

**Zweckverband Feuerwehr
Birmensdorf-Aesch
8903 Birmensdorf**

Budget 2023

Ablieferung an Vorsteherschaft	17.06.2022
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	30.06.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	12.07.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	20.09.2022
Abnahmebeschluss Politische Gemeinde Aesch	04.10.2022
Abnahmebeschluss Politische Gemeinde Birmensdorf	31.10.2022
Veröffentlichung	30.11.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 5
Budget	
3 Finanzierung	6
4 Erfolgsrechnung	7
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	8
6 Investitionsrechnungen	9 - 10
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11
8 Erfolgsrechnung	12 - 15
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	16
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	17 - 18
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	19 - 20
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	21
13 Finanzkennzahlen	22

Kontakt

Zweckverband Feuerwehr Birmensdorf-Aesch
 Stallikonerstrasse 9
 8903 Birmensdorf

Präsident: Paul Gähler, ZV Feuerwehr Birmensdorf-Aesch

Rechnungsführer: Pascal Sieber, Abteilung Finanzen, Gemeinde Birmensdorf

Telefon: 044 739 12 15

E-Mail: pascal.sieber@birmensdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Der Aufwandüberschuss wird jeweils durch die zwei Verbandsgemeinden ausgeglichen. Dies ist auch mit den neuen Statuten, welche per 1. Januar 2022 eingeführt wurden, so. Die Statutenrevision ist abgeschlossen. Die Genehmigung durch den Regierungsrat steht noch aus. Im 2023 soll ein Mehrzweckfahrzeug angeschafft werden, welches zwei Fahrzeuge ablöst. Danach ist erst in ca. fünf Jahren wieder ein neues Fahrzeug geplant.

Der Finanzplan wird noch erstellt. Dieser zeigt auf, wie es um die finanziellen Mittel zur Aufgabenerfüllung steht.

Der Gesamtaufwand ist zum vergangenen Jahr um einiges höher. Dies ist vor allem auf höhere Einsatzkosten (3010.00), den Kleiderersatz (3112.00) und die alternatierenden Fahrzeugservices (3151.00) zurückzuführen.

Die detaillierten Erläuterungen zu den grössten Abweichungen sind auf Seite 11 des Budget 2023 ersichtlich.

Antrag der Vorstehererschaft

Antrag zum Budget

Die Vorstehererschaft hat das Budget 2023 des Zweckverbands Feuerwehr Birmensdorf-Aesch genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	526'000
	Gesamtertrag	62'000
	Aufwandüberschuss	464'000

Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten die noch nicht genehmigt sind, durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Aesch	92'500
Politische Gemeinde Birmensdorf	371'500
Total	464'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	240'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	120'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	120'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

Die Vorstehererschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2023 des Zweckverbands Feuerwehr Birmensdorf-Aesch zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 30.06.2022

Vorstehererschaft Zweckverband Feuerwehr Birmensdorf-Aesch

Präsident

Paul Gähler

Aktuarin

Larissa Roos

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 des Zweckverbands Feuerwehr Birmensdorf-Aesch in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 30.06.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	526'000
	Gesamtertrag	62'000
	Aufwandüberschuss	464'000

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

Politische Gemeinde Aesch	92'500
Politische Gemeinde Birmensdorf	371'500
Total	464'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	240'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	120'000
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	120'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	0
Einnahmen Finanzvermögen	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Feuerwehr Birmensdorf-Aesch 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 Zweckverbands Feuerwehr Birmensdorf-Aesch entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 20.09.2022

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Feuerwehr Birmensdorf-Aesch

Präsident

Kurt Imhof

Aktuar

Peter Hagenbucher

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Aesch

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Aesch hat das Budget 2023 des Zweckverbands Feuerwehr Birmensdorf-Aesch am 04.10.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	523'000
	Gesamtertrag	62'000
	Aufwandüberschuss	464'000

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

Politische Gemeinde Aesch	92'500
Politische Gemeinde Birmensdorf	371'500
Total	464'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	240'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	120'000
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	120'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	0
Einnahmen Finanzvermögen	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8904 Aesch, 04.10.2022
Gemeindevorstand Gemeinde Aesch

Gemeindepräsident

André Guyer

Gemeindeschreiberin

Yasmin Heri

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Birmensdorf hat das Budget 2023 des Zweckverbands Feuerwehr Birmensdorf-Aesch am 31.10.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	526'000
	Gesamtertrag	62'000
	Aufwandüberschuss	464'000

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

Politische Gemeinde Aesch	92'500
Politische Gemeinde Birmensdorf	371'500
Total	464'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	240'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	120'000
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	120'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	0
Einnahmen Finanzvermögen	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0

8903 Birmensdorf, 31.10.2022
Gemeindevorstand Gemeinde Birmensdorf

Gemeindepräsident



Ernst Brand

Gemeindeschreiberin



Céline Haller

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
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	33'100	33'100	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	33'100	33'100	0
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	120'000	120'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-86'900	-86'900	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	28%	28%	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	286'900	257'900	243'437.20
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	175'700	139'700	164'900.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33'100	29'200	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	28'700	28'700	13'000.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>524'400</i>	<i>455'500</i>	<i>421'337.80</i>
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	7'500	7'500	16'016.10
43 Übrige Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	54'500	49'500	85'225.85
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>62'000</i>	<i>57'000</i>	<i>101'241.95</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-462'400	-398'500	-320'095.85
34 Finanzaufwand	1'600	600	0.00
44 Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-1'600	-600	0.00
Operatives Ergebnis	-464'000	-399'100	-320'095.85
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-464'000	-399'100
		-399'100	-320'095.85
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-464'000	-399'100	-320'095.85
Total	0	0	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
Total Aufwand	526'000	456'100	421'337.80
Total Ertrag	62'000	57'000	101'241.95

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands Feuerwehr Birmensdorf-Aesch werden gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis zu je 50% aufgrund der Gebäudeversicherungswerte per 31.12.2021 und der Einwohnerzahlen per 31.12.2021 berechnet.

Gemeinde	Gebäudeversicherungswerte	Anteil in % berechnet	Anteil in % gerundet	Budget 2023 berechnet	Budget 2022
Gemeinde Aesch	48'505'518	20.2748%	20.27%	47'026	40'608
Gemeinde Birmensdorf	190'734'410	79.7252%	79.73%	184'974	158'942
Total	239'239'928	100.00%	100.00%	232'000	199'550

Gemeinde	Einwohnerzahlen	Anteil in % berechnet	Anteil in % gerundet	Budget 2023 berechnet	Budget 2022
Gemeinde Aesch	1'692	19.6151%	19.62%	45'518	39'630
Gemeinde Birmensdorf	6'934	80.3849%	80.38%	186'482	159'920
Total	8'626	100.00%	100.00%	232'000	199'550

Gemeindezusammenzug	Budget 2023 berechnet	Budget 2023 gerundet	Budget 2022
Gemeinde Aesch	92'545	92'500	80'200
Gemeinde Birmensdorf	371'455	371'500	318'900
Total	464'000	464'000	399'100

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	240'000	106'300	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		240'000	106'300	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	120'000	44'600	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		120'000	44'600	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		240'000	106'300	0.00
Total Investitionseinnahmen		120'000	44'600	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-120'000	-61'700	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70 Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben	0	0	0.00
80 Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen	0	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen			
Total Ausgaben	0	0	0.00
Total Einnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

Der Aufwandüberschuss von Fr. 464'000 zu Lasten der Verbandsgemeinden liegt um Fr. 64'900 höher gegenüber dem Vorjahresbudget.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Begründungen
1500.3000.00	21'200	19'600	1'600	Teuerung, höherer Sitzungsgeldansatz
1500.3010.00	238'400	211'500	26'900	Mehr AdF, Besoldung Sekretariat höher wegen Beförderung, höhere Einsatzkosten
1500.3052.00	4'500	5'800	-1'300	Neuer Materialwart (jünger und daher tiefere Beiträge)
1500.3101.00	11'000	9'300	1'700	Ersatz Löschmaterial (Feuerlöscher), Teuerung (höhere Benzinpreise etc.)
1500.3111.00	33'300	29'200	4'100	Anschaffungen schwanken stets
1500.3112.00	15'000	3'400	11'600	Mehr AdF, Ersatz Kleider
1500.3113.00	1'800	0	1'800	iPad für digitale Einsatzpläne
1500.3118.00	1'000	0	1'000	iPad-Lizenz für digitale Einsatzpläne
1500.3130.00	9'100	7'800	1'300	höhere Verbandsbeiträge, Alarmierungskosten neu auf diesem Konto (statt 3192.00), Einbau Strongarm/Stützen fällt weg
1500.3151.00	39'400	23'800	15'600	Fahrzeugservice sind immer unterschiedlich (alternierend)
1500.3161.00	1'000	0	1'000	Miete Lautsprecher (für Hauptübung) wurde bis anhin nie budgetiert
1500.3170.00	22'000	23'300	-1'300	kein Jubiläumsjahr (kein Fest)
1500.3192.00	0	1'000	-1'000	Alarmierungskosten neu auf Konto 3130.00
1500.3300.60	33'100	29'200	3'900	Abschreibungen gemäss Restatement Tool und den Fahrzeugen 2022 und 2023
1500.4631.00	10'600	5'600	5'000	Abhängig von Anschaffung Apparate, Maschinen etc. (3111.00)

