i>		15'195.40		25'000		45'762.80				
11 Öffentliche Sicherheit	17'130.80	1'935.40								
<i>Nettoergebnis</i>		15'195.40								
1110 Polizei	17'130.80	1'935.40								
<i>Nettoergebnis</i>		15'195.40								
1110.5620.00 Investitionsbeitrag Kommunalpolizei Region Päfikon 2021	17'130.80						17'131	100%	Resultiert aus der Abrechnung des regionalen Polizeiverbundes, die Position war nicht budgetiert!	
1110.6620.00 Rückzahlung Anteil Investitionsbeitrag 2018		1'935.40					1'935	-100%	Abgang der Anlagen 2018 des regionalen Polizeiverbundes Anteil am Verkaufserlös	
15 Feuerwehr					45'762.80					
<i>Nettoergebnis</i>						45'762.80				
150 Feuerwehr					45'762.80					
<i>Nettoergebnis</i>						45'762.80				
1500 Feuerwehr					45'762.80					
1500.5060.00 Notstromaggregat					45'762.80				n.v.	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Ausgaben	Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung
	Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
16	Verteidigung		25'000							
	<i>Nettoergebnis</i>				25'000					
162	Zivile Verteidigung		25'000							
	<i>Nettoergebnis</i>				25'000					
1620	Zivilschutz		25'000							
6120.5060.00	Notstromaggregat für die Zivilschutzanlage		25'000					-25'000	-100%	
2	BILDUNG	564'866.05	503'900	1'811'027.65						
	<i>Nettoergebnis</i>	564'866.05		503'900	1'811'027.65					
21	Obligatorische Schule	564'866.05	503'900	1'811'027.65						
	<i>Nettoergebnis</i>	564'866.05		503'900	1'811'027.65					
217	Schulliegenschaften	469'656.90	375'000	1'706'319.05						
	<i>Nettoergebnis</i>	469'656.90		375'000	1'706'319.05					
2170	Schulliegenschaften	469'656.90	375'000	1'706'319.05						
2170.5000.00	Kauf Liegenschaft Schulweg 1			631'796.60					n.v.	
2170.5030.01	Spielplatz und Spielgeräte SH Madetswil	46'867.50				46'868	100%			
2170.5040.00	Projektiertung u. Neubau Sporthalle Sunneberg (Ersatz Alte Turnhalle)	350'114.60	350'000	314'293.05		115	0%			
2170.5040.01	Sanierung Hallenboden Wettsteinschulhaus			52'968.20			n.v.			
2170.5040.03	Ersatz Fenster Turnhalle Wettstein			141'145.25			n.v.			
2170.5040.04	Schulraumanpassung Wettsteinschulhaus	39'813.40		408'417.80		39'813	100%		Nachträgliche Rechnungen, Arbeiten im 2020 abgeschlossen.	
2170.5040.06	Inv. Container Schulraumprovisorium Madetswil			62'000.00			n.v.			
2170.5040.07	Flachdachsanieierung Wettsteinturnhalle			71'548.10			n.v.			
2170.5060.01	Kehrmaschine Kärcher KM 105/1X0		25'000	24'150.05		-25'000	-100%			
2170.5060.02	Kubota Traktor mit Anhänger	32'861.40				32'861	100%		Ersatzbeschaffung Traktor mit Anhänger Kreditabrechnung GR-Beschluss Nr. 2022.47	
219	Obligatorische Schule, übriges	95'209.15	128'900	104'708.60						
	<i>Nettoergebnis</i>	95'209.15		128'900	104'708.60					
2192	Volksschule Sonstiges	95'209.15	128'900	104'708.60						
2192.5060.01	Ersatzbeschaffung ICT für Schule gem. Konzept	37'396.60	62'400	76'285.00		-25'003	-40%			
2192.5060.02	Neuanschaffungen ICT gemäss Konzept	54'118.40	26'500	28'423.60		27'618	104%			
2192.5200.00	Einführung Software CMI Schule 2.0	3'694.15	40'000			-36'306	-91%		Projekt verzögert sich aufgrund Verzögerungen beim Softwarelieferanten. Realisierung auf 2022 verschoben.	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Ausgaben	Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung
	Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	5'385.00								
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'385.00</i>								
34	Sport und Freizeit	5'385.00								
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'385.00</i>								
341	Sport	5'385.00								
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'385.00</i>								
3410	Sport	5'385.00								
3410.5030.00	Bau Pumptrack	5'385.00						5'385	100%	
4	GESUNDHEIT		15'000		10'773.45					
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>15'000</i>	<i>10'773.45</i>					
49	Gesundheitswesen, übriges		15'000		10'773.45					
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>15'000</i>	<i>10'773.45</i>					
490	Gesundheitswesen, übriges		15'000		10'773.45					
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>15'000</i>	<i>10'773.45</i>					
4900	Gesundheitswesen, übrige		15'000		10'773.45					
4900.5060.00	Kauf von Defibrillatoren		15'000		10'773.45			-15'000	-100%	
5	SOZIALE SICHERHEIT	60'123.80	50'000							
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>60'123.80</i>	<i>60'123.80</i>	<i>50'000</i>	<i>50'000</i>					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	60'123.80	50'000							
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>60'123.80</i>	<i>60'123.80</i>	<i>50'000</i>	<i>50'000</i>					
573	Asylwesen	60'123.80	50'000							
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>60'123.80</i>	<i>60'123.80</i>	<i>50'000</i>	<i>50'000</i>					
5730	Asylwesen	60'123.80	50'000							
5730.5040.00	Ersatz Asylbewerber-Unterkünfte	60'123.80	50'000					10'124	20%	Höhere Planungskosten als budgetiert.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	103'994.25		900'000		406'337.48	5'401.02			
	<i>Nettoergebnis</i>		103'994.25		900'000		400'936.46			
61	Strassenverkehr	103'994.25		900'000		406'337.48	5'401.02			
	<i>Nettoergebnis</i>		103'994.25		900'000		400'936.46			
615	Gemeindestrassen	103'994.25		900'000		406'337.48	5'401.02			
	<i>Nettoergebnis</i>		103'994.25		900'000		400'936.46			
6150	Gemeindestrassen	103'994.25		900'000		406'337.48	5'401.02			
6150.5010.03	Sanierung Berggasse Russikon			600'000		20'081.50		-600'000	-100%	
6150.5010.04	Sanierung Dorfstrasse Gündisau	10'236.90		100'000		1'145.15		-89'763	-90%	Projektverzögerung aufgrund neuer Berechnungen Tobelbach. Verschiebung der Projektierungskosten auf 2022.
6150.5010.05	Sanierung Alte Fehraltorferstrasse (Fussgängerschutz)	45'404.40		200'000		7'121.05		-154'596	-77%	Bauliche Umsetzung im 2022.
6150.5010.06	Rad- und Fussweg Quartierplan Ausserdorf-Madetswil					155'592.88			n.v.	
6150.5010.07	Beleuchtungsprojekt Bushaltestelle Unterwilhof	30'342.40						30'342	100%	Projekt nicht budgetiert.
6150.5010.08	Fussgängerübergang Reitenbachstrasse	5'086.55						5'087	100%	Bauprojektierung im Konto 6150.5010.05 budgtiert. Ab 2021 separates Konto für Reitenbachstrasse.
6150.5060.00	Ersatz Kommunalfahrzeug					222'396.90			n.v.	
6150.5060.01	Kauf Schneefräse	12'924.00						12'924	100%	Anschaffung war nicht budgetiert.
6150.6060.00	Übertrag Restwert Meili ins Finanzvermögen						5'401.02		n.v.	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'235'088.10	167'234.60	2'765'000	150'000	226'550.95	309'874.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'067'853.50		2'615'000	83'323.05				
71	Wasserversorgung	71'389.25		65'000			28'440.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		71'389.25		65'000	28'440.00				
710	Wasserversorgung	71'389.25		65'000			28'440.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		71'389.25		65'000	28'440.00				
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	71'389.25		65'000			28'440.00			
7101.5030.00	Neubau Druckreduzierung Dunkelbach	71'389.25		65'000				6'389	10%	Für die Grabarbeiten mit dem Schacht waren Kosten von CHF 17'500.00 geplant. Die effektiven Kosten betragen CHF 22'279.30.
7101.6370.00	Anschlussgebühren Leitungsnetz WV Sennhof-Wilhof						28'440.00		n.v.	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
72	Abwasserbeseitigung <i>Nettoergebnis</i>	539'984.05	167'234.60 372'749.45	1'550'000	150'000 1'400'000	61'320.60 220'113.40	281'434.00			
720	Abwasserbeseitigung <i>Nettoergebnis</i>	539'984.05	167'234.60 372'749.45	1'550'000	150'000 1'400'000	61'320.60 220'113.40	281'434.00			
7201	Abwasserbeseitigung	539'984.05	167'234.60	1'550'000	150'000	61'320.60	281'434.00			
7201.5020.10	Ersatz MW-Kanal Berggasse			1'000'000		1'574.05		-1'000'000	-100%	
7201.5020.11	Sanierung MW-Leitung Unterdorf Russikon	527'509.85		500'000		12'175.10		27'510	6%	Aufwand = Budget
7201.5020.20	Massnahmen aus GEP-Planung	12'474.20		50'000		2'988.45		-37'526	-75%	Pauschale Budgetierung, schwer abzuschätzen. Wird in Zukunft nicht mehr so gehandhabt.
7201.5290.00	GEP und Überarbeitung GEP					44'583.00			n.v.	
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		167'234.60		150'000		281'434.00	17'235	11%	Von der Bautätigkeit abhängig
74	Verbauungen <i>Nettoergebnis</i>	620'471.55	620'471.55	1'100'000	1'100'000	160'943.95	160'943.95			
741	Gewässerverbauungen <i>Nettoergebnis</i>	620'471.55	620'471.55	1'100'000	1'100'000	160'943.95	160'943.95			
