



Politische Gemeinde
8425 Oberembrach

Budget 2021

Ablieferung an Gemeinderat	08.09.2020
Abnahmebeschluss Gemeinderat	15.09.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22.09.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	27.10.2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	xx.xx.2020
Veröffentlichung	xx.xx.2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeinderates	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
Budget - Details	17
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
9 Erfolgsrechnung	23
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	53
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	55
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	60
Anhang zum Budget	62
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	63
14 Finanzkennzahlen	64

Kontakt

Gemeindeverwaltung Oberembrach
 Pfungenerstrasse 11
 8425 Oberembrach

Finanzvorsteherin: Verrena Koch Hanselmann

Leiter Finanzen: Urs Neukom
 Telefon 044 866 26 01

E-Mail finanzen@oberembrach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

a. **Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung**

Die neue Abschreibungsmethode mit linearen Werten über die Nutzungsdauer entlastet die Rechnung seit 2019 nachhaltig. Die Steuererträge sind aktuell stabil und die Finanzlage ist gut. Im Hinblick auf den Corona-Lockdown im Frühling 2020 sind die wirtschaftlichen Folgen schwer abschätzbar. Wir rechnen mit einem leichten Rückgang von 2% bei den Steuererträgen. Da Oberembrach wenig Industrie und kaum grössere Gewerbe hat, ist mit keinen grösseren Steuerausfällen zu rechnen. Inwiefern sich allfällige Entlassungen auf die Sozialhilfe auswirken, ist zur Zeit schwer zu beurteilen. In diesem Bereich ist jedoch voraussichtlich erst im Jahre 2022 mit deutlich höheren Kosten zu rechnen.

Die anstehenden grösseren Aufgaben, werden die Finanzen längerfristig belasten und zwangsläufig zu höheren Schulden führen und somit eine schlechtere Selbstfinanzierung ergeben.

b. **Stand der Aufgabenerfüllung**

Aktuell wird mit Hochdruck an den flankierenden Massnahmen für die Jakob Bosshart-Strasse und für Stürzikon gearbeitet. Im 2021 ist die 1. Etappe der Massnahmen in Stürzikon geplant und bei der Jakob Bosshart-Strasse ist die Bauausschreibung vorgesehen, die bauliche Umsetzung soll im 2022 erfolgen. Dies aufgrund der Komplexität des Projekts im Zusammenhang mit Mauerbau, Wasserleitungersatz und Sanierung der Kanalisation. Im 2023 soll als letztes Teilstück der flankierenden Massnahmen die 2. Etappe in Stürzikon ausgeführt werden.

Beim Drainagenetz sind die dreijährigen Spül- und Kontrollarbeiten im Herbst 2020 abgeschlossen und werden ab 2021 mit den eigentlichen Unterhalts- und Sanierungsarbeiten fortgesetzt.

Im Bereich Hochwasserschutz werden die Planungen entsprechend den Auflagen des Kantons fortgeführt. Die eigentlichen Investitionsfolgen, hauptsächlich für Massnahmen im Gebiet Hinterrüti und Neuwis, sind noch schwer abschätzbar und werden in den nächsten Jahren klarer werden.

Bei zwei alten Ablagerungsstandorte "Böl und Obholz" mussten aufgrund von Auflagen des Kantons Altlastenüberprüfungen vorgenommen werden. Die ersten Sondierbohrungen zeigen keine heiklen Ablagerungen. Im kommenden Jahr wird zusätzlich das Grundwasser in diesen Bereichen überprüft.

c. **Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres**

Die grösseren Abweichungen sind bereits in den "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung" aufgeführt.

d. **Begründung des Antrags zum Steuerfuss**

Der Steuerfuss soll weiterhin bei 48% des einfachen Staatssteuerertrages belassen werden. Dies hauptsächlich aufgrund der anstehenden grossen Aufgaben und Investitionsprojekte mit zusätzlichem Finanzbedarf (Verschuldung), welche einen stabilen Steuerfuss notwendig machen.

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Oberembrach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'561'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'327'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'233'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'121'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	246'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	875'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Oberembrach zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	2'620'000.00	
Steuerfuss		48%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'233'700.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'258'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	24'300.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8425 Oberembrach, 15.09.2020

Gemeinderat Oberembrach

Verena Koch Hanselmann
Gemeindepräsidentin

Lea Gnädinger
Gemeindeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Oberembrach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 15.09.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'561'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'327'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'233'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'121'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	246'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	875'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Oberembrach finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Oberembrach entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'620'000.00
Steuerfuss			48%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'233'700.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'258'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	24'300.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8425 Oberembrach, 27.10.2020

Rechnungsprüfungskommission Oberembrach

Daniel Eng
Präsident



Christine Schmid
Aktuarin



Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Oberembrach am XX.XX.2020 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'561'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'327'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'233'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'121'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	246'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	875'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	2'620'000.00	
Steuerfuss		48%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'233'700.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'258'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	24'300.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Oberembrach für das Jahr 2021 wird auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8425 Oberembrach, xx.xx.2020

Namens der Gemeindeversammlung Oberembrach

Verena Koch Hanselmann
Gemeindepräsidentin

Lea Gnädinger
Gemeindeschreiberin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		5'561'500.00	5'325'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'327'800.00	4'187'400.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'233'700.00	-1'138'200.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2021	Budget 2020	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'620'000.00	2'650'000.00	
Steuerfuss	48%	48%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'128'000.00	1'128'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	110'500.00	120'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	14'500.00	16'800.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'000.00	7'200.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'258'000.00	1'272'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			1'258'000.00 1'272'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	24'300.00	133'800.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	24'300.00	24'300.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	69'900.00	0.00	69'900.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	10'800.00	0.00	10'800.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	441'300.00	318'900.00	122'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	524'700.00	343'200.00	181'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	875'500.00	744'500.00	131'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-350'800.00	-401'300.00	50'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	60%	46%	139%

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
< 50 %	ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2021	Abwasserbeseitigung Budget 2021	Abfallwirtschaft Budget 2021
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	28'400.00	41'500.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	10'800.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	91'900.00	20'800.00	9'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	120'300.00	62'300.00	-1'100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	161'000.00	-30'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-40'700.00	92'300.00	-1'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	75%	-	-

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	24'300.00
---------------------------------------	---	------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2019	6'595'076.53
./. Fremdkapital per 31.12.2019	4'999'928.80
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2019	1'595'147.73

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	1'595'147.73
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	318'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	37'740.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	356'640.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
60%	56%	61%								59%

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
1%	1%	1%								1%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
10%	17%	19%								15%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	1'220'600.00	1'221'400.00	1'145'734.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'338'200.00	1'445'600.00	1'317'226.37
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	436'400.00	403'500.00	400'162.40
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	69'900.00	45'600.00	77'857.48
36	Transferaufwand	2'054'200.00	1'738'400.00	1'822'065.51
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'119'300.00</i>	<i>4'854'500.00</i>	<i>4'763'046.16</i>
40	Fiskalertrag	1'525'900.00	1'556'400.00	2'062'576.60
41	Regalien und Konzessionen	6'000.00	6'000.00	0.00
42	Entgelte	1'118'000.00	1'160'100.00	1'156'878.87
43	Verschiedene Erträge	1'500.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	10'800.00	29'400.00	6'407.51
46	Transferertrag	2'251'200.00	2'023'600.00	2'029'198.48
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'913'400.00</i>	<i>4'775'500.00</i>	<i>5'255'061.46</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-205'900.00	-79'000.00	492'015.30
34	Finanzaufwand	66'500.00	74'900.00	62'183.39
44	Finanzertrag	296'700.00	287'700.00	298'886.80
	Ergebnis aus Finanzierung	230'200.00	212'800.00	236'703.41
Operatives Ergebnis		24'300.00	133'800.00	728'718.71
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	500'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	-500'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		24'300.00	133'800.00	228'718.71
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	375'700.00	396'200.00	432'454.55
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	375'700.00	396'200.00	432'454.55
Total Aufwand		5'561'500.00	5'325'600.00	5'757'684.10
Total Ertrag		5'585'800.00	5'459'400.00	5'986'402.81

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	982'000.00	814'500.00	438'743.45
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	88'500.00	102'000.00	41'107.01
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	51'000.00	0.00	5'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'121'500.00	916'500.00	484'850.46
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	226'000.00	80'000.00	56'692.00
64	Rückzahlung von Darlehen	20'000.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der 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		246'000.00	80'000.00	56'692.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'121'500.00	916'500.00	484'850.46
Total Investitionseinnahmen		246'000.00	80'000.00	56'692.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-875'500.00	-836'500.00	-428'158.46

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 152 vom 23.08.2011 aktuell für 2021: **0.41%**.

Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen (aktuell keine),
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- e) das Verwaltungsvermögen des Wärmeverbundes und des Forstbetriebes,
- f) das interne Kontokorrent zwischen Politischer Gemeinde und Primarschulgemeinde

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
0210.30xx.xx	230'100.00	211'000.00	19'100.00	Dienstaltersgeschenk sowie 10%-Erhöhung Finanzverwaltung infolge Mehraufwand nach HRM2
0210.46xx.xx	114'000.00	124'000.00	-10'000.00	Mindereinnahmen durch kant. Neuregelung der Bezugsentschädigungen der Güter ab 2019
0220.3052.00	47'000.00	41'000.00	6'000.00	Höhere Beiträge an Pensionskasse infolge aktueller Altersstruktur der Angestellten
0220.3133.00	13'000.00	5'000.00	8'000.00	Umstellung auf cloudbasierte Anwendungen und Ausbau Fernzugriffsmöglichkeit (einmalige Kosten)
0220.3158.00	18'000.00	12'000.00	6'000.00	Mehrkosten Softwareunterhalt infolge Erweiterung sowie neue Programme infolge HRM2
0220.4210.01	50'000.00	60'000.00	-10'000.00	Mindereinnahmen bei Baugebühren aufgrund Vorjahrswerten erwartet
0290.3910.00	15'000.00	9'000.00	6'000.00	Mehraufwand für interne Umlagen für die Betreuung und Unterhalt der Liegenschaften
0290.4470.00	144'000.00	135'000.00	9'000.00	Geringere Mietzinssenkungen als erwartet notwendig bei Liegenschaften

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
1110.3611.00	10'600.00	5'500.00	5'100.00	<i>Höhere Entschädigungen an KAPO für gemeindepolizeiliche Aufgaben ab 2019</i>
1400.3612.02	6'200.00	-	6'200.00	<i>Mehrkosten Betreigungsamt Embrachertal erwartet gemäss Kostenverteiler (Vorjahr noch kleiner Gewinn)</i>
1620.3612.00	10'300.00	15'700.00	-5'400.00	<i>Geringere Kostenbeiträge an Sicherheitszweckverband aufgrund Kostenverteiler erwartet</i>

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3210.3632.00	4'000.00	-	4'000.00	<i>Neue Funktion ab 2019 für Gemeindebeitrag an Bibliothek und Verdoppelung des Beitrages ab 2020</i>
3290.3102.00	1'000.00	6'000.00	-5'000.00	<i>Verminderung der Kosten, da Druck der neuen Gemeindechronik im 2020 abgeschlossen</i>
3420.3140.00	11'000.00	6'000.00	5'000.00	<i>Grösserer Unterhaltsbedarf Wanderwege und Grünanlagen geplant</i>

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
4125.36xx.xx	120'000.00	130'000.00	-10'000.00	<i>Minderkosten für Pflegebeiträge an Heimel aufgrund aktueller Fallzahlen erwartet</i>
4215.3636.50	45'000.00	56'000.00	-11'000.00	<i>Weniger Fälle bei Spitex-Verein Embrachertal (dafür mehr Fälle bei privaten Spitex)</i>
4215.3636.56	15'000.00	1'000.00	14'000.00	<i>Mehr Pflegefälle bei privaten Spitex-Organisationen</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
5220.4631.00	102'500.00	96'000.00	6'500.00	Voraussichtlich 50%-Staatsbeitrag ab 2020 für Zusatzleistungen (bisher 40%)
5320.3637.xx	222'000.00	179'000.00	43'000.00	Höhere Zusatzleistungsbeiträge für AHV-Renter aufgrund der aktuellen Fallzahlen
5320.4631.00	111'000.00	80'000.00	31'000.00	Voraussichtlich 50%-Staatsbeitrag ab 2020 für Zusatzleistungen (bisher 40%)
5441.3636.00	55'000.00	-	55'000.00	Hälftiger Anteil für Heimfall Jugendlicher (andere Hälfte bei Sekundarschulgemeinde)
5450.3612.00	20'000.00	5'600.00	14'400.00	Mehr Berufsbeistandsschaftsfälle sowie Mehrkosten für Übernahme durch Bülach (Auflösung Embrach)
5720.3637.xx	120'000.00	70'000.00	50'000.00	Mehr Sozialhilfefälle aufgrund Coronasituation erwartet und aufgrund aktuell steigender Fallzahlen

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
6150.30xx.xx	164'300.00	121'400.00	42'900.00	Neuer Teilzeitmitarbeiter Werk für Stellvertretungen (dadurch weniger Arbeiten durch Forst nötig)
6150.3300.10	152'700.00	141'400.00	11'300.00	Höhere Abschreibungen aufgrund aktueller Strassensanierungsprojekte
6150.3910.00	25'000.00	37'000.00	-12'000.00	Minderkosten für interne Arbeiten Forst für Werk infolge neuem Teilzeitmitarbeiter
6150.4910.00	99'000.00	90'000.00	9'000.00	Grössere interne Dienstleistungen an andere Bereiche aufgrund neuem Teilzeitmitarbeiter
			-	
			-	

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
7101.3510.00	28'400.00	45'600.00	-17'200.00	Weniger Fondseinlage aufgrund höherer Kosten im Leitungsunterhalt und geringerer Wasserertrag
7101.4240.01	160'000.00	170'000.00	-10'000.00	Weniger Wasserertrag aufgrund tieferem Verbrauch gemäss Vorjahreswerte erwartet
7201.3130.04	-	60'000.00	-60'000.00	Untersuch private Liegenschaftsentwässerungen alle zwei Jahre (2020, 2022, etc.)
7201.3131.00	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	Tiefere Kosten für Projektierung und Planung im Abwasserbereich aufgrund aktuellem Stand
7201.3510.00	41'500.00	-	41'500.00	Einnahmenüberschuss Abwasserbereich, da im 2021 kein Untersuch private Liegenschaftsentwässerung
7201.4240.01	142'000.00	150'000.00	-8'000.00	Weniger Abwassergebühren aufgrund tieferem Verbrauch gemäss Vorjahreswerte erwartet
7201.4510.00	-	17'800.00	-17'800.00	Keine Fondsentnahme notwendig (siehe Begründungen zu Untersuch private Liegenschaftsentwässerung
7690.3132.00	10'000.00	25'000.00	-15'000.00	Restkosten für Überprüfung alte Ablagerungsstandorte in der Gemeinde

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
8120.3141.00	25'000.00	35'000.00	-10'000.00	Minderkosten Flurstrassenunterhalt infolge Abschluss periodischer Wiederinstandstellung 2018-2020
8120.3910.00	25'000.00	40'000.00	-15'000.00	Minderkosten interne Umlagen Flurstrassen infolge Abschluss periodischer Wiederinstandstellung
8200.30xx.xx	301'100.00	369'100.00	-68'000.00	50%-Reduktion eines Forstmitarbeiters infolge Wegfall Arbeiten für Werke Lufingen und Oberembrach
8200.3101.06	80'000.00	90'000.00	-10'000.00	Weniger Holzvermittlung aus Privatwald bzw. auch tiefere Holzpreise
8200.3151.04	12'000.00	25'000.00	-13'000.00	Tiefere Unterhaltskosten für Forstraktor (Räderersatz einmalig im 2020 budgetiert)
8200.3300.60	32'300.00	14'000.00	18'300.00	Höhere Abschreibungen Forstfahrzeuge infolge geplantem Ersatz Forstraktor Welte
8200.4240.00	60'000.00	70'000.00	-10'000.00	Weniger Dienstleistungserträge für Dritte infolge Reduktion Stellenprozente erwartet
8200.4250.06	100'000.00	110'000.00	-10'000.00	Weniger Holzverkaufsumsatz aus Privatwald bzw. auch tiefere Holzpreise erwartet
8200.3612.00	130'000.00	170'000.00	-40'000.00	Weniger Entschädigungen von Lufingen infolge Reduktion Arbeiten (neuer Angestellter in Lufingen)
8200.4910.00	90'000.00	125'000.00	-35'000.00	Weniger interne Dienstleistungserträge infolge Reduktion Stellenprozente
8600.4604.00	80'000.00	110'000.00	-30'000.00	Wegfall einmaliger Jubiläumsbeitrag 2020 der ZKB

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
9100.40xx.xx	1'414'900.00	1'445'400.00	-30'500.00	<i>Aufgrund der wirtschaftlichen Situation infolge Corona wird mit rund 2% tieferen Steuererträgen gerechnet</i>
9300.3632.00	739'100.00	588'300.00	150'800.00	<i>Höherer Finanzausgleichsanteil der Schulen</i>
9300.4621.50	1'253'300.00	997'600.00	255'700.00	<i>Höherer Finanzausgleich aller Güter infolge schwächerer Steuerkraft im Vergleich zum Kantonsmittel</i>
9300.4621.62	281'000.00	268'000.00	13'000.00	<i>Höherer geografisch-topografischer Sonderlastenausgleich aufgrund schwächerer Steuerkraft</i>

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenebereiche (Funktionale Gliederung)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'108'000.00	497'600.00	1'061'900.00	506'200.00	1'002'018.06	493'887.50
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	256'600.00	26'000.00	243'700.00	25'000.00	247'852.93	26'392.70
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	60'000.00		53'200.00		77'975.05	156.00
4	GESUNDHEIT	206'900.00	3'000.00	218'100.00		215'029.45	6'126.85
5	SOZIALE SICHERHEIT	731'300.00	234'300.00	580'100.00	199'900.00	703'909.23	328'504.35
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	659'800.00	114'900.00	625'500.00	103'700.00	711'934.55	96'625.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	819'500.00	688'600.00	874'900.00	717'500.00	767'734.32	692'471.68
8	VOLKSWIRTSCHAFT	863'600.00	773'300.00	954'400.00	902'200.00	859'865.58	877'290.33
9	FINANZEN UND STEUERN	855'800.00	3'248'100.00	713'800.00	3'004'900.00	1'171'364.93	3'464'948.15
	Total	5'561'500.00	5'585'800.00	5'325'600.00	5'459'400.00	5'757'684.10	5'986'402.81
	Netto Ertrag	24'300.00		133'800.00		228'718.71	
	Gesamttotal	5'585'800.00	5'585'800.00	5'459'400.00	5'459'400.00	5'986'402.81	5'986'402.81

