

**Politische Gemeinde Birmensdorf
8903 Birmensdorf**

Jahresrechnung 2021

Ablieferung an Gemeindevorstand	28. Februar 2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	28. März 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	29. März 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	4. Mai 2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	14. Juni 2022
Veröffentlichung	24. Juni 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1 - 2
2 Anträge und Beschlüsse	3 - 5
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	6
4 Vollständigkeitserklärung	7
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	8 - 9
6 Erfolgsrechnung	10
7 Investitionsrechnungen	11 - 12
8 Bilanz	13 - 14
9 Geldflussrechnung	15 - 16
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	17
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	17 - 18
Organisationseinheiten	18
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	19
Eventualforderungen	20
Anlagenspiegel Finanzvermögen	21
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	22 - 27
Beteiligungsspiegel	28 - 29
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	30
Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten	31

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Jahresrechnung - Finanzbericht	
Rückstellungsspiegel	32
Eigenkapitalnachweis	33
Sonderrechnungen	34 - 35
Haushaltsgleichgewicht	36
Finanzkennzahlen	37
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	38
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	39 - 40
Weitere Offenlegungen	
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	41 - 49
12 Erfolgsrechnung	50 - 86
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	87 - 88
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	89 - 92
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	93 - 94
16 Bilanz	95 - 102

Kontakt:

Politische Gemeinde Birmensdorf
 Stallikonerstrasse 9
 8903 Birmensdorf

Ressortvorsteherin Finanzen: Gabriela Stampa

Leiter Finanzen: Thomas Graf
 Telefon 044 739 12 33
 E-Mail thomas.graf@birmensdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Kurzkommentar zur Jahresrechnung 2021

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 244'265.65 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 940'000. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen liegen mit Fr. 905'182.65 unter dem erwarteten Wert. Bei einem Selbstfinanzierungsgrad von 31% konnte rund ein Drittel der Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden. Liquidität wurde zu Gunsten des Kontokorrents mit der Primarschule im Hinblick auf die Einheitsgemeinde abgebaut.

Die Jahresrechnung 2021 der Politischen Gemeinde Birmensdorf weist folgende Eckdaten aus:

		Jahresrechnung 2021	Budget 2021
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	27'638'808.81	28'446'600
	Gesamtertrag	27'394'543.16	27'506'600
	<u>Ergebnis</u>	<u>-244'265.65</u>	<u>-940'000</u>
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'495'025.20	3'170'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	589'842.55	856'000
	<u>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</u>	<u>905'182.65</u>	<u>2'314'000</u>
Bilanz	Abnahme Flüssige Mittel	4'915'994.68	
	Bilanzsumme per 31.12.2021	51'053'551.63	
	Bilanzüberschuss per 31.12.2021	24'239'291.23	

Erfolgsrechnung

Auf der Ertragsseite sind Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern und allgemeinen Gemeindesteuern von insgesamt Fr. 1'634'185.86 zu verzeichnen. Aufgrund der höheren Steuereinnahmen fällt der Ressourcenzuschuss um Fr. 824'781.00 tiefer aus als budgetiert. Die Aufwandseite zeigt bei näherer Betrachtung höhere Aufwendungen in den Bereichen Allgemeine Verwaltung, Bildung, Gesundheit, Verkehr und Umweltschutz/Raumordnung. Eine Verbesserung gegenüber dem Budget resultiert in den Bereichen Öffentliche Ordnung/Sicherheit, Kultur/Sport/Freizeit, Soziale Sicherheit und Volkswirtschaft. Die anhaltend hohen Kosten im Bereich Pflegefinanzierung belasten den Steuerhaushalt weiterhin stark. Bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe liegen die Ausgaben auf Vorjahresniveau. Im Bereich der Ergänzungsleistungen liegen die Nettoaufwendungen dank des höheren Beitragssatzes des Kantons unter dem Budget und dem Vorjahr.

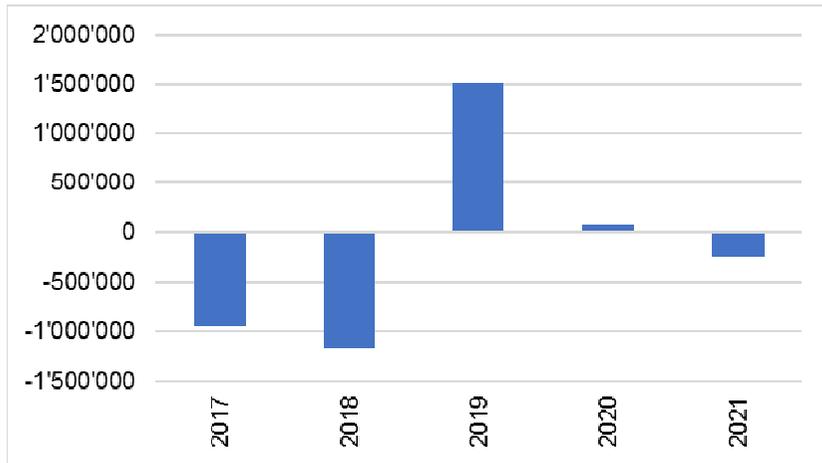
Investitionsrechnung

Die geplanten Investitionsprojekte wurden nur teilweise umgesetzt. Vor allem im Bereich Abwasserbeseitigung konnten die Massnahmen im Zusammenhang mit dem Generellen Entwässerungsplan (GEP) aufgrund Ressourcenproblemen nicht umgesetzt werden.

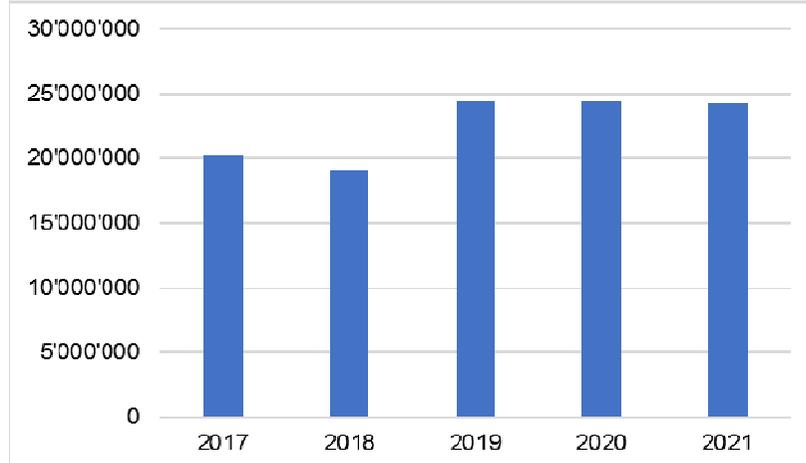
Begründungen wesentlicher Abweichungen zum Budget:

Erfolgsrechnung: Abschnitt 11 (Seite 41 - 49)
 Investitionsrechnung: Abschnitt 13 (Seite 87 - 88)

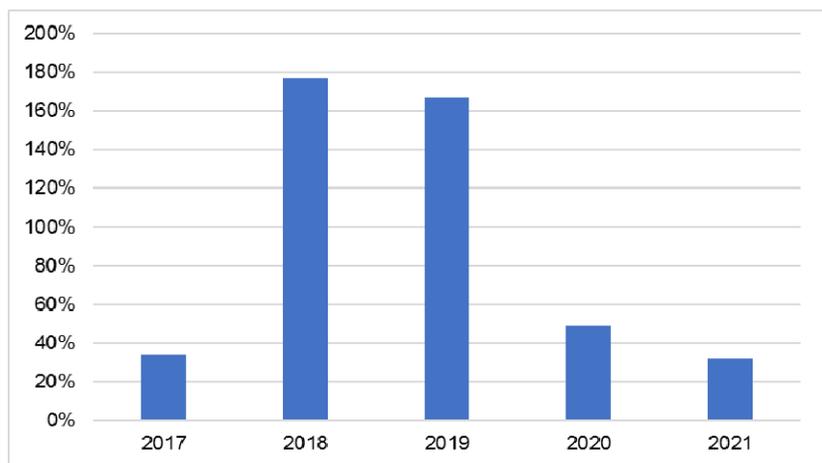
Entwicklung Rechnungsergebnis



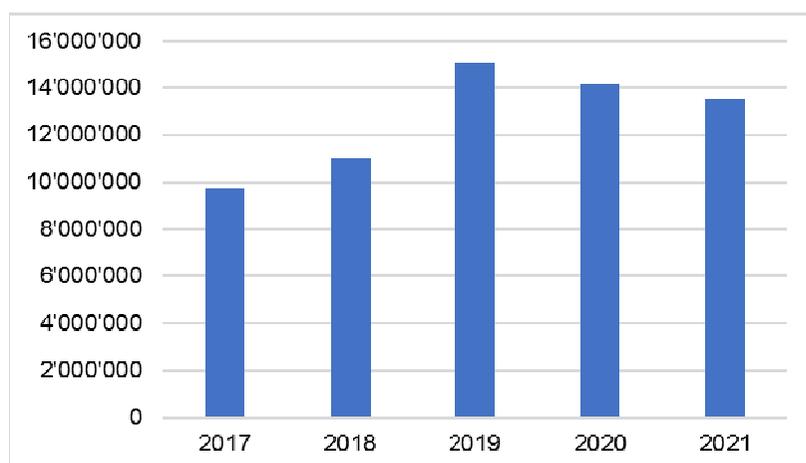
Entwicklung Bilanzüberschuss



Entwicklung Selbstfinanzierung in %



Entwicklung Nettovermögen



Antrag des Gemeindevorstands

- Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021** der Politischen Gemeinde Birmensdorf genehmigt.
- Die Jahresrechnung 2021 der Politischen Gemeinde Birmensdorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	27'638'808.81
	Gesamtertrag	Fr.	27'394'543.16
	Aufwandüberschuss	Fr.	244'265.65
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'495'025.20
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	589'842.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	905'182.65
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	148'350.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	154'800.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-6'450.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	51'053'551.63

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet. Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 24'239'291.23**.

- Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Birmensdorf zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 28. März 2022
Gemeindevorstand Birmensdorf

Gemeindepräsident

Bruno Knecht

Gemeindeschreiberin

Céline Haller

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021** der Politischen Gemeinde Birmensdorf in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 28.03.2022 geprüft. Die Jahresrechnung 2021 weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	27'638'808.81
	Gesamtertrag	Fr.	27'394'543.16
	Aufwandüberschuss	Fr.	244'265.65
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'495'025.20
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	589'842.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	905'182.65
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	148'350.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	154'800.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-6'450.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	51'053'551.63

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet. Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 24'239'291.23**.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Birmensdorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Birmensdorf entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 04.05.2022
Rechnungsprüfungskommission Birmensdorf

Präsidentin

Gertrud Stäheli

Aktuar

Urs Schächli

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021** der Politischen Gemeinde Birmensdorf am 14.06.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung 2021 weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	27'638'808.81
	Gesamtertrag	Fr.	27'394'543.16
	Aufwandüberschuss	Fr.	244'265.65
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'495'025.20
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	589'842.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	905'182.65
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	148'350.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	154'800.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-6'450.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	51'053'551.63

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet. Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 24'239'291.23**.

8903 Birmensdorf, 14. Juni 2022

Namens der Gemeindeversammlung der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Gemeindepräsident

Bruno Knecht

Gemeindeschreiberin

Céline Haller

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2021
der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Brüttsellen, 18.03.2022

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Birmensdorf, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstands

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeindevorstand für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

baumgartner & wüst gmbh



Kendrim Kadriu
Betriebsökonom FH
(Prüfungsleitung)



Felix Huber
dipl. Fachmann Finanz- und Rechnungswesen



Vollständigkeitserklärung

Die Finanzvorsteherin und der Leiter Finanzen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8903 Birmensdorf, 4. März 2022
Politische Gemeinde Birmensdorf

Finanzvorsteherin


Gabriela Stampa

Leiter Finanzen


Thomas Graf

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0	0.00		-	-
- Aufwandüberschuss	244'265.65	940'000	244'265.65	940'000	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	187'974.69	31'300
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	36'235.67	27'400
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	377'740.01	473'100	153'619.01	227'600	224'121.00	245'500
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	196'363.44	39'800	8'388.75	8'500	0.00	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	49'658.37	33'400	13'422.70	6'000	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	280'179.43	-460'500	-95'680.59	-709'900	375'860.02	249'400
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	905'182.65	2'314'000	-2'078.90	574'000	907'261.55	1'740'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-625'003.22	-2'774'500	-93'601.69	-1'283'900	-531'401.53	-1'490'600
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	31%	-20%	k.A.	-124%	41%	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
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Rechnung	Wasserwerk	Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
		Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	157'710.98	28'200	30'263.71	3'100	0.00	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0	0.00	0	36'235.67	27'400
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	205'004.00	218'000	19'117.00	27'500	0.00	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	362'714.98	246'200	49'380.71	30'600	-36'235.67	-27'400
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	974'745.70	1'570'000	-67'484.15	170'000	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-612'030.72	-1'323'800	116'864.86	-139'400	-36'235.67	-27'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	37%	16%	k.A.	18%	k.A.	k.A.

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	5'619'087.40	5'799'300	5'465'155.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'197'655.88	4'884'200	4'638'220.22
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	316'612.01	404'200	289'592.92
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	196'363.44	39'800	472'389.54
36	Transferaufwand	15'892'950.18	16'947'500	17'275'009.03
37	Durchlaufende Beiträge	54'400.00	0	800.00
	Total betrieblicher Aufwand	27'277'068.91	28'075'000	28'141'167.11
40	Fiskalertrag	12'651'987.11	11'021'400	11'496'008.04
41	Regalien und Konzessionen	13'553.62	11'500	7'432.51
42	Entgelte	4'317'479.78	4'458'800	4'686'687.67
43	Verschiedene Erträge	0.00	1'300	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	49'658.37	33'400	6'000.00
46	Transferertrag	9'426'165.40	11'279'100	11'675'508.50
47	Durchlaufende Beiträge	54'400.00	0	800.00
	Total betrieblicher Ertrag	26'513'244.28	26'805'500	27'872'436.72
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-763'824.63	-1'269'500	-268'730.39
34	Finanzaufwand	48'923.05	62'200	54'338.07
44	Finanzertrag	568'482.03	391'700	398'972.24
	Ergebnis aus Finanzierung	519'558.98	329'500	344'634.17
	Operatives Ergebnis	-244'265.65	-940'000	75'903.78
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-244'265.65	-940'000	75'903.78
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	312'816.85	309'400	648'467.10
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	312'816.85	309'400	648'467.10
	Total Aufwand	27'638'808.81	28'446'600	28'843'972.28
	Total Ertrag	27'394'543.16	27'506'600	28'919'876.06

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	1'407'103.75	2'850'000	2'528'853.10
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	87'921.45	320'000	239'789.30
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		1'495'025.20	3'170'000	2'768'642.40
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	333'842.55	600'000	689'531.15
64	Rückzahlung von Darlehen	256'000.00	256'000	256'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		589'842.55	856'000	945'531.15
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'495'025.20	3'170'000	2'768'642.40
Total Investitionseinnahmen		589'842.55	856'000	945'531.15
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-905'182.65	-2'314'000	-1'823'111.25
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	5'304.75	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	143'045.25	0	0.00
Total Ausgaben		148'350.00	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	154'800.00	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		154'800.00	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		148'350.00	0	0.00
Total Einnahmen		154'800.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		6'450.00	0	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'893'691.63	3'977'696.95
101	Forderungen	8'095'867.94	11'244'778.14
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	10'249'389.60	9'588'330.00
	Umlaufvermögen	27'238'949.17	24'810'805.09
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	10'242'200.85	10'235'750.85
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	10'242'200.85	10'235'750.85
Total Finanzvermögen		37'481'150.02	35'046'555.94
140	Sachanlagen VV	7'713'581.18	8'471'049.37
142	Immaterielle Anlagen	1'638.60	819.60
144	Darlehen	5'634'666.55	5'378'666.55
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'451'291.00	1'451'291.00
146	Investitionsbeiträge	678'375.72	705'169.17
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	15'479'553.05	16'006'995.69
Total Verwaltungsvermögen		15'479'553.05	16'006'995.69
Total Aktiven		52'960'703.07	51'053'551.63
* Total Anlagevermögen		25'721'753.90	26'242'746.54

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	15'425'368.11	13'978'765.65
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	61'246.90	35'858.85
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	126'975.75	212'498.40
205	Kurzfristige Rückstellungen	2'926'318.00	3'517'195.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	18'539'908.76	17'744'317.90
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	3'436'800.00	2'422'800.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'357'943.70	1'352'909.75
	Langfristiges Fremdkapital	4'794'743.70	3'775'709.75
	Total Fremdkapital	23'334'652.46	21'520'027.65
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'142'493.73	5'294'232.75
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	5'142'493.73	5'294'232.75
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	24'483'556.88	24'239'291.23
	Zweckfreies Eigenkapital	24'483'556.88	24'239'291.23
	Total Eigenkapital	29'626'050.61	29'533'523.98
	Total Passiven	52'960'703.07	51'053'551.63

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021	Rechnung 2020
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-244'265.65	75'903.78
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	377'740.01	353'898.92
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	1'778'029.44	-1'068'792.78
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	661'059.60	-711'083.17
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-143'045.25	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	-5'140.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	697'501.59	585'633.66
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	85'522.65	73'802.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-423'123.00	438'436.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	146'705.07	466'389.54
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	2'930'984.46	214'187.95
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'495'025.20	-2'768'642.40
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	589'842.55	945'531.15
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-905'182.65	-1'823'111.25
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviert Eigenleistungen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-905'182.65	-1'823'111.25

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021	Rechnung 2020
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	171'000.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	6'450.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	143'045.25	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	5'140.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		154'635.25	171'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-750'547.40	-1'652'111.25
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-25'388.05	-1'959'796.75
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-4'926'939.64	-119'054.80
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-2'144'104.05	414'820.31
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-7'096'431.74	-1'664'031.24
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-4'915'994.68	-3'101'954.54
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		8'893'691.63	11'995'646.17
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		3'977'696.95	8'893'691.63
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-4'915'994.68	-3'101'954.54

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** wird gemäss § 119 Abs. 2 GG und gemäss Gemeinderatsbeschluss Nr. 192 vom 15. April 2019 zeitlich voll abgegrenzt.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2494 vom 21.08.2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde auf eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 2 GG verzichtet.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Anhang

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt .**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 248 vom 15.06.2020 0.75 %.

Verzinst werden auf den Werten anfangs Jahr

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Kontokorrent Zinsen

Der Zinssatz für die Verzinsung der Kontokorrente mit der Primarschulgemeinde Birmensdorf und Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 248 vom 15.06.2020 0.75%. Verzinst werden nur Kontokorrent-Guthaben gegenüber den Schulgemeinden, Wert Mittlere Schuld.

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Betreibungsamt

Die Teilrechnung dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Gemeinderechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	643'633.23	-73'053.44	570'579.79
	- aus laufendem Rechnungsjahr Einmalfakturierung	288'610.80	28'327.35	316'938.15
	- aus laufendem Rechnungsjahr Werkgebühren	92'338.67	-65'271.32	27'067.35
	- manuelle Sollstellung	232'614.49	-35'282.72	197'331.77
	- Tutoris (Klienten)	2'186.10	-2'186.10	0.00
	- Tutoris (Saldoübertrag)	6'190.92	0.00	6'190.92
	- Betreibungsamt	7'409.95	-553.35	6'856.60
	- Betreibungskosten Steuern (Steuerpflichtige)	7'216.00	7'859.00	15'075.00
	- Verrechnungssteuer aus laufendem Rechnungsjahr	1'120.00	0.00	1'120.00
	- aus früheren Jahren	5'946.30	-5'946.30	0.00
1012	Steuerforderungen	1'649'437.44	-325'835.86	1'323'601.58
	- Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'219'577.80	59'681.56	1'279'259.36
	- Forderungen aus Steuerauscheidungen	635.30	976.85	1'612.15
	- Forderungen aus Nachsteuern	19'878.29	22'531.78	42'410.07
	- Forderungen Grundstückgewinnsteuern	409'276.05	-409'276.05	0.00
	- Forderungen Hundesteuern	70.00	250.00	320.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
- keine							

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2021	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2021
1080.00	Grundstücke	5'959'393.00	148'350.00	-154'800.00	0.00	0.00	5'952'943.00
1080.10	Grundstücke mit Baurechten	2'119'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'119'600.00
1084.00	Gebäude	2'163'207.85	0.00	0.00	0.00	0.00	2'163'207.85
Total Sachanlagen		10'242'200.85	148'350.00	-154'800.00	0.00	0.00	10'235'750.85

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	2'669'539.00	-2'627'275.05	0.00	42'263.95	-2'627'275.05	0.00	0.00	2'627'275.05	0.00	0.00	42'263.95
1401	Strassen / Verkehrswege	15'022'876.80	139'394.75	0.00	15'162'271.55	-14'138'015.45	-103'026.00	0.00	0.00	0.00	-14'241'041.45	921'230.10
1402	Wasserbau	385'752.70	0.00	0.00	385'752.70	-379'627.35	-151.00	0.00	0.00	0.00	-379'778.35	5'974.35
1403	Übrige Tiefbauten	25'356'838.15	508'403.35	255'512.70	26'120'754.20	-18'738'970.40	-199'126.00	0.00	0.00	0.00	-18'938'096.40	7'182'657.80
1404	Hochbauten	4'898'685.65	0.00	0.00	4'898'685.65	-4'850'584.30	-4'462.00	0.00	0.00	0.00	-4'855'046.30	43'639.35
1406	Mobilien VV	5'395'785.35	0.00	0.00	5'395'785.35	-5'378'789.17	-9'028.01	0.00	0.00	0.00	-5'387'817.18	7'968.17
1407	Anlagen im Bau VV	97'365.25	425'463.10	-255'512.70	267'315.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	267'315.65
Total Sachanlagen		53'826'842.90	-1'554'013.85	0.00	52'272'829.05	-46'113'261.72	-315'793.01	0.00	2'627'275.05	0.00	-43'801'779.68	8'471'049.37
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	69'451.05	0.00	0.00	69'451.05	-67'812.45	-819.00	0.00	0.00	0.00	-68'631.45	819.60
1429	Übrige immaterielle Anlagen	171'487.60	0.00	0.00	171'487.60	-171'487.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-171'487.60	0.00
Total Immaterielle Anlagen		240'938.65	0.00	0.00	240'938.65	-239'300.05	-819.00	0.00	0.00	0.00	-240'119.05	819.60
Darlehen												
1444	Öffentliche Unternehmungen	5'634'666.55	-256'000.00	0.00	5'378'666.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'378'666.55
Total Darlehen		5'634'666.55	-256'000.00	0.00	5'378'666.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'378'666.55

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021
		Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454	Öffentliche Unternehmungen	1'451'291.00	0.00	0.00	1'451'291.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'451'291.00
Total Beteiligungen		1'451'291.00	0.00	0.00	1'451'291.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'451'291.00
Investitionsbeiträge												
1461	Kantone	60'000.00	0.00	0.00	60'000.00	-58'878.35	-125.00	0.00	0.00	0.00	-59'003.35	996.65
1462	Gemeinden, Zweckverbände	10'479'558.70	87'921.45	0.00	10'567'480.15	-9'862'585.88	-57'555.00	0.00	0.00	0.00	-9'920'140.88	647'339.27
1464	Öffentliche Unternehmungen	101'000.00	0.00	0.00	101'000.00	-41'613.65	-3'398.00	0.00	0.00	0.00	-45'011.65	55'988.35
1465	Private Unternehmungen	73'700.00	0.00	0.00	73'700.00	-72'805.10	-50.00	0.00	0.00	0.00	-72'855.10	844.90
Total Investitionsbeiträge		10'714'258.70	87'921.45	0.00	10'802'180.15	-10'035'882.98	-61'128.00	0.00	0.00	0.00	-10'097'010.98	705'169.17
Total Verwaltungsvermögen		71'867'997.80	-1'722'092.40	0.00	70'145'905.40	-56'388'444.75	-377'740.01	0.00	2'627'275.05	0.00	-54'138'909.71	16'006'995.69

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Stand 01.01.2021	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2021	Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand		Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	2'669'539.00	-2'627'275.05	0.00	42'263.95	-2'627'275.05	0.00	0.00	2'627'275.05	0.00	0.00	42'263.95
1401.0	Strassen / Verkehrswege	15'022'876.80	139'394.75	0.00	15'162'271.55	-14'138'015.45	-103'026.00	0.00	0.00	0.00	-14'241'041.45	921'230.10
1402.0	Wasserbau	385'752.70	0.00	0.00	385'752.70	-379'627.35	-151.00	0.00	0.00	0.00	-379'778.35	5'974.35
1403.0	Übrige Tiefbauten	926'689.50	0.00	0.00	926'689.50	-862'557.90	-3'738.00	0.00	0.00	0.00	-866'295.90	60'393.60
1404.0	Hochbauten	4'646'095.50	0.00	0.00	4'646'095.50	-4'597'994.15	-4'462.00	0.00	0.00	0.00	-4'602'456.15	43'639.35
1406.0	Mobilien VV	4'496'705.10	0.00	0.00	4'496'705.10	-4'484'217.42	-4'520.01	0.00	0.00	0.00	-4'488'737.43	7'967.67
1407.0	Anlagen im Bau	92'096.95	114'526.35	0.00	206'623.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	206'623.30
Total Sachanlagen		28'239'755.55	-2'373'353.95	0.00	25'866'401.60	-27'089'687.32	-115'897.01	0.00	2'627'275.05	0.00	-24'578'309.28	1'288'092.32
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	69'451.05	0.00	0.00	69'451.05	-67'812.45	-819.00	0.00	0.00	0.00	-68'631.45	819.60
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	171'487.60	0.00	0.00	171'487.60	-171'487.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-171'487.60	0.00
Total Immaterielle Anlagen		240'938.65	0.00	0.00	240'938.65	-239'300.05	-819.00	0.00	0.00	0.00	-240'119.05	819.60
Darlehen												
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	5'634'666.55	-256'000.00	0.00	5'378'666.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'378'666.55
Total Darlehen		5'634'666.55	-256'000.00	0.00	5'378'666.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'378'666.55

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Stand 01.01.2021	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2021	Buchwert 31.12.2021	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)				
Beteiligungen, Grundkapitalien													
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	1'451'291.00	0.00	0.00	1'451'291.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'451'291.00
Total Beteiligungen		1'451'291.00	0.00	0.00	1'451'291.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'451'291.00
Investitionsbeiträge													
1461.0	Kantone	60'000.00	0.00	0.00	60'000.00	-58'878.35	-125.00	0.00	0.00	0.00	-59'003.35		996.65
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	6'312'887.20	0.00	0.00	6'312'887.20	-5'835'980.55	-33'330.00	0.00	0.00	0.00	-5'869'310.55		443'576.65
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	101'000.00	0.00	0.00	101'000.00	-41'613.65	-3'398.00	0.00	0.00	0.00	-45'011.65		55'988.35
1465.0	Private Unternehmungen	73'700.00	0.00	0.00	73'700.00	-72'805.10	-50.00	0.00	0.00	0.00	-72'855.10		844.90
Total Investitionsbeiträge		6'547'587.20	0.00	0.00	6'547'587.20	-6'009'277.65	-36'903.00	0.00	0.00	0.00	-6'046'180.65		501'406.55
Total Verwaltungsvermögen		42'114'238.95	-2'629'353.95	0.00	39'484'885.00	-33'338'265.02	-153'619.01	0.00	2'627'275.05	0.00	-30'864'608.98		8'620'276.02

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Stand 01.01.2021	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2021	Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2021	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand		Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	16'607'808.66	575'887.50	255'512.70	17'439'208.86	-11'192'841.61	-176'271.00	0.00	0.00	0.00	-11'369'112.61	6'070'096.25
1406.1	Mobilien VV	850'279.40	0.00	0.00	850'279.40	-845'770.90	-4'508.00	0.00	0.00	0.00	-850'278.90	0.50
1407.1	Anlagen im Bau VV	5'268.30	310'936.75	-255'512.70	60'692.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60'692.35
Total Sachanlagen		17'463'356.36	886'824.25	0.00	18'350'180.61	-12'038'612.51	-180'779.00	0.00	0.00	0.00	-12'219'391.51	6'130'789.10
Investitionsbeiträge												
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	1'053'706.90	87'921.45	0.00	1'141'628.35	-913'640.73	-24'225.00	0.00	0.00	0.00	-937'865.73	203'762.62
Total Investitionsbeiträge		1'053'706.90	87'921.45	0.00	1'141'628.35	-913'640.73	-24'225.00	0.00	0.00	0.00	-937'865.73	203'762.62
Total Verwaltungsvermögen		18'517'063.26	974'745.70	0.00	19'491'808.96	-12'952'253.24	-205'004.00	0.00	0.00	0.00	-13'157'257.24	6'334'551.72

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2021
		Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	7'822'339.99	-67'484.15	0.00	7'754'855.84	-6'683'570.89	-19'117.00	0.00	0.00	0.00	-6'702'687.89	1'052'167.95
Total Sachanlagen		7'822'339.99	-67'484.15	0.00	7'754'855.84	-6'683'570.89	-19'117.00	0.00	0.00	0.00	-6'702'687.89	1'052'167.95
Investitionsbeiträge												
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	3'112'964.60	0.00	0.00	3'112'964.60	-3'112'964.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'112'964.60	0.00
Total Investitionsbeiträge		3'112'964.60	0.00	0.00	3'112'964.60	-3'112'964.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'112'964.60	0.00
Total Verwaltungsvermögen		10'935'304.59	-67'484.15	0.00	10'867'820.44	-9'796'535.49	-19'117.00	0.00	0.00	0.00	-9'815'652.49	1'052'167.95

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2021
		Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	
Sachanlagen VV												
1404.1	Hochbauten	252'590.15	0.00	0.00	252'590.15	-252'590.15	0.00	0.00	0.00	0.00	-252'590.15	0.00
1406.1	Mobilien	48'800.85	0.00	0.00	48'800.85	-48'800.85	0.00	0.00	0.00	0.00	-48'800.85	0.00
Total Sachanlagen		301'391.00	0.00	0.00	301'391.00	-301'391.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-301'391.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		301'391.00	0.00	0.00	301'391.00	-301'391.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-301'391.00	0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion Anl. Nr.	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2021
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Spital Limmattal Dietikon	Zweckverband	HRM	4110 100159 100160	Akutspital, Pflegezentrum		1'451'291.00	1 Delegierter	Einwohner 7.50%	keine	1'451'291.00	1'451'291.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											1'451'291.00

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2021
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Genossenschaft Alterszentrum am Bach	Genossenschaft	OR	4120 100188	Alterspflege	1'265'000.00			20%	keine	6'400'000.00	5'376'000.00
Genossenschaft Alterszentrum am Bach	Genossenschaft	OR	4120 100188	Alterspflege	1'265'000.00			20%	keine	160'000.00	2'666.55
Sozialdienst Limmattal Dietikon	Zweckverband	HRM	5790 100694	Angebote öffentliche Sozialdienste			1 Delegierter	Einwohner 7.50%	keine	11'000.00	9'626.00
Gruppenwasserversorgung Limmat, Uitikon	Einfache Gesellschaft	HRM	7101	Unterhalt, Betrieb, Erneuer., Erweiterung			1 Delegierter	Einwohner	keine		
Opernhaus Zürich AG Zürich	Aktiengesellschaft	OR	3290	Kulturangebote	8'808'000.00	900.00	k.A.	k.A.	keine	2'000.00	
Kläranlage Birmensdorf	Zweckverband	HRM	7201	Reinigung Abwasser, Entsorgung			1 Delegierter	Einwohner 24.91%	keine		
Feuerwehr Birmensdorf- Aesch	Zweckverband	HRM	1500	Feuerwehrwesen			1 Delegierter	Einwohner 80.05%	keine		
Gemeindezentrum Brüelmatt Birmensdorf	Zweckverband	HRM	0290	Gemeindezentrum			1 Delegierter	Einwohner	keine		
Züricher Planungsgruppe Limmattal Dietikon	Zweckverband	HRM	7900	Regionale Raumplanung			1 Delegierter	Einwohner	keine		

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge										
Regionale Friedhoforganisation Birmensdorf	Anschlussvertrag	HRM	7719	Friedhof					keine	
Forstrevier Limmattal Süd Birmensdorf	Anschlussvertrag	HRM	8207	Forstwesen					keine	
Zivilstandskreis Dietikon	Anschlussvertrag	HRM	1400	Zivilstandswesen					keine	
Betreibungskreis Birmensdorf	Anschlussvertrag	HRM	1409	Betreibungswesen					keine	
ZSO Limmattal Süd Schlieren	Anschlussvertrag	HRM	1620	Zivilschutzaufgaben					keine	
kjz Jugendsekretariat Dietikon	Anschlussvertrag	HRM	5440	Hilfe an Kinder und Jugendliche					keine	
KESB Bezirk Dietikon Dietikon	Anschlussvertrag	HRM	1400	Kinder-/Erwachsenen- schutzbehörde					keine	
Berufsbeistandschaft rechtes Limmattal Geroldswil	Anschlussvertrag	HRM	5450	Berufsbeistandschaft					keine	
Zürcher Verkehrsverbund Zürich	Interkommunale Anst.	HRM	6220	Angebot des öffentlichen Verkehrs					keine	

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
	keine			
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			0.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.00%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Genossenschaft Alterszentrum am Bach, Birmensdorf	Bürgschaft	17.10.2013		2'000'000.00	Gemeinde Aesch	solidarisch	0.00
		05.07.2010		2'400'000.00		einfach	0.00
BVK, Personalvorsorge des Kt. Zürich	Nachschusspflicht im Faller einer Unterdeckung bei Auflösung der BVK				Privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.2021: 111.6%	1'022'172.95
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
- keine							

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	182'669.00	0.00	0.00	-33'302.00	0.00	149'367.00	A
2059	Übrige Rückstellungen	2'743'649.00	0.00	0.00	-2'653'649.00	3'277'828.00	3'367'828.00	B
Total kurzfristige Rückstellungen		2'926'318.00	0.00	0.00	-2'686'951.00	3'277'828.00	3'517'195.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Stand 01.01.2021	Veränderung	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2021
A	Anpassung Rückstellung Minderleistungen Personal	182'669.00	-33'302.00	3010.00	149'367.00
B	Rückstellung MiGeL (Mittel- und Gegenständeliste)	90'000.00	0.00		90'000.00
B	Rückstellung Abgrenzung Ressourcenzuschuss 2022	2'653'649.00	624'179.00	9300.3632.10	3'277'828.00
Total kurzfristige Rückstellungen		2'926'318.00			3'517'195.00

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2089	Übrige Rückstellungen	3'436'800.00	2'422'800.00	0.00	-158'972.00	-3'277'828.00	2'422'800.00	A
Total langfristige Rückstellungen		3'436'800.00	2'422'800.00	0.00	-158'972.00	-3'277'828.00	2'422'800.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Stand 01.01.2021	Veränderung	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2021
A	Rückstellung Abgrenzung Ressourcenzuschuss 2023	3'436'800.00	-1'014'000.00	9300.3632.10	2'422'800.00
Total langfristige Rückstellungen					2'422'800.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2021	Umbuchung Jahresergebnis	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Jahresergebnis		Stand 31.12.2021
			Einlage	Entnahme	Ertragsüberschuss	Aufwandüberschuss	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'142'493.73						5'294'232.75
Wasserwerk	1'713'221.98		157'710.98				1'870'932.96
Abwasserbeseitigung	2'132'107.92		30'263.71				2'162'371.63
Abfallwirtschaft	1'297'163.83			-36'235.67			1'260'928.16
2910 Fonds im Eigenkapital							0.00
keine							0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche							0.00
keine							0.00
2930 Vorfinanzierungen							0.00
keine							0.00
2940 Finanzpolitische Reserve							0.00
keine							0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*							0.00
keine							0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten							0.00
keine							0.00
2990 Jahresergebnis	75'903.78	-75'903.78				-244'265.65	-244'265.65
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	24'407'653.10	75'903.78					24'483'556.88
Total	29'626'050.61	0.00	187'974.69	-36'235.67	0.00	-244'265.65	29'533'523.98

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Altersfonds, 2092.00
Zweck	Gewährung von Beiträgen an Massnahmen im Rahmen der Altersfürsorge

Erfolgsrechnung 2021

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 1. Januar 2021	569'558.25		
		Zinssatz gemäss Beschluss Nr. 248 vom 15. Juni 2020	0.75%		4'271.70
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	4'271.70
Ertragsüberschuss				4'271.70	

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		569'558.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		4'271.70
Vermögen Ende Rechnungsjahr		573'829.95

Bilanz per 31.12.2021

		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Politischer Gemeinde		573'829.95	
Aktivenüberschuss = Vermögen			573'829.95
Total		573'829.95	573'829.95

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Jugendfonds, 2092.01
Zweck	Für die Bestreitung jugendpolitischer und jugendfürsorgerischer Massnahmen

Erfolgsrechnung 2021

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 1. Januar 2021	548'939.45		
		Zinssatz gemäss Beschluss Nr. 248 vom 15. Juni 2020	0.75%		4'117.05
Aufwand		Beitrag Turnverein Birmensdorf Jugendförderung 2021		3'000.00	
		Beitrag Fussballclub Birmensdorf Jugendförderung 2021		3'000.00	
		Beitrag Eishockey-Club Urdorf 2021		1'250.00	
Total Aufwand / Ertrag				7'250.00	4'117.05
Aufwandüberschuss					3'132.95

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		548'939.45
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-3'132.95
Vermögen Ende Rechnungsjahr		545'806.50

Bilanz per 31.12.2021

		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Politischer Gemeinde		545'806.50	
Aktivenüberschuss = Vermögen			545'806.50
Total		545'806.50	545'806.50

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-940'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	-244'265.65

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
52%	53%	55%								53%

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre

Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1%	-1%	-1%								-1%

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
6%	9%	5%								7%

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Anzahl Einwohner	6'934	7'125	6'893	
Steuerfuss	44%	44%	44%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'223	2'676	2'863	
Selbstfinanzierungsgrad	31%	-20%	49%	> 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.				
Nettoverschuldungsquotient	-136%	-117%	-160%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-1'951	-1'406	-2'052	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2021						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
07.12.2021	GV	B	393'105.00	1.0292.5040.00	Neubau Werkhof / Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	393'105.00		GV

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG)

U = Urnenabstimmung

GV = Gemeindeversammlung

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2021						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR Anlage-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
27.05.2019	B	135'000.00	1.7101.5030.08 100681	Ersatz Wasserleitung Dorfstrasse	105'306.15	0.00	0.00	0.00	105'306.15	0.00	29'693.85	02.08.2021	GR
11.06.2019	B	306'800.00	1.6150.5010.09 100689	Sanierung Flurstrassen	251'319.00	21'336.80	0.00	0.00	251'319.00	21'336.80	55'481.00		
24.06.2019	B	206'000.00	1.7101.5030.05 100670	Sanierung Wasserleitung Kirchgasse	170'142.30	0.00	0.00	0.00	170'142.30	0.00	35'857.70	02.08.2021	GR
24.06.2019	B	191'000.00	1.6150.5010.07 100663	Sanierung Strasse Kirchgasse	185'953.20	0.00	0.00	0.00	185'953.20	0.00	5'046.80	02.08.2021	GR
08.07.2019	B	395'000.00	1.7101.5030.09 100680	Ersatz Wasserleitung Luzernerstrasse 1. Etappe	369'305.30	0.00	-18'000.00	0.00	351'305.30	0.00	43'694.70	02.08.2021	GR
02.09.2019	B	765'000.00	1.7201.5030.03 100'686 100'692	Ersatz Kanalisation Risistrasse	738'044.20	0.00	0.00	0.00	738'044.20	0.00	26'955.80	06.09.2021	GR
09.03.2020	B	435'000.00	1.7101.5030.11 100725	Reservoirsanierung Moos	415'669.30	0.00	0.00	0.00	415'669.30	0.00	19'330.70	08.02.2021	GR
23.03.2020	B	395'000.00	1.7101.5030.09 100705	Wasserleitung Luzernerstrasse 2. Etappe	285'589.15	0.00	18'000.00	0.00	303'589.15	0.00	91'410.85	02.08.2021	GR
06.04.2020	B	294'000.00	1.7101.5030.16 100726	Wasserleitung Bemer	236'899.80	0.00	0.00	0.00	236'899.80	0.00	57'100.20	21.08.2021	GR
20.04.2020	B	70'000.00	1.7201.5030.03 100707	Ersatz Kanalisation Risistrasse Zusatz	63'751.00	0.00	0.00	0.00	63'751.00	0.00	6'249.00	06.09.2021	GR
29.06.2020	B	287'500.00	1.7101.5030.15 100713	Wasserleitung Studenmättelstr.	254'474.80	0.00	2'296.15	0.00	256'770.95	0.00	30'729.05		GR
10.08.2020	B	135'000.00	1.7101.5030.17 100714	Wasserleitung Haslenstr.-Lärchenstr.	132'084.25	0.00	862.90	0.00	132'947.15	0.00	2'052.85		GR
24.08.2020	B	101'776.50	1.6150.5010.12 100717	Im Hang Deckbelag	78'094.40	0.00	0.00	0.00	78'094.40	0.00	23'682.10		GR

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2021						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR Anlage-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
07.09.2020	B	190'000.00	1.7201.5030.04 100716	Ausbau Regenwasserleitung Dörflistrasse	154'605.85	0.00	266.20	0.00	154'872.05	0.00	35'127.95	18.10.2021	GR
07.09.2020	B	157'937.40	1.6150.5010.11 100718	Sanierung Flurstrassen 2020									
30.09.2020	B	60'000.00	1.6150.5010.11 100718	Sanierung Flurstrassen 2020									
Total	B	<u>217'937.40</u>	1.6150.5010.11 100718	Sanierung Flurstrassen 2020	192'552.70	0.00	0.00	55'000.00	192'552.70	55'000.00	80'384.70		GR
22.02.2021	B	258'480.00	1.7101.5030.12 100720	Zweite Reservoir- ableitung Berg	5'268.30	0.00	250'244.40	0.00	255'512.70	0.00	2'967.30		GR
19.04.2021	B	285'000.00	1.7101.5030.25 100724	Wasserleitung Lettenmattstrasse 11 - 23	0.00	0.00	277'242.40	0.00	277'242.40	0.00	7'757.60		GR
02.08.2021	B	225'000.00	1.6150.5010.14 100737	Sanierung Flurstrassen 2021	0.00	0.00	184'217.10	50'000.00	184'217.10	50'000.00	90'782.90		GR
02.08.2021	B	273'000.00	1.7101.5030.21 100729	Wasserleitung Ettenberggrasse	0.00	0.00	291'764.30	0.00	291'764.30	0.00	-18'764.30		GR
02.08.2021	B	106'000.00	1.6150.5010.15 100736	Ettenbergstrasse Etappe Wald	0.00	0.00	9'693.00	0.00	9'693.00	0.00	96'307.00		GR
23.08.2021	B	120'000.00	1.7101.5030.19 100728	Wasserleitung Studenmättelistr.	0.00	0.00	106'135.85	0.00	106'135.85	0.00	13'864.15		GR

Ausweis der vom Gemeindevorstand als gebunden erklärten Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Es resultiert eine negative Abweichung von insgesamt Fr. 108'559.16

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
0120.3000.00	227'702.80	232'800.00	5'097.20	Weniger Sitzung- und Taggelder Gemeinderat
0120.3130.00	22'879.50	29'900.00	7'020.50	Weniger Anlässe als geplant infolge Covid-19 Pandemie
0120.3132.00	69'315.65	52'000.00	-17'315.65	Projektbegleitung Einheitsgemeinde konnte nicht budgetiert werden
0210.3052.00	71'428.35	76'000.00	4'571.65	Tiefere Pensionskassenprämien infolge Personalwechsel Abteilungen Finanzen und Steuern
0210.3118.00	16'801.20	5'200.00	-11'601.20	Neue Softwarelizenzen für die Liegenschaftenbewertung Steuern
0210.3130.00	33'054.50	42'700.00	9'645.50	Beitrag IG NEST ZH Gemeinden für neues Steuerprogramm Zürich Central tiefer als budgetiert
0210.3132.00	57'107.30	61'400.00	4'292.70	Weniger externer Support Anwendungsprogramme Finanzen und Steuern
0210.3158.00	54'354.95	58'300.00	3'945.05	Wartungsvertrag Software Zeiterfassung Abacus erst ab 2022, da Verzögerung bei der Einführung
0210.3181.00	4'691.90	0.00	-4'691.90	Abschreibungen Betreuungskosten gemäss Steuerabrechnungen nicht budgetiert
0210.3611.00	54'838.66	36'100.00	-18'738.66	Höhere Bezugskosten durch höhere Steuereinnahmen bei den Quellensteuern
0210.3612.00	36'001.35	46'000.00	9'998.65	Tiefere Kosten Scanning Steuererklärungen Stadt Winterthur durch Online-Steuerverfahren
0210.4260.00	33'825.65	15'000.00	-18'825.65	Höhere Rückerstattungen Betreuungskosten gemäss Steuerabrechnungen
0210.4611.00	274'905.90	230'000.00	-44'905.90	Höhere Bezugsentschädigungen Kanton durch höhere Einnahmen bei den Gemeindesteuern
0210.4612.00	486'911.10	394'500.00	-92'411.10	Höhere Bezugsentschädigungen Gemeinden durch höhere Einnahmen bei den Gemeindesteuern
0220.3010.09	-15'521.95	-500.00	15'021.95	Rückerstattung aus Mutterschaftsversicherung
0220.3100.00	6'390.95	11'000.00	4'609.05	Weniger Bedarf an Büromaterial
0220.3102.00	39'827.65	51'500.00	11'672.35	Weniger Bedarf an Kopierpapier und Couverts aufgrund Digitalisierung
0220.3110.00	23'868.90	15'000.00	-8'868.90	Büromöbel für neue Abteilung Infrastruktur waren im Budget nicht vorgesehen
0220.3130.00	149'447.30	88'700.00	-60'747.30	Diverse Personalausfälle im Bereich Hochbau wurden mit einem Springereinsatz kompensiert
0220.3132.00	473'161.50	258'300.00	-214'861.50	Zusätzliche externe Beratungen Liegenschaftenstrategie, Bauwesen und Zeiterfassungssystem
0220.3133.00	85'486.85	71'700.00	-13'786.85	Die Auslagerung der ICT verursachte Mehrkosten, welche in der Budgetphase noch nicht bekannt waren
0220.3153.00	7'749.15	26'300.00	18'550.85	Durch die Auslagerung der ICT mussten die Hardware-Wartungsverträge nicht erneuert werden
0220.4210.00	239'089.65	274'000.00	34'910.35	Tiefere Einnahmen aufgrund Korrekturen aus Bauabrechnungen der Vorjahre
0290.3144.00	1'550.85	6'000.00	4'449.15	Beschränkung auf notwendigen Unterhalt im Gemeindehaus
0290.3660.20	23'645.00	28'200.00	4'555.00	Tiefere Abschreibungen auf den Investitionen Zweckverband Gemeindezentrum Brüel matt
0290.4120.00	9'514.50	5'000.00	-4'514.50	Mehr Benützung öffentlicher Grund durch Private im Zusammenhang mit Bauprojekten
0290.4480.00	27'450.00	37'400.00	9'950.00	Leerstände Wohnungen Liegenschaft Luzernerstrasse 5 (angemietete Wohnungen)
0291.3010.00	40'335.50	29'100.00	-11'235.50	Anpassung Stellenplan Reinigung im Zusammenhang mit der Covid-19 Pandemie
0291.3101.00	5'756.65	10'000.00	4'243.35	Weniger Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
0291.3120.00	18'239.60	22'800.00	4'560.40	Tiefere Energie- und Heizkosten
0291.3144.00	31'897.50	10'000.00	-21'897.50	Zusätzliche Kosten für Schliesssystem, Versetzung Klimagerät und Reinigung Archiv im Gemeindehaus
0292.3120.00	29'921.60	19'500.00	-10'421.60	Höhere Energie- und Heizkosten
0292.3144.00	18'812.50	22'500.00	3'687.50	Beschränkung auf notwendigen Unterhalt
0292.4470.00	52'450.00	35'900.00	-16'550.00	Höhere Mietzinseinnahmen durch neue Mietverträge
0293.3144.00	12'723.20	27'000.00	14'276.80	Ersatz Elektroverteilung nicht umgesetzt

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Es resultiert eine positive Abweichung von insgesamt Fr. 63'403.28

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
1110.3130.00	63'307.20	74'500.00	11'192.80	Weniger Kontrollen durchgeführt als geplant
1110.3611.00	124'074.00	120'800.00	-3'274.00	Beitrag an Kantonspolizei abhängig von Einwohnerzahl
1110.4270.00	16'020.00	6'000.00	-10'020.00	Mehr Parkbussen
1200.3090.00	4'300.80	200.00	-4'100.80	Grundausbildung neuer Friedensrichter
1400.3130.00	12'557.90	40'700.00	28'142.10	Weniger Nachführungen Vermessungswerk
1400.3132.00	2'232.10	18'000.00	15'767.90	Geplantes Update Software Einwohnerkontrolle auf 2022 verschoben und weniger Support
1400.3133.00	36'853.30	32'900.00	-3'953.30	Die Auslagerung der ICT verursachte Mehrkosten, welche in der Budgetphase noch nicht bekannt waren
1400.3601.00	53'293.50	50'100.00	-3'193.50	Mehr Ausländerausweise und ID-Karten
1400.3612.00	281'789.55	276'100.00	-5'689.55	Höherer Kostenanteil KESB Dietikon
1400.3690.00	84'816.99	110'600.00	25'783.01	Tieferer Kostenanteil Betriebsamt Birmensdorf
1400.4210.00	131'388.80	138'200.00	6'811.20	Tiefere Gebühreneinnahmen Einwohnerdienste
1409.3010.00	339'729.90	347'900.00	8'170.10	Anpassungen Rückstellung Lohnaufwand
1409.3090.00	0.00	3'000.00	3'000.00	Keine Aus- und Weiterbildungen aufgrund der Covid-19 Pandemie
1409.3130.00	50'749.34	58'300.00	7'550.66	Tiefere Auslagen Amtsgeschäfte und Frankaturen
1409.3161.00	0.00	3'000.00	3'000.00	Auswechslung Multifunktionsgerät, wird über Informatik-Nutzungsaufwand abgerechnet (3133.00)
1409.4210.00	386'843.00	380'000.00	-6'843.00	Höhere Gebühreneinnahmen Betreibungen
1409.4612.00	66'223.90	84'600.00	18'376.10	Tiefere Nettokosten Betriebsamt Anschlussgemeinden
1409.4690.00	84'816.99	110'600.00	25'783.01	Tiefere Nettokosten Betriebsamt Anteil Birmensdorf
1500.3132.00	100.95	4'000.00	3'899.05	Wenig feuerpolizeiliche Kontrollen
1610.3010.00	2'338.45	5'500.00	3'161.55	Weniger Einsätze Abwart Schützenhaus
1620.3132.00	3'093.60	0.00	-3'093.60	Honorare Ausgleichsgebietsplanung nicht budgetiert (Entnahme aus Ersatzabgaben)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
1620.3612.00	86'465.35	78'600.00	-7'865.35	Höherer Kostenanteil ZSO Limmattal Süd
1620.3701.00	54'400.00	0.00	-54'400.00	Ersatzabgaben Schutzraumbauten von Privaten an Kanton
1620.4501.00	6'172.70	0.00	-6'172.70	Entnahme für Ausgleichsgebietsplanung (3132.00)
1620.4707.00	54'400.00	0.00	-54'400.00	Ersatzabgaben Schutzraumbauten von Privaten

2

Bildung

Kurz und bündig

Es resultiert eine negative Abweichung von insgesamt Fr. 14'141.85

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
2990.3020.00	27'237.50	84'800.00	57'562.50	Weniger Kurse aufgrund Corona-Pandemie
2990.3105.00	0.00	4'200.00	4'200.00	Kein Wein-Kurs aufgrund Corona-Pandemie
2990.4231.00	28'103.00	110'000.00	81'897.00	Weniger Kurse aufgrund Corona-Pandemie

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Es resultiert eine positive Abweichung von insgesamt Fr. 12'901.45

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
3120.3636.00	35'500.00	25'500.00	-10'000.00	Zusätzlicher Beitrag Heimatkundliche Vereinigung
3120.4631.00	0.00	15'000.00	15'000.00	Beitrag Kanton wird erst nach Abrechnung durch Heimatkundliche Vereinigung festgelegt -> 2022
3290.3000.00	400.00	4'500.00	4'100.00	Kulturkommission wurde aufgelöst
3290.3102.00	15'654.40	10'100.00	-5'554.40	Mehr Publikationen im kulturellen Bereich
3290.3130.00	23'612.75	60'300.00	36'687.25	Weniger Anlässe durchgeführt
3290.3636.00	11'300.00	27'100.00	15'800.00	Birmifäscht wurde nicht durchgeführt
3290.4240.00	5'363.00	13'000.00	7'637.00	Weniger Anlässe durchgeführt
3410.3010.00	19'134.90	27'300.00	8'165.10	Weniger Reinigungsarbeiten Turnhalle Militär durch geringe Benutzung Sportvereine (Covid-19)
3410.3101.00	5'910.00	10'600.00	4'690.00	Weniger Verbrauchsmaterial für Unterhalt Sportplatz
3411.3010.00	211'710.40	256'500.00	44'789.60	Anpassung Rückstellung Lohnaufwand und weniger Aushilfspersonal als budgetiert
3411.3102.00	28'274.30	21'500.00	-6'774.30	Grösserer Bedarf an Badekarten
3411.3111.00	60'703.35	49'400.00	-11'303.35	Ersatz Standfriteuse und Anschaffung Objektzähler

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
3411.3120.00	66'004.80	60'400.00	-5'604.80	Höherer Frischwasser-Verbrauch
3411.3130.00	10'299.80	4'100.00	-6'199.80	Personaleinsatz durch externe Person
3411.3132.00	8'251.15	0.00	-8'251.15	Honorar für Studie Sanierung Garderoben
3411.3144.00	63'715.10	70'000.00	6'284.90	Weniger baulicher Unterhalt als vorgesehen
3411.3611.00	0.00	4'700.00	4'700.00	Kundenumfrage statistisches Amt nicht durchgeführt
3411.4240.00	136'200.05	178'000.00	41'799.95	Weniger Eintritte
3411.4260.00	4'123.20	7'500.00	3'376.80	Tiefere Einnahmen bei den Nebenkosten Fahrende

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Es resultiert eine negative Abweichung von insgesamt Fr. 289'911.60

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
4125.3632.40	1'514'063.40	1'330'000.00	-184'063.40	Zunahme bearbeitete Fälle um 25% (Heimfälle) plus Zunahme BESA 6-12
4125.3635.40	469'926.10	390'000.00	-79'926.10	Zunahme bearbeitete Fälle um 25% (Heimfälle), plus Zunahme BESA 6-12
4210.3614.00	0	5'000.00	5'000.00	Keine zusätzlichen Kosten Nachspitex Kanton
4215.3635.50	709'510.20	680'000.00	-29'510.20	Fallzahlen konstant, Budgetübertretung durch Einzelfälle

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Es resultiert eine positive Abweichung von insgesamt Fr. 224'919.82

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
5120.3635.10	319'270.80	485'000.00	165'729.20	Tiefere Kosten Krankenversicherung (KVG), da abhängig von Fallsituation
5120.4630.00	0	233'700.00	233'700.00	Prämienverbilligungen; ab 2021 Verbuchung nur noch auf Staatsbeitrag (4631.00)
5120.4631.00	196'125.60	191'300.00	-4'825.60	Prämienverbilligungen; Staatsbeitrag gemäss Nettoaufwendungen
5120.4637.10	122'409.15	60'000.00	-62'409.15	Höhere Rückerstattungen Krankenversicherung (KVG), da es neu alle Sozialhilfebezüger betrifft
5220.3637.20	1'045'578.00	1'050'000.00	4'422.00	Konstante Fallzahlen Ergänzungsleistungen Bereich IV
5220.3637.22	66'880.90	87'000.00	20'119.10	Krankenkosten Ergänzungsleistungen IV abhängig von Fallsituation
5220.4631.00	548'904.00	495'900.00	-53'004.00	Anpassung Staatsbeitrag Ergänzungsleistungen von 44% auf 50% per 1. Januar 2021
5220.4637.20	14'650.00	10'000.00	-4'650.00	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen IV abhängig von Fallsituation

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
5310.3633.00	6'092.80	20'000.00	13'907.20	Weniger Beiträge AHV für nichterwerbstätige Sozialhilfebezüger
5320.3637.21	1'851'253.00	1'833'000.00	-18'253.00	Ausgaben Ergänzungsleistungen AHV auf Vorjahresniveau
5320.3637.23	90'054.50	120'000.00	29'945.50	Krankenkosten Ergänzungsleistungen AHV abhängig von Fallsituation
5320.4631.00	926'402.00	833'000.00	-93'402.00	Anpassung Staatsbeitrag Ergänzungsleistungen von 44% auf 50% per 1. Januar 2021
5320.4637.21	88'503.00	60'000.00	-28'503.00	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen AHV abhängig von Fallsituation
5350.3102.00	3'258.85	0	-3'258.85	Seniorenbrochüren
5350.3636.00	13'234.90	16'300.00	3'065.10	Tieferer Kostenbeitrag Zeitschrift Zeitlupe für Senioren
5430.3637.00	85'766.80	100'000.00	14'233.20	Weniger Alimentenbevorschussungen
5430.4637.00	26'563.45	32'000.00	5'436.55	Weniger Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen
5440.3612.00	266'524.05	258'100.00	-8'424.05	Höherer Gemeindebeitrag Jugend- und Berufsberatung
5441.3635.00	134'250.00	54'000.00	-80'250.00	Kostenanteil Gemeinde für Schulheimplatzierungen
5450.3010.00	27'334.00	58'000.00	30'666.00	Weniger Rechenschaftsberichte (Berufsbeistandschaften)
5450.3612.00	99'338.90	112'000.00	12'661.10	Tieferer Kostenbeitrag Berufsbeistandschaft
5450.4260.00	17'600.05	33'500.00	15'899.95	Weniger Berufsbeistandschaften mit Kostenübernahme
5451.3637.00	297'774.80	230'000.00	-67'774.80	Neue Verordnung ab 2021 mit höheren Beiträgen und höhere Fallzahlen
5710.3637.24	142'310.00	135'000.00	-7'310.00	Konstante Fallzahlen, Abweichung nicht eruierbar
5710.3637.26	47'100.00	37'000.00	-10'100.00	Abhängig von der Fallsituation (Anspruch GZ)
5710.4631.00	70'280.00	15'500.00	-54'780.00	Höhere Nettokosten, Anpassung Staatsbeitrag von 44% auf 50%
5710.4637.24	1'751.00	100'000.00	98'249.00	Weniger Rückerstattungen Beihilfen als bei der Budgetierung angenommen
5710.4637.26	18'800.00	45'000.00	26'200.00	Weniger Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse als bei der Budgetierung angenommen
5720.3637.30	1'518'431.55	1'575'000.00	56'568.45	Tiefere Kosten wirtschaftliche Hilfe für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
5720.3637.34	543'669.50	608'000.00	64'330.50	Tiefere Kosten wirtschaftliche Hilfe für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
5720.3637.35	278'081.37	340'000.00	61'918.63	Tiefere Kosten wirtschaftliche Hilfe für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz
5720.4631.00	46'590.00	63'700.00	17'110.00	Tiefere Nettokosten ergeben einen tieferen Staatsbeitrag
5720.4637.30	525'721.60	655'000.00	129'278.40	Tiefere Rückerstattungen schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
5720.4637.34	371'635.15	170'000.00	-201'635.15	Höhere Rückerstattungen ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
5720.4637.35	278'081.35	340'000.00	61'918.65	Tiefere Rückerstattungen ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz (3637.35)
5730.3111.00	0	7'000.00	7'000.00	Keine Anschaffungen notwendig
5730.3160.00	109'295.00	75'000.00	-34'295.00	Abhängig Fallsituation (Wohnkosten), Zunahme Personen über 7 Jahre (Vollkosten Gemeinde)
5730.3614.00	90'358.80	105'000.00	14'641.20	Tiefere Betreuungskosten Asyl-Organisation Zürich (aoz)
5730.3637.00	131'427.75	162'000.00	30'572.25	Einzelfall (betreutes Wohnen) nur 1. Semester 2021
5730.4470.00	13'765.20	10'000.00	-3'765.20	Höhere Mieteinnahmen durch Untervermietung Asylwohnraum
5730.4631.00	182'250.36	195'000.00	12'749.64	Abhängig von Anzahl betreuter Personen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
5790.3000.00	14'100.00	20'000.00	5'900.00	Weniger Tag- und Sitzungsgelder Sozialbehörde
5790.3010.00	418'777.80	406'500.00	-12'277.80	Personalwechsel und Anpassung Lohnrückstellungen
5790.3130.00	2'886.60	15'700.00	12'813.40	Weniger Bedarf an Drittleistungen
5790.3130.02	24'944.85	0	-24'944.85	Kosten Integrationsagenda Kanton konnten nicht budgetiert werden
5790.3612.00	148'875.82	145'000.00	-3'875.82	Höherer Kostenanteil Sozialdienst Limmattal
5790.4612.00	0	3'500.00	3'500.00	Keine Fachveranstaltungen Bezirksgemeinden
5790.4631.00	20'000.00	0	-20'000.00	Staatsbeitrag Integrationsagenda Kanton konnten nicht budgetiert werden

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Es resultiert eine negative Abweichung von insgesamt Fr. 316'086.66

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
6150.3010.00	668'289.60	686'000.00	17'710.40	Personalwechsel und Anpassung Rückstellung Lohnaufwand
6150.3090.00	2'785.00	11'400.00	8'615.00	weniger Aus- und Weiterbildungen bedingt durch Covid-19 Pandemie
6150.3111.00	130'037.10	96'700.00	-33'337.10	Gabelstapler aufgrund Aktivierungsgrenze in Erfolgsrechnung abgerechnet
6150.3120.00	76'866.15	73'800.00	-3'066.15	Höhere Stromkosten Beleuchtung Gemeindestrassen
6150.3132.00	17'959.55	22'500.00	4'540.45	Weniger externe Beratungen
6150.3141.00	325'062.95	255'000.00	-70'062.95	Ersatz Beleuchtung Lettenmattstrasse war im Budget nicht vorgesehen
6150.3151.00	117'475.75	69'000.00	-48'475.75	Grössere unvorgesehene Reparaturen an Fahrzeugen
6150.3160.00	12'584.00	7'300.00	-5'284.00	Miete gedeckte Lagerfläche für Pflastersteine nicht budgetiert
6150.3300.10	103'026.00	172'100.00	69'074.00	Tiefere Investitionsausgaben als vorgesehen
6150.3611.00	72'470.60	20'000.00	-52'470.60	Beitrag an Kanton für Winterdienst als gebundene Ausgabe
6150.4240.00	2'339.00	16'000.00	13'661.00	Weniger Dienstleistungen für Dritte
6150.4260.00	370.30	5'700.00	5'329.70	Weniger Rückerstattungen von Dritten
6150.4611.00	34'466.25	28'800.00	-5'666.25	Höhere Rückerstattungen Kanton für Winterdienst
6220.3130.00	283.00	5'100.00	4'817.00	Geringe Benutzung Ruftaxi Landikon
6220.3634.00	722'472.00	541'500.00	-180'972.00	Höherer Beitrag an Zürcher Verkehrsverbund Ertragsausfälle Covid-19 Pandemie
6290.3199.00	77'000.00	84'000.00	7'000.00	Ab Oktober2021 2 Abonnemente für Tageskarten weniger
6290.4250.00	57'854.00	84'000.00	26'146.00	Tiefere Einnahmen aus Verkauf Tageskarten

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Es resultiert eine negative Abweichung von insgesamt Fr. 31'182.85

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
7101.3010.00	251'920.30	228'000.00	-23'920.30	Beförderung, Neuanstellung und neues Pikettreglement
7101.3090.00	2'350.00	5'700.00	3'350.00	Weniger Kursbesuche
7101.3101.00	51'434.00	45'000.00	-6'434.00	Höherer Verbrauch aufgrund Leitungsbrüchen
7101.3110.00	3'308.25	0	-3'308.25	Nachtragskredit Büromöbel Wasserversorgung für neuen Mitarbeiter
7101.3111.00	36'082.40	45'000.00	8'917.60	Weniger Unvorgesehenes
7101.3113.00	0	18'000.00	18'000.00	Anschaffung Hardware bereits 2020 erfolgt
7101.3118.00	0	5'000.00	5'000.00	Anschaffung Software-Lizenzen bereits 2020 erfolgt
7101.3130.00	21'589.65	42'100.00	20'510.35	Nachführungen auf 3132.00 abgerechnet
7101.3132.00	19'499.50	12'200.00	-7'299.50	Nachführungen auf 