



Gemeindezentrum BRÜELMATT

**Zweckverband Gemeindezentrum  
Brüelmatt  
8903 Birmensdorf**

**Budget 2020**

Ablieferung an Vorsteherschaft	24. Juni 2019
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	3. Juli 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23. Juli 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	21. Oktober 2019
Abnahmebeschluss Politische Gemeinde Birmensdorf	29. Juli 2019
Abnahmebeschluss Reformierte Kirchgemeinde	21. August 2019
Abnahmebeschluss Katholische Kirchgemeinde	22. August 2019
Veröffentlichung	28. Oktober 2019

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	1
1 Bericht der Vorsteherschaft	2
2 Anträge und Beschlüsse	3 - 7
<b>Budget</b>	8
3 Erfolgsrechnung	9
4 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	10
5 Investitionsrechnungen	11
6 Kostenverteiler Investitionsrechnungen	12
<b>Budget - Details</b>	13
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14
8 Erfolgsrechnung	15 - 17
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	18
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	19 - 20

### Kontakt

Zweckverband Gemeindezentrum Brüelmatt  
Dorfstrasse 10  
8903 Birmensdorf

Präsident/in: Heidi Thüring, ZV Gemeindezentrum Brüelmatt

Rechnungsführer/in: Thomas Graf, Abteilung Finanzen, 8903 Birmensdorf  
Telefon 044 739 12 33  
E-Mail [thomas.graf@birmensdorf.ch](mailto:thomas.graf@birmensdorf.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Vorsteherschaft**

*Die Vorsteherschaft des Zweckverbandes GZB ist bemüht, die Liegenschaft und die Gerätschaften Instand zu halten. Da das Gebäude und zum Teil die Einrichtungen bereits in ein gewisses Alter gekommen sind, sind Teilrenovationen und der Ersatz für Gerätschaften über mehrere Jahre hinaus geplant. Diese Investitionen in die Zukunft sind bereits seit Jahren in einem Investitionsplan dokumentiert.*

*Die Erfolgsrechnung schliesst deutlich besser als im Vorjahr ab, da das Restaurant wieder voll vermietet ist und Mieteinnahmen generiert. Auf der Aufwandseite konnten die beiden grossen Posten (Gesamterneuerung Lüftung Restaurant und der Ersatz der Stühle Saal A) in die Investitionsrechnung übernommen werden.*

**Der Zweckverband existiert noch nach altem Recht.**

## Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat das **Budget 2020** des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	353'500
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>250'100</b>

*Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Artikel 37 der Zweckverbandsstatuten auf die / durch die Verbandsgemeinden verteilt / getragen:*

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	192'600
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	55'000
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	2'500
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>250'100</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	290'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>290'000</b>

*Die Nettoinvestitionen der Investitionsrechnung werden gemäss Artikel 37 der Zweckverbandsstatuten auf die / durch die Verbandsgemeinden verteilt / getragen:*

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	223'300
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	63'800
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	2'900
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>290'000</b>

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt *den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden* das Budget 2020 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 03. Juli 2019

Vorsteherschaft Zweckverband Gemeindezentrum Brüel matt

Präsidentin



Heidi Thüring

Stv.-Aktuar



Andreas Schächli

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 3.07.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	353'500
	Gesamtertrag	CHF	103'400
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>250'100</b>

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Artikel 37 der Zweckverbandsstatuten auf die / durch die Verbandsgemeinden verteilt / getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	CHF	192'600
Reformierte Kirchgemeinde	CHF	55'000
Katholische Kirchgemeinde	CHF	2'500
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>250'100</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	290'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>290'000</b>

Die Nettoinvestitionen der Investitionsrechnung werden gemäss Artikel 37 der Zweckverbandsstatuten auf die / durch die Verbandsgemeinden verteilt / getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	CHF	223'300
Reformierte Kirchgemeinde	CHF	63'800
Katholische Kirchgemeinde	CHF	2'900
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>290'000</b>

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2020 des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 21.10.2019

Rechnungsprüfungskommission Birmensdorf

Präsidentin

Aktuar

Gertrud Stäheli

Urs Schäppi

## Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Die Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Birmensdorf hat das **Budget 2020** des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüelmatt am 03.07.2019 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	353'500
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>250'100</b>

*Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Artikel 37 der Zweckverbandsstatuten auf die / durch die Verbandsgemeinden verteilt / getragen:*

<i>Politische Gemeinde Birmensdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>192'600</i>
<i>Reformierte Kirchgemeinde</i>	<i>Fr.</i>	<i>55'000</i>
<i>Katholische Kirchgemeinde</i>	<i>Fr.</i>	<i>2'500</i>
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>250'100</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	290'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>290'000</b>

*Die Nettoinvestitionen der Investitionsrechnung werden gemäss Artikel 37 der Zweckverbandsstatuten auf die / durch die Verbandsgemeinden verteilt / getragen:*

<i>Politische Gemeinde Birmensdorf</i>	<i>Fr.</i>	<i>223'300</i>
<i>Reformierte Kirchgemeinde</i>	<i>Fr.</i>	<i>63'800</i>
<i>Katholische Kirchgemeinde</i>	<i>Fr.</i>	<i>2'900</i>
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>290'000</b>

8903 Birmensdorf, 29.07.2019  
Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Gemeindepräsident

  
Bruno Knecht

Gemeindeschreiber-Stv.

  
Céline Denzler

## Beschluss des Gemeindevorstands der Reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf-Aesch

Die Gemeindevorstand der Reformierten Kirchgemeinde hat das **Budget 2020** des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt am 03.07.2019 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	353'500
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>250'100</b>

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Artl 37 der Zweckverbandsstatuten auf die / durch die Verbandsgemeinden verteilt / getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	192'600
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	55'000
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	2'500
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>250'100</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	290'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>290'000</b>

Die Nettoinvestitionen der Investitionsrechnung werden gemäss Artikel 37 der Zweckverbandsstatuten auf die / durch die Verbandsgemeinden verteilt / getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	223'300
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	63'800
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	2'900
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>290'000</b>

8903 Birmensdorf, 21.08.2019  
Gemeindevorstand der Reformierten Kirchgemeinde

Präsidentin



Dominika Gaberdiel

Aktuarin



Bettina Gutmann



## Beschluss des Gemeindevorstands der Katholischen Kirchgemeinde Aesch Birmensdorf Uitikon

Die Gemeindevorstand der Katholischen Kirchgemeinde hat das **Budget 2020** des Zweckverbands Gemeindezentrum Brüel matt am 22.08.2019 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	353'500
	Gesamtertrag	Fr.	103'400
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>250'100</b>

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Artikel 37 der Zweckverbandsstatuten auf die / durch die Verbandsgemeinden verteilt / getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	192'600
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	55'000
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	2'500
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>250'100</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	290'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>290'000</b>

Die Nettoinvestitionen der Investitionsrechnung werden gemäss Artikel 37 der Zweckverbandsstatuten auf die / durch die Verbandsgemeinden verteilt / getragen:

Politische Gemeinde Birmensdorf	Fr.	223'300
Reformierte Kirchgemeinde	Fr.	63'800
Katholische Kirchgemeinde	Fr.	2'900
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>290'000</b>

8903 Birmensdorf, 22.08.2019  
Gemeindevorstand der Katholischen Kirchgemeinde

Präsidentin

  
Stephanie Ehrensberger

Finanzvorsteher

  
Andreas Schächli

# Budget

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>
30	Personalaufwand	164'500	163'500	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	171'000	241'500	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	18'000	18'000	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<b>353'500</b>	<b>423'000</b>	<b>0.00</b>
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	18'000	16'400	0.00
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	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>	<b>18'000</b>	<b>16'400</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-335'500</b>	<b>-406'600</b>	<b>0.00</b>
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	85'400	79'000	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>85'400</b>	<b>79'000</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-250'100</b>	<b>-327'600</b>	<b>0.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-250'100</b>	<b>-327'600</b>	<b>0.00</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-250'100	-327'600	0.00
	<b>Total</b>	<b>0</b>		<b>0.00</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
	Total Aufwand	353'500	423'000	0.00
	Total Ertrag	103'400	95'400	0.00

## Kostenverteiler Erfolgsrechnung

### Kostenverteiler Erfolgsrechnung

#### Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Artikel 37 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden nach Massgabe eines zu Beginn der Amtsdauer durch die Vorsteherschaft zu fixierenden Verteilschlüssels aufgeteilt.

Gemeinde	Anteil in	Budget 2020 berechnet	Budget 2020 gerundet	Budget 2019
Politische Gemeinde Birmensdorf	77.00%	192'577	192'600	252'300
Reformierte Kirchgemeinde	22.00%	55'022	55'000	72'000
Katholische Kirchgemeinde	1.00%	2'501	2'500	3'300
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>250'100</b>	<b>250'100</b>	<b>327'600</b>
	Kontrolle:	250'100		

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>
50	Sachanlagen	290'000	153'000	0.00
51	Investitionen 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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>290'000</b>	<b>153'000</b>	<b>0.00</b>
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 (ohne Investitionsbeiträge Verbandsgemeinden)	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		290'000	153'000	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	z.L. Verbandsgemeinden gemäss Kostenverteiler	<b>-290'000</b>	<b>-153'000</b>	<b>0.00</b>

## Kostenverteiler Investitionsrechnung

### Kostenverteiler Investitionsrechnung

#### Finanzierung der Investitionskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Investitionskosten des Zweckverbands werden gemäss Artikel 37 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden nach Massgabe eines zu Beginn der Amtsdauer durch die Vorsteherchaft zu fixierenden Verteilschlüssels aufgeteilt.

Gemeinde	Anteil in	Budget 2020 berechnet	Budget 2020 gerundet	Budget 2019
Politische Gemeinde Birmensdorf	77.00%	223'300	223'300	117'800
Reformierte Kirche	22.00%	63'800	63'800	33'700
Katholische Kirche	1.00%	2'900	2'900	1'500
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>290'000</b>	<b>290'000</b>	<b>153'000</b>
	Kontrolle:	290'000		

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 0

#### Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Der Aufwandüberschuss von Fr. 250'100 zu Lasten der Verbandsgemeinden liegt um Fr. 77'500 unter dem Vorjahresbudget.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
0110.3130.00	2'000		2'000	Betrag verschoben von 0290.3132.00 (Prüfung Jahresrechnung)
0290.3010.00	122'000	121'000	1'000	Stufenanstieg Hauswart (1 Stufe)
0290.3111.00	26'700	12'000	14'700	Steamer Cheftop Plus (Restaurant), Funk- / CD-Anlage (Saal C), Scheibenreinigungsgerät
0290.3112.00	5'000	4'000	1'000	Verdunklungsvorhang (Saal C)
0290.3113.00	3'500		3'500	Beamer (Saal C)
0290.3119.00	5'000	28'500	-23'500	Schmutzschleuse Eingang Halle / Wickeltisch beim Behinderten-WC
0290.3131.00		30'000	-30'000	Kein Aufwand für das Jahr 2020
0290.3132.00		6'000	-6'000	Betrag verschoben in den Teil Legislative
0290.3144.00	58'300	90'400	-32'100	Teilsanierung Bühnentechnik / Sicherheit, Deckenlampen Bibliothek und Decke streichen



## Erfolgsrechnung

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Rechnung 2018</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	353'500	103'400	423'000	95'400		
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>353'500</b>	<b>103'400</b>	<b>423'000</b>	<b>95'400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>250'100</b>		<b>327'600</b>		<b>0</b>
<b>Total</b>		<b>353'500</b>	<b>353'500</b>	<b>423'000</b>	<b>423'000</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>353'500</b>	<b>103'400</b>	<b>423'000</b>	<b>95'400</b>		
			<b>250'100</b>		<b>327'600</b>		
<b>1</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>2'200</b>					
			<b>2'200</b>				
<b>110</b>	<b>Legislative</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>2'200</b>					
			<b>2'200</b>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000					
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>351'300</b>	<b>103'400</b>	<b>423'000</b>	<b>95'400</b>		
			<b>247'900</b>		<b>327'600</b>		
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>351'300</b>	<b>103'400</b>	<b>423'000</b>	<b>95'400</b>		
			<b>247'900</b>		<b>327'600</b>		
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>351'300</b>	<b>103'400</b>	<b>423'000</b>	<b>95'400</b>		
			<b>247'900</b>		<b>327'600</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'000		15'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'000		121'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		8'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'200		14'200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600			
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			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'700		12'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000		4'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	3'500					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000		28'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'000		40'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'800		7'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			30'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			6'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000		3'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000			

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	58'300		90'400			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		600			
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'000		5'000			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'000		18'000			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000		6'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		10'400		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		65'400		59'000		
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'000		20'000		
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>250'100</b>		<b>327'600</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>250'100</b>		<b>327'600</b>			
<b>99 Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>250'100</b>		<b>327'600</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>250'100</b>		<b>327'600</b>			
<b>999 Abschluss</b>		<b>250'100</b>		<b>327'600</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>250'100</b>		<b>327'600</b>			
<b>9998 Abschluss Zweckverband</b>		<b>250'100</b>		<b>327'600</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>250'100</b>		<b>327'600</b>			
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		250'100		327'600		

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

**O****Allgemeine Verwaltung****Kurz und bündig**

*Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 290'000. Vorgesehen ist die Gesamterneuerung der Lüftung im Restaurant und die Ersatzbeschaffung von Stühlen im Saal A.*

Konto	Budget 2020	
7.0290.5040.04	170'000	Gesamterneuerung Lüftung Restaurant
7.0290.5060.01	120'000	Stühle Saal A ersetzen (270 Stück)

\*\*\*

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Rechnung 2018</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	290'000		153'000			
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>290'000</b>	<b>0</b>	<b>153'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>290'000</b>		<b>153'000</b>		<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>290'000</b>	<b>290'000</b>	<b>153'000</b>	<b>153'000</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	290'000		153'000			
	Nettoergebnis		290'000		153'000		
02	<b>Allgemeine Dienste</b>	290'000		153'000			
	Nettoergebnis		290'000		153'000		
029	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	290'000		153'000			
	Nettoergebnis		290'000		153'000		
290	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	290'000		153'000			
7.0290.5040.02	Renovation Restaurant			70'000			
7.0290.5040.03	Absturzgeländer aussen in Glas			33'000			
7.0290.5040.04	Gesamterneuerung Lüftung Restaurant	170'000					
7.0290.5060.00	Mobiliar Restaurant und Gartensitzplatz			50'000			
7.0290.5060.01	Ersatz Stühle Saal A (270 Stk.)	120'000					
9	<b>FINANZEN</b>		290'000		153'000		
	Nettoergebnis	290'000		153'000			
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		290'000		153'000		
	Nettoergebnis	290'000		153'000			
999	<b>Abschluss</b>		290'000		153'000		
	Nettoergebnis	290'000		153'000			
9998	<b>Abschluss Zweckverband</b>		290'000		153'000		
7.9998.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden		290'000		153'000		