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'108'000.00	497'600.00	1'061'900.00	506'200.00	1'002'018.06	493'887.50
	Netto Aufwand		610'400.00		555'700.00		508'130.56
0110	Legislative	47'700.00		47'900.00		45'941.25	
	Netto Aufwand		47'700.00		47'900.00		45'941.25
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	17'000.00		16'000.00		16'704.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		151.55	
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	500.00		500.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		6'000.00		3'971.85	
0110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
0110.3130.00	Porti, Versand Weisung, Prüfungen Bezirksrat	3'500.00		3'000.00		3'623.30	
0110.3132.00	Buchprüfung, Revision, Gutachten	13'000.00		14'000.00		14'345.60	
0110.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		3'000.00		1'000.60	
0110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		5'000.00		6'144.35	
0120	Exekutive	132'700.00	1'500.00	131'200.00		119'620.20	
	Netto Aufwand		131'200.00		131'200.00		119'620.20
0120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	96'000.00		94'000.00		90'924.30	
0120.3000.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO					-4'891.40	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		6'500.00		5'380.25	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'500.00		7'500.00		7'199.00	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		1'200.00		930.30	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'027.00	
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		1'000.00		511.85	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	500.00		700.00		260.00	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		400.00		561.20	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen			400.00			
0120.3130.02	Mitgliederbeitrag Gemeindepräsidenten-Verband	2'000.00		1'800.00		2'000.00	
0120.3130.03	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	16'000.00		16'000.00		15'539.10	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		500.00		178.60	
0120.4309.00	Vergütung aus öffentlichen Mandaten		1'500.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	249'800.00	165'900.00	230'300.00	175'100.00	220'509.89	163'819.90
	Netto Aufwand		83'900.00		55'200.00		56'689.99
0210.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	200.00		200.00			
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	183'000.00		167'000.00		163'277.85	
0210.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0210.3049.00	Übrige Zulagen						
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'800.00		11'000.00		10'296.70	
0210.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'000.00		25'000.00		23'713.20	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'600.00		2'200.50	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		2'000.00		1'965.70	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'700.00		947.00	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00		1'500.00		1'600.00	
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand						
0210.3130.01	Post- und Bankspesen	1'800.00		2'100.00		1'698.24	
0210.3130.03	Betreibungskosten	2'300.00		2'000.00		2'202.15	
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	2'000.00		2'000.00		96.90	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
0210.3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Betreibungskosten						
0210.3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	200.00				100.00	
0210.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Steuerbezugskosten)	4'700.00		4'500.00		4'641.65	
0210.3612.00	Entschädigungen Scanning Steuererklärungen	6'000.00		6'000.00		5'270.00	
0210.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
0210.4210.00	Gebührenertrag Finanzen		600.00		600.00		550.00
0210.4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		800.00		500.00		802.00
0210.4260.02	Übrige Rückerstattungen Dritter		500.00				600.00
0210.4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		41'000.00		44'000.00		40'540.00
0210.4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		73'000.00		80'000.00		71'327.90
0210.4612.02	Entschädigung Rechnungsführung der Primarschule		10'000.00		10'000.00		10'000.00
0210.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'000.00		40'000.00		40'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Allgemeine Dienste, übrige	521'200.00	150'100.00	497'800.00	161'000.00	497'414.27	149'795.85
	Netto Aufwand		371'100.00		336'800.00		347'618.42
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	300.00		300.00			
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	272'000.00		274'000.00		267'084.60	
0220.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO					-28.50	
0220.3049.00	Übrige Zulagen	2'600.00		3'000.00		2'538.00	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000.00		18'000.00		17'038.85	
0220.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'000.00		41'000.00		39'440.00	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700.00		3'900.00		3'515.70	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'300.00		3'267.65	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		3'500.00		1'936.00	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		2'034.20	
0220.3091.00	Personalwerbung						
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00				500.00	
0220.3100.00	Büromaterial	3'000.00		7'000.00		2'014.00	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		6'000.00		8'778.55	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'000.00		1'512.50	
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'114.00	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		1'500.00		2'053.20	
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	4'000.00		4'000.00		14'270.25	
0220.3130.01	Telefon, Kommunikation, Porti	15'000.00		16'000.00		14'629.20	
0220.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'000.00		7'000.00		6'376.40	
0220.3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	500.00				339.25	
0220.3132.01	Dienstleistungen Bauberatung	50'000.00		50'000.00		48'444.40	
0220.3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter	8'000.00		3'000.00		7'577.60	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Homepage und Mail-Server	13'000.00		5'000.00		4'141.05	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000.00		6'000.00		5'361.60	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500.00		4'000.00		2'984.20	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'000.00		21'000.00		20'656.45	
0220.3158.00	Unterhalt Software	18'000.00		12'000.00		12'874.90	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		522.40	
0220.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
0220.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					6'137.82	
0220.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software VV						
0220.3632.00	Beiträge an Gemeinden	4'300.00		2'300.00		300.00	
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		50'000.00		60'000.00		48'690.25
0220.4210.02	Übrige Gebühren Amtshandlungen		100.00		500.00		30.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'500.00		2'075.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4270.00	Bussen Baupolizei						
0220.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		99'000.00		99'000.00		99'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	156'600.00	180'100.00	154'700.00	170'100.00	118'532.45	180'271.75
	Netto Ertrag	23'500.00		15'400.00		61'739.30	
0290.3010.00	Löhne Hauswarte	16'000.00		17'000.00		14'383.90	
0290.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'100.00		907.15	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		204.35	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		172.45	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		4'367.35	
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		3'090.25	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	37'000.00		38'000.00		36'364.15	
0290.3130.00	Telefon, Kommunikation, Porti	5'000.00		5'000.00		4'788.30	
0290.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	35'000.00		35'000.00			
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000.00		10'000.00		7'567.30	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		20'000.00		20'241.80	
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		3'000.00		732.05	
0290.3170.00	Reisekosten und Spesen						
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'700.00		7'700.00		7'655.60	
0290.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		9'000.00		18'057.80	
0290.4240.00	Vermietung Festbänke		100.00		100.00		
0290.4260.01	Rückerstattungen Dritter						955.75
0290.4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		36'000.00		35'000.00		35'860.00
0290.4470.00	Mietzinsen Liegenschaften VV		144'000.00		135'000.00		143'456.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	256'600.00	26'000.00	243'700.00	25'000.00	247'852.93	26'392.70
	Netto Aufwand		230'600.00		218'700.00		221'460.23
1110	Polizei	13'100.00	1'000.00	8'000.00	1'000.00	13'040.00	1'050.00
	Netto Aufwand		12'100.00		7'000.00		11'990.00
1110.3611.00	Entschädigungen an KAPO	10'600.00		5'500.00		10'540.00	
1110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
1110.4210.00	Polizeibewilligungen		1'000.00		1'000.00		1'050.00
1110.4270.00	Bussen						
1120	Verkehrssicherheit						
1120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
1120.4270.00	Verkehrsbussen						
1200	Rechtsprechung	1'200.00		1'200.00			
	Netto Aufwand		1'200.00		1'200.00		
1200.3010.00	Besoldung Friedensrichter	800.00		800.00			
1200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
1200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
1200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
1200.3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00			
1200.4210.00	Gebührenertrag Friedensrichter						
1400	Allgemeines Rechtswesen	142'400.00	17'800.00	129'400.00	16'700.00	134'211.20	18'082.70
	Netto Aufwand		124'600.00		112'700.00		116'128.50
1400.3010.00	Lohn Waagmeister	1'300.00		1'300.00		1'279.00	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					13.90	
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
1400.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
1400.3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		360.40	
1400.3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	16'000.00		16'000.00		15'947.30	
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	400.00				380.00	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (WebGIS, RZ)	9'000.00		8'000.00		9'201.90	
1400.3151.00	Unterhalt Brückenwaage	800.00		1'500.00			
1400.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV						
1400.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kanton (IDK, Ausländerausweise)	7'500.00		6'000.00		7'472.70	
1400.3612.01	Entschädigung an Zivilstandsamt Bülach	7'700.00		7'700.00		7'098.00	
1400.3612.02	Entschädigung an Betriebsamt Embrach	6'200.00					
1400.3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	43'000.00		38'400.00		42'458.00	
1400.3612.04	Entschädigung MFZ Embrach (siehe F. 5450)						
1400.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		13'000.00		15'084.20
1400.4240.00	Waaggebühren		2'800.00		2'500.00		2'802.00
1400.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
1400.4270.00	Bussen Einwohnerkontrolle						
1400.4612.02	Entschädigung vom Betriebsamt Embrach				1'200.00		196.50
