



**Zweckverband Gemeindezentrum
Brüelmatt
8903 Birmensdorf**

Budget 2025

Ablieferung an Vorstandsvorstand	28.05.2024
Abnahmebeschluss Vorstandsvorstand	06.06.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17.06.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	16.07.2024
Abnahmebeschluss Politische Gemeinde Birmensdorf	19.08.2024
Abnahmebeschluss Reformierte Kirchgemeinde	20.08.2024
Abnahmebeschluss Katholische Kirchgemeinde	22.08.2024
Veröffentlichung	10.09.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Vorstandsvorstands	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 6
Budget	
3 Finanzierung	7
4 Erfolgsrechnung	8
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	9
6 Investitionsrechnungen (keine Investitionsrechnung Finanzvermögen)	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

Präsident: Thomas Wiederkehr, 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 des Vorstandsvorstands

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

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

Im Jahr 2025 werden die Hauptarbeiten der Gesamterneuerung der Lüftung durchgeführt. In der Investitionsrechnung befindet sich deshalb der Restbetrag für die Gesamterneuerung der Lüftung des GZB (exkl. Restaurant) in der Höhe von CHF 1'260'000. Der Gesamtbetrag der Lüftungserneuerung wird zunächst durch feste Vorschüsse der ZKB und anschliessend durch ein langfristiges Darlehen finanziert. Das GZB ist während der Lüftungserneuerung geschlossen. Diese Umstände bewirken einen direkten Einfluss auf die Erfolgsrechnung und belasten diese mit Mehraufwänden gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 25'200 bei den Zinsen, CHF 78'000 bei den Abschreibungen und Mindererträge bei den Saalmieten in der Höhe von CHF 10'000. Zieht man diese drei Positionen aus der Erfolgsrechnung ab, schliesst das Budget 2025 in den anderen Positionen besser ab, als das Vorjahresbudget .

Antrag des Verbandsvorstand

Antrag zum Budget

Der Verbandsvorstand hat das Budget 2025 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	532'200
	Gesamtertrag	Fr.	94'400
	Aufwandüberschuss	Fr.	437'800

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

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	337'100
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	96'300
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	4'400
Total	Fr.	437'800

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'260'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'260'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Der Verbandsvorstand beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2025 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 06.06.2024

Verbandsvorstand Zweckverband Gemeindezentrum Brüel matt

Präsident



Wiederkehr Thomas

Aktuarin



Gutmann Bettina

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 06.06.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	532'200
	Gesamtertrag	Fr.	94'400
	Aufwandüberschuss	Fr.	437'800

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

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	337'100
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	96'300
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	4'400
Total	Fr.	437'800

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'260'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'260'000

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 2025 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 16.07.2024

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Gemeindezentrum Birmensdorf

Präsident

Imhof Kurt

Aktuar

Schäppi Urs

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Birmensdorf hat das Budget 2025 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt am 19.08.2024 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	532'200
	Gesamtertrag	Fr.	94'400
	Aufwandüberschuss	Fr.	437'800

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

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	337'100
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	96'300
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	4'400
Total	Fr.	437'800

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'260'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'260'000

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

8903 Birmensdorf, 19.08.2024

Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Gemeindepräsident


Brand Ernst

Gemeindeschreiberin


Haller Céline

Beschluss des Gemeindevorstands der Reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf-Aesch

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf-Aesch hat das Budget 2025 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt am 20.08.2024 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	532'200
	Gesamtertrag	Fr.	94'400
	Aufwandüberschuss	Fr.	437'800

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

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	337'100
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	96'300
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	4'400
Total	Fr.	437'800

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'260'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'260'000

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

8903 Birmensdorf, 20.08.2024

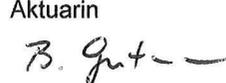
Gemeindevorstand der Reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf

Präsident



Holzer Hans

Aktuarin



Gutmann Bettina

Beschluss des Gemeindevorstands der Katholischen Kirchgemeinde Aesch Birmensdorf Uitikon

