

Sicherheits-Zweckverband Embrachertal 8424 Embrach

Budget 2023

Ablieferung an Vorsteherschaft	08.08.2022
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	30.08.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	05.09.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	06.10.2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat Embrach	14.11.2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat Freienstein-Teufen	01.11.2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat Lufingen	16.11.2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat Oberembrach	15.11.2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat Rorbas	26.10.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht der Vorsteherschaft	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	12
3 Finanzierung	13
4 Erfolgsrechnung	14
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	15
6 Investitionsrechnungen	16
Budget - Details	17
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
8 Erfolgsrechnung	19
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	25
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	26
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	28
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
13 Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Sicherheits-Zweckverband Embrachertal
Dorfstrasse 9
8424 Embrach

Präsident: Schildknecht Roland, Gemeinderat Embrach

Rechnungsführer: Ronny Derrer, Gemeinde Embrach
Telefon 044 866 36 58
E-Mail ronny.derrer@embrach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Der Bericht der Vorsteherschaft zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

a. *die wirtschaftliche Lage des Zweckverbands und seine mutmassliche Entwicklung*

Aufgrund der weiterhin stetigen Bautätigkeiten und somit weiteren Zunahme der Einwohner im Embrachertal, muss auch im 2023 mit steigenden Kosten für die Einsätze gerechnet werden. Ansonsten gehen wir weiterhin von einer stabilen Kostenstruktur aus.

b. *Stand seiner Aufgabenerfüllung*

Der Sicherheitszweckverband erfüllt seine laufenden Aufgaben problemlos. Der Personalbestand sowie dessen Ausbildungsstand sind stabil.

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

Der Gesamtaufwand steigt im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 93'845.00. Für die Ersatzbeschaffung der Brandschutzbekleidung und Stiefel werden Fr. 37'555.00 mehr budgetiert. Für die Anschaffung des Notstrom Generators werden Mehrkosten von Fr. 44'700.00 budgetiert. Für die Anschaffung der Mannschaftsausrüstung für den Zivilschutz kann jedoch mit tieferen Kosten gerechnet werden.

Die Beschaffung eines Rüstwagens (LkW) zu Lasten der Investitionsrechnung werden mit Fr. 330'000.00 budgetiert. Es werden damit jedoch gleich zwei Fahrzeuge ersetzt.

Antrag der Vorsteherschaft

Antrag zum Budget

Die Vorsteherschaft hat das Budget 2023 des Sicherheits-Zweckverbands Embrachertal genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'075'265.00
	Gesamtertrag	Fr.	157'050.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	918'215.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Embrach</i>	Fr.	496'700.00
<i>Freienstein-Teufen</i>	Fr.	117'200.00
<i>Lufingen</i>	Fr.	117'100.00
<i>Oberembrach</i>	Fr.	57'415.00
<i>Rorbas</i>	Fr.	129'800.00
Total	Fr.	918'215.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	330'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	265'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2023 des Sicherheits-Zweckverbands Embrachertal zu genehmigen.

8424 Embrach, 30.08.2022

Vorsteherschaft Sicherheits-Zweckverband Embrachertal

Präsident

Aktuarin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 des Sicherheits-Zweckverbands Embrachertal in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'075'265.00
	Gesamtertrag	Fr.	157'050.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	918'215.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Embrach</i>	Fr.	496'700.00
<i>Freienstein-Teufen</i>	Fr.	117'200.00
<i>Lufingen</i>	Fr.	117'100.00
<i>Oberembrach</i>	Fr.	57'415.00
<i>Rorbas</i>	Fr.	129'800.00
Total	Fr.	918'215.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	330'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	265'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Sicherheits-Zweckverbands Embrachertal finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2023 des Sicherheits-Zweckverbands Embrachertal entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8424 Embrach,
Rechnungsprüfungskommission Sicherheits-Zweckverband Embrachertal

Präsident/in

August 1, 6. 10. 22

Aktuar/in

U. Feller

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Embrach

Beschluss zum Budget

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Embrach hat das Budget 2023 des Sicherheits-Zweckverbands Embrachertal am 14. November 2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'075'265.00
Gesamtertrag	Fr.	157'050.00
Aufwandüberschuss	Fr.	918'215.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Embrach</i>	<i>Fr.</i>	<i>496'700.00</i>
<i>Freienstein-Teufen</i>	<i>Fr.</i>	<i>117'200.00</i>
<i>Lufingen</i>	<i>Fr.</i>	<i>117'100.00</i>
<i>Oberembrach</i>	<i>Fr.</i>	<i>57'415.00</i>
<i>Rorbach</i>	<i>Fr.</i>	<i>129'800.00</i>
Total	Fr.	918'215.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	330'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	265'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

8424 Embrach, 14.11.2022
Gemeinderat Embrach

Gemeindepräsidentin



Geschäftsführer



Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Freienstein-Teufen

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Freienstein-Teufen hat das Budget 2023 des Sicherheits-Zweckverbands Embrachertal entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'075'265.00
Gesamtertrag	Fr.	157'050.00
Aufwandüberschuss	Fr.	918'215.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Embrach</i>	<i>Fr.</i>	<i>496'700.00</i>
<i>Freienstein-Teufen</i>	<i>Fr.</i>	<i>117'200.00</i>
<i>Lufingen</i>	<i>Fr.</i>	<i>117'100.00</i>
<i>Oberembrach</i>	<i>Fr.</i>	<i>57'415.00</i>
<i>Rorbas</i>	<i>Fr.</i>	<i>129'800.00</i>
Total	Fr.	918'215.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	330'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	265'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

8427 Freienstein, 01.11.2022
Gemeinderat Freienstein-Teufen

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Lufingen

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Lufingen hat das Budget 2023 des Sicherheits-Zweckverbands Embrachertal entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'075'265.00
Gesamtertrag	Fr.	157'050.00
Aufwandüberschuss	Fr.	918'215.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Embrach	Fr.	496'700.00
Freienstein-Teufen	Fr.	117'200.00
Lufingen	Fr.	117'100.00
Oberembrach	Fr.	57'415.00
Rorbas	Fr.	129'800.00
Total	Fr.	918'215.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	330'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	265'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

8426 Lufingen, 16.11.2022
Gemeinderat Lufingen


Gemeindepäsident/in


Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Oberembrach

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Oberembrach hat das Budget 2023 des Sicherheits-Zweckverbands Embrachertal entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'075'265.00
Gesamtertrag	Fr.	157'050.00
Aufwandüberschuss	Fr.	918'215.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Embrach</i>	<i>Fr.</i>	<i>496'700.00</i>
<i>Freienstein-Teufen</i>	<i>Fr.</i>	<i>117'200.00</i>
<i>Lufingen</i>	<i>Fr.</i>	<i>117'100.00</i>
<i>Oberembrach</i>	<i>Fr.</i>	<i>57'415.00</i>
<i>Rorbas</i>	<i>Fr.</i>	<i>129'800.00</i>
Total	Fr.	918'215.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	330'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	265'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

8425 Oberembrach, 15.11.2022

Gemeinderat Oberembrach



Verena Koch Hanselmann
Gemeindepräsidentin



Frank Meyenberg
Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Rorbas

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Rorbas hat das Budget 2023 des Sicherheits-Zweckverbands Embrachertal entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'075'265.00
	Gesamtertrag	Fr.	157'050.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	918'215.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Embrach</i>	<i>Fr.</i>	<i>496'700.00</i>
<i>Freienstein-Teufen</i>	<i>Fr.</i>	<i>117'200.00</i>
<i>Lufingen</i>	<i>Fr.</i>	<i>117'100.00</i>
<i>Oberembrach</i>	<i>Fr.</i>	<i>57'415.00</i>
<i>Rorbas</i>	<i>Fr.</i>	<i>129'800.00</i>
Total	Fr.	918'215.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	330'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	265'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

8427 Rorbas, 26.10.2022
Gemeinderat Rorbas

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	107'500.00	107'500.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in und 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	107'500.00	107'500.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	265'000.00	265'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-157'500.00	-157'500.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	41%	41%	0%

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

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	514'400.00	525'500.00	559'488.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	374'865.00	262'820.00	221'191.86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	107'500.00	114'600.00	114'179.42
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	78'500.00	78'500.00	68'922.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'075'265.00</i>	<i>981'420.00</i>	<i>963'781.63</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	86'800.00	83'400.00	81'590.15
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	70'250.00	39'750.00	45'892.70
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>157'050.00</i>	<i>123'150.00</i>	<i>127'482.85</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-918'215.00	-858'270.00	-836'298.78
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-918'215.00	-858'270.00	-836'298.78
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-918'215.00	-858'270.00	-836'298.78
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	918'215.00	858'270.00	836'298.78
	Total	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'075'265.00	981'420.00	963'781.63
	Total Ertrag	157'050.00	123'150.00	127'482.85

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl per 31. Dezember des Rechnungsjahres sowie der Summe der Gebäudeversicherungswerte per 31. Dezember des Rechnungsjahres getragen.

Gesamtkosten	Einwohnerzahl	Gebäudewert GVZ	Anteil in %	Budget 2023	Budget 2022
Gemeinde Embrach	9'860	309'562'590.00	54.09%	496'700.00	445'370.00
Gemeinde Freienstein-Teufen	2'396	71'013'383.00	12.77%	117'200.00	115'200.00
Gemeinde Lufingen	2'614	64'459'304.00	12.75%	117'100.00	113'600.00
Gemeinde Oberembrach	1'075	37'709'091.00	6.26%	57'415.00	57'300.00
Gemeinde Rorbas	2'902	71'347'081.00	14.14%	129'800.00	126'800.00
Total	18'847	554'091'449.00	100.00%	918'215.00	858'270.00

Budget 2023

	Verteiler	0110 Legislative	1500 Feuerwehr	1620 Zivilschutz	Total gerundet
Nettoaufwand ER		9'100.00	729'115.00	180'000.00	
Umlage 0110		-9'100.00	6'800.00	2'300.00	
Nettoaufwand			735'915.00	182'300.00	
Gemeinde Embrach	54.09%		398'071.15	98'609.70	496'700.00
Gemeinde Freienstein-Teufen	12.77%		93'939.55	23'270.60	117'200.00
Gemeinde Lufingen	12.75%		93'836.50	23'245.05	117'100.00
Gemeinde Oberembrach	6.26%		46'031.50	11'402.85	57'415.00
Gemeinde Rorbas	14.14%		104'036.30	25'771.75	129'800.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	330'000.00	90'000.00	87'186.40
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		330'000.00	90'000.00	87'186.40
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	65'000.00	41'600.00	42'730.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
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		65'000.00	41'600.00	42'730.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		330'000.00	90'000.00	87'186.40
Total Investitionseinnahmen		65'000.00	41'600.00	42'730.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-265'000.00	-48'400.00	-44'456.40

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

keine Bilanzkonti zu verzinsen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
1500.3010.01	252'500.00	264'000.00	-11'500.00	Weiterbildung aller AdF in Andelfingen vom 2022 fällt weg (wird nicht alle Jahre angeboten)
1500.3111.00	50'110.00	36'190.00	13'920.00	Mehr Ersatzbeschaffungen als im Vorjahr
1500.3112.00	47'155.00	9'600.00	37'555.00	Ersatzbeschaffungen Brandschutzbekleidung, Stiefel
1500.3138.00	24'000.00	16'060.00	7'940.00	Weiterbildungen Einsatzleiter
1500.4631.00	50'250.00	14'750.00	35'500.00	Höhere Subventionsbeiträge GVZ (Mehr Ersatzbeschaffungen im 1500.3111.00)
1620.3111.00	53'800.00	9'100.00	44'700.00	Notstrom Generator und Installation (RFO)
1620.3112.00	5'000.00	20'000.00	-15'000.00	Anschaffungen Mannschaftsausrüstung (Winterbekleidung) fällt weg

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'100.00		9'100.00		11'815.30	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'066'165.00	157'050.00	972'320.00	123'150.00	951'966.33	127'482.85
		1'075'265.00	157'050.00	981'420.00	123'150.00	963'781.63	127'482.85
	Gesamtergebnis		918'215.00		858'270.00		836'298.78
		1'075'265.00	1'075'265.00	981'420.00	981'420.00	963'781.63	963'781.63

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'100.00		9'100.00		11'815.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'100.00</i>		<i>9'100.00</i>		<i>11'815.30</i>
01	Legislative und Exekutive	9'100.00		9'100.00		11'815.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'100.00</i>		<i>9'100.00</i>		<i>11'815.30</i>
011	Legislative	9'100.00		9'100.00		11'815.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'100.00</i>		<i>9'100.00</i>		<i>11'815.30</i>
0110	Legislative	9'100.00		9'100.00		11'815.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'100.00</i>		<i>9'100.00</i>		<i>11'815.30</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'100.00		5'100.00		8'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					64.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					11.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					12.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					61.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	4'000.00		4'000.00		3'265.60	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'066'165.00	157'050.00	972'320.00	123'150.00	951'966.33	127'482.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>909'115.00</i>		<i>849'170.00</i>		<i>824'483.48</i>
15	Feuerwehr	886'165.00	157'050.00	821'920.00	123'150.00	839'911.18	119'900.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>729'115.00</i>		<i>698'770.00</i>		<i>720'010.33</i>
150	Feuerwehr	886'165.00	157'050.00	821'920.00	123'150.00	839'911.18	119'900.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>729'115.00</i>		<i>698'770.00</i>		<i>720'010.33</i>
1500	Feuerwehr	886'165.00	157'050.00	821'920.00	123'150.00	839'911.18	119'900.85

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		729'115.00		698'770.00		720'010.33
3000.00	Funktionsentschädigungen	15'500.00		16'200.00		14'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'700.00		145'100.00		163'558.95	
3010.01	Sold Feuerwehrrübungen und -einsätze	252'500.00		264'000.00		275'350.00	
3040.00	Familienzulagen					6'300.00	
3040.09	Rückerstattung Familienzulagen					-6'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00		10'600.00		13'670.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00		20'200.00		19'718.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5'500.00		5'500.00		5'240.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'543.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'200.00		2'873.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'800.00		15'800.00		14'419.85	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		2'701.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00		19'500.00		17'110.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		150.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'110.00		36'190.00		56'733.54	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	47'155.00		9'600.00		11'080.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		4'000.00		1'390.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'500.00		8'000.00		8'927.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'500.00		12'000.00		11'642.15	
3130.01	Telefon und Kommunikation	3'000.00		2'000.00		2'714.35	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	7'600.00		7'600.00		5'936.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'800.00		11'800.00		10'506.15	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	24'000.00		16'060.00		2'819.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'600.00		9'300.00		5'627.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	64'650.00		55'420.00		53'070.12	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'250.00		1'250.00		365.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'700.00		6'700.00		6'650.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	71'800.00		71'800.00		71'792.86	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'700.00		42'800.00		42'386.56	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	21'000.00		21'000.00		16'231.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		56'800.00		53'400.00		59'404.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		22'185.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		20'000.00		25'000.00		12'547.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		50'250.00		14'750.00		25'763.70
16	Verteidigung	180'000.00		150'400.00		112'055.15	7'582.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'000.00</i>		<i>150'400.00</i>		<i>104'473.15</i>
162	Zivile Verteidigung	180'000.00		150'400.00		112'055.15	7'582.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'000.00</i>		<i>150'400.00</i>		<i>104'473.15</i>
1620	Zivilschutz	180'000.00		150'400.00		112'055.15	7'582.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'000.00</i>		<i>150'400.00</i>		<i>104'473.15</i>
3000.00	Sitzungsgelder und Tagesentschädigungen	6'000.00		6'000.00		2'376.00	
3010.00	Funktionsentschädigungen	19'000.00		19'500.00		19'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		833.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		120.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		158.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	400.00		400.00		361.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		10'000.00		16'013.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	2'200.00		2'200.00		1'003.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'100.00		4'500.00		1'079.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'800.00		9'100.00		8'917.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		20'000.00		78.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'900.00		10'400.00		3'122.00	
3130.01	Telefon und Kommunikation	3'000.00		2'500.00		3'080.50	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	200.00		400.00		200.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		3'020.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57'500.00		57'500.00		52'691.00	
4630.00	Beiträge vom Bund						5'132.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						2'450.00
9	FINANZEN UND STEUERN		918'215.00		858'270.00		836'298.78
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>918'215.00</i>		<i>858'270.00</i>		<i>836'298.78</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten		918'215.00		858'270.00		836'298.78
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>918'215.00</i>		<i>858'270.00</i>		<i>836'298.78</i>	
999	Abschluss		918'215.00		858'270.00		836'298.78
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>918'215.00</i>		<i>858'270.00</i>		<i>836'298.78</i>	
9998	Abschluss Zweckverband		918'215.00		858'270.00		836'298.78
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>918'215.00</i>		<i>858'270.00</i>		<i>836'298.78</i>	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.10	Aufwandüberschuss z. L. Gemeinde Embrach		496'700.00		445'370.00		452'370.73
4612.11	Aufwandüberschuss z. L. Gemeinde Freienstein-Teufen		117'200.00		115'200.00		106'753.55
4612.12	Aufwandüberschuss z. L. Gemeinde Lufingen		117'100.00		113'600.00		106'636.45
4612.13	Aufwandüberschuss z. L. Gemeinde Oberembrach		57'415.00		57'300.00		52'310.50
4612.14	Aufwandüberschuss z. L. Gemeinde Rorbas		129'800.00		126'800.00		118'227.55
Gesamtergebnis		1'075'265.00	1'075'265.00	981'420.00	981'420.00	963'781.63	963'781.63
		1'075'265.00	1'075'265.00	981'420.00	981'420.00	963'781.63	963'781.63

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Anschaffung Rüstwagen Netto Fr. 265'000.00

Konto	Budget 2023	Budget 2022
1500.5060.00	330'000.00	90'000.00 Anschaffung Rüstwagen (Ersatz Öl- und Chemie- / Ersteinsatzfahrzeug)
1500.6340.00	65'000.00	41'600.00 Beiträge GVZ

9

Finanzvermögen

Keine Investitionen im Finanzvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	330'000.00	65'000.00	90'000.00	41'600.00	87'186.40	42'730.00
		330'000.00	65'000.00	90'000.00	41'600.00	87'186.40	42'730.00
	Nettoinvestition		265'000.00		48'400.00		44'456.40
		330'000.00	330'000.00	90'000.00	90'000.00	87'186.40	87'186.40

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	330'000.00	65'000.00	90'000.00	41'600.00	87'186.40	42'730.00
15	Feuerwehr	330'000.00	65'000.00	90'000.00	41'600.00	87'186.40	42'730.00
150	Feuerwehr	330'000.00	65'000.00	90'000.00	41'600.00	87'186.40	42'730.00
1500	Feuerwehr	330'000.00	65'000.00	90'000.00	41'600.00	87'186.40	42'730.00
5060.00	Mobilien	330'000.00		90'000.00		87'186.40	
INV00005	Personentransportfahrzeug Sanität					87'186.40	
INV00006	Verkehrsabteilungsfahrzeug			90'000.00			
INV00007	Rüstwagen Anschaffung	330'000.00					
6340.00	Beiträge GVZ		65'000.00		41'600.00		42'730.00
INV00005	Personentransportfahrzeug Sanität						42'730.00
INV00006	Verkehrsabteilungsfahrzeug				41'600.00		
INV00007	Rüstwagen Anschaffung		65'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN		265'000.00		48'400.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten		265'000.00		48'400.00		
999	Abschluss		265'000.00		48'400.00		
9999	Abschluss		265'000.00		48'400.00		
6900.00	Aktivierte Ausgaben		265'000.00		48'400.00		
INV00004	Ausgleich Investitionen Budget (nur Budgetwert)		265'000.00		48'400.00		
		330'000.00	330'000.00	90'000.00	90'000.00	87'186.40	42'730.00
	Nettoinvestition						44'456.40
		330'000.00	330'000.00	90'000.00	90'000.00	87'186.40	87'186.40

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
1500	Feuerwehr Hochbauten	3300.40	71'800.00	71'800.00	71'792.86
1500	Feuerwehr Mobilien	3300.60	35'700.00	42'800.00	42'386.56
Total			107'500.00	114'600.00	114'179.42
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			107'500.00	114'600.00	114'179.42
Wertberichtigungen Darlehen			0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			107'500.00	114'600.00	114'179.42

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Embrach	9860	9'600	9'860	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Freienstein-Teufen	2396	2'398	2'396	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Lufingen	2614	2'561	2'614	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Oberembrach	1075	1'099	1'075	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Rorbas	2902	2'883	2'902	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	18'847	18'541	18'847	
Selbstfinanzierungsgrad	41%	237%	257%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				