1500	Feuerwehr	64'800.00	6'700.00	63'400.00	6'700.00	63'712.83	6'650.00
	Netto Aufwand		58'100.00		56'700.00		57'062.83
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Feuerwehr	5'000.00		5'000.00		4'191.30	
1500.3144.00	Unterhalt Feuerwehrgebäude					446.45	
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'000.00		10'100.00		10'041.68	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
1500.3612.00	Entschädigungen an SZV Embrachertal	49'800.00		48'300.00		49'033.40	
1500.3650.20	Wertberichtigung Beteiligung SZE Embrachertal						
1500.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1500.4470.00	Mietanteil von SZV Embrachertal		6'700.00		6'700.00		6'650.00
1610	Militärische Verteidigung	20'100.00	500.00	20'000.00	600.00	18'813.60	410.00
	Netto Aufwand		19'600.00		19'400.00		18'403.60
1610.3120.00	Ver- und Entsorgung Schützenhaus	2'600.00		2'000.00		2'555.90	
1610.3130.00	Kommunikation, Verbandsbeiträge, Wehrmännerentlassungen	200.00		200.00		100.00	
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		453.55	
1610.3144.00	Unterhalt Schützenhaus	8'000.00		8'000.00		6'863.85	
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'800.00		8'800.00		8'840.30	
1610.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			500.00			
1610.4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		600.00		410.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	15'000.00		21'700.00		18'075.30	200.00
	Netto Aufwand		15'000.00		21'700.00		17'875.30
1620.3010.00	Löhne Schutzraumkontrolle	1'600.00		1'700.00		1'405.65	
1620.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
1620.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
1620.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
1620.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			200.00			
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung ZS-Anlagen	1'000.00		1'000.00		961.85	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		345.60	
1620.3144.00	Unterhalt ZS-Anlagen	1'000.00		2'000.00		232.75	
1620.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
1620.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500.00		500.00		4'101.25	
1620.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
1620.3612.00	Entschädigungen an SZV Embrachertal	10'300.00		15'700.00		11'028.20	
1620.3701.00	Ablieferung Ersatzabgaben SR-Bauten						
1620.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1620.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
1620.4501.00	Entnahmen aus ZS-Fonds						
1620.4611.00	Inkassoertrag Ersatzabgaben						200.00
1620.4630.00	Bundesbeiträge						
1620.4631.00	Staatsbeiträge						
1620.4707.00	Ersatzabgaben für SR-Bauten						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	60'000.00		53'200.00		77'975.05	156.00
	Netto Aufwand		60'000.00		53'200.00		77'819.05
3210	Bibliotheken und Literatur	4'000.00				2'000.00	
	Netto Aufwand		4'000.00				2'000.00
3210.3632.00	Beitrag an Schul- und Gemeindebibliothek	4'000.00				2'000.00	
3220	Musik und Theater	2'000.00		1'500.00		1'900.00	
	Netto Aufwand		2'000.00		1'500.00		1'900.00
3220.3634.00	Beitrag an Theater Winterthur AG	500.00				500.00	
3220.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'400.00	
3220.3650.40	Wertberichtigung Beteiligung Theater Winterthur AG						
3290	Kultur, Übriges	19'300.00		24'000.00		20'866.70	156.00
	Netto Aufwand		19'300.00		24'000.00		20'710.70
3290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00			
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		6'000.00		3'848.00	
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Feiern, Anlässe	11'000.00		10'000.00		11'366.00	
3290.3636.00	Beiträge an Kulturvereine	1'300.00		1'500.00		1'126.25	
3290.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500.00		5'500.00		4'526.45	
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter						156.00
3290.4390.00	Einnahmen Gaben, Geschenke						
3410	Sport	6'000.00		6'000.00		4'875.00	
	Netto Aufwand		6'000.00		6'000.00		4'875.00
3410.3632.00	Beiträge an Gemeinden						
3410.3636.00	Beiträge an Sportvereine	6'000.00		6'000.00		4'875.00	
3420	Freizeit	28'700.00		21'700.00		48'333.35	
	Netto Aufwand		28'700.00		21'700.00		48'333.35
3420.3111.00	Anschaffung Geräte, Bänke						
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung Grünzonen	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
3420.3140.00	Unterhalt an Grünanlagen	11'000.00		6'000.00		30'504.50	
3420.3151.00	Unterhalt Geräte, Bänke	500.00		500.00			
3420.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		13'000.00		15'628.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	206'900.00	3'000.00	218'100.00		215'029.45	6'126.85
	Netto Aufwand		203'900.00		218'100.00		208'902.60
4110	Spitäler						
4110.3650.40	Wertberichtigungen Beteiligung Spital Bülach						
4110.4490.40	Aufwertungen Beteiligung Spital Bülach						
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					2'254.00	
	Netto Aufwand						2'254.00
4120.3640.41	Wertberichtigung Darlehen Regionales Alterszentrum Embrachertal						
4120.3650.41	Wertberichtigung Beteiligung Regionales Alterszentrum Embrachertal						
4120.3650.42	Wertberichtigungen Beteiligung Krankenhaus Zürcher Unterland					2'254.00	
4120.4490.41	Aufwertungen Beteiligung Regionales Alterszentrum Embrachertal						
4120.4490.42	Aufwertungen Beteiligung Krankenhaus Zürcher Unterland						
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	120'000.00		130'000.00		141'446.60	
	Netto Aufwand		120'000.00		130'000.00		141'446.60
4125.3634.41	Pflegebeiträge an Regionales Alterszentrum Embrachertal	70'000.00		90'000.00		89'457.85	
4125.3634.42	Pflegebeiträge an Krankenhaus Zürcher Unterland	50'000.00		40'000.00		51'988.75	
4125.3634.46	Pflegebeiträge an öffentliche Unternehmen						
4210	Ambulante Krankenpflege	1'500.00	3'000.00	1'300.00		1'450.00	6'126.85
	Netto Aufwand				1'300.00		
	Netto Ertrag	1'500.00				4'676.85	
4210.3635.01	Beiträge an Hebammen	1'200.00		1'000.00		1'150.00	
4210.3636.01	Beiträge an Sanitäts-Vereine	300.00		300.00		300.00	
4210.4636.00	Beiträge von Spitex-Verein Embrachertal		3'000.00				6'126.85
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	65'000.00		64'000.00		51'745.40	
	Netto Aufwand		65'000.00		64'000.00		51'745.40
4215.3636.50	Pflegebeiträge an Spitex-Verein Embrachertal	45'000.00		56'000.00		44'819.90	
4215.3636.54	Hauswirtschaftliche Leistungen an Spitex-Verein Embrachertal	5'000.00		7'000.00		5'854.15	
4215.3636.56	Beiträge an private Organisationen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	15'000.00		1'000.00		1'071.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	Rettungsdienste Netto Aufwand	4'500.00		4'500.00		4'216.00	
4220.3614.00	Entschädigung Krankentransporte an Spital Bülach		4'500.00		4'500.00		4'216.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	8'500.00		8'500.00		8'042.00	
4310.3636.00	Beiträge an private Organisationen		8'500.00		8'500.00		8'042.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Netto Aufwand	1'700.00		800.00		714.00	
4320.3106.00	Medizinisches Material (Desinfektion, Masken)		1'000.00				
4320.3111.00	Anschaffung Desinfektionsgeräte, etc.						
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen (ZALK)		700.00		800.00		714.00
4340	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	1'400.00		2'000.00		1'161.45	
4340.3612.00	Entschädigung für Lebensmittel- und Pilzkontrollen		1'400.00		2'000.00		1'161.45
4340.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
4340.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
4900	Gesundheitswesen, übriges Netto Aufwand	4'300.00		7'000.00		4'000.00	
4900.3116.00	Anschaffung Defibrillatoren						
4900.3612.00	Entschädigung Pflegeversorgung Embrachertal		1'000.00				4'000.00
4900.3631.00	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst		3'000.00		7'000.00		
4900.3637.00	Beiträge an Private für Defibrillator-Standorte		300.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	731'300.00	234'300.00	580'100.00	199'900.00	703'909.23	328'504.35
	Netto Aufwand		497'000.00		380'200.00		375'404.88
5110	Krankenversicherung	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
	Netto Aufwand		2'500.00		2'500.00		2'500.00
5110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
5120	Prämienverbilligungen	13'000.00	13'000.00	20'000.00	20'000.00	13'784.50	13'784.50
5120.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen						
5120.3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen						
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	13'000.00		20'000.00		13'784.50	
5120.3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger						
5120.3637.11	Beiträge für EL-Empfänger						
5120.3637.12	Beiträge für BH-Empfänger						
5120.4290.00	Eingelöste Verlustscheine						
5120.4630.00	Bundesbeiträge		7'000.00		11'000.00		-3'042.90
5120.4631.00	Staatsbeiträge		6'000.00		9'000.00		-2'489.65
5120.4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						19'317.05
5120.4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien						
5120.4637.12	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien						
5220	Ergänzungsleistungen IV	205'000.00	102'500.00	215'000.00	96'000.00	211'440.65	103'263.00
	Netto Aufwand		102'500.00		119'000.00		108'177.65
5220.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen						
5220.3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen						
5220.3499.00	Verzugszinsen auf Ergänzungsleistungen IV						
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	195'000.00		200'000.00		202'036.00	
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	10'000.00		15'000.00		9'404.65	
5220.4290.00	Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen						
5220.4631.00	Staatsbeiträge		102'500.00		96'000.00		84'997.00
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						18'266.00
5220.4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5230	Invalidenheime	6'300.00		7'300.00		6'300.00	
	Netto Aufwand		6'300.00		7'300.00		6'300.00
5230.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'000.00		7'000.00		6'000.00	
5230.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300.00		300.00		300.00	
5230.3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'200.00	2'600.00	3'500.00	2'600.00	3'043.45	2'633.40
	Netto Aufwand		600.00		900.00		410.05
5310.3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige.	700.00		1'000.00		543.45	
5310.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
5310.4614.00	Entschädigung SVA für AHV-Zweigstelle		2'600.00		2'600.00		2'633.40
5320	Ergänzungsleistungen AHV	222'000.00	111'000.00	179'000.00	80'000.00	263'114.35	115'772.00
	Netto Aufwand		111'000.00		99'000.00		147'342.35
5320.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen						
5320.3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen						
5320.3499.00	Verzugszinsen auf Ergänzungsleistungen AHV						
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	210'000.00		170'000.00		257'793.00	
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	12'000.00		9'000.00		5'321.35	
5320.4290.00	Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen						
5320.4631.00	Staatsbeiträge		111'000.00		80'000.00		115'772.00
5320.4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV						
5320.4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)						
5350	Leistungen an das Alter	3'800.00		3'500.00		3'791.98	
	Netto Aufwand		3'800.00		3'500.00		3'791.98
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'800.00		3'500.00		3'791.98	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	5'000.00		5'000.00			
	Netto Aufwand		5'000.00		5'000.00		
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	5'000.00		5'000.00			
5430.4637.00	Alimentenrückerstattungen						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440	Jugendschutz	39'000.00		34'000.00		28'194.00	
	Netto Aufwand		39'000.00		34'000.00		28'194.00
5440.3632.00	Beiträge an Jugendsekretariat	39'000.00		34'000.00		28'194.00	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
5441	Kinder- und Jugendheime	55'000.00					
	Netto Aufwand		55'000.00				
5441.3636.00	Beiträge an private Heime und Institutionen	55'000.00					
5450	Leistungen an Familien	22'000.00		5'600.00		19'250.90	
	Netto Aufwand		22'000.00		5'600.00		19'250.90
5450.3612.00	Entschädigung an Berufsbeistandschaften Embrachertal	20'000.00		5'600.00		19'250.90	
5450.3632.00	Beiträge an KESB für Beistände (private Mandatsträger)	2'000.00					
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte						
5451.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
5451.3637.00	Beiträge an private Haushalte						
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges						
5590.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
5590.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
5710	Beihilfen/Zuschüsse	3'000.00	1'500.00	3'000.00	1'300.00	3'838.00	11'189.00
	Netto Aufwand		1'500.00		1'700.00		
	Netto Ertrag					7'351.00	
5710.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen						
5710.3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen						
5710.3499.00	Verzugszinsen auf Beihilfen						
5710.3637.24	Beihilfen	3'000.00		3'000.00		3'838.00	
5710.4290.00	Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen						
5710.4631.00	Staatsbeiträge		1'500.00		1'300.00		-5'779.00
5710.4637.24	Rückerstattungen Beihilfen						16'968.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	120'000.00	3'000.00	70'000.00		117'430.30	81'142.15
			117'000.00		70'000.00		36'288.15
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000.00		40'000.00		108'395.09	
5720.3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	20'000.00		30'000.00		9'035.21	
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.4631.00	Staatsbeiträge Sozialhilfe		3'000.00				1'167.00
5720.4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						76'683.10
5720.4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						3'292.05
5720.4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5730	Asylwesen Netto Aufwand	600.00		700.00		569.15	
			600.00		700.00		569.15
5730.3631.00	Beitrag an Kanton für MNA - Jugendliche Asylbewerber	600.00		700.00		569.15	
5790	Fürsorge, Übriges Netto Aufwand	30'900.00	700.00	31'000.00		30'651.95	720.30
			30'200.00		31'000.00		29'931.65
5790.3160.00	Mieten Notzimmer	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
5790.3611.00	Entschädigung ZL-Registerkosten Kanton	100.00		200.00		7.95	
5790.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
5790.3614.00	Entschädigung Fallführung SVA für Zusatzleistungen AHV/IV	6'000.00		6'000.00		5'844.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
5790.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
5790.4611.00	Rückerstattung Verwaltungskosten Zusatzleistungen AHV/IV		700.00				720.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	659'800.00	114'900.00	625'500.00	103'700.00	711'934.55	96'625.25
	Netto Aufwand		544'900.00		521'800.00		615'309.30
6150	Gemeindestrassen	599'300.00	114'900.00	568'600.00	103'700.00	653'249.55	96'625.25
	Netto Aufwand		484'400.00		464'900.00		556'624.30
6150.3010.00	Löhne Werkpersonal	127'000.00		92'000.00		90'419.25	
6150.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO					-10'040.25	
6150.3049.00	Übrige Zulagen	4'000.00		4'000.00		3'807.00	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300.00		6'500.00		5'309.45	
6150.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000.00		12'000.00		11'790.60	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000.00		4'500.00		4'421.15	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'200.00		1'013.30	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		700.00		462.00	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
6150.3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		10'000.00		23'054.25	
6150.3101.11	Verbrauchsmaterial Winterdienst	12'000.00		12'000.00		11'070.50	
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		1'000.00		4'070.60	
6150.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'500.00		1'000.00		1'073.05	
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung	3'000.00		4'000.00		2'417.60	
6150.3120.02	Strom Strassenbeleuchtung	7'000.00		7'000.00		6'551.55	
6150.3130.02	Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	5'000.00		5'000.00		6'588.85	
6150.3130.03	Telefon, Kommunikation, Porti	600.00		600.00		593.50	
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'000.00		10'000.00		11'398.00	
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000.00				2'174.25	
6150.3134.00	Fahrzeugversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'914.75	
6150.3137.00	Fahrzeugsteuern, Verkehrsabgaben	2'000.00		2'000.00		1'914.00	
6150.3141.10	Winterdienst Dritte	25'000.00		30'000.00		18'419.00	
6150.3141.20	Strassenreinigung Dritte	18'000.00		16'000.00		17'784.85	
6150.3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	15'000.00		15'000.00		15'648.45	
6150.3141.40	Unterhalt Belagstrassen	100'000.00		100'000.00		126'311.85	
6150.3144.00	Unterhalt Werkgebäude	1'000.00		3'000.00		332.70	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		8'000.00		3'395.77	
6150.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		90.00	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	152'700.00		141'400.00		146'385.06	
6150.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'300.00		33'300.00		33'318.01	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'700.00		6'700.00		6'724.46	
6150.3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege					21'227.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		37'000.00		81'608.60	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		200.00		2'405.00
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		2'000.00		1'971.50
6150.4611.00	Rückerstattungen des Kantons		1'900.00		1'500.00		1'888.50
6150.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		11'000.00		10'000.00		10'956.40
6150.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		99'000.00		90'000.00		79'403.85
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	33'100.00		31'400.00		30'450.00	
	Netto Aufwand		33'100.00		31'400.00		30'450.00
6210.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV						
6210.3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	32'800.00		31'100.00		30'208.00	
6210.3634.01	Beiträge an Bahnhof Embrach SBB	300.00		300.00		242.00	
6210.3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte						
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	27'400.00		25'500.00		28'235.00	
	Netto Aufwand		27'400.00		25'500.00		28'235.00
6220.3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	27'400.00		25'500.00		28'235.00	
6340	Verkehrsplanung allgemein						
6340.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	819'500.00	688'600.00	874'900.00	717'500.00	767'734.32	692'471.68
	Netto Aufwand		130'900.00		157'400.00		75'262.64
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	275'700.00	275'700.00	284'600.00	284'600.00	274'056.70	274'056.70
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		800.00		290.00	
7101.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
7101.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		500.00		175.70	
7101.3101.02	Wasserankauf zum Wiederverkauf	6'000.00		6'000.00			
7101.3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
7101.3111.02	Wassermesser	3'000.00		4'000.00		2'641.20	
7101.3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		2'000.00		413.45	
7101.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen						
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	11'500.00		10'000.00		11'206.65	
7101.3130.01	Telefon, Kommunikation, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'700.00		1'600.00		1'694.80	
7101.3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	5'000.00		6'000.00		2'324.05	
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'422.75	
7101.3132.00	Analyse Trinkwasserproben	5'000.00		3'500.00		5'751.40	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		607.25	
7101.3137.00	Wasserkonzessionen, Abgaben	1'600.00		2'000.00		1'501.50	
7101.3137.02	MWST-Ablieferung (Rundungsdifferenzen)					-0.32	
7101.3143.00	Unterhalt Leitungen, Hydranten, Reservoir, Pumpwerke	45'000.00		40'000.00		67'394.25	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000.00			
7101.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		500.00			
7101.3158.00	Unterhalt Software	500.00		500.00			
7101.3170.00	Reisekosten, Spesen, Feiern	100.00		100.00		54.60	
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.30	
7101.3199.00	MWST-Vorsteuernkürzungen	1'500.00		1'500.00		1'428.70	
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	90'600.00		88'000.00		84'442.80	
7101.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'300.00		1'600.00		1'297.99	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	28'400.00		45'600.00		28'726.33	
7101.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'000.00		55'000.00		48'333.05	
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	10'500.00		10'200.00		14'350.25	
7101.4240.00	Dienstleistungserträge, Arbeiten für Dritte		500.00				550.00
7101.4240.01	Wasserabgabe		160'000.00		170'000.00		156'042.20
7101.4240.04	Wasserabgabe öffentliche Zwecke		6'600.00		6'600.00		6'600.00
7101.4240.05	Wassergrundgebühren		94'300.00		94'000.00		94'298.50
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						504.00
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						
7101.4634.00	Hydrantenbeiträge GVZ		9'000.00		9'000.00		9'112.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		5'300.00		5'000.00		6'950.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	226'800.00	226'800.00	252'400.00	252'400.00	225'829.55	225'829.55
7201.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		3'190.25	
7201.3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	8'000.00		8'000.00		7'760.80	
7201.3130.03	Reinigen und Spülen der Schächte und Kanalisationsnetz	20'000.00		20'000.00		8'402.80	
7201.3130.04	Untersuch Private Liegenschaftsentwässerungen (Spülen/TV/Planung Ing.)			60'000.00		22'665.65	
7201.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		20'000.00		5'644.40	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		42.95	
7201.3137.02	MWST-Ablieferung (Rundungsdifferenzen)					3.34	
7201.3143.00	Unterhalt Abwasseranlagen (Leitungsnetz, Pumpstationen)	8'000.00		10'000.00		4'933.85	
7201.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
7201.3199.00	MWST-Vorsteuerkürzungen						
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-8'100.00		-5'300.00		-7'959.50	
7201.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	24'000.00		23'300.00		18'036.83	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	41'500.00				49'131.15	
7201.3614.00	Entschädigung an ARA Embrachertal	94'300.00		87'700.00		89'899.84	
7201.3650.40	Wertberichtigung Beteiligung ARA Embrachertal (AVE)						
7201.3660.20	Planmässige Abschreibungen von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände	4'900.00		4'900.00		4'862.79	
7201.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		13'990.35	
7201.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	4'100.00		3'700.00		5'224.05	
7201.4240.01	Abwassergebühren		142'000.00		150'000.00		140'975.75
7201.4240.05	Abwassergrundgebühren		84'000.00		84'000.00		84'000.00
7201.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				17'800.00		
7201.4631.00	Staatsbeiträge						
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		800.00		600.00		853.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	16'700.00	10'200.00	18'000.00	9'000.00	16'128.70	9'994.55
	Netto Aufwand		6'500.00		9'000.00		6'134.15
7300.3611.00	Entschädigung an Kanton für Kadaververnichtung	3'200.00		3'000.00		3'131.15	
7300.3612.00	Entschädigungen an REKAS Bülach	12'000.00		9'000.00		12'127.85	
7300.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an REKAS Bülach						
7300.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00		6'000.00		869.70	
7300.4260.00	Rückerstattung Dritter		3'000.00		3'000.00		2'828.00
7300.4612.00	Entschädigungen von Lufingen		7'200.00		6'000.00		7'166.55
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	148'900.00	148'900.00	147'500.00	147'500.00	144'866.18	144'866.18
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7301.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7301.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'400.00		1'000.00		1'305.00	
7301.3130.01	Abfuhrkosten Kehricht	33'000.00		36'000.00		32'369.20	
7301.3130.02	Entsorgung aus Sammelstelle	9'000.00		7'000.00		9'153.85	
7301.3130.03	Grüngutabfuhr, Häckselaktion	29'000.00		28'000.00		29'357.50	
7301.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter						
7301.3137.02	Mehrwertsteuer-Ablieferung	4'000.00		3'000.00		3'840.00	
7301.3144.00	Unterhalt Entsorgungsgebäudeteil	2'000.00		2'000.00		1'505.45	
7301.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
7301.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'700.00		9'700.00		9'731.13	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK						
7301.3611.00	Entschädigung an Kanton Sondermüllbeseitigung	1'000.00		1'000.00		948.60	
7301.3612.00	Entschädigung an KVA Winterthur	33'000.00		35'000.00		32'012.65	
7301.3636.00	Beiträge an Vereine für Papiersammlung	3'000.00		3'000.00		2'716.20	
7301.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000.00		20'000.00		21'436.15	
7301.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	300.00		300.00		490.45	
7301.4240.01	Kehrichtsackgebühren IGKSG		38'000.00		35'000.00		38'227.00
7301.4240.02	Sperrgut- und Containergebühren		25'200.00		26'000.00		25'189.00
7301.4240.03	Grüngutgebühren		16'000.00		15'000.00		15'790.00
7301.4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren VetroSwiss		2'500.00		2'500.00		2'575.65
7301.4240.05	Abfallgrundgebühren		53'000.00		53'000.00		52'920.00
7301.4250.00	Verkaufsertrag Altglas, Papier, etc.		2'500.00		3'500.00		2'440.42
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		10'800.00		11'600.00		6'407.51
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		900.00		900.00		1'316.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	53'900.00		55'700.00		41'173.99	
	Netto Aufwand		53'900.00		55'700.00		41'173.99
7410.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'000.00				4'161.55	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	20'000.00		25'000.00		5'916.25	
7410.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			600.00			
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'900.00		4'900.00		4'896.74	
7410.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'500.00		2'700.00			
7410.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'500.00		22'500.00		26'199.45	
7410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
7500	Arten- und Landschaftsschutz	29'500.00	27'000.00	33'000.00	24'000.00	30'662.70	37'724.70
	Netto Aufwand		2'500.00		9'000.00		
	Netto Ertrag					7'062.00	
7500.3140.00	Unterhalt an Naturschutzgebieten	4'000.00		4'000.00		3'334.00	
7500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		1'500.00		3'873.65	
7500.3635.00	Beiträge an Landwirtschaft (ÖQV)						
7500.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'500.00		27'500.00		23'455.05	
7500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		1'000.00		3'596.20
7500.4611.00	Entschädigungen von Kanton		17'000.00		15'000.00		22'740.50
7500.4612.00	Entschädigung von Gemeinden				1'000.00		
7500.4631.00	Staatsbeiträge Naturschutz		8'000.00		7'000.00		11'388.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
	Netto Aufwand		1'500.00		1'500.00		1'500.00
7610.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
7610.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	12'500.00		27'500.00		9'256.85	
	Netto Aufwand		12'500.00		27'500.00		9'256.85
7690.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
7690.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	10'000.00		25'000.00		6'756.85	
7690.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
7690.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung						
	Netto Aufwand	24'800.00	24'800.00	26'900.00	26'900.00	22'416.00	22'416.00
7710.3612.00	Entschädigung an Friedhof Embrach	24'800.00		26'900.00		22'416.00	
7710.3660.20	Planmässige Abschreibungen von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						
7900	Raumordnung						
	Netto Aufwand	29'200.00	29'200.00	27'800.00	27'800.00	1'843.65	1'843.65
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						
7900.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter						
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	27'200.00		24'800.00			
7900.3612.00	Entschädigung an Planungsgruppe Zürcher Unterland	2'000.00		3'000.00		1'843.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	863'600.00	773'300.00	954'400.00	902'200.00	859'865.58	877'290.33
	Netto Aufwand		90'300.00		52'200.00		
	Netto Ertrag					17'424.75	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	120'000.00	22'000.00	145'000.00	27'000.00	117'747.55	22'835.60
	Netto Aufwand		98'000.00		118'000.00		94'911.95
8120.3141.00	Unterhalt Flurstrassen	25'000.00		35'000.00		31'817.25	
8120.3143.00	Unterhalt Drainagen	70'000.00		70'000.00		71'822.00	
8120.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV						
8120.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		40'000.00		14'108.30	
8120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
8120.4630.00	Bundesbeiträge						
8120.4631.00	Staatsbeiträge		22'000.00		27'000.00		22'835.60
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'600.00	700.00	14'400.00	700.00	13'108.05	3'377.60
	Netto Aufwand		10'900.00		13'700.00		9'730.45
8140.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1'000.00		1'000.00		1'020.00	
8140.3010.00	Löhne Ackerbaustelle, Feuerbrandkontrolle	6'000.00		6'000.00		8'124.20	
8140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		574.75	
8140.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		99.40	
8140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		109.75	
8140.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
8140.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		223.75	
8140.3612.00	Entschädigung an Embrach für Vernetzungsprojekt	500.00		2'500.00		455.90	
8140.3631.00	Beiträge an Kanton für Vernetzung	2'000.00		2'300.00		1'989.00	
8140.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00		330.00	
8140.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		1'000.00		181.30	
8140.4630.00	Bundesbeiträge						
8140.4631.00	Staatsbeiträge		700.00		700.00		3'377.60
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	597'700.00	511'600.00	669'700.00	605'800.00	593'101.56	618'537.93
	Netto Aufwand		86'100.00		63'900.00		
	Netto Ertrag					25'436.37	
8200.3010.01	Löhne festangestelltes Personal	232'000.00		288'000.00		278'118.85	
8200.3010.02	Löhne nebenamtliche Waldarbeiter	7'000.00		8'000.00		4'771.00	
8200.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO			-3'000.00		-11'544.20	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'600.00		20'000.00		16'134.75	
8200.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			-300.00		-120.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		30'000.00		28'674.60	
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'000.00		16'000.00		14'003.85	
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		3'400.00		3'080.10	
8200.3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-11.70	
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		2'000.00		1'463.30	
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		5'172.00	
8200.3091.00	Personalwerbung						
8200.3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00	
8200.3100.00	Büromaterial	700.00		500.00		692.50	
8200.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial allgemein	4'000.00		4'000.00		3'231.10	
8200.3101.02	Betriebsmaterial Forstautos	4'500.00		4'500.00		3'134.25	
8200.3101.03	Betriebsmaterial Motorsägen	3'000.00		3'000.00		2'057.00	
8200.3101.04	Betriebsmaterial Forstraktor	7'000.00		6'000.00		6'032.75	
8200.3101.05	Betriebsmaterial Landwirtschaftstraktor	3'000.00		4'000.00		1'987.70	
8200.3101.06	Holzankauf Privatwald (Vermittlung)	80'000.00		90'000.00		81'251.20	
8200.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00				98.00	
8200.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
8200.3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'000.00		2'000.00		406.05	
8200.3111.02	Anschaffungen Forstautos						
8200.3111.03	Anschaffungen Motorsägen, Freischneider	4'000.00		4'000.00		3'840.10	
8200.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	3'500.00		4'000.00		4'139.50	
8200.3113.00	Anschaffung Hardware					1'275.70	
8200.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen						
8200.3130.01	Telefon, Kommunikation, Porti	1'000.00		1'200.00		648.30	
8200.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'500.00		3'000.00		3'280.20	
8200.3130.03	Schnitzelproduktion	50'000.00		48'000.00		49'114.05	
8200.3130.04	Andere Dienstleistungen Dritter	8'000.00		10'000.00		6'926.10	
8200.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter, Wirtschaftsplan			500.00		4'200.00	
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'051.35	
8200.3137.00	Radio-/Fernsehabgabe (Unternehmensabgabe)	400.00					
8200.3137.01	Verkehrsabgaben Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		827.50	
8200.3137.02	Mehrwertsteuer-Ablieferung	15'000.00		17'000.00		14'185.70	
8200.3141.00	Unterhalt Waldstrassen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8200.3144.00	Unterhalt Forstgebäude, Schnitzelschopf	2'000.00		2'000.00			
8200.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		394.20	
8200.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		495.60	
8200.3151.02	Unterhalt Forstautos	7'000.00		6'000.00		6'716.50	
8200.3151.03	Unterhalt Motorsägen, Freischneider	3'000.00		3'000.00		1'412.70	
8200.3151.04	Unterhalt Forstraktor	12'000.00		25'000.00		4'664.30	
8200.3151.05	Unterhalt Landwirtschaftstraktor	5'000.00		5'000.00		1'362.75	
8200.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3158.00	Unterhalt Software	1'000.00		1'000.00		468.05	
8200.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'000.00		14'000.00		13'300.00	
8200.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00			
8200.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		917.35	
8200.3170.02	Allgemeine Revierkosten, Umgänge	1'500.00		1'500.00		1'572.40	
8200.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	400.00		400.00		371.31	
8200.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500.00		4'500.00		4'465.43	
8200.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'300.00		14'000.00		14'026.67	
8200.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8200.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	700.00		500.00		713.60	
8200.4240.00	Dienstleistungserträge, Arbeiten für Dritte		60'000.00		70'000.00		69'092.15
8200.4250.01	Stammholz Gemeindewald		22'000.00		25'000.00		25'792.50
8200.4250.02	Industrieholz Gemeindewald		1'000.00		1'000.00		
8200.4250.03	Brennholz Gemeindewald		7'000.00		7'000.00		6'808.05
8200.4250.04	Schnitzelverkauf Gemeindewald		55'000.00		55'000.00		63'679.65
8200.4250.05	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Pflanzen, etc.		3'000.00		3'000.00		3'418.75
8200.4250.06	Holzverkauf Privatwald (Vermittlung)		100'000.00		110'000.00		119'968.45
8200.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		409.25
8200.4600.50	Mineralölsteuerrückerstattung.		1'600.00		1'800.00		1'638.55
8200.4611.00	Entschädigungen vom Staatswald		23'000.00		20'000.00		23'128.55
8200.4612.00	Entschädigungen von Lufingen		130'000.00		170'000.00		132'364.95
8200.4631.00	Staatsbeiträge Forstwesen		18'000.00		17'000.00		20'852.08
8200.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		90'000.00		125'000.00		151'385.00
8300	Jagd und Fischerei		1'700.00		1'700.00		1'678.40
	Netto Ertrag	1'700.00		1'700.00		1'678.40	
8300.4601.10	Anteil Jagdpachtzins		1'700.00		1'700.00		1'678.40
8600	Banken und Versicherungen		80'000.00		110'000.00		79'911.75
	Netto Ertrag	80'000.00		110'000.00		79'911.75	
8600.4604.00	Gewinnanteil ZKB		80'000.00		110'000.00		79'911.75
8710	Elektrizität (allgemein)		23'300.00		24'000.00		23'218.00
	Netto Ertrag	23'300.00		24'000.00		23'218.00	
8710.4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		23'300.00		24'000.00		23'218.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	134'300.00	128'000.00	125'300.00	127'000.00	135'908.42	127'731.05
	Netto Aufwand		6'300.00				8'177.37
	Netto Ertrag			1'700.00			
8791.3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'000.00		4'000.00		5'017.00	
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		300.00		193.35	
8791.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		50.85	
8791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		37.30	
8791.3101.00	Holzschnitzelbezug	68'000.00		68'000.00		67'364.40	
8791.3120.00	Ver- und Entsorgung Heizzentrale	6'000.00		6'000.00		6'156.15	
8791.3130.00	Telefon, Kommunikation, Porti	400.00		400.00		322.60	
8791.3143.01	Unterhalt Heizzentrale	20'000.00		17'000.00		22'396.85	
8791.3143.02	Unterhalt Leitungsnetz						
8791.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26'400.00		26'400.00		26'421.42	
8791.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		3'000.00		3'859.75	
8791.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	4'100.00				4'088.75	
8791.4240.01	Bereitstellungsgebühren		13'000.00		13'000.00		12'911.80
8791.4240.02	Fernwärmeabgabe		115'000.00		114'000.00		114'819.25
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe		6'000.00		6'000.00		
	Netto Ertrag	6'000.00		6'000.00			
8900.4120.00	Kiesabbauentschädigung		6'000.00		6'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	880'100.00	3'248'100.00	847'600.00	3'004'900.00	1'400'083.64	3'464'948.15
	Netto Ertrag	2'368'000.00		2'157'300.00		2'064'864.51	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	7'000.00	1'414'900.00	6'000.00	1'445'400.00	5'645.49	1'442'802.60
	Netto Ertrag	1'407'900.00		1'439'400.00		1'437'157.11	
9100.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen						
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000.00		6'000.00		5'645.49	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'128'000.00		1'128'000.00		1'150'340.60
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		100'000.00		125'000.00		90'130.65
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		10'000.00		4'000.00		12'063.05
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-22'000.00		-22'000.00		-20'768.70
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-700.00		-300.00		-735.05
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		110'500.00		120'000.00		106'777.65
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		30'000.00		15'000.00		39'600.95
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		2'000.00		1'300.00		2'868.25
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		-4'824.90
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		10'000.00		26'000.00		8'874.25
9100.4008.00	Personalsteuern		23'000.00		23'000.00		22'821.30
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		14'500.00		16'800.00		15'397.85
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'000.00		1'900.00		3'640.15
9100.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		6'000.00		4'900.00		8'729.70
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-1'500.00		-4'000.00		
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen						
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'000.00		7'200.00		6'464.65
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		500.00		500.00		-27.20
9100.4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'500.00		4'000.00		1'449.40
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-900.00		-900.00		
9101	Sondersteuern	2'600.00	111'000.00	2'600.00	111'000.00	2'520.00	619'774.00
	Netto Ertrag	108'400.00		108'400.00		617'254.00	
9101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
9101.3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'600.00		2'600.00		2'520.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		100'000.00		608'794.00
9101.4033.00	Hundesteuern		11'000.00		11'000.00		10'980.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	739'100.00	1'534'300.00	588'300.00	1'265'600.00	551'045.00	1'198'920.00
	Netto Ertrag	795'200.00		677'300.00		647'875.00	
9300.3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	739'100.00		588'300.00		551'045.00	
9300.4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'253'300.00		997'600.00		934'381.00
9300.4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		281'000.00		268'000.00		264'539.00
9610	Zinsen	38'100.00	43'700.00	43'000.00	38'700.00	39'636.89	56'693.10
	Netto Aufwand	5'600.00			4'300.00	17'056.21	
	Netto Ertrag						
9610.3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Steuerzinsen	100.00		500.00		41.00	
9610.3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste						
9610.3400.01	Verzinsung KK Primarschule	1'500.00		3'000.00		3'090.20	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	27'000.00		30'000.00		25'014.29	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	2'500.00		3'000.00		2'371.00	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	7'000.00		6'500.00		9'120.40	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel						0.15
9610.4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						6.70
9610.4401.02	Zinsen auf Kontokorrenten						
9610.4401.10	Ausgleichs- und Verzugszinsen auf Steuern		2'000.00		2'000.00		1'900.95
9610.4402.00	Zinsen Finanzanlagen						20.00
9610.4420.00	Dividenden FV		1'000.00		1'000.00		1'220.00
9610.4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV						
9610.4450.00	Erträge aus Darlehen VV						
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen						
9610.4462.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an Zweckverbänden						
9610.4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an Organisationsformen						
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		40'700.00		35'700.00		53'545.30
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	69'000.00	143'000.00	73'900.00	143'000.00	68'317.55	143'523.00
	Netto Ertrag	74'000.00		69'100.00		75'205.45	
9630.3010.00	Löhne Hauswarte	4'500.00		4'500.00		4'413.85	
9630.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
9630.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		274.80	
9630.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
9630.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		53.10	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		5'000.00			
9630.3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte	7'000.00		10'000.00		6'337.10	
9630.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		246.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3431.20	Anschaffungen Mobilien	3'000.00		4'000.00		1'538.45	
9630.3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	17'000.00		16'000.00		17'337.15	
9630.3439.30	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'570.25	
9630.3439.40	Telefon, Kommunikation, Kabelnetz	600.00		1'000.00		478.85	
9630.3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter						
9630.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'500.00		9'000.00		7'389.70	
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	21'000.00		21'000.00		28'678.20	
9630.4430.00	Mietzinsen Liegenschaften FV		117'000.00		116'000.00		117'819.00
9630.4430.05	Pachtzinsen Liegenschaften FV		7'000.00		7'000.00		6'693.00
9630.4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		19'000.00		20'000.00		19'011.00
9630.4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639.3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						
9639.3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						
9639.4443.00	Wertberichtigung Grundstücke FV						
9639.4443.40	Wertberichtigung Gebäude FV						
9690	Finanzvermögen, Übriges					4'200.00	2'110.00
	Netto Aufwand						2'090.00
9690.3410.00	Realisierte Verluste auf Aktien und Anteilscheinen FV						
9690.3410.10	Realisierte Verluste auf verzinslichen Anlagen FV						
9690.3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung						
9690.3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV					4'200.00	
9690.3440.10	Wertberichtigungen Darlehen FV						
9690.3440.20	Wertberichtigungen Beteiligungen FV						
9690.4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV						
9690.4410.10	Gewinne aus Verkäufen von verzinslichen Anlagen FV						
9690.4440.00	Wertberichtigung Wertschriften FV						2'110.00
9690.4441.00	Wertberichtigung Darlehen FV						
9690.4442.00	Wertberichtigung Beteiligungen FV						
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'200.00		1'200.00		1'125.45
	Netto Ertrag			1'200.00		1'125.45	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'200.00		1'200.00		1'125.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen					500'000.00	
	Netto Aufwand						500'000.00
9900.3894.00	Einlage finanzpolitische Reserve					500'000.00	
9900.4894.00	Entnahme finanzpolitische Reserve						
9999	Abschluss	24'300.00		133'800.00		228'718.71	
	Netto Aufwand		24'300.00		133'800.00		228'718.71
9999.9000.00	Ertragsüberschuss	24'300.00		133'800.00		228'718.71	
9999.9001.00	Aufwandüberschuss						
	Total	5'585'800.00	5'585'800.00	5'459'400.00	5'459'400.00	5'986'402.81	5'986'402.81
	Gesamttotal	5'585'800.00	5'585'800.00	5'459'400.00	5'459'400.00	5'986'402.81	5'986'402.81