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Katholischen Kirchgemeinde Aesch Birmensdorf Uitikon hat das Budget 2025 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt am 22.08.2024 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	532'200
	Gesamtertrag	Fr.	94'400
	Aufwandüberschuss	Fr.	437'800

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

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	337'100
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	96'300
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	4'400
Total	Fr.	437'800

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'260'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'260'000

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

8903 Birmensdorf, 22.08.2024

Gemeindevorstand der Katholischen Kirchgemeinde Aesch Birmensdorf Uitikon

Präsidentin



Ehrensberger Stephanie

Finanzvorsteher



Schächli Andreas

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0	0	
- Aufwandüberschuss	0	0	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	171'200	171'200	
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	
Selbstfinanzierung	171'200	171'200	
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'260'000	1'260'000	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'088'800	-1'088'800	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	14%	14%	

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 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	189'000	216'100	166'526.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	111'300	107'600	129'653.86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	161'900	83'900	83'886.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	38'800	45'000	38'803.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>501'000</i>	<i>452'600</i>	<i>418'869.36</i>
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	18'000	18'000	19'167.75
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	281.35
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>18'000</i>	<i>18'000</i>	<i>19'449.10</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-483'000	-434'600	-399'420.26
34	Finanzaufwand	31'200	6'000	0.00
44	Finanzertrag	76'400	85'400	84'305.00
	Ergebnis aus Finanzierung	45'200	79'400	84'305.00
	Operatives Ergebnis	-437'800	-355'200	-315'115.26
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-437'800	-355'200	-315'115.26
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-437'800	-355'200	-315'115.26
	Total	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
	Total Aufwand	532'200	458'600	418'869.36
	Total Ertrag	94'400	103'400	103'754.10

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 2025 berechnet	Budget 2025 gerundet	Budget 2024
Politische Gemeinde Birmensdorf	77.00%	337'106	337'100	273'500
Reformierte Kirchgemeinde	22.00%	96'316	96'300	78'100
Katholische Kirchgemeinde	1.00%	4'378	4'400	3'600
Total	100.00%	437'800	437'800	355'200

Kontrolle: 437'800

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	1'260'000	300'000	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		1'260'000	300'000	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		1'260'000	300'000	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'260'000	-300'000	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Aufwandüberschuss von CHF 406'600 zu Lasten der Verbandsgemeinden liegt um CHF 57'400 höher gegenüber dem Vorjahresbudget.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar (Abweichungen ab Fr. 1'000.00)
0290.3010.00	144'500	167'900	-23'400	Keine Überschneidung Hauswart alt/neu und Pensumsreduktion Sekretärin des Präsidenten
0290.3052.00	14'400	17'300	-2'900	Pensumsreduktion Sekretärin des Präsidenten und Personalwechsel Hauswart
0290.3111.00	3'900	0	3'900	Anschaffung div. Akku-Geräte
0290.3112.00	2'000	1'000	1'000	Ersatz Vorhänge Freizeitraum
0290.3113.00	3'000	0	3'000	Anschaffung Laptop und Bildschirm (Büro Hauswart)
0290.3120.00	46'000	40'000	6'000	Höhere Stromkosten / Höhere Heizkosten
0290.3144.00	22'600	34'100	-11'500	Weniger planbarer Aufwand
0290.3151.00	3'400	2'100	1'300	Anschaffung div. Akku-Geräte
0290.3300.40	147'100	69'100	78'000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (Lüftungserneuerung)
0290.3612.00	29'500	35'700	-6'200	Tatsächliche Entschädigung gem. RG 2023
0290.4470.00	66'400	65'400	1'000	Anpassung Pachtvertrag Restaurant
0290.4472.00	10'000	20'000	-10'000	Weniger Saalmieten wegen Schliessung GZB während der Lüftungserneuerung

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Das Nettoergebnis von CHF 31'200 liegt über dem budgetierten Vorjahreswert.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar (Abweichungen ab Fr. 1'000.00)
9610.3401.00	31'200	6'000	25'200	Zinsberechnung Feste Vorschüsse mit der Annahme von 2%

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	501'000	94'400	452'600	103'400	418'869.36	103'754.10
9	Finanzen und Steuern	31'200		6'000			
Total Aufwand / Ertrag		532'200	94'400	458'600	103'400	418'869.36	103'754.10
Aufwandüberschuss			437'800		355'200		315'115.26
Total		532'200	532'200	458'600	458'600	418'869.36	418'869.36

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	532'200	532'200	458'600	458'600	418'869.36	418'869.36
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	501'000	94'400	452'600	103'400	418'869.36	103'754.10
	Nettoergebnis		406'600		349'200		315'115.26
1	Legislative und Exekutive	2'400		2'400		1'926.25	
	Nettoergebnis		2'400		2'400		1'926.25
0110	Legislative	2'400		2'400		1'926.25	
	Nettoergebnis		2'400		2'400		1'926.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000		1'526.25	
2	Allgemeine Dienste	498'600	94'400	450'200	103'400	416'943.11	103'754.10
	Nettoergebnis		404'200		346'800		313'189.01
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	498'600	94'400	450'200	103'400	416'943.11	103'754.10
	Nettoergebnis		404'200		346'800		313'189.01
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'000		15'000		11'450.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'500		167'900		126'106.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500		9'400		7'905.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'400		17'300		15'844.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		2'400		1'683.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'600		1'329.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		800		613.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		700			
3091.00	Personalwerbung					333.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'260.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		7'498.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'900				10'116.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		1'000		264.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'000		40'000	46'242.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500	3'008.46	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500	4'976.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000		3'000	1'451.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000	5'283.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'600		34'100	40'671.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'400		2'100	6'007.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000	2'207.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	147'100		69'100	69'103.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'800		14'800	14'783.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	29'500		35'700	29'500.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'300		9'300	9'303.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000			2'708.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000			16'459.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		66'400			64'920.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000			19'385.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden					281.35
9	FINANZEN UND STEUERN	31'200	437'800	6'000	355'200	315'115.26
	Nettoergebnis	406'600		349'200		315'115.26
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	31'200		6'000		
	Nettoergebnis		31'200		6'000	
9610.00	Zinsen	31'200		6'000		
	Nettoergebnis		31'200		6'000	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	31'200		6'000		
99	Nicht aufgeteilte Posten		437'800		355'200	315'115.26
	Nettoergebnis	437'800		355'200		315'115.26
9998	Abschluss Zweckverband		437'800		355'200	315'115.26
	Nettoergebnis	437'800		355'200		315'115.26
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		437'800		355'200	315'115.26

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen von CHF 1'260'000 liegen um CHF 960'000 höher gegenüber dem budgetierten Vorjahreswert

Konto	Budget 2025	Begründung
7.0290.5040.06	1'260'000	Lüftungserneuerung GZB

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	1'260'000		300'000		0.00	
Total Ausgaben / Einnahmen		1'260'000	0	300'000	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			1'260'000		300'000		0.00
Total		1'260'000	1'260'000	300'000	300'000	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	1'260'000	1'260'000	300'000	300'000		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'260'000	1'260'000	300'000	300'000		
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	1'260'000	1'260'000	300'000	300'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'260'000		300'000			
7.0290.5040.06	Detailplanung Lüftungserneuerung / -sanierung GZB	1'260'000		300'000			
9	FINANZEN Nettoergebnis	1'260'000	1'260'000	300'000	300'000		
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	1'260'000	1'260'000	300'000	300'000		
9999	Abschluss		1'260'000		300'000		
7.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'260'000		300'000		

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige				
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	147'100	69'100	69'103.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	14'800	14'800	14'783.00
	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gde und ZV	3660.20	9'300	9'300	9'303.00
	Total		171'200	93'200	93'189.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300	161'900	83'900	83'886.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3660	9'300	9'300	9'303.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		171'200	93'200	93'189.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	14%	31%	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.	6%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht