



Politische Gemeinde
8425 Oberembrach

Budget 2020

Ablieferung an Gemeindevorstand	11.09.2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	17.09.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25.09.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.10.2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	27.11.2019
Veröffentlichung	06.12.2019

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeindevorstands	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	52
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	53
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	57
Anhang zum Budget	59
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	60
14 Finanzkennzahlen	61

Kontakt

Gemeindeverwaltung Oberembrach

Pfungenerstrasse 11

8425 Oberembrach

Finanzvorstand: Verrena Koch Hanselmann

Leiter/in Finanzen: Urs Neukom
Telefon 044 866 26 01E-Mail finanzen@oberembrach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands (Gemeinderat)

a. **Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung**

Die Gemeinde steht aufgrund der Umstellung auf HRM2, verbunden mit tieferen Abschreibungswerten und auch dank stabiler Steuererträge finanziell gut da. Die neue Abschreibungsmethode mit linearen Werten entlastet das Budget, da die grössten Abschreibungen über einen längeren Zeitraum erfolgen und gleichmässig auf die folgenden Jahre verteilt werden. Die künftige Entwicklung lässt jedoch nur einen bescheidenen Spielraum, da kaum noch Baulandreserven vorhanden sind und so ein Wachstum im grösseren Umfang nicht möglich ist. Allerdings werden die anstehenden grösseren Aufgaben, die Finanzen längerfristig belasten und zu einer Erhöhung der Schulden führen und somit eine schlechtere Selbstfinanzierung ergeben.

b. **Stand der Aufgabenerfüllung**

Aktuell die grössten Herausforderungen sind u.a. der Verkehr infolge künftiger Schliessung des Eigentals und der damit verbundenen flankierenden Massnahmen Jakob Bosshart-Strasse und Stürzikon, der Unterhalt des grossen Drainagennetzes mittels periodischer Wiederinstandstellungsprojekten (PWI), sowie der Unterhalt bzw. die Sanierung des Kanalisationsnetzes. Zudem steht aufgrund der Auflagen des Kantons die Planung der Massnahmen im Bereich Umweltgefahren (hauptsächlich Hochwasserschutz) an. Welche ebenfalls grössere Investitionsfolgen haben wird. Im Weiteren sind bei den Liegenschaften der Gemeinde aufgrund des Alters in den kommenden Jahren grössere Investitionen zu erwarten. Diese Aufgaben und Planungen sind bereits gestartet worden und werden den Gemeinderat in den nächsten Jahren beschäftigen und die Finanzen längerfristig belasten.

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

Die grösseren Abweichungen sind bereits in den "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung" aufgeführt. Speziell zu erwähnen ist der Wegfall des einmalig grossen Grundsteuerertrages von 2019 von Fr. 500'000.00, welcher in die finanzpolitische Reserve eingelegt wird. Gegenüber dem Budget 2019 sinken somit die Ertragsseite (Fiskalertrag) sowie die Aufwandseite (Ausserordentlicher Aufwand) entsprechend wieder.

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 Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Oberembrach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'325'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'187'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'138'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	916'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	836'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Oberembrach zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss


Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	2'650'000.00	
Steuerfuss		48%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'138'200.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'272'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	133'800.00

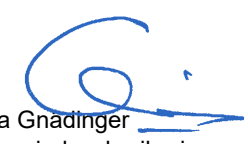
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8425 Oberembrach, 17.09.2019

Gemeinderat Oberembrach


Verena Koch Hanselmann
Gemeindepräsidentin


Lea Gnädinger
Gemeindegemeinsamer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Oberembrach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 17.09.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'325'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'187'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'138'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	916'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	836'500.00
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 2020 der Politischen Gemeinde Oberembrach entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'650'000.00
Steuerfuss			48%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'138'200.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'272'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	133'800.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8425 Oberembrach, 24.10.2019

Rechnungsprüfungskommission Oberembrach

Daniel Eng
Präsident



Christine Schmid
Aktuarin



Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Oberembrach am 27.11.2019 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'325'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'187'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'138'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	916'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	836'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

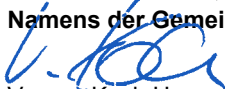
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	2'650'000.00	
Steuerfuss		48%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'138'200.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'272'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	133'800.00

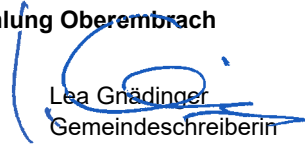
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Oberembrach für das Jahr 2020 wird auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8425 Oberembrach, 02.12.2019

Namens der Gemeindeversammlung Oberembrach


Verena Koch Hanselmann
Gemeindepräsidentin


Lea Grädinger
Gemeindeschreiberin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		5'325'600.00	5'833'000.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'187'400.00	4'638'300.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'138'200.00	-1'194'700.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2020	Budget 2019	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'650'000.00	2'600'000.00	
Steuerfuss	48%	48%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'128'000.00	1'110'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	120'000.00	95'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	16'800.00	40'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	7'200.00	3'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'272'000.00	1'248'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			1'272'000.00 1'248'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		133'800.00 53'300.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	133'800.00	133'800.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	45'600.00	0.00	45'600.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	29'400.00	0.00	29'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	408'400.00	286'200.00	122'200.00
- 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	558'400.00	420'000.00	138'400.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	836'500.00	538'000.00	298'500.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-278'100.00	-118'000.00	-160'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	67%	78%	46%

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 2020	Abwasserbeseitigung Budget 2020	Abfallwirtschaft Budget 2020
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	45'600.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	17'800.00	11'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	89'600.00	22'900.00	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	135'200.00	5'100.00	-1'900.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	213'500.00	85'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-78'300.00	-79'900.00	-1'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	63%	6%	#DIV/0!

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	133'800.00
---------------------------------------	---	-------------------

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 31.12.2018	7'250'829.36
./. Fremdkapital per 31.12.2018	6'515'578.04
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2018	735'251.32

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	735'251.32
---	-------------------

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	286'200.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	38'160.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	324'360.00
---	-------------------

	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
54%	56%									55%

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
2%	1%									1.5%

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
13%	17%									15%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	1'221'400.00	1'198'100.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'445'600.00	1'339'700.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	403'500.00	400'200.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	45'600.00	94'400.00	0.00
36	Transferaufwand	1'738'400.00	1'836'800.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'854'500.00</i>	<i>4'869'200.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	1'556'400.00	1'919'700.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	6'000.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'160'100.00	1'149'300.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	29'400.00	16'000.00	0.00
46	Transferertrag	2'023'600.00	2'139'500.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'775'500.00</i>	<i>5'224'500.00</i>	<i>0.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-79'000.00	355'300.00	0.00
34	Finanzaufwand	74'900.00	82'500.00	0.00
44	Finanzertrag	287'700.00	280'500.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	212'800.00	198'000.00	0.00
Operatives Ergebnis		133'800.00	553'300.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	500'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	-500'000.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		133'800.00	53'300.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	396'200.00	381'300.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	396'200.00	381'300.00	0.00
Total Aufwand		5'325'600.00	5'833'000.00	0.00
Total Ertrag		5'459'400.00	5'886'300.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	814'500.00	599'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	102'000.00	50'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		916'500.00	649'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	80'000.00	80'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	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		80'000.00	80'000.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		916'500.00	649'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		80'000.00	80'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-836'500.00	-569'000.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
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 2020: **0.45%**.