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

4

GESUNDHEIT Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	
4120.5540.00	51'000.00	<i>Erhöhung Beteiligung Krankenhaus Zürcher Unterland und gemäss Verteiler (1. Tranche 2021)</i>
4120.6440.00	20'000.00	<i>Umwandlung Darlehen von 2020 in Beteiligung Krankenhaus Zürcher Unterland</i>

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	
6150.5010.02	244'000.00	<i>Sanierung Haldenstrasse 2. Etappe</i>
6150.5010.05	15'000.00	<i>Ausschreibung Sanierung Jakob Bosshart-Strasse</i>
6150.5010.06	283'000.00	<i>Flankierende Massnahmen 1. Etappe Stürzikon (flaches Teilstück)</i>
6150.6310.05	146'000.00	<i>Voraussichtlicher Staatsbeitrag flankierende Massnahmen 1. Etappe (50 % der Kosten)</i>
6210.5010.01	10'000.00	<i>Planung behindertengerechte Bushaltestelle</i>

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	
7101.5030.02	166'000.00	<i>Ersatz Wasserleitung Haldenstrasse 2. Etappe</i>
7101.5290.02	35'000.00	<i>Nachführung Generelles Wasserprojekt (GWP) infolge Massnahmen aus Trinkwasser in Notlagen</i>
7201.5290.02	10'000.00	<i>Nachführung Generelles Entwässerungsprojekt (GEP), Teilprojekt 2021</i>

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	
7410.5020.xx	24'000.00	<i>Planungskosten Sanierung Hinterrütibach und Neuwisbach</i>
7410.5290.01	7'500.00	<i>Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet, Planungskostenanteil 2021</i>
7900.5290.01	36'000.00	<i>Restkosten für Revision der Bau- und Zonenordnung (BZO)</i>

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2021	
8200.5060.01	200'000.00	<i>Ersatzbeschaffungsanteil Oberembrach für Forstraktor Welte (je hälftig mit Lufingen)</i>
82005060.02	40'000.00	<i>Ersatzbeschaffung Betriebsfahrzeug Forst (Bus)</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenerieche (Funktionale Gliederung)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					5'000.00	
4	GESUNDHEIT	51'000.00	20'000.00				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	552'000.00	146'000.00	476'000.00		376'633.75	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	278'500.00	80'000.00	440'500.00	80'000.00	103'216.71	56'692.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	240'000.00					
	Total	1'121'500.00	246'000.00	916'500.00	80'000.00	484'850.46	56'692.00
	Netto Ausgaben		875'500.00		836'500.00		428'158.46
	Gesamttotal	1'121'500.00	1'121'500.00	916'500.00	916'500.00	484'850.46	484'850.46

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
0220	Allgemeine Dienste, übrige						
0220.5200.01	Umstellung Software IT HRM2						
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige						
0290.5040.01	Renovation Waldhütte Oberwagenburg						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
	Netto Ausgaben					5'000.00	5'000.00
3220	Musik und Theater						
	Netto Ausgaben					5'000.00	5'000.00
3220.5540.00	Beteiligung an Theater Winterthur AG					5'000.00	
4	GESUNDHEIT						
	Netto Ausgaben	51'000.00	20'000.00				31'000.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime						
	Netto Ausgaben	51'000.00	20'000.00				31'000.00
4120.5440.00	Darlehen an KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit						
4120.5540.00	Erhöhung Beteiligung an KZU	51'000.00					
4120.6440.00	Rückzahlung Darlehen von KZU (Umwandlung in Beteiligung)		20'000.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	552'000.00	146'000.00	476'000.00		376'633.75	
	Netto Ausgaben		406'000.00		476'000.00		376'633.75
6150	Gemeindestrassen	542'000.00	146'000.00	476'000.00		376'633.75	
	Netto Ausgaben		396'000.00		476'000.00		376'633.75
6150.5010.01	Sanierung Strasse Stiegen (Hofzufahrt)					4'433.55	
6150.5010.02	Sanierung Haldenstrasse	244'000.00		422'000.00		57'091.55	
6150.5010.03	Sanierung Haldenweg					129'922.25	
6150.5010.04	Sanierung Strasse Mühlberg					2'568.80	
6150.5010.05	Flankierende Massnahmen Jakob-Bosshart-Strasse	15'000.00		45'000.00		19'566.10	
6150.5010.06	Flankierende Massnahmen Strasse Stürzikon	283'000.00		9'000.00			
6150.5010.07	Sanierung Püntenhofstrasse						
6150.5010.50	Ersatz Mühlebrücke					163'051.50	
6150.5060.01	Ersatz Strassenfahrzeuge						
6150.6310.05	Kantonsbeitrag Flankierende Massnahmen		146'000.00				
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	10'000.00					
	Netto Ausgaben		10'000.00				
6210.5010.01	Behindertengerechte Bushaltestelle	10'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	278'500.00	80'000.00	440'500.00	80'000.00	103'216.71	56'692.00
	Netto Ausgaben		198'500.00		360'500.00		46'524.71
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	201'000.00	40'000.00	253'500.00	40'000.00	29'294.90	32'872.00
	Netto Ausgaben		161'000.00		213'500.00		
	Netto Einnahmen					3'577.10	
7101.5030.01	Ersatz Leitung Looren						
7101.5030.02	Ersatz Leitung Haldenstrasse	166'000.00		225'000.00		25'000.00	
7101.5030.03	Ersatz Leitung Mühlberg						
7101.5030.04	Ersatz Leitung Jakob Bosshart-Strasse			13'500.00		2'000.00	
7101.5290.02	Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)	35'000.00		15'000.00		2'294.90	
7101.6310.00	Staatsbeiträge AWEL						4'897.00
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		40'000.00		40'000.00		27'975.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	10'000.00	40'000.00	125'000.00	40'000.00	40'898.80	23'820.00
	Netto Ausgaben				85'000.00		17'078.80
	Netto Einnahmen	30'000.00					
7201.5030.01	Sanierung Kanäle (Jahresprogramm)			100'000.00		25'281.15	
7201.5030.02	Sanierung Sammelkanal nach Embrach						
7201.5030.03	Hydr. Ausbau Kanal Kratzstrasse (3. Etappe/Bachunterquerung)						
7201.5290.02	Generelle Entwässerungsplanung (GEP)	10'000.00		25'000.00		15'617.65	
7201.5620.01	Investitionsbeitrag Hauptkanal Embrach						
7201.5640.01	Investitionsbeitrag ARA Embrachertal						
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		40'000.00		40'000.00		23'820.00
7410	Gewässerverbauungen	31'500.00		27'000.00		9'828.55	
	Netto Ausgaben		31'500.00		27'000.00		9'828.55
7410.5020.01	Sanierung Hinterrütibach	12'000.00				4'577.40	
7410.5020.02	Sanierung Neuwisbach	12'000.00				5'251.15	
7410.5290.01	Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet	7'500.00		27'000.00			
7900	Raumordnung	36'000.00		35'000.00		23'194.46	
	Netto Ausgaben		36'000.00		35'000.00		23'194.46
7900.5290.01	BZO-Revision	36'000.00		35'000.00		23'194.46	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	240'000.00					
	Netto Ausgaben		240'000.00				
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	240'000.00					
	Netto Ausgaben		240'000.00				
8200.5060.01	Ersatz Forstraktor Welte (Anteil Oberembrach)	200'000.00					
8200.5060.02	Ersatz Betriebsfahrzeug (Bus)	40'000.00					
9	FINANZEN UND STEUERN	246'000.00	1'121'500.00	80'000.00	916'500.00	56'692.00	484'850.46
	Netto Einnahmen	875'500.00		836'500.00		428'158.46	
9999	Abschluss	246'000.00	1'121'500.00	80'000.00	916'500.00	56'692.00	484'850.46
	Netto Einnahmen	875'500.00		836'500.00		428'158.46	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen VV	246'000.00		80'000.00		56'692.00	
9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben VV		1'121'500.00		916'500.00		484'850.46
	Total	1'367'500.00	1'367'500.00	996'500.00	996'500.00	541'542.46	541'542.46
	Gesamttotal	1'367'500.00	1'367'500.00	996'500.00	996'500.00	541'542.46	541'542.46

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Keine Investitionen im 2021!						

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	0.00	0.00	6'137.82
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	7'700.00	7'700.00	7'655.60
1500	Feuerwehr	3300.40	10'000.00	10'100.00	10'041.68
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	8'800.00	8'800.00	8'840.30
1620	Zivilschutz	3300.40	500.00	500.00	4'101.25
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3650.42	0.00	0.00	2'254.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	152'700.00	141'400.00	146'385.06
		3300.40	33'300.00	33'300.00	33'318.01
		3300.60	6'700.00	6'700.00	6'724.46
		3301.10	0.00	0.00	21'227.40
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	90'600.00	88'000.00	84'442.80
		3320.90	1'300.00	1'600.00	1'297.99
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	-8'100.00	-5'300.00	-7'959.50
		3320.90	24'000.00	23'300.00	18'036.83
		3660.20	4'900.00	4'900.00	4'862.79
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.40	9'700.00	9'700.00	9'731.13
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	4'900.00	4'900.00	4'896.74
		3320.90	3'500.00	2'700.00	0.00
7900	Raumordnung	3320.90	27'200.00	24'800.00	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.10	400.00	400.00	371.31
		3300.40	4'500.00	4'500.00	4'465.43
		3300.60	32'300.00	14'000.00	14'026.67
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	3300.30	26'400.00	26'400.00	26'421.42
Total			441'300.00	408'400.00	407'279.19
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	436'400.00	403'500.00	400'162.40
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	2'254.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	4'900.00	4'900.00	4'862.79
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			441'300.00	408'400.00	407'279.19

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019		
Anzahl Einwohner	1'120	1070	1101		
Steuerfuss	48%	48%	48%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'677	2781	2726		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	60%	67%	282%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	1%	1%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-79%	-85%	-111%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-996	-1144	-1449	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung