



Zweckverband Gemeindezentrum
Brüelmatt
8903 Birmensdorf

Budget 2022

Ablieferung an Vorsteherschaft	04.06.2021
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	01.07.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	13.07.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.09.2021
<i>Abnahmebeschluss Politische Gemeinde Birmensdorf</i>	<i>04.10.2021</i>
<i>Abnahmebeschluss Reformierte Kirchgemeinde</i>	<i>25.10.2021</i>
<i>Abnahmebeschluss Katholische Kirchgemeinde</i>	<i>16.09.2021</i>
Veröffentlichung	27.12.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 6
Budget	
3 Finanzierung	7
4 Erfolgsrechnung	8
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	9
6 Investitionsrechnungen (nur Verwaltungsvermögen)	10
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11 - 12
8 Erfolgsrechnung	13 - 15
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	16
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	17 - 18
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	19
13 Finanzkennzahlen	20

Kontakt

Zweckverband Gemeindezentrum Brüel matt
 Dorfstrasse 10
 8903 Birmensdorf

Präsidentin: Heidi Thüring, ZV Gemeindezentrum Brüel matt

Rechnungsführer: Thomas Graf, Abteilung Finanzen, 8903 Birmensdorf
 Telefon 044 739 12 33
 E-Mail thomas.graf@birmensdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft des Zweckverbandes GZB ist bemüht, die Liegenschaft und die Gerätschaften in derselben Instand zu halten.

Das Gebäude und die Einrichtungen sind trotz des Alters der Liegenschaft und teils der Gerätschaften in einem sehr guten Zustand.

In der Erfolgsrechnung schlagen sich vor allem die sehr stark gestiegenen (über das 3-fache) Buchführungskosten der politischen Gemeinde negativ zu buche.

In der Investitionsrechnung befindet sich lediglich ein Posten, die Planungskosten für die Gesamterneuerung der Lüftung des Gemeindezentrums (exkl. Restaurant).

Die Verbandsgemeinden sind daran rechtskonforme Statuten zu erarbeiten.

Antrag der Vorsteher schaft

Antrag zum Budget

Die Vorsteher schaft hat das Budget 2022 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	426'800
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	Aufwandüberschuss	Fr.	323'400

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten, welche noch nicht genehmigt wurden, durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	249'000
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	71'200
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	3'200
Total	Fr.	323'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000

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

Die Vorsteher schaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2022 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 01.07.2021

Vorsteher schaft Zweckverband Gemeindezentrum Brüel matt

Präsidentin



Heidi Thüring

Aktuarin



Regula Gut

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 01.07.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	426'800
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	323'400

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten, welche noch nicht genehmigt wurden, durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	249'000
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	71'200
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	3'200
Total	Fr.	323'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000

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

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt 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 2022 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 02.09.2021

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Gemeindezentrum Birmensdorf

Präsidentin



Gertrud Stäheli

Aktuar



Urs Schächli

Beschluss des Gemeindevorstands der Reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf-Aesch

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf-Aesch hat das Budget 2022 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt am 25.10.2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	426'800
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	323'400

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten, welche noch nicht genehmigt wurden, durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	249'000
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	71'200
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	3'200
Total	Fr.	323'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000

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

8903 Birmensdorf, 25.10.2021

Gemeindevorstand der Reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf

Präsident a.i.


Hans Holzer

Aktuarin


Bettina Gutmann

Beschluss des Gemeindevorstands der Katholischen Kirchgemeinde Aesch Birmensdorf Uitikon

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Katholischen Kirchgemeinde Aesch Birmensdorf Uitikon hat das Budget 2022 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt am 16.09.2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	426'800
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	323'400

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten, welche noch nicht genehmigt wurden, durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	249'000
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	71'200
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	3'200
Total	Fr.	323'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000

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

8903 Birmensdorf, 16.09.2021

Gemeindevorstand der Katholischen Kirchgemeinde Aesch Birmensdorf Uitikon

Präsidentin


Stephanie Ehrensberger

Finanzvorstand


Andreas Schäppi

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	0	0	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	93'400	93'400	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0.00
Selbstfinanzierung	93'400	93'400	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	50'000	50'000	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	43'400	43'400	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	187%	187%	k.A.

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

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	164'500	164'500	141'260.20
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	132'700	149'200	182'748.75
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	84'000	0	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	45'100	18'000	18'000.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>426'300</i>	<i>331'700</i>	<i>342'008.95</i>
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	18'000	18'000	11'569.85
43 Übrige Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	0	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>18'000</i>	<i>18'000</i>	<i>11'569.85</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-408'300	-313'700	-330'439.10
34 Finanzaufwand	500	0	0.00
44 Finanzertrag	85'400	85'400	65'255.00
Ergebnis aus Finanzierung	84'900	85'400	65'255.00
Operatives Ergebnis	-323'400	-228'300	-265'184.10
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-323'400	-228'300
		-228'300	-265'184.10
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-323'400	-228'300	-265'184.10
Total	0	0	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
Total Aufwand	426'800	331'700	342'008.95
Total Ertrag	103'400	103'400	76'824.85

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten, welche noch nicht genehmigt wurden, werden die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands von den Verbandsgemeinden im Verhältnis 77/22/1 getragen.

Gemeinde	Anteil in	Budget 2022 berechnet	Budget 2022 gerundet	Budget 2021
Politische Gemeinde Birmensdorf	77.00%	249'018	249'000	175'800
Reformierte Kirchgemeinde	22.00%	71'148	71'200	50'200
Katholische Kirchgemeinde	1.00%	3'234	3'200	2'300
Total	100.00%	323'400	323'400	228'300

Kontrolle: 323'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	50'000	0	237'238.80
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		50'000	0	237'238.80
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		50'000	0	237'238.80
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-50'000	0	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	z.L. Verbandgemeinden gemäss Kostenverteiler			-237'238.80

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Aufwandüberschuss von Fr. 323'400 zu Lasten der Verbandsgemeinden liegt um Fr. 95'100 höher gegenüber dem Vorjahresbudget.

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
0290.3111.00	25'000	20'000	5'000	Projektionsbildwand 6.50 x 4.60 m, Bühne Saal A
0290.3144.00	30500	52'700	-22'200	Deckenlampen LED (Lager/Luftschutz) mit Bewegungsmelder Glasvordach, Foyer unten Sicherungsverteilung Wohnungen und Waschküche Kanal-Unterhaltsreinigung GZB (2017: CHF 2'700) Kühlgeräte Service (Zengaffinen) Liftservice Schindler Liftservice Thyssen Krupp Lüftungsservice (Süess Klima) Schiebtürens-service (Bochsler Handels AG) Wartungsvertrag Bühnentechnik Deckenlampen LED (Lager/Luftschutz) mit Bewegungsmelder Glasvordach, Foyer unten Sicherungsverteilung Wohnungen und Waschküche Kanal-Unterhaltsreinigung GZB (2017: CHF 2'700) Kühlgeräte Service (Zengaffinen) Liftservice Schindler Liftservice Thyssen Krupp Lüftungsservice (Süess Klima) Schiebtürens-service (Bochsler Handels AG) Wartungsvertrag Bühnentechnik

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
0290.3151.00	1700	4'500	-2'800	Rasenmäher/Heckenschere Service Steamer Service Elektrolux, Purity Filter Service Akku Reinigungsmaschine
0290.3300.40	69200	0	69'200	Abschreibungen gemäss Restatement Tool
0290.3300.60	14'800	0	14'800	Abschreibungen gemäss Restatement Tool
0290.3612.00	35700	18'000	17'700	Erhöhung der Kosten für die Buchführung durch die pol. Gemeinde um mehr als das 3-fache.
0290.3660.20	9'400	0	9'400	Abschreibungen gemäss Restatement Tool

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	426'300	103'400	331'700	103'400	342'008.95	76'824.85
9	Finanzen und Steuern	500					
Total Aufwand / Ertrag		426'800	103'400	331'700	103'400	342'008.95	76'824.85
Aufwandüberschuss			323'400		228'300		265'184.10
Total		426'800	426'800	331'700	331'700	342'008.95	342'008.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	426'800	426'800	331'700	331'700	342'008.95	342'008.95
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	426'300	103'400	331'700	103'400	342'008.95	76'824.85
	Nettoergebnis		314'900		228'300		265'184.10
1	Legislative und Exekutive	2'200		2'200		1'741.65	
	Nettoergebnis		2'200		2'200		1'741.65
0110	Legislative	2'200		2'200		1'741.65	
	Nettoergebnis		2'200		2'200		1'741.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000		1'541.65	
02	Allgemeine Dienste	424'100	103'400	329'500	103'400	340'267.30	76'824.85
	Nettoergebnis		312'700		226'100		263'442.45
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	424'100	103'400	329'500	103'400	340'267.30	76'824.85
	Nettoergebnis		312'700		226'100		263'442.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	15'000		15'000		12'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'000		122'000		104'130.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		8'000		6'739.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'200		14'200		14'274.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'500		1'420.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'500		1'264.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		631.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700		700			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		10'330.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000		20'000		16'379.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500				5'045.75	
3113.00	Anschaffung Hardware					3'096.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					3'777.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'000		40'000		44'957.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'800		6'800		5'483.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000				474.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000		3'000		1'682.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		4'676.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'500		52'700		76'021.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700		4'500		4'839.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		4'244.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	69'200					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'800					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	35'700		18'000		18'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbänden	9'400					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000		6'000		2'660.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'000		8'909.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		65'400		65'400		54'520.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'000		20'000		10'735.00
9	FINANZEN UND STEUERN	500	315'400		228'300		265'184.10
	Nettoergebnis	322'900		228'300		265'184.10	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	500					
	Nettoergebnis		500				
9610	Zinsen	500					
	Nettoergebnis		500				
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	500					
99	Nicht aufgeteilte Posten		323'400		228'300		265'184.10
	Nettoergebnis	323'400		228'300		265'184.10	
9998	Abschluss Zweckverband		323'400		228'300		265'184.10
	Nettoergebnis	323'400		228'300		265'184.10	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		323'400		228'300		265'184.10

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig*Die Nettoinvestitionen von Fr. 50'000 liegen höher gegenüber dem budgetierten Vorjahreswert*

Konto	Budget 2022	Begründung
7.0290.5040.05	50'000	Planungskredit Lüftungserneuerung / Heiz- und Sanitärleitung (exkl.Restaurant)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	50'000	0	0	0	237'238.80	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		50'000	0	0	0	237'238.80	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			50'000				237'238.80
Total		50'000	50'000	0	0	237'238.80	237'238.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000				237'238.80	
	Nettoergebnis		50'000				237'238.80
02	Allgemeine Dienste	50'000				237'238.80	
	Nettoergebnis		50'000				237'238.80
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	50'000				237'238.80	
7.0290.5040.03	Absturzgeländer aussen in Glas					320.30	
7.0290.5040.04	Gesamterneuerung Lüftung Restaurant					160'206.15	
7.0290.5040.05	Projektierungskredit Lüftung GZB	50'000					
7.0290.5060.01	Ersatz Stühle Saal A (270 Stk.)					76'712.35	
9	FINANZEN		50'000				237'238.80
	Nettoergebnis	50'000				237'238.80	
99	Nicht aufgeteilte Posten		50'000				237'238.80
	Nettoergebnis	50'000				237'238.80	
9998	Abschluss Zweckverband						237'238.80
7.9998.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden						237'238.80
9999	Abschluss		50'000				
7.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		50'000				

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
0	Allgemeine Verwaltung	3300	84'000	0	0.00
		3660	9'400	0	0.00
Total			93'400	0	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300	84'000	0	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3660	9'400	0	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			93'400	0	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	187%	0%	0%	> 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.				