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 2020	Budget 2019	Differenz	
0110.3910.00	5'000.00	-	5'000.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung an andere Bereiche (Umstellung HRM2)
0210.4910.00	40'000.00	25'000.00	15'000.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung an andere Bereiche (Umstellung HRM2)
0220.30xx.xx	349'500.00	340'700.00	8'800.00	Teuerungsausgleich und individuelle Lohnanpassungen sowie Anpassung Sozialleistungsabgaben
0220.3118.00	4'000.00	12'000.00	-8'000.00	Weniger Kosten für neue Software infolge Abschluss Umstellung auf HRM2
0220.3132.01	50'000.00	45'000.00	5'000.00	Mehraufwand Bauberatungen infolge aktueller Bautätigkeit
0220.3300.60	-	6'200.00	-6'200.00	Wegfall Abschreibungen Mobilien aufgrund Ende Abschreibungsdauer alter Investitionen
0220.4210.01	60'000.00	50'000.00	10'000.00	Mehrertrag Baubewilligungsgebühren aufgrund Bautätigkeit
0220.4910.00	99'000.00	75'000.00	24'000.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung an andere Bereiche (Umstellung HRM2)
0290.3131.00	35'000.00	-	35'000.00	Planung und Projektierung Sanierung und Konzept der Gemeindeliegenschaften

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
1400.3612.04	-	9'400.00	-9'400.00	Berufsbeistandschaften bei Mandatsführungszentrum Embrach neu in Funktion 5450
1400.3910.00	50'000.00	55'000.00	-5'000.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung an andere Bereiche (Umstellung HRM2)
1500.3120.00	5'000.00	2'000.00	3'000.00	Mehrkosten Ver- und Entsorgung Feuerwehrgebäude infolge genauerer Umlagen der Kosten
1620.3300.40	500.00	4'100.00	-3'600.00	Reduktion Abschreibungen Zivilschutzanlagen aufgrund Ende Abschreibungsdauer alter Investitionen
1620.3612.00	15'700.00	9'600.00	6'100.00	Mehraufwand Zivilschutz des Sicherheitszweckverbandes Embrachertal

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3290.3102.00	6'000.00	4'000.00	2'000.00	Erwartete Druckkosten für neue Dorfchronik
3420.3140.00	6'000.00	4'000.00	2'000.00	Vermehrter Unterhalt der Grünanlagen bzw. Wanderwege
3420.3910.00	13'000.00	8'000.00	5'000.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung/Werke an andere Bereiche (Umstellung HRM2)

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
4125.3634.41	90'000.00	50'000.00	40'000.00	Mehrkosten Pflegefälle im Alterszentrum Embrachertal aufgrund aktueller Fallzahlen
4125.3634.42	40'000.00	30'000.00	10'000.00	Mehrkosten Pflegefälle im Krankenhaus Zürcher Unterland aufgrund aktueller Fallzahlen
4215.3636.xx	64'000.00	74'000.00	-10'000.00	Minderkosten bei den Spitex-Leistungen aufgrund aktueller Fallzahlen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
5110.3910.00	2'500.00	-	2'500.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung an andere Bereiche (Umstellung HRM2)
5120.3635.10	20'000.00	29'000.00	-9'000.00	Weniger Beiträge für Prämienverbilligungen Sozialfälle aufgrund aktueller Fallzahlen
5120.463x.xx	20'000.00	29'000.00	-9'000.00	Weniger Staats- und Bundesbeiträge für Prämienverbilligungen Sozialfälle (siehe oben)
5310.3910.00	2'500.00	-	2'500.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung an andere Bereiche (Umstellung HRM2)
5320.3637.xx	179'000.00	152'000.00	27'000.00	Mehrkosten aufgrund neuer IV-Zusatzleistungsfälle (Neue IV-Rentner, dafür Wegfall bei Sozialhilfe)
5320.4631.00	80'000.00	68'000.00	12'000.00	Höhere Staatsbeiträge infolge neuer IV-Zusatzleistungsfälle
5450.3612.00	5'600.00	-	5'600.00	Entschädigung an Berufsbeistandschaften Embrachertal (vorher Funktion 1400)
5451.363x.xx	-	7'000.00	-7'000.00	Keine Beiträge für Kinderkrippen- und Kinderhortkosten aufgrund fehlender Ansprüche seit zwei Jahren
5710.3637.24	3'000.00	8'000.00	-5'000.00	Weniger Fälle mit Anspruch auf Beihilfen bei den Zusatzleistungen
5720.3637.xx	70'000.00	130'000.00	-60'000.00	Wegfall von Sozialhilfebezügern infolge IV-Ansprüchen
5790.3160.00	9'600.00	4'800.00	4'800.00	Kosten der zwei Notzimmer infolge aktueller Leerstand (sonst Kosten direkt bei Sozialfallbuchhaltung)
5790.3910.00	15'000.00	20'000.00	-5'000.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung an andere Bereiche (Umstellung HRM2)

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
6150.3101.xx	22'000.00	13'000.00	9'000.00	Mehrkosten Signalisationsmaterial sowie bei Verbrauchsmaterial Winterdienst
6150.3141.30	15'000.00	3'000.00	12'000.00	Unterhalt und Ersatz einzelner Beleuchtungskandelaber sowie Stromkosten
6150.3141.40	100'000.00	120'000.00	-20'000.00	Weniger Kosten für Reparaturen der Strassen als in den Vorjahren vorgesehen (vermehrt Investitionen)
6150.3910.00	37'000.00	42'000.00	-5'000.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung sowie weniger Vertretung durch Forstabteilung
6150.4612.00	10'000.00	6'000.00	4'000.00	Mehrerinnahmen für Winterdienst Lufingen (Salzbezug) und Kloten (Eigentat) erwartet
6340.3131.00	-	10'000.00	-10'000.00	Voraussichtlicher Abschluss Arbeiten Verkehrsrichtplan im 2019

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
7101.3101.02	6'000.00	2'000.00	4'000.00	Mehrkosten für Erhöhung Wasserbezugsoption von Brütten (Versorgungssicherheit)
7101.33xx.xx	135'200.00	130'000.00	5'200.00	Höhere Abschreibungen aufgrund Wasserleitungserneuerungen
7101.3940.00	10'200.00	15'900.00	-5'700.00	Tiefere Kosten für interne Verzinsungen aufgrund günstiger Marktsituation
7101.4940.00	5'000.00	2'000.00	3'000.00	Höhere interne Verzinsung des Wasserfonds (Zunahme Fonds infolge Umstellung HRM2)
7201.3130.04	60'000.00	-	60'000.00	Neue Kosten für periodische Überprüfung der Kanalhausanschlüsse durch die Gemeinde
7201.3131.00	20'000.00	5'000.00	15'000.00	Planungs- und Projektierungskosten für künftige Sanierung Sammelkanal nach Embrach
7201.3510.00	-	50'000.00	-50'000.00	Wegfall Einlage in Kanalisationsfonds infolge Aufwandüberschuss durch Mehrkosten (siehe oben)
7201.4510.00	17'800.00	-	17'800.00	Entnahme Kanalisationsfonds infolge Aufwandüberschuss
7301.4250.00	3'500.00	-	3'500.00	Neues separates Konto für die Erträge aus Altglas, Papier, etc.
7301.4260.00	-	4'000.00	-4'000.00	Rückerstattungen bzw. Verkäufe in neuem Konto (siehe oben)
7301.4510.00	11'600.00	16'000.00	-4'400.00	Voraussichtlich kleinere Entnahme aus Abfallfonds zur Deckung Aufwandüberschuss notwendig
7410.3320.90	2'700.00	-	2'700.00	Voraussichtliche Abschreibungen für Planungs- und Projektierungskosten Hochwasserschutz
7500.3910.00	27'500.00	24'000.00	3'500.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung sowie Arbeiten durch Forstabteilung
7690.3910.00	2'500.00	-	2'500.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung an andere Bereiche (Umstellung HRM2)
7900.3320.90	24'800.00	20'100.00	4'700.00	Mehraufwand für Abschreibungen der Planungskosten Revision BZO

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
8120.3910.00	40'000.00	30'000.00	10'000.00	Mehraufwand der Verwaltung sowie der Werk- und Forstabteilung für PWI Drainagen/Flurstrassen
8200.30xx.xx	369'100.00	362'800.00	6'300.00	Teuerungsausgleich und individuelle Lohnanpassungen sowie Anpassung Sozialleistungsabgaben
8200.3101.06	90'000.00	100'000.00	-10'000.00	Rückgang Holzvermittlungsumsatz aus Privatwald infolge Preiszerfall Holz (Käferholz im 2019)
8200.3131.00	500.00	7'000.00	-6'500.00	Periodische Arbeiten Wirtschaftsplan Forst im 2019 abgeschlossen
8200.3151.04	25'000.00	17'000.00	8'000.00	Mehraufwand Unterhalt Forstraktor infolge Pneuersatz

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

VOLKSWIRTSCHAFT
Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
8200.4250.06	110'000.00	120'000.00	-10'000.00	Rückgang Holzvermittlungsumsätze Privatwald infolge Preiszerfall (siehe auch Kto. 8200.3101.06)
8200.4631.00	17'000.00	22'000.00	-5'000.00	Weniger Staatsbeiträge (keine Schutzwaldpflege im 2020)
8200.4910.00	125'000.00	130'000.00	-5'000.00	Geringere Umlagen Forstdienstleistungen an andere Bereiche erwartet
8600.4604.00	110'000.00	80'000.00	30'000.00	Mehrertrag aus Gewinnausschüttung ZKB infolge Jubiläumsjahr der Bank
8791.3910.00	3'000.00	-	3'000.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung an andere Bereiche (Umstellung HRM2)
8900.4120.00	6'000.00	-	6'000.00	Neue Kiesabbauentschädigung ab 2020 - 2035

9

FINANZEN UND STEUERN
Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
9100.40xx.xx	1'445'400.00	1'409'200.00	36'200.00	Gesamthaft stabile bzw. leicht höhere Steuererträge aufgrund aktueller Zahlen erwartet
9101.4022.00	100'000.00	500'000.00	-400'000.00	Rückgang auf durchschnittliche Grundsteuererträge (einmalig grosser Fall im 2019)
9300.3632.00	588'300.00	671'700.00	-83'400.00	Weniger Ablieferungen Finanzausgleichsanteile der Schulgemeinden (siehe unten)
9300.4621.50	997'600.00	1'139'000.00	-141'400.00	Weniger Finanzausgleich für Gemeinde und Schulen als gegenüber 2019 budgetiert Im Budget 2019 wurden ursprünglich komplexe Abgrenzungen zu früheren Jahren berücksichtigt, welche im Nachhinein entfallen und sich in den kommenden Jahren wieder ausgleichen werden.
9610.34xx.xx	36'000.00	44'000.00	-8'000.00	Rückgang der Zinsbelastung für Fremdkapital aufgrund günstiger Marktsituation
9630.3910.00	9'000.00	4'000.00	5'000.00	Neufestlegung interner Dienstleistungen der Verwaltung an andere Bereiche (Umstellung HRM2)
9630.3940.00	21'000.00	32'000.00	-11'000.00	Tiefere Kosten für interne Verzinsungen des Finanzvermögens aufgrund günstiger Marktsituation
9630.4430.00	116'000.00	122'000.00	-6'000.00	Tiefere Liegenschaftserträge aufgrund neuem separatem Konto für die Pachtzinsen (siehe unten)
9630.4430.05	7'000.00	-	7'000.00	Neues Konto für den Anteil der Pachtzinsen
9900.3894.00	-	500'000.00	-500'000.00	Wegall einmalige Einlage in finanzpolitische Reserve 2019 (einmalig hohe Grundsteuererträge)

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenebereiche (Funktionale Gliederung)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'061'900.00	506'200.00	1'003'900.00	448'600.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	243'700.00	25'000.00	246'000.00	27'900.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	53'200.00		43'700.00			
4	GESUNDHEIT	218'100.00		177'800.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	580'100.00	199'900.00	625'000.00	201'600.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	625'500.00	103'700.00	645'900.00	99'300.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	874'900.00	717'500.00	835'300.00	696'200.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	954'400.00	902'200.00	948'200.00	887'400.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	713'800.00	3'004'900.00	1'307'200.00	3'525'300.00		
	Total	5'325'600.00	5'459'400.00	5'833'000.00	5'886'300.00		
	Netto Ertrag	133'800.00		53'300.00			
	Gesamttotal	5'459'400.00	5'459'400.00	5'886'300.00	5'886'300.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'061'900.00	506'200.00	1'003'900.00	448'600.00		
	Netto Aufwand		555'700.00		555'300.00		
0110	Legislative	47'900.00		43'900.00			
	Netto Aufwand		47'900.00		43'900.00		
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	16'000.00		18'000.00			
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00			
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	500.00		500.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00			
0110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
0110.3130.00	Porti, Versand Weisung, Prüfungen Bezirksrat	3'000.00		3'000.00			
0110.3132.00	Buchprüfung, Revision, Gutachten	14'000.00		13'000.00			
0110.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00			
0110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00					
0120	Exekutive	131'200.00		126'300.00			
	Netto Aufwand		131'200.00		126'300.00		
0120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	94'000.00		92'000.00			
0120.3000.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		6'500.00			
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'500.00		7'500.00			
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'100.00			
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00			
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00					
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	700.00		700.00			
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00			
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00			
0120.3130.02	Mitgliederbeitrag Gemeindepräsidenten-Verband	1'800.00					
0120.3130.03	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	16'000.00		16'000.00			
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	230'300.00	175'100.00	222'300.00	158'000.00		
	Netto Aufwand		55'200.00		64'300.00		
0210.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	200.00		200.00			
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	167'000.00		164'000.00			
0210.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0210.3049.00	Übrige Zulagen						
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00		11'000.00			
0210.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000.00		24'000.00			
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00		2'500.00			
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		1'900.00			
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'000.00			
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand						
0210.3130.01	Post- und Bankspesen	2'100.00		2'000.00			
0210.3130.03	Betreibungskosten	2'000.00		1'500.00			
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	2'000.00		2'000.00			
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
0210.3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Betreibungskosten						
0210.3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste						
0210.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Steuerbezugskosten)	4'500.00		4'500.00			
0210.3612.00	Entschädigungen Scanning Steuererklärungen	6'000.00		6'000.00			
0210.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00					
0210.4210.00	Gebührenertrag Finanzen		600.00			500.00	
0210.4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		500.00			500.00	
0210.4260.02	Übrige Rückerstattungen Dritter						
0210.4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		44'000.00			43'000.00	
0210.4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		80'000.00			79'000.00	
0210.4612.02	Entschädigung Rechnungsführung der Primarschule		10'000.00			10'000.00	
0210.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'000.00			25'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	497'800.00	161'000.00	493'700.00	126'500.00		
			336'800.00		367'200.00		
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	300.00		300.00			
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	274'000.00		269'000.00			
0220.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0220.3049.00	Übrige Zulagen	3'000.00		3'000.00			
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000.00		18'000.00			
0220.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'000.00		39'000.00			
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'900.00		3'500.00			
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'200.00			
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00		2'200.00			
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00			
0220.3091.00	Personalwerbung						
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand						
0220.3100.00	Büromaterial	7'000.00		7'000.00			
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00			
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00					
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	4'000.00		12'000.00			
0220.3130.01	Telefon, Kommunikation, Porti	16'000.00		16'000.00			
0220.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'000.00		7'000.00			
0220.3130.03	Nachführen Gemeindearchiv						
0220.3132.01	Dienstleistungen Bauberatung	50'000.00		45'000.00			
0220.3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter	3'000.00		3'000.00			
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Homepage und Mail-Server	5'000.00		5'000.00			
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000.00		6'000.00			
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00			
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'000.00		19'000.00			
0220.3158.00	Unterhalt Software	12'000.00		11'000.00			
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
0220.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
0220.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			6'200.00			
0220.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software VV						
0220.3632.00	Beiträge an Gemeinden	2'300.00		2'300.00			
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		60'000.00		50'000.00		
0220.4210.02	Übrige Gebühren Amtshandlungen		500.00		500.00		
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4270.00	Bussen Baupolizei						
0220.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		99'000.00		75'000.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	154'700.00	170'100.00	117'700.00	164'100.00		
	Netto Ertrag	15'400.00		46'400.00			
0290.3010.00	Löhne Hauswarte	17'000.00		17'000.00			
0290.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00			
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00			
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00			
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'000.00		36'000.00			
0290.3130.00	Telefon, Kommunikation, Porti	5'000.00		5'000.00			
0290.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	35'000.00					
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00			
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		20'000.00			
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00			
0290.3170.00	Reisekosten und Spesen						
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'700.00		7'700.00			
0290.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000.00		9'000.00			
0290.4240.00	Vermietung Festbänke		100.00		100.00		
0290.4260.01	Rückerstattungen Dritter						
0290.4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		35'000.00		34'000.00		
0290.4470.00	Mietzinsen Liegenschaften VV		135'000.00		130'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	243'700.00	25'000.00	246'000.00	27'900.00		
	Netto Aufwand		218'700.00		218'100.00		
1110	Polizei	8'000.00	1'000.00	5'500.00	800.00		
	Netto Aufwand		7'000.00		4'700.00		
1110.3611.00	Entschädigungen an KAPO	5'500.00		5'500.00			
1110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00					
1110.4210.00	Polizeibewilligungen		1'000.00		800.00		
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	129'400.00	16'700.00	142'900.00	19'800.00		
	Netto Aufwand		112'700.00		123'100.00		
1400.3010.00	Lohn Waagmeister	1'300.00		1'300.00			
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
1400.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
1400.3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00					
1400.3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	16'000.00		16'000.00			
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter						
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (WebGIS, RZ)	8'000.00		7'000.00			
1400.3151.00	Unterhalt Brückenwaage	1'500.00		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 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kanton (IDK, Ausländerausweise)	6'000.00		6'000.00			
1400.3612.01	Entschädigung an Zivilstandsamt Bülach	7'700.00		7'700.00			
1400.3612.02	Entschädigung an Betreibungsamt Embrach						
1400.3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	38'400.00		39'000.00			
1400.3612.04	Entschädigung MFZ Embrach (siehe F. 5450)			9'400.00			
1400.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00		55'000.00			
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000.00		13'000.00		
1400.4240.00	Waaggebühren		2'500.00		2'500.00		
1400.4260.00	Rückerstattungen Dritter				1'000.00		
1400.4270.00	Bussen Einwohnerkontrolle						
1400.4612.02	Entschädigung vom Betreibungsamt Embrach		1'200.00		3'300.00		
1500	Feuerwehr	63'400.00	6'700.00	58'000.00	6'700.00		
	Netto Aufwand		56'700.00		51'300.00		
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Feuerwehr	5'000.00		2'000.00			
1500.3144.00	Unterhalt Feuerwehrgebäude						
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'100.00		10'100.00			
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
1500.3612.00	Entschädigungen an SZV Embrachertal	48'300.00		45'900.00			
1500.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1500.4470.00	Mietanteil von SZV Embrachertal		6'700.00		6'700.00		
1610	Militärische Verteidigung	20'000.00	600.00	19'300.00	600.00		
	Netto Aufwand		19'400.00		18'700.00		
1610.3120.00	Ver- und Entsorgung Schützenhaus	2'000.00		2'000.00			
1610.3130.00	Kommunikation, Verbandsbeiträge, Wehrmännerentlassungen	200.00		200.00			
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		300.00			
1610.3144.00	Unterhalt Schützenhaus	8'000.00		8'000.00			
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'800.00		8'800.00			
1610.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00					
1610.4260.00	Rückerstattungen Dritter		600.00		600.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	21'700.00		19'100.00			
	Netto Aufwand		21'700.00		19'100.00		
1620.3010.00	Löhne Schutzraumkontrolle	1'700.00		1'700.00			
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		200.00			
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung ZS-Anlagen	1'000.00		1'000.00			
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		300.00			
1620.3144.00	Unterhalt ZS-Anlagen	2'000.00		2'000.00			
1620.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
1620.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500.00		4'100.00			
1620.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
1620.3612.00	Entschädigungen an SZV Embrachertal	15'700.00		9'600.00			
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						
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 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	53'200.00		43'700.00			
	Netto Aufwand		53'200.00		43'700.00		
3220	Musik und Theater	1'500.00		1'500.00			
	Netto Aufwand		1'500.00		1'500.00		
3220.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
3290	Kultur, Übriges	24'000.00		21'500.00			
	Netto Aufwand		24'000.00		21'500.00		
3290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		4'000.00			
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Feiern, Anlässe	10'000.00		10'000.00			
3290.3636.00	Beiträge an Kulturvereine	1'500.00		1'500.00			
3290.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500.00		5'000.00			
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
3290.4390.00	Einnahmen Gaben, Geschenke						
3410	Sport	6'000.00		6'000.00			
	Netto Aufwand		6'000.00		6'000.00		
3410.3632.00	Beiträge an Gemeinden						
3410.3636.00	Beiträge an Sportvereine	6'000.00		6'000.00			
3420	Freizeit	21'700.00		14'700.00			
	Netto Aufwand		21'700.00		14'700.00		
3420.3111.00	Anschaffung Geräte, Bänke						
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung Grünzonen	2'200.00		2'200.00			
3420.3140.00	Unterhalt an Grünanlagen	6'000.00		4'000.00			
3420.3151.00	Unterhalt Geräte, Bänke	500.00		500.00			
3420.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00		8'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	218'100.00		177'800.00			
	Netto Aufwand		218'100.00		177'800.00		
4110	Spitäler						
4110.3650.40	Wertberichtigungen Beteiligung Spital Bülach						
4110.4490.40	Aufwertungen Beteiligung Spital Bülach						
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime						
4120.3640.41	Wertberichtigung Darlehen Regionales Alterszentrum Embrachertal						
4120.3650.41	Wertberichtigung Beteiligung Regionales Alterszentrum Embrachertal						
4120.3650.42	Wertberichtigungen Beteiligung Krankenhaus Zürcher Unterland						
4120.4490.41	Aufwertungen Beteiligung Regionales Alterszentrum Embrachertal						
4120.4490.42	Aufwertungen Beteiligung Krankenhaus Zürcher Unterland						
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	130'000.00		80'000.00			
	Netto Aufwand		130'000.00		80'000.00		
4125.3634.41	Pflegebeiträge an Regionales Alterszentrum Embrachertal	90'000.00		50'000.00			
4125.3634.42	Pflegebeiträge an Krankenhaus Zürcher Unterland	40'000.00		30'000.00			
4125.3634.46	Pflegebeiträge an öffentliche Unternehmen						
4210	Ambulante Krankenpflege	1'300.00		1'300.00			
	Netto Aufwand		1'300.00		1'300.00		
4210.3635.01	Beiträge an Hebammen	1'000.00		1'000.00			
4210.3636.01	Beiträge an Sanitäts-Vereine	300.00		300.00			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	64'000.00		74'000.00			
	Netto Aufwand		64'000.00		74'000.00		
4215.3636.50	Pflegebeiträge an Spitex-Verein Embrachertal	56'000.00		60'000.00			
4215.3636.54	Hauswirtschaftliche Leistungen an Spitex-Verein Embrachertal	7'000.00		12'000.00			
4215.3636.56	Beiträge an private Organisationen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'000.00		2'000.00			
4220	Rettungsdienste	4'500.00		4'500.00			
	Netto Aufwand		4'500.00		4'500.00		
4220.3614.00	Entschädigung Krankentransporte an Spital Bülach	4'500.00		4'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	8'500.00		8'500.00			
4310.3636.00	Beiträge an private Organisationen	8'500.00	8'500.00	8'500.00	8'500.00		
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Netto Aufwand	800.00		500.00			
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen (ZALK)	800.00	800.00	500.00	500.00		
4340	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	2'000.00		2'000.00			
4340.3612.00	Entschädigung für Lebensmittel- und Pilzkontrollen	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00		
4340.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
4340.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
4900	Gesundheitswesen, übriges Netto Aufwand	7'000.00		7'000.00			
4900.3631.00	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	580'100.00	199'900.00	625'000.00	201'600.00		
	Netto Aufwand		380'200.00		423'400.00		
5110	Krankenversicherung	2'500.00					
	Netto Aufwand		2'500.00				
5110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00					
5120	Prämienverbilligungen	20'000.00	20'000.00	29'000.00	29'000.00		
5120.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen						
5120.3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen						
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	20'000.00		29'000.00			
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		11'000.00			15'000.00	
5120.4631.00	Staatsbeiträge		9'000.00			14'000.00	
5120.4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						
5120.4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien						
5120.4637.12	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien						
5220	Ergänzungsleistungen IV	215'000.00	96'000.00	218'000.00	98'000.00		
	Netto Aufwand		119'000.00		120'000.00		
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	200'000.00		210'000.00			
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	15'000.00		8'000.00			
5220.4290.00	Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen						
5220.4631.00	Staatsbeiträge		96'000.00			98'000.00	
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						
5220.4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5230	Invalidenheime	7'300.00		7'000.00			
	Netto Aufwand		7'300.00		7'000.00		
5230.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'000.00		7'000.00			
5230.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300.00					
5230.3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'500.00	2'600.00	1'000.00	2'600.00		
	Netto Aufwand		900.00				
	Netto Ertrag			1'600.00			
5310.3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige.	1'000.00		1'000.00			
5310.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00					
5310.4613.00	Entschädigung für AHV-Zweigstelle.		2'600.00		2'600.00		
5320	Ergänzungsleistungen AHV	179'000.00	80'000.00	152'000.00	68'000.00		
	Netto Aufwand		99'000.00		84'000.00		
5320.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen						
5320.3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen						
5320.3499.00	Verzugszinsen auf Ergänzungsleistungen AHV						
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	170'000.00		140'000.00			
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	9'000.00		12'000.00			
5320.4290.00	Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen						
5320.4631.00	Staatsbeiträge		80'000.00		68'000.00		
5320.4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV						
5320.4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)						
5350	Leistungen an das Alter	3'500.00		3'500.00			
	Netto Aufwand		3'500.00		3'500.00		
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		3'500.00			
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 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440	Jugendschutz Netto Aufwand	34'000.00		33'000.00			
5440.3632.00	Beiträge an Jugendsekretariat		34'000.00		33'000.00		
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'000.00		33'000.00			
5441	Kinder- und Jugendheime						
5441.3636.00	Beiträge an private Heime und Institutionen						
5450	Leistungen an Familien Netto Aufwand	5'600.00					
5450.3612.00	Entschädigung an Berufsbeistandschaften Embrachertal	5'600.00					
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte Netto Aufwand			7'000.00			
5451.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck				7'000.00		
5451.3637.00	Beiträge an private Haushalte			2'000.00			
				5'000.00			
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges						
5590.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
5590.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
5710	Beihilfen/Zuschüsse Netto Aufwand	3'000.00	1'300.00	8'000.00	4'000.00		
			1'700.00		4'000.00		
5710.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen						
5710.3181.11	Erlas von Rückerstattungsforderungen						
5710.3499.00	Verzugszinsen auf Beihilfen						
5710.3637.24	Beihilfen						
5710.4290.00	Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen	3'000.00		8'000.00			
5710.4631.00	Staatsbeiträge						
5710.4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		1'300.00		4'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	70'000.00		130'000.00			
			70'000.00		130'000.00		
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	40'000.00		80'000.00			
5720.3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	30'000.00		50'000.00			
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.4631.00	Staatsbeiträge Sozialhilfe						
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						
5720.4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						
5720.4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5730	Asylwesen Netto Aufwand	700.00		700.00			
			700.00		700.00		
5730.3631.00	Beitrag an Kanton für MNA - Jugendliche Asylbewerber	700.00		700.00			
5790	Fürsorge, Übriges Netto Aufwand	31'000.00		30'800.00			
			31'000.00		30'800.00		
5790.3160.00	Mieten Notzimmer	9'600.00		4'800.00			
5790.3611.00	Entschädigung ZL-Registerkosten Kanton	200.00					
5790.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
5790.3613.00	Entschädigung Fallführung SVA für Zusatzleistungen AHV/IV	6'000.00		6'000.00			
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00					
5790.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		20'000.00			
5790.4611.00	Rückerstattung Verwaltungskosten Zusatzleistungen AHV/IV						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	625'500.00	103'700.00	645'900.00	99'300.00		
	Netto Aufwand		521'800.00		546'600.00		
6150	Gemeindestrassen	568'600.00	103'700.00	576'600.00	99'300.00		
	Netto Aufwand		464'900.00		477'300.00		
6150.3010.00	Löhne Werkpersonal	92'000.00		91'000.00			
6150.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
6150.3049.00	Übrige Zulagen	4'000.00		4'000.00			
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		7'000.00			
6150.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		12'000.00			
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500.00		4'500.00			
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00			
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		500.00			
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
6150.3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		6'000.00			
6150.3101.11	Verbrauchsmaterial Winterdienst	12'000.00		7'000.00			
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
6150.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		600.00			
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung	4'000.00		5'000.00			
6150.3120.02	Strom Strassenbeleuchtung	7'000.00		7'000.00			
6150.3130.02	Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	5'000.00		5'000.00			
6150.3130.03	Telefon, Kommunikation, Porti	600.00		600.00			
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		15'000.00			
6150.3134.00	Fahrzeugversicherungen	4'000.00		4'000.00			
6150.3137.00	Fahrzeugsteuern, Verkehrsabgaben	2'000.00		2'000.00			
6150.3141.10	Winterdienst Dritte	30'000.00		30'000.00			
6150.3141.20	Strassenreinigung Dritte	16'000.00		12'000.00			
6150.3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	15'000.00		3'000.00			
6150.3141.40	Unterhalt Belagstrassen	100'000.00		120'000.00			
6150.3144.00	Unterhalt Werkgebäude	3'000.00		5'000.00			
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00			
6150.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		400.00			
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	141'400.00		142'300.00			
6150.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'300.00		33'300.00			
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'700.00		6'700.00			
6150.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'000.00		42'000.00			
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		300.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		1'000.00		
6150.4611.00	Rückerstattungen des Kantons		1'500.00		2'000.00		
6150.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		10'000.00		6'000.00		
6150.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		90'000.00		90'000.00		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Netto Aufwand	31'400.00	31'400.00	30'300.00	30'300.00		
6210.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV						
6210.3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	31'100.00		30'000.00			
6210.3634.01	Beiträge an Bahnhof Embrach SBB	300.00		300.00			
6210.3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte						
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Netto Aufwand	25'500.00	25'500.00	29'000.00	29'000.00		
6220.3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	25'500.00		29'000.00			
6340	Verkehrsplanung allgemein Netto Aufwand			10'000.00	10'000.00		
6340.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			10'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	874'900.00	717'500.00	835'300.00	696'200.00		
	Netto Aufwand		157'400.00		139'100.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	284'600.00	284'600.00	279'000.00	279'000.00		
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		1'000.00			
7101.3100.00	Büromaterial	200.00		500.00			
7101.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00			
7101.3101.02	Wasserankauf zum Wiederverkauf	6'000.00		2'000.00			
7101.3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
7101.3111.02	Wasserzähler	4'000.00		4'000.00			
7101.3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00			
7101.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen						
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	10'000.00		10'000.00			
7101.3130.01	Telefon, Kommunikation, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600.00		1'500.00			
7101.3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	6'000.00		6'000.00			
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
7101.3132.00	Analyse Trinkwasserproben	3'500.00		3'500.00			
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00			
7101.3137.00	Wasserkonzessionen, Abgaben	2'000.00		2'000.00			
7101.3137.02	MWST-Ablieferung (Rundungsdifferenzen)						
7101.3143.00	Unterhalt Leitungen, Hydranten, Reservoir, Pumpwerke	40'000.00		40'000.00			
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
7101.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
7101.3158.00	Unterhalt Software	500.00		500.00			
7101.3170.00	Reisekosten, Spesen, Feiern	100.00		100.00			
7101.3199.00	MWST-Vorsteuerkürzungen	1'500.00		1'500.00			
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	88'000.00		84'100.00			
7101.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'600.00		1'500.00			
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	45'600.00		44'400.00			
7101.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'000.00		52'000.00			
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	10'200.00		15'900.00			
7101.4240.01	Wasserabgabe		170'000.00		170'000.00		
7101.4240.04	Wasserabgabe öffentliche Zwecke		6'600.00		4'000.00		
7101.4240.05	Wassergrundgebühren		94'000.00		94'000.00		
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						
7101.4634.00	Hydrantenbeiträge GVZ		9'000.00		9'000.00		
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		5'000.00		2'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	252'400.00	252'400.00	229'700.00	229'700.00		
7201.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		5'000.00			
7201.3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	8'000.00		9'000.00			
7201.3130.03	Reinigen und Spülen der Schächte und Kanalisationsnetz	20'000.00		20'000.00			
7201.3130.04	Untersuch Private Liegenschaftsentwässerungen (Spülen/TV/Planung Ing.)	60'000.00					
7201.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00		5'000.00			
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
7201.3137.02	MWST-Ablieferung (Rundungsdifferenzen)						
7201.3143.00	Unterhalt Abwasseranlagen (Leitungsnetz, Pumpstationen)	10'000.00		10'000.00			
7201.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7201.3199.00	MWST-Vorsteuerminderungen						
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-5'300.00		-3'800.00			
7201.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	23'300.00		20'700.00			
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			50'000.00			
7201.3614.00	Entschädigung an ARA Embrachertal	87'700.00		88'200.00			
7201.3660.20	Planmässige Abschreibungen von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände	4'900.00		5'300.00			
7201.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00			
7201.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	3'700.00		4'200.00			
7201.4240.01	Abwassergebühren		150'000.00		145'000.00		
7201.4240.05	Abwassergrundgebühren		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		600.00		700.00		
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	18'000.00	9'000.00	17'000.00	9'000.00		
	Netto Aufwand		9'000.00		8'000.00		
7300.3611.00	Entschädigung an Kanton für Kadavernichtung	3'000.00		3'000.00			
7300.3612.00	Entschädigungen an REKAS Bülach	9'000.00		8'000.00			
7300.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an REKAS Bülach						
7300.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00			
7300.4260.00	Rückerstattung Dritter		3'000.00		3'000.00		
7300.4612.00	Entschädigungen von Lufingen		6'000.00		6'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	147'500.00	147'500.00	149'500.00	149'500.00		
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'000.00			
7301.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7301.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		500.00			
7301.3130.01	Abfuhrkosten Kehricht	36'000.00		36'000.00			
7301.3130.02	Entsorgung aus Sammelstelle	7'000.00		7'000.00			
7301.3130.03	Grüngutabfuhr, Häckselaktion	28'000.00		28'000.00			
7301.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter						
7301.3137.02	Mehrwertsteuer-Ablieferung	3'000.00		3'000.00			
7301.3144.00	Unterhalt Entsorgungsgebäudeteil	2'000.00		4'000.00			
7301.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000.00			
7301.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'700.00		9'700.00			
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK						
7301.3611.00	Entschädigung an Kanton Sondermüllbeseitigung	1'000.00		800.00			
7301.3612.00	Entschädigung an KVA Winterthur	35'000.00		35'000.00			
7301.3636.00	Beiträge an Vereine für Papiersammlung	3'000.00		3'000.00			
7301.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00		19'000.00			
7301.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	300.00		500.00			
7301.4240.01	Kehrichtsackgebühren IGKSG		35'000.00		34'000.00		
7301.4240.02	Sperrgut- und Containergebühren		26'000.00		25'000.00		
7301.4240.03	Grüngutgebühren		15'000.00		14'000.00		
7301.4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren VetroSwiss		2'500.00		2'500.00		
7301.4240.05	Abfallgrundgebühren		53'000.00		53'000.00		
7301.4250.00	Verkaufsertrag Altglas, Papier, etc.		3'500.00				
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter				4'000.00		
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		11'600.00		16'000.00		
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		900.00		1'000.00		
7410	Gewässerverbauungen	55'700.00		53'500.00			
	Netto Aufwand		55'700.00		53'500.00		
7410.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	25'000.00		25'000.00			
7410.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		600.00			
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'900.00		4'900.00			
7410.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'700.00					
7410.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'500.00		23'000.00			
7410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz Netto Aufwand	33'000.00	24'000.00	29'500.00	29'000.00		
			9'000.00		500.00		
7500.3140.00	Unterhalt an Naturschutzgebieten	4'000.00		4'000.00			
7500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00			