7410	Gewässerverbauungen	620'471.55		1'100'000		160'943.95				
7410.5020.02	Tobelbach Gündisau, Ausbau	49'600.25		100'000		14'388.60		-50'400	-50%	Projektierungsauswand tiefer als geplant im Jahr 2021.
7410.5020.05	Dorfbach Russikon, 2. Etappe	570'871.30		1'000'000		146'555.35		-429'129	-43%	Grösster Teil der Arbeiten fallen im Jahr 2022 an
79	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	3'243.25	3'243.25	50'000	50'000	4'286.40	4'286.40			
790	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	3'243.25	3'243.25	50'000	50'000	4'286.40	4'286.40			
7900	Raumordnung	3'243.25		50'000		4'286.40				
7900.5290.02	Gestaltungsplan Zentrum	3'243.25		50'000		4'286.40		-46'757	-94%	Zu hoch budgetiert. Arbeiten weiterhin im Gange.
8	VOLKSWIRTSCHAFT <i>Nettoergebnis</i>	62'669.62	62'669.62	235'000	135'000 100'000	60'496.10	60'496.10			
87	Brennstoffe und Energie <i>Nettoergebnis</i>	62'669.62	62'669.62	235'000	135'000 100'000	60'496.10	60'496.10			
879	Energie, übriges <i>Nettoergebnis</i>	62'669.62	62'669.62	235'000	135'000 100'000	60'496.10	60'496.10			
8791	Fernwärmebetrieb	62'669.62		235'000	135'000	60'496.10				
8791.5030.01	Anschluss Berggasse			235'000				-235'000	-100%	
8791.5030.02	Einbau Elektrofilteranlage	57'016.17				11'725.85		57'016	100%	
8791.5090.00	Ersatz Wärmezähler	5'653.45				48'770.25		5'653	100%	
8791.6370.00	Anschlussbeiträge Wärmeverbund				135'000			-135'000	-100%	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Ausgaben	Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz		Abweichungsbegründung
		Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%		
9	FINANZEN	169'170.00	2'110'640.57	285'000	4'553'900	315'275.02	2'653'420.73				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'941'470.57</i>		<i>4'268'900</i>		<i>2'338'145.71</i>					
99	Nicht aufgeteilte Posten	169'170.00	2'110'640.57	285'000	4'553'900	315'275.02	2'653'420.73				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'941'470.57</i>		<i>4'268'900</i>		<i>2'338'145.71</i>					
999	Abschluss	169'170.00	2'110'640.57	285'000	4'553'900	315'275.02	2'653'420.73				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'941'470.57</i>		<i>4'268'900</i>		<i>2'338'145.71</i>					
9999	Abschluss	169'170.00	2'110'640.57	285'000	4'553'900	315'275.02	2'653'420.73				
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen	169'170.00		285'000		315'275.02		-115'830	-41%		
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		2'110'640.57		4'553'900		2'653'420.73	-2'443'259	-54%		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen Nettoergebnis	4'530.00	4'530.00	0	0	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	1'096.70	1'096.70	0	0	32'000.00	32'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen	5'626.70	5'626.70	0	0	32'000.00	32'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss						
Total	5'626.70	5'626.70	0	0	32'000.00	32'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Differenz Abweichungsbegündung	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%
<i>IR Total Einnahmen / Ausgaben</i>	<i>5'626.70</i>	<i>5'626.70</i>			<i>32'000.00</i>	<i>32'000.00</i>		
9 FINANZEN	5'626.70	5'626.70			32'000.00	32'000.00		
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	5'626.70	5'626.70			32'000.00	32'000.00		
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	4'530.00	4'530.00						
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	4'530.00	4'530.00						
9630.7200.00 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	1'362.05						1'362	100%
9630.7700.00 Übertrag resilierte Gewinne aus Grundstücken in die ER	3'167.95						3'168	100%
9639.8000.00 Verkäufe von Grundstücken		4'530.00					4'530	-100%
969 Finanzvermögen, Übriges	1'096.70	1'096.70			32'000.00	32'000.00		
9690 Finanzvermögen, Übriges	1'096.70	1'096.70			32'000.00	32'000.00		
9690.7560.00 Kommunalfahrzeug Meili (2007)					5'401.02			n.v.
9690.7760.00 Übertrag real. Gewinnen aus mob. Sachanlagen in die ER	1'096.70				26'598.98		1'097	100%
9690.8060.00 Kommunalfahrzeug Meili (2007)						32'000.00		n.v.
9690.8060.01 Verkäufe von mobilen Sachanlagen des Finanzvermögens		1'096.70					1'097	-100%

Bilanz

		01.01.2021	31.12.2021
AKTIVEN		39'583'327.77	43'806'704.23
10	Finanzvermögen (FV)	25'494'646.84	28'371'622.34
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	13'797'912.89	16'744'415.78
1000	Kasse	11'705.10	11'451.55
1000.00	Kasse	11'201.25	11'216.65
1000.10	Kasse Mittagstisch	503.85	234.90
1001	Post	10'513'671.17	9'152'602.88
1001.01	Postkonto CH69 0900 0000 8001 4540 5	10'513'671.17	9'152'602.88
1002	Bank	3'272'536.62	2'580'174.35
1002.01	Bank AVERA, 20 0.073.600.07	167'588.25	167'428.55
1002.02	Zürcher Kantonalbank, 1152-0616-006	3'104'948.37	2'412'745.80
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen		5'000'000.00
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen (Bank AVERA)		5'000'000.00
1004	Debit- und Kreditkarten		75.00
1004.02	Durchlaufskonto Online-Zahlungen		75.00
1009	Übrige flüssige Mittel		112.00
1009.02	Briefmarken und vorfrankierte Postsendungen		112.00
101	Forderungen	4'701'425.01	4'625'028.50
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'877'910.60	1'680'515.30
1010.00	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Sammelkonto)	1'765'700.80	1'639'354.05
1010.04	Forderungen aus Betriebskosten Steuern	3'824.05	5'258.85
1010.05	Forderungen Zusatzleistungen (Sammelkonto)	114'759.50	61'358.45
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-6'645.00	-25'530.40
1010.10	Verrechnungssteuer-Guthaben	271.25	74.35

Bilanz

		01.01.2021	31.12.2021
1011	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	549'673.78	751'535.16
1011.01	Kontokorrent Ref. Kirchgemeinde	18'464.53	
1011.02	Kontokorrent Gemeinde Fehraltorf	80'413.55	52'379.65
1011.10	Kontokorrent IKA Rosengasse	3'763.65	23'644.75
1011.12	Kontokorrent ZV Sozialdienst Bez. Pfäffikon		136'183.45
1011.13	Kontokorrent Schulpsychologischer Dienst	20'903.85	20'980.15
1011.18	Kontokorrent Zweckverband Region Zürcher Oberland RZO		666.50
1011.20	Kontokorrent gwp Wasserversorgung Sennhof-Wilhof	425'134.60	517'228.66
1011.21	Kontokorrent Kaffeekasse Mitarbeitende	993.60	452.00
1012	<i>Steuerforderungen</i>	1'486'831.36	1'305'098.43
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'508'999.45	1'341'763.48
1012.01	Forderungen aus Nachsteuern	15'197.56	9'174.95
1012.02	Forderungen aus Steuerausscheidungen	364.35	
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-37'730.00	-46'200.00
1012.11	Forderungen Hundesteuern		360.00
1014	<i>Transferforderungen</i>	369'336.60	471'613.65
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen (461)	3'106.40	3'186.60
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten (463)	366'230.20	468'427.05
1019	<i>Übrige Forderungen</i>	417'672.67	416'265.96
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe (Madetswilerstrasse 17)	8'529.10	12'491.61
1019.11	Guthaben bei Swisslife (Personalvorsorge)	3'852.65	
1019.24	MWST-VoSt ER Wärmeverbund		321.01
1019.32	Quartierplan Russikon-Oberdorf	112'745.95	128'190.15
1019.34	Bau QP Ausserdorf, Madetswil	291'201.27	263'619.32
1019.90	Guthaben Frankiermaschinen	674.70	2'278.02
1019.91	Übrige Forderungen	669.00	9'365.85
102	Kurzfristige Finanzanlagen	540.10	
1020	<i>Kurzfristige Darlehen</i>	540.10	
1020.00	Kurzfristige Darlehen	540.10	

Bilanz

		01.01.2021	31.12.2021
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	105'288.09	119'326.31
1040	<i>Aktive RA Personalaufwand</i>		4'000.00
1040.00	Aktive RA Personalaufwand		4'000.00
1041	<i>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	24'415.30	23'865.15
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'415.30	23'865.15
1043	<i>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</i>	61'019.50	43'452.45
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	61'019.50	43'452.45
1044	<i>Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag</i>	398.90	46'279.05
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	398.90	46'279.05
1045	<i>Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag</i>	2'174.39	1'729.66
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	2'174.39	1'729.66
1046	<i>Aktive RA Investitionsrechnung</i>	17'280.00	
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	17'280.00	
107	Langfristige Finanzanlagen	24'887.00	18'258.00
1070	<i>Aktien und Anteilscheine</i>	5'000.00	5'000.00
1070.20	Anteilscheine Dorfgenossenschaft	5'000.00	5'000.00
1071	<i>Verzinsliche Anlagen</i>	19'887.00	13'258.00
1071.00	Langfristiges Darlehen	19'887.00	13'258.00

Bilanz

		01.01.2021	31.12.2021
108	Sachanlagen Finanzvermögen	6'864'593.75	6'864'593.75
1080	Grundstücke FV	5'863'593.75	5'863'593.75
1080.00	Grundstücke Finanzvermögen	5'863'593.75	5'863'593.75
1084	Gebäude FV	1'001'000.00	1'001'000.00
1084.00	Gebäude Finanzvermögen	1'001'000.00	1'001'000.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	14'088'680.93	15'435'081.89
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	9'817'482.05	11'339'867.70
1400	Grundstücke VV	243'285.75	243'285.75
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	231'600.70	231'600.70
1400.10	Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	11'685.05	11'685.05
1401	Strassen / Verkehrswege	1'089'723.55	1'051'504.97
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	7'037'066.78	7'067'409.18
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-5'947'343.23	-6'015'904.21
1402	Wasserbau	615'545.85	598'894.85
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	3'654'715.80	3'654'715.80
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-3'039'169.95	-3'055'820.95
1403	Übrige Tiefbauten	385'318.00	309'117.64
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'341'685.60	3'341'685.60
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-2'802'912.70	-2'854'335.70
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	634'285.07	1'961'258.07
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-787'739.97	-2'139'490.33

Bilanz

		01.01.2021	31.12.2021
1404	<i>Hochbauten</i>	4'712'479.69	5'578'715.64
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	29'353'518.20	29'423'623.65
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-24'829'525.64	-25'153'054.94
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2'287'653.85	3'907'884.42
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'099'166.72	-2'599'737.49
1405	<i>Waldungen</i>	11'292.29	10'772.29
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	175'165.70	175'165.70
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-163'873.41	-164'393.41
1406	<i>Mobilien VV</i>	451'774.37	548'556.02
1406.00	Mobile Sachanlagen	2'475'071.95	2'672'573.15
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'062'313.83	-2'157'519.83
1406.10	Mobile Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	48'770.25	54'423.70
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-9'754.00	-20'921.00
1407	<i>Anlagen im Bau VV</i>	1'309'258.59	2'907'240.04
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	1'173'895.19	2'231'892.59
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	135'363.40	675'347.45
1409	<i>Übrige Sachanlagen</i>	998'803.96	91'780.50
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	446'602.40	493'469.90
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-390'802.40	-401'689.40
1409.10	Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	1'577'878.35	14'663.95
1409.19	WB übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-634'874.39	-14'663.95
142	Immaterielle Anlagen	233'131.65	189'000.59
1420	<i>Software</i>	10'867.45	21'472.35
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	13'584.45	30'237.35
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-2'717.00	-8'765.00

Bilanz

		01.01.2021	31.12.2021
1429	<i>Übrige immaterielle Anlagen</i>	222'264.20	167'528.24
1429.00	übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt (Raumplanung etc.)	2'139'558.30	2'139'558.30
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-1'992'851.05	-2'021'741.44
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	987'229.55	987'229.55
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-911'672.60	-937'518.17
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'891'223.80	3'891'223.80
1454	<i>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</i>	3'891'223.80	3'891'223.80
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	607'488.80	607'488.80
1454.10	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	3'283'735.00	3'283'735.00
146	Investitionsbeiträge	146'843.43	14'989.80
1461	<i>Investitionsbeiträge an den Kanton</i>		
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	15'250.95	15'250.95
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-15'250.95	-15'250.95
1462	<i>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</i>	146'843.43	14'989.80
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	687'326.90	492'463.20
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-641'459.79	-477'473.40
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	1'948'695.95	525'877.60
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'847'719.63	-525'877.60
1465	<i>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</i>		
1465.10	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	72'487.35	72'487.35
1465.19	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	-72'487.35	-72'487.35

Bilanz

		01.01.2021	31.12.2021
PASSIVEN		39'583'327.77	43'806'704.23
20	Fremdkapital (FK)	7'079'465.53	8'375'897.82
200	Laufende Verbindlichkeiten	6'057'496.27	7'409'451.62
2000	<i>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</i>	3'857'943.25	4'154'474.96
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	3'855'798.90	4'154'410.66
2000.10	Kred. SVA Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	250.00	
2000.12	Kred. Swisslife, Pensionskasse		64.30
2000.15	Kred. Quellensteuer	1'894.35	
2001	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	337'301.69	379'512.93
2001.00	Kontokorrent mit ref. Kirchgemeinde		31'772.19
2001.05	Kontokorrent Gemeinde Pfäffikon, Zusatzleistungen	71'471.05	9'032.55
2001.11	Kontokorrent ZV ARA Fehraltorf-Russikon	200'255.24	338'708.19
2001.12	Kontokorrent ZV Soziales Bez. Pfäffikon	65'575.40	
2002	<i>Steuern</i>	338'871.58	549'177.28
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	338'871.58	549'177.28
2005	<i>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</i>	396.00	17'628.45
2005.51	Abrechnungskonto Diverses	396.00	12'503.45
2005.53	Abrechnungskonto Kooperationsprojekt Bibliotheken		5'125.00
2006	<i>Depotgelder und Kautionen</i>	1'518'940.80	2'308'658.00
2006.01	Depots für Code-Karten	210.00	210.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	1'518'730.80	2'308'448.00
2009	<i>Übrige laufende Verpflichtungen</i>	4'042.95	
2009.60	Übrige laufende Verpflichtungen	4'042.95	

Bilanz

		01.01.2021	31.12.2021
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	163'773.26	135'693.85
2040	<i>Passive RA Personalaufwand</i>	24'997.60	18'959.75
2040.00	Passive RA Personalaufwand	24'997.60	18'959.75
2041	<i>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	4'434.76	8'363.50
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'434.76	8'363.50
2043	<i>Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung</i>	127'662.40	100'737.42
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	127'662.40	100'737.42
2044	<i>Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag</i>	6'678.50	7'633.18
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	6'678.50	7'633.18
205	Kurzfristige Rückstellungen	175'500.00	161'310.00
2050	<i>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</i>	95'500.00	81'310.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	95'500.00	81'310.00
2055	<i>Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit</i>	80'000.00	80'000.00
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	80'000.00	80'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	682'696.00	669'442.35
2091	<i>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK</i>	482'267.40	472'488.25
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	482'267.40	472'488.25
2092	<i>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK</i>	200'428.60	196'954.10
2092.00	Sonderrechnung Fürsorgefonds (zweckgebundene Zuwendung)	200'428.60	196'954.10

Bilanz

		01.01.2021	31.12.2021
29	Eigenkapital (EK)	32'503'862.24	35'430'806.41
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'317'980.70	5'670'890.94
2900	<i>Spezialfinanzierungen im EK</i>	5'317'980.70	5'670'890.94
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	382'050.85	458'064.16
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	4'402'067.17	4'477'581.62
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	427'398.83	401'638.76
2900.40	Spezialfinanzierung Wärmeverbund	106'463.85	333'606.40
291	Fonds im Eigenkapital	26'700.00	26'700.00
2910	<i>Fonds im EK</i>	26'700.00	26'700.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	26'700.00	26'700.00
294	Reserve	1'085'000.00	1'085'000.00
2940	<i>Finanzpolitische Reserve</i>	1'085'000.00	1'085'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	1'085'000.00	1'085'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	26'074'181.54	28'648'215.47
2990	<i>Jahresergebnis</i>	2'246'404.45	2'574'033.93
2990.00	Jahresergebnis	2'246'404.45	2'574'033.93
2999	<i>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</i>	23'827'777.09	26'074'181.54
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	23'827'777.09	26'074'181.54

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft

Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2021

Konsortialbuchhaltung

Kontakt

Einfache Gesellschaft Pumpwerk Bläsimühle
c/o Gemeindeverwaltung Wildberg
Luegetenstrasse 3
8489 Wildberg

Geschäftsführer/in: Lukas Weilenmann, Gemeinde Russikon

Rechnungsführer/in: Melanie Bosshard, Gemeinde Wildberg
Telefon 052 385 30 50
E-Mail melanie.bosshard@wildberg.ch

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201 Abwasserbeseitigung						
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.00		0.00		0.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'304.00		10'000.00		11'238.00	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00		0.00		0.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	780.10		700.00		767.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	154.35		200.00		178.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	135.65		200.00		133.50	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	129.45		0.00		0.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	0.00		0.00		0.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00		0.00		0.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0.00		0.00	
3112.00 Anschaffung Dienstkleider	0.00		0.00		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'913.60		10'000.00		7'918.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00		8'000.00		1'034.10	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00		0.00		0.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	940.85		1'000.00		881.80	
3141.50 Übrige Unterhaltskosten	97.20		0.00		0.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00		0.00		0.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	310.00		5'000.00		3'003.75	
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	220.35		0.00		0.00	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden	0.00		0.00		0.00	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	318'459.20		220'600.00		263'516.55	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		0.00		0.00		0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.00		0.00		0.00
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe						
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		0.00				5.55
Betriebsergebnis						
Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		339'444.75		255'700.00		288'667.45

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		58 % Anteil Gemeinde Russikon		42 % Anteil Gemeinde Wildberg	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201 Abwasserbeseitigung						
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.00		0.00		0.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'304.00		6'556.30		4'747.70	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00		0.00		0.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	780.10		452.45		327.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	154.35		89.55		64.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	135.65		78.70		56.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	129.45		75.10		54.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	0.00		0.00		0.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00		0.00		0.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0.00		0.00	
3112.00 Anschaffung Dienstkleider	0.00		0.00		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'913.60		4'009.75		2'903.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00		0.00		0.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00		0.00		0.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	940.85		545.70		395.15	
3141.50 Übrige Unterhaltskosten	97.20		56.40		40.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00		0.00		0.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	310.00		179.80		130.20	
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	220.35		127.80		92.55	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden	0.00		0.00		0.00	0.00
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	318'459.20		184'706.25		133'752.95	0.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		0.00		0.00		0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.00		0.00		0.00
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe						
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		0.00		0.00		0.00
Betriebsergebnis						
Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		339'444.75		196'877.80		142'566.95

Investitionen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung						
5620.00	Beiträge an Gemeinden (Abwasserzweckverband)	0.00		0.00		0.00	
	Investitionen						
	Total Nettoinvestitionen		0.00		0.00		0.00

Investitionen - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		58 % Anteil Gemeinde Russikon		42 % Anteil Gemeinde Wildberg	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung						
5620.00	Beiträge an Gemeinden (Abwasserzweckverband)	0.00		0.00		0.00	
	Investitionen						
	Total Nettoinvestitionen		0.00		0.00		0.00

Erläuterungen

Abwasserbeseitigung

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur Aufgabenerfüllung im Geschäftsjahr.

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz Budgetabweichungen
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.00	0.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'304.00	10'000.00	-1'304.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	780.10	700.00	-80.10
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	154.35	200.00	45.65
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	135.65	200.00	64.35
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	129.45	0.00	-129.45
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	0.00
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	0.00	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'913.60	10'000.00	3'086.40 Zu hoch budgetiert. Budgetanpassung per 2022
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	8'000.00	8'000.00 Keine Spülarbeiten zulasten Pumpwerk 2021; Container-Leerungen durch ZV Kehrichtverwertung im falschen Konto budgetiert
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	940.85	1'000.00	59.15
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	97.20	0.00	-97.20
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	310.00	5'000.00	4'690.00 Unterhalt Pumpen & Rechen war nicht notwendig
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	220.35	0.00	-220.35
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	0.00	0.00	0.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	318'459.20	220'600.00	-97'859.20 Gemäss Abrechnung Regionale Abwasserentsorgung Tösstal
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0.00