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'200		2'200		5'542.35	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	522'200	62'000	453'300	57'000	415'795.45	101'241.95
9	Finanzen und Steuern	1'600		600			
Total Aufwand / Ertrag		526'000	62'000	456'100	57'000	421'337.80	101'241.95
Aufwandüberschuss			464'000		399'100		320'095.85
Total		526'000	526'000	456'100	456'100	421'337.80	421'337.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	526'000	526'000	456'100	456'100	421'337.80	421'337.80
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'200		2'200		5'542.35	
	Nettoergebnis		2'200		2'200		5'542.35
01	Legislative und Exekutive	2'200		2'200		5'542.35	
	Nettoergebnis		2'200		2'200		5'542.35
0110	Legislative	2'200		2'200		5'542.35	
	Nettoergebnis		2'200		2'200		5'542.35
3102	Drucksachen, Publikationen					3'415.75	
3130	Dienstleistungen Dritter	200		200		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000		1'726.60	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	522'200	62'000	453'300	57'000	415'795.45	101'241.95
	Nettoergebnis		460'200		396'300		314'553.50
15	Feuerwehr	522'200	62'000	453'300	57'000	415'795.45	101'241.95
	Nettoergebnis		460'200		396'300		314'553.50
1500	Feuerwehr	522'200	62'000	453'300	57'000	415'795.45	101'241.95
	Nettoergebnis		460'200		396'300		314'553.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'200		19'600		17'566.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	238'400		211'500		208'452.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800		5'100		4'534.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500		5'800		5'065.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		700		658.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'000		869.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		200		166.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'200		11'200		4'100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		2'800		2'024.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		9'300		9'200.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		1'000		761.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'300		29'200		43'285.55	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'000		3'400		3'935.15	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'800					
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'400		8'400		10'303.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'100		7'800		10'043.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000		6'442.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'200		5'200		5'284.60	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'400		23'800		36'149.90	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'500		5'100		1'627.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	17'000		17'000		17'523.50	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000				1'156.20	
3170.00 Reisekosten und Spesen	22'000		23'300		13'645.10	
3190.00 Schadenersatzleistungen	1'000		1'000			
3192.00 Abgeltung von Rechten			1'000			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'100		29'200			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	28'700		28'700		13'000.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500		7'500		16'016.10
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'000		12'000		9'794.45
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		31'900		31'900		55'421.40
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'600		5'600		20'010.00
9 FINANZEN UND STEUERN	1'600	464'000	600	399'100		320'095.85
Nettoergebnis	462'400		398'500		320'095.85	
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'600		600			
Nettoergebnis		1'600		600		
9610 Zinsen	1'600		600			
Nettoergebnis		1'600		600		
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'600		600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	464'000	464'000	399'100	399'100	320'095.85	320'095.85
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	464'000	464'000	399'100	399'100	320'095.85	320'095.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		464'000		399'100		320'095.85

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen von Fr. 120'000 liegen um Fr. 58'300 höher gegenüber dem Vorjahresbudget

Konto	Budget 2023	Begründung
6.1500.5060.02	240'000	Mehrzweckfahrzeug
6.1500.6340.02	120'000	Subvention GVZ

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	240'000	120'000	106'300	44'600		
Total Ausgaben / Einnahmen		240'000	120'000	106'300	44'600	0.00	0.00
Nettoinvestitionen			120'000		61'700		
Total		240'000	240'000	106'300	106'300	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	360'000	360'000	150'900	150'900		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	240'000	120'000	106'300	44'600		
	Nettoergebnis		120'000		61'700		
15	Feuerwehr	240'000	120'000	106'300	44'600		
	Nettoergebnis		120'000		61'700		
1500	Feuerwehr	240'000	120'000	106'300	44'600		
6.1500.5060.02	Mehrzweckfahrzeug	240'000		106'300			
6.1500.6340.02	Beitrag GVZ Mehrzweckfahrzeug		120'000		44'600		
9	FINANZEN	120'000	240'000	44'600	106'300		
	Nettoergebnis	120'000		61'700			
99	Nicht aufgeteilte Posten	120'000	240'000	44'600	106'300		
	Nettoergebnis	120'000		61'700			
9999	Abschluss	120'000	240'000	44'600	106'300		
6.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	120'000		44'600			
6.9999.6900.00	Aktivierete Ausgaben		240'000		106'300		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0	0	0	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0	0	0	0	0.00	0.00
Total		0	0	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	0	0	0	0	0.00	0.00
969	<i>Finanzvermögen, n.a.g.</i>	0	0	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	0	0	0	0	0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
1500	Feuerwehr	3300	33'100	29'200	0.00
Total			33'100	29'200	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300	33'100	29'200	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0	0	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			33'100	29'200	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Gemeinde Aesch	1'692	1'708	1'692	
Anzahl Einwohner der Gemeinde Birmensdorf	6'934	6'893	6'934	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	8'626	8'601	8'626	
Selbstfinanzierungsgrad	28%	47%	k.A.	> 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.				