



Politische Gemeinde
8425 Oberembrach

Budget 2023

Ablieferung an Gemeinderat	09.09.2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat	13.09.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.09.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	01.11.2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	23.11.2022
Veröffentlichung	02.12.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeinderates	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
Budget - Details	17
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
9 Erfolgsrechnung	23
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	56
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	58
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	64
Anhang zum Budget	66
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	67
14 Finanzkennzahlen	68

Kontakt

Gemeindeverwaltung Oberembrach

Pfungenerstrasse 11

8425 Oberembrach

Finanzvorsteherin: Verrena Koch Hanselmann

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

a. **Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung**

Die Steuererträge sind weiterhin stabil bzw. voraussichtlich leicht steigend. Wir rechnen aufgrund aktueller Zahlen mit einem leicht höheren Ertrag von rund 2 % bei den ordentlichen Steuererträgen. Da Oberembrach wenig Industrie und kaum grösseres Gewerbe hat, wurde die Corona-Situation erfreulich gut überstanden. Auch bei den Grundstückgewinnsteuern ist aufgrund der deutlich gestiegenen Verkaufspreise der letzten Jahre mit weiterhin erfreulichen Erträgen zu rechnen. Die Finanzlage ist weiterhin als gut bis sehr gut zu bewerten. Hauptsächlich auch aufgrund des neuen grossen Beitrages aus dem kantonalen Strassenfonds. Mittelfristig ist jedoch ein hoher Investitionsbedarf für Erneuerungen an den alten Gemeindeliegenschaften notwendig. Deshalb soll bereits jetzt in der aktuell guten Finanzlage, eine Vorfinanzierung für dieses Projekt gebildet werden. Damit werden die späteren Abschreibungs- und Zinslasten deutlich gemindert.

b. **Stand der Aufgabenerfüllung**

Die flankierenden Massnahmen im Zusammenhang mit der voraussichtlichen Schliessung der Eigentalsstrasse (Tempo 50 in den Weilern und Höfen, Sanierung und Trottoirbau Jakob Bosshart-Strasse, Ausbau Madlikonerstrasse) sind umgesetzt.

Die Revision der Richt- und Nutzungsplanung und der Bau- und Zonenordnung ist noch im Gang und wird 2023 weiter vorangetrieben.

Im Bereich Drainagen läuft die periodische Wiederinstandstellung (PWI) im üblichen Rahmen weiter.

Im Higgi und an der Paradiesstrasse werden Massnahmen zum Hochwasserschutz umgesetzt. 2023 wird eine erste Etappe realisiert.

Die Planung für die im Werterhalt der Wasserversorgung anstehenden Leitungserneuerungen sind für die kommenden 4 Jahre im Gang.

Die behindertengerechte Anpassung der Bushaltestelle ist in der Projektierung. Die Realisierung ist für 2024 geplant.

Die gebietsweise periodische Kontrolle der privaten Liegenschaftentwässerung läuft gemäss mehrjähriger Planung weiter.

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

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

d. **Begründung des Antrags zum Steuerfuss**

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

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Oberembrach an der Sitzung vom 13.09.2022 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'555'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'212'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'343'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	718'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	42'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	676'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	98'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	98'000.00

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Oberembrach zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	2'800'000.00	
Steuerfuss		48%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'343'100.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'344'000.00
	Ertragsüberschuss (+)	Fr.	900.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8425 Oberembrach, 13.09.2022

Gemeinderat Oberembrach



Verena Koch Hanselmann
Gemeindepräsidentin



Frank Meyenberg
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Oberembrach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 13.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'555'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'212'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'343'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	718'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	42'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	676'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	98'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	98'000.00

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 2023 der Politischen Gemeinde Oberembrach entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'800'000.00
Steuerfuss			48%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'343'100.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'344'000.00
	Ertragsüberschuss (+)	Fr.	900.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8425 Oberembrach, 1. November 2022

Rechnungsprüfungskommission Oberembrach

Daniel Eng
Präsident

Christa Ochsner
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Oberembrach am 23.11.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'555'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'212'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'343'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	718'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	42'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	676'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	98'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	98'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	2'800'000.00	
Steuerfuss		48%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'343'100.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'344'000.00
	Ertragsüberschuss (+)	Fr.	900.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Oberembrach für das Jahr 2023 wird auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8425 Oberembrach, 23.11.2022

Namens der Gemeindeversammlung Oberembrach


Verena Koch Hanselmann
Gemeindepräsidentin


Frank Meyenberg
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		6'555'200.00	5'811'800.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		5'212'100.00	4'534'200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'343'100.00	-1'277'600.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2023	Budget 2022	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'800'000.00	2'745'000.00	
Steuerfuss	48%	48%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'199'100.00	1'180'800.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	138'700.00	129'600.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	4'800.00	5'800.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'400.00	1'400.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'344'000.00	1'317'600.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			1'344'000.00 1'317'600.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	900.00	40'000.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	900.00	900.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	22'700.00	0.00	22'700.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	17'300.00	0.00	17'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	399'800.00	263'500.00	136'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	500'000.00	500'000.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	906'100.00	764'400.00	141'700.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	676'000.00	301'000.00	375'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	230'100.00	463'400.00	-233'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	134%	254%	38%

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 2023	Abwasserbeseitigung Budget 2023	Abfallwirtschaft Budget 2023
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	22'700.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	1'800.00	0.00	15'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	104'600.00	22'000.00	9'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	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	102'800.00	44'700.00	-5'800.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	210'000.00	165'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-107'200.00	-120'300.00	-5'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	49%	27%	-

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	900.00
---------------------------------------	---	---------------

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 31.12.2021	6'092'477.62
./. Fremdkapital per 31.12.2021	4'275'392.71
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2021	1'817'084.91

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	1'817'084.91
---	---------------------

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	263'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	40'320.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	303'820.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	0290	3893.00	(Erneuerung Liegenschaften) 500'000.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
60%	61%	65%	62%	61%						62%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%	1%	0%	1%	1%						1%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
10%	14%	13%	28%	12%						15%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	1'247'000.00	1'286'200.00	1'293'291.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'555'800.00	1'453'900.00	1'344'473.98
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	394'900.00	416'200.00	375'972.89
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	22'700.00	24'600.00	131'270.10
36	Transferaufwand	2'340'900.00	2'189'500.00	2'123'935.01
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'561'300.00</i>	<i>5'370'400.00</i>	<i>5'268'943.28</i>
40	Fiskalertrag	1'586'700.00	1'554'800.00	1'583'440.72
41	Regalien und Konzessionen	6'000.00	6'000.00	6'000.00
42	Entgelte	1'229'500.00	1'175'700.00	1'237'424.84
43	Übrige Erträge	2'700.00	2'700.00	2'700.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	17'300.00	50'300.00	6'470.73
46	Transferertrag	2'984'700.00	2'390'300.00	2'363'170.27
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>5'826'900.00</i>	<i>5'179'800.00</i>	<i>5'199'206.56</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	265'600.00	-190'600.00	-69'736.72
34	Finanzaufwand	60'200.00	66'900.00	44'854.04
44	Finanzertrag	295'500.00	297'500.00	334'952.00
	Ergebnis aus Finanzierung	235'300.00	230'600.00	290'097.96
Operatives Ergebnis		500'900.00	40'000.00	220'361.24
38	Ausserordentlicher Aufwand	500'000.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-500'000.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		900.00	40'000.00	220'361.24
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	433'700.00	374'500.00	386'800.25
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	433'700.00	374'500.00	386'800.25
	Total Aufwand	6'555'200.00	5'811'800.00	5'700'597.57
	Total Ertrag	6'556'100.00	5'851'800.00	5'920'958.81

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	672'000.00	1'899'000.00	645'001.65
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	30'000.00	22'000.00	62'963.30
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	16'000.00	16'000.00	31'249.40
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		718'000.00	1'937'000.00	739'214.35
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	11'260.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	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	30'000.00	830'000.00	-2'700.00
64	Rückzahlung von Darlehen	12'000.00	0.00	44'019.40
65	Übertragung von Beteiligungen in das 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		42'000.00	830'000.00	52'579.40
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		718'000.00	1'937'000.00	739'214.35
Total Investitionseinnahmen		42'000.00	830'000.00	52'579.40
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-676'000.00	-1'107'000.00	-686'634.95

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	98'000.00	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	11'260.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	38'740.00
Total Ausgaben		98'000.00	0.00	50'000.00
80	Verkauf von Sachanlagen		0.00	50'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen		0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen		0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung		0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	50'000.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		98'000.00	0.00	50'000.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	50'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-98'000.00	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. 89 vom 28.06.2022 aktuell provisorisch für 2023: **0.79%**.

Verzinst wird der Wert Anfang Rechnungsjahr aufgrund der gewichteten langfristigen Finanzverbindlichkeiten der Politischen Gemeinde gemäss Fälligkeitsstatistik der letzten Jahresrechnung

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,

Weiter verzinst werden:

- a) das Verwaltungsvermögen des Wärmeverbundes und des Forstbetriebes,
- b) das interne Kontokorrent zwischen Politischer Gemeinde und Primarschulgemeinde

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
0110.3000.00	20'000.00	15'000.00	5'000.00	Anpassung Entschädigungen Behörden (Rechnungsprüfungskommission)
0120.3000.00	110'000.00	96'000.00	14'000.00	Anpassung Entschädigungen Behörden (Gemeinderat)
0220.3010.00	258'000.00	243'000.00	15'000.00	Anpassung Pensum und mutmassliche Teuerung Verwaltung
0220.3153.00	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	Tiefere Kosten für Hardwareersatz Gemeindeverwaltung (Cloud-Lösung ohne eigenen Server)
0290.3120.00	45'000.00	39'000.00	6'000.00	Mehrkosten Anteil Strom der Gemeindeliegenschaften, Heizkosten nur geringfügig höher (Holzschnitzel)
0290.3131.00	15'000.00	-	15'000.00	Fortführung der Planung Erneuerung der alten Gemeindeliegenschaften
0290.3144.00	15'000.00	22'000.00	-7'000.00	Zurückhaltender Unterhalt der Liegenschaften im Hinblick auf Erneuerung
0290.3893.00	500'000.00	-	500'000.00	Eröffnung und Einlage einer Vorfinanzierung infolge anstehender Erneuerung der Liegenschaften

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
1400.3612.03	56'000.00	51'000.00	5'000.00	<i>Höhere Kosten KESB Bülach aufgrund aktueller Fallzahlen erwartet</i>
1610.3144.00	33'000.00	8'000.00	25'000.00	<i>Kugelfangsanierung Zielhang Schützenhaus</i>

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
	-	-	-

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
	-	-	-

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
4125.3634.xx	195'000.00	170'000.00	25'000.00	<i>Mehrkosten für die Pflegebeiträge an Heime aufgrund aktueller Fallzahlen erwartet</i>
4215.3636.xx	134'000.00	100'000.00	34'000.00	<i>Mehrkosten für die Pflegebeiträge an Spitex-Organisationen aufgrund kostenintensiver Fälle</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
5220.3637.xx	250'000.00	230'000.00	20'000.00	Höhere Kosten für Ergänzungsleistungen zur IV aufgrund aktueller Fallzahlen erwartet
5220.4631.00	185'000.00	172'000.00	13'000.00	Höhere Kantonsbeiträge an die Kosten der Ergänzungsleistungen (70 % der Fallkosten)
5320.3637.xx	151'000.00	179'000.00	-28'000.00	Tiefere Kosten für Ergänzungsleistungen zur AHV aufgrund weniger Heimfälle
5320.4631.00	105'000.00	125'000.00	-20'000.00	Tiefere Kantonsbeiträge an die Kosten der Ergänzungsleistungen (70 % der Fallkosten)
5330.306x.xx	-	85'000.00	-85'000.00	Wegfall Rentenleistungen und Pensionskassennachzahlungen für vorzeitig pensioniertes Personal
5430.3637.00	12'000.00	-	12'000.00	Neue Fälle mit Alimentenbevorschussung
5450.3632.00	12'000.00	3'000.00	9'000.00	Höhere Kosten für Entschädigung KESB für private Mandatsträger Beistandschaften aufgrund Fallzahlen
5720.3637.xx	134'000.00	148'000.00	-14'000.00	Weniger Kosten für Sozialhilfe aufgrund tieferer Fallzahlen
5720.4637.30	20'000.00	-	20'000.00	Rückerstattung von Sozialhilfe aufgrund teilweiser Beschäftigung mit Lohnzahlung
5730.3637.00	13'000.00	-	13'000.00	Beiträge an Ukraine-Flüchtlinge mit Status S
5730.4631.00	13'000.00	-	13'000.00	Rückerstattung des Kantons für Ukraine-Flüchtlinge
			-	

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
6150.3111.00	3'000.00	18'000.00	-15'000.00	Normaler Anschaffungsbedarf Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Vorjahr Anschaffung Elektrofahrzeug)
6150.3141.40	170'000.00	90'000.00	80'000.00	Grösserer Unterhalt der Gemeindestrassen aufgrund Bedarfs und neuen Beitrags aus Strassenfonds
6150.3151.00	15'000.00	10'000.00	5'000.00	Höherer Unterhalt Strassenfahrzeuge (u.a. Reifenersatz Lindner-Transporter)
6150.4631.00	434'500.00	-	434'500.00	Neuer Beitrag für den Strassenunterhalt aus kantonalem Strassenfonds ab 2023
6150.4910.00	110'000.00	100'000.00	10'000.00	Höhere interne Umlagen für Dienstleistungen Werke für andere Bereiche

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
7101.3143.00	52'000.00	35'000.00	17'000.00	Mehrkosten für Spülen der Quellstränge und Brunnen aus Findling erstellen
7101.3510.00	-	24'600.00	-24'600.00	Keine Einlage in Wasserfonds infolge Aufwandüberschuss in der Wasserrechnung
7101.3940.00	18'200.00	9'000.00	9'200.00	Mehraufwand interne Verzinsung Wasserversorgung infolge gestiegener Zinsen
7101.4940.00	10'300.00	4'800.00	5'500.00	Mehrtrag interner Verzinsung Wasserfonds infolge gestiegener Zinsen
7201.3130.03	22'000.00	5'000.00	17'000.00	Kosten für Spülen der öffentlichen Kanäle alle zwei Jahre
7201.3130.04	2'000.00	90'000.00	-88'000.00	Untersuch der privaten Liegenschaftsentwässerungen etappenweise alle zwei Jahre fällig
7201.3510.00	22'700.00	-	22'700.00	Ertragsüberschuss der Abwasserrechnung zugunsten Abwasserfonds
7201.4510.00	-	37'500.00	-37'500.00	Kein Aufwandüberschuss der Abwasserrechnung
7690.3132.00	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	Tiefere Kosten für Überprüfung eines Altlastenstandortes (nur noch Überwachung notwendig)
7900.3320.90	-	31'000.00	-31'000.00	Noch keine Abschreibungslast aus BZO-Revision, da Projekt noch nicht abgeschlossen

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
8120.3910.00	40'000.00	22'000.00	18'000.00	Höhere Kosten für interne Dienstleistungen (Umlagen für Drainagen- und Flurstrassenunterhalt)
8120.4631.00	50'000.00	25'000.00	25'000.00	Staatsbeiträge für Projekt PWI Flurstrassen- und Drainagenunterhalt (Abrechnung alle drei Jahre)
8200.3010.xx	262'000.00	256'000.00	6'000.00	Mehraufwand für Löhne Forstpersonal infolge zusätzlicher Aufgaben und Teuerungsausgleich
8200.3101.06	140'000.00	100'000.00	40'000.00	Mehrumsatz Vermittlung Holz aus Privatwald aufgrund höherer Holzpreise erwartet
8200.3130.xx	65'000.00	57'000.00	8'000.00	Mehrkosten für Schnitzelproduktion und Holztransportdienstleistungen erwartet
8200.3151.04	9'000.00	15'000.00	-6'000.00	Tiefere Kosten für Unterhalt Forstraktor aufgrund des neuen Fahrzeugs
8200.4250.06	160'000.00	120'000.00	40'000.00	Mehrträge aus Holzverkauf infolge aktueller Marktlage erwartet
8200.4611.00	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	Weniger Arbeiten Forst für Staatswald
8200.4910.00	104'000.00	95'000.00	9'000.00	Höhere Erträge für interne Dienstleistungen Forst für andere Bereiche
8791.3101.00	76'000.00	71'000.00	5'000.00	Mehrkosten für Schnitzelbezug für Wärmeverbund (Holzpreis)
8791.4240.02	130'000.00	116'000.00	14'000.00	Mehrträge Wärmelieferung aufgrund aktueller Marktsituation

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
9100.40xx.xx	1'424'700.00	1'393'300.00	31'400.00	<i>Gesamthaft leicht höhere Steuererträge gemäss aktuellen Berechnungen erwartet</i>
9300.3632.00	782'500.00	712'700.00	69'800.00	<i>Höherer Finanzausgleich der Schulgemeinden aufgrund des aktuellen Verteilers des Kantons</i>
9300.4621.50	1'326'900.00	1'208'400.00	118'500.00	<i>Höherer Finanzausgleich des Kantons für alle Güter infolge aktuellen Verteilers des Kantons (Tiefere Steuerkraft im Vergleich zum aktuellen Kantonsmittel)</i>
9610.3401.00	26'000.00	16'000.00	10'000.00	<i>Mehraufwand für Fremdkapitalzinsen aufgrund der Marktsituation</i>
9610.3940.00	13'600.00	6'200.00	7'400.00	<i>Mehraufwand für interne Verzinsungen aufgrund gestiegener Zinsen</i>
9610.4940.00	67'100.00	34'300.00	32'800.00	<i>Mehrertrag aus interner Verzinsung aufgrund gestiegener Zinsen</i>
9630.3430.40	3'000.00	20'000.00	-17'000.00	<i>Minderkosten normaler Unterhalt, da Fassaden- und Fenstersanierung in der Investitionsrechnung</i>
9630.3940.00	36'000.00	18'500.00	17'500.00	<i>Mehraufwand für interne Verzinsungen der Liegenschaften aufgrund gestiegener Zinsen</i>

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenebereiche (Funktionale Gliederung)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'565'100.00	497'700.00	1'027'100.00	508'100.00	1'055'525.41	487'251.10
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	291'000.00	26'200.00	261'300.00	28'600.00	239'224.85	27'343.60
2	BILDUNG	7'900.00		7'000.00		8'896.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	64'200.00	200.00	62'200.00	200.00	56'649.35	345.00
4	GESUNDHEIT	347'900.00	5'000.00	290'900.00	1'700.00	317'112.81	10'940.05
5	SOZIALE SICHERHEIT	811'700.00	366'600.00	883'200.00	344'200.00	843'477.45	285'911.02
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	730'500.00	561'900.00	658'600.00	115'900.00	671'185.85	130'101.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	811'000.00	726'200.00	869'800.00	749'200.00	795'845.53	692'846.73
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'009'300.00	968'700.00	924'300.00	881'600.00	880'406.87	947'946.44
9	FINANZEN UND STEUERN	916'600.00	3'403'600.00	827'400.00	3'222'300.00	832'273.45	3'338'273.27
	Total	6'555'200.00	6'556'100.00	5'811'800.00	5'851'800.00	5'700'597.57	5'920'958.81
	Netto Ertrag	900.00		40'000.00		220'361.24	
	Gesamttotal	6'556'100.00	6'556'100.00	5'851'800.00	5'851'800.00	5'920'958.81	5'920'958.81

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'565'100.00	497'700.00	1'027'100.00	508'100.00	1'055'525.41	487'251.10
	Netto Aufwand		1'067'400.00		519'000.00		568'274.31
0110	Legislative	49'400.00		43'700.00		36'990.05	
	Netto Aufwand		49'400.00		43'700.00		36'990.05
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	20'000.00		15'000.00		13'468.30	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00					
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		200.00		121.30	
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	500.00		500.00		500.00	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		3'726.75	
0110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
0110.3130.00	Porti, Versand Weisung, Prüfungen Bezirksrat	3'000.00		3'000.00		2'126.10	
0110.3132.00	Buchprüfung, Revision, Gutachten	13'000.00		13'000.00		11'721.45	
0110.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
0110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		5'326.15	
0120	Exekutive	150'300.00	2'700.00	135'400.00	2'700.00	136'034.10	2'700.00
	Netto Aufwand		147'600.00		132'700.00		133'334.10
0120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	110'000.00		96'000.00		99'340.25	
0120.3000.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'200.00		6'500.00		6'443.60	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500.00		8'000.00		7'524.05	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'100.00		1'103.25	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'200.00		1'196.30	
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		900.00		836.85	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	500.00		500.00		130.00	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		3'000.00		800.00	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen					2'371.20	
0120.3130.02	Mitgliederbeitrag Gemeindepräsidenten-Verband	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
0120.3130.03	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	17'000.00		16'000.00		14'177.10	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		111.50	
0120.4309.00	Vergütung aus öffentlichen Mandaten		2'700.00		2'700.00		2'700.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Netto Aufwand	252'400.00	168'900.00	248'400.00	172'300.00	252'947.98	167'505.85
			83'500.00		76'100.00		85'442.13
0210.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder						
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	186'000.00		183'000.00		192'167.80	
0210.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0210.3049.00	Übrige Zulagen						
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000.00		11'800.00		12'388.35	
0210.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'000.00		28'000.00		26'148.85	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'530.40	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		2'200.00		2'300.85	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		1'800.00		1'525.30	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		1'000.00			
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand						
0210.3130.01	Post- und Bankspesen	1'400.00		1'800.00		1'270.22	
0210.3130.03	Betreibungskosten	2'300.00		2'300.00		2'296.05	
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500.00		1'000.00			
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		125.00	
0210.3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Betreibungskosten						
0210.3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste						
0210.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Steuerbezugskosten)	6'100.00		4'300.00		6'031.66	
0210.3612.00	Entschädigungen Scanning Steuererklärungen	5'500.00		6'000.00		3'663.50	
0210.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
0210.4210.00	Gebührenertrag Finanzen		400.00		600.00		400.00
0210.4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		1'500.00		1'000.00		1'547.45
0210.4260.02	Übrige Rückerstattungen Dritter				700.00		
0210.4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		40'000.00		41'000.00		39'391.00
0210.4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		77'000.00		79'000.00		76'167.40
0210.4612.02	Entschädigung Rechnungsführung der Primarschule		10'000.00		10'000.00		10'000.00
0210.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'000.00		40'000.00		40'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	474'200.00	149'100.00	475'500.00	154'100.00	516'392.62	139'990.25
			325'100.00		321'400.00		376'402.37
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder						
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	258'000.00		243'000.00		291'453.40	
0220.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO					-37'572.90	
0220.3049.00	Übrige Zulagen			2'600.00		847.00	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'700.00		16'500.00		16'566.20	
0220.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00		32'000.00		45'668.40	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700.00		3'500.00		3'531.05	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		3'000.00		3'057.25	
0220.3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'100.00		2'600.00		2'636.00	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		2'500.00		2'760.00	
0220.3091.00	Personalwerbung					183.10	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		500.00		280.70	
0220.3100.00	Büromaterial	4'000.00		3'500.00		4'075.23	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		8'000.00		6'351.25	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.00		1'300.00		1'043.15	
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		4'974.45	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00		10'000.00		1'173.00	
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	4'000.00		4'000.00		47.90	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter/Springereinsätze					44'409.75	
0220.3130.01	Telefon, Kommunikation, Porti	13'500.00		13'000.00		13'462.75	
0220.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'500.00		7'000.00		6'026.32	
0220.3130.03	Nachführen Gemeindearchiv			500.00			
0220.3132.01	Dienstleistungen Bauberatung	45'000.00		50'000.00		43'457.75	
0220.3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter	8'000.00		8'500.00		7'844.40	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Homepage, Mail-Server, RZ)	13'000.00		13'000.00		9'000.00	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500.00		6'000.00		5'361.60	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		3'500.00		2'351.80	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'000.00		20'000.00		19'755.45	
0220.3158.00	Unterhalt Software	18'000.00		18'000.00		17'208.62	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		500.00		139.00	
0220.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
0220.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
0220.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software VV						
0220.3632.00	Beiträge an Gemeinden	300.00		1'500.00		300.00	
0220.3636.00	Beitrag an "egovpartner" für Digitalisierungsprojekte (VZGV)	1'400.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		50'000.00		55'000.00		40'920.25
0220.4210.02	Übrige Gebühren Amtshandlungen		100.00		100.00		60.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter						10.00
0220.4270.00	Bussen Baupolizei						
0220.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		99'000.00		99'000.00		99'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	638'800.00	177'000.00	124'100.00	179'000.00	113'160.66	177'055.00
	Netto Aufwand		461'800.00	54'900.00		63'894.34	
	Netto Ertrag						
0290.3010.00	Löhne Hauswarte	16'500.00		16'000.00		16'042.35	
0290.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'000.00		1'040.00	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		200.00		239.90	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		192.35	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		5'000.00		3'729.10	
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		6'000.00		9'499.65	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'000.00		39'000.00		41'405.05	
0290.3130.00	Telefon, Kommunikation, Porti	4'000.00		4'000.00		3'351.85	
0290.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00					
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		7'597.00	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		22'000.00		10'247.43	
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		704.40	
0290.3170.00	Reisekosten und Spesen						
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'700.00		7'700.00		7'655.58	
0290.3893.00	Einlage in Vorfinanzierung Erneuerung Liegenschaften	500'000.00					
0290.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00		14'000.00		11'456.00	
0290.4240.00	Vermietung Festbänke						120.00
0290.4260.01	Rückerstattungen Dritter						
0290.4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		36'000.00		35'000.00		36'313.00
0290.4470.00	Mietzinsen Liegenschaften VV		141'000.00		144'000.00		140'622.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	291'000.00	26'200.00	261'300.00	28'600.00	239'224.85	27'343.60
	Netto Aufwand		264'800.00		232'700.00		211'881.25
1110	Polizei	13'500.00	500.00	13'500.00	1'000.00	13'470.00	400.00
	Netto Aufwand		13'000.00		12'500.00		13'070.00
1110.3611.00	Entschädigungen an KAPO	11'000.00		11'000.00		10'970.00	
1110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
1110.4210.00	Polizeibewilligungen		500.00		1'000.00		400.00
1110.4270.00	Bussen						
1120	Verkehrssicherheit						
1120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
1120.4270.00	Verkehrsbussen						
1200	Rechtsprechung	1'100.00	100.00	800.00	300.00	1'100.00	100.00
	Netto Aufwand		1'000.00		500.00		1'000.00
1200.3010.00	Besoldung Friedensrichter	700.00		500.00		700.00	
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		300.00		400.00	
1200.4210.00	Gebührenertrag Friedensrichter		100.00		300.00		100.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	152'300.00	18'700.00	149'100.00	20'000.00	138'788.75	19'653.60
	Netto Aufwand		133'600.00		129'100.00		119'135.15
1400.3010.00	Lohn Waagmeister	1'300.00		1'300.00		1'280.00	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					14.15	
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
1400.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
1400.3130.01	Dienstleistungen Dritter	600.00		500.00		682.00	
1400.3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	19'000.00		18'000.00		14'602.35	
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter						
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (WebGIS, RZ)	8'000.00		8'000.00		7'801.80	
1400.3151.00	Unterhalt Brückenwaage	600.00		800.00		507.00	
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 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kanton (IDK, Ausländerausweise)	7'000.00		8'000.00		6'918.20	
1400.3612.01	Entschädigung an Zivilstandsamt Bülach	7'500.00		7'500.00		6'532.25	
1400.3612.02	Entschädigung an Betriebsamt Embrach	1'800.00		4'000.00			
1400.3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	56'500.00		51'000.00		50'451.00	
1400.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'000.00		17'000.00		15'460.75
1400.4240.00	Waaggebühren		2'700.00		3'000.00		2'792.00
1400.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
1400.4270.00	Bussen Einwohnerkontrolle						
1400.4612.02	Entschädigung vom Betriebsamt Embrach						1'400.85
1500	Feuerwehr	62'300.00	6'700.00	62'100.00	6'700.00	59'952.54	6'650.00
	Netto Aufwand		55'600.00		55'400.00		53'302.54
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Feuerwehr	5'000.00		5'000.00		4'319.90	
1500.3144.00	Unterhalt Feuerwehrgebäude						
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'300.00		10'000.00		10'041.69	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
1500.3612.00	Entschädigungen an SZV Embrachertal	46'000.00		47'100.00		45'590.95	
1500.3650.20	Wertberichtigung Beteiligung SZE Embrachertal						
1500.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1500.4470.00	Mietanteil von SZV Embrachertal		6'700.00		6'700.00		6'650.00
1610	Militärische Verteidigung	45'000.00	200.00	20'200.00	600.00	13'982.00	140.00
	Netto Aufwand		44'800.00		19'600.00		13'842.00
1610.3120.00	Ver- und Entsorgung Schützenhaus	2'500.00		2'700.00		1'911.20	
1610.3130.00	Kommunikation, Verbandsbeiträge, Wehrmännerentlassungen	200.00		200.00			
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		453.50	
1610.3144.00	Unterhalt Schützenhaus	33'000.00		8'000.00		2'777.00	
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'800.00		8'800.00		8'840.30	
1610.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1610.4260.00	Rückerstattungen Dritter		200.00		600.00		140.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	16'800.00		15'600.00		11'931.56	400.00
	Netto Aufwand		16'800.00		15'600.00		11'531.56
1620.3010.00	Löhne Schutzraumkontrolle	2'000.00		1'500.00		2'210.65	
1620.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
1620.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					13.05	
1620.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
1620.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals						
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung ZS-Anlagen	1'400.00		1'500.00		1'023.15	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		345.60	
1620.3144.00	Unterhalt ZS-Anlagen	1'200.00		1'500.00		1'112.10	
1620.3170.00	Reisekosten und Spesen						
1620.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	400.00		500.00		507.46	
1620.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
1620.3612.00	Entschädigungen an SZV Embrachertal	11'400.00		10'200.00		6'719.55	
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						400.00
1620.4630.00	Bundesbeiträge						
1620.4631.00	Staatsbeiträge						
1620.4707.00	Ersatzabgaben für SR-Bauten						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	7'900.00		7'000.00		8'896.00	
	Netto Aufwand		7'900.00		7'000.00		8'896.00
2300	Berufliche Grundbildung	900.00				896.00	
	Netto Aufwand		900.00				896.00
2300.3631.00	Beiträge an kant. Berufsbildungsfonds	900.00				896.00	
2990	Bildung, Übriges	7'000.00		7'000.00		8'000.00	
	Netto Aufwand		7'000.00		7'000.00		8'000.00
2990.3631.01	Beiträge an den Kanton (Berufsberatung BSLB)	7'000.00		7'000.00		8'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	64'200.00	200.00	62'200.00	200.00	56'649.35	345.00
	Netto Aufwand		64'000.00		62'000.00		56'304.35
3210	Bibliotheken und Literatur	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
	Netto Aufwand		4'000.00		4'000.00		4'000.00
3210.3632.00	Beitrag an Schul- und Gemeindebibliothek	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3220	Musik und Theater	2'800.00		2'000.00		2'825.00	
	Netto Aufwand		2'800.00		2'000.00		2'825.00
3220.3634.00	Beitrag an Theater Winterthur AG	1'000.00		500.00		1'000.00	
3220.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00		1'500.00		1'825.00	
3220.3650.40	Wertberichtigung Beteiligung Theater Winterthur AG						
3290	Kultur, Übriges	20'000.00	200.00	19'000.00	200.00	13'309.35	345.00
	Netto Aufwand		19'800.00		18'800.00		12'964.35
3290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		601.95	
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00		1'700.25	
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Feiern, Anlässe	11'000.00		11'000.00		3'944.30	
3290.3636.00	Beiträge an Kulturvereine	1'500.00		1'500.00		2'735.95	
3290.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500.00		5'000.00		4'326.90	
3290.4250.00	Verkäufe Chronik, Kleber, Sackmesser, etc.		200.00		200.00		345.00
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
3290.4390.00	Einnahmen Gaben, Geschenke						
3410	Sport	5'000.00		6'500.00		3'475.00	
	Netto Aufwand		5'000.00		6'500.00		3'475.00
3410.3632.00	Beiträge an Gemeinden						
3410.3636.00	Beiträge an Sportvereine	5'000.00		6'500.00		3'475.00	
3420	Freizeit	32'400.00		30'700.00		33'040.00	
	Netto Aufwand		32'400.00		30'700.00		33'040.00
3420.3111.00	Anschaffung Geräte, Bänke						
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung Grünzonen	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
3420.3140.00	Unterhalt an Grünanlagen	9'000.00		9'000.00		8'052.70	
3420.3151.00	Unterhalt Geräte, Bänke	200.00		500.00		64.60	
3420.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'000.00		19'000.00		22'722.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	347'900.00	5'000.00	290'900.00	1'700.00	317'112.81	10'940.05
	Netto Aufwand		342'900.00		289'200.00		306'172.76
4110	Spitäler						
4110.3650.40	Wertberichtigungen Beteiligung Spital Bülach						
4110.4490.40	Aufwertungen Beteiligung Spital Bülach						
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					14'836.75	1'100.00
	Netto Aufwand						13'736.75
4120.3614.00	Entschädigung an Regionales Alterszentrum Embrachertal					14'836.75	
4120.3640.41	Wertberichtigung Darlehen Regionales Alterszentrum Embrachertal						
4120.3640.42	Wertberichtigung Darlehen Kompetenzzentrum Zürcher Unterland						
4120.3650.41	Wertberichtigung Beteiligung Regionales Alterszentrum Embrachertal						
4120.3650.42	Wertberichtigungen Beteiligung Kompetenzzentrum Zürcher Unterland						
4120.4490.41	Aufwertungen Beteiligung Regionales Alterszentrum Embrachertal						
4120.4490.42	Aufwertungen Beteiligung Kompetenzzentrum Zürcher Unterland						1'100.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	195'000.00		170'000.00		185'552.55	
	Netto Aufwand		195'000.00		170'000.00		185'552.55
4125.3634.41	Pflegebeiträge an Regionales Alterszentrum Embrachertal	110'000.00		110'000.00		128'645.00	
4125.3634.42	Pflegebeiträge an Kompetenzzentrum Zürcher Unterland	80'000.00		60'000.00		56'907.55	
4125.3634.46	Pflegebeiträge an öffentliche Unternehmen	5'000.00					
4210	Ambulante Krankenpflege	1'000.00	5'000.00	1'500.00	1'700.00	875.00	9'840.05
	Netto Ertrag	4'000.00		200.00		8'965.05	
4210.3635.01	Beiträge an Hebammen	700.00		1'200.00		575.00	
4210.3636.01	Beiträge an Sanitäts-Vereine	300.00		300.00		300.00	
4210.4636.00	Beiträge von Spitex-Verein Embrachertal		5'000.00		1'700.00		9'840.05
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	134'000.00		100'000.00		98'334.66	
	Netto Aufwand		134'000.00		100'000.00		98'334.66
4215.3635.56	Pflegebeiträge an private Unternehmen (Firmen-Spitex)	80'000.00					
4215.3636.50	Pflegebeiträge an Spitex-Verein Embrachertal	45'000.00		60'000.00		45'361.67	
4215.3636.54	Hauswirtschaftliche Leistungen an Spitex-Verein Embrachertal	4'000.00		5'000.00		2'686.93	
4215.3636.56	Pflegebeiträge an private Organisationen (private Spitex)	5'000.00		35'000.00		50'286.06	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	Rettungsdienste Netto Aufwand	4'500.00		4'500.00		4'388.00	
			4'500.00		4'500.00		4'388.00
4220.3614.00	Entschädigung Krankentransporte an Spital Bülach	4'500.00		4'500.00		4'388.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	8'500.00		8'700.00		7'591.25	
			8'500.00		8'700.00		7'591.25
4310.3636.00	Beiträge an private Organisationen	8'500.00		8'700.00		7'591.25	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Netto Aufwand	900.00		1'700.00		1'007.80	
			900.00		1'700.00		1'007.80
4320.3106.00	Medizinisches Material (Desinfektion, Masken)	300.00		1'000.00		459.80	
4320.3111.00	Anschaffung Desinfektionsgeräte, etc.						
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen (ZALK)	600.00		700.00		548.00	
4340	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	500.00		1'000.00		385.00	
			500.00		1'000.00		385.00
4340.3612.00	Entschädigung für Lebensmittel- und Pilzkontrollen	500.00		1'000.00		385.00	
4340.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
4340.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
4900	Gesundheitswesen, übriges Netto Aufwand	3'500.00		3'500.00		4'141.80	
			3'500.00		3'500.00		4'141.80
4900.3116.00	Anschaffung Defibrillatoren						
4900.3156.00	Unterhalt Defibrillatoren					1'656.00	
4900.3612.00	Entschädigung Pflegeversorgung Embrachertal	1'000.00		1'000.00			
4900.3631.00	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	2'200.00		2'200.00		2'185.80	
4900.3637.00	Beiträge an Private für Defibrillator-Standorte	300.00		300.00		300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	811'700.00	366'600.00	883'200.00	344'200.00	843'477.45	285'911.02
	Netto Aufwand		445'100.00		539'000.00		557'566.43
5110	Krankenversicherung	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
	Netto Aufwand		2'500.00		2'500.00		2'500.00
5110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
5120	Prämienverbilligungen	16'000.00	16'000.00	17'000.00	17'000.00	23'844.90	23'844.90
5120.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen)					9'094.00	
5120.3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5120.3181.13	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien aus Nachlass an EL- und Beihilfeempfänger (rechtmässig bezogene Leistungen)						
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	16'000.00		17'000.00		14'750.90	
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						
5120.4290.11	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien von EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5120.4290.13	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien von EL-Empfänger (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5120.4630.00	Bundesbeiträge		8'000.00		9'000.00		
5120.4631.00	Staatsbeiträge		8'000.00		8'000.00		15'817.35
5120.4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						4'288.55
5120.4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)						3'739.00
5120.4637.12	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)						
5120.4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV Netto Aufwand	265'000.00	185'000.00	245'000.00	172'000.00	242'554.70	121'277.00
			80'000.00		73'000.00		121'277.70
5220.3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5220.3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5220.3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5220.3181.23	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5220.3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5220.3181.29	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5220.3499.00	Verzugszinsen auf Ergänzungsleistungen IV						
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	250'000.00		230'000.00		236'591.00	
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	15'000.00		15'000.00		5'963.70	
5220.4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5220.4290.21	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5220.4290.22	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5220.4290.23	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5220.4631.00	Staatsbeiträge		185'000.00		172'000.00		121'277.00
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5220.4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5220.4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5220.4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5230	Invalidenheime Netto Aufwand	6'300.00	6'300.00	6'000.00	6'000.00	6'300.00	6'300.00
5230.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
5230.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300.00				300.00	
5230.3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Netto Aufwand	5'000.00	2'700.00	4'500.00	2'700.00	5'494.95	2'649.40
			2'300.00		1'800.00		2'845.55
5310.3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige.	2'500.00		2'000.00		2'994.95	
5310.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
5310.4614.00	Entschädigung SVA für AHV-Zweigstelle		2'700.00		2'700.00		2'649.40
5320	Ergänzungsleistungen AHV Netto Aufwand	151'000.00	105'000.00	179'000.00	125'000.00	151'238.80	75'619.00
			46'000.00		54'000.00		75'619.80
5320.3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					703.00	
5320.3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5320.3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5320.3181.23	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5320.3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5320.3181.29	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5320.3499.00	Verzugszinsen auf Ergänzungsleistungen AHV						
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	145'000.00		170'000.00		144'864.00	
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	6'000.00		9'000.00		5'671.80	
5320.4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5320.4290.21	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5320.4290.22	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5320.4290.23	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5320.4631.00	Staatsbeiträge		105'000.00		125'000.00		75'619.00
5320.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5320.4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5320.4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5320.4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5330	Leistungen an Pensionierte Netto Aufwand			85'000.00		120'277.75	
					85'000.00		120'277.75
5330.3064.00	Überbrückungsrenten			22'000.00		20'434.50	
5330.3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen			63'000.00		99'843.25	
5350	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	3'900.00		3'800.00		2'103.40	
			3'900.00		3'800.00		2'103.40
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'900.00		3'800.00		2'103.40	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand Netto Ertrag	12'000.00					10'308.87
			12'000.00			10'308.87	
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	12'000.00					
5430.4637.00	Alimentenrückerstattungen						10'308.87
5440	Jugendschutz Netto Aufwand	122'500.00		126'000.00		30'120.00	
			122'500.00		126'000.00		30'120.00
5440.3631.01	Beiträge an Kanton (Jugendhilfestellen KJHG)	28'000.00		30'000.00		30'120.00	
5440.3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	94'500.00		96'000.00			
5440.3632.00	Beiträge an Jugendsekretariat						
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
5441	Kinder- und Jugendheime Netto Aufwand					54'000.00	
							54'000.00
5441.3636.00	Beiträge an private Heime und Institutionen					54'000.00	
5450	Leistungen an Familien Netto Aufwand	39'300.00		29'300.00		37'622.85	
			39'300.00		29'300.00		37'622.85
5450.3612.00	Entschädigung an Berufsbeistandschaften Bülach	27'300.00		26'300.00		33'222.85	
5450.3632.00	Beiträge an KESB für Beistände (private Mandatsträger)	12'000.00		3'000.00		4'400.00	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte						
5451.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
5451.3637.00	Beiträge an private Haushalte						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose						
5525.3181.60	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Überbrückungsleistungen						
5525.3181.62	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten						
5525.3181.68	Erlass von Rückerstattungsforderungen Überbrückungsleistungen						
5525.3181.69	Erlass von Rückerstattungsforderungen ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten						
5525.3499.00	Verzugszinsen auf Leistungen						
5525.3637.60	Überbrückungsleistungen						
5525.3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten						
5525.4290.60	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Überbrückungsleistungen						
5525.4290.62	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten						
5525.4630.00	Bundesbeiträge						
5525.4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen						
5525.4637.62	Rückerstattungen ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten						
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges						
5590.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
5590.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
5710	Beihilfen/Zuschüsse	7'000.00	5'000.00	3'000.00	2'100.00	11'514.00	6'566.00
	Netto Aufwand		2'000.00		900.00		4'948.00
5710.3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen					5'454.00	
5710.3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonale rechtliche Zuschüsse						
5710.3499.00	Verzugszinsen auf Beihilfen						
5710.3637.24	Beihilfen	7'000.00		3'000.00		6'060.00	
5710.3637.25	Kantonale rechtliche Zuschüsse						
5710.4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5710.4290.25	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen kantonale rechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5710.4290.27	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5710.4290.28	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen kantonale rechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5710.4631.00	Staatsbeiträge		5'000.00		2'100.00		4'950.00
5710.4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						1'616.00
5710.4637.25	Rückerstattungen kantonale rechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5710.4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710.4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	134'000.00	39'000.00	148'000.00	24'500.00	122'777.20	44'823.95
			95'000.00		123'500.00		77'953.25
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	120'000.00		130'000.00		112'826.55	
5720.3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz					100.00	
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	14'000.00		18'000.00		9'850.65	
5720.4631.00	Staatsbeiträge Sozialhilfe		5'000.00		6'500.00		1'639.00
5720.4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		14'000.00		18'000.00		9'575.95
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000.00				33'334.30
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						274.70
5730	Asylwesen Netto Aufwand	13'400.00	13'000.00	400.00			
			400.00		400.00		
5730.3631.00	Beitrag an Kanton für MNA - Jugendliche Asylbewerber	400.00		400.00			
5730.3637.00	Beiträge an Asylbewerber (Schutzstatus S)	13'000.00					
5730.4631.00	Beiträge des Kantons		13'000.00				
5790	Fürsorge, Übriges Netto Aufwand	33'800.00	900.00	33'700.00	900.00	33'128.90	821.90
			32'900.00		32'800.00		32'307.00
5790.3160.00	Mieten Notzimmer	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
5790.3611.01	Entschädigung ZL-Registerkosten Kanton			100.00		8.90	
5790.3611.02	Entschädigung an Kanton für Integrationsmassnahmen						
5790.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände für Integrationsmassnahmen						
5790.3614.01	Entschädigung Fallführung SVA für Zusatzleistungen AHV/IV	9'000.00		8'500.00		8'320.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		500.00		200.00	
5790.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
5790.4611.00	Rückerstattung Verwaltungskosten Zusatzleistungen AHV/IV		900.00		900.00		821.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	730'500.00	561'900.00	658'600.00	115'900.00	671'185.85	130'101.60
	Netto Aufwand		168'600.00		542'700.00		541'084.25
6150	Gemeindestrassen	661'600.00	561'900.00	590'700.00	115'900.00	608'566.85	130'101.60
	Netto Aufwand		99'700.00		474'800.00		478'465.25
6150.3010.00	Löhne Werkpersonal	130'000.00		129'000.00		126'596.15	
6150.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO					-697.00	
6150.3049.00	Übrige Zulagen	4'000.00		4'000.00		3'811.80	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500.00		8'600.00		8'191.15	
6150.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000.00		17'000.00		15'922.20	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'400.00		7'300.00		7'258.55	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'600.00		1'520.50	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'100.00		949.05	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
6150.3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		8'000.00		8'503.00	
6150.3101.11	Verbrauchsmaterial Winterdienst	12'000.00		10'000.00		16'550.48	
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		18'000.00			
6150.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		1'500.00		353.35	
6150.3113.00	Anschaffung Hardware Werk					1'099.00	
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung	3'000.00		3'000.00		2'608.00	
6150.3120.02	Strom Strassenbeleuchtung	8'000.00		7'000.00		6'500.70	
6150.3130.02	Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	4'000.00		3'000.00		5'873.50	
6150.3130.03	Telefon, Kommunikation, Porti	400.00		400.00		402.90	
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00		5'000.00		353.10	
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			1'000.00			
6150.3134.00	Fahrzeugversicherungen	4'300.00		4'300.00		4'200.35	
6150.3137.00	Fahrzeugsteuern, Verkehrsabgaben	2'100.00		2'200.00		1'978.00	
6150.3141.10	Winterdienst Dritte	25'000.00		25'000.00		44'621.15	
6150.3141.20	Strassenreinigung Dritte	29'000.00		28'000.00		23'735.05	
6150.3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	3'500.00		3'500.00		1'346.15	
6150.3141.40	Unterhalt Belagstrassen	170'000.00		90'000.00		119'016.45	
6150.3144.00	Unterhalt Werkgebäude	3'000.00		1'000.00		3'834.25	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		10'000.00		8'014.00	
6150.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		200.00		300.00	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	127'600.00		135'500.00		130'989.20	
6150.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	34'600.00		33'300.00		33'318.01	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'700.00		6'700.00		6'724.46	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege						
6150.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'000.00		25'000.00		24'693.35	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'117.50
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		2'000.00		1'346.15
6150.4611.00	Rückerstattungen des Kantons		1'900.00		1'900.00		1'918.90
6150.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		13'000.00		11'000.00		19'805.75
6150.4631.00	Beitrag aus kant. Strassenfonds für Unterhalt Gemeindestrassen		434'500.00				
6150.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		110'000.00		100'000.00		105'913.30
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	33'400.00		31'800.00		32'671.00	
	Netto Aufwand		33'400.00		31'800.00		32'671.00
6210.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV						
6210.3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	33'100.00		31'500.00		32'429.00	
6210.3634.01	Beiträge an Bahnhof Embrach SBB	300.00		300.00		242.00	
6210.3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte						
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	35'500.00		36'100.00		29'948.00	
	Netto Aufwand		35'500.00		36'100.00		29'948.00
6220.3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	35'500.00		36'100.00		29'948.00	
6340	Verkehrsplanung allgemein						
6340.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	811'000.00	726'200.00	869'800.00	749'200.00	795'845.53	692'846.73
	Netto Aufwand		84'800.00		120'600.00		102'998.80
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	292'500.00	292'500.00	285'700.00	285'700.00	278'677.50	278'677.50
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
7101.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
7101.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		800.00		436.30	
7101.3101.02	Wasserankauf zum Wiederverkauf	5'000.00		5'000.00			
7101.3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		500.00			
7101.3111.02	Wassermesser	3'500.00		3'000.00		3'091.55	
7101.3113.00	Anschaffung Hardware						
7101.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen						
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	17'000.00		16'500.00		13'562.05	
7101.3130.01	Telefon, Kommunikation, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000.00		1'800.00		1'940.60	
7101.3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	10'500.00		8'000.00		1'830.10	
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		12'000.00		1'944.55	
7101.3132.00	Analyse Trinkwasserproben	8'500.00		5'000.00		5'167.25	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		800.00		607.15	
7101.3137.00	Wasserkonzessionen, Abgaben	1'600.00		1'600.00		1'501.50	
7101.3137.02	MWST-Ablieferung (Rundungsdifferenzen)					-0.15	
7101.3143.00	Unterhalt Leitungen, Hydranten, Reservoir, Pumpwerke	52'000.00		35'000.00		26'116.00	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7101.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00		3'000.00		2'215.00	
7101.3158.00	Unterhalt Software			500.00			
7101.3170.00	Reisekosten, Spesen, Feiern						
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2.15	
7101.3199.00	MWST-Vorsteuernkürzungen	1'200.00		1'300.00		1'118.45	
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	98'700.00		92'700.00		87'866.49	
7101.3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	4'600.00		4'600.00		4'572.99	
7101.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'300.00		1'300.00		1'297.99	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			24'600.00		70'204.08	
7101.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'000.00		58'000.00		46'596.85	
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	18'200.00		9'000.00		8'606.60	
7101.4240.00	Dienstleistungserträge, Arbeiten für Dritte		300.00		300.00		
7101.4240.01	Wasserabgabe		170'000.00		170'000.00		164'010.00
7101.4240.04	Wasserabgabe öffentliche Zwecke		6'600.00		6'600.00		6'600.00
7101.4240.05	Wassergrundgebühren		94'500.00		94'500.00		94'340.00
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		1'800.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.4634.00	Hydrantenbeiträge GVZ		9'000.00		9'000.00		9'044.00
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		10'300.00		4'800.00		4'683.50
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	235'900.00	235'900.00	272'200.00	272'200.00	232'241.80	232'241.80
7201.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		3'369.60	
7201.3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	15'500.00		15'000.00		5'318.20	
7201.3130.03	Reinigen und Spülen der Schächte und Kanalisationsnetz	22'000.00		5'000.00		19'470.00	
7201.3130.04	Untersuch Private Liegenschaftsentwässerungen (Spülen/TV/Planung Ing.)	2'000.00		90'000.00		1'734.95	
7201.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00		10'000.00		7'711.25	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		42.95	
7201.3137.02	MWST-Ablieferung (Rundungsdifferenzen)					3.85	
7201.3143.00	Unterhalt Abwasseranlagen (Leitungsnetz, Pumpstationen)	15'000.00		15'000.00		11'398.40	
7201.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
7201.3199.00	MWST-Vorsteuerkürzungen						
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'100.00		-2'700.00		-4'908.01	
7201.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'000.00		16'400.00		22'171.90	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	22'700.00				61'066.02	
7201.3614.00	Entschädigung an ARA Embrachertal	98'400.00		95'000.00		87'388.25	
7201.3650.40	Wertberichtigung Beteiligung ARA Embrachertal (AVE)						
7201.3660.20	Planmässige Abschreibungen von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände	4'900.00		4'900.00		4'862.79	
7201.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00		16'000.00		9'348.70	
7201.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	6'200.00		3'500.00		3'262.95	
7201.4240.01	Abwassergebühren		150'000.00		150'000.00		147'375.60
7201.4240.05	Abwassergrundgebühren		84'000.00		84'000.00		84'160.00
7201.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				37'500.00		
7201.4631.00	Staatsbeiträge						
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		1'900.00		700.00		706.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	15'500.00	9'700.00	14'000.00	10'200.00	16'066.85	8'905.85
	Netto Aufwand		5'800.00		3'800.00		7'161.00
7300.3611.00	Entschädigung an Kanton für Kadaververnichtung	4'000.00		3'500.00		4'750.65	
7300.3612.00	Entschädigungen an REKAS Bülach	10'000.00		9'000.00		9'864.70	
7300.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an REKAS Bülach						
7300.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00		1'500.00		1'451.50	
7300.4260.00	Rückerstattung Dritter		2'700.00		2'700.00		2'472.70
7300.4612.00	Entschädigungen von Lufingen		7'000.00		7'500.00		6'433.15
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	154'100.00	154'100.00	153'100.00	153'100.00	141'589.88	141'589.88
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'127.10	
7301.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
7301.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'900.00		1'800.00		1'846.35	
7301.3130.01	Abfuhrkosten Kehricht	37'000.00		34'000.00		34'305.95	
7301.3130.02	Entsorgung aus Sammelstelle	8'000.00		9'000.00		7'815.85	
7301.3130.03	Grüngutabfuhr, Häckselaktion	30'000.00		30'000.00		29'043.65	
7301.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter						
7301.3137.02	Mehrwertsteuer-Ablieferung	4'000.00		4'000.00		3'761.50	
7301.3144.00	Unterhalt Entsorgungsgebäudeteil	1'000.00		2'000.00		799.55	
7301.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
7301.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'700.00		9'700.00		9'731.13	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						
7301.3611.00	Entschädigung an Kanton Sondermüllbeseitigung	1'000.00		1'000.00		987.30	
7301.3612.00	Entschädigung an KVA Winterthur	33'000.00		33'000.00		29'935.85	
7301.3636.00	Beiträge an Vereine für Papiersammlung	2'700.00		2'800.00		2'543.85	
7301.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00		18'464.10	
7301.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	300.00		300.00		227.70	
7301.4240.01	Kehrichtsackgebühren IGKSG		40'000.00		40'000.00		39'329.70
7301.4240.02	Sperrgut- und Containergebühren		25'000.00		26'000.00		24'330.00
7301.4240.03	Grüngutgebühren		16'000.00		17'000.00		15'229.00
7301.4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren VetroSwiss		2'500.00		2'600.00		2'340.65
7301.4240.05	Abfallgrundgebühren		53'500.00		53'000.00		53'010.00
7301.4250.00	Verkaufsertrag Altglas, Papier, etc.		200.00		1'000.00		95.90
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		15'500.00		12'800.00		6'470.73
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		1'400.00		700.00		783.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	39'600.00		42'400.00		36'272.78	
	Netto Aufwand		39'600.00		42'400.00		36'272.78
7410.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	6'000.00		10'000.00		9'179.75	
7410.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'200.00		4'900.00		4'896.73	
7410.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'900.00		3'500.00			
7410.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'500.00		24'000.00		22'196.30	
7410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
7500	Arten- und Landschaftsschutz	40'500.00	34'000.00	33'600.00	28'000.00	37'314.90	31'431.70
	Netto Aufwand		6'500.00		5'600.00		5'883.20
7500.3140.00	Unterhalt an Naturschutzgebieten	6'000.00		4'000.00		4'982.70	
7500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		4'000.00		2'492.55	
7500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'500.00		1'600.00			
7500.3635.00	Beiträge an Landwirtschaft (ÖQV)						
7500.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		24'000.00		29'839.65	
7500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		3'000.00		3'861.20
7500.4611.00	Entschädigungen von Kanton		20'000.00		20'000.00		23'236.50
7500.4612.00	Entschädigung von Gemeinden						
7500.4631.00	Staatsbeiträge Naturschutz		10'000.00		5'000.00		4'334.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
	Netto Aufwand		1'500.00		1'500.00		1'500.00
7610.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
7610.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	7'500.00		12'500.00		19'106.37	
	Netto Aufwand		7'500.00		12'500.00		19'106.37
7690.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
7690.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	5'000.00		10'000.00		16'606.37	
7690.3143.00	Unterhalt/Sanierung Ablagerungsstandorte						
7690.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
7690.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	22'000.00		22'000.00		20'791.30	
	Netto Aufwand		22'000.00		22'000.00		20'791.30
7710.3612.00	Entschädigung an Friedhof Embrach	22'000.00		22'000.00		20'791.30	
7710.3660.20	Planmässige Abschreibungen von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						
7900	Raumordnung	1'900.00		32'800.00		12'284.15	
	Netto Aufwand		1'900.00		32'800.00		12'284.15
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						
7900.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					10'460.20	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			31'000.00			
7900.3612.00	Entschädigung an Planungsgruppe Zürcher Unterland	1'900.00		1'800.00		1'823.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'009'300.00	968'700.00	924'300.00	881'600.00	880'406.87	947'946.44
	Netto Aufwand		40'600.00		42'700.00		
	Netto Ertrag					67'539.57	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	154'500.00	50'000.00	132'000.00	25'000.00	127'312.45	32'238.35
	Netto Aufwand		104'500.00		107'000.00		95'074.10
8120.3141.00	Unterhalt Flurstrassen	32'000.00		30'000.00		22'762.80	
8120.3143.00	Unterhalt Drainagen	80'000.00		80'000.00		49'913.70	
8120.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'500.00					
8120.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		22'000.00		54'635.95	
8120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
8120.4630.00	Bundesbeiträge						16'235.00
8120.4631.00	Staatsbeiträge		50'000.00		25'000.00		16'003.35
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'200.00		11'200.00	400.00	9'109.20	
	Netto Aufwand		11'200.00		10'800.00		9'109.20
8140.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	300.00		500.00			
8140.3010.00	Löhne Ackerbaustelle, Feuerbrandkontrolle	4'000.00		4'000.00		3'257.00	
8140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		300.00		210.45	
8140.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		36.05	
8140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		39.10	
8140.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00		500.00			
8140.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'200.00		2'448.00	
8140.3612.00	Entschädigung an Embrach für Vernetzungsprojekt	1'000.00		600.00		950.60	
8140.3631.00	Beiträge an Kanton für Vernetzung	1'900.00		2'100.00		1'838.00	
8140.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00		330.00	
8140.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500.00			
8140.4630.00	Bundesbeiträge						
8140.4631.00	Staatsbeiträge				400.00		
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	700'600.00	666'000.00	645'500.00	616'500.00	609'795.61	638'744.54
	Netto Aufwand		34'600.00		29'000.00		
	Netto Ertrag					28'948.93	
8200.3010.01	Löhne festangestelltes Personal	253'000.00		248'000.00		211'899.80	
8200.3010.02	Löhne nebenamtliche Waldarbeiter	9'000.00		8'000.00		9'715.80	
8200.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000.00		16'000.00		12'917.15	
8200.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		27'000.00		19'686.15	
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'600.00		14'000.00		12'072.25	
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'000.00		2'398.30	
8200.3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		2'200.00		1'664.75	
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000.00		7'000.00		4'817.00	
8200.3091.00	Personalwerbung					1'945.10	
8200.3099.00	Übriger Personalaufwand					47.35	
8200.3100.00	Büromaterial	700.00		700.00		19.90	
8200.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial allgemein	5'000.00		5'000.00		2'400.45	
8200.3101.02	Betriebsmaterial Forstautos	5'000.00		4'000.00		3'505.50	
8200.3101.03	Betriebsmaterial Motorsägen	3'500.00		4'000.00		2'054.85	
8200.3101.04	Betriebsmaterial Forstraktor	10'000.00		8'000.00		6'772.35	
8200.3101.05	Betriebsmaterial Landwirtschaftstraktor	5'000.00		2'500.00		2'296.60	
8200.3101.06	Holzankauf Privatwald (Vermittlung)	140'000.00		100'000.00		140'754.20	
8200.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00		120.00	
8200.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
8200.3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		5'000.00		1'580.95	
8200.3111.02	Anschaffungen Forstautos	8'500.00		6'500.00			
8200.3111.03	Anschaffungen Motorsägen, Freischneider	4'500.00		4'500.00		2'694.00	
8200.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	5'000.00		4'000.00		3'364.65	
8200.3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		2'500.00			
8200.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen						
8200.3130.01	Telefon, Kommunikation, Porti	500.00		500.00		196.80	
8200.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'500.00		4'000.00		2'986.20	
8200.3130.03	Schnitzelproduktion	50'000.00		45'000.00		45'992.25	
8200.3130.04	Andere Dienstleistungen Dritter	15'000.00		12'000.00		20'647.55	
8200.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter, Wirtschaftsplan						
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500.00		5'000.00		4'897.55	
8200.3137.00	Radio-/Fernsehabgabe (Unternehmensabgabe)	300.00		400.00		160.00	
8200.3137.01	Verkehrsabgaben Fahrzeuge	1'200.00		1'000.00		1'073.60	
8200.3137.02	Mehrwertsteuer-Ablieferung	18'000.00		17'000.00		16'022.20	
8200.3141.00	Unterhalt Waldstrassen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8200.3144.00	Unterhalt Forstgebäude, Schnitzelschopf	2'000.00		3'000.00		1'479.80	
8200.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
8200.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00		263.85	
8200.3151.02	Unterhalt Forstautos	5'500.00		5'000.00		3'732.85	
8200.3151.03	Unterhalt Motorsägen, Freischneider	3'000.00		3'500.00		977.05	
8200.3151.04	Unterhalt Forstraktor	9'000.00		15'000.00		2'154.40	
8200.3151.05	Unterhalt Landwirtschaftstraktor	6'000.00		5'000.00		14'678.70	
8200.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3158.00	Unterhalt Software	500.00		1'500.00		282.75	
8200.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'000.00		14'000.00		13'300.00	
8200.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00			
8200.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'186.10	
8200.3170.02	Allgemeine Revierkosten, Umgänge	1'500.00		1'500.00		896.70	
8200.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	400.00		400.00		371.31	
8200.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500.00		4'500.00		4'465.43	
8200.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'000.00		19'400.00		21'008.82	
8200.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8200.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	2'100.00		500.00		294.60	
8200.4240.00	Dienstleistungserträge, Arbeiten für Dritte		70'000.00		65'000.00		68'312.44
8200.4250.01	Stammholz Gemeindewald		20'000.00		20'000.00		24'231.45
8200.4250.02	Industrieholz Gemeindewald		1'000.00		1'000.00		1'312.95
8200.4250.03	Brennholz Gemeindewald		8'000.00		8'000.00		7'709.75
8200.4250.04	Schnitzelverkauf Gemeindewald		65'000.00		60'000.00		70'741.65
8200.4250.05	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Pflanzen, etc.		2'000.00		3'000.00		1'606.20
8200.4250.06	Holzverkauf Privatwald (Vermittlung)		160'000.00		120'000.00		181'658.90
8200.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'529.40
8200.4600.50	Mineralölsteuerrückerstattung.		2'000.00		1'500.00		2'178.70
8200.4611.00	Entschädigungen vom Staatswald		30'000.00		40'000.00		16'872.85
8200.4612.00	Entschädigungen von Lufingen		140'000.00		140'000.00		117'196.45
8200.4612.01	Entschädigungen von Brütten		48'000.00		47'000.00		25'500.65
8200.4631.00	Staatsbeiträge Forstwesen		15'000.00		15'000.00		16'649.90
8200.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		104'000.00		95'000.00		103'243.25
8300	Jagd und Fischerei		1'700.00		1'700.00		1'678.40
	Netto Ertrag	1'700.00		1'700.00		1'678.40	
8300.4601.10	Anteil Jagdpachtzins		1'700.00		1'700.00		1'678.40
8600	Banken und Versicherungen		80'000.00		80'000.00		104'890.90
	Netto Ertrag	80'000.00		80'000.00		104'890.90	
8600.4604.00	Gewinnanteil ZKB		80'000.00		80'000.00		104'890.90
8710	Elektrizität (allgemein)		22'000.00		23'000.00		22'299.00
	Netto Ertrag	22'000.00		23'000.00		22'299.00	
8710.4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		22'000.00		23'000.00		22'299.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	143'000.00	143'000.00	135'600.00	129'000.00	134'189.61	142'095.25
	Netto Aufwand				6'600.00		
	Netto Ertrag					7'905.64	
8791.3010.00	Löhne Betriebspersonal	4'800.00		5'300.00		4'027.05	
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		53.10	
8791.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		43.55	
8791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		9.95	
8791.3101.00	Holzschnitzelbezug	76'000.00		71'000.00		75'476.15	
8791.3120.00	Ver- und Entsorgung Heizzentrale	6'900.00		6'700.00		6'030.15	
8791.3130.00	Telefon, Kommunikation, Porti	400.00		400.00		309.40	
8791.3143.01	Unterhalt Heizzentrale	20'000.00		19'000.00		16'128.50	
8791.3143.02	Unterhalt Leitungsnetz						
8791.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26'400.00		26'400.00		26'421.41	
8791.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000.00		3'365.30	
8791.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	4'300.00		2'500.00		2'325.05	
8791.4240.01	Bereitstellungsgebühren		13'000.00		13'000.00		12'859.80
8791.4240.02	Fernwärmeabgabe		130'000.00		116'000.00		129'235.45
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe		6'000.00		6'000.00		6'000.00
	Netto Ertrag	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
8900.4120.00	Kiesabbauentschädigung		6'000.00		6'000.00		6'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	917'500.00	3'403'600.00	867'400.00	3'222'300.00	1'052'634.69	3'338'273.27
	Netto Ertrag	2'486'100.00		2'354'900.00		2'285'638.58	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	6'000.00	1'424'700.00	6'000.00	1'393'300.00	5'923.36	1'414'874.72
	Netto Ertrag	1'418'700.00		1'387'300.00		1'408'951.36	
9100.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen						
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'000.00		6'000.00		5'923.36	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'199'100.00		1'180'800.00		1'194'840.60
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		50'000.00		65'000.00		88'025.15
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						1'209.00
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		8'000.00		6'000.00		8'646.25
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-30'000.00		-40'000.00		-50'013.05
9100.4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-600.00		-500.00		-551.20
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		138'700.00		129'600.00		130'140.70
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		12'000.00		12'000.00		31'362.00
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						541.90
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000.00		2'000.00		2'778.30
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-3'000.00		-3'000.00		-10'128.80
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		8'000.00		4'000.00		8'577.22
9100.4008.00	Personalsteuern		23'000.00		23'000.00		21'675.35
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'800.00		5'800.00		3'457.35
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'500.00		1'500.00		-3'006.55
9100.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		6'000.00		5'000.00		6'745.90
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						-15'794.80
9100.4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'400.00		1'400.00		1'322.35
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		300.00		200.00		329.30
9100.4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'500.00		500.00		2'768.05
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-8'050.30
9101	Sondersteuern	3'000.00	162'000.00	2'800.00	161'500.00	2'970.00	168'566.00
	Netto Ertrag	159'000.00		158'700.00		165'596.00	
9101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
9101.3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	3'000.00		2'800.00		2'970.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		150'000.00		150'000.00		156'506.00
9101.4033.00	Hundesteuern		12'000.00		11'500.00		12'060.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich Netto Ertrag	782'500.00 819'200.00	1'601'700.00	712'700.00 773'100.00	1'485'800.00	739'824.00 795'693.00	1'535'517.00
9300.3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	782'500.00		712'700.00		739'824.00	
9300.4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'326'900.00		1'208'400.00		1'254'484.00
9300.4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		274'800.00		277'400.00		281'033.00
9610	Zinsen Netto Ertrag	43'200.00 26'700.00	69'900.00	25'800.00 11'300.00	37'100.00	22'050.29 13'561.61	35'611.90
9610.3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Steuerzinsen	100.00		100.00		89.00	
9610.3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste						
9610.3400.01	Verzinsung KK Primarschule	1'500.00		1'000.00		919.10	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	26'000.00		16'000.00		13'230.94	
9610.3499.00	Negativzinsen auf hohen Guthaben (Bank/Post)						
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	2'000.00		2'500.00		1'637.65	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	13'600.00		6'200.00		6'173.60	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel						
9610.4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						3.40
9610.4401.02	Zinsen auf Kontokorrenten						
9610.4401.10	Ausgleichs- und Verzugszinsen auf Steuern		2'000.00		2'000.00		2'169.55
9610.4402.00	Zinsen Finanzanlagen						20.00
9610.4420.00	Dividenden FV				800.00		875.00
9610.4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV		800.00				
9610.4450.00	Erträge aus Darlehen VV						73.85
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen						
9610.4462.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an Zweckverbänden						
9610.4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an Organisationsformen						
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		67'100.00		34'300.00		32'470.10
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Netto Ertrag	81'900.00 63'100.00	145'000.00	80'100.00 63'900.00	144'000.00	60'805.80 83'492.40	144'298.20
9630.3010.00	Löhne Hauswarte	4'800.00		4'700.00		4'603.10	
9630.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
9630.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		294.70	
9630.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00			
9630.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		55.35	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000.00		20'000.00		1'538.30	
9630.3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte	3'500.00		5'000.00		3'156.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		276.85	
9630.3431.20	Anschaffungen Mobilien	3'500.00		3'000.00		3'213.55	
9630.3431.30	Unterhalt Mobilien	300.00		1'000.00			
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	18'000.00		16'000.00		18'162.15	
9630.3439.30	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'540.55	
9630.3439.40	Telefon, Kommunikation, Kabelnetz	500.00		500.00		478.85	
9630.3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter						
9630.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		9'000.00		9'733.10	
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	36'000.00		18'500.00		17'753.20	
9630.4430.00	Mietzinsen Liegenschaften FV		119'000.00		118'000.00		118'622.00
9630.4430.05	Pachtzinsen Liegenschaften FV		7'000.00		7'000.00		6'619.20
9630.4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		19'000.00		19'000.00		18'659.00
9630.4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						398.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639.3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						
9639.3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						
9639.4443.00	Wertberichtigung Grundstücke FV						
9639.4443.40	Wertberichtigung Gebäude FV						
9690	Finanzvermögen, Übriges					700.00	39'140.00
	Netto Ertrag					38'440.00	
9690.3410.00	Realisierte Verluste auf Aktien und Anteilscheinen FV						
9690.3410.10	Realisierte Verluste auf verzinslichen Anlagen FV						
9690.3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung						
9690.3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV					700.00	
9690.3440.10	Wertberichtigungen Darlehen FV						
9690.3440.20	Wertberichtigungen Beteiligungen FV						
9690.4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV						
9690.4410.10	Gewinne aus Verkäufen von verzinslichen Anlagen FV						
9690.4411.60	Gewinne aus Verkauf Mobilien FV						38'740.00
9690.4440.00	Wertberichtigung übrige Finanzanlagen FV						400.00
9690.4441.00	Wertberichtigung Darlehen FV						
9690.4442.00	Wertberichtigung Beteiligungen FV						
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		600.00		265.45
	Netto Ertrag	300.00		600.00		265.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		600.00		265.45
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen						
9900.3894.00	Einlage finanzpolitische Reserve						
9900.4894.00	Entnahme finanzpolitische Reserve						
9999	Abschluss						
	Netto Aufwand	900.00	900.00	40'000.00	40'000.00	220'361.24	220'361.24
9999.9000.00	Ertragsüberschuss	900.00		40'000.00		220'361.24	
9999.9001.00	Aufwandüberschuss						
	Total	6'556'100.00	6'556'100.00	5'851'800.00	5'851'800.00	5'920'958.81	5'920'958.81
	Gesamttotal	6'556'100.00	6'556'100.00	5'851'800.00	5'851'800.00	5'920'958.81	5'920'958.81

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	
1500.5040.00	26'000.00	<i>Fenster- und Fassadensanierung Anteil Feuerwehr Obstgartenstrasse 3</i>

4

GESUNDHEIT Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	
4120.5540.00	16'000.00	<i>Erhöhung Beteiligung Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit und gemäss Verteiler (3. Tranche 2023)</i>
4120.6440.01	12'000.00	<i>Ertrag aus Rückzahlungstranche vom Regionalen Alterszentrum Embrachertal</i>

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	
6150.5010.04	50'000.00	<i>Planung/Vorbereitung Sanierung Strasse im Weiler Mühlberg</i>
6150.5010.10	80'000.00	<i>Sanierung Absenkung Mühlbergstrasse ab Weiler Richtung Eich</i>
6150.5040.00	26'000.00	<i>Fenster- und Fassadensanierung Anteil Werk Obstgartenstrasse 3</i>
6210.5010.01	35'000.00	<i>Planung/Projektierung behindertengerechte Bushaltestelle</i>

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	
7101.5030.03	20'000.00	<i>Planung/Vorbereitung Ersatz Wasserleitung im Weiler Mühlberg</i>
7101.5030.08	160'000.00	<i>Ersatz Wasserleitung Pfungenerstrasse ab Dorfausgang bis Abzweigung Sonnenberg</i>
7101.5090.02	45'000.00	<i>Einbau Trübungsüberwachung Reservoir Sonnenberg</i>
7101.6370.00	15'000.00	<i>Anschlussgebühren Wasserversorgung aufgrund Bautätigkeit</i>
7201.5030.01	50'000.00	<i>Jahresprogramm Sanierung Kanalisation</i>
7201.5030.02	35'000.00	<i>Sanierung Teilstück Sammelkanal nach Embrach</i>
7201.5030.07	95'000.00	<i>Beseitigung bzw. Umhängen Fremdwasser (Meteorwasser) aus Kanalisation</i>
7201.6370.00	15'000.00	<i>Anschlussgebühren Abwasserentsorgung aufgrund Bautätigkeiten</i>
7410.5020.01	50'000.00	<i>Massnahmen für Hochwasserschutz im Gebiet Paradiesstrasse/Hinterrüti</i>
7900.5290.01	30'000.00	<i>Weiterführung der Revision der Bau- und Zonenordnung (Massnahmen aus 2. Vorprüfung)</i>

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	
9630.7040.00	98'000.00	<i>Fenster- und Fassadensanierung Anteil Wohnungen Obstgartenstrasse 3</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenerieche (Funktionale Gliederung)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	26'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT	16'000.00	12'000.00	16'000.00		31'249.40	44'019.40
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	191'000.00		1'533'000.00	770'000.00	282'787.45	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	485'000.00	30'000.00	388'000.00	60'000.00	174'969.55	-2'700.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT					250'207.95	11'260.00
	Total	718'000.00	42'000.00	1'937'000.00	830'000.00	739'214.35	52'579.40
	Netto Ausgaben		676'000.00		1'107'000.00		686'634.95
	Gesamttotal	718'000.00	718'000.00	1'937'000.00	1'937'000.00	739'214.35	739'214.35

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		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						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	26'000.00					
	Netto Ausgaben		26'000.00				
1500	Feuerwehr	26'000.00					
	Netto Ausgaben		26'000.00				
1500.5040.00	Fenster- und Fassadensanierung Anteil Feuerwehr Obstgartenstrasse 3	26'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
3220	Musik und Theater						
3220.5540.00	Beteiligung an Theater Winterthur AG						
4	GESUNDHEIT	16'000.00	12'000.00	16'000.00		31'249.40	44'019.40
	Netto Ausgaben		4'000.00		16'000.00	12'770.00	
	Netto Einnahmen						
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	16'000.00	12'000.00	16'000.00		31'249.40	44'019.40
	Netto Ausgaben		4'000.00		16'000.00	12'770.00	
	Netto Einnahmen						
4120.5440.00	Darlehen an KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit						
4120.5540.00	Erhöhung Beteiligung an KZU	16'000.00		16'000.00		31'249.40	
4120.6440.00	Rückzahlung Darlehen von KZU (Umwandlung in Beteiligung)						20'259.40
4120.6440.01	Rückzahlung Darlehen von RAZE		12'000.00				23'760.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	191'000.00		1'533'000.00	770'000.00	282'787.45	
	Netto Ausgaben		191'000.00		763'000.00		282'787.45
6150	Gemeindestrassen	156'000.00		1'503'000.00	770'000.00	276'183.40	
	Netto Ausgaben		156'000.00		733'000.00		276'183.40
6150.5010.01	Sanierung Strasse Stiegen (Hofzufahrt)						
6150.5010.02	Sanierung Haldenstrasse					198'759.05	
6150.5010.03	Sanierung Haldenweg						
6150.5010.04	Sanierung Strasse Weiler Mühlberg	50'000.00					
6150.5010.05	Flankierende Massnahmen Jakob-Bosshart-Strasse			813'000.00		9'432.30	
6150.5010.06	Flankierende Massnahmen Strasse Stürzikon			690'000.00		67'992.05	
6150.5010.07	Sanierung Püntenhofstrasse/Neugutstrasse						
6150.5010.08	Sanierung Trinenmoosstrasse						
6150.5010.09	Sanierung Pfungenerstrasse						
6150.5010.10	Sanierung Mühlbergstrasse (Richtung Eich)	80'000.00					
6150.5010.11	Sanierung Paradiesstrasse						
6150.5010.50	Ersatz Mühlebrücke						
6150.5040.00	Fenster- und Fassadensanierung Anteil Werk Obstgartenstrasse 3	26'000.00					
6150.5060.01	Ersatz Strassenfahrzeuge						
6150.6310.05	Kantonsbeitrag Flankierende Massnahmen				700'000.00		
6150.6370.05	Privatbeiträge Flankierende Massnahmen				70'000.00		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	35'000.00		30'000.00		6'604.05	
	Netto Ausgaben		35'000.00		30'000.00		6'604.05
6210.5010.01	Behindertengerechte Bushaltestelle	35'000.00		30'000.00		6'604.05	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	485'000.00	30'000.00	388'000.00	60'000.00	174'969.55	-2'700.00
	Netto Ausgaben		455'000.00		328'000.00		177'669.55
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	225'000.00	15'000.00	232'000.00	30'000.00	112'006.25	-1'350.00
	Netto Ausgaben		210'000.00		202'000.00		113'356.25
7101.5030.01	Ersatz Leitung Looren						
7101.5030.02	Ersatz Leitung Haldenstrasse					111'006.25	
7101.5030.03	Ersatz Leitung Mühlberg	20'000.00					
7101.5030.04	Ersatz Leitung Jakob Bosshart-Strasse			212'000.00		1'000.00	
7101.5030.05	Ersatz Leitung Püntenhof/Neugut						
7101.5030.06	Erschliessung Leitung Hinterhag			20'000.00			
7101.5030.07	Ersatz Leitung Paradiesstrasse						
7101.5030.08	Ersatz Leitung Pfungenerstrasse (Dorfausgang bis Sonnenberg)	160'000.00					
7101.5090.01	Ersatz Prozessleitsystem + Alarmierung Wasserversorgung						
7101.5090.02	Einbau Trübungsüberwachung Resvoir	45'000.00					
7101.5290.02	Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)						
7101.6310.00	Staatsbeiträge AWEL						
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		15'000.00		30'000.00		-1'350.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	180'000.00	15'000.00	100'000.00	30'000.00	1'472.65	-1'350.00
	Netto Ausgaben		165'000.00		70'000.00		2'822.65
7201.5030.01	Sanierung Kanäle (Jahresprogramm)	50'000.00		65'000.00			
7201.5030.02	Sanierung Sammelkanal nach Embrach	35'000.00		15'000.00			
7201.5030.03	Hydr. Ausbau Kanal Kratzstrasse (3. Etappe/Bachunterquerung)						
7201.5030.04	Sanierung Kanal Mühlberg						
7201.5030.05	Ersatz Kanal Püntenhof/Neugut						
7201.5030.06	Erschliessung Kanal Hinterhag			20'000.00			
7201.5030.07	Beseitigung Fremdwasser Kanalisationen	95'000.00					
7201.5290.02	Generelle Entwässerungsplanung (GEP)					1'472.65	
7201.5290.03	Kanal-TV-Kontrolle GEP Dorf-Höfe (alle 10-12 Jahre)						
7201.5620.01	Investitionsbeitrag Hauptkanal Embrach						
7201.5640.01	Investitionsbeitrag ARA Embrachertal						
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		15'000.00		30'000.00		-1'350.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen Netto Ausgaben	50'000.00	50'000.00	10'000.00	10'000.00	15'365.60	15'365.60
7410.5020.01	Hochwasserschutz Hinterrüti	50'000.00		10'000.00			
7410.5020.02	Hochwasserschutz Neuwis						
7410.5290.01	Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet					15'365.60	
7500	Arten- und Landschaftsschutz Netto Ausgaben			24'000.00	24'000.00		
7500.5060.01	Anschaffung neuer Motormäher			24'000.00			
7900	Raumordnung Netto Ausgaben	30'000.00	30'000.00	22'000.00	22'000.00	46'125.05	46'125.05
7900.5290.01	BZO-Revision	30'000.00		22'000.00		46'125.05	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT					250'207.95	11'260.00
	Netto Ausgaben						238'947.95
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen						
8120.5030.01	Drainagensanierung Schauberg						
8120.6310.00	Investitionsbeiträge des Kantons						
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb					250'207.95	11'260.00
	Netto Ausgaben						238'947.95
8200.5060.01	Ersatz Forstraktor Welte (Anteil Oberembrach)					223'437.40	
8200.5060.02	Ersatz Betriebsfahrzeug (Bus)					26'770.55	
8200.6060.00	Übertrag von Mobilien vom VV ins FV						11'260.00
9	FINANZEN UND STEUERN	42'000.00	718'000.00	830'000.00	1'937'000.00	52'579.40	739'214.35
	Netto Einnahmen	676'000.00		1'107'000.00		686'634.95	
9999	Abschluss	42'000.00	718'000.00	830'000.00	1'937'000.00	52'579.40	739'214.35
	Netto Einnahmen	676'000.00		1'107'000.00		686'634.95	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen VV	42'000.00		830'000.00		52'579.40	
9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben VV		718'000.00		1'937'000.00		739'214.35
	Total	760'000.00	760'000.00	2'767'000.00	2'767'000.00	791'793.75	791'793.75
	Gesamttotal	760'000.00	760'000.00	2'767'000.00	2'767'000.00	791'793.75	791'793.75

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	98'000.00	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	50'000.00	50'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen	98'000.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	50'000.00
Nettoinvestitionen - Ausgabenüberschuss	0.00	98'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	98'000.00	98'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	98'000.00	98'000.00			50'000.00	50'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	98'000.00					
	Netto Ausgaben		98'000.00				
9630.7040.00	Fenster- und Fassadensanierung Wohnungen Obstgartenstrasse 3	98'000.00					
9690	Finanzvermögen, Übriges					50'000.00	50'000.00
9690.7560.00	Übertragung von Mobilien VV ins FV					11'260.00	
9690.7760.00	Übertragung realisierter Gewinn zugunsten ER					38'740.00	
9690.8060.00	Verkaufserlös von Mobilien						50'000.00
9999	Abschluss		98'000.00				
	Netto Einnahmen	98'000.00					
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen Finanzvermögen		98'000.00				
	Total	98'000.00	98'000.00			50'000.00	50'000.00
	Gesamttotal	98'000.00	98'000.00			50'000.00	50'000.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300	7'700.00	7'700.00	7'655.58
1500	Feuerwehr	3300	11'300.00	10'000.00	10'041.69
1610	Militärische Verteidigung	3300	8'800.00	8'800.00	8'840.30
1620	Zivilschutz	3300	400.00	500.00	507.46
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3650	0.00	0.00	-1'100.00
6150	Gemeindestrassen	3300	168'900.00	175'500.00	171'031.67
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300	103'300.00	97'300.00	92'439.48
		3320	1'300.00	1'300.00	1'297.99
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300	4'100.00	-2'700.00	-4'908.01
		3320	13'000.00	16'400.00	22'171.90
		3660	4'900.00	4'900.00	4'862.79
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300	9'700.00	9'700.00	9'731.13
7410	Gewässerverbauungen	3300	6'200.00	4'900.00	4'896.73
		3320	3'900.00	3'500.00	0.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3300	1'500.00	1'600.00	0.00
7900	Raumordnung	3320	0.00	31'000.00	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3300	2'500.00	0.00	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300	25'900.00	24'300.00	25'845.56
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	3300	26'400.00	26'400.00	26'421.41
Total			399'800.00	421'100.00	379'735.68
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	394'900.00	416'200.00	375'972.89
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	-1'100.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	4'900.00	4'900.00	4'862.79
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			399'800.00	421'100.00	379'735.68

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Einwohner	1'100	1130	1075		
Steuerfuss	48%	48%	48%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'666	2537	2689		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	134%	39%	106%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-94%	-65%	-128%	< 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	-1222	-807	-1690	< 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