

Protokoll der 1. Gemeindeversammlung

Datum Mittwoch, 22. Juni 2022

Ort Gemeindesaal

Zeit 20.00 Uhr bis 20.45 Uhr

Vorsitz Rainer Odermatt, Gemeindepräsident

Protokoll Arbnora Tafa, Substitutin

Stimmberechtigte laut Stimmregister 5'772 Personen

Anwesende Stimmberechtigte 44 Personen

Stimmzähler Petra Gerber, Sekretariat Gemeindekanzlei, Leitung Wahlbüro
Sabrina Bühler, Plattenhof 3
Maya Burkhard, Sunneraistrasse 39
Heidi Di Rocco, Eichstutz 5
Erika Würzer, Haldenweg 9

Begrüssung und Konstituierung

Rainer Odermatt, Gemeindepräsident begrüsst die Anwesenden und informiert, dass an vergangenen Gemeindeversammlungen jeweils über die Corona-Massnahmen informiert worden ist. Glücklicherweise fallen die Schutzkonzepte weg, jedoch sind die Corona-Zahlen wieder steigend. So entschuldigt er auch Gemeindeschreiber Jürgen Sulger, welcher aufgrund einer Corona-Infektion krankheitshalber ausfällt. Die Stellvertretung ist durch Substitutin Arbnora Tafa sichergestellt.

Er macht darauf aufmerksam, dass von der Zürichsee Zeitung keine Vertretung anwesend ist.

Mit diesen Worten eröffnet Rainer Odermatt, Gemeindepräsident, offiziell die Gemeindeversammlung vom 22. Juni 2022.

Rainer Odermatt, Gemeindepräsident, erklärt, dass die Einladung für die Gemeindeversammlung im amtlichen Publikationsorgan, der Gemeinde-Homepage (und im Schaukasten) rechtzeitig erfolgte und den Stimmberechtigten eine detaillierte Weisung auf Wunsch zugestellt worden ist. Diese konnte auch auf der Hombrechtiker Homepage heruntergeladen werden. Die Akten zur heutigen Versammlung waren während der vorgeschriebenen Zeit in der Gemeindeverwaltung einsehbar.

Auf seine Frage, ob jemand etwas dagegen einzuwenden habe, meldet sich niemand zu Wort.

Die nicht-stimmberechtigten Anwesenden werden gebeten, sich in die Empore zu begeben.

Die vom Wahlbüro anwesenden

- Petra Gerber, Sekretariat Gemeindekanzlei, Leitung Wahlbüro
- Sabrina Bühler, Plattenhof 3
- Maya Burkhard, Sunneraistrasse 39
- Heidi Di Rocco, Eichstutz 5
- Erika Würzer, Haldenweg 9

werden als Stimmzählerinnen vorgeschlagen und gewählt. Sie stellen die Anwesenheit von 44 Stimmberechtigten fest.

Rainer Odermatt, Gemeindepräsident stellt die Traktandenliste mit nur einem Traktandum zur Diskussion. Gegen die nachfolgende Traktandenliste ergreift niemand das Wort, womit sie genehmigt ist.

1. Jahresrechnung 2021

Der Gemeindepräsident informiert, dass während der Versammlung keine Handyaufnahmen gemacht werden dürfen. Dies aufgrund des Datenschutzes und der Abstimmungsfreiheit.

Sollte es zu verfahrenstechnischen Fragen kommen, so würde er sich erlauben, die Versammlung für kurze Zeit zu unterbrechen.

Das Protokoll wird durch Substitutin Arbnora Tafa erstellt.

Aufgrund des Art. 11 Abs. 2 der neuen Gemeindeordnung: «In den Protokollen der Gemeindeversammlungen werden neben den gesetzlichen Anforderungen die wesentlichen Inhalte der Voten unter Angabe des Votanten in einem Beratungsprotokoll zusammenfassend festgehalten.» Somit wird die heutige Gemeindeversammlung auf Tonband aufgenommen. Die Aufnahmen werden wieder gelöscht, nachdem die Beschlüsse der Gemeindeversammlung rechtskräftig geworden sind.

Rainer Odermatt bittet allfällige Rednerinnen und Redner sich zu melden und erst nach Bekanntgabe von Name und Vorname mit dem Referat zu beginnen. Diese sind kurz zu halten, und die Inhalte müssen das traktandierte Thema betreffen. Zwischenrufe, Applaus oder Kundgebungen während oder nach den Diskussionsbeiträgen seien grundsätzlich fehl am Platz.

Ist man der Auffassung, dass die Durchführung von Abstimmungen oder die Behandlung der Geschäfte nicht richtig ist, so ist dies sofort zu melden. Mit diesem Vorgehen sind alle Stimmberechtigten einverstanden.

- 1 10.06 Jahresrechnungen, Inventare
Jahresrechnung 2021
-

Antrag:

1. Der Gemeindevorstand hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Hombrechtikon genehmigt.
2. Die Jahresrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 5'113'382 ab.
3. Die Jahresrechnung 2021 der Politischen Gemeinde Hombrechtikon weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	55'094'317.03
	Gesamtertrag	CHF	60'207'698.95
	Ertragsüberschuss	CHF	5'113'381.92

Investitionsrechnung			
Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'721'337.24
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'067'325.21
	Nettoinvestitionen	CHF	4'654'012.03

Investitionsrechnung			
Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	26'200.00
	Nettoinvestitionen	CHF	-26'200.00

Bilanz	Bilanzsumme	CHF	126'967'766.98
--------	-------------	-----	----------------

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 68'979'208.38.

4. Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Hombrechtikon zu genehmigen.

Bericht des Gemeindevorstands

Grundsätzliches:

Die Erfolgsrechnung 2021 schliesst mit einem Aufwand von CHF 55'094'317 und einem Ertrag von CHF 60'207'699 ab. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 5'113'382, der dem Eigenkapital gutgeschrieben wird. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 1'179'800. Das Eigenkapital beträgt am Ende des Rechnungsjahres CHF 88'303'096.

Nettoreultate:

Gegenüber dem Budget 2021 fällt der Abschluss um rund CHF 6.3 Mio. besser aus. Die Steuererträge schliessen um gut CHF 6.0 Mio. erheblich höher als erwartet ab. Je höher die Steuereinnahmen sind, desto tiefer sind die Ressourcenausgleichsbeiträge. Im 2021 konnte eine höhere durchschnittliche kantonale Steuerkraft für das Jahr 2020 festgestellt werden, was zu einer einmaligen Gutschrift an Finanzausgleichsbeiträgen führte. Zudem ist die kantonale durchschnittliche Steuerkraft 2021 tiefer budgetiert worden, als dies angenommen werden konnte. Diese beiden Faktoren führten dazu, dass der Ressourcenausgleichsbeitrag im 2021 insgesamt trotz höheren Steuereinnahmen um nur rund 0.3 Mio. sank, obschon er aufgrund des positiven Steuerergebnisses massgeblich tiefer ausfallen hätte müssen.

Mit Ausnahme der Bereiche 'Soziale Wohlfahrt' und 'Verkehr' schliessen alle Abteilungen besser als budgetiert ab. Beim Sozialamt sind wiederum die Heimkosten von Kindern und Jugendlichen für die Platzierung in einem Heim unerwartet massiv gestiegen. Ebenfalls wurden die Lebenshaltungskosten gemäss SKOS-Richtlinien per 1. April 2021 angepasst, was zu höheren Sozialleistungen führte.

Die Mehrkosten beim Verkehr stammen aus erheblich höheren Beiträgen an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV). Dieser hat durch die Coronapandemie einen massiven Verlust erwirtschaftet, welcher durch die Gemeinden und den Kanton zu tragen ist. Zudem führte der schneereiche Winter 20/21 zu höheren Schneeräumungskosten.

Der Nettoaufwand für die Bildung liegt rund CHF 0.4 Mio. oder 2.07% unter dem Budget. Die Gründe dafür sind vielschichtig. So konnten zum Beispiel im 2021 nur vereinzelt Lager und Schulreisen durchgeführt werden. Auch im Schulliegenschaftsbereich und bei der Kostenbeteiligung an die Jugendmusikschule Hombrechtikon können Minderaufwendungen verzeichnet werden. Dementgegen sind die Kosten für die Tagesbetreuung angestiegen. Darin enthalten sind die nicht budgetierten Kosten für die Ferienbetreuung, die nicht kostendeckend betrieben werden können.

Die Gemeindegewerke (Wasser, Abwasser, Abfall) schliessen alle besser als budgetiert ab. Die Saldi aus den Spezialfinanzierungsrechnungen werden den entsprechenden Reserven gutgeschrieben (Wasser) respektive belastet (Abwasser und Abfall).

Bericht des Gemeindevorstands

Investitionsrechnung:

Das Budget der Investitionsrechnung sah Nettoaufwendungen im Verwaltungsvermögen von CHF 8.06 Mio. vor. Demgegenüber zeigt die Abrechnung Nettoinvestitionen von CHF 4.65 Mio. Einige Projekte konnten noch nicht umgesetzt werden, weil die Gemeinde von anderen Stellen (zum Beispiel dem Kanton, einer anderen Gemeinde) abhängig ist. Andere Projekte mussten aus zeitlichen Gründen zurückgestellt werden.

Stellungnahme der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission stimmt der Rechnung zu.

Antrag der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

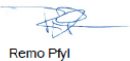
- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Hombrechlikon in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 22.03.2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	55'094'317.03
	Gesamtertrag	Fr.	60'207'698.95
	Ertragsüberschuss	Fr.	5'113'381.92
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'721'337.24
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'067'325.21
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'654'012.03
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	26'200.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-26'200.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	126'967'766.98

- Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf 68'979'208.38
- Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RGPK) stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Hombrechlikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Hingegen hat die RGPK mit Besorgnis festgestellt, dass erneut diverse Investitionen auf die nächsten Jahre verschoben wurden. Sie befürchtet daher einen Investitionsstau und höhere Kosten in den kommenden Jahren.
- Die RGPK hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- Die RGPK empfiehlt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Hombrechlikon entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8634 Hombrechlikon, 18.05.2022
Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Hombrechlikon

Präsident



Remo Pfy

Aktuar



Alex Hauenstein

Kurzbericht der Revisionsstelle



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2021 an die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Hombrechtikon, 8634 Hombrechtikon

Auftragsgemäss haben wir als externe finanztechnische Prüfstelle die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Hombrechtikon, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherchaft

Die Vorsteherchaft 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 Vorsteherchaft für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der beauftragten finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards in Verbindung mit dem Schweizer Prüfungshinweis 60 „Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinerechnung“ der EXPERTsuisse vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, 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 des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Existenz und Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften.

FEY Audit & Consulting AG
Rosenbergstrasse 62 • CH-9000 St. Gallen
T 071 222 38 06 • info@fey-ac.ch • www.fey-ac.ch



Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG), die Fachkunde und die Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorgaben erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung 2021 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 5'113'381.92 zu genehmigen.

St. Gallen, 17. März 2022

FEY AUDIT & CONSULTING AG

Dr. Manfred Fey dipl. Wirtschaftsprüfer, Dr. oec. HSG
Leitender Revisor
Zugelassener Revisionsexperte

EXPERTsuisse zertifiziertes Unternehmen

FEY Audit & Consulting AG
Rosenbergstrasse 62 • CH-9000 St. Gallen
T 071 222 38 06 • info@fey-ac.ch • www.fey-ac.ch

Vollständigkeitserklärung

Der/Die Finanzvorsteher/in und der/die Leiter/in Finanzen 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.

8634 Hombrechtikon, 22.03.2022
Gemeindeverwaltung Hombrechtikon

Finanzvorsteher

Daniel Wenger



Abteilungsleiter Finanzen und Steuern

Martin Hofer

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	5'113'381.92	0.00	5'113'381.92	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	1'179'800.00	0.00	1'179'800.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	559'509.03	506'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	273'657.56	389'800.00
Selbstfinanzierung	7'469'856.39	1'210'100.00	6'929'962.71	741'700.00	539'893.68	468'400.00
. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'654'012.03	8'058'600.00	2'666'518.29	5'175'600.00	1'987'493.74	2'883'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	2'815'844.36	-6'848'500.00	4'263'444.42	-4'433'900.00	-1'447'600.06	-2'414'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	161%	15%	260%	14%	27%	16%

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 Methodik.

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

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

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	10'626'960.69	10'765'100.00	10'302'185.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'919'012.94	8'643'400.00	7'994'745.62
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'980'829.00	2'156'800.00	1'964'311.34
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	573'175.58	513'600.00	576'266.24
36 Transferaufwand	32'281'670.63	32'191'000.00	31'171'668.39
37 Durchlaufende Beiträge	4'000.00	0.00	43'200.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>54'385'648.84</i>	<i>54'269'900.00</i>	<i>52'052'377.49</i>
40 Fiskalertrag	33'453'006.01	27'478'500.00	35'858'837.78
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	4'817'890.29	4'689'700.00	4'750'872.17
43 Übrige Erträge	18'544.20	0.00	224.70
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	342'433.21	429'800.00	341'307.61
46 Transferertrag	20'461'687.87	20'308'400.00	13'374'601.98
47 Durchlaufende Beiträge	4'000.00	0.00	47'200.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>59'097'561.58</i>	<i>52'906'400.00</i>	<i>54'373'044.24</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'711'912.74	-1'363'500.00	2'320'666.75
34 Finanzaufwand	285'807.18	489'100.00	294'300.06
44 Finanzertrag	687'276.36	672'800.00	705'246.82
Ergebnis aus Finanzierung	401'469.18	183'700.00	410'946.76
Operatives Ergebnis	5'113'381.92	-1'179'800.00	2'731'613.51
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	5'113'381.92	-1'179'800.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	422'861.01	628'200.00	460'908.27
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	422'861.01	628'200.00	460'908.27
Total Aufwand	55'094'317.03	55'387'200.00	52'807'585.82
Total Ertrag	60'207'698.95	54'207'400.00	55'539'199.33

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	5'431'283.23	8'545'000.00	5'623'881.28
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	36'301.11	70'000.00	33'314.80
54	Darlehen	0.00	0.00	12'500.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	253'752.90	63'600.00	83'577.68
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		5'721'337.24	8'678'600.00	5'753'273.76
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	835.65	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'066'489.56	620'000.00	741'408.07
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen im Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'067'325.21	620'000.00	741'408.07
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'721'337.24	8'678'600.00	5'753'273.76
Total Investitionseinnahmen		1'067'325.21	620'000.00	741'408.07
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-4'654'012.03	-8'058'600.00
				-5'011'865.69

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	50'000.00	413.25
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	50'000.00	413.25
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	26'200.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		26'200.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	50'000.00	413.25
Total Einnahmen		26'200.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	26'200.00	-50'000.00
				-413.25

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	18'129'459.29	24'347'402.66
101	Forderungen	9'764'949.73	8'337'476.64
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	15'311'337.78	15'668'050.95
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	17'844.85	10'339.20
	<i>Umlaufvermögen</i>	43'223'591.65	48'363'269.45
107	Langfristige Finanzanlagen	10'005'050.00	12'004'840.00
108	Sachanlagen FV	12'912'779.82	12'886'579.82
	<i>Anlagevermögen Finanzvermögen*</i>	22'917'829.82	24'891'419.82
Total Finanzvermögen		66'141'421.47	73'254'689.27
140	Sachanlagen VV	36'123'381.25	38'279'829.00
142	Immaterielle Anlagen	102'299.10	388'327.12
144	Darlehen	77'000.00	77'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	11'333'752.22	11'325'358.18
146	Investitionsbeiträge	3'548'365.21	3'642'563.41
	<i>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</i>	51'184'797.78	53'713'077.71
Total Verwaltungsvermögen		51'184'797.78	53'713'077.71
Total Aktiven		117'326'219.25	126'967'766.98
* Total Anlagevermögen		74'102'627.60	78'604'497.53

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	13'345'415.90	17'590'696.34
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	487'656.98	597'507.17
205	Kurzfristige Rückstellungen	424'958.88	367'251.69
	<i>Kurzfristiges Fremdkapital</i>	14'258'031.76	18'555'455.20
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	19'000'000.00	19'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'164'324.41	1'109'215.31
	<i>Langfristiges Fremdkapital</i>	20'164'324.41	20'109'215.31
Total Fremdkapital		34'422'356.17	38'664'670.51
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	19'038'036.62	19'323'888.09
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	<i>Zweckgebundenes Eigenkapital</i>	19'038'036.62	19'323'888.09
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	63'865'826.46	68'979'208.38
	<i>Zweckfreies Eigenkapital</i>	63'865'826.46	68'979'208.38
Total Eigenkapital		82'903'863.08	88'303'096.47
Total Passiven		117'326'219.25	126'967'766.98

Anhang**Anlagenpiegel - Finanzvermögen**

Sachanlagen FV	Buchwert 01.01.2021	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2021
1080.0	Grundstücke	8'723'165.00	0.00	0.00	0.00	8'723'165.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	420'000.00	0.00	0.00	0.00	420'000.00
1084.0	Gebäude	3'769'614.82	0.00	-26'200.00	0.00	3'743'414.82
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	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
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		12'912'779.82	0.00	-26'200.00	0.00	12'886'579.82

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen					Gesamtgemeinde					
Konto	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen				Buchwert	
	Stand per 01.01.	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederung / Korrektur	Stand per 31.12.	Stand per 01.01. (-)	Planmässige Abschreibungen (-)	Ausserplanm. Abschreib. / Wertbericht. (-)	Abgänge (+) Umglied. (+/-) Korrektur	Stand per 31.12.	Stand per 31.12.
140 Sachanlagen VV	88'660'791.83	4'132'803.41	-184.22	92'793'411.02	-52'537'410.58	-1'976'355.66	0.00	184.22	-54'513'582.02	38'279'829.00
1400 Grundstücke VV	848'740.40	0.00	0.00	848'740.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	848'740.40
1401 Strassen/Verkehrswege	15'078'394.04	-14'509.80	1'562'218.95	16'626'103.19	-10'504'870.60	-645'083.91	0.00	0.00	-11'149'954.51	5'476'148.68
1402 Wasserausbau allgemeiner Haushalt	2'797'565.30	-27'000.00	282'428.05	3'052'993.35	-580'382.75	-65'950.97	0.00	0.00	-646'333.72	2'406'659.63
1403 Übrige Tiefbauten	18'565'343.74	-67'392.91	4'927'869.56	23'425'820.39	-2'309'542.66	-283'333.55	0.00	184.22	-2'592'691.99	20'833'128.40
1404 Hochbauten	40'036'186.86	26'200.00	713'174.05	40'775'560.91	-33'996'356.60	-746'732.97	0.00	0.00	-34'743'089.57	6'032'471.34
1405 Waldungen	43'112.15	48'000.00	22'990.00	114'102.15	-4'311.20	-46'604.55	0.00	0.00	-50'915.75	63'186.40
1406 Mobilien VV	5'685'405.64	0.00	484'162.02	6'169'567.66	-5'141'946.77	-188'649.71	0.00	0.00	-5'330'596.48	838'971.18
1407 Anlagen in Bau VV	5'606'043.70	4'167'506.12	-7'993'026.85	1'780'522.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'780'522.97
142 Immaterielle Anlagen	8'882'624.30	335'453.36	0.00	9'218'077.66	-8'780'325.20	-49'425.34	0.00	0.00	-8'829'750.54	388'327.12
1427 Immat. Anl. In Realisierung	78'767.40	335'453.36	-399'558.27	14'662.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14'662.49
1429 Übrige immaterielle Anlagen	8'803'856.90	0.00	399'558.27	9'203'415.17	-8'780'325.20	-49'425.34	0.00	0.00	-8'829'750.54	373'664.63
144 Darlehen	77'000.00	0.00	0.00	77'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77'000.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	11'379'647.63	-54'289.45	0.00	11'325'358.18	-45'895.41	45'895.41	0.00	0.00	0.00	11'325'358.18
146 Investitionsbeiträge	6'967'646.07	240'044.71	0.00	7'207'690.78	-3'419'280.86	-145'846.51	0.00	0.00	-3'565'127.37	3'642'563.41
14 Total	115'967'709.83	4'654'012.03	-184.22	120'621'537.64	-64'782'912.05	-2'125'732.10	0.00	184.22	-66'908'459.93	53'713'077.71

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-1'179'800.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	5'113'381.92

Aufgrund des Ertragsüberschusses im 2021 ist das Haushaltsgleichgewicht eingehalten.

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 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.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote											Richtwerte
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.											> 25 % genügend < 25 % ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
70%	66%	65%								0%	
Zinsbelastungsquote											Richtwerte
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 %.											< 5 % genügend > 5 % ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
1%	1%	1%								0%	
Investitionsanteil											Richtwerte
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.											> 10 % genügend < 10 % ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
17%	10%	10%								0%	

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Anzahl Einwohner	8'804	8'850	8'925	
Steuerfuss	119%	119%	119%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'866	2'292	2'962	
Selbstfinanzierungsgrad	161%	15%	101%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-114%	-	-100%	< 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	-3'929	-	-3'554	< 0 Fr. Nett Vermögen 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.				

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung	
-259'620.90	Minderaufwand
41'447.73	Minderertrag
-218'173.17	Minderaufwand/Mehrertrag

Konto	Text	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Begründung
0120	Exekutive				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'834.25	15'000.00	19'834.25	Workshop (CHF 5'100), Kommunikationsbegleitung nGO (CHF 6'800), Beratung Integration Kinderkrippe (CHF 4'000), Videobotschaft Neujahrsansprache (CHF 1'000), Finanzplan (+CHF 3'000).
3130.05	Ehrungen, Empfänge (Neujahr)	19'338.00	30'900.00	-11'562.00	Covid-19 bedingter Wegfall des Neujahrsempfangs und der Treffen mit Gemeinderäten der Nachbargemeinden.
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	3'661.00	32'700.00	-29'039.00	Die IKS-Software wurde noch nicht angeschafft (CHF 30'000).
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Internet) ICT	14'340.55	0.00	14'340.55	Die Kosten der Erschliessung (exkl. Hardware) für die Rütistr. 5 (Finanzen/Steuern) sind mit knapp CHF 10'000 verbucht. Zusätzlich sind rund CHF 4'000 Support-Stunden für die Anlagebuchhaltung enthalten.
3612.15	Scanning Stadt Zürich	21'576.00	35'500.00	-13'924.00	Einführung vollelektronische Steuererklärungen. Die elektronisch eingereichten Steuererklärungen müssen nicht mehr gescannt werden.
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'005'336.74	1'077'600.00	-72'263.26	Reduktion Ferien-/Überzeitguthaben (Reduktion Rückstellungen) / teilweise Anstellungen aus kostengünstigeren Anstellungsprogrammen / Rotationsgewinne / 1 Stelle zeitweise durch Springer besetzt (s. Kto. 0220.3130.05).
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	116'918.05	130'900.00	-13'981.95	Tiefere Lohnkosten + jüngerer Personal = tiefere PK-Beiträge.
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	15'013.43	40'400.00	-25'386.57	Hauptsächlich die Lizenz der Alarmierungssoftware war massgeblich günstiger als budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter Hochbau	39'940.50	18'000.00	21'940.50	Denkmalpflege, Gutachten unvorhersehbar (IBID), Brandschutz wurde im Rahmen einer Reorganisation an Ing. Büro ausgelagert.
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Internet) ICT	40'263.90	0.00	40'263.90	Gem. Schreiben Gemeindeamt an alle Gemeinden wurden im 2020/2021 eine Kontenumstellung der ICT vorgenommen. Budgetiert wurden diese Kosten im Kto. 0220.3158.10.
3130.05	Dienstleistungen Dritter allg. Verwaltung	34'297.05	1'900.00	32'397.05	Unterstützung Springer auf Grund absolut ausgetrocknetem Markt "Baubereich" (s. auch Kto. 0220.3010.00).
3132.11	Baukontrollen	162'866.31	120'000.00	42'866.31	Submission für Ing. Büro Hochbau nicht eingeplant, Denkmalpflege Zusatzaufwand.
3132.12	Abnahmen Liftanlagen	20'083.65	37'800.00	-17'716.35	Weniger Liftabnahmen (s. auch Kto. 0220.4260.01).
3158.10	Unterhalt und Support Informatik	1'930.80	42'100.00	-40'169.20	Begründung s. Konto 0220.3130.01.
4210.01	Gebühren Hochbau und Liegenschaften	-177'750.45	-151'500.00	-26'250.45	inkl. Baukontrollen (s. Kto. 0220.4210.01).
4260.01	Rückerstattungen Bauverwaltung (Baukontrollen, Kontrollen Liftanlagen)	706.10	40'100.00	-39'393.90	Weniger Liftabnahmen (s. Kto. 0220.3132.1). Baukontrollen über Kto. 0220.4210.01 verbucht.
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	175'541.79	191'800.00	-16'258.21	Reinigung Gemeindehaus wurde neu extern vergeben
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (ohne ICT)	19'331.70	9'000.00	10'331.70	Kehrsaugmaschine anstelle I-Mop angeschafft, da neuer Parkettboden im Gemeindesaal (+CHF 4'000), 2 Kaffeestationen für Gemeindesaal (+CHF 3'600), neuer Luftentfeuchter für Kulturgüterraum (CHF 2'300).
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	87'443.65	117'300.00	-29'856.35	Installation Wärmepumpe im Schulhaus Altes Dörfli, daher weniger Energiekosten (- CHF 4'500) / Rest-Öl für (-CHF 11'000). Generell Energiekosten tiefer als angenommen.
3140.00.1	Planbarer Unterhalt an Grundstücken	30'341.30	20'000.00	10'341.30	Neue Briefkastenanlage wegen neugewähltem Friedensrichter (+4770) / Bepflanzung versehentlich auf Kto. 0290.3144.00.1 budgetiert, Aufwand ca. CHF 11'000.
3144.00.1	Planbarer Unterhalt Hochbauten	93'854.78	228'500.00	-134'645.22	Einige Positionen des Budgets 2021 wurden nicht realisiert. So z.B. der Containerplatz beim Gemeindesaal, die Feuchtigkeitsbehandlung in den Archivräumen im Gemeindehaus oder das Malen der Tore beim Mehrzweckgebäude. Andere Aufgaben konnten günstiger als budgetiert abgeschlossen werden, so z.B. die Fassadenrenovation beim Mehrzweckgebäude.
3144.00.2	Externe Reinigung	24'402.10	39'000.00	-14'597.90	Reinigung Jugendhaus war nicht notwendig (Covid-19 und interne Lösung).
3144.00.9	Unvorhersehbarer Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'948.22	21'500.00	46'448.22	Brandfall Jugendhaus CHF 20'470 durch Versicherung gedeckt (s. Kto. 0290.4260.01), CHF 20'000 Reparatur Klimaanlage Gemeindesaal, CHF 10'000 neue Alarmanlage Gemeindehaus.

3150.00.1	Planbarer Unterhalt Mobilien im VV	688.75	18'800.00	-18'111.25	Keine Reparaturen angefallen
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	89'998.58	89'800.00	-19'801.42	Die Rauchgas- und Wärmeabzugsanlage im Gemeindesaal (CHF 12'100) wurde im 0290.3300.60 budgetiert. Zudem sind die Sanierungsarbeiten am Dach des Gemeindesaales tiefer als budgetiert ausgefallen, was zu tieferen Abschreibungen führt.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'513.24	35'400.00	12'113.24	Die Rauchgas- und Wärmeabzugsanlage im Gemeindesaal (CHF 12'100) sind im Kto. 0290.3300.40 zu verbuchen.
4260.91	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Übrige	-20'470.25	0.00	-20'470.25	Versicherungsbetrag für Brandfall Jugendhaus (Aufwendungen s. Kto. 0290.3144.00.9).
4472.00	Vergütung für Benützungen Gemeindesaal	-9'339.00	-85'000.00	55'661.00	Kaum Anlässe wegen Covid-19, keine Operettenbühne.
4612.00	Kostenanteil Kirchgemeinde	-8'869.70	-31'000.00	24'130.30	Die Ref. Kirchgemeinde zahlt 35% an gemeinsamen Unterhalt. Da die Unterhaltskosten erheblich tiefer angefallen sind, fällt auch die Kostenbeteiligung der Kirchgemeinde tiefer aus.
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-52'179.88	-25'800.00	-26'379.88	Die Nebenkostenabrechnung des MZG war erheblich höher als budgetiert. Die Kosten verteilen sich hauptsächlich auf die Bereiche Friedensrichter, Soz. Wohlfahrt, Wasserversorgung, Strassenwesen und Feuerwehr.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

-183'909.20 Minderaufwand
16'230.62 Minderertrag
-167'678.58 Minderaufwand/Mehrertrag

1400	Allgemeines Rechtswesen				
3130.30	Nachführung Vermessungswerk	56'400.85	116'000.00	-59'599.15	Weniger Baugesuche, die eine Nachmessung des Geometers erforderten.
4210.2	Platzgebühren Chilbi	-16'909.30	-34'000.00	17'090.70	Wegen Covid-19 viel kleinere Chilbi durchgeführt.
4602.00	Ertragsüberschuss Betriebsamt Pfannenstiel	-48'700.00	-37'800.00	-10'900.00	Betreibungen und Pfändungen waren höher als angenommen; zusätzlich Wegfall von Schulungen aufgrund Covid. Es handelt sich um einen Beteiligungsertrag am externen Betriebsamt.
1500	Feuerwehr				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'184.52	73'200.00	-16'015.48	Aufgaben Feuerschauer extern vergeben.
3010.04	Löhne Dienstleistende (FW resp. ZS)	54'104.30	40'200.00	13'904.30	Die Funktionsübergaben sind noch nicht abgeschlossen.
3010.05	Sold/Entschädigungen für Einsätze	108'232.00	125'800.00	-17'568.00	Weniger Übungen und weniger Personal.
3090.04	Aus- und Weiterbildung Dienstleistende (FW resp. ZS)	27'936.20	40'800.00	-12'863.80	Wegen Covid-19 weniger Ausbildungskurse.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'451.95	13'500.00	-4'048.05	Personentransporter im 2021 noch nicht angeschafft (Lieferverzug).
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-19'141.65	-35'000.00	15'858.05	Weniger verrechenbare Einsätze.
1620	Zivilschutz				
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	6'300.00	-6'300.00	Mobile Hebebühne ist nicht angeschafft worden.

2

Bildung

-626'857.77 Minderaufwand
213'365.70 Minderertrag
-413'492.07 Minderaufwand/Mehrertrag

2110	Kindergarten				
3010.30	Integrative Sonderschulung (ISR)	40'800.35	55'000.00	-14'199.65	Neue Einstufungen ab 01.08.2021, plus zusätzlicher Einsatz für ein Kind mit besonderen Bedürfnissen.
3010.40.3	Psychomotorik	20'191.35	32'300.00	-12'108.65	Weniger FMT Kinder ab Aug 2021.
3611.10	Entschädigungen an Kanton: Vikariate	55'104.90	23'000.00	32'104.90	Covid-19 bedingt mehr Vikariate.
3611.20	Entschädigung an Kanton: ISR (100%)	56'000.00	84'400.00	-28'400.00	Seit August 2021 die Hälfte an ISR Kindern.
2120	Primarstufe				
3010.30.2	ISR Logopädie	58'527.95	47'000.00	11'527.95	Mehr Logopädie ISR Kinder ab August 2021.
3010.40.2	Logopädie	122'482.35	77'500.00	44'982.35	Mehr Logopädie Kinder auf Primarstufe; dafür weniger im Kiga.
3010.40.3	Psychomotorik	82'767.80	64'800.00	17'967.80	Mehr FMT Kinder auf Primarstufe; dafür weniger im Kiga.
3020.10.6	Vikariate Sonderschulung	0.00	10'000.00	-10'000.00	Nicht in Anspruch genommen (Anmerkung: Vikariate sind schwer voraussehbar).
3020.40.2	Einzelschulungen	34'122.70	21'600.00	12'522.70	Längere Einzelschulung eines Schülers (war nicht voraussehbar).
3020.40.4	Begabtenförderung	4'424.55	39'900.00	-35'475.45	Geplantes Konzept wurde noch nicht umgesetzt.
3104.10.4	Schulmaterialien Tobel	51'245.42	64'400.00	-13'154.58	Aufgrund SL-Wechsel weniger Projekte; daher auch tiefere Kosten an Schulmaterialien.
3104.10.6	Schulmaterialien Handarbeit	35'117.57	54'800.00	-19'682.43	Kinder wurden teilweise Covid-19 bedingt zu Hause beschult.
3106.00	Medizinisches Material	12'827.55	0.00	12'827.55	Masken für Schüler/-innen und Lehrpersonen.
3111.10.3	Anschaffung Eich	22'510.50	2'500.00	20'010.50	Bewilligter Nachtragskredit für Möblierung eines Klassenzimmers für eine neue 4. Klasse.
3170.30	Wintersportlager	0.00	15'000.00	-15'000.00	Lager hat aufgrund von Covid-19 nicht stattgefunden (s. auch Kto. 2120.4260.91).
3171.10.2	Exkursionen, Schulreisen, Lager Dorfli	14'229.35	24'000.00	-9'770.65	Weniger Anlässe aufgrund von Corona (s. auch Kto. 2120.4260.91).
3171.10.3	Exkursionen, Schulreisen, Lager Eich	7'898.00	30'000.00	-22'102.00	Weniger Anlässe aufgrund von Corona (s. auch Kto. 2120.4260.91).

3171.10.4	Exkursionen, Schulreisen, Lager Tobel	5'395.55	29'000.00	-23'604.45	Weniger Anlässe aufgrund von Corona (s. auch Kto. 2120.4260.91).
4260.91	Rückerstattung	-180.00	-23'000.00	22'820.00	Keine, da auf Grund von Covid-19 keine Lager stattgefunden haben (s. auch Kto. 2120.3170.30/2120.3170.10).
2130	Sekundarstufe				
3010.09	Rückerstattung Personalaufwand	-20'330.25	0.00	-20'330.25	Kranken- und Unfalltaggelder von länger abwesenden Personen.
3159.10.1	Unterhalt übrige mobile Anlagen Oberstufe	7'978.75	22'500.00	-14'521.25	Keine Reparaturen an Schulmöbeln und keine Unterhaltskosten für Apparate.
3170.30	Wintersportlager	0.00	19'000.00	-19'000.00	Lager hat aufgrund von Covid-19 nicht stattgefunden (s. auch Kto. 2130.4260.00).
3171.10.1	Exkursionen, Schulreisen, Lager	26'528.55	68'000.00	-41'471.45	Weniger Anlässe aufgrund von Covid-19 (s. auch Kto. 2130.4260.00).
3811.10	Entschädigungen an Kanton: Vikariate	98'121.55	65'300.00	32'821.55	Mehr Vikariate aufgrund von Covid-19.
3812.31	Entschädigungen an Gemeinde: Schule	127'165.40	213'300.00	-86'134.60	Weniger Schüler/-Innen im 10. SJ ab Aug. 2021, da noch Lehrstellen gefunden wurden.
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dnter	-23'971.00	-57'500.00	33'529.00	Weniger Lager/Elterbeiträge, da Covid-19 bedingt weniger stattgefunden haben (s. Kto. 2130.317.30/2130.3171.10).
2140	Musikschulen				
3636.10.2	JMSH: Instrumentalunterricht	300'877.65	343'500.00	-42'622.35	Die Musikschule verzeichnete im 2021 einen Rückgang an Schüler/-Innen. Dies führt zu weniger Elterbeiträgen, hauptsächlich aber zu weniger Aufwendungen.
2170	Schulliegenschaften				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'035'327.69	1'013'800.00	21'527.69	Erhöhung Ferien-/Überzeitguthaben (Erhöhung Rückstellungen).
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (ohne ICT)	13'787.80	44'800.00	-31'012.20	Kehrsaugmaschine noch nicht angeschafft (CHF 35'000), da die Bestehende noch einsatzfähig ist.
3130.19	Allg. Verwaltungskosten	3'752.30	14'400.00	-10'647.70	Unvorhergesehenes nicht eingetroffen (- CHF 5'000), keine Cablecom Kosten (-CHF 4'200).
3132.02	Gutachten, Expertisen, Beratung, Gerichtsgebühren Hochbau	27'990.90	15'000.00	12'990.90	Radonmessung (CHF 9'800) war nicht budgetiert.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	101'679.52	0.00	101'679.52	Die Verbesserung der Sicherheit an den Schulanlagen führte nicht zu einer Werterhöhung, sondern maximal zum Werterhalt. Die Kosten sind deshalb nicht über die Investitionsrechnung zu realisieren.
3144.00	Unterhalt Hochbauten	223'517.18	334'000.00	-110'482.82	Die Sanierung der Laufbahn beim Schulhaus Tobel wurde bereits im 2020 realisiert. Die Reparaturarbeiten beim Dach des Singsaals sowie die Malerarbeiten beim Schulhaus Tobel wurden um ein Jahr verschoben. Andere budgetierten Ausgaben wurden nicht realisiert, so die Teeküche beim SH Eichberg oder der Einbau einer Spielgalerie beim Kiga Gmeindwis. Ebenfalls konnten diverse Arbeiten günstiger als budgetiert abgeschlossen werden.
3144.00.9	Unvorhersehbarer Unterhalt Hochbauten, Hochbauten	80'011.00	52'500.00	27'511.00	Mobile Heizzentrale SH Altes Dörfli wegen Heizungsausfall (CHF 11'200) / Dachreparatur SH Gmeindmatt (CHF 12'200).
3151.00.1	Planbarer Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge im VV	12'858.65	23'000.00	-10'141.35	Es waren nur Kleinreparaturen notwendig.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	159'425.50	178'700.00	-17'274.50	SH Eichberg Vorplatz Schwimmhalle/Turnhalle und Sportplätze Eichberg Installation im 2021 nicht erfolgt.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	470'428.44	494'200.00	-23'771.56	Verbesserung Sicherheit aller Schulanlagen = keine Wertvermehrung. Über ER verbucht (-CHF 15'000). Nicht ausgeführte Investitionen: Erneuerung Technik Schwimmhalle Eichberg, SH Tobel Dachentwässerung, Photovoltaikanlagen.
4470.00	Pacht-, Miet-, Baurechtzins Liegenschaften VV	-65'256.60	-43'100.00	-22'156.60	Mietzins Wohnung Breiten nicht budgetiert, da gekündigt (25'000); konnte jedoch wieder besetzt werden.
2180	Tagesbetreuung				
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Ferienbetreuung	14'797.50	0.00	14'797.50	Lohnaufwand für Ferienbetreuung (Pilotprojekt durch Initiative an der GV). S. auch Kto. 2180.4220.00.
4220.00	Kostgelder, Taxen Tagesstrukturen	-382'764.60	-385'000.00	2'235.40	Kostgeld für die Ferienbetreuung (Pilotprojekt durch Initiative an der GV). S. auch Kto. 2180.3010.01.
2190	Schulleitung				
3130.90	Externe Springereinsätze	240'122.00	0.00	240'122.00	Aufgrund von Vakanzen bei den Schulleitern mussten Springer eingesetzt werden (s. auch Kto. 2190.3611.00).
3811.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	480'829.71	598'900.00	-138'070.29	Schulleiter erst ab Dez. 2021 kantonal besetzt. Vorher mussten Springer eingesetzt werden (s. auch Kto. 2190.3130.90).
2192	Volksschule, Sonstiges				
3010.07	Support ICT	580.25	62'500.00	-61'919.75	Stelle wurde nicht mehr besetzt. (externe Vergabe s. Kto. 2192.3158.10).
3020.07	Löhne ICT	48'640.95	31'800.00	15'040.95	Mehraufwand durch Umsetzung ICT-Konzept.
3099.10.6	Jahresabschlusskosten	3'830.10	15'000.00	-11'169.90	Das Jahresabschlussessen hat aufgrund von Covid-19 nicht stattgefunden.
3113.20	Anschaffung ICT	64'864.10	12'500.00	52'164.10	Da die ICT-Beschaffung zurückgestellt wurde, gab es viele defekte Geräte, welche ersetzt werden mussten.
3158.10	Unterhalt und Support Informatik (AIB, PMI usw.)	48'079.85	0.00	48'079.85	Vertrag mit IT-Firma aufgrund Kündigung des Angestellten, welcher für die IT zuständig war (s. auch Kto. 2192.3010.7).
2200	Sonderschulen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'310.05	48'500.00	15'810.05	Mutterschaft der Stelleninhaberinnen (bezahlter Mutterschaftsurlaub).
3132.10.3	Externe selbst. Therapeuten	28'646.50	65'000.00	-36'353.50	Externe Logo wurde nicht umgesetzt, weniger schulindizierte Psychotherapien.
3132.10.7	Beratung Extern (z.B. ISR)	62'332.80	80'000.00	-17'667.20	Weniger ISR-Settings mit Beratungsbedarf.
4612.02	Entschädigung Sozialamt	-492'370.00	-685'300.00	192'930.00	Wegfall von externen Sonderschulen mit hälftiger Teilung.

3

Kultur, Sport und Freizeit

-51'713.83 Minderaufwand
7'939.65 Minderertrag
-43'774.18 Minderaufwand/Mehrertrag

3120	Denkmalpflege und Heimatschutz				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	818.75	0.00	818.75	Wachthaus Langgass.
3410	Sport				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	77'570.08	84'600.00	-7'029.92	Badi Feldbach wird über Kto. 3411.3300.40 abgeschrieben.
3612.03	Entschädigungen an Gemeinde: Sportplatz Froberg Stäfa	35'224.00	70'000.00	-34'776.00	Mangels Erhalt der Rechnung müssen die Kosten für den Sportplatz Froberg jeweils abgegrenzt werden (90'000). Die effektiven Kosten betragen CHF 55'424.
3411	Badanstalt Feldbach				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'073.64	0.00	7'073.64	Budgetiert im Kto. 3410.3300.40.
3412	Schwimmhalle Eichberg				
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'303.50	0.00	30'303.50	Wurde irrtümlich nicht budgetiert.
3144.00.1	Planbarer Unterhalt Hochbauten	22'139.00	6'000.00	16'139.00	Aussenstoren wegen Sicherheit (Blendung) montiert (ca. CHF 15'000).

4

Gesundheit

-158'011.15 Minderaufwand
0.00 Minderertrag
-158'011.15 Minderaufwand/Mehrertrag

4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	137'986.55	0.00	137'986.55	Die gesamte Differenz der Restkostenfinanzierung beträgt CHF 167'000. Es ist wieder eine Verschiebung von den Heimkosten zu den Spitexkosten festzustellen. Diese Tendenz entspricht auch den kant. Bemühungen, dass die Menschen möglichst lange zu Hause bleiben. Zudem dürfte die Covid-19-Pandemie den Entscheid beeinflusst haben.
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	710'253.40	926'000.00	-215'746.60	Sowohl die AZ Breiten AG (Kto. 4125.3635.40) als auch die privaten Heime (Kto. 4125.3635.46) sind von dieser Tendenz betroffen.
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	25'199.60	0.00	25'199.60	In der Budgetierung ist die Aufteilung zw. privaten und öffentlichen Anbietern nicht möglich, da im Vorfeld nicht bekannt ist, welche Personen wann in welches Heim gehen werden.
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3632.60	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Kranken	7'726.10	60'100.00	-52'373.90	Aufgrund der Zahlen muss geschlossen werden, dass vermehrt Personen private Spitex der eigenen beauftragten Spitex vorziehen.
3635.54	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	39'772.30	22'900.00	16'872.30	Hauptsächlich das GZO wurde beauftragt, psychische Betreuung durchzuführen. Diese nahmen im vergangenen Jahr massiv zu.

5

Soziale Sicherheit

978'762.70 Mehraufwand
 -414'653.66 Mehrertrag
 564'109.04 Mehraufwand/Minderertrag

5120	Prämienverbilligungen				
3130.19	Allg. Verwaltungskosten	1'863.95	2'000.00	-136.05	Wieviel an IPV ausbezahlt werden hängt von verschiedenen Faktoren ab (Anzahl Personen welche IPV beziehen, Einkommen dieser Personen, Anzahl Kinder usw.). Diese Kosten sind deshalb nur sehr schwer abschätzbar.
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen	10'688.00	0.00	10'688.00	Technische Umstellung bei der SVA aufgrund neues System. Betrag von CHF 10'688.00 wurde ausgeglichen und ist im Gegenkonto 5120.4637.11 enthalten.
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	713'120.45	502'000.00	121'120.45	Wie viel an IPV ausbezahlt werden hängt von verschiedenen Faktoren (Anzahl Personen welche IPV beziehen, Einkommen dieser Personen, Anzahl Kinder usw.). Diese Kosten sind deshalb nur sehr schwer abschätzbar.
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	43'698.00	48'000.00	-4'302.00	
4260.00	Eingang abgeschriebene Rückerstattungsforderungen	-4'566.44	-5'000.00	403.56	
4630.00	Beiträge vom Bund	-0.20	-242'000.00	241'999.80	Die Höhe der Rückerstattungen steht in direktem Zusammenhang mit den Ausgaben. Ab dem 1. Januar 2021 beteiligt sich der Bund nicht mehr an den Kosten. Diese werden ebenfalls vom Kanton übernommen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-390'655.03	-198'000.00	-192'655.03	
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV	-365'564.50	-200'000.00	-165'564.50	
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien	-107'18.38	0.00	-107'18.38	Technische Umstellung bei der SVA aufgrund neuem System. Betrag von CHF 10'688.00 wurde auf Gegenkonto 5120.3181.10 ausgeglichen.
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	99'869.70	135'000.00	-35'130.30	Schwierige Budgetierung, da die Anzahl Personen die Anspruch stellen, nicht bekannt ist und die Höhe der Krankheitskosten sehr unterschiedlich sind.
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3181.10.7	Abschreibungen und Rückerstattungsforderungen	77'350.40	0.00	77'350.40	Technische Umstellung bei der SVA aufgrund neuem System. Betrag von CHF 71'354.40 wurde auf Gegenkonto 5320.4637.23 ausgeglichen
3637.21	Ergänzungsleistung zur AHV	2'965'027.00	2'800'000.00	165'027.00	6 Personen bekamen hohe Nachzahlungen für die Zeit von Oktober bis Dezember 2021.
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	191'060.15	155'000.00	36'060.15	Hohe Nachzahlungen bei 6 Personen von Oktober bis Dezember; daher auch höhere Krankheitskosten.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'562'900.00	-1'437'000.00	-125'900.00	50% der Nettokosten, höhere Ausgaben generiert höhere Kantonsbeiträge.
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	-33'469.00	-80'000.00	46'531.00	Sehr unregelmässige Eingänge, offene Fälle von Rückerstattungsforderungen, Datum der Realisierung jeweils nicht bekannt.
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	-74'420.40	-1'500.00	-72'920.40	Technische Umstellung bei der SVA auf ein neues System. Betrag von CHF 71'354.40 wurde auf Gegenkonto 5320.3181.10.7 ausgeglichen.
5330	Leistungen an Pensionierte				
3084.00	Überbrückungszuschuss Pensionierte	31'911.45	20'000.00	11'911.45	Die Überbrückungszuschüsse sind abhängig von der Anzahl Frühpensionären/innen und können nicht vollständig budgetiert werden, da im Zeitpunkt der Budgetierung nicht in allen Fällen bekannt ist, ob und wenn ja, wann sie sich pensionieren lassen.
5350	Leistungen an das Alter				
3636.98	Beiträge an übrige private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	10'800.00	-10'800.00	Beiträge werden auf Anfrage für die Treuhandverwaltung der Pro Senectute und Pro Infirmis zugesprochen. Im Jahr 2021 gab es keine Kostenanfragen plus keine Anfragen von Senioren für Senioren.
5440	Jugendschutz				
3631.03	Entsch. an KJZ/AJB Meilen (ab 2022: ohne BSLB/Platzierungen)	305'785.00	334'000.00	-28'215.00	Beteiligung an regionaler Lösung. Keine Einflussnahme.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen: Mojuga	244'200.00	263'200.00	-19'000.00	Der Anteil der Familienförderung ist um CHF 19'000 höher und der Jugendförderbeitrag um CHF 19'000 tiefer. Die Gesamtkosten der Mojuga Stiftung bleiben unverändert.
5441	Kinder- und Jugendheime				
3636.05	Beiträge an private Institutionen (Kinder- und Jugendheime)	462'370.00	685'000.00	-192'630.00	Wegfall von mehreren Platzierungen, mehrere durch Wegzug.

5450	Familienförderung (Mojuga)				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen: Mojuga	115'800.00	90'800.00	19'000.00	Der Anteil der Familienförderung ist um CHF 19'000 höher und der Jugendförderbeitrag um CHF 19'000 tiefer. Die Gesamtkosten der Mojuga Stiftung bleiben unverändert. Durch diese Aufteilung kann der Kantonsbeitrag erzielt werden.
5710	Beihilfen/Zuschüsse				
3637.26	Gemeindezuschüsse	29'507.75	40'000.00	-10'492.25	Abhängig von den Beihilfen. Mehrere Anspruchsvoraussetzungen sind zu erfüllen für Bezug. Hohe Ausreisser möglich.
4637.24	Rückerstattung Beihilfen	-3'085.84	-32'000.00	28'914.16	Hängt mit der Anzahl Todesfälle ab, speziell in Heimen. Schwierige Vorhersage. Ausreisser möglich.
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse	-10'962.00	-500.00	-10'462.00	Beiträge sehr unregelmässig. Es handelt sich um einen einzelnen Fall in einem Monat. Kommt nur bei Heimbewohnenden vor.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'259.00	0.00	28'259.00	Wird erst seit dem 2021 auf diesem Konto gebucht, vorher Kto. 5720.3637.30 oder 5720.3637.34 oder 5720.3637.35.
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	3'197'558.67	2'900'000.00	297'558.67	Erhöhung des Grundbedarfs für Lebenshaltungskosten gemäss SKOS Richtlinien ab 1. April 2021, war zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt. Zusätzlich eine teure Platzierung in betreutem Wohnen, teure Platzierungen Mutter-Kind, 3 Bewohnende in Altersheimen.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	902'843.65	780'000.00	122'843.65	Erhöhung des Grundbedarfs für Lebenshaltungskosten gemäss SKOS Richtlinien. Zusätzlich eine teure Platzierung eines Jugendlichen. Teure Mutter-Kind Platzierung und Zuzug einer mehrköpfigen Familie.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit Kostenersatz	890'840.26	650'000.00	240'840.26	Zwei sehr teure Platzierungen in Mutter-Kind-Institutionen, die zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt war.
4480.00	Mietzinseinnahmen von gemieteten Sozialwohnungen	-30'144.00	0.00	-30'144.00	Wird erst seit 2021 auf diesem Konto gebucht, vorher 5720.4430.01.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-101'234.00	-82'800.00	-18'434.00	Betragen 4% der Nettokosten. Bei höheren Ausgaben erhöhen sich die Kantonsbeiträge.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-1'320'613.31	-1'200'000.00	-120'613.31	Höhere Einnahmen von Klienten/innen.
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-255'842.63	-410'000.00	154'157.37	Klienten/Klientinnen konnten weniger Einnahmen wie z.B. Lohneinnahmen generieren.
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-883'669.25	650'000.00	-233'669.25	Hängt mit Kto. 5720.3637.35 zusammen. Kosten können während zehn Jahren an den Kanton Zürich weiterverrechnet werden.
5730	Asylwesen				
3130.52	Integrationskosten Drittangebot IAZH (AS)	74'731.50	0.00	74'731.50	Neue kantonale Regelung für Integrationsmassnahmen. Budgetartikel zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt. Aufteilung in verschiedene Anbieterkategorien.
3160.00	Miete von zugemieteten Liegenschaften	68'515.00	0.00	68'515.00	Wird neu in diesem Konto gebucht. Vorher Kto. 5730.3160.03.
3160.01	Mietzinsen Grossacherstr. 16	70'047.00	92'400.00	-22'353.00	Seit 2021 wird die Notwohnung nicht mehr in diesem Konto gebucht.
3614.52	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	28'966.70	0.00	28'966.70	Neue kantonale Regelung für Integrationsmassnahmen. Budgetartikel zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt. Aufteilung in verschiedene Anbieterkategorien.
3635.01	Beiträge an private Organisationen	15'019.50	34'000.00	-18'980.50	Kündigung Leistungsvereinbarung AOZ per 31.05.2021. Fallführung und Liegenschaften per 31.12.2020.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	496'315.85	400'000.00	96'315.85	Höhere Kosten auf Grund teuren sonderpädagogischen Massnahmen und Integrationsmassnahmen, die nicht von Bund oder Kanton übernommen werden. Hohe zahnmedizinische Kosten.
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter	-75'052.35	-50'000.00	-25'052.35	Klienten/innen konnten mehr Einnahmen generieren, teils durch Arbeit oder Sozialversicherungen.
4430.01	Mietzinsen eigene Liegenschaften FV /bis 31.12.19 geführt)	0.00	-24'000.00	24'000.00	Siehe neues Konto 5730.4470.01 (Kto. 5730.4430.01 ist nur für FV).
4470.00	Pacht-, Miet-, Baurechtzins Liegenschaften VV (eigene Liegenschaften)	-28'383.50	0.00	-28'383.50	Siehe altes Konto 5730.4430.01.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-440'196.70	-591'300.00	151'103.30	Kontingent konnte nicht erfüllt werden aufgrund weniger Zuweisungen vom Kanton Zürich.
4620.00	Interne Verrechnung Notwohnung	0.00	-12'000.00	12'000.00	Wird nur verrechnet, wenn die Notwohnung nicht von einem Asylsuchenden besetzt wird (Gegenkonto: 5790.3620.00).
5790	Fürsorge, Übriges				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	481'994.10	497'900.00	-15'905.90	Rotationsgewinne.
3130.41	Integration	14'318.00	18'800.00	-4'482.00	Weniger Besuche von Deutschkursen.
3130.52	Integrationskosten Drittangebot IAZH (AS)	46'879.65	0.00	46'879.65	Neue kantonale Regelung für Integrationsmassnahmen. Budgetartikel zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt. Aufteilung in verschiedene Anbieterkategorien.
3160.01	Mietzinsen Grossacherstr. 16 (Notwohnung)	12'600.00	0.00	12'600.00	Wurde vorher im Kto. 5790.3160.00 gebucht.
3614.52	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	15'415.85	0.00	15'415.85	Neue kantonale Regelung für Integrationsmassnahmen. Budgetartikel zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt. Aufteilung in verschiedene Anbieterkategorien.
3620.00	Interne Verrechnung Notwohnung	0.00	12'000.00	-12'000.00	Wird nur verrechnet, wenn die Notwohnung nicht von Asylsuchenden besetzt wird (Gegenkonto: 5730.4620.00).
4470.00	Pacht-, Miet-, Baurechtzins Liegenschaften VV	0.00	-10'000.00	10'000.00	Kto. wird nicht mehr gebucht.
4631.01	Staatsbeitrag aus Integrationspauschale	-91'300.00	0.00	-91'300.00	Neue kantonale Regelung für Integrationsmassnahmen.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

446'101.78 Mehraufwand
-93'445.55 Mehrertrag
352'656.23 Mehraufwand/Minderertrag

6150	Gemeindestrassen				
3130.30	Nachführung Vermessungswerk	4'859.25	15'000.00	-10'140.75	Abrechnungen verschiedener Mutationen über Projekte.
3132.02	Gutachten, Expertisen, Beratung, Gerichtsgebühren	28'921.85	10'000.00	18'921.85	Zusatzplanungen Uetzkon und Submission Winterdienst.
3141.00.2	Sanierung Kiesstrassen/Kieswege	9'197.00	20'000.00	-10'803.00	Aufgrund laufender Abklärungen über Eigentümer wurden die Flurwege noch nicht saniert.
3141.12	Winterdienst	311'791.20	75'000.00	236'791.20	Harter Winter, viel Schnee (s. auch Kto. 6150.4611.04).
3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	10'127.45	70'000.00	-50'872.55	Beleuchtung Hüttenstrasse wurde nicht umgesetzt (EKZ).
3151.00.1	Planbarer Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'250.05	10'000.00	36'250.05	Defekte Wischmaschine und Miete Ersatzfahrzeug.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	23'303.54	5'000.00	18'303.54	Höherer Kostenanteil für die Benützung des Mehrzweckgebäudes.
4611.04	Rückerstattung Kanton (u.a. Winterdienst)	-103'479.20	-30'000.00	-73'479.20	Harter Winter, viel Schnee, (s. auch Kto. 6150.3141.12) entsprechend konnte mehr weiterverrechnet werden.
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr				
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	713'453.00	546'800.00	166'653.00	Der ZVV fuhr seit Pandemieausbruch massive Verluste ein. Der Kanton und die Gemeinden sind vertraglich verpflichtet, das Defizit im Verhältnis des üblichen Verteilschlüssels zu übernehmen.
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	56'000.00	42'000.00	14'000.00	Der Gemeinderat beschloss, weiterhin 4. Tages-GA anzubieten.
6310	Schifffahrt				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0.00	14'500.00	-14'500.00	Die Instandstellung der Mauer in Schimensee sowie die Ufermauer am Feldbacherhorn wurden im 2021 nicht umgesetzt.

7

Umweltschutz und Raumordnung

-52'755.60 Minderaufwand
8'906.08 Minderertrag
-43'849.52 Minderaufwand/Mehrertrag

7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	233'291.26	215'900.00	17'391.26	Erhöhung Ferien-Überzeitguthaben (Erhöhung Rückstellungen CHF 8'500) / Zusatzaufwendungen für Ablesung und Pikett (CHF 4'000) / Verwaltung Tiefbau 1 Monat doppelt geführt (Stellenwechsel).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'970.33	15'000.00	30'970.33	Ausserordentliche Nachführung Planwerke und Mutationsbearbeitung.
3132.13	Nachführung Vermessungswerk	7'315.27	25'000.00	-17'684.73	Nachführung im WebGIS noch nicht abgeschlossen.
3151.00.1	Planbarer Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'442.98	17'000.00	-10'557.02	Vertragsanpassung Lecküberwachung.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-137'807.90	-104'300.00	-33'507.90	Tiefere Investitionen im 2021 aber auch 2020 (Total rd. -CHF 1.04 Mio.) und gleichzeitig höhere Anschlussgebühren und erhaltene Investitionsbeiträge (2020 und 2021: rd. CHF 0.3 Mio.) führen zu tieferen Abschreibungen resp. zu höheren Minusabschreibungen.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	559'509.03	506'400.00	53'109.03	Das Budget sah einen Ertragsüberschuss bei der Wasserversorgung von CHF 506'400 vor. Der Abschluss zeigt ein besseres Bild: Überschuss CHF 559'509.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	35'317.85	58'200.00	-22'882.15	Das Budget basierte auf einem Zinssatz von 0.75%. Die effektiven Zinsen belaufen sich lediglich auf 0.4%. Verzinst wird das Verwaltungsvermögen.
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
3130.85	Kanalreinigungen	24'163.51	35'000.00	-10'836.49	Kleineres Spülgebiet umgesetzt.
3132.13	Nachführung Vermessungswerk	22'831.95	50'000.00	-27'168.05	Nachführung WebGIS ist noch ausstehend.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-73'895.14	-26'000.00	-47'895.14	Die Abschreibungen der Kanalisationsanschlussgebühren 2020 und 2021 fehlten im Budget 2022. Da es sich um Minusabschreibungen handelt (Abschreibung einer Einnahme), erhöhen sich die Minusabschreibungen entsprechend.
3320.60	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	35'202.13	10'100.00	25'102.13	Das Budget beinhaltete nicht alle Posten der Zustandsaufnahme der Kanäle. Diese wurden im 2021 zusammengefasst und abgeschlossen.

3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	25'861.65	34'900.00	-9'038.35	Das Budget basierte auf einem Zinssatz von 0.75%. Die effektiven Zinsen belaufen sich lediglich auf 0.4%. Verzinst wird das Verwaltungsvermögen.
4260.91	Rückerstattung	-32'188.82	-15'000.00	-17'188.82	Weiterverrechnung Forderungen und Aufwendungen ACS.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-142'505.88	-254'300.00	111'794.12	Beim Abwasser wurde mit einem Defizit von CHF 254'300 gerechnet. Effektiv beträgt dieses CHF 142'505, was zu einem tieferen Bezug aus der Vorfinanzierungsreserve führt.
4940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung	-43'018.80	-79'800.00	36'781.20	Das Budget basierte auf einem Zinssatz von 0.75%. Die effektiven Zinsen belaufen sich lediglich auf 0.4%. Verzinst wird das Reservekonto des Abwassers.
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)				
3151.00.1	Planbarer Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	78'395.65	20'000.00	58'395.65	Sonderaufwand Störungen Festbett, ausserordentliche Anpassungen SPS.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	280'894.19	302'800.00	-22'105.81	Solaranlage über Kto. 7202.3300.40 abgeschrieben (CHF 5'300) / ARA, Ersatz EDV (Steuerung) im 2020 fertig abgeschrieben (CHF 17'000).
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'332.24	0.00	5'332.24	Solaranlage, budgetiert im Kto. 7202.3300.60.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'476.62	26'300.00	-15'823.38	Einige geplante Investitionen konnten im 2021 noch nicht abgeschlossen werden. So das Totmannsystem oder der Ersatz von Frequenzumwandlern. Der Beginn der Abschreibung verschiebt sich damit auf 2022.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	22'269.80	46'000.00	-23'730.20	Das Budget basierte auf einem Zinssatz von 0.75%. Die effektiven Zinsen belaufen sich lediglich auf 0.4%. Verzinst wird das Reservekonto der ARA.
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'871.12	500.00	18'371.12	Umsetzung GR Beschluss Ausschreibung Abfuhrwesen.
4260.40.3	Rückerstattungen Dritter: Karton	-12'435.33	0.00	-12'435.33	Nicht beeinflussbarer Ertrag.
4260.40.6	Rückerstattungen Dritter: Eisen	-12'531.80	-100.00	-12'431.80	Nicht beeinflussbarer Ertrag.
7410	Gewässerverbauungen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'155.17	14'700.00	18'455.17	Auszahlung DAG / Zusatzaufwand im Zusammenhang mit dem Hochwasserschutzprojekt.
7900	Raumordnung				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	11'643.30	40'000.00	-28'356.70	Weniger Planungsaufwand aufgrund fehlenden Projekten Privater.
3320.60	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'753.70	21'500.00	-16'746.30	Weniger Abschreibungen aufgrund tieferer Investitionen.

8

Volkswirtschaft

-13'303.06	Minderaufwand
-212'307.05	Mehrertrag
-225'610.11	Minderaufwand/Mehrertrag

8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb				
4250.00	Verkäufe	-24'638.40	-2'000.00	-22'638.40	Steigende Holzpreise und es sind grössere Mengen an m3 Holz angefallen.
8600	Banken und Versicherungen				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-842'760.65	-656'000.00	-186'760.65	Gewinnausschüttung ZKB: Die Ausschüttung fiel um CHF 186'800 höher aus. Darin enthalten ist eine freiwillige 'Covid-19-Ausschüttung', um die Covid-19 bedingten Ausfälle/Ausgaben der Gemeinden zu lindern.

9

Finanzen und Steuern

4'741'805.98	Mehraufwand
-4'387'962.47	Mehrertrag
353'823.51	Mehraufwand/Minderertrag

9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
3180.00	Wertberichtigung Steuern	-84'608.80	30'000.00	-114'808.80	Eine Risikorestanz eines Steuerpflichtigen ist im Jahr 2021 weggefallen. Zudem haben die Steuerrestanzen über die letzten Jahre stetig abgenommen.
3181.01.1	Abschreibung und Erläss nat. Pers.	93'945.95	0.00	93'945.95	Budgetiert auf Kto. Nr. 9100.3181.20.1.
3181.01.2	Abschreibung und Erläss jur. Pers.	34'309.97	0.00	34'309.97	Budgetiert auf Kto. Nr. 9100.3181.20.2. Konkurs einer Gesellschaft, weshalb 2 Steuerjahre abgeschrieben werden mussten.
3181.20.1	Abschreibungen und Erlässe nat. Pers.	0.00	80'000.00	-80'000.00	Verbucht auf Kto. 9100.3181.01.1.
3181.20.2	Abschreibungen und Erlässe jur. Pers.	0.00	5'000.00	-5'000.00	Verbucht auf Kto. 9100.3181.01.2.
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-20'529'220.25	-18'950'000.00	-1'579'220.25	Der einkalkulierte Covid-19-Effekt (Anpassung der Rechnungen nach unten) ist ausgeblieben.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'985'960.58	-250'000.00	-1'735'960.58	Im Budget wurden für das Jahr 2020 aufgrund der Covid-19-Situation mit erheblich weniger Nachsteuern gerechnet. Dies ist nicht eingetreten.
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-232'248.27	-40'000.00	-192'248.27	Es wurden überdurchschnittlich viele Nachsteuerfälle veranlagt. Schnitt 2018-2020 = 20 Fälle, Jahr 2021 = 33 Fälle.
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-775'455.40	-550'000.00	-225'455.40	Es wurden überdurchschnittlich viele Aktive Steuerauscheidungsfälle veranlagt. Schnitt 2018-2020 = 123 Fälle, Jahr 2021 = 220 Fälle.
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-4'488'722.70	-4'000'000.00	-488'722.70	Der einkalkulierte Covid-19-Effekt (Anpassung der Rechnungen nach unten) ist ausgeblieben.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-888'600.92	-110'000.00	-778'600.92	Im Budget wurden für das Jahr 2020 aufgrund der Covid-19-Situation mit erheblich weniger Nachsteuern gerechnet. Dies ist nicht eingetreten.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-194'197.50	-150'000.00	-44'197.50	Es wurden überdurchschnittlich viele Aktive Steuerauscheidungsfälle veranlagt. Schnitt 2018-2020 = 123 Fälle, Jahr 2021 = 220 Fälle.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-716'301.54	-500'000.00	-216'301.54	Personalerhöhung beim Kant. Steueramt im Zuge der Quellensteuerreform. So konnten mehr Quellensteuerabrechnungen geprüft und abgerechnet werden.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-890'208.00	-240'000.00	-650'208.00	Es wurden überdurchschnittlich viele Aktive Steuerauscheidungsfälle veranlagt. Schnitt 2018-2020 = 123 Fälle, Jahr 2021 = 220 Fälle.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-151'948.78	-70'000.00	-81'948.78	Der einkalkulierte Covid-19-Effekt (Anpassung der Rechnungen nach unten) ist ausgeblieben.
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-11'215'644.00	-11'550'000.00	334'356.00	Aufgrund der höheren Steuereinnahmen 2021 sinkt der Ausgleich 2023 (Basis 2021) um CHF 2'263'000. Durch die voraussichtlich höhere kant. durchschnittliche Steuerkraft im 2021 (und mehr Einwohner/-Innen) entspricht der Ausfall nicht 95% der Steuereinnahmen. Da die kant. durchschnittliche Steuerkraft im 2020 höher war als erwartet, erhöht sich der Ausgleich 2022 (Basis 2020) um CHF 1'928'600.
9610	Zinsen				
3499.10.1	Zinsausgaben Steuern nat. Personen	46'088.67	90'000.00	-43'911.33	Weniger hohe Vorauszahlungen. Reduktion des Ausgleichszinses per 01.01.2020 von 0.5 auf 0.25 %.
3499.10.2	Zinsausgaben Steuern jur. Person	1'405.68	35'000.00	-33'594.32	Weniger hohe Vorauszahlungen. Reduktion des Ausgleichszinses per 01.01.2020 von 0.5 auf 0.25 %.
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	76'152.15	141'200.00	-65'047.85	Das Budget basierte auf einem Zinssatz von 0.75%. Die effektiven Zinsen belaufen sich lediglich auf 0.4%. Verzinst werden die Reservekonti der Spezialfinanzierungen.
4401.10.4	Zinsen auf Nachsteuern nat. Personen	-15'624.84	-5'000.00	-10'624.84	Direkte Folgewirkung der höheren Nachsteuererträge.
4499.00	Negativzinsen	-21'984.13	0.00	-21'984.13	Auch im 2021 konnten Negativzinsen erwirtschaftet werden.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-57'643.25	-113'200.00	55'556.75	Das Budget basierte auf einem Zinssatz von 0.75%. Die effektiven Zinsen belaufen sich lediglich auf 0.4%. Verzinst werden die Liegenschaften des Finanzvermögens.
4940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung	-85'001.80	-143'500.00	58'498.20	Das Budget basierte auf einem Zinssatz von 0.75%. Die effektiven Zinsen belaufen sich lediglich auf 0.4%. Verzinst wird das Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen.

9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3430.30	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	266.83	50'000.00	-49'733.17	Mauer Parkplatz Seestrasse nicht realisiert -CHF 40'000 (Ball liegt beim Eigentümer), kein Unterhalt notwendig -CHF 10'000.
3430.40	Planbarer baulicher Unterhalt Gebäude Finanzvermögen	11'237.95	22'000.00	-10'782.05	Keine Mieterwechsel, daher tiefere Aufwendungen.
3431.02	Hauswartung Grundstücke im FV	1'865.76	18'100.00	-16'234.24	Intern gelöst durch Hauswarte Schulen und Mieter.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	51'851.10	98'900.00	-47'248.90	Das Budget basierte auf einem Zinssatz von 0.75%. Die effektiven Zinsen belaufen sich lediglich auf 0.4%. Verzinst werden die Liegenschaften des Verwaltungsvermögens.
9951	Zweckgebundene Zuwendungen				
3637.02	Auszahlung Fonds	14'126.60	0.00	14'126.60	Budgetiert im Kto. 5721.3637.02 CHF 22'000.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'454.30	22'000.00	-13'545.70	Die Aufwendungen werden neu grossmehheitlich direkt in der Gliederung 9951 verbucht. Die entsprechende Umbuchung ist damit nicht mehr notwendig. Eine Ausnahme bilden die Bezüge aus dem Bertha Bühler-Fonds.
4390.11	Erträge Spenden	-17'214.20	0.00	-17'214.20	Budgetiert im Kto. 5721.4280.91 CHF 14'500.
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-68'775.65	-40'000.00	-28'775.65	Die Erträge werden neu direkt in dieser Gliederung verbucht (früher Sozialamt).
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	-21'700.00	21'700.00	Die Zinsen werden neu im Kto. 9951.4940.03 verbucht. Da die Aufwendungen neu direkt in der Gliederung 9951 verbucht werden, entfällt die entsprechende Umbuchung.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	4'359'979.10	1'086'752.27	4'619'600.00	1'128'200.00	4'342'658.37	1'115'606.33
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'914'690.80	280'869.38	2'098'600.00	297'100.00	1'827'788.92	289'920.96
2 Bildung	20'612'642.23	1'063'834.30	21'239'500.00	1'277'200.00	19'847'115.04	1'041'460.45
3 Kultur, Sport und Freizeit	693'886.17	97'060.35	745'600.00	105'000.00	677'052.20	105'639.00
4 Gesundheit	3'707'088.85	0.00	3'865'100.00	0.00	3'317'835.23	-212.00
5 Soziale Sicherheit	15'132'362.70	7'104'853.66	14'153'600.00	6'690'200.00	14'491'264.38	6'576'949.95
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'298'601.78	261'945.55	2'852'500.00	168'500.00	2'627'307.18	183'522.56
7 Umweltschutz und Raumordnung	4'719'644.40	4'032'693.92	4'772'400.00	4'041'600.00	4'599'818.19	3'959'671.68
8 Volkswirtschaft	82'796.94	1'021'007.05	96'100.00	808'700.00	147'202.92	1'147'379.75
9 Finanzen und Steuern	572'624.06	45'258'682.47	944'200.00	39'690'900.00	729'543.39	41'119'260.65
Total Aufwand / Ertrag	55'094'317.03	60'207'698.95	55'387'200.00	54'207'400.00	52'807'585.82	55'539'199.33
Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss	5'113'381.92			1'179'800.00	2'731'613.51	
Total	60'207'698.95	60'207'698.95	55'387'200.00	55'387'200.00	55'539'199.33	55'539'199.33

Investitionsrechnung

Erläuterung zur Investitionsrechnung

0	Allgemeine Verwaltung			Diese Gliederung beinhaltet Investitionskosten für das Gemeindehaus sowie den Gemeindefaal.
		219'288.81	Mehraufwand	
		-154'408.75	Mehrertrag	
		64'878.06	Mehraufwand/Minderertrag	

Konto	Text	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz Begründung
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige			
INV00065	Gemeindehaus: Sanierung/Erweiterung	117'688.85	0.00	117'688.85 Budgetkredit 2020 CHF 200'000 / Verpflichtungskredit GR vom 17.03.20 CHF 150'000.
INV00067	Gemeindefaal: Dachsanierung	-154'408.75	0.00	-154'408.75 Beitrag der ref. KG an die Investition der Dachsanierung Gemeindehaus im 2021.

1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit			
		-134'000.00	Minderaufwand	
		0.00	Minderertrag	
		-134'000.00	Minderaufwand/Mehrertrag	

Konto	Text	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz Begründung
1500	Feuerwehr			
INV00148	Personentransportfahrzeug	0.00	120'000.00	-120'000.00 Anschaffung im 2022 (Lieferverzög.)
INV00149	Personentransportfahrzeug Staatsbeitrag	0.00	-80'000.00	80'000.00 Kantonsbeitrag folgt im 2022.

2	Bildung			Diese Gliederung beinhaltet die Kosten für die Schulhäuser, Kindergärten, Pausen- und Sportplätze auf den Schularealen.
		-1'042'838.02	Minderaufwand	
		-18'512.00	Mehrertrag	
		-1'061'350.02	Minderaufwand	

Konto	Text	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz Begründung
2110	Kindergarten			
INV00070	Sportplätze Eichberg Installation	0.00	270'000.00	-270'000.00 Zurückgestellt - in Abklärung.
INV00111	SH Eichberg: Vorplatz Schwimmhalle/Turnhalle	0.00	75'000.00	-75'000.00 Wird im 2022 realisiert.
INV00069	SH neues Dörfli: Neubau	0.00	500'000.00	-500'000.00 Start im Machbarkeitsstudie im 2022.
INV00072	Verbesserung Sicherheit alle Schulanlage inkl. Spielplätze	-72'501.17	100'000.00	-172'501.17 Umbuchung auf ER, da nur Unterhalt (kein Werterhalt).
INV00109	Schwimmhalle Eichberg: Erneuerung Technik	0.00	150'000.00	-150'000.00 Projekt wird im 2022 gestartet.
INV00110	SH Tobel 1/3: Dachentwässerung	0.00	75'000.00	-75'000.00 Zurückgestellt - in Abklärung.
INV00181	Wärmepumpe SH altes Dörfli	199'863.15	0.00	199'863.15 Die Heizung musste dringend ersetzt werden.

6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung			Diese Gliederung umfasst die Investitionen in den Bereichen Strasse und Schifffahrt.
		-1'019'240.20	Minderaufwand	
		-53'508.80	Mehrertrag	
		-1'072'750.00	Minderaufwand	

Konto	Text	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz Begründung
6150	Gemeindestrassen			
INV00017	Richttannstrasse, Glämischstr.-Weiler Lützelsee: Sanierung	0.00	421'000.00	-421'000.00 Ausführung musste wegen privaten Bauvorhaben auf 2022 verschoben werden.
INV00019	Eichtalstrasse Eichstutz- Holfüestrasse	1'070'406.90	1'180'000.00	-89'593.10 Trotz Mehraufwand durch immensen Felsabbau, Etappierung und Sicherheitsmassnahmen zu Gunsten der Schulkinder unter Kredit abgeschlossen.
INV00025	Blattenstrasse, Chaussierung	63'856.05	0.00	63'856.05 Ausführung 2021 abgeschlossen. Abrechnung verzögert sich wegen Landmutationen.
INV00092	Obere Chlausstr., inkl. Beleuchtung	0.00	480'000.00	-480'000.00 Andere Ausführungsvariante gewählt. Deshalb keine Investitionen mehr.
INV00096	Homstrasse, Sanierung inkl. Beleuchtung	0.00	200'000.00	-200'000.00 Ausführung 2022.
INV00133	Eichtalstrasse Einlenker Eitelstrasse - Eichhöhe inkl. Beleuchtung	0.00	85'000.00	-85'000.00 Keine Projektplanung im 2021; verschoben auf 2022.
INV00134	Richttannstrasse Beleuchtung	0.00	100'000.00	-100'000.00 Ausführung 2022.
INV00165	Gheistrasse Liegenschaft Kirschnier - Oetwilerstrasse	105'501.80	0.00	105'501.80 Abrechnung abgeschlossen, Ersatzprojekt für Richttannstrasse.
INV00171	Sanierung Feldstrasse und Rietenstrasse	285'147.55	0.00	285'147.55 Abrechnung abgeschlossen und abgenommen, Ersatzprojekt für Richttannstrasse.
INV00173	Müliweg, Einl. Dändlikestr., Chaussierung	65'882.85	0.00	65'882.85 Abrechnung abgeschlossen und abgenommen, Ersatzprojekt für Richttannstrasse.
6310	Schifffahrt			
INV00112	Feldbacherhorn (Rampe, Ufermauer, Ausbaggern)	0.00	100'000.00	-100'000.00 Wird voraussichtlich im 2022 ausgeführt.

7

Umweltschutz und Raumordnung

-1'066'874.50 Minderaufwand
-143'681.51 Mehrertrag
-1'210'556.01 Minderaufwand/Mehrertrag

7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)					
INV00001	OGH-Beitrag: Leitungersatz 2019	0.00	100'000.00	-100'000.00	Kein Beitrag Aufgrund der möglichen Auflösung der OGH.	
INV00002	Göldingerleitung: Erneuerung 2019	0.00	100'000.00	-100'000.00	Abgerechnet über INV00155.	
INV00005	Richttannstrasse: Leitungersatz	33'324.47	360'000.00	-326'675.53	Kleiner Teilschnitt 2021 ausgeführt, restliche Projektumsetzung 2022.	
INV00009	Reservoirumbau Buechstutz	324'603.99	600'000.00	-275'396.01	Baustart 2020, Fertigstellung 2021 Abrechnung ist erfolgt und abgenommen im November 2021.	
INV00012	Tal-Goldenberg: Ltg. Ersatz	0.00	135'000.00	-135'000.00	Projekt auf 2022 verschoben.	
INV00068	Anschluss Göldingerleitung an Reservoir Oberdill	0.00	25'000.00	-25'000.00	Projektierung läuft, Umsetzung 2022.	
INV00100	Hornstrasse, Leitungserneuerung	0.00	340'000.00	-340'000.00	Ausführung erfolgt ab März 2022.	
INV00154	Leitungserneuerung Luegetenweg	66'626.75	0.00	66'626.75	Folgeprojekt, da mehrere Leitungsbrüche während der Bauausführung Eichthalstrasse.	
INV00159	Wasserleitungersatz Rütstrasse, Abschnitt Eitelstrasse - Tobelbach	237'834.58	0.00	237'834.58	Projekt läuft, normaler Projektkredit, budgetiert, nicht abgeschlossen. Ersatzprojekt Richttannstrasse.	
INV00162	Feldbachstrasse, Verlegung Transportleitung 2021	89'170.99	0.00	89'170.99	Infolge Kantonsbaustelle musste Wasserleitung umgelegt werden, kein Handlungsspielraum.	
INV00175	Gheistrasse, Abschnitt Hinter Ghei-Schützenweg Leitungserneuerung	249'852.15	0.00	249'852.15	Projekt ordentlich abgerechnet, war von der Abteilung T+W normal budgetiert. Ersatzprojekt Richttannstrasse.	
INV00155	Göldingerleitung: Erneuerung 2021	60'000.00	0.00	60'000.00	War auf INV00002 budgetiert.	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)					
INV00043	MWL Richttannstrasse Glärnischstr. Bis Weiler Lützelsee	0.00	65'000.00	-65'000.00	Projekt auf 2022 verschoben.	
INV00047	Zustandsaufnahme Kanäle	13'949.53	0.00	13'949.53	Siehe INV 00048.	
INV00048	Aktualisierung Kanalisationskataster	0.00	50'000.00	-50'000.00	Neu unter: Zustandsaufnahme Kanäle (INV00047).	
INV00141	Schachtsanierung türkis Gebiet	278'734.55	120'000.00	158'734.55	Bei der Zustandserfassung wurden einige gravierende Mängel sichtbar. Deshalb musste ein Nachtragskredit bewilligt werden.	
INV00142	Umlegung Mischwasserleitung Todstrasse	0.00	300'000.00	-300'000.00	Abhängig von der Sanierung der Göldingerleitung, weitere Ausführung 2023.	
INV00177	Kanalisationssanierung Müllweg	59'811.60	0.00	59'811.60	Abgerechnet und abgenommen, Ersatzprojekt für Richttannstrasse.	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)					
INV00144	Ersatz Frequenzumwandler (FU)	10'654.46	65'000.00	-54'345.54	Lieferschwierigkeiten der Frequenz-umrichter, Fertigstellung erfolgt 2022.	
INV00145	Totmannsystem	36'964.25	90'000.00		Fertigstellung und Instruktion läuft, Abschluss erfolgt in Q2 2022.	
7410	Gewässerverbauungen					
INV00058	Hochwasserschutz + Revitalisierung Feldbach Abschnitt Brücke Schulhausstr.-Zürichsee	118'873.75	200'000.00	-81'126.25	Ein Teil der Planung verzögerte sich um 1 Jahr (auf 2022).	
7710	Friedhof und Bestattung					
INV00107	Umnennsicherwand 1. Teil	7'210.50	70'000.00	-62'789.50	Die Ausführung findet 2022 statt.	
7900	Raumordnung					
INV00076	Kommunale Richt- und Nutzungsplanung	0.00	70'000.00	-70'000.00	Arbeiten noch nicht aufgenommen.	

8

Volkswirtschaft

60'203.15 Mehraufwand
-77'213.15 Mehrertrag
-17'010.00 Mehraufwand/Minderertrag

8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb					
INV00094	Sicherheitsholzschlag Eichwistobel 2. Etappe	120'203.15	60'000.00	60'203.15	Die Ausführung verzögert sich um 1 Jahr.	

9

Finanzen

-50'000.00 Minderaufwand
-26'200.00 Mehrertrag
-76'200.00 Mehraufwand/Minderertrag

9690	Finanzvermögen, Übriges					
INV00077	Erwerb. Parkplatz bei Kreisel Feldbach	0.00	50'000.00	-50'000.00	Investition kommt erst im 2022 (Hochwasserschutzprojekt).	

Daniel Wenger, Ressortvorstand Finanzen+Steuern, erläutert den Antrag im Sinne der Ausführungen in der Broschüre.

(Anmerkung: Bei der Projektion des Abschieds der RGPK wurde fälschlicherweise der Abschied des letzten Jahres aufgeschaltet. Nachdem es bemerkt wurde, ist der richtige Abschied projiziert worden.)

Urs Mumprecht, Vizepräsident RGPK, verweist auf Seite 8 der Weisungsbroschüre und beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2021 der Politischen Gemeinde zu genehmigen. Ausserdem stellt er fest, dass nicht alle budgetierten Investitionen ausgeführt wurden. Er fordert den Gemeinderat auf, die geplanten Investitionen zu tätigen, damit ein Investitionstau verhindert werden kann.

Diskussion

Rainer Odermatt, Gemeindepräsident, möchte wissen, ob jemand gesamthaft eine Frage zur Jahresrechnung hat?

Isabelle Trinkler, Vizepräsidentin FDP, unterstützt den Antrag des Gemeinderates und empfiehlt den Antrag anzunehmen. Ausserdem dankt Frau Trinkler dem Gemeinderat für das äusserst erfreuliche Resultat, welches unerwartet gut ist und ein gewisses Polster für kommende Investitionen geben wird.

Abstimmung

Die gemeinderätliche Vorlage wird einstimmig genehmigt.

Die Gemeindeversammlung **beschliesst:**

1. Die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Hombrechtikon werden im Sinne der Antragstellung gemäss Seite 4 des Protokolls genehmigt.
2. Protokollauszug an:
 - RGPK-Mitglieder (Pixas)
 - Finanzabteilung (2)
 - 10.06

Rainer Odermatt, Gemeindepräsident, möchte wissen, ob jemand etwas gegen die Versammlungsführung einzuwenden hat und weist auf die Rechtsmittel hin. Es meldet sich niemand zu Wort.

Das Protokoll wird am Mittwoch, 29. Juni 2022 in der Hombrechtiker Homepage aufgeschaltet, und es kann am gleichen Tag während 30 Tagen bei den Einwohnerdiensten eingesehen werden.

Die nächste Gemeindeversammlung findet am 28. September 2022 statt.

Rainer Odermatt, Gemeindepräsident, erwähnt anschliessend, dass die letzte Gemeindeversammlung in der Legislaturperiode 2018-2022 stattgefunden hat. Für das Engagement und die kritischen Auseinandersetzungen möchte er im Namen des Gemeinderates herzlich danken. An dieser Stelle auch ein grosses Dankeschön an alle Behördenmitglieder für deren Einsatz, die mit dieser Legislatur zu Ende geht. Es sind das:

- Remo Pfyl, Präsident RGPK (9 Jahre)
- Stefan Sulzer, Mitglied RGPK (9 Jahre)
- Hansruedi Stähli, Werkkommission (8 Jahre)
- Karin Gafner, Sozialbehörde (4 Jahre)
- André Gerber, Schulpflege (24 Jahre)
- Christoph Sigrist, Schulpflege (4 Jahre)
- Alexandra Dändliker, Schulpflege (4 Jahre)
- Dr. Klaus Dorn, als Delegierter Heimatschutz und Natur- und Heimatschutzkommission (38 Jahre)
- Urs Bachmann, als Delegierter Heimatschutz und Natur- und Heimatschutzkommission (36 Jahre)

Rainer Odermatt, Gemeindepräsident, erklärt die Versammlung als offiziell beendet.

Für getreue Protokollierung:

Die Substitutin



Arbnora Tafa

Hombrechtikon, 27. Juni 2022

Die Richtigkeit des Protokolls bezeugen:

Der Gemeindepräsident:



Rainer Odermatt

Die Stimmzählerinnen:

1. 
(Petra Gerber, Leitung Wahlbüro)

2. 
(Sabrina Bühler, Plattenhof 3)

3. 
(Maya Burkhard, Sunneraistrasse 39)

4. 
(Heidi Di Rocco, Eichstutz 5)

5. 
(Erika Würzer, Haldenweg 9)