



Politische Gemeinde 8425 Oberembrach

Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	13.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	03.10.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	05.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	23.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	xx.xx.2023
Veröffentlichung	xx.xx.2023

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 01

E-Mail finanzen@oberembrach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

a. **Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung**

Die Steuererträge sind weiterhin stabil und voraussichtlich leicht steigend. Hauptsächlich in den Vorjahren waren deutlich höhere Steuernachzahlungen zu verzeichnen. Diese Tendenz wird sich jedoch wieder normalisieren und nicht mehr so hoch ausfallen. Aufgrund dessen fällt der Finanzausgleich des Kantons in den nächsten zwei Jahren voraussichtlich deutlich tiefer aus, da unsere Steuerkraft im Vergleich zum Kantonsmittel gestiegen ist und sich dies zeitversetzt auf den Finanzausgleich auswirkt. Ab 2026 sollte sich dies jedoch wieder einpendeln.

Bei den Grundstückgewinnsteuern sind weiterhin erfreuliche Erträge aufgrund gestiegener Verkaufspreise zu erwarten.

Die Finanzlage ist aktuell noch gut zu bewerten. Mittelfristig wird sich jedoch die Verschuldung und Zinslast aufgrund der anstehenden Investitionen und der aktuellen Marktsituation bei den Zinsen verschlechtern.

b. **Stand der Aufgabenerfüllung**

Die flankierenden Massnahmen an der Jakob Bosshart-Strasse sowie oberhalb Stürzikon sind abgeschlossen. Aktuell steht die Sanierung der Strasse und Werkleitungen innerhalb des Weilers Mühlberg an. Zudem ist im nächsten Jahr die 2. Etappe der Sanierung der Wasserleitung Abzweigung Sonnenberg bis Hausen geplant. Bei der Abwasserbeseitigung ist die Sanierung des Sammelkanals nach Embrach mittels Inliner vorgesehen, da der Kanal stark ausgewaschen ist und Sanierungsbedarf aufweist. Im nächsten Jahr muss zudem die Bushaltestelle im Dorf gemäss Bundesvorgaben behindertengerecht ausgebaut werden. Im Weiteren wurden die Massnahmen zur Offenhaltung des Eigentals gestartet und eine 1. Tranche von Fr. 100'000.- wurde gemäss GV-Beschluss in der Erfolgsrechnung dafür eingestellt. Auch die Planung betreffend Sanierung bzw. Ersatz alter Gemeindeligenschaften wird vorangetrieben. In diesem Zusammenhang ist aufgrund der aktuellen Finanzlage trotz Beschluss der Gemeindeversammlung keine Einlage in die Vorfinanzierung möglich, da dadurch kein Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung entstehen darf. Im Bereich Soziales und Gesundheit muss aufgrund neuer Fälle mit deutlich höheren Kosten gerechnet werden.

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 müsste aufgrund der anstehenden Aufgaben eigentlich angehoben werden, um alle an der Gemeindeversammlung beschlossenen Massnahmen (Vorfinanzierung Liegenschaften und Eigental) ausführen zu können. Der Gemeinderat verzichtet jedoch aktuell auf eine Erhöhung und beantragt, den Steuerfuss weiterhin bei 48 % des einfachen Gemeindesteuerertrages zu belassen.

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Oberembrach an der Sitzung vom 03.10.2023 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'359'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'979'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'380'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'360'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	42'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'318'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Oberembrach zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'875'000.00
Steuerfuss			48%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'380'000.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'380'000.00
	Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-

Die Erfolgsrechnung schliesst ausgeglichen ab.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8425 Oberembrach, 03.10.2023

Gemeinderat Oberembrach

Verena Koch Hanselmann
Gemeindepräsidentin

Frank Meyenberg
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Oberembrach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 03.10.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'359'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'979'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'380'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'360'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	42'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'318'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Oberembrach entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'875'000.00
Steuerfuss			48%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'380'000.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'380'000.00
	Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-

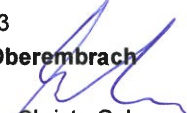
Die Erfolgsrechnung schliesst ausgeglichen ab.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8425 Oberembrach, 23. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission Oberembrach


Daniel Eng
Präsident


Christa Ochsner
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Oberembrach am **XX.XX.2023** entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'359'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'979'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'380'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'360'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	42'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'318'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'875'000.00
Steuerfuss			48%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'380'000.00
	Steuerertrag bei 48 %	Fr.	1'380'000.00
	Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-

Die Erfolgsrechnung schliesst ausgeglichen ab.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Oberembrach für das Jahr 2024 wird auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8425 Oberembrach, **(wie oben)**

Namens der Gemeindeversammlung Oberembrach

Verena Koch Hanselmann
Gemeindepräsidentin

Frank Meyenberg
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		6'359'100.00	6'555'200.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'979'100.00	5'212'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'380'000.00	-1'343'100.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'875'000.00	2'800'000.00	
Steuerfuss	48%	48%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'231'200.00	1'199'100.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	139'200.00	138'700.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	7'700.00	4'800.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'900.00	1'400.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'380'000.00	1'344'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'380'000.00	1'344'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00	900.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	102'800.00	0.00	102'800.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	8'600.00	0.00	8'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	453'800.00	329'100.00	124'700.00
- 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	31'400.00	31'400.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	579'400.00	360'500.00	218'900.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'318'000.00	1'256'000.00	1'062'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'738'600.00	-895'500.00	-843'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	25%	29%	21%

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 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	22'600.00	80'200.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	8'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	85'000.00	30'000.00	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	107'600.00	110'200.00	1'100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	560'000.00	502'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-452'400.00	-391'800.00	1'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	19%	22%	-

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	0.00
---------------------------------------	---	-------------

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 31.12.2022	6'373'647.02
./. Fremdkapital per 31.12.2022	5'133'016.68
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	1'240'630.34

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	1'240'630.34
---	---------------------

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	329'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	41'400.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	370'500.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	0290	3893.00	(Erneuerung Liegenschaften) 31'400.00
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											Richtwerte
Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.											> 25 % genügend
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.											< 25 % ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
60%	61%	65%	63%	61%	59%					62%	
Zinsbelastungsquote											Richtwerte
Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre											< 5 % genügend
Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.											> 5 % ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
1%	1%	0%	1%	1%	2%					1%	
Investitionsanteil											Richtwerte
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde											> 10 % genügend
für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.											< 10 % ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
10%	14%	13%	26%	12%	31%					18%	

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'286'900.00	1'247'000.00	1'184'301.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'686'000.00	1'555'800.00	1'333'204.44
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	448'900.00	394'900.00	404'855.80
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	102'800.00	22'700.00	118'929.46
36	Transferaufwand	2'213'000.00	2'340'900.00	2'277'685.24
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'737'600.00</i>	<i>5'561'300.00</i>	<i>5'318'976.24</i>
40	Fiskalertrag	1'694'700.00	1'586'700.00	1'846'570.97
41	Regalien und Konzessionen	6'000.00	6'000.00	6'000.00
42	Entgelte	1'348'100.00	1'229'500.00	1'273'853.10
43	Übrige Erträge	2'700.00	2'700.00	2'700.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	8'600.00	17'300.00	0.00
46	Transferertrag	2'513'500.00	2'984'700.00	2'450'740.62
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>5'573'600.00</i>	<i>5'826'900.00</i>	<i>5'579'864.69</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-164'000.00	265'600.00	260'888.45
34	Finanzaufwand	103'300.00	60'200.00	56'254.42
44	Finanzertrag	298'700.00	295'500.00	301'031.05
	Ergebnis aus Finanzierung	195'400.00	235'300.00	244'776.63
Operatives Ergebnis		31'400.00	500'900.00	505'665.08
38	Ausserordentlicher Aufwand	31'400.00	500'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-31'400.00	-500'000.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0.00	900.00	505'665.08
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	486'800.00	433'700.00	397'434.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	486'800.00	433'700.00	397'434.40
Total Aufwand		6'359'100.00	6'555'200.00	5'772'665.46
Total Ertrag		6'359'100.00	6'556'100.00	6'278'330.14

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	2'334'000.00	672'000.00	1'638'218.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	10'000.00	30'000.00	26'579.10
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	16'000.00	16'000.00	15'625.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'360'000.00	718'000.00	1'680'422.10
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
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	30'000.00	49'600.00
64	Rückzahlung von Darlehen	12'000.00	12'000.00	11'880.00
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	42'000.00	61'480.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'360'000.00	718'000.00	1'680'422.10
Total Investitionseinnahmen		42'000.00	42'000.00	61'480.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'318'000.00	-676'000.00	-1'618'942.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	98'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	98'000.00	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	98'000.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	-98'000.00	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 2024: **1.15%**.
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 2024	Budget 2023	Differenz	
0210.3010.00	192'000.00	186'000.00	6'000.00	Anpassung mutmassliche Teuerung Finanzerwaltung
0220.3010.00	251'000.00	258'000.00	-7'000.00	Anpassung Löhne aufgrund tieferem Pensum und allgmeine Verwaltung
0220.311x.00	-	14'000.00	-14'000.00	Wegfall Hardware- und Softwareersatz (einmalig im 2023)
0220.3130.00	8'000.00	-	8'000.00	Dienstleistungen/Einrichtung neues Geschäftsverwaltungsprogramm
0220.3130.03	15'000.00	-	15'000.00	Periodische Überprüfung und Dienstleistungen für Gemeindearchiv
0220.3133.00	20'000.00	13'000.00	7'000.00	Mehrkosten Informatik-Nutzung Rechenzentrumslösung und Geschäftsverwaltungsprogramm
0220.3153.00	2'000.00	10'000.00	-8'000.00	Tiefere Kosten für Informatikunterhalt (Hardware) infolge Rechenzentrumslösung
0290.3893.00	31'400.00	500'000.00	-468'600.00	Aufgrund deutlich höherem Aufwand nur kleine Einlage in Vorfinanzierung Liegenschaften möglich

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
1400.3612.03	64'200.00	56'500.00	7'700.00	Höhere Kosten KESB Bülach aufgrund aktueller Fallzahlen erwartet
1610.3144.00	8'000.00	33'000.00	-25'000.00	Tiefere Kosten, da Sanierung Küchen Schützenstube via Investitionsrechnung

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3290.3130.00	14'000.00	11'000.00	3'000.00	Höhere Kosten aufgrund vermehrter Anlässe und Feiern
3290.3910.00	9'000.00	5'500.00	3'500.00	Höhere interne Dienstleistungen für Feste und Feiern
3420.3910.00	27'000.00	21'000.00	6'000.00	Mehraufwand für interne Dienstleistungen Werk und Forst für Unterhalt der Grünanlagen und Plätze

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4125.3634.xx	210'000.00	195'000.00	15'000.00	Mehrkosten für Pflegebeiträge an Heime aufgrund aktueller Fallzahlen erwartet
4215.363x.xx	159'000.00	134'000.00	25'000.00	Mehraufwand für Pflegebeiträge an Spitex-Organisationen aufgrund vermehrter und kostenintensiver Fälle

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5220.3637.xx	290'000.00	265'000.00	25'000.00	Höhere Kosten für Ergänzungsleistungen zur IV aufgrund aktueller Fallzahlen erwartet
5220.4631.00	203'000.00	185'000.00	18'000.00	Höhere Kantonsbeiträge an die Kosten der Ergänzungsleistungen (70 % der Fallkosten)
5320.3637.xx	108'000.00	151'000.00	-43'000.00	Tiefere Kosten für Ergänzungsleistungen zur AHV aufgrund aktuell weniger Heimfälle
5320.4631.00	75'000.00	105'000.00	-30'000.00	Tiefere Kantonsbeiträge an die Kosten der Ergänzungsleistungen (70 % der Fallkosten)
5440.3631.02	115'000.00	94'500.00	20'500.00	Höhere Kosten für Beitrag an Jugendheimfinanzierung gemäss Mitteilung Kanton
5450.3632.00	5'000.00	12'000.00	-7'000.00	Tiefere Kosten für Beiträge an Beistände erwartet (private Mandatsträger)
5451.3637.00	5'000.00	-	5'000.00	Neue Fälle mit Kita-Beiträgen der Gemeinde
5720.3637.30	210'000.00	120'000.00	90'000.00	Neue Sozialfälle teilweise mit Fremdplatzierung
5720.3637.35	-	14'000.00	-14'000.00	Wegfall Unterstützungsfall Sozialhilfe infolge Wegzug
5720.4631.35	-	14'000.00	-14'000.00	Wegfall Kostenersatz Kanton für Unterstützungsfall (Wegzug)

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6150.3010.00	145'000.00	130'000.00	15'000.00	Mehrkosten Werkpersonal infolge Teuerungsanpassung und Stufenanstieg
6150.3300.xx	183'800.00	168'900.00	14'900.00	Mehraufwand Abschreibungen aufgrund grosser Strasseninvestitionen
6150.4631.00	458'500.00	434'500.00	24'000.00	Grössere Beiträge aus dem kantonalen Strassenfonds aufgrund aktueller Berechnung
6150.4910.00	117'500.00	110'000.00	7'500.00	Höhere interne Umlagen für Dienstleistungen Werk aufgrund grössere Lohnkosten
6190.3132.00	100'000.00	-	100'000.00	Projektierte Kosten für Massnahmen Eigental gemäss GV-Beschluss
6210.3300.xx	17'200.00	-	17'200.00	Beginn Abschreibungslast aus Neubau behindertengerechte Bushaltestelle

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7101.3101.02	13'500.00	5'000.00	8'500.00	Mehrkosten für höhere Wasserbezugsoption von Brütten für Versorgungssicherheit
7101.3143.00	45'000.00	52'000.00	-7'000.00	Tiefere Kosten für Wasserversorgungsunterhalt erwartet (u.a. weniger Leitungsbrüche)
7101.3300.30	79'100.00	98'700.00	-19'600.00	Tiefer Abschreibungslast infolge Wegfall alter Leitungen (Abschreibungsende erreicht)
7101.3510.00	22'600.00	-	22'600.00	Einlage Einnahmenüberschuss Wasserwerk in Spezialfinanzierung aufgrund tieferer Gesamtkosten
7101.3940.00	28'000.00	18'200.00	9'800.00	Mehrkosten für interne Verzinsung Wasserwerk aufgrund steigender Zinsen
7201.3130.02/03	17'000.00	37'500.00	-20'500.00	Weniger Nachführungsaufwand und Spülarbeiten Kanalisationen (Spülarbeiten nur alle zwei Jahre)
7201.3130.04	60'000.00	2'000.00	58'000.00	Untersuch private Liegenschaftsentwässerungen alle zwei Jahre (gerade Jahre)
7201.3300.30	12'200.00	4'100.00	8'100.00	Mehrkosten Abschreibungen aufgrund Sanierung Sammelkanal nach Embrach (Inlinersanierung)
7201.3510.00	80'200.00	22'700.00	57'500.00	Einlage Einnahmenüberschuss Abwasserwerk in Spezialfinanzierung aufgrund Gebührenerhöhung
7201.4240.xx	331'000.00	234'000.00	97'000.00	Mehreinnahmen Abwassergebühren aufgrund Gebührenanpassung aufgrund anstehender Investitionen
7301.3130.01	41'000.00	37'000.00	4'000.00	Mehraufwand Abfallentsorgung (Transporte) aufgrund Teuerung
7301.4240.02	34'000.00	25'000.00	9'000.00	Höhere Erträge aus Containergebühren aufgrund aktueller Auslastung DZ Sonnenbühl erwartet
7301.4510.00	8'600.00	15'500.00	-6'900.00	Tiefere Entnahme aus Abfallspezialfinanzierung infolge grösserer Einnahmen im Abfallbereich
7900.3320.90	35'600.00	-	35'600.00	Beginn Abschreibungslast aus BZO-Revision

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
8120.3143.00	60'000.00	80'000.00	-20'000.00	Tiefere Unterhaltskosten für Drainagen erwartet (weniger Sanierungsbedarf)
8120.4631.00	5'000.00	50'000.00	-45'000.00	Staatsbeiträge für Projekt PWI Flurstrassen- und Drainagenunterhalt (Abrechnung nur alle drei Jahre)
8200.3010.01	264'000.00	253'000.00	11'000.00	Mehrkosten Forstpersonal infolge Teuerungsausgleich
8200.3101.06	160'000.00	140'000.00	20'000.00	Höhere Umsätze bei Holzankauf Privatwald (Vermittlung) aufgrund höherer Holzpreise
8200.3111.02	-	8'500.00	-8'500.00	Wegall Ersatzbeschaffung Forstanhänger aus 2023
8200.3151.04	23'000.00	9'000.00	14'000.00	Beschaffung Standheizung für Forsttraktor Welte
8200.4250.06	180'000.00	160'000.00	20'000.00	Grössere Umsätze bei Holzverkauf Privatwald (Vermittlung) aufgrund höherer Holzpreise
8200.4612.00	120'000.00	140'000.00	-20'000.00	Weniger Arbeiten/Dienstleistungen für Lufingen
8600.4604.00	96'000.00	80'000.00	16'000.00	Höherer Gewinnanteil ZKB erwartet

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

FINANZEN UND STEUERN
Kurz und bündig

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9100.40xx.xx	1'501'700.00	1'424'700.00	77'000.00	Gesamthaft leicht höhere Steuererträge gemäss aktuellen Berechnungen erwartet
9101.4022.00	180'000.00	150'000.00	30'000.00	Mehrerträge Grundstückgewinnsteuern aufgrund guter Marktsituation erwartet
9300.4621.50	893'700.00	1'326'900.00	-433'200.00	Tieferer Finanzausgleich des Kantons aufgrund deutlich grösserer Steuererträge im Vorjahr. Bessere Steuerkraft im Vergleich zum Kantonsmittel
9610.3401.00	60'000.00	26'000.00	34'000.00	Mehrkosten Fremdkapitalzinsen aufgrund höheren Schulden und steigenden Zinsen
9610.3940.00	21'000.00	13'600.00	7'400.00	Mehrkosten für interne Verzinsungen aufgrund steigender Zinsen
9610.4940.00	99'300.00	67'100.00	32'200.00	Mehrerträge aus internen Verzinsungen aufgrund steigender Zinsen
9630.3940.00	54'000.00	36'000.00	18'000.00	Mehrkosten für interne Verzinsung der Liegenschaften aufgrund steigender Zinsen

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'108'300.00	501'500.00	1'565'100.00	497'700.00	981'585.79	498'870.40
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	278'800.00	27'900.00	291'000.00	26'200.00	269'387.71	28'824.95
2	BILDUNG	8'000.00		7'900.00		6'239.35	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	77'500.00	200.00	64'200.00	200.00	79'245.30	180.00
4	GESUNDHEIT	391'100.00		347'900.00	5'000.00	372'307.19	
5	SOZIALE SICHERHEIT	897'100.00	343'000.00	811'700.00	366'600.00	812'827.30	399'388.57
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	873'000.00	588'500.00	730'500.00	561'900.00	654'017.59	125'682.20
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	957'100.00	832'600.00	811'000.00	726'200.00	835'616.14	745'196.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'035'100.00	945'200.00	1'009'300.00	968'700.00	946'175.77	969'028.95
9	FINANZEN UND STEUERN	733'100.00	3'120'200.00	916'600.00	3'403'600.00	815'263.32	3'511'158.92
	Total	6'359'100.00	6'359'100.00	6'555'200.00	6'556'100.00	5'772'665.46	6'278'330.54
	Netto Ertrag			900.00		505'665.08	
	Gesamttotal	6'359'100.00	6'359'100.00	6'556'100.00	6'556'100.00	6'278'330.54	6'278'330.54

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'108'300.00	501'500.00	1'565'100.00	497'700.00	981'585.79	498'870.40
	Netto Aufwand		606'800.00		1'067'400.00		482'715.39
0110	Legislative	51'500.00		49'400.00		44'698.19	
	Netto Aufwand		51'500.00		49'400.00		44'698.19
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	20'500.00		20'000.00		12'808.05	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00			
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		116.55	
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	500.00		500.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		4'025.35	
0110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					5'137.25	
0110.3130.00	Porti, Versand Weisung, Prüfungen Bezirksrat	3'700.00		3'000.00		3'577.34	
0110.3132.00	Buchprüfung, Revision, Gutachten	13'000.00		13'000.00		11'511.00	
0110.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.00		1'000.00		1'831.70	
0110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		5'690.95	
0120	Exekutive	154'700.00	2'700.00	150'300.00	2'700.00	144'521.60	2'700.00
	Netto Aufwand		152'000.00		147'600.00		141'821.60
0120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	112'000.00		110'000.00		105'106.30	
0120.3000.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00		7'200.00		6'746.95	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500.00		8'500.00		7'252.10	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'100.00	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'169.00	
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'700.00		934.95	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'000.00		500.00		1'220.00	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00				171.25	
0120.3130.02	Mitgliederbeitrag Gemeindepräsidenten-Verband	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
0120.3130.03	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	18'000.00		17'000.00		18'322.75	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		200.00		498.30	
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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Netto Aufwand	257'400.00	172'700.00 84'700.00	252'400.00	168'900.00 83'500.00	241'672.05	171'633.40 70'038.65
0210.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder						
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	192'000.00		186'000.00		183'553.00	
0210.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0210.3049.00	Übrige Zulagen						
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'600.00		12'000.00		11'648.00	
0210.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'000.00		28'000.00		26'893.50	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00		2'500.00		2'360.30	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'100.00		2'018.30	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'800.00		1'485.75	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand						
0210.3130.01	Post- und Bankspesen	1'400.00		1'400.00		1'216.79	
0210.3130.03	Betreibungskosten	2'800.00		2'300.00		2'783.10	
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	300.00		500.00		96.90	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		200.00			
0210.3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Betreibungskosten						
0210.3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste					30.00	
0210.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Steuerbezugskosten)	5'000.00		6'100.00		3'605.41	
0210.3612.00	Entschädigungen Scanning Steuererklärungen	3'500.00		5'500.00		3'481.00	
0210.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
0210.4210.00	Gebührenertrag Finanzen		300.00		400.00		250.00
0210.4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		1'400.00		1'500.00		1'338.60
0210.4260.02	Übrige Rückerstattungen Dritter						
0210.4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		41'000.00		40'000.00		40'144.00
0210.4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		80'000.00		77'000.00		79'900.80
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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	480'900.00	145'100.00 335'800.00	474'200.00	149'100.00 325'100.00	443'845.83	144'544.80 299'301.03
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder					257.00	
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	251'000.00		258'000.00		249'902.50	
0220.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO					-2'449.10	
0220.3049.00	Übrige Zulagen						
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'600.00		16'700.00		15'514.00	
0220.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00		36'000.00		35'357.80	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600.00		3'700.00		3'113.35	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'900.00		2'688.55	
0220.3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'100.00		2'136.70	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		1'500.00		100.00	
0220.3091.00	Personalwerbung					494.35	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		182.00	
0220.3100.00	Büromaterial	5'000.00		4'000.00		4'898.67	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'000.00		6'682.45	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		1'100.00		410.10	
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'561.65	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware			10'000.00			
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen			4'000.00			
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00					
0220.3130.01	Telefon, Kommunikation, Porti	13'700.00		13'500.00		13'350.80	
0220.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'700.00		6'500.00		6'578.70	
0220.3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	15'000.00					
0220.3132.01	Dienstleistungen Bauberatung	48'000.00		45'000.00		49'790.30	
0220.3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter	9'000.00		8'000.00		9'573.25	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Homepage, Mail-Server, RZ)	20'000.00		13'000.00		3'838.20	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700.00		5'500.00		5'417.30	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		3'024.40	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		10'000.00		14'190.55	
0220.3158.00	Unterhalt Software	18'000.00		18'000.00		16'797.31	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		135.00	
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		300.00		300.00	
0220.3636.00	Beitrag an "egovpartner" für Digitalisierungsprojekte (VZGV)	1'400.00		1'400.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		46'000.00		50'000.00		45'454.30
0220.4210.02	Übrige Gebühren Amtshandlungen		100.00		100.00		80.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter						10.50
0220.4270.00	Bussen Baupolizei						
0220.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		99'000.00		99'000.00		99'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	163'800.00	181'000.00	638'800.00	177'000.00	106'848.12	179'992.20
	Netto Aufwand				461'800.00		
	Netto Ertrag	17'200.00				73'144.08	
0290.3010.00	Löhne Hauswarte	17'000.00		16'500.00		16'206.55	
0290.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00		1'042.90	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		234.40	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		179.90	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'000.00		4'926.42	
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		7'000.75	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'000.00		45'000.00		39'166.60	
0290.3130.00	Telefon, Kommunikation, Porti	4'000.00		4'000.00		3'631.15	
0290.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00		15'000.00			
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		7'676.40	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000.00		15'000.00		6'019.70	
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
0290.3170.00	Reisekosten und Spesen						
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'800.00		7'700.00		7'655.60	
0290.3893.00	Einlage in Vorfinanzierung Erneuerung Liegenschaften	31'400.00		500'000.00			
0290.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		13'000.00		13'107.75	
0290.4240.00	Vermietung Festbänke						60.00
0290.4260.01	Rückerstattungen Dritter						
0290.4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		36'000.00		36'000.00		35'445.20
0290.4470.00	Mietzinsen Liegenschaften VV		145'000.00		141'000.00		144'487.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	278'800.00	27'900.00	291'000.00	26'200.00	269'387.71	28'824.95
	Netto Aufwand		250'900.00		264'800.00		240'562.76
1110	Polizei	13'500.00	1'000.00	13'500.00	500.00	13'250.00	1'900.00
	Netto Aufwand		12'500.00		13'000.00		11'350.00
1110.3611.00	Entschädigungen an KAPO	11'000.00		11'000.00		10'750.00	
1110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
1110.4210.00	Polizeibewilligungen		1'000.00		500.00		1'900.00
1110.4270.00	Bussen						
1120	Verkehrssicherheit						
1120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
1120.4270.00	Verkehrsbussen						
1200	Rechtsprechung	1'100.00	100.00	1'100.00	100.00	550.00	
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		550.00
1200.3010.00	Besoldung Friedensrichter	700.00		700.00		350.00	
1200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
1200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
1200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
1200.3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		200.00	
1200.4210.00	Gebührenertrag Friedensrichter		100.00		100.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen	163'100.00	19'700.00	152'300.00	18'700.00	160'765.40	19'874.95
	Netto Aufwand		143'400.00		133'600.00		140'890.45
1400.3010.00	Lohn Waagmeister	1'400.00		1'300.00		1'292.00	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					13.60	
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
1400.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
1400.3130.01	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		654.10	
1400.3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	22'000.00		19'000.00		21'414.65	
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter						
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (WebGIS, RZ)	8'500.00		8'000.00		7'424.85	
1400.3151.00	Unterhalt Brückenwaage	600.00		600.00			
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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kanton (IDK, Ausländerausweise)	7'000.00		7'000.00		6'460.90	
1400.3612.01	Entschädigung an Zivilstandsamt Bülach	7'400.00		7'500.00		7'123.50	
1400.3612.02	Entschädigung an Betreibungsamt Embrach	1'400.00		1'800.00		5'935.80	
1400.3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	64'200.00		56'500.00		60'446.00	
1400.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		17'000.00		16'000.00		17'090.95
1400.4240.00	Waaggebühren		2'700.00		2'700.00		2'784.00
1400.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
1400.4270.00	Bussen Einwohnerkontrolle						
1400.4612.02	Entschädigung vom Betreibungsamt Embrach						
1500	Feuerwehr	64'500.00	6'700.00	62'300.00	6'700.00	59'300.59	6'650.00
	Netto Aufwand		57'800.00		55'600.00		52'650.59
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Feuerwehr	5'000.00		5'000.00		4'176.40	
1500.3144.00	Unterhalt Feuerwehrgebäude						
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'300.00		11'300.00		10'041.69	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
1500.3612.00	Entschädigungen an SZV Embrachertal	48'200.00		46'000.00		45'082.50	
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	22'100.00	400.00	45'000.00	200.00	23'775.33	400.00
	Netto Aufwand		21'700.00		44'800.00		23'375.33
1610.3120.00	Ver- und Entsorgung Schützenhaus	2'800.00		2'500.00		2'759.65	
1610.3130.00	Kommunikation, Verbandsbeiträge, Wehrmännerentlassungen			200.00			
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		453.50	
1610.3144.00	Unterhalt Schützenhaus	8'000.00		33'000.00		11'721.88	
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'800.00		8'800.00		8'840.30	
1610.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1610.4260.00	Rückerstattungen Dritter		400.00		200.00		400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz Netto Aufwand	14'500.00	14'500.00	16'800.00	16'800.00	11'746.39	11'746.39
1620.3010.00	Löhne Schutzraumkontrolle	2'000.00		2'000.00		1'593.65	
1620.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
1620.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					16.80	
1620.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
1620.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00				969.30	
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung ZS-Anlagen	1'400.00		1'400.00		1'286.95	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		345.60	
1620.3144.00	Unterhalt ZS-Anlagen	1'000.00		1'200.00		376.95	
1620.3170.00	Reisekosten und Spesen					26.40	
1620.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	400.00		400.00		507.44	
1620.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
1620.3612.00	Entschädigungen an SZV Embrachertal	8'800.00		11'400.00		6'623.30	
1620.3701.00	Ablieferung Ersatzabgaben SR-Bauten						
1620.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1620.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
1620.4501.00	Entnahmen aus ZS-Fonds						
1620.4611.00	Inkassoertrag Ersatzabgaben						
1620.4630.00	Bundesbeiträge						
1620.4631.00	Staatsbeiträge						
1620.4707.00	Ersatzabgaben für SR-Bauten						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	8'000.00		7'900.00		6'239.35	
	Netto Aufwand		8'000.00		7'900.00		6'239.35
2300	Berufliche Grundbildung	1'000.00		900.00		934.35	
	Netto Aufwand		1'000.00		900.00		934.35
2300.3631.00	Beiträge an kant. Berufsbildungsfonds	1'000.00		900.00		934.35	
2990	Bildung, Übriges	7'000.00		7'000.00		5'305.00	
	Netto Aufwand		7'000.00		7'000.00		5'305.00
2990.3631.01	Beiträge an den Kanton (Berufsberatung BSLB)	7'000.00		7'000.00		5'305.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	77'500.00	200.00	64'200.00	200.00	79'245.30	180.00
	Netto Aufwand		77'300.00		64'000.00		79'065.30
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	2'300.00		2'800.00		2'225.00	
	Netto Aufwand		2'300.00		2'800.00		2'225.00
3220.3634.00	Beitrag an Theater Winterthur AG	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3220.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'800.00		1'225.00	
3220.3650.40	Wertberichtigung Beteiligung Theater Winterthur AG						
3290	Kultur, Übriges	28'000.00	200.00	20'000.00	200.00	25'725.80	180.00
	Netto Aufwand		27'800.00		19'800.00		25'545.80
3290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Feiern, Anlässe	14'000.00		11'000.00		13'856.15	
3290.3636.00	Beiträge an Kulturvereine	3'000.00		1'500.00		3'011.00	
3290.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000.00		5'500.00		8'858.65	
3290.4250.00	Verkäufe Chronik, Kleber, Sackmesser, etc.		200.00		200.00		180.00
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
3290.4390.00	Einnahmen Gaben, Geschenke						
3410	Sport	4'000.00		5'000.00		3'600.00	
	Netto Aufwand		4'000.00		5'000.00		3'600.00
3410.3632.00	Beiträge an Gemeinden						
3410.3636.00	Beiträge an Sportvereine	4'000.00		5'000.00		3'600.00	
3420	Freizeit	39'200.00		32'400.00		43'694.50	
	Netto Aufwand		39'200.00		32'400.00		43'694.50
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	10'000.00		9'000.00		15'304.95	
3420.3151.00	Unterhalt Geräte, Bänke			200.00			
3420.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000.00		21'000.00		26'189.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	391'100.00		347'900.00	5'000.00	372'307.19	
	Netto Aufwand		391'100.00		342'900.00		372'307.19
4110	Spitäler						
4110.3650.40	Wertberichtigungen Beteiligung Spital Bülach						
4110.4490.40	Aufwertungen Beteiligung Spital Bülach						
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					8'174.40	
	Netto Aufwand						8'174.40
4120.3614.00	Entschädigung an Regionales Alterszentrum Embrachertal						
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					8'174.40	
4120.4490.41	Aufwertungen Beteiligung Regionales Alterszentrum Embrachertal						
4120.4490.42	Aufwertungen Beteiligung Kompetenzzentrum Zürcher Unterland						
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	210'000.00		195'000.00		205'194.70	
	Netto Aufwand		210'000.00		195'000.00		205'194.70
4125.3634.41	Pflegebeiträge an Regionales Alterszentrum Embrachertal	130'000.00		110'000.00		118'573.95	
4125.3634.42	Pflegebeiträge an Kompetenzzentrum Zürcher Unterland	80'000.00		80'000.00		66'737.55	
4125.3634.46	Pflegebeiträge an öffentliche Unternehmen			5'000.00		19'883.20	
4210	Ambulante Krankenpflege	5'500.00		1'000.00	5'000.00	4'946.20	
	Netto Aufwand		5'500.00				4'946.20
	Netto Ertrag			4'000.00			
4210.3635.01	Beiträge an Hebammen	700.00		700.00		460.00	
4210.3636.00	Beiträge an Spitex-Verein Embrachertal	4'500.00				4'186.20	
4210.3636.01	Beiträge an Sanitäts-Vereine	300.00		300.00		300.00	
4210.4636.00	Beiträge von Spitex-Verein Embrachertal				5'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	159'000.00		134'000.00		137'949.70	
	Netto Aufwand		159'000.00		134'000.00		137'949.70
4215.3635.56	Pflegebeiträge an private Unternehmen (Firmen-Spitex)	85'000.00		80'000.00		93'673.10	
4215.3636.50	Pflegebeiträge an Spitex-Verein Embrachertal	65'000.00		45'000.00		34'687.60	
4215.3636.54	Hauswirtschaftliche Leistungen an Spitex-Verein Embrachertal	3'000.00		4'000.00		3'341.50	
4215.3636.56	Pflegebeiträge an private Organisationen (private Spitex)	6'000.00		5'000.00		6'247.50	
4220	Rettungsdienste	4'500.00		4'500.00		4'300.00	
	Netto Aufwand		4'500.00		4'500.00		4'300.00
4220.3614.00	Entschädigung Krankentransporte an Spital Bülach	4'500.00		4'500.00		4'300.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	8'500.00		8'500.00		8'277.50	
	Netto Aufwand		8'500.00		8'500.00		8'277.50
4310.3636.00	Beiträge an private Organisationen	8'500.00		8'500.00		8'277.50	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	600.00		900.00		607.20	
	Netto Aufwand		600.00		900.00		607.20
4320.3106.00	Medizinisches Material (Desinfektion, Masken)			300.00		74.20	
4320.3111.00	Anschaffung Desinfektionsgeräte, etc.						
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen (ZALK)	600.00		600.00		533.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	500.00		500.00		422.49	
	Netto Aufwand		500.00		500.00		422.49
4340.3612.00	Entschädigung für Lebensmittel- und Pilzkontrollen	500.00		500.00		422.49	
4340.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
4340.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
4900	Gesundheitswesen, übriges	2'500.00		3'500.00		2'435.00	
	Netto Aufwand		2'500.00		3'500.00		2'435.00
4900.3116.00	Anschaffung Defibrillatoren						
4900.3156.00	Unterhalt Defibrillatoren						
4900.3612.00	Entschädigung Pflegeversorgung Embrachertal			1'000.00			
4900.3631.00	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	2'200.00		2'200.00		2'135.00	
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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	897'100.00	343'000.00	811'700.00	366'600.00	812'827.30	399'388.57
	Netto Aufwand		554'100.00		445'100.00		413'438.73
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	17'000.00	17'000.00	16'000.00	16'000.00	14'401.05	14'401.05
5120.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
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	17'000.00		16'000.00		14'401.05	
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		
5120.4631.00	Staatsbeiträge		17'000.00		8'000.00		8'824.65
5120.4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						5'576.40
5120.4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)						
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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV Netto Aufwand	290'000.00	203'000.00 87'000.00	265'000.00	185'000.00 80'000.00	347'495.40	249'617.00 97'878.40
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	Erläss von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5220.3181.29	Erläss von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5220.3499.00	Verzugszinsen auf Ergänzungsleistungen IV						
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	270'000.00		250'000.00		318'088.00	
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	20'000.00		15'000.00		29'407.40	
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		203'000.00		185'000.00		228'383.00
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						21'212.00
5220.4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5220.4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						22.00
5220.4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5230	Invalidenheime Netto Aufwand	6'500.00	6'500.00	6'300.00	6'300.00	6'200.00	6'200.00
5230.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'200.00		6'000.00		6'200.00	
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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Netto Aufwand	5'500.00	2'100.00 3'400.00	5'000.00	2'700.00 2'300.00	6'098.35	2'589.20 3'509.15
5310.3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige.	3'000.00		2'500.00		3'598.35	
5310.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
5310.4614.00	Entschädigung SVA für AHV-Zweigstelle		2'100.00		2'700.00		2'589.20
5320	Ergänzungsleistungen AHV Netto Aufwand	108'000.00	75'000.00 33'000.00	151'000.00	105'000.00 46'000.00	100'473.40	72'606.00 27'867.40
5320.3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
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	100'000.00		145'000.00		92'117.00	
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	8'000.00		6'000.00		8'356.40	
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		75'000.00		105'000.00		65'024.00
5320.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						7'582.00
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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5330	Leistungen an Pensionierte						
5330.3064.00	Überbrückungsrenten						
5330.3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen						
5350	Leistungen an das Alter	4'000.00		3'900.00		3'904.40	
	Netto Aufwand		4'000.00		3'900.00		3'904.40
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		3'900.00		3'904.40	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	12'000.00		12'000.00		5'567.10	
	Netto Aufwand		12'000.00		12'000.00		5'567.10
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	12'000.00		12'000.00		5'567.10	
5430.4637.00	Alimentenrückerstattungen						
5440	Jugendschutz	144'000.00		122'500.00		121'949.50	
	Netto Aufwand		144'000.00		122'500.00		121'949.50
5440.3631.01	Beiträge an Kanton (Jugendhilfestellen KJHG)	29'000.00		28'000.00		25'562.00	
5440.3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	115'000.00		94'500.00		95'987.50	
5440.3632.00	Beiträge an Jugendsekretariat						
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					400.00	
5440.4631.00	Beiträge vom Kanton (KJHG)						
5441	Kinder- und Jugendheime						
5441.3636.00	Beiträge an private Heime und Institutionen						
5450	Leistungen an Familien	36'000.00		39'300.00		38'236.05	
	Netto Aufwand		36'000.00		39'300.00		38'236.05
5450.3612.00	Entschädigung an Berufsbeistandschaften Bülach	31'000.00		27'300.00		34'236.05	
5450.3632.00	Beiträge an KESB für Beistände (private Mandatsträger)	5'000.00		12'000.00		4'000.00	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	5'000.00				112.50	
	Netto Aufwand		5'000.00				112.50
5451.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					112.50	
5451.3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		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	10'000.00	7'000.00	7'000.00	5'000.00	13'280.00	9'538.00
	Netto Aufwand		3'000.00		2'000.00		3'742.00
5710.3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen						
5710.3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse						
5710.3499.00	Verzugszinsen auf Beihilfen						
5710.3637.24	Beihilfen	10'000.00		7'000.00		6'464.00	
5710.3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse					6'816.00	
5710.4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5710.4290.25	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
5710.4290.27	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5710.4290.28	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5710.4631.00	Staatsbeiträge		7'000.00		5'000.00		8'730.00
5710.4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						808.00
5710.4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche 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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710.4637.28	Rückerstattungen kantonale rechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	210'000.00	25'000.00 185'000.00	134'000.00	39'000.00 95'000.00	112'464.75	39'671.20 72'793.55
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	210'000.00		120'000.00		98'760.05	
5720.3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			14'000.00		13'704.70	
5720.4631.00	Staatsbeiträge Sozialhilfe		5'000.00		5'000.00		3'184.00
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		13'704.70
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000.00		20'000.00		22'782.50
5720.4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5720.4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						
5720.4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						
5730	Asylwesen Netto Aufwand Netto Ertrag	12'400.00 600.00	13'000.00	13'400.00	13'000.00 400.00	6'837.90 3'306.92	10'144.82
5730.3631.00	Beitrag an Kanton für MNA - Jugendliche Asylbewerber	400.00		400.00			
5730.3637.00	Beiträge an Asylbewerber (Schutzstatus S)	12'000.00		13'000.00		6'837.90	
5730.4631.00	Beiträge des Kantons		13'000.00		13'000.00		10'078.72
5730.4637.00	Beiträge für Asylbewerber (Schutzstatus S)						66.10
5790	Fürsorge, Übriges Netto Aufwand	34'200.00	900.00 33'300.00	33'800.00	900.00 32'900.00	33'306.90	821.30 32'485.60
5790.3160.00	Mieten Notzimmer	10'000.00		9'600.00		9'600.00	
5790.3611.01	Entschädigung ZL-Registerkosten Kanton					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		9'000.00		8'498.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
5790.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
5790.4611.00	Rückerstattung Verwaltungskosten Zusatzleistungen AHV/IV		900.00		900.00		821.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	873'000.00	588'500.00	730'500.00	561'900.00	654'017.59	125'682.20
	Netto Aufwand		284'500.00		168'600.00		528'335.39
6150	Gemeindestrassen	689'000.00	588'500.00	661'600.00	561'900.00	584'159.59	125'682.20
	Netto Aufwand		100'500.00		99'700.00		458'477.39
6150.3010.00	Löhne Werkpersonal	145'000.00		130'000.00		130'486.40	
6150.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
6150.3049.00	Übrige Zulagen	4'100.00		4'000.00		3'846.00	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'700.00		8'500.00		8'574.85	
6150.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'700.00		17'000.00		16'114.80	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'800.00		7'400.00		6'972.05	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'500.00		1'486.20	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'700.00		993.70	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
6150.3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		11'851.00	
6150.3101.11	Verbrauchsmaterial Winterdienst	14'000.00		12'000.00		16'878.87	
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		3'000.00		14'282.45	
6150.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		868.60	
6150.3113.00	Anschaffung Hardware Werk						
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung	3'000.00		3'000.00		2'402.60	
6150.3120.02	Strom Strassenbeleuchtung	9'900.00		8'000.00		6'596.65	
6150.3130.02	Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	3'000.00		4'000.00		2'280.65	
6150.3130.03	Telefon, Kommunikation, Porti	500.00		400.00		409.35	
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'500.00		1'428.80	
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500.00				531.65	
6150.3134.00	Fahrzeugversicherungen	4'700.00		4'300.00		4'589.05	
6150.3137.00	Fahrzeugsteuern, Verkehrsabgaben	2'100.00		2'100.00		2'056.70	
6150.3141.10	Winterdienst Dritte	20'000.00		25'000.00		11'501.60	
6150.3141.20	Strassenreinigung Dritte	28'000.00		29'000.00		26'063.00	
6150.3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtungen			3'500.00			
6150.3141.40	Unterhalt Belagstrassen	170'000.00		170'000.00		84'486.95	
6150.3144.00	Unterhalt Werkgebäude	3'000.00		3'000.00		2'509.30	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		15'000.00		9'535.30	
6150.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		606.60	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	149'100.00		127'600.00		150'034.49	
6150.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'300.00		34'600.00		33'318.01	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'400.00		6'700.00		6'724.47	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege						
6150.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		26'000.00		26'729.50	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		920.00
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'500.00		771.30
6150.4611.00	Rückerstattungen des Kantons		2'000.00		1'900.00		1'919.80
6150.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		8'000.00		13'000.00		6'899.80
6150.4631.00	Beitrag aus kant. Strassenfonds für Unterhalt Gemeindestrassen		458'500.00		434'500.00		
6150.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		117'500.00		110'000.00		115'171.30
6190	Strassen, Übriges	100'000.00					
	Netto Aufwand		100'000.00				
6190.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter (Eigental)	100'000.00					
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	52'600.00		33'400.00		33'733.00	
	Netto Aufwand		52'600.00		33'400.00		33'733.00
6210.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	16'500.00					
6210.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'200.00					
6210.3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	34'600.00		33'100.00		33'491.00	
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	31'400.00		35'500.00		36'125.00	
	Netto Aufwand		31'400.00		35'500.00		36'125.00
6220.3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	31'400.00		35'500.00		36'125.00	
6340	Verkehrsplanung allgemein						
6340.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	957'100.00	832'600.00	811'000.00	726'200.00	835'616.14	745'196.55
	Netto Aufwand		124'500.00		84'800.00		90'419.59
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	296'800.00	296'800.00	292'500.00	292'500.00	285'649.25	285'649.25
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
7101.3100.00	Büromaterial			200.00			
7101.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		500.00			
7101.3101.02	Wasserankauf zum Wiederverkauf	13'500.00		5'000.00		10'889.25	
7101.3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		4'000.00		4'807.95	
7101.3111.02	Wasserzähler	3'500.00		3'500.00		3'243.20	
7101.3113.00	Anschaffung Hardware						
7101.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen						
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	18'000.00		17'000.00		17'038.30	
7101.3130.01	Telefon, Kommunikation, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'932.40	
7101.3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	7'000.00		10'500.00		1'736.50	
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'000.00		5'000.00		125.60	
7101.3132.00	Analyse Trinkwasserproben	8'500.00		8'500.00		2'261.80	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		607.15	
7101.3137.00	Wasserkonzessionen, Abgaben	1'600.00		1'600.00		1'501.50	
7101.3137.02	MWST-Ablieferung (Rundungsdifferenzen)					0.05	
7101.3143.00	Unterhalt Leitungen, Hydranten, Reservoir, Pumpwerke	45'000.00		52'000.00		35'551.15	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7101.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00		2'500.00		2'215.00	
7101.3158.00	Unterhalt Software						
7101.3170.00	Reisekosten, Spesen, Feiern						
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
7101.3199.00	MWST-Vorsteuerminderungen	1'200.00		1'200.00		1'118.45	
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	79'100.00		98'700.00		91'025.16	
7101.3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	4'600.00		4'600.00		4'573.00	
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	22'600.00				52'893.75	
7101.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00		55'000.00		45'483.80	
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	28'000.00		18'200.00		7'347.25	
7101.4240.00	Dienstleistungserträge, Arbeiten für Dritte				300.00		82.50
7101.4240.01	Wasserabgabe		170'000.00		170'000.00		170'418.15
7101.4240.04	Wasserabgabe öffentliche Zwecke		6'600.00		6'600.00		6'600.00
7101.4240.05	Wassergrundgebühren		96'000.00		94'500.00		95'310.00
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		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		15'200.00		10'300.00		4'194.60
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	334'800.00	334'800.00	235'900.00	235'900.00	240'704.05	240'704.05
7201.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		3'188.00	
7201.3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	7'000.00		15'500.00		3'025.10	
7201.3130.03	Reinigen und Spülen der Schächte und Kanalisationsnetz	10'000.00		22'000.00		9'084.45	
7201.3130.04	Untersuch Private Liegenschaftsentwässerungen (Spülen/TV/Planung Ing.)	60'000.00		2'000.00		29'903.65	
7201.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00		15'000.00		5'112.10	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		42.95	
7201.3137.02	MWST-Ablieferung (Rundungsdifferenzen)					3.95	
7201.3143.00	Unterhalt Abwasseranlagen (Leitungsnetz, Pumpstationen)	15'000.00		15'000.00		10'471.35	
7201.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
7201.3199.00	MWST-Vorsteuerminderungen						
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'200.00		4'100.00		-5'028.01	
7201.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'900.00		13'000.00		17'046.98	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	80'200.00		22'700.00		64'602.29	
7201.3614.00	Entschädigung an ARA Embrachertal	94'000.00		98'400.00		87'963.75	
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	10'000.00		13'000.00		7'727.45	
7201.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	9'500.00		6'200.00		2'697.25	
7201.4240.01	Abwassergebühren		215'000.00		150'000.00		154'825.00
7201.4240.05	Abwassergrundgebühren		116'000.00		84'000.00		85'080.00
7201.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						
7201.4631.00	Staatsbeiträge						
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		3'800.00		1'900.00		799.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	15'300.00	10'100.00	15'500.00	9'700.00	14'652.70	11'828.30
	Netto Aufwand		5'200.00		5'800.00		2'824.40
7300.3611.00	Entschädigung an Kanton für Kadaververnichtung	4'300.00		4'000.00		4'183.95	
7300.3612.00	Entschädigungen an REKAS Bülach	9'000.00		10'000.00		8'413.75	
7300.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an REKAS Bülach						
7300.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		1'500.00		2'055.00	
7300.4260.00	Rückerstattung Dritter		3'000.00		2'700.00		4'703.20
7300.4612.00	Entschädigungen von Lufingen		7'100.00		7'000.00		7'125.10
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	154'900.00	154'900.00	154'100.00	154'100.00	142'902.80	142'902.80
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
7301.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000.00			
7301.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		1'900.00		1'967.75	
7301.3130.01	Abfuhrkosten Kehricht	41'000.00		37'000.00		38'156.80	
7301.3130.02	Entsorgung aus Sammelstelle	8'500.00		8'000.00		7'441.35	
7301.3130.03	Grüngutabfuhr, Häckselaktion	31'000.00		30'000.00		27'977.50	
7301.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter						
7301.3137.02	Mehrwertsteuer-Ablieferung	4'000.00		4'000.00		3'983.35	
7301.3144.00	Unterhalt Entsorgungsgebäudeteil	500.00		1'000.00			
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					1'433.42	
7301.3611.00	Entschädigung an Kanton Sondermüllbeseitigung	1'100.00		1'000.00		967.50	
7301.3612.00	Entschädigung an KVA Winterthur	31'000.00		33'000.00		30'958.15	
7301.3636.00	Beiträge an Vereine für Papiersammlung	2'700.00		2'700.00		2'605.05	
7301.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00		22'000.00		17'520.25	
7301.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	400.00		300.00		160.55	
7301.4240.01	Kehrichtsackgebühren IGKSG		37'000.00		40'000.00		36'477.00
7301.4240.02	Sperrgut- und Containergebühren		34'000.00		25'000.00		35'847.00
7301.4240.03	Grüngutgebühren		17'000.00		16'000.00		13'760.00
7301.4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren VetroSwiss		2'600.00		2'500.00		2'580.40
7301.4240.05	Abfallgrundgebühren		53'500.00		53'500.00		53'437.50
7301.4250.00	Verkaufsertrag Altglas, Papier, etc.		200.00		200.00		158.95
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		8'600.00		15'500.00		
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		2'000.00		1'400.00		641.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	46'400.00		39'600.00		51'600.69	
	Netto Aufwand		46'400.00		39'600.00		51'600.69
7410.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	12'000.00		6'000.00		12'858.45	
7410.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'900.00		6'200.00		4'896.74	
7410.3301.70	Ausserplanmässige Abschreibung Wasserbau (im Bau)					8'014.60	
7410.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'500.00		3'900.00			
7410.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		23'500.00		25'830.90	
7410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
7500	Arten- und Landschaftsschutz	41'500.00	36'000.00	40'500.00	34'000.00	44'877.63	47'455.55
	Netto Aufwand		5'500.00		6'500.00		
	Netto Ertrag					2'577.92	
7500.3140.00	Unterhalt an Naturschutzgebieten	5'000.00		6'000.00		2'368.50	
7500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		3'117.20	
7500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'500.00		1'500.00		1'444.28	
7500.3635.00	Beiträge an Landwirtschaft (ÖQV)						
7500.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		28'000.00		37'947.65	
7500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		4'189.25
7500.4611.00	Entschädigungen von Kanton		22'000.00		20'000.00		23'460.00
7500.4612.00	Entschädigung von Gemeinden						
7500.4631.00	Staatsbeiträge Naturschutz		10'000.00		10'000.00		19'806.30
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	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	4'000.00		7'500.00		27'341.37	16'656.60
	Netto Aufwand		4'000.00		7'500.00		10'684.77
7690.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
7690.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'500.00		5'000.00		7'969.82	
7690.3143.00	Unterhalt/Sanierung Ablagerungsstandorte					16'871.55	
7690.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
7690.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						
7690.4630.00	Beiträge vom Bund Altlasten						16'656.60
7710	Friedhof und Bestattung	24'400.00		22'000.00		22'381.35	
	Netto Aufwand		24'400.00		22'000.00		22'381.35
7710.3612.00	Entschädigung an Friedhof Embrach	24'400.00		22'000.00		22'381.35	
7710.3660.20	Planmässige Abschreibungen von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						
7900	Raumordnung	37'500.00		1'900.00		4'006.30	
	Netto Aufwand		37'500.00		1'900.00		4'006.30
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						
7900.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					2'149.45	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	35'600.00					
7900.3612.00	Entschädigung an Planungsgruppe Zürcher Unterland	1'900.00		1'900.00		1'856.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'035'100.00	945'200.00	1'009'300.00	968'700.00	946'175.77	969'028.95
	Netto Aufwand		89'900.00		40'600.00		
	Netto Ertrag					22'853.18	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	139'500.00	5'000.00	154'500.00	50'000.00	124'038.64	6'742.40
	Netto Aufwand		134'500.00		104'500.00		117'296.24
8120.3141.00	Unterhalt Flurstrassen	32'000.00		32'000.00		29'004.55	
8120.3143.00	Unterhalt Drainagen	60'000.00		80'000.00		45'112.95	
8120.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'500.00		2'500.00		2'464.94	
8120.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'000.00		40'000.00		47'456.20	
8120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'733.90
8120.4630.00	Bundesbeiträge						
8120.4631.00	Staatsbeiträge		5'000.00		50'000.00		5'008.50
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	13'300.00		11'200.00		10'393.50	
	Netto Aufwand		13'300.00		11'200.00		10'393.50
8140.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder			300.00			
8140.3010.00	Löhne Ackerbaustelle, Feuerbrandkontrolle	4'300.00		4'000.00		4'029.95	
8140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		200.00		260.50	
8140.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		42.45	
8140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		45.10	
8140.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00		300.00			
8140.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200.00		2'500.00		2'000.00	
8140.3612.00	Entschädigung an Embrach für Vernetzungsprojekt	3'000.00		1'000.00		1'100.05	
8140.3631.00	Beiträge an Kanton für Vernetzung	2'200.00		1'900.00		2'135.00	
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		450.45	
8140.4630.00	Bundesbeiträge						
8140.4631.00	Staatsbeiträge						
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	739'500.00	671'000.00	700'600.00	666'000.00	690'885.41	716'262.65
	Netto Aufwand		68'500.00		34'600.00		
	Netto Ertrag					25'377.24	
8200.3010.01	Löhne festangestelltes Personal	264'000.00		253'000.00		240'063.50	
8200.3010.02	Löhne nebenamtliche Waldarbeiter	9'000.00		9'000.00		7'894.25	
8200.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO					-4'943.25	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000.00		17'000.00		16'063.65	
8200.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-168.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000.00		23'000.00		23'455.80	
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'000.00		14'600.00		12'915.50	
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		3'000.00		2'783.10	
8200.3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-31.55	
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800.00		3'400.00		1'782.95	
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000.00		6'000.00		7'618.00	
8200.3091.00	Personalwerbung	800.00				881.00	
8200.3099.00	Übriger Personalaufwand						
8200.3100.00	Büromaterial	500.00		700.00		20.90	
8200.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial allgemein	5'000.00		5'000.00		2'796.45	
8200.3101.02	Betriebsmaterial Forstautos	5'000.00		5'000.00		4'935.70	
8200.3101.03	Betriebsmaterial Motorsägen	4'000.00		3'500.00		3'987.35	
8200.3101.04	Betriebsmaterial Forsttraktor	10'000.00		10'000.00		12'196.75	
8200.3101.05	Betriebsmaterial Landwirtschaftstraktor	6'000.00		5'000.00		4'676.90	
8200.3101.06	Holzankauf Privatwald (Vermittlung)	160'000.00		140'000.00		180'490.10	
8200.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00		196.00	
8200.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
8200.3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		2'244.45	
8200.3111.02	Anschaffungen Forstautos			8'500.00			
8200.3111.03	Anschaffungen Motorsägen, Freischneider	4'500.00		4'500.00		1'026.00	
8200.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	6'000.00		5'000.00		5'449.69	
8200.3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		1'000.00		1'488.25	
8200.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen					75.35	
8200.3130.01	Telefon, Kommunikation, Porti	500.00		500.00		120.60	
8200.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000.00		3'500.00		4'671.60	
8200.3130.03	Schnitzelproduktion	45'000.00		50'000.00		38'009.40	
8200.3130.04	Andere Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00		19'143.15	
8200.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter, Wirtschaftsplan						
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500.00		8'500.00		8'399.15	
8200.3137.00	Radio-/Fernsehabgabe (Unternehmensabgabe)	300.00		300.00		160.00	
8200.3137.01	Verkehrsabgaben Fahrzeuge	1'200.00		1'200.00		1'108.60	
8200.3137.02	Mehrwertsteuer-Ablieferung	18'000.00		18'000.00		19'356.00	
8200.3141.00	Unterhalt Waldstrassen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8200.3144.00	Unterhalt Forstgebäude, Schnitzelschopf	2'000.00		2'000.00		913.95	
8200.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
8200.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00			
8200.3151.02	Unterhalt Forstautos	6'000.00		5'500.00		5'605.95	
8200.3151.03	Unterhalt Motorsägen, Freischneider	3'500.00		3'000.00		3'130.90	
8200.3151.04	Unterhalt Forsttraktor	23'000.00		9'000.00		8'691.50	
8200.3151.05	Unterhalt Landwirtschaftstraktor	6'000.00		6'000.00		825.40	
8200.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3158.00	Unterhalt Software	500.00		500.00		86.15	
8200.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'000.00		14'000.00		13'300.00	
8200.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		1'000.00			
8200.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'189.10	
8200.3170.02	Allgemeine Revierkosten, Umgänge	1'500.00		1'500.00		1'477.40	
8200.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	400.00		400.00		371.31	
8200.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500.00		4'500.00		4'465.44	
8200.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'000.00		21'000.00		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	1'500.00		2'100.00		952.50	
8200.4240.00	Dienstleistungserträge, Arbeiten für Dritte		70'000.00		70'000.00		91'516.70
8200.4250.01	Stammholz Gemeindewald		17'000.00		20'000.00		17'956.05
8200.4250.02	Industrieholz Gemeindewald		1'000.00		1'000.00		262.80
8200.4250.03	Brennholz Gemeindewald		6'000.00		8'000.00		4'488.45
8200.4250.04	Schnitzelverkauf Gemeindewald		65'000.00		65'000.00		53'800.00
8200.4250.05	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Pflanzen, etc.		2'000.00		2'000.00		2'176.10
8200.4250.06	Holzverkauf Privatwald (Vermittlung)		180'000.00		160'000.00		211'078.50
8200.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		523.85
8200.4600.50	Mineralölsteuerrückerstattung.		2'000.00		2'000.00		2'494.40
8200.4611.00	Entschädigungen vom Staatswald		30'000.00		30'000.00		35'765.15
8200.4612.00	Entschädigungen von Lufingen		120'000.00		140'000.00		121'086.70
8200.4612.01	Entschädigungen von Brütten		50'000.00		48'000.00		42'633.05
8200.4631.00	Staatsbeiträge Forstwesen		17'000.00		15'000.00		22'912.60
8200.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		110'000.00		104'000.00		109'568.30
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		96'000.00		80'000.00		96'329.55
	Netto Ertrag	96'000.00		80'000.00		96'329.55	
8600.4604.00	Gewinnanteil ZKB		96'000.00		80'000.00		96'329.55
8710	Elektrizität (allgemein)		22'000.00		22'000.00		21'853.00
	Netto Ertrag	22'000.00		22'000.00		21'853.00	
8710.4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		22'000.00		22'000.00		21'853.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	142'800.00	143'500.00	143'000.00	143'000.00	120'858.22	120'162.95
	Netto Aufwand						695.27
	Netto Ertrag	700.00					
8791.3010.00	Löhne Betriebspersonal	4'000.00		4'800.00		2'689.55	
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		147.30	
8791.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		27.70	
8791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					25.75	
8791.3101.00	Holzschnitzelbezug	74'000.00		76'000.00		58'917.85	
8791.3120.00	Ver- und Entsorgung Heizzentrale	6'900.00		6'900.00		6'534.20	
8791.3130.00	Telefon, Kommunikation, Porti	400.00		400.00		310.30	
8791.3143.01	Unterhalt Heizzentrale	21'000.00		20'000.00		20'753.30	
8791.3143.02	Unterhalt Leitungsnetz						
8791.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26'400.00		26'400.00		26'421.42	
8791.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000.00		3'150.70	
8791.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	5'900.00		4'300.00		1'880.15	
8791.4240.01	Bereitstellungsgebühren		13'500.00		13'000.00		12'922.20
8791.4240.02	Fernwärmeabgabe		130'000.00		130'000.00		107'240.75
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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	733'100.00	3'120'200.00	917'500.00	3'403'600.00	1'320'928.40	3'511'158.92
	Netto Ertrag	2'387'100.00		2'486'100.00		2'190'230.52	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	6'000.00	1'501'700.00	6'000.00	1'424'700.00	4'407.95	1'642'030.97
	Netto Ertrag	1'495'700.00		1'418'700.00		1'637'623.02	
9100.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen						
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'000.00		6'000.00		4'407.95	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'231'200.00		1'199'100.00		1'226'893.85
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		90'000.00		50'000.00		189'629.20
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		11'000.00		8'000.00		13'489.05
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-32'000.00		-30'000.00		-16'033.05
9100.4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-600.00		-600.00		-549.55
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		139'200.00		138'700.00		136'771.20
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		15'000.00		12'000.00		27'628.75
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		2'500.00		3'000.00		2'691.00
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-5'000.00		-3'000.00		-4'478.85
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		16'000.00		8'000.00		26'930.54
9100.4008.00	Personalsteuern				23'000.00		21'687.98
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		7'700.00		4'800.00		5'490.20
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		15'000.00		1'500.00		184.40
9100.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		8'000.00		6'000.00		8'575.20
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						
9100.4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'900.00		1'400.00		1'580.00
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		300.00		300.00		251.35
9100.4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'500.00		2'500.00		1'289.70
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						
9101	Sondersteuern	3'100.00	193'000.00	3'000.00	162'000.00	3'075.00	204'540.00
	Netto Ertrag	189'900.00		159'000.00		201'465.00	
9101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
9101.3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	3'100.00		3'000.00		3'075.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		180'000.00		150'000.00		191'760.00
9101.4033.00	Hundesteuern		13'000.00		12'000.00		12'780.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich Netto Ertrag	527'100.00 651'200.00	1'178'300.00	782'500.00 819'200.00	1'601'700.00	712'650.00 773'149.00	1'485'799.00
9300.3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	527'100.00		782'500.00		712'650.00	
9300.4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		893'700.00		1'326'900.00		1'208'406.00
9300.4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		284'600.00		274'800.00		277'393.00
9610	Zinsen Netto Ertrag	85'100.00 16'200.00	101'300.00	43'200.00 26'700.00	69'900.00	27'330.67 3'568.98	30'899.65
9610.3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Steuerzinsen	100.00		100.00		42.25	
9610.3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste						
9610.3400.01	Verzinsung KK Primarschule	2'000.00		1'500.00		915.90	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	60'000.00		26'000.00		19'389.47	
9610.3499.00	Negativzinsen auf hohen Guthaben (Bank/Post)					82.95	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	2'000.00		2'000.00		1'264.50	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	21'000.00		13'600.00		5'635.60	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel						
9610.4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						2.30
9610.4401.02	Zinsen KK Primarschule						
9610.4401.10	Ausgleichs- und Verzugszinsen auf Steuern		2'000.00		2'000.00		1'592.75
9610.4402.00	Zinsen Finanzanlagen						20.00
9610.4420.00	Dividenden FV						1'225.00
9610.4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV				800.00		
9610.4450.00	Erträge aus Darlehen VV						
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen						
9610.4462.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an Zweckverbänden						
9610.4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an Organisationsformen						
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		99'300.00		67'100.00		28'059.60
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Netto Ertrag	111'800.00 33'200.00	145'000.00	81'900.00 63'100.00	145'000.00	66'749.70 76'804.30	143'554.00
9630.3010.00	Löhne Hauswarte	6'000.00		4'800.00		6'171.30	
9630.3010.09	Erstattung von Taggelder UVG, KTG, EO						
9630.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		300.00		394.85	
9630.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
9630.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		69.25	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		3'000.00		5'043.10	
9630.3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	3'500.00		3'500.00		3'483.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		277.20	
9630.3431.20	Anschaffungen Mobilien	5'000.00		3'500.00		5'584.80	
9630.3431.30	Unterhalt Mobilien	300.00		300.00			
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	18'000.00		18'000.00		17'016.20	
9630.3439.30	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'540.55	
9630.3439.40	Telefon, Kommunikation, Kabelnetz	600.00		500.00		605.95	
9630.3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00					
9630.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		10'000.00		11'540.80	
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	54'000.00		36'000.00		15'021.90	
9630.4430.00	Mietzinsen Liegenschaften FV		119'000.00		119'000.00		118'652.00
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		18'282.80
9630.4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639.3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						
9639.3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						
9639.4443.00	Wertberichtigung Grundstücke FV						
9639.4443.40	Wertberichtigung Gebäude FV						
9690	Finanzvermögen, Übriges					1'050.00	3'500.00
	Netto Ertrag					2'450.00	
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					1'050.00	
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						
9690.4440.00	Wertberichtigung übrige Finanzanlagen FV						3'500.00
9690.4441.00	Wertberichtigung Darlehen FV						
9690.4442.00	Wertberichtigung Beteiligungen FV						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung ER HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Netto Ertrag	900.00	900.00	300.00	300.00	835.30	835.30
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		900.00		300.00		835.30
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	505'665.08	505'665.08
9999.9000.00	Ertragsüberschuss			900.00		505'665.08	
9999.9001.00	Aufwandüberschuss						
	Total	6'359'100.00	6'359'100.00	6'556'100.00	6'556'100.00	6'278'330.54	6'278'330.54
	Gesamttotal	6'359'100.00	6'359'100.00	6'556'100.00	6'556'100.00	6'278'330.54	6'278'330.54

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Konto

Budget 2024

1610.5040.00

40'000.00

Sanierung Küche Schützenstube

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Konto

Budget 2024

4120.5540.00

16'000.00

Erhöhung Beteiligung Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit und gemäss Verteiler (4. Tranche 2024)

4120.6440.01

12'000.00

Ertrag aus Rückzahlungstranche vom Regionalen Alterszentrum Embrachertal

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Konto

Budget 2024

6150.5010.04

477'000.00

Sanierung Strasse innerhalb Weiler Mühlberg

6150.5010.07

35'000.00

Planung/Projektierung Sanierung Püntenhofstrasse/Neugutstrasse

6150.5010.12

70'000.00

Sanierung Mühlestrasse

6150.5010.13

35'000.00

Erweiterung Strassenbeleuchtung Eigentalstrasse beim Dorfausgang

6210.5010.01

585'000.00

Neubau behindertengerechte Bushaltestelle bei Mühlwiese

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG
Kurz und bündig

Konto	Budget 2024	
7101.5030.03	415'000.00	Ersatz Wasserleitung im Weiler Mühlberg
7101.5030.05	30'000.00	Planung/Projektierung Sanierung Wasserleitung Püntenhofstrasse/Neugutstrasse
7101.5030.08	130'000.00	Ersatz Wasserleitung Pfungenerstrasse ab Abzweigung Sonnenberg bis Hausen (2. Etappe)
7101.6370.00	15'000.00	Anschlussgebühren Wasserversorgung aufgrund Bautätigkeit
7201.5030.01	50'000.00	Jahresprogramm Sanierung Kanalisation
7201.5030.02	350'000.00	Sanierung Sammelkanal nach Embrach mit Inliner
7201.5030.04	80'000.00	Sanierung Kanalisation Weiler Mühlberg
7201.5030.05	22'000.00	Planung/Projektierung Sanierung Kanalisation Püntenhofstrasse/Neugutstrasse
7201.5030.06	15'000.00	Planung/Projektierung Erschliessung Kanalisation Hinterhag
7201.6370.00	15'000.00	Anschlussgebühren Abwasserentsorgung aufgrund Bautätigkeiten
7900.5290.01	10'000.00	Abschluss/Restkosten Revision der Bau- und Zonenordnung

9

FINANZEN UND STEUERN
Kurz und bündig

Konto	Budget 2024
	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	40'000.00		26'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT	16'000.00	12'000.00	16'000.00	12'000.00	15'625.00	11'880.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'202'000.00		191'000.00		1'377'609.15	40'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'102'000.00	30'000.00	485'000.00	30'000.00	237'889.20	9'600.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT					49'298.75	
Total		2'360'000.00	42'000.00	718'000.00	42'000.00	1'680'422.10	61'480.00
Netto Ausgaben			2'318'000.00		676'000.00		1'618'942.10
Gesamttotal		2'360'000.00	2'360'000.00	718'000.00	718'000.00	1'680'422.10	1'680'422.10

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		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	40'000.00		26'000.00			
	Netto Ausgaben		40'000.00		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			
1610	Militärische Verteidigung	40'000.00					
	Netto Ausgaben		40'000.00				
1610.5040.00	Sanierung Schützenstube	40'000.00					
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	12'000.00	15'625.00	11'880.00
	Netto Ausgaben		4'000.00		4'000.00		3'745.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	16'000.00	12'000.00	16'000.00	12'000.00	15'625.00	11'880.00
	Netto Ausgaben		4'000.00		4'000.00		3'745.00
4120.5440.00	Darlehen an KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit						
4120.5540.00	Erhöhung Beteiligung an KZU	16'000.00		16'000.00		15'625.00	
4120.6440.00	Rückzahlung Darlehen von KZU (Umwandlung in Beteiligung)						
4120.6440.01	Rückzahlung Darlehen von RAZE		12'000.00		12'000.00		11'880.00

Einzelkonten nach Funktionen

Seite 60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'102'000.00	30'000.00	485'000.00	30'000.00	237'889.20	9'600.00
	Netto Ausgaben		1'072'000.00		455'000.00		228'289.20
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	575'000.00	15'000.00	225'000.00	15'000.00	150'932.80	4'800.00
	Netto Ausgaben		560'000.00		210'000.00		146'132.80
7101.5030.01	Ersatz Leitung Looren						
7101.5030.02	Ersatz Leitung Haldenstrasse						
7101.5030.03	Ersatz Leitung Mühlberg *	415'000.00		20'000.00			
7101.5030.04	Ersatz Leitung Jakob Bosshart-Strasse					150'932.80	
7101.5030.05	Ersatz Leitung Püntenhof/Neugut	30'000.00					
7101.5030.06	Erschliessung Leitung Hinterhag						
7101.5030.07	Ersatz Leitung Paradiesstrasse						
7101.5030.08	Ersatz Leitung Pfungenerstrasse (Dorfausgang bis Hausen, 1.+2. Etappe)	130'000.00		160'000.00			
7101.5090.01	Ersatz Prozessleitsystem + Alarmierung Wasserversorgung						
7101.5090.02	Einbau Trübungsüberwachung Reservoir			45'000.00			
7101.5290.02	Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)						
7101.6310.00	Staatsbeiträge AWEL						
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		15'000.00		15'000.00		4'800.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	517'000.00	15'000.00	180'000.00	15'000.00	19'608.65	4'800.00
	Netto Ausgaben		502'000.00		165'000.00		14'808.65
7201.5030.01	Sanierung Kanäle (Jahresprogramm)	50'000.00		50'000.00			
7201.5030.02	Sanierung Sammelkanal nach Embrach	350'000.00		35'000.00		19'608.65	
7201.5030.03	Hydr. Ausbau Kanal Kratzstrasse (3. Etappe/Bachunterquerung)						
7201.5030.04	Sanierung Kanal Mühlberg *	80'000.00					
7201.5030.05	Ersatz Kanal Püntenhof/Neugut	22'000.00					
7201.5030.06	Erschliessung Kanal Hinterhag	15'000.00					
7201.5030.07	Beseitigung Fremdwasser Kanalisationen			95'000.00			
7201.5030.08	Trennsystem Kanalisation Paradiesstrasse						
7201.5290.02	Generelle Entwässerungsplanung (GEP)						
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		15'000.00		4'800.00
	* = Kredit gesperrt bis Bewilligung Urnenabstimmung						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen			50'000.00		27'812.00	
	Netto Ausgaben				50'000.00		27'812.00
7410.5020.01	Hochwasserschutz Hinterrüti-Paradiesstrasse			50'000.00		19'104.50	
7410.5020.02	Hochwasserschutz Neuwis						
7410.5290.01	Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet					8'707.50	
7500	Arten- und Landschaftsschutz					21'664.15	
	Netto Ausgaben						21'664.15
7500.5060.01	Anschaffung neuer Motormäher					21'664.15	
7900	Raumordnung	10'000.00		30'000.00		17'871.60	
	Netto Ausgaben		10'000.00		30'000.00		17'871.60
7900.5290.01	BZO-Revision	10'000.00		30'000.00		17'871.60	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT					49'298.75	
	Netto Ausgaben						49'298.75
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen					49'298.75	
	Netto Ausgaben						49'298.75
8120.5030.01	Drainagensanierung Schauberg					49'298.75	
8120.6310.00	Investitionsbeiträge des Kantons						
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb						
8200.5060.01	Ersatz Forstraktor Welte (Anteil Oberembrach)						
8200.5060.02	Ersatz Betriebsfahrzeug (Bus)						
8200.6060.00	Übertrag von Mobilien vom VV ins FV						
9	FINANZEN UND STEUERN	42'000.00	2'360'000.00	42'000.00	718'000.00	61'480.00	1'680'422.10
	Netto Einnahmen	2'318'000.00		676'000.00		1'618'942.10	
9999	Abschluss	42'000.00	2'360'000.00	42'000.00	718'000.00	61'480.00	1'680'422.10
	Netto Einnahmen	2'318'000.00		676'000.00		1'618'942.10	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen VV	42'000.00		42'000.00		61'480.00	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben VV		2'360'000.00		718'000.00		1'680'422.10
	Total	2'402'000.00	2'402'000.00	760'000.00	760'000.00	1'741'902.10	1'741'902.10
	Gesamttotal	2'402'000.00	2'402'000.00	760'000.00	760'000.00	1'741'902.10	1'741'902.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	98'000.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	98'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen - Ausgabenüberschuss	0.00	0.00	0.00	98'000.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	98'000.00	98'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Gde Funktionale Gliederung IR HRM2 Gde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN			98'000.00	98'000.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Netto Ausgaben			98'000.00	98'000.00		
9630.7040.00	Fenster- und Fassadensanierung Wohnungen Obstgartenstrasse 3			98'000.00			
9690	Finanzvermögen, Übriges						
9690.7560.00	Übertragung von Mobilien VV ins FV						
9690.7760.00	Übertragung realisierter Gewinn zugunsten ER						
9690.8060.00	Verkaufserlös von Mobilien						
9999	Abschluss Netto Einnahmen			98'000.00	98'000.00		
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen Finanzvermögen				98'000.00		
	Total			98'000.00	98'000.00		
	Gesamttotal			98'000.00	98'000.00		

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300	3'800.00	7'700.00	7'655.60
1500	Feuerwehr	3300	11'300.00	11'300.00	10'041.69
1610	Militärische Verteidigung	3300	10'800.00	8'800.00	8'840.30
1620	Zivilschutz	3300	400.00	400.00	507.44
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3650	0.00	0.00	8'174.40
6150	Gemeindestrassen	3300	183'800.00	168'900.00	190'076.97
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300	17'700.00	0.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300	83'700.00	103'300.00	95'598.16
		3320	1'300.00	1'300.00	1'297.99
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300	12'200.00	4'100.00	-5'028.01
		3320	12'900.00	13'000.00	17'046.98
		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	4'900.00	6'200.00	4'896.74
		3301	0.00	0.00	8'014.60
		3320	4'500.00	3'900.00	0.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3300	1'500.00	1'500.00	1'444.28
7900	Raumordnung	3320	35'600.00	0.00	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3300	2'500.00	2'500.00	2'464.94
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300	25'900.00	25'900.00	25'845.57
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	3300	26'400.00	26'400.00	26'421.42
Total			453'800.00	399'800.00	417'892.99
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	448'900.00	394'900.00	404'855.80
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	8'174.40
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	4'900.00	4'900.00	4'862.79
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			453'800.00	399'800.00	417'892.99

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	1'100	1100	1083		
Steuerfuss	48%	48%	48%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'833	2666	3109		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	25%	134%	64%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	1%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	15%	-94%	-76%	< 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	203	-1222	-1146	< 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