7500.3635.00	Beiträge an Landwirtschaft (ÖQV)						
7500.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'500.00		24'000.00			
7500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				
7500.4611.00	Entschädigungen von Kanton		15'000.00		18'000.00		
7500.4612.00	Entschädigung von Gemeinden		1'000.00		2'000.00		
7500.4631.00	Staatsbeiträge Naturschutz		7'000.00		9'000.00		
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz Netto Aufwand	1'500.00					
			1'500.00				
7610.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
7610.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00					
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Netto Aufwand	27'500.00		25'000.00			
			27'500.00		25'000.00		
7690.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
7690.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	25'000.00		25'000.00			
7690.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00					
7690.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						
7710	Friedhof und Bestattung Netto Aufwand	26'900.00		29'000.00			
			26'900.00		29'000.00		
7710.3612.00	Entschädigung an Friedhof Embrach	26'900.00		29'000.00			
7710.3660.20	Planmässige Abschreibungen von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						
7900	Raumordnung Netto Aufwand	27'800.00		23'100.00			
			27'800.00		23'100.00		
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						
7900.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter						
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	24'800.00		20'100.00			
7900.3612.00	Entschädigung an Planungsgruppe Zürcher Unterland	3'000.00		3'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	954'400.00	902'200.00	948'200.00	887'400.00		
	Netto Aufwand		52'200.00		60'800.00		
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	145'000.00	27'000.00	135'000.00	26'000.00		
	Netto Aufwand		118'000.00		109'000.00		
8120.3141.00	Unterhalt Flurstrassen	35'000.00		35'000.00			
8120.3143.00	Unterhalt Drainagen	70'000.00		70'000.00			
8120.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV						
8120.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		30'000.00			
8120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
8120.4630.00	Bundesbeiträge				10'000.00		
8120.4631.00	Staatsbeiträge		27'000.00		16'000.00		
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	14'400.00	700.00	15'400.00	700.00		
	Netto Aufwand		13'700.00		14'700.00		
8140.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1'000.00		1'000.00			
8140.3010.00	Löhne Ackerbaustelle, Feuerbrandkontrolle	6'000.00		6'000.00			
8140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00			
8140.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
8140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
8140.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
8140.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
8140.3612.00	Entschädigung an Embrach für Vernetzungsprojekt	2'500.00		2'500.00			
8140.3631.00	Beiträge an Kanton für Vernetzung	2'300.00		2'300.00			
8140.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00			
8140.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		2'000.00			
8140.4630.00	Bundesbeiträge						
8140.4631.00	Staatsbeiträge		700.00		700.00		
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	669'700.00	605'800.00	673'000.00	630'000.00		
	Netto Aufwand		63'900.00		43'000.00		
8200.3010.01	Löhne festangestelltes Personal	288'000.00		283'000.00			
8200.3010.02	Löhne nebenamtliche Waldarbeiter	8'000.00		8'000.00			
8200.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO	-3'000.00		-2'000.00			
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		20'000.00			
8200.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-300.00		-2'000.00			
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000.00		29'000.00			
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'000.00		16'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'300.00			
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'500.00			
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		6'000.00			
8200.3091.00	Personalwerbung						
8200.3099.00	Übriger Personalaufwand						
8200.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
8200.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial allgemein	4'000.00		4'000.00			
8200.3101.02	Betriebsmaterial Forstautos	4'500.00		4'500.00			
8200.3101.03	Betriebsmaterial Motorsägen	3'000.00		4'000.00			
8200.3101.04	Betriebsmaterial Forstraktor	6'000.00		6'000.00			
8200.3101.05	Betriebsmaterial Landwirtschaftstraktor	4'000.00		4'000.00			
8200.3101.06	Holzankauf Privatwald (Vermittlung)	90'000.00		100'000.00			
8200.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
8200.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
8200.3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
8200.3111.02	Anschaffungen Forstautos						
8200.3111.03	Anschaffungen Motorsägen, Freischneider	4'000.00		4'000.00			
8200.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	4'000.00		3'000.00			
8200.3113.00	Anschaffung Hardware			2'000.00			
8200.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen						
8200.3130.01	Telefon, Kommunikation, Porti	1'200.00		1'200.00			
8200.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		3'500.00			
8200.3130.03	Schnitzelproduktion	48'000.00		48'000.00			
8200.3130.04	Andere Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00			
8200.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter, Wirtschaftsplan	500.00		7'000.00			
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		4'500.00			
8200.3137.01	Verkehrsabgaben Fahrzeuge	1'000.00		1'100.00			
8200.3137.02	Mehrwertsteuer-Ablieferung	17'000.00		17'000.00			
8200.3141.00	Unterhalt Waldstrassen	5'000.00		5'000.00			
8200.3144.00	Unterhalt Forstgebäude, Schnitzelschopf	2'000.00		2'500.00			
8200.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00					
8200.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
8200.3151.02	Unterhalt Forstautos	6'000.00		5'500.00			
8200.3151.03	Unterhalt Motorsägen, Freischneider	3'000.00		3'500.00			
8200.3151.04	Unterhalt Forstraktor	25'000.00		17'000.00			
8200.3151.05	Unterhalt Landwirtschaftstraktor	5'000.00		5'000.00			
8200.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00		1'500.00			
8200.3158.00	Unterhalt Software	1'000.00		1'000.00			
8200.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'000.00		14'000.00			
8200.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00			
8200.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3170.02	Allgemeine Revierkosten, Umgänge	1'500.00		2'000.00			
8200.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	400.00		400.00			
8200.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500.00		3'000.00			
8200.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'000.00		14'000.00			
8200.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00			
8200.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	500.00		500.00			
8200.4240.00	Dienstleistungserträge, Arbeiten für Dritte		70'000.00		70'000.00		
8200.4250.01	Stammholz Gemeindewald		25'000.00		28'000.00		
8200.4250.02	Industrieholz Gemeindewald		1'000.00		1'000.00		
8200.4250.03	Brennholz Gemeindewald		7'000.00		8'000.00		
8200.4250.04	Schnitzelverkauf Gemeindewald		55'000.00		55'000.00		
8200.4250.05	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Pflanzen, etc.		3'000.00		3'000.00		
8200.4250.06	Holzverkauf Privatwald (Vermittlung)		110'000.00		120'000.00		
8200.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
8200.4600.50	Mineralölsteuerrückerstattung.		1'800.00		2'000.00		
8200.4611.00	Entschädigungen vom Staatswald		20'000.00		20'000.00		
8200.4612.00	Entschädigungen von Lufingen		170'000.00		170'000.00		
8200.4631.00	Staatsbeiträge Forstwesen		17'000.00		22'000.00		
8200.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		125'000.00		130'000.00		
8300	Jagd und Fischerei		1'700.00		1'700.00		
	Netto Ertrag	1'700.00		1'700.00			
8300.4601.10	Anteil Jagdpachtzins		1'700.00		1'700.00		
8600	Banken und Versicherungen		110'000.00		80'000.00		
	Netto Ertrag	110'000.00		80'000.00			
8600.4604.00	Gewinnanteil ZKB		110'000.00		80'000.00		
8710	Elektrizität (allgemein)		24'000.00		24'000.00		
	Netto Ertrag	24'000.00		24'000.00			
8710.4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		24'000.00		24'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	125'300.00	127'000.00	124'800.00	125'000.00		
	Netto Ertrag	1'700.00		200.00			
8791.3010.00	Löhne Betriebspersonal	4'000.00		3'200.00			
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		200.00			
8791.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
8791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
8791.3101.00	Holzschnitzelbezug	68'000.00		68'000.00			
8791.3120.00	Ver- und Entsorgung Heizzentrale	6'000.00		6'000.00			
8791.3130.00	Telefon, Kommunikation, Porti	400.00		400.00			
8791.3143.01	Unterhalt Heizzentrale	17'000.00		16'000.00			
8791.3143.02	Unterhalt Leitungsnetz						
8791.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26'400.00		26'400.00			
8791.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00					
8791.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen			4'500.00			
8791.4240.01	Bereitstellungsgebühren		13'000.00		13'000.00		
8791.4240.02	Fernwärmeabgabe		114'000.00		112'000.00		
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe		6'000.00				
	Netto Ertrag	6'000.00					
8900.4120.00	Kiesabbauentschädigung		6'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	847'600.00	3'004'900.00	1'360'500.00	3'525'300.00		
	Netto Ertrag	2'157'300.00		2'164'800.00			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	6'000.00	1'445'400.00	6'000.00	1'409'200.00		
	Netto Ertrag	1'439'400.00		1'403'200.00			
9100.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen						
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'000.00		6'000.00			
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'128'000.00		1'110'000.00		
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		125'000.00		120'000.00		
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		4'000.00		9'000.00		
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-22'000.00		-40'000.00		
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-300.00		-300.00		
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		120'000.00		90'000.00		
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		15'000.00		10'000.00		
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		1'300.00		2'000.00		
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-5'000.00		-10'000.00		
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		26'000.00		40'000.00		
9100.4008.00	Personalsteuern		23'000.00		23'000.00		
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		16'800.00		44'000.00		
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'900.00		10'000.00		
9100.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		4'900.00		4'000.00		
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-4'000.00		-7'000.00		
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen						
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		7'200.00		4'000.00		
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		500.00		1'000.00		
9100.4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		4'000.00		500.00		
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-900.00		-1'000.00		
9101	Sondersteuern	2'600.00	111'000.00	2'500.00	510'500.00		
	Netto Ertrag	108'400.00		508'000.00			
9101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
9101.3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'600.00		2'500.00			
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		500'000.00		
9101.4033.00	Hundesteuern		11'000.00		10'500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	588'300.00	1'265'600.00	671'700.00	1'403'500.00		
	Netto Ertrag	677'300.00		731'800.00			
9300.3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	588'300.00		671'700.00			
9300.4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		997'600.00		1'139'000.00		
9300.4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		268'000.00		264'500.00		
9610	Zinsen	43'000.00	38'700.00	48'200.00	60'400.00		
	Netto Aufwand		4'300.00				
	Netto Ertrag			12'200.00			
9610.3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Steuerzinsen	500.00		500.00			
9610.3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste						
9610.3400.01	Verzinsung KK Primarschule	3'000.00		5'000.00			
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	30'000.00		36'000.00			
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	3'000.00		3'000.00			
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	6'500.00		3'700.00			
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel						
9610.4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						
9610.4401.02	Zinsen auf Kontokorrenten						
9610.4401.10	Ausgleichs- und Verzugszinsen auf Steuern		2'000.00		2'000.00		
9610.4402.00	Zinsen Finanzanlagen						
9610.4420.00	Dividenden FV		1'000.00		800.00		
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, selbstständigen und unselbstständigen Gemeindebetrieben						
9610.4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen						
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		35'700.00		57'600.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	73'900.00	143'000.00	78'800.00	141'000.00		
	Netto Ertrag	69'100.00		62'200.00			
9630.3010.00	Löhne Hauswarte	4'500.00		4'000.00			
9630.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
9630.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
9630.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00					
9630.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		5'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	10'000.00		10'000.00			
9630.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		500.00			
9630.3431.20	Anschaffungen Mobilien	4'000.00		4'000.00			
9630.3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	16'000.00		16'000.00			
9630.3439.30	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'000.00			
9630.3439.40	Telefon, Kommunikation, Kabelnetz	1'000.00		1'000.00			
9630.3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter						
9630.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000.00		4'000.00			
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	21'000.00		32'000.00			
9630.4430.00	Mietzinsen Liegenschaften FV		116'000.00		122'000.00		
9630.4430.05	Pachtzinsen Liegenschaften FV		7'000.00				
9630.4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		20'000.00		19'000.00		
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	Marktwertanpassungen Grundstücke FV						
9639.4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV						
9690	Finanzvermögen, Übriges						
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						
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	Marktwertanpassungen Wertschriften FV						
9690.4441.00	Marktwertanpassungen Darlehen FV						
9690.4442.00	Marktwertanpassungen Beteiligungen FV						
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'200.00		700.00		
	Netto Ertrag	1'200.00		700.00			
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'200.00		700.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen Netto Aufwand			500'000.00	500'000.00		
9900.3894.00	Einlage finanzpolitische Reserve			500'000.00			
9900.4894.00	Entnahme finanzpolitische Reserve						
9999	Abschluss Netto Aufwand	133'800.00	133'800.00	53'300.00	53'300.00		
9999.9000.00	Ertragsüberschuss	133'800.00		53'300.00			
9999.9001.00	Aufwandüberschuss						
	Total	5'459'400.00	5'459'400.00	5'886'300.00	5'886'300.00		
	Gesamttotal	5'459'400.00	5'459'400.00	5'886'300.00	5'886'300.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	
6150.5010.02	422'000.00	<i>Sanierung Haldenstrasse 1. Etappe</i>
6150.5010.05	45'000.00	<i>Planung und Projektierung Flankierende Massnahmen Jakob-Bosshart-Strasse</i>
6150.5010.06	9'000.00	<i>Planung und Projektierung Flankierende Massnahmen Stürzikon</i>

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	
7101.5030.02	225'000.00	<i>Ersatz Wasserleitung Haldenstrasse 1. Etappe</i>
7101.5030.04	13'500.00	<i>Planung und Projektierung Ersatz Wasserleitung Jakob-Bosshart-Strasse</i>
7101.5290.02	15'000.00	<i>Nachführung Generelles Wasserprojekt (GWP) infolge Massnahmen aus Trinkwasser in Notlagen</i>
7201.5030.01	100'000.00	<i>Kosten für verschiedene kleinere Sanierungen der Kanalisation (Jahresprogramm 2020)</i>
7201.5290.02	25'000.00	<i>Nachführung Generelles Entwässerungsprojekt (GEP), Teilprojekt 2020</i>
7410.5290.01	27'000.00	<i>Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet, Planungskostenanteil 2020</i>
7900.5290.01	35'000.00	<i>Restkosten für Revision der Bau- und Zonenordnung (BZO)</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenerieche (Funktionale Gliederung)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	476'000.00		424'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	440'500.00	80'000.00	225'000.00	80'000.00		
	Total	916'500.00	80'000.00	649'000.00	80'000.00		
	Netto Ausgaben		836'500.00		569'000.00		
	Gesamttotal	916'500.00	916'500.00	649'000.00	649'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		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						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	476'000.00		424'000.00			
	Netto Ausgaben		476'000.00		424'000.00		
6150	Gemeindestrassen	476'000.00		424'000.00			
	Netto Ausgaben		476'000.00		424'000.00		
6150.5010.01	Sanierung Strasse Stiegen (Hofzufahrt)						
6150.5010.02	Sanierung Haldenstrasse	422'000.00		105'000.00			
6150.5010.03	Sanierung Haldenweg			190'000.00			
6150.5010.04	Sanierung Strasse Mühlberg			54'000.00			
6150.5010.05	Flankierende Massnahmen Jakob-Bosshart-Strasse	45'000.00		75'000.00			
6150.5010.06	Flankierende Massnahmen Strasse Stürzikon	9'000.00					
6150.5010.07	Sanierung Püntenhofstrasse						
6150.5010.50	Ersatz Mühlebrücke						
6150.5060.01	Ersatz Strassenfahrzeuge						
6150.6310.05	Kantonsbeitrag Flankierende Massnahmen						
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur						
6210.5010.01	Behindertengerechte Bushaltestelle						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	440'500.00	80'000.00	225'000.00	80'000.00		
	Netto Ausgaben		360'500.00		145'000.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	253'500.00	40'000.00	50'000.00	40'000.00		
	Netto Ausgaben		213'500.00		10'000.00		
7101.5030.01	Ersatz Leitung Looren						
7101.5030.02	Ersatz Leitung Haldenstrasse	225'000.00		35'000.00			
7101.5030.03	Ersatz Leitung Mühlberg			15'000.00			
7101.5030.04	Ersatz Leitung Jakob Bosshart-Strasse	13'500.00					
7101.5290.02	Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)	15'000.00					
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		40'000.00		40'000.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	125'000.00	40'000.00	125'000.00	40'000.00		
	Netto Ausgaben		85'000.00		85'000.00		
7201.5030.01	Sanierung Kanäle (Jahresprogramm)	100'000.00		100'000.00			
7201.5030.02	Sanierung Sammelkanal nach Embrach						
7201.5030.03	Hydr. Ausbau Kanal Kratzstrasse (3. Etappe/Bachunterquerung)						
7201.5290.02	Generelle Entwässerungsplanung (GEP)	25'000.00		25'000.00			
7201.5620.01	Investitionsbeitrag Hauptkanal Embrach						
7201.5640.01	Investitionsbeitrag ARA Embrachertal						
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		40'000.00		40'000.00		
7410	Gewässerverbauungen	27'000.00		25'000.00			
	Netto Ausgaben		27'000.00		25'000.00		
7410.5020.01	Sanierung Hinterrütibach (Eindolung Paradiesstrasse)			25'000.00			
7410.5020.02	Sanierung Neuwisbach (Ausdolung)						
7410.5290.01	Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet	27'000.00					
7900	Raumordnung	35'000.00		25'000.00			
	Netto Ausgaben		35'000.00		25'000.00		
7900.5290.01	BZO-Revision	35'000.00		25'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	80'000.00	916'500.00	80'000.00	649'000.00		
	Netto Einnahmen	836'500.00		569'000.00			
9999	Abschluss	80'000.00	916'500.00	80'000.00	649'000.00		
	Netto Einnahmen	836'500.00		569'000.00			
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen VV	80'000.00		80'000.00			
9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben VV		916'500.00		649'000.00		
	Total	996'500.00	996'500.00	729'000.00	729'000.00		
	Gesamttotal	996'500.00	996'500.00	729'000.00	729'000.00		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	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 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Keine Investitionen im 2020!						

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	0.00	6'200.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	7'700.00	7'700.00	0.00
1500	Feuerwehr	3300.40	10'100.00	10'100.00	0.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	8'800.00	8'800.00	0.00
1620	Zivilschutz	3300.40	500.00	4'100.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	141'400.00	142'300.00	0.00
		3300.40	33'300.00	33'300.00	0.00
		3300.60	6'700.00	6'700.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	88'000.00	84'100.00	0.00
		3320.90	1'600.00	1'500.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	-5'300.00	-3'800.00	0.00
		3320.90	23'300.00	20'700.00	0.00
		3660.20	4'900.00	5'300.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.40	9'700.00	9'700.00	0.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	4'900.00	4'900.00	0.00
		3320.90	2'700.00	0.00	0.00
7900	Raumordnung	3320.90	24'800.00	20'100.00	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.10	400.00	400.00	0.00
		3300.40	4'500.00	3'000.00	0.00
		3300.60	14'000.00	14'000.00	0.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	3300.30	26'400.00	26'400.00	0.00
Total			408'400.00	405'500.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	403'500.00	400'200.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	4'900.00	5'300.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			408'400.00	405'500.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018		
Anzahl Einwohner	1'070	1060	0		
Steuerfuss	48%	48%	0%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'781	2711	0		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	67%	182%	0%	> 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	-85%	-75%	0%	< 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	-1144	-998	0	< 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