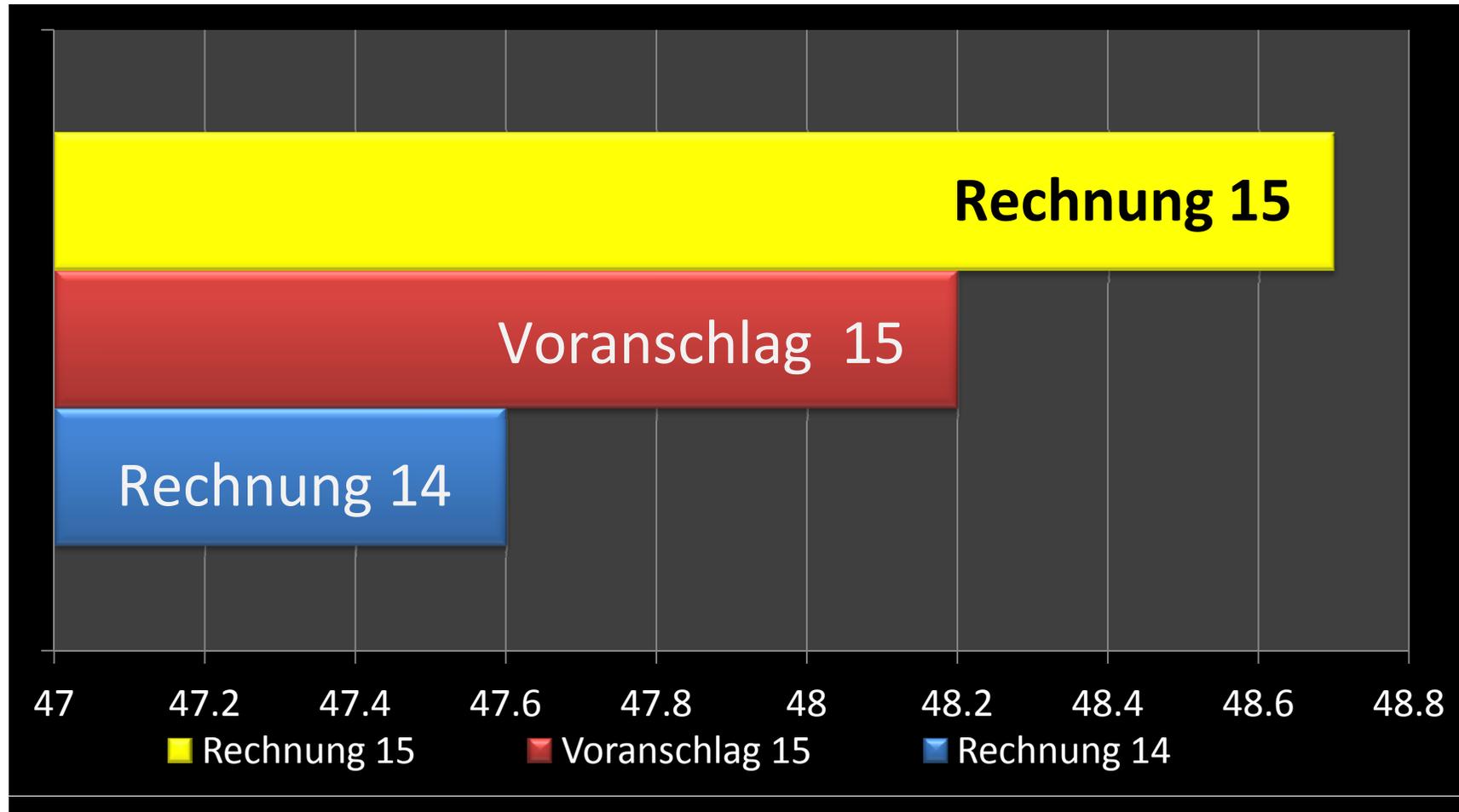


Rechnung 2015



Beträge in Mio.



Rechnung 2015



Das Wichtigste in Kürze (netto):

Aufwände:

– Unterstützung FC Embrach	Fr.	+ 750'000
– Zusatzleistungen zu AHV/IV	Fr.	- 106'000
– Ordentliche Abschreibungen	Fr.	- 205'000
– Bildung	Fr.	- 378'000
– Rechtsschutz	Fr.	- 107'000

Erträge:

– Steuern Rechnungsjahr	Fr.	- 492'000
– Steuern Vorjahre	Fr.	+ 1'321'000
– Grundstückgewinnsteuern:	Fr.	+ 690'000
– Quellensteuer und Steuerausscheidungen:	Fr.	- 710'000

Übersicht 2014 bis 2015



	Rechnung 2015	Voranschlag 2015	Rechnung 2014
Laufende Rechnung			
Aufwand	-48'673'252	-48'161'400	-47'617'436
Ertrag	49'703'585	48'208'700	50'371'492
Ertrags- bzw. Aufwandüberschuss	1'030'333	47'300	2'754'056
Cashflow aus betr. Tätigkeit ¹⁾	2'205'749	1'323'500	4'616'789

1) Ergebnis aus Jahreserfolg + Abschreibungen Verwaltungsvermögen + Veränderungen Fonds

Übersicht 2014 bis 2015



	Rechnung 2015	Voranschlag 2015	Rechnung 2014
Investitionsrechnung			
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'695'542	- 3'542'000	-1'265'871
Investitionen Finanzvermögen netto	-3'546	0	0
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit	2'205'749	1'323'500	4'616'789
Finanzierungsüberschuss/ - fehlbetrag	506'661	- 2'218'500	3'350'918

Übersicht 2014 bis 2015

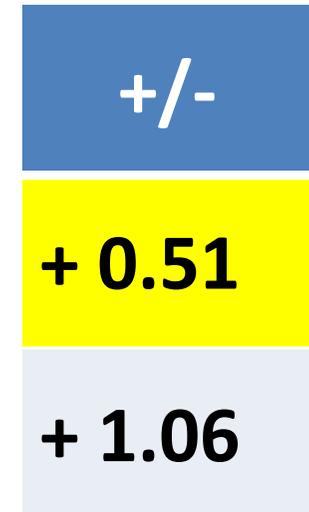
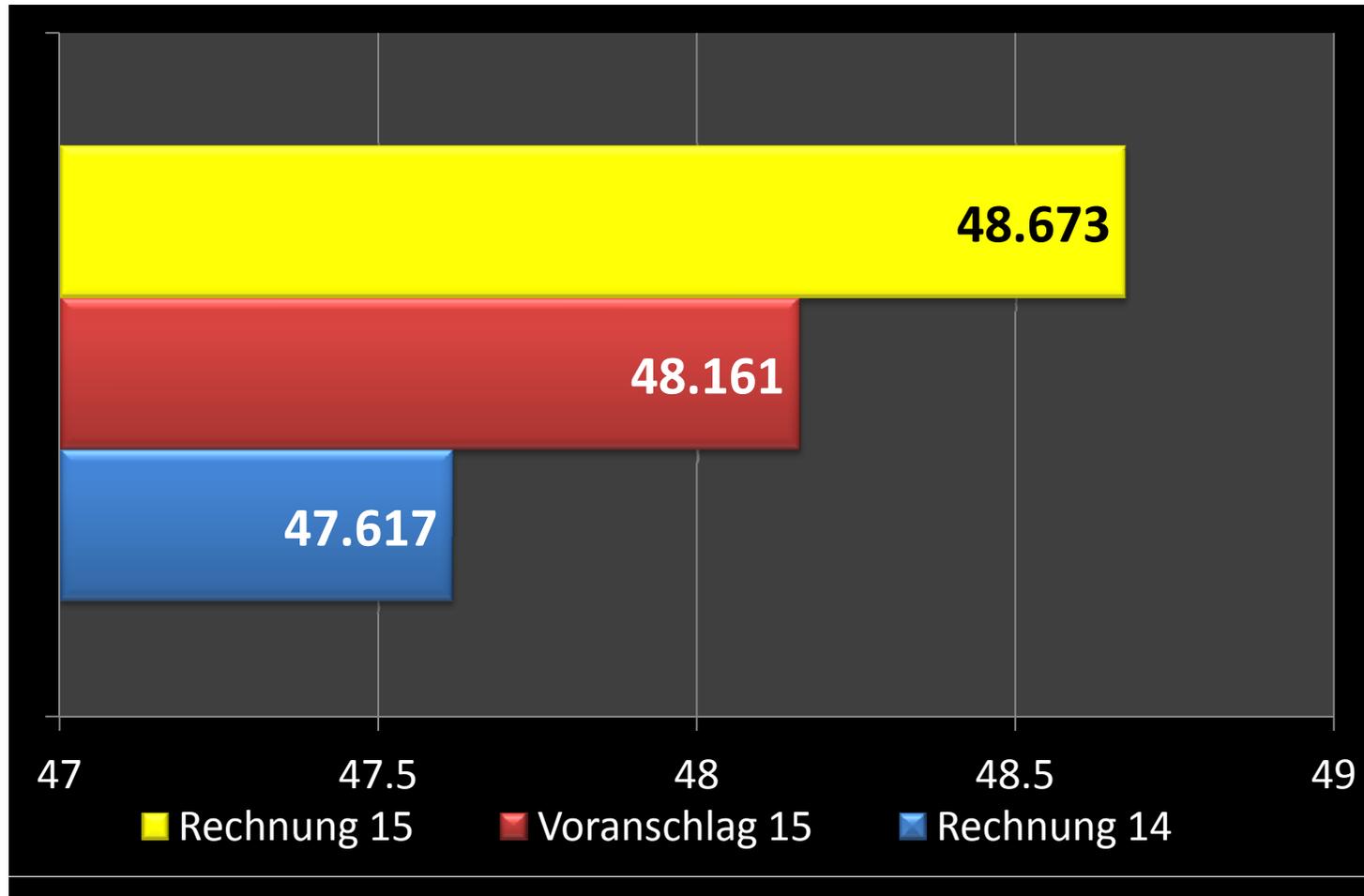


Steuererträge	Rechnung 2015	Voranschlag 2015	Rechnung 2014
natürliche Personen	14'954'100	15'350'000	14'967'882
juristische Personen	870'231	966'000	947'310
Quellensteuern	793'812	980'000	782'963
Grundstückgewinnsteuern	1'490'303	800'000	1'921'136
übrige Steuereinnahmen	3'180'537	2'337'000	4'716'474
Total Steuerertrag	21'288'983	20'433'000	23'335'765
Steuerfuss	98%	98%	96%
Selbstfinanzierungsgrad	130%	37%	365%
Steuerertrag NP pro Einwohner	1'636	1'719	1'648

Rechnung 2015, Aufwand



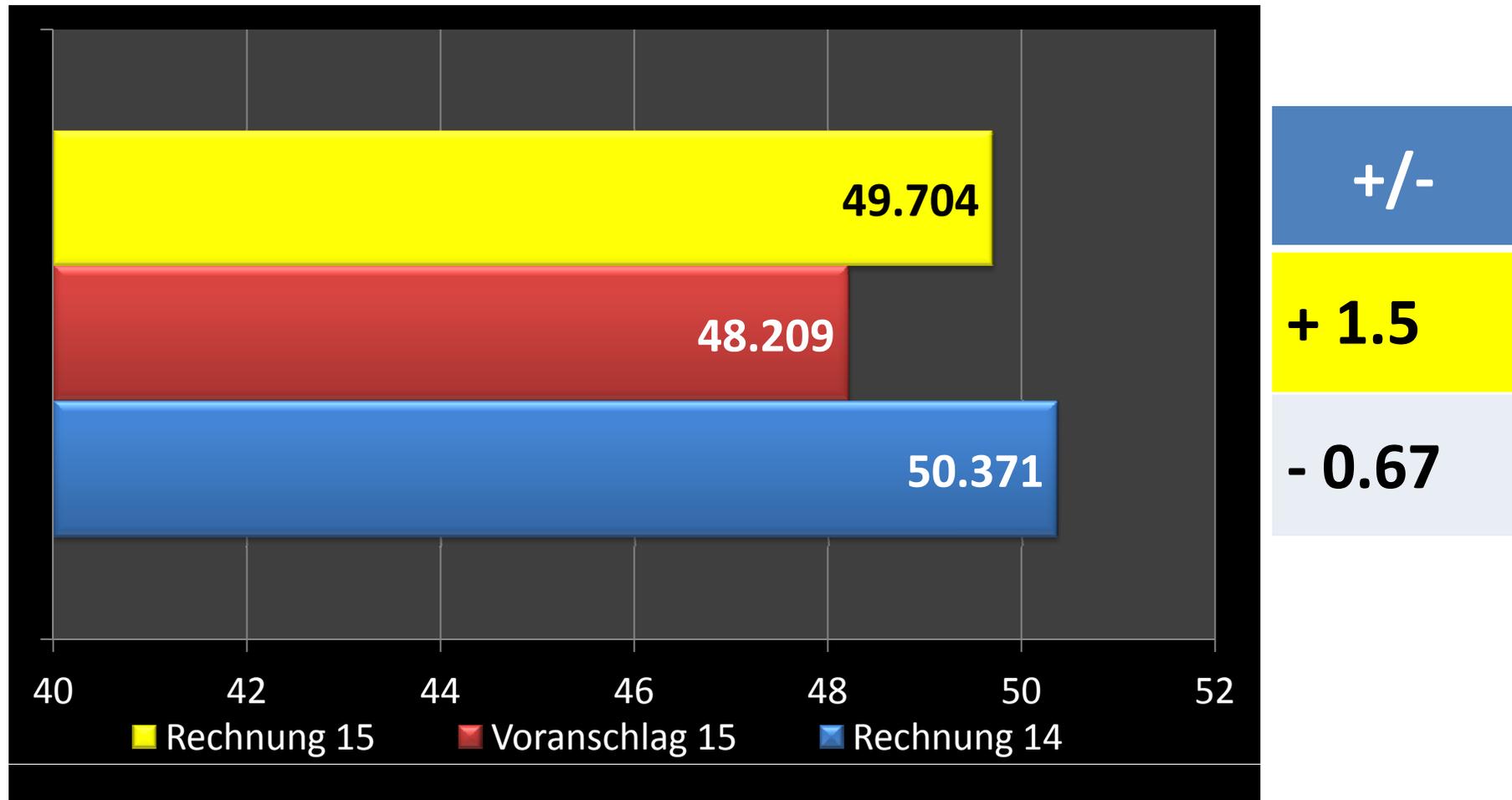
Beträge in Mio.



Rechnung 2015, Ertrag



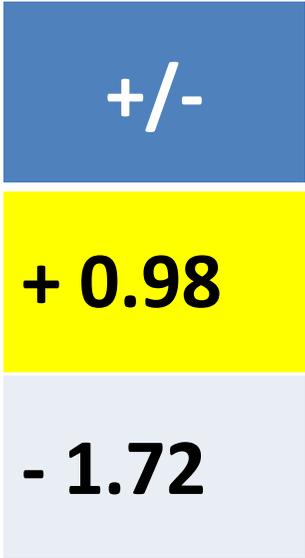
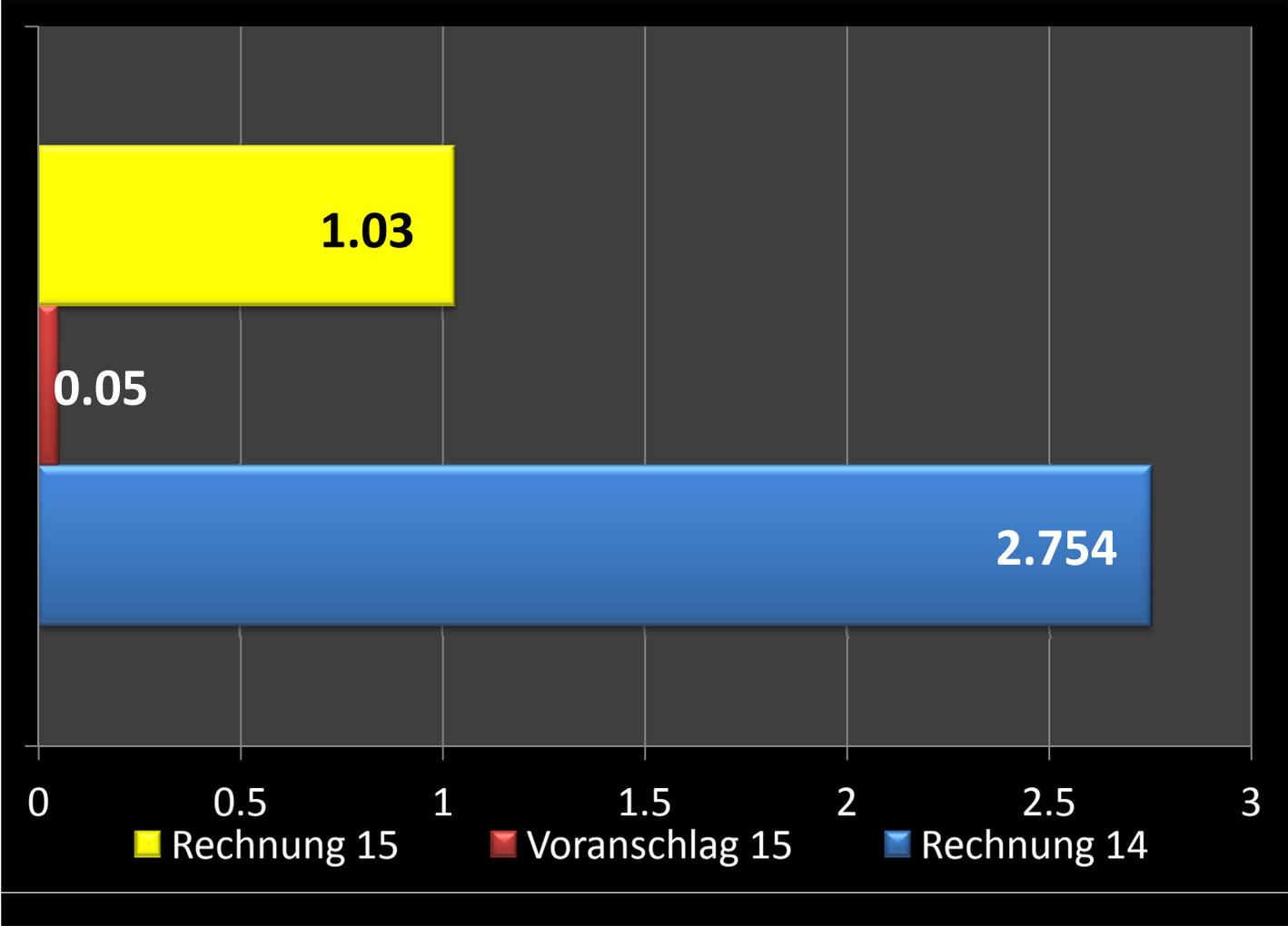
Beträge in Mio.

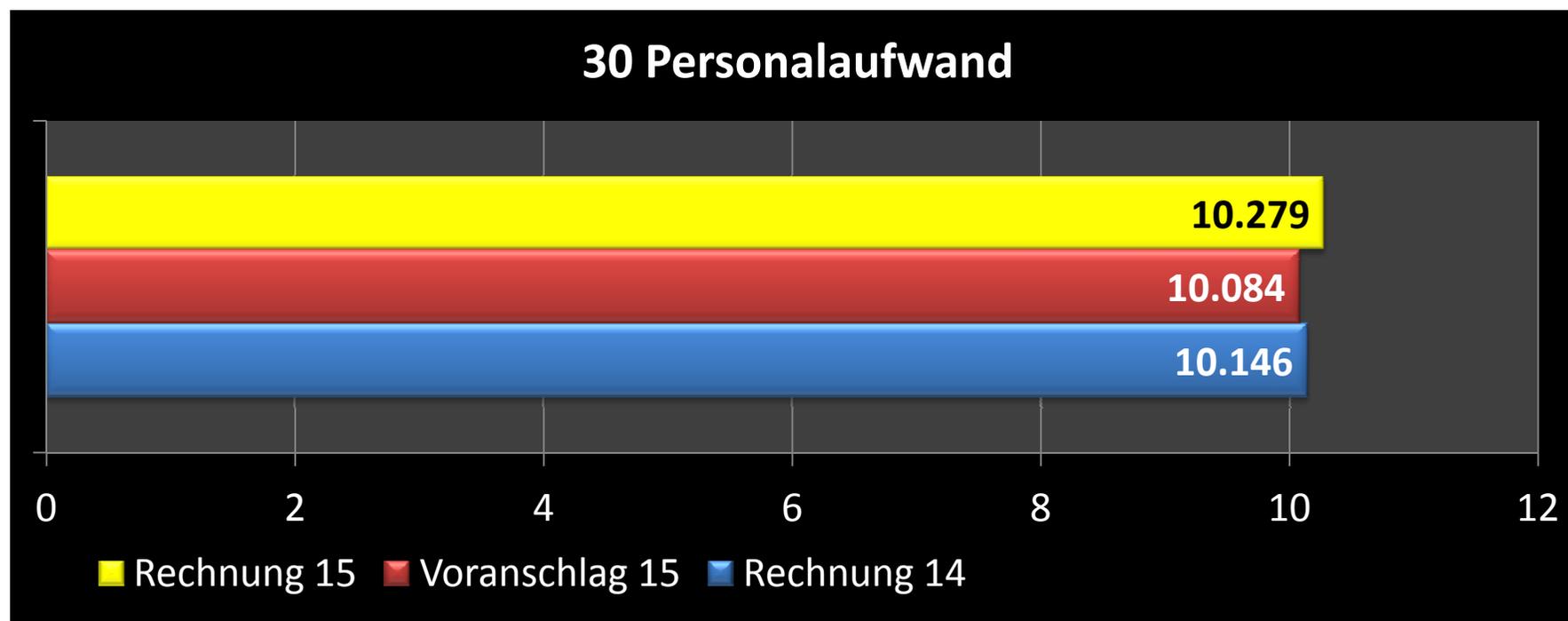


Rechnung 2015, Ergebnis



Beträge in Mio.

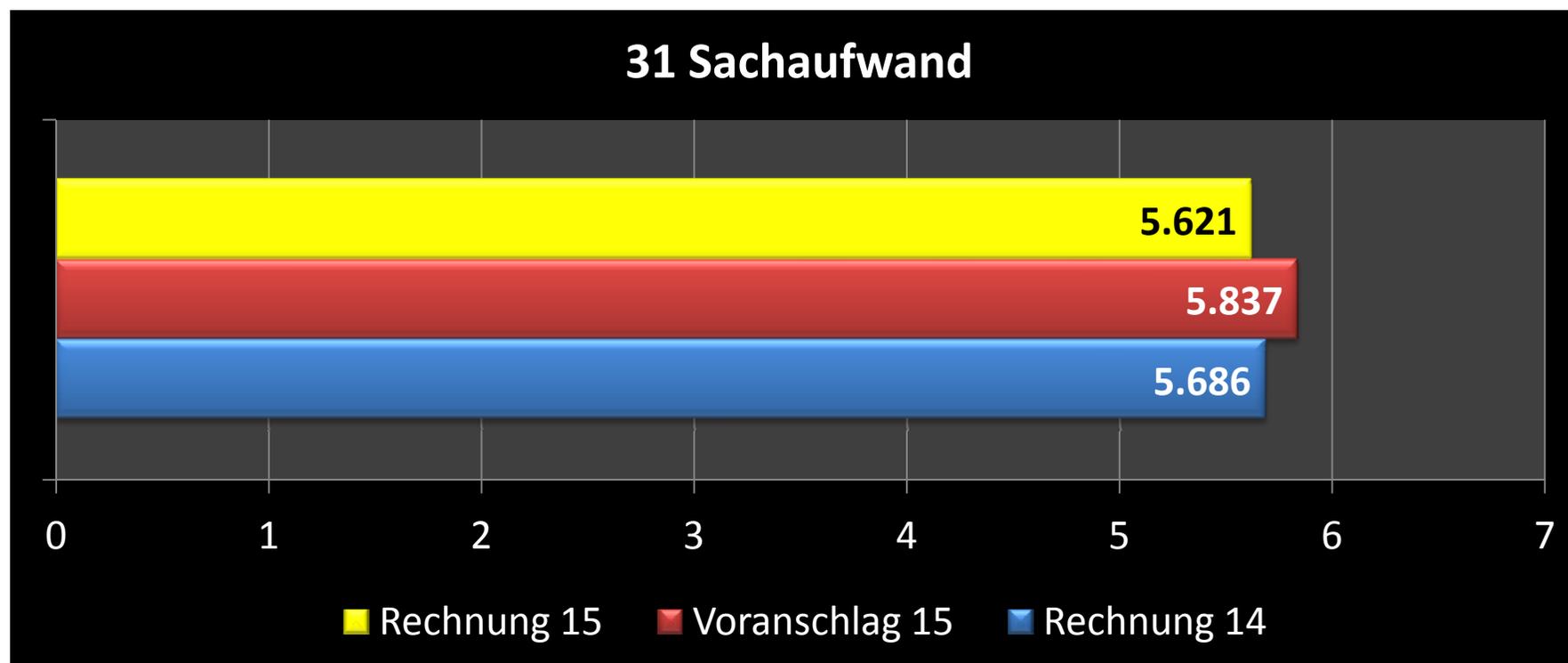




Kommentar: Im Vergleich zum Voranschlag 15

- Mehr Lehrpersonal der Primarschule im Durchgangszentrum (Rückerstattung durch Kanton)

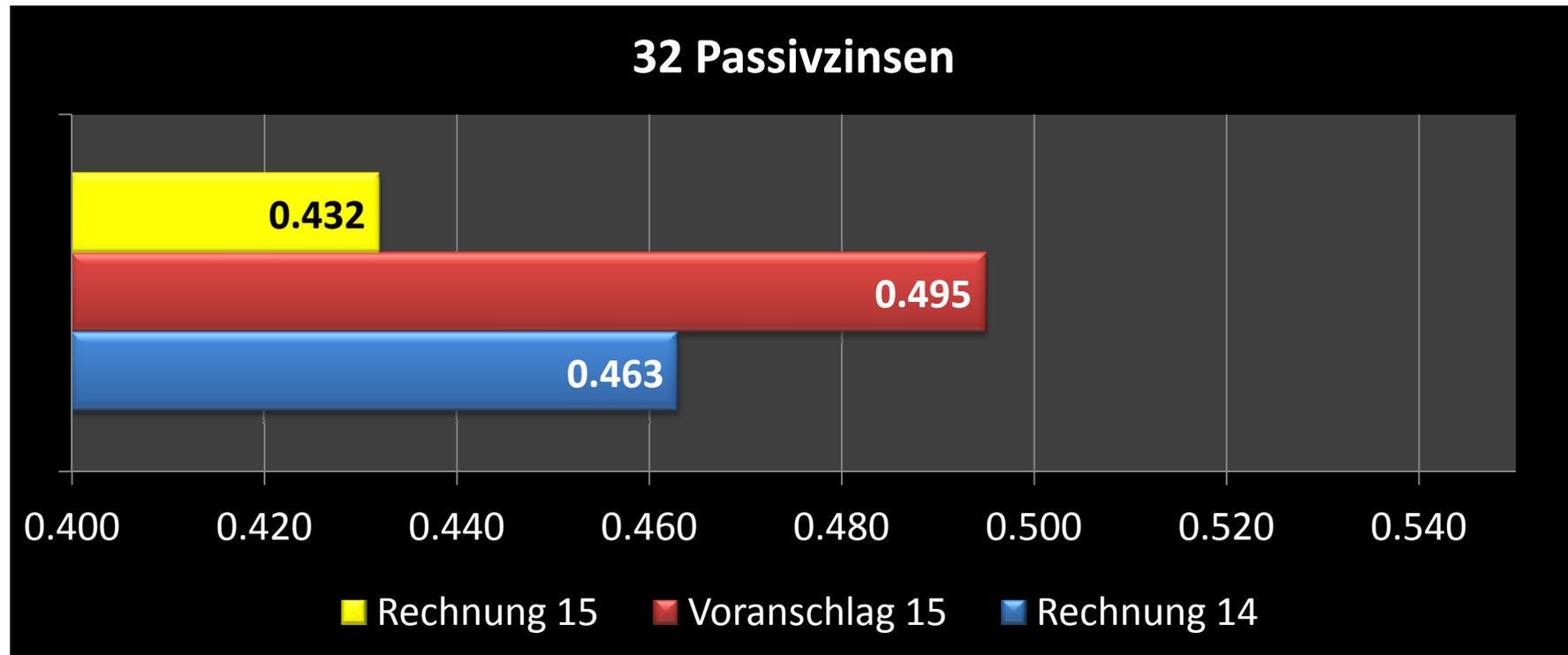
+ 144'000



Kommentar: Im Vergleich zum Voranschlag 15

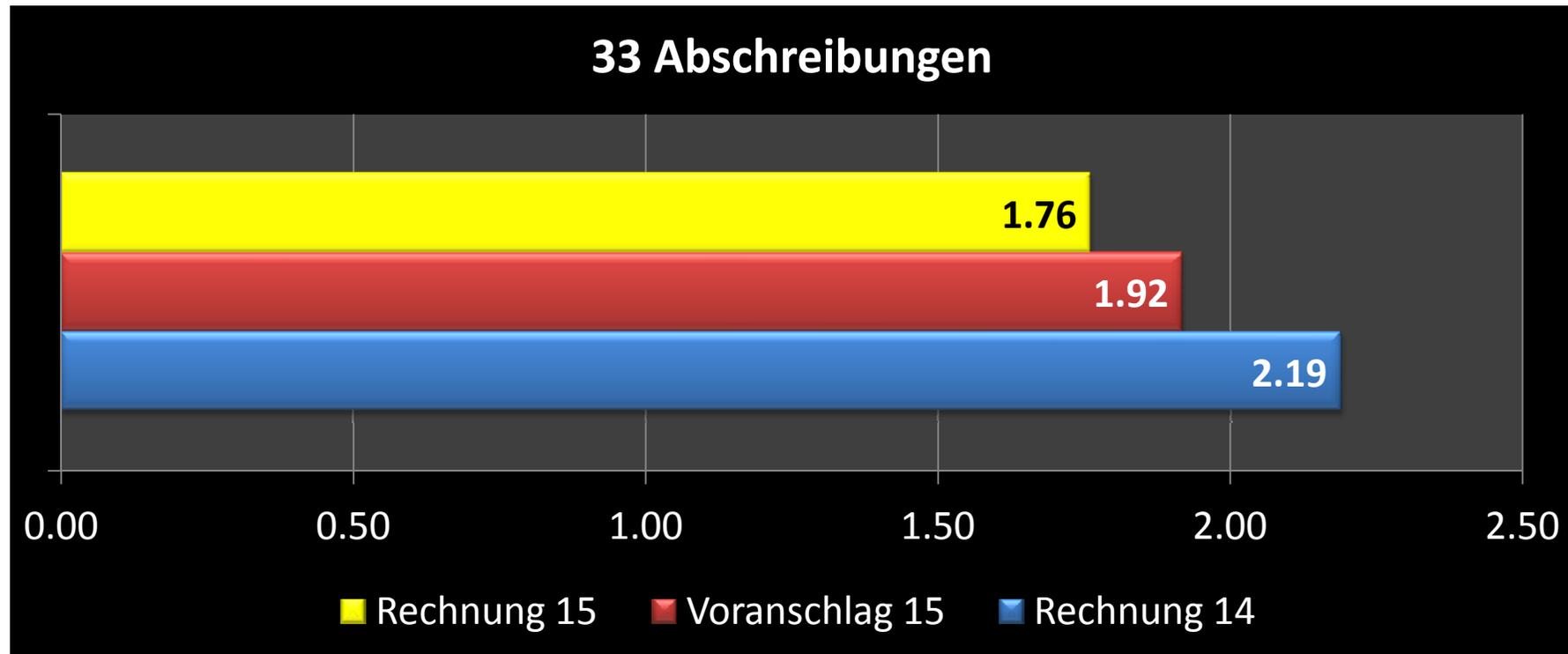
- Baulicher Unterhalt Primarschule nicht ausgeschöpft (weniger Notfälle) - 63'000
- Abwasser: Budgetierte Arbeiten (z.B. Kalk fräsen) wurden nicht ausgeschöpft, neues Hausanschlusskonzept zeitlich verschoben. - 91'600
- Vernetzungsprojekt Naturschutz (Refinanzierung Kanton und Gemeinden) + 84'000

Aufwandanalyse



Kommentar: Im Vergleich zum Voranschlag 15

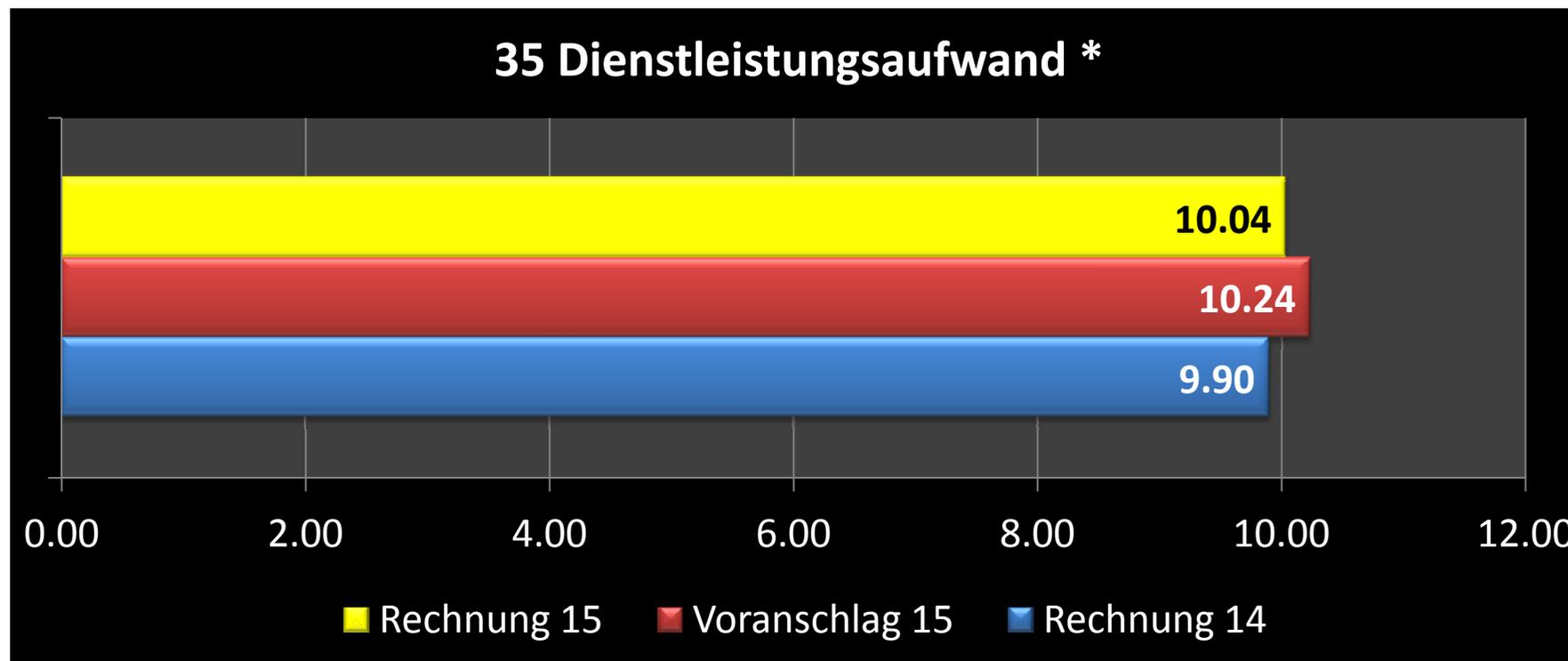
- Weniger Vergütungszinsen auf Vorauszahlungen Steuern - 24'600
- Kontokorrentzinsen - 19'100



Kommentar: Im Vergleich zum Voranschlag 15

- Infolge geringerer Investitionen fielen die Abschreibungen tiefer aus.

Aufwandanalyse

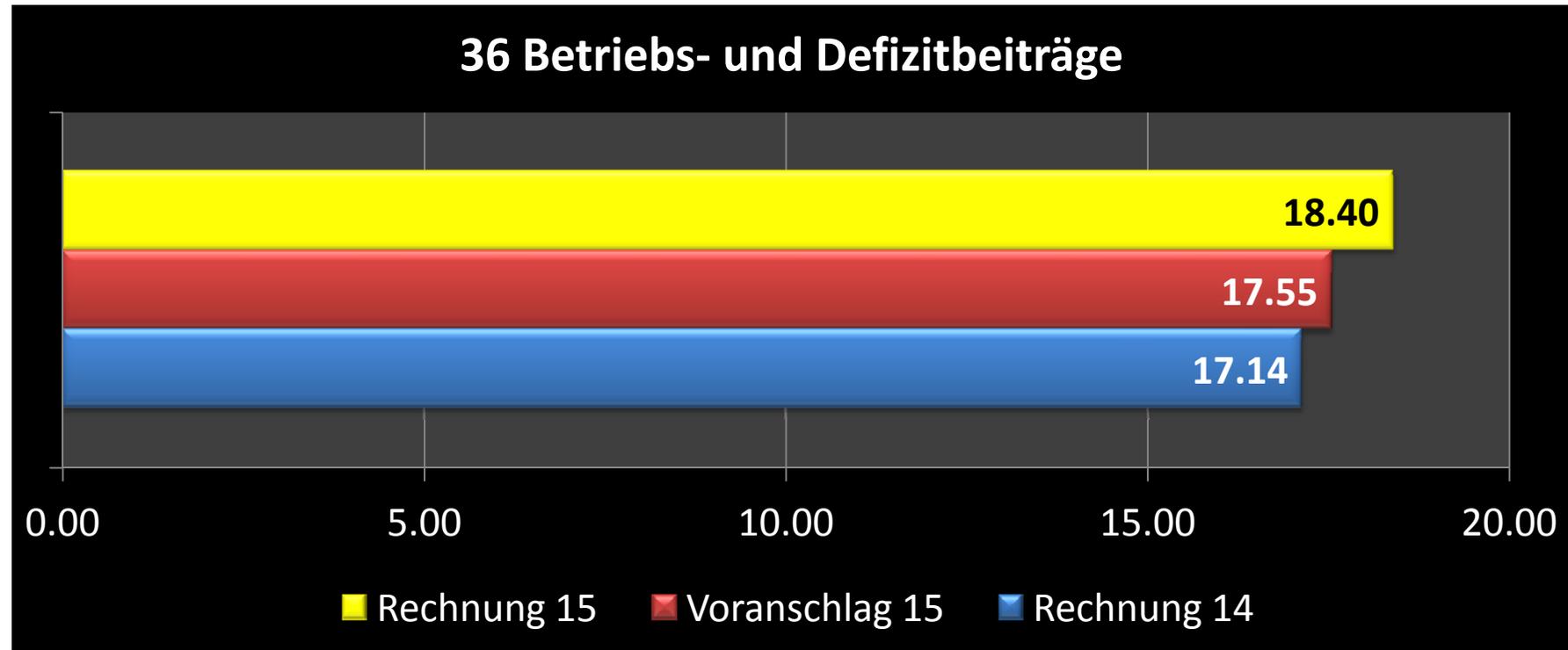


* Wichtigster Posten:

Gemeinde-Anteil der Lehrerbesoldung (Ablieferung an Kanton) 6.4 Mio.

Kommentar: Im Vergleich zum Voranschlag 15

- Anteil Lehrerbesoldung (kantonale Anstellungen) - 115'800



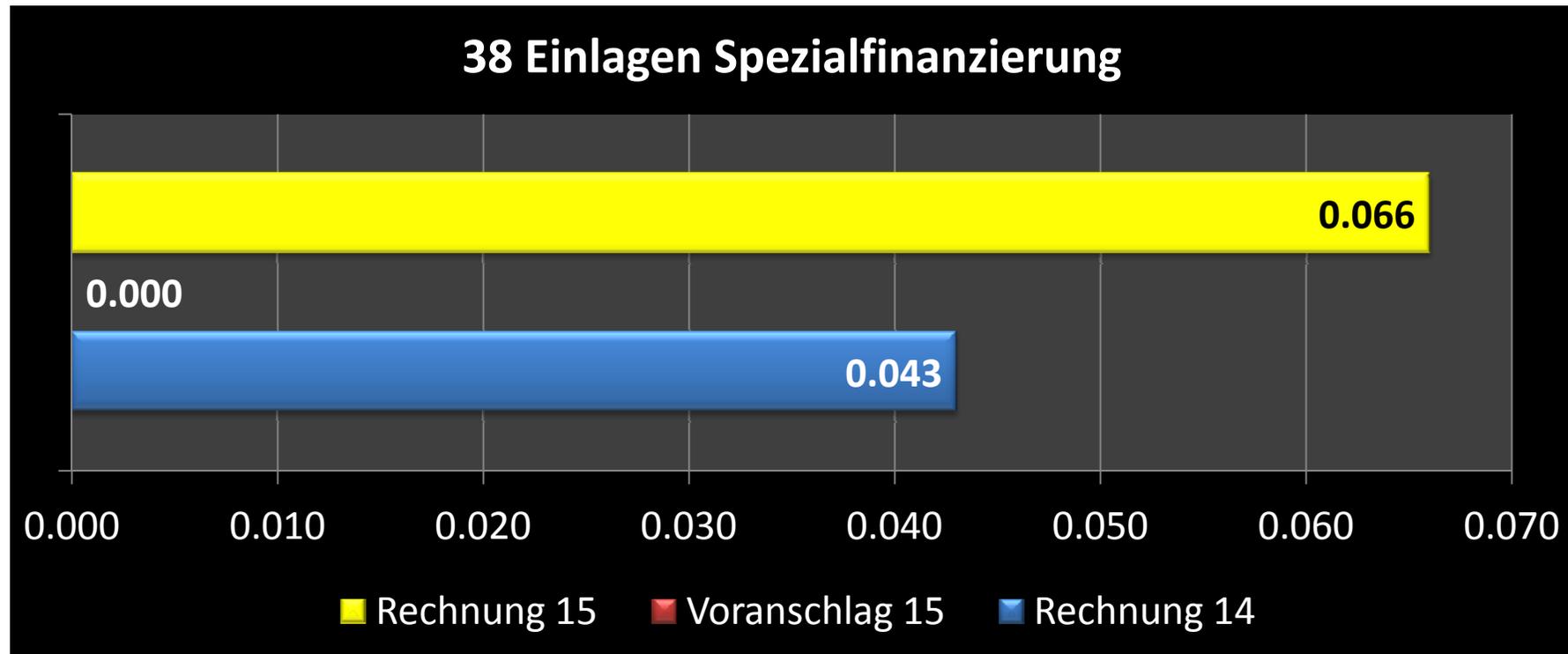
Kommentar: Im Vergleich zum Voranschlag 15

- siehe folgende Aufstellung

Wichtige Beiträge im Detail



Beiträge	Re 14	VA 15	Re 15	+/- VA 15
Pflegefinanzierung (Heime)	1.642	1.850	1.711	- 8%
Spitex-Leistungen	0.277	0.270	0.412	53%
Sicherheitszweckverband Embrachertal (Fw)	0.298	0.297	0.282	- 5%
Beiträge an Sonderschulen	1.319	1.606	1.447	- 10%
Ergänzungsleistungen Betagte +IV (netto)	2.455	2.561	2.416	- 6%
Wirtschaftliche Hilfe (netto)	3.624	3.460	3.277	- 5%
Betriebs- und Defizitbeiträge Jugendheime <small>(neu, separat)</small>		0	0.334	
Kleinkinderbetreuungsbeiträge (KKBB)	0.439	0.300	0.351	+ 17%
Regionales Alterszentrum Embrachertal	0.126	0.000	0.000	0%
Verkehrsverbund	0.423	0.396	0.396	0%
Abwasser Zweckverband	0.478	0.534	0.496	- 7%
Sportvereine (u.a. FC Embrach 750')	0.110	0.155	0.860	454%



- Einlage in Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung Fr. 66'475.82

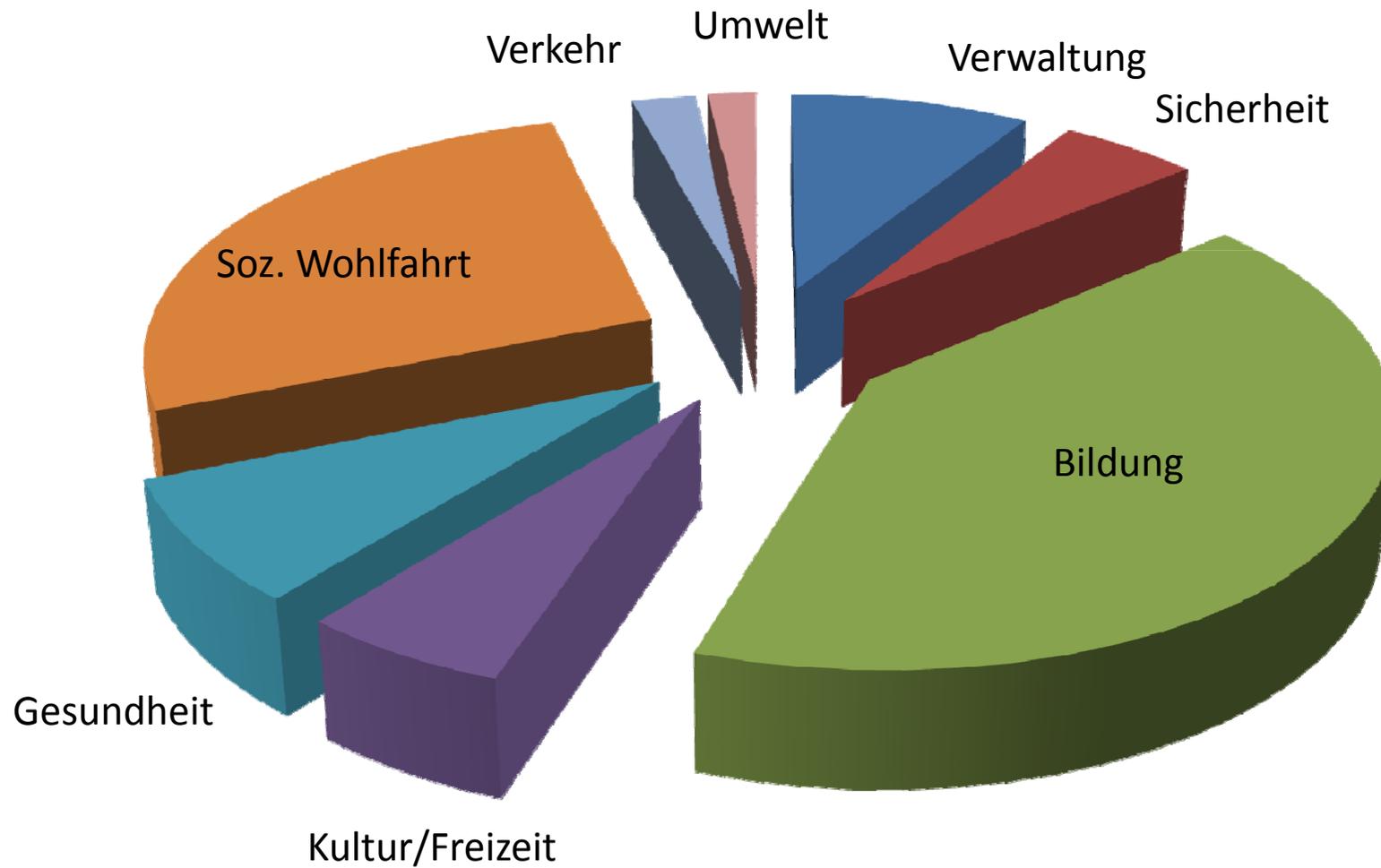
Abfall: Durch tiefere Entsorgungskosten sowie durch zu hoch budgetierte Kehrlichtverbrennungskosten entstand ein besseres Ergebnis als geplant (Budget: Entnahme von 30'200)

Aufgabenbereiche netto

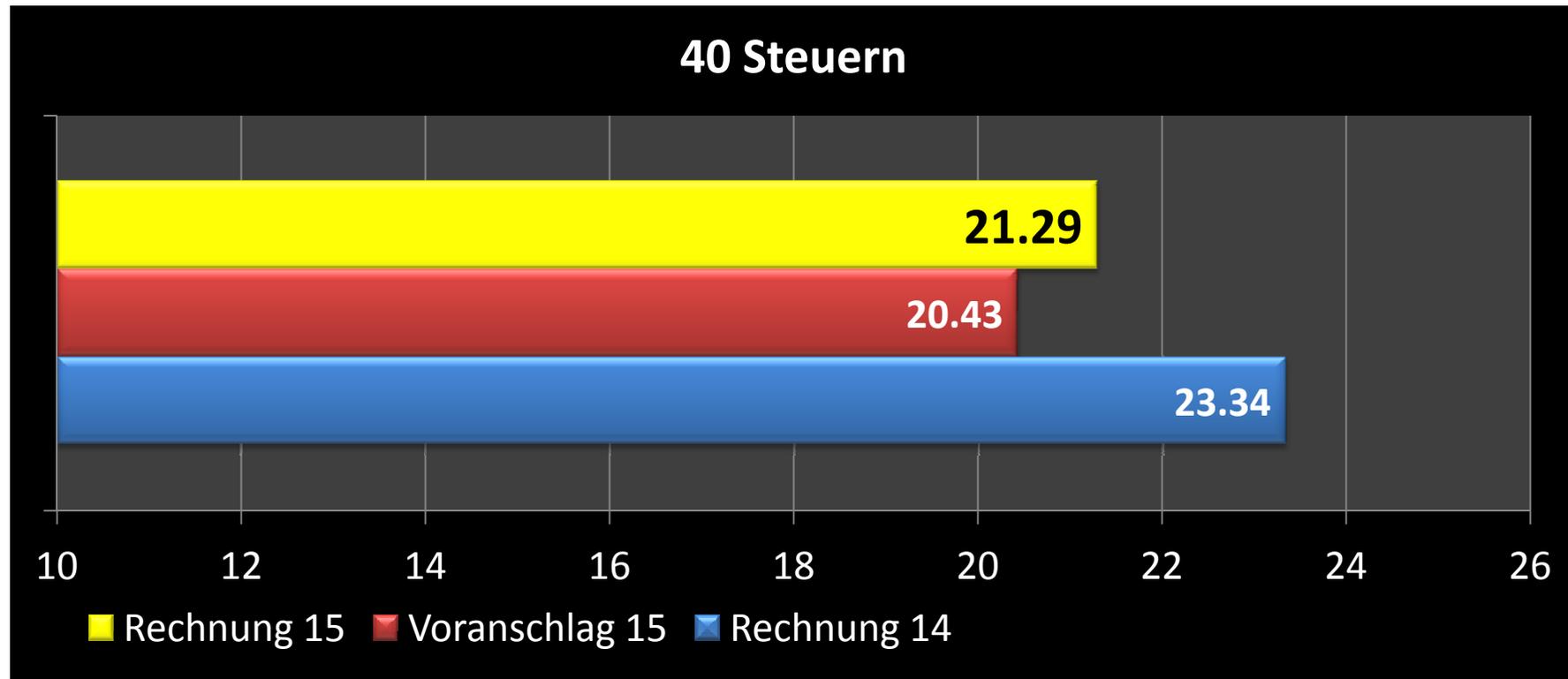


	RE 14	VA 15	RE 15	+/- RE 14	+/- VA 15
Gesamtergebnis und +/-	2.754	0.047	1.030	- 1.724	+ 0.983
Behörden/Verwaltung	2.920	2.695	2.666	- 0.254	- 0.029
Rechtsschutz/Sicherheit	1.308	1.639	1.532	+ 0.224	- 0.107
Bildung	12.418	12.738	12.360	- 0.058	- 0.378
Kultur und Freizeit	1.062	1.061	1.712	+ 0.650	+ 0.651
Gesundheit	2.177	2.391	2.401	+ 0.224	+ 0.010
Soziale Wohlfahrt	8.093	8.136	8.104	+ 0.011	- 0.032
Verkehr	0.722	0.777	0.702	- 0.020	- 0.075
Umwelt u. Raumordnung	0.519	0.512	0.531	+ 0.012	+ 0.019
Volkswirtschaft (ZKB, Forst, EKZ)	0.863	0.731	0.653	- 0.210	- 0.078

Aufgabenbereiche

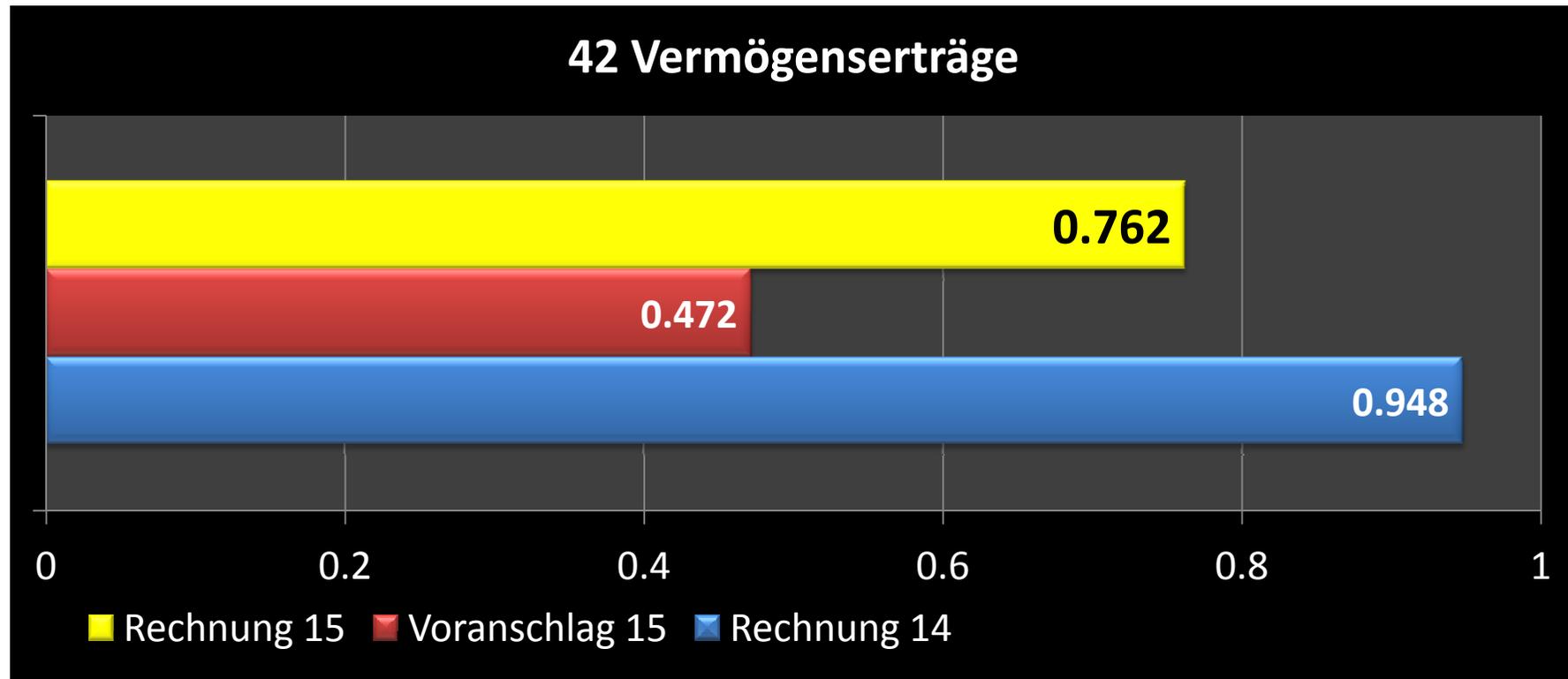


Rechnung 15, Ertragsanalyse



Kommentar: Im Vergleich zum Voranschlag 15

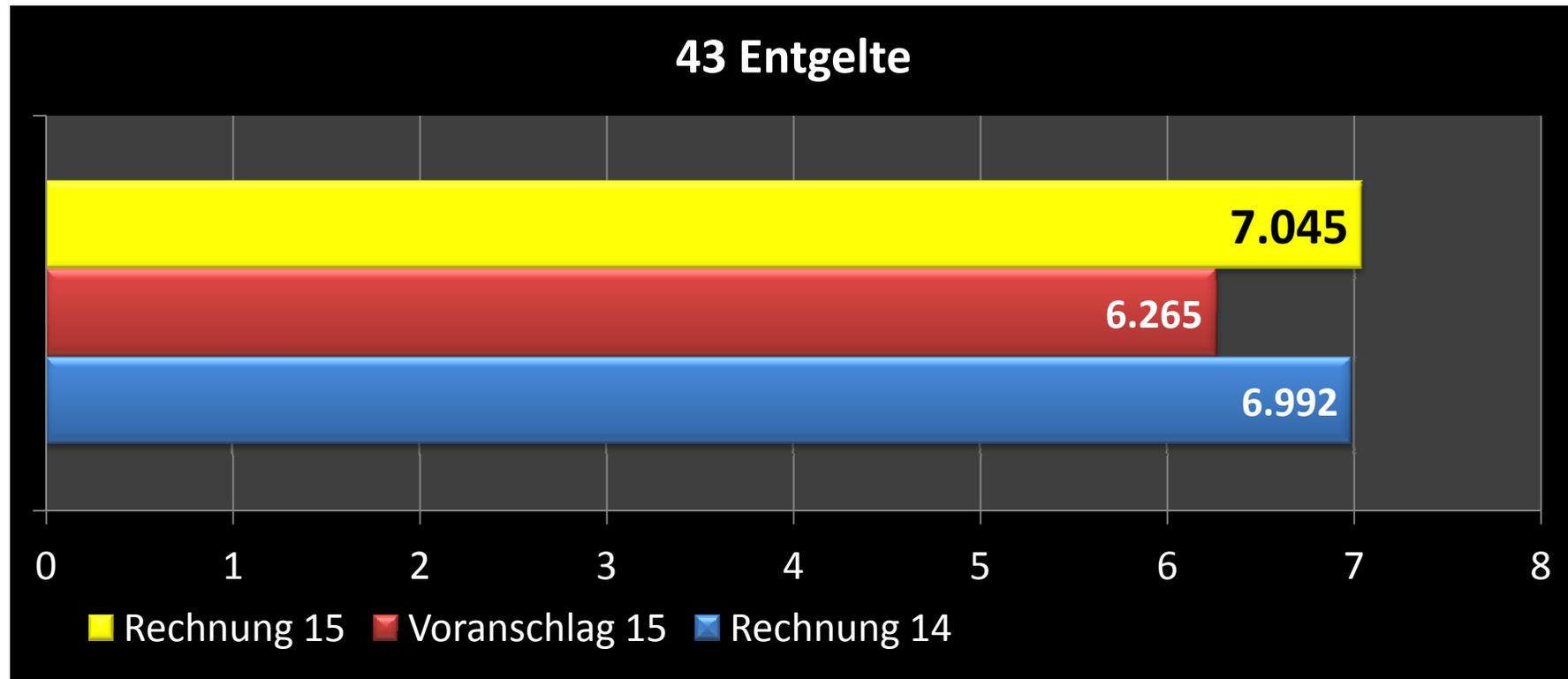
- Ordentliche Steuern Rechnungsjahr - 492'200
- Ordentliche Steuern frühere Jahre + 1'320'900
- Quellensteuern/Steuerausscheidung - 710'000
- Grundstückgewinnsteuern + 690'300



Kommentar: Im Vergleich zum Voranschlag 15

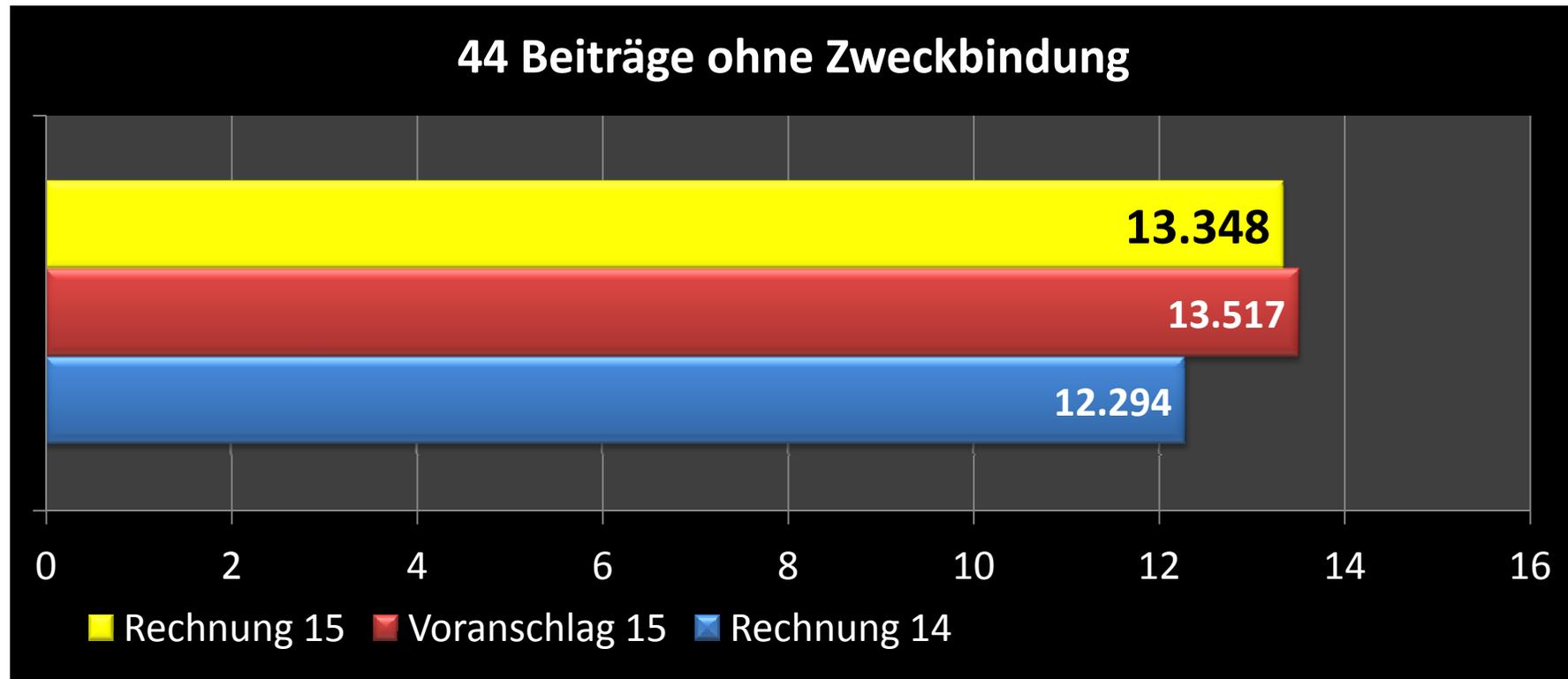
- Mietzinertrag RAZE (Anteil Abschreibungen) + 216'400
- Kontokorrentzinsen Gemeindegüter + 33'700
- Entschädigung Deponie DHZ + 45'500

Ertragsanalyse



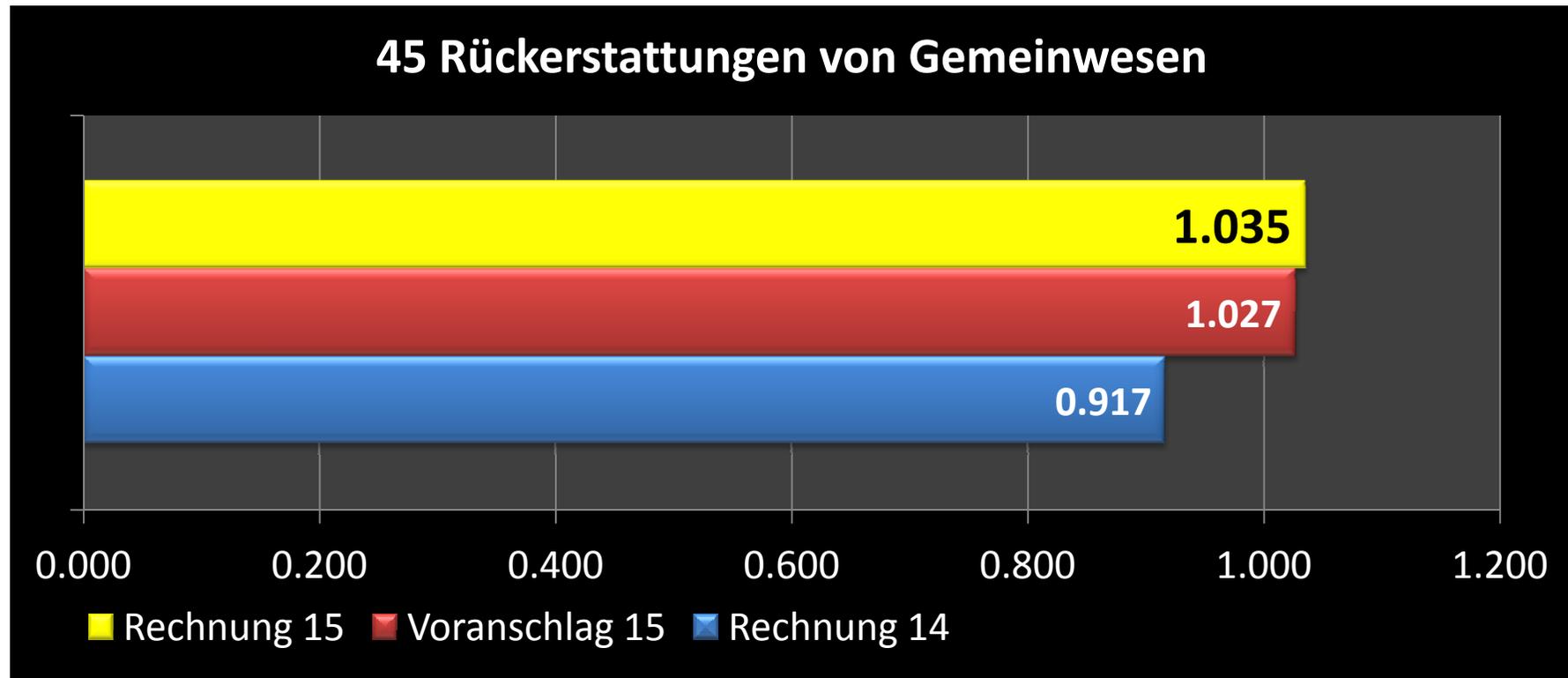
Kommentar: Im Vergleich zum Voranschlag 15

- Auflösung Zweckverband Amtsvormundschaft + 61'000
- Integrationsbeitrag des Kantons + 80'000
- Rückerstattungen wirtschaftliche Hilfe + 625'900
- Gebühren Abwasser (siehe Investitionsrechnung) - 192'300

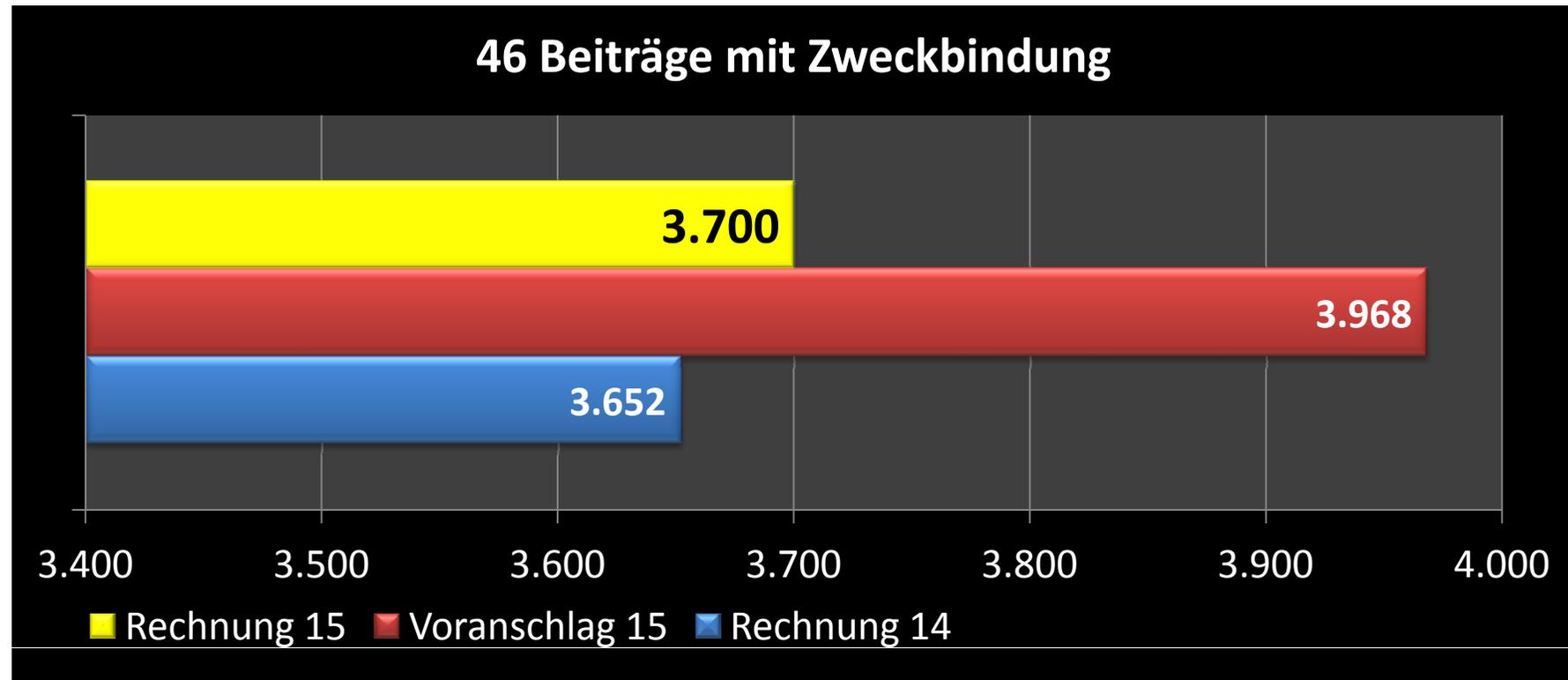


Die beiden wichtigsten Posten

- Gewinnanteil ZKB Fr. 516'000
- Anteil Finanzausgleich (Gemeinde + Sekundarschule) Fr. 12'822'000

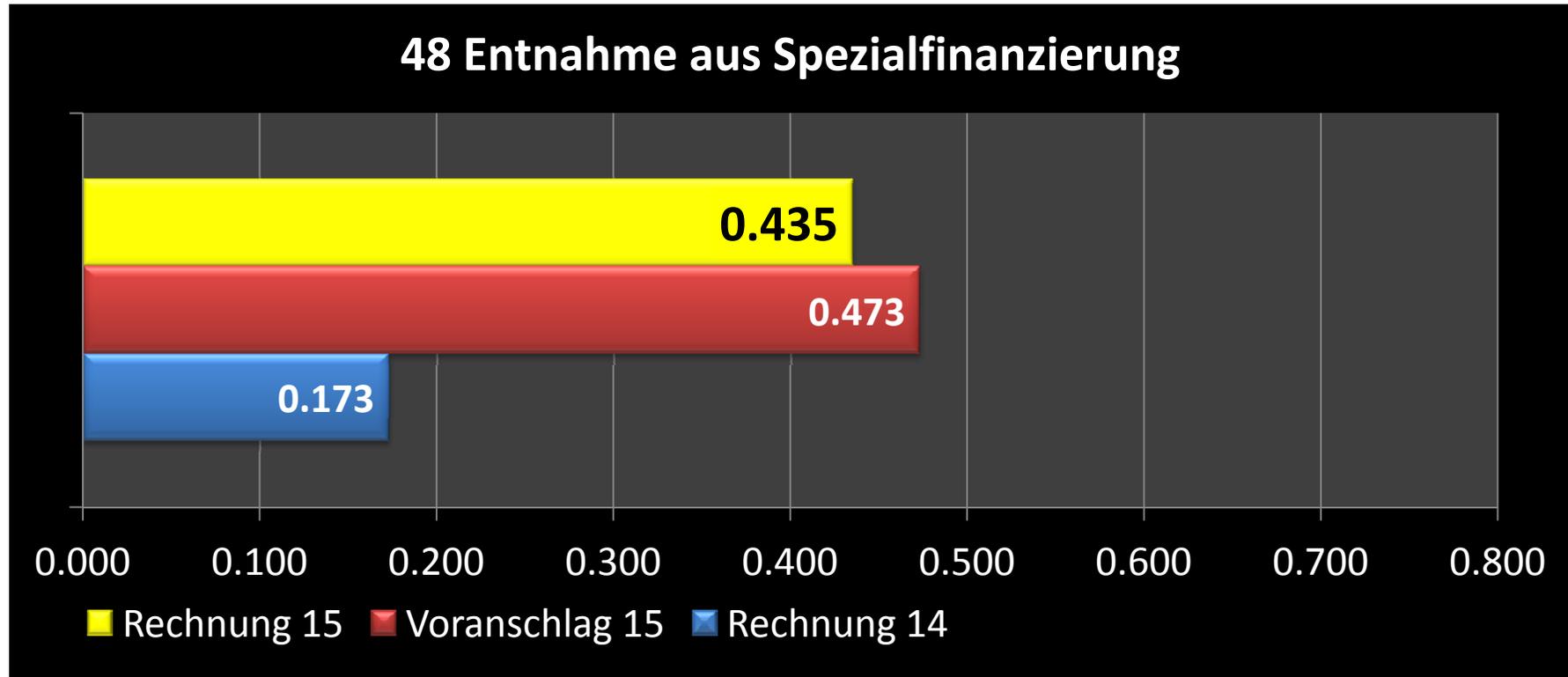


Keine wesentlichen Veränderungen



Kommentar: Im Vergleich zum Voranschlag 15

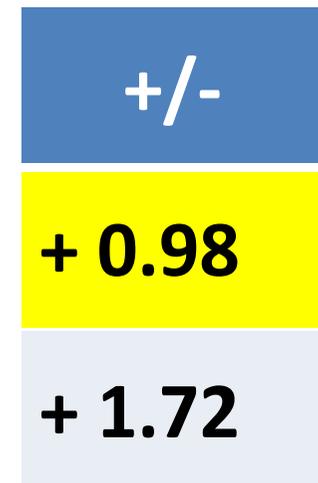
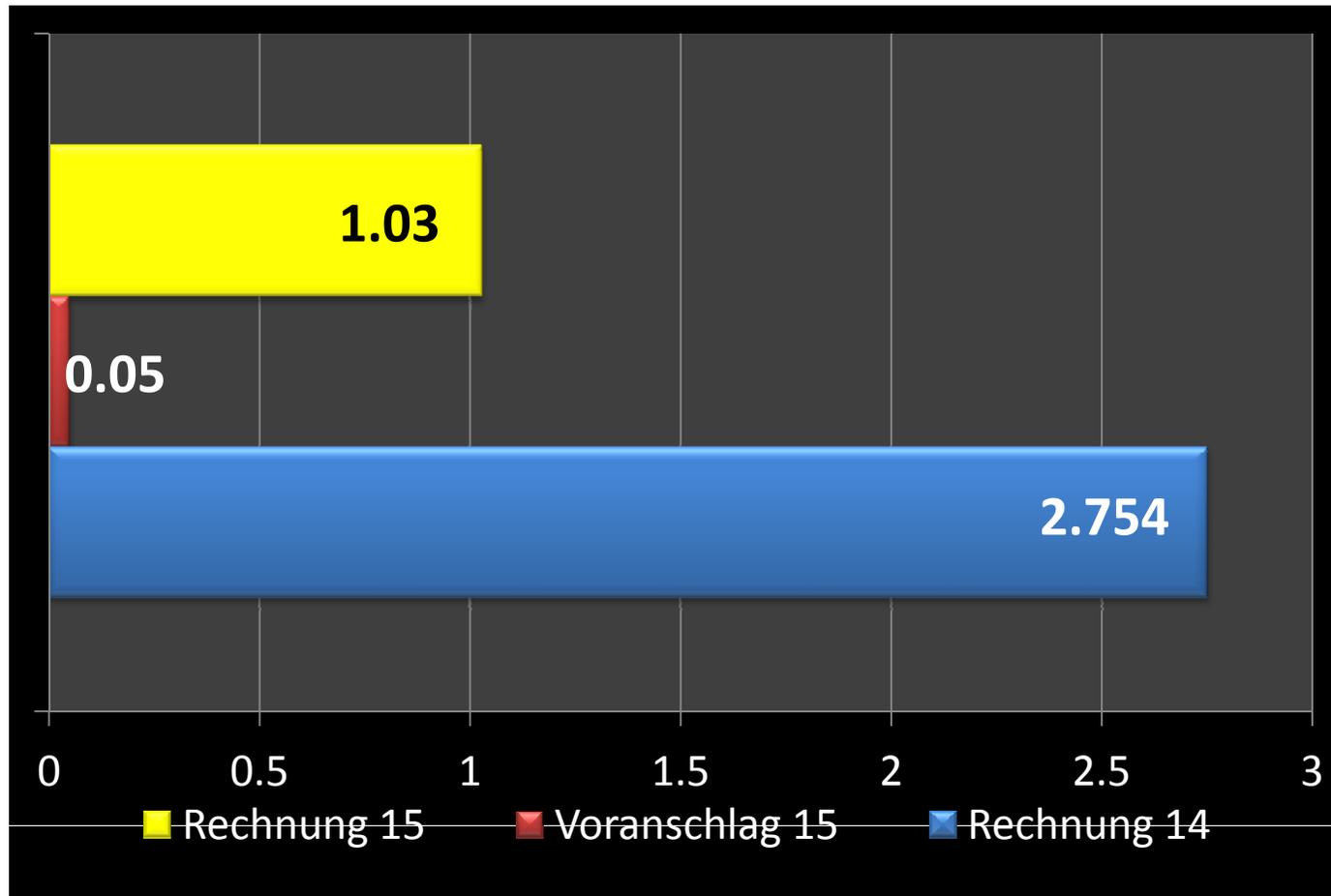
- Staatsbeiträge Krankenversicherung KVG (neutral) + 131'000
- Einnahmenüberschuss Alterszentrum Embrachertal (Anteil Embrach) - 119'900
(kompensiert durch Anteil an Mieteinnahmen = Vermögensertrag im 42)
- Staatsbeiträge Zusatzleistungen AHV/IV - 329'500



- Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Fr. 434'601.82

Ergebnis

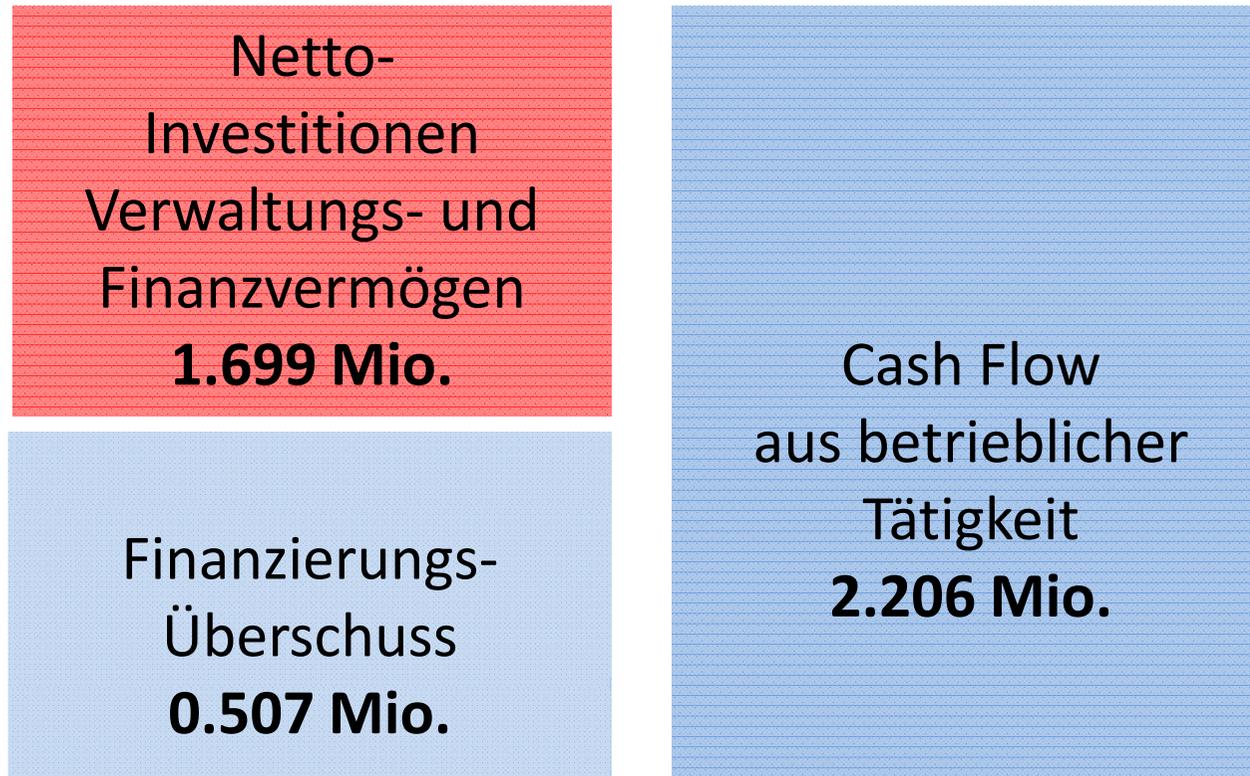


Investitionen 2015 (Auszug)



Was	Voranschlag 15	Rechnung 15
Sanierung SBB WC-Anlage	0	-50'020
Umbau Gemeindehaus	300'000	156'637
Schulraumkonzept - Sanierung	1'000'000	661'166
Sanierung Klubhaus FC Embrach (in Laufender Rechnung abgebildet)	500'000	0
Sanierung Gemeindestrassen	730'000	564'360
Sanierung Kanalisation	545'000	549'812
Abwasserverbund Embrachertal	337'000	317'868
Anschlussgebühren Kanalisation	- 70'000	- 293'913
Grundgebühren Abwasser (neu in der IR erfasst statt LR)		-210'368
Total	3'542'000	1'695'542

Finanzierung



Fazit:
Die Selbstfinanzierung ist für dieses Jahr sehr erfreulich und unterstützt künftige Beanspruchungen.

Eigenkapitalentwicklung



Beträge in Mio.

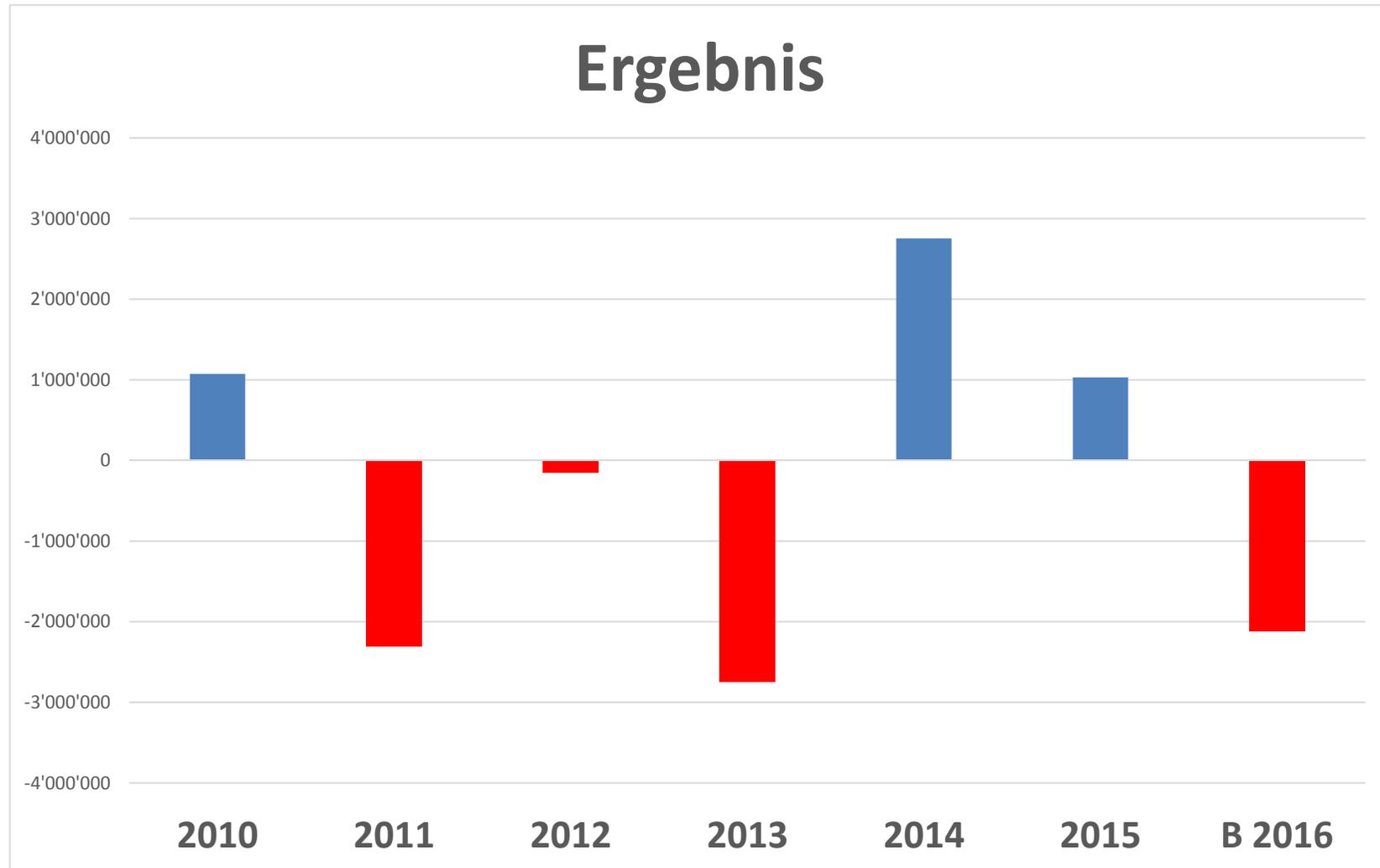
Eigenkapital Anfang 2015	18'839
Ertragsüberschuss gemäss Rechnung 15	+ 1.030
Eigenkapital Ende 2015	19'869

Bilanz (Bestandesrechnung in Mio.)



Aktiven	Ende 2014	Ende 2015	Passiven	Ende 2014	Ende 2015
Flüssige Mittel	13.146	21.860	Laufende Verpfl.	12.078	15.504
Guthaben	11.810	6.268	davon andere Gemeindegüter	5.333	7.821
Anlagen (Grundstücke)	15.796	15.792	Darlehen	20.000	20.000
Rechnungsabgrenzung	0.000	0.000	Rückstellungen	1.642	0.885
Finanzvermögen	40.752	43.921	Rechnungsabgrenzung	0.000	0.000
Sachgüter	8.193	8.841	Verrechnungen	0.006	0.019
Darlehen/Beteiligungen	2.659	2.659			
I-Beiträge (Zweckverbände)	4.938	4.442	Spezialfinanzierung	3.977	2.690
Verwaltungsvermögen	15.790	15.942	Eigenkapital	18.839	19.869
Aktiven	56.542	59.863	Passiven	56.542	59.863

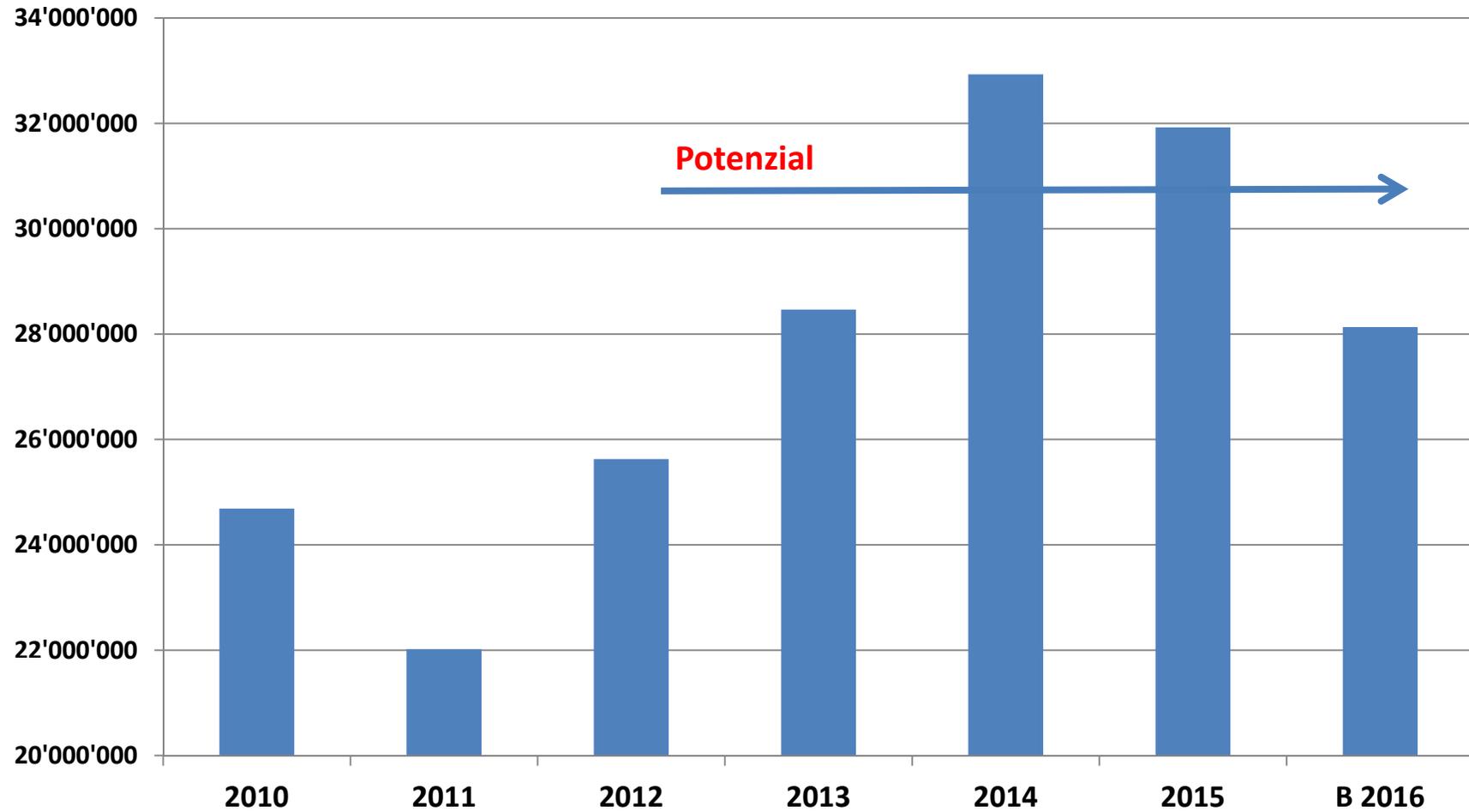
Mehrjahresübersichten



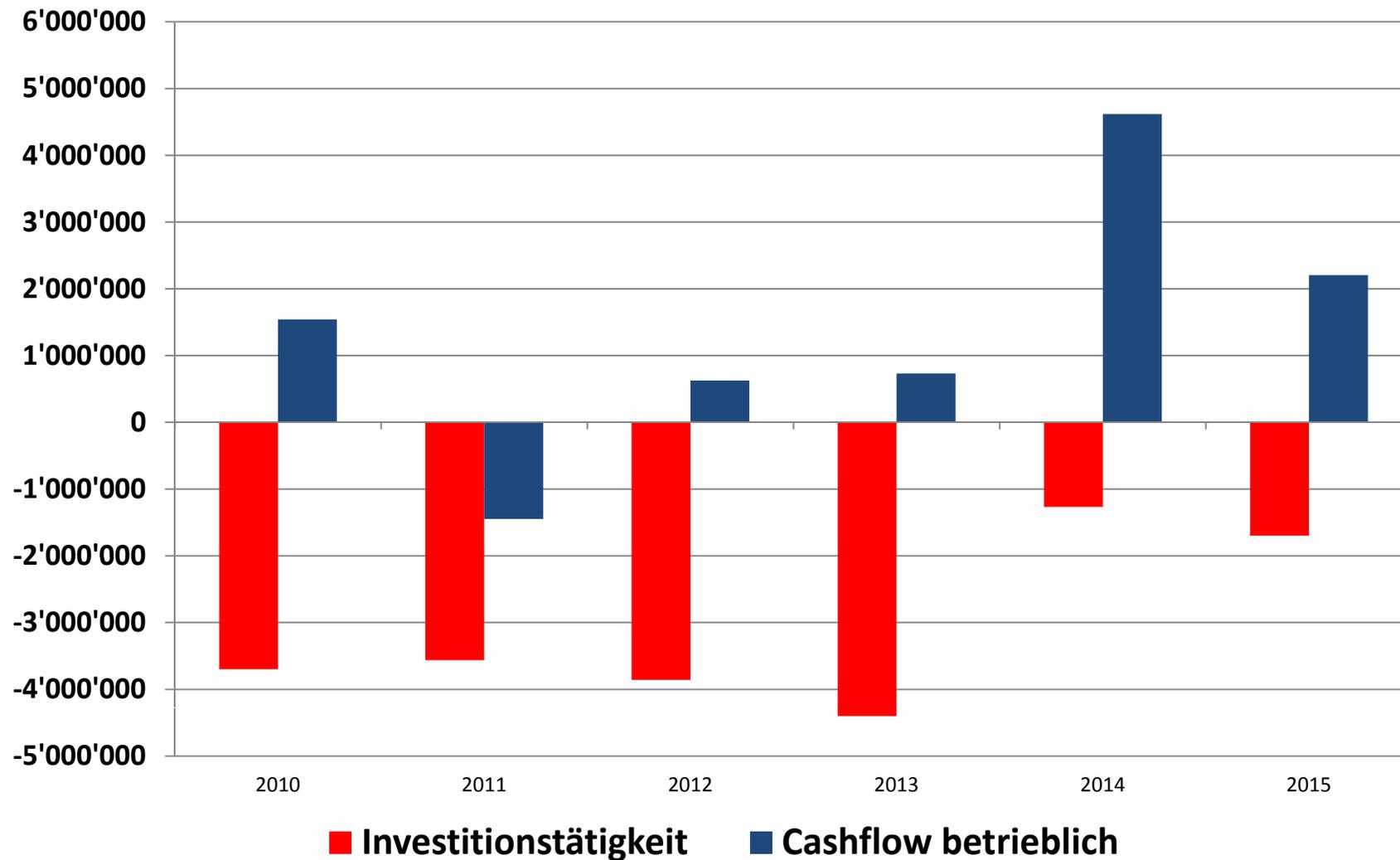
Mehrjahresübersichten



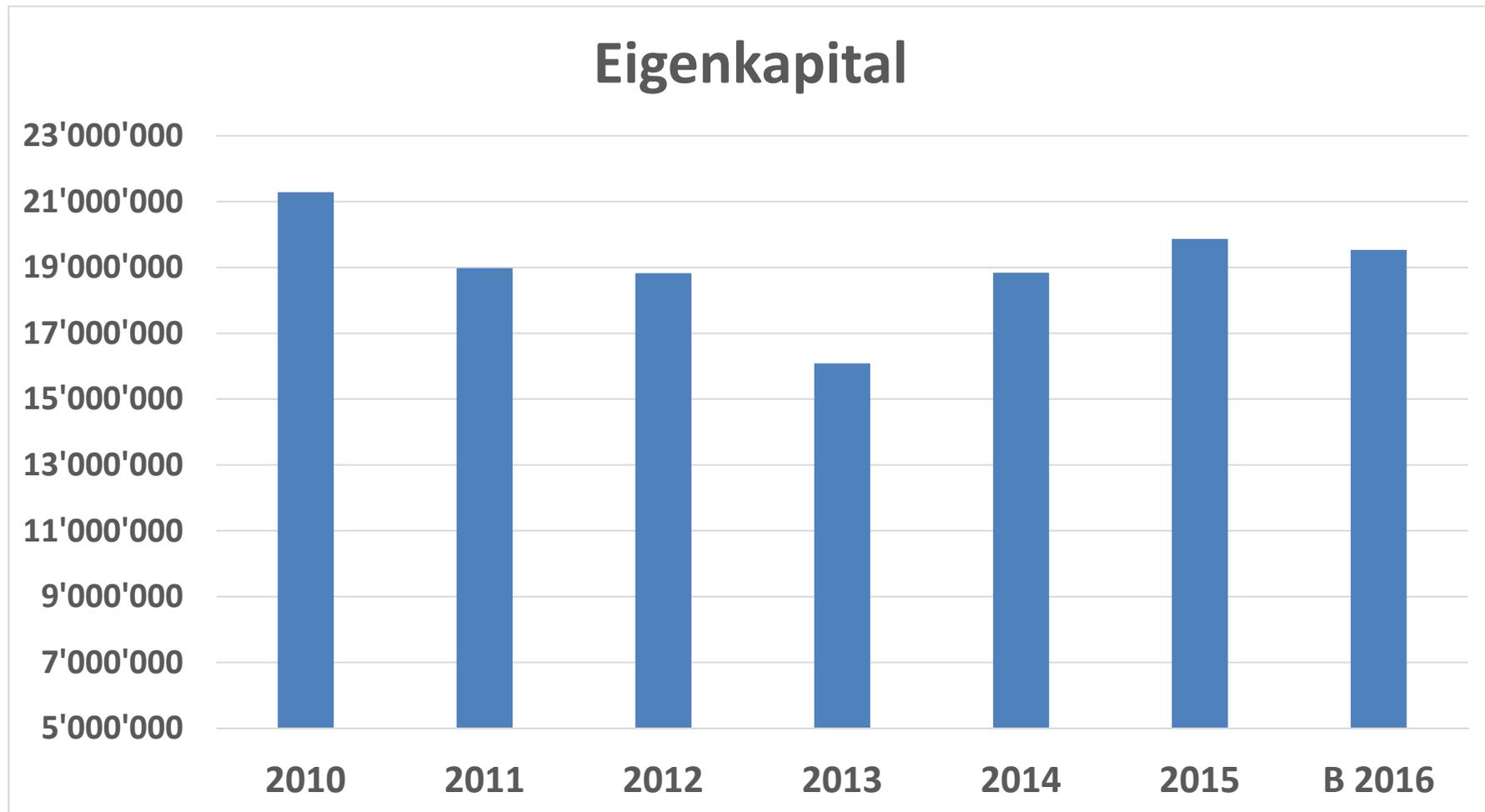
Verfügbare Mittel: Steuern + Finanzausgleich



Mehrjahresübersichten



Mehrjahresübersichten



Eigenkapital wurde per 1.1.16 um Aufwertung des Finanzvermögens gestärkt + 1.7 Mio.