



**Zweckverband Gemeindezentrum
Brüelmatt
8903 Birmensdorf**

Budget 2023

Ablieferung an Vorsteherschaft	17.06.2022
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	23.06.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	12.07.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	20.09.2022
Abnahmebeschluss Politische Gemeinde Birmensdorf	10.10.2022
Abnahmebeschluss Reformierte Kirchgemeinde	27.10.2022
Abnahmebeschluss Katholische Kirchgemeinde	24.11.2022
Veröffentlichung	20.12.2022

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
8 Erfolgsrechnung	12 - 14
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	15
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	16 - 17
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	18
13 Finanzkennzahlen	19

Kontakt

Zweckverband Gemeindezentrum Brüel matt
 Dorfstrasse 10
 8903 Birmensdorf

Präsidentin: Heidi Thüring, ZV Gemeindezentrum Brüel matt

Rechnungsführer: Pascal Sieber, Abteilung Finanzen, 8903 Birmensdorf
 Telefon 044 739 12 15
 E-Mail pascal.sieber@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 Investitionsrechnung befindet sich lediglich ein Posten, der Projektierungskredit für die Gesamterneuerung der Lüftung des GZB (exkl. Restaurant). Der Zweckverband wurde per 1. Januar 2022 in einen Verband mit eigenständigem Haushalt umgewandelt.

Antrag der Vorsteher schaft

Antrag zum Budget

Die Vorsteher schaft hat das Budget 2023 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	406'700
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	Aufwandüberschuss	Fr.	303'300

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten, durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	233'600
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	66'700
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	3'000
Total	Fr.	303'300

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000

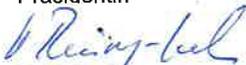
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Vorsteher schaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2023 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 23.06.2022

Vorsteher schaft Zweckverband Gemeindezentrum Brüel matt

Präsidentin


Heidi Thüring

Aktuarin


Regula Gut

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 23.06.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	406'700
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	Aufwandüberschuss	Fr.	303'300

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	233'600
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	66'700
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	3'000
Total	Fr.	303'300

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000

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 Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen über CHF 100'000 werden erst später beschlossen und auf Antrag vom zuständigen Organ bewilligt.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2023 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 20.09.2022

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Gemeindezentrum Birmensdorf

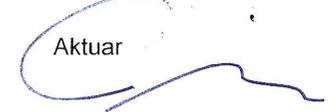
Präsident

Kurt Imhof



Aktuar

Urs Schäppi



Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Birmensdorf hat das Budget 2023 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt am 10.10.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	406'700
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	Aufwandüberschuss	Fr.	303'300

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	233'600
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	66'700
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	3'000
Total	Fr.	303'300

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000

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

8903 Birmensdorf, 10.10.2022
Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Gemeindepräsident



Ernst Brand

Gemeindeschreiberin



Céline Haller

Beschluss des Gemeindevorstands der Reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf-Aesch

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf-Aesch hat das Budget 2023 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüelmatt am 27.10.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	406'700
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	Aufwandüberschuss	Fr.	303'300

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	233'600
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	66'700
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	3'000
Total	Fr.	303'300

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000

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

8903 Birmensdorf, 27.10.2022

Gemeindevorstand der Reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf

Präsident



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 2023 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt am 24.11.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	406'700
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	Aufwandüberschuss	Fr.	303'300

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	233'600
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	66'700
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	3'000
Total	Fr.	303'300

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

8903 Birmensdorf, 24.11.2022

Gemeindevorstand der Katholischen Kirchgemeinde Aesch Birmensdorf Uitikon

Präsidentin


Stephanie Ehrensberger

Finanzvorstand


Andreas Schäppi

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ 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	100'000	100'000	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-6'600	-6'600	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	93%	93%	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

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	164'500	164'500	142'100.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	112'100	132'700	157'006.15
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	84'000	84'000	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	45'100	45'100	18'000.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>405'700</i>	<i>426'300</i>	<i>317'106.15</i>
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	18'000	18'000	15'992.40
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>15'992.40</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-387'700	-408'300	-301'113.75
34 Finanzaufwand	1'000	500	0.00
44 Finanzertrag	85'400	85'400	70'880.00
Ergebnis aus Finanzierung	84'400	84'900	70'880.00
Operatives Ergebnis	-303'300	-323'400	-230'233.75
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-303'300	-323'400
		-303'300	-230'233.75
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)		-303'300	-230'233.75
Total	0	0	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
Total Aufwand	406'700	426'800	317'106.15
Total Ertrag	103'400	103'400	86'872.40

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

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

Gemeinde	Anteil in	Budget 2023 berechnet	Budget 2023 gerundet	Budget 2022
Politische Gemeinde Birmensdorf	77.00%	233'541	233'600	249'000
Reformierte Kirchgemeinde	22.00%	66'726	66'700	71'200
Katholische Kirchgemeinde	1.00%	3'033	3'000	3'200
Total	100.00%	303'300	303'300	323'400

Kontrolle: 303'300

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	100'000	0	0.00
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		100'000	0	0.00
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		100'000	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-100'000	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Aufwandüberschuss von Fr. 302'300 zu Lasten der Verbandsgemeinden liegt um Fr. 20'600 tiefer gegenüber dem Vorjahresbudget.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Begründung
0290.3111.00	10'600	25'000	-14'400	Staubsauger Wetrok / 8 Saaltische ersetzen (weniger Anschaffungen als im Vorjahr)
0290.3132.00	500	3'000	-2'500	Nebenkostenabrechnung GHP (Gemäss RG 2020)
0290.3144.00	26600	30'500	-3'900	Weniger Unterhalt Hochbauten / Gebäude

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	405'700	103'400	426'300	103'400	317'106.15	86'872.40
9	Finanzen und Steuern	1'000		500			230'233.75
Total Aufwand / Ertrag		406'700	103'400	426'300	103'400	317'106.15	86'872.40
Aufwandüberschuss			303'300		322'900		230'233.75
Total		406'700	406'700	426'300	426'300	317'106.15	317'106.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	406'700	406'700	426'800	426'800	317'106.15	317'106.15
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	405'700	103'400	426'300	103'400	317'106.15	86'872.40
	Nettoergebnis		302'300		322'900		230'233.75
1	Legislative und Exekutive	2'400		2'200		3'851.30	
	Nettoergebnis		2'400		2'200		3'851.30
0110	Legislative	2'400		2'200		3'851.30	
	Nettoergebnis		2'400		2'200		3'851.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200				1'971.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000		1'480.00	
2	Allgemeine Dienste	403'300	103'400	424'100	103'400	313'254.85	86'872.40
	Nettoergebnis		299'900		320'700		226'382.45
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	403'300	103'400	424'100	103'400	313'254.85	86'872.40
	Nettoergebnis		299'900		320'700		226'382.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'000		15'000		14'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'000		122'000		103'065.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		8'000		6'871.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'200		14'200		14'235.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'500		1'414.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'500		1'284.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		628.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	700		700			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		7'277.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'600		25'000		15'652.05	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					3'183.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'000		40'000		39'470.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'800		6'800		3'226.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		3'000		7'710.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000		3'000		1'451.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		4'769.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'600		30'500		60'639.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700		1'700		6'933.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		2'840.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	69'200		69'200			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'800		14'800			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	35'700		35'700		18'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'400		9'400			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000		6'000		2'871.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'000		13'121.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		65'400		65'400		60'120.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'000		20'000		10'760.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'000	303'300	500	323'400		230'233.75
	Nettoergebnis	302'300		322'900		230'233.75	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'000		500			
	Nettoergebnis		1'000		500		
9610	Zinsen	1'000		500			
	Nettoergebnis		1'000		500		
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'000		500			
99	Nicht aufgeteilte Posten		303'300		323'400		230'233.75
	Nettoergebnis	303'300		323'400		230'233.75	
9998	Abschluss Zweckverband		303'300		323'400		230'233.75
	Nettoergebnis	303'300		323'400		230'233.75	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		303'300		323'400		230'233.75

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen von Fr. 100'000 liegen um CHF 50'000 höher gegenüber dem budgetierten Vorjahreswert

Sperrvermerk:

Bei den folgenden Investitionsprojekten bleibt die Abnahme des entsprechenden Verpflichtungskredites durch den Vorstandsvorstand vorenthalten:

Konto	Budget 2023	Begründung
7.0290.5040.06	100'000	Detailplanung Lüftungserneuerung / -sanierung GZB

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	100'000	0	50'000	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		100'000	0	50'000	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			100'000		50'000		0.00
Total		100'000	100'000	50'000	50'000	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoergebnis	10'000	100'000	50'000	50'000		
02	Allgemeine Dienste						
	Nettoergebnis	100'000	100'000	50'000	50'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige						
7.0290.5040.05	Projektierungskredit Lüftung GZB	100'000		50'000			
7.0290.5040.06	Detailplanung Lüftungserneuerung / -sanierung*	100'000					
9	FINANZEN						
	Nettoergebnis	100'000	100'000	50'000	50'000		
99	Nicht aufgeteilte Posten						
	Nettoergebnis	100'000	100'000	50'000	50'000		
9999	Abschluss						
7.9999.6900.00	Aktiviere Ausgaben		100'000		50'000		
			100'000		50'000		

*Sperrvermerk bei den folgenden Investitionsprojekten bleibt die Abnahme des entsprechenden Verpflichtungskredites durch den Vorstandsvorstand vorenthalten.

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
0	Allgemeine Verwaltung	3300	84'000	84'000	0.00
		3660	9'400	9'400	0.00
Total			93'400	93'400	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300	84'000	84'000	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3660	9'400	9'400	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			93'400	93'400	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	93%	187%	k.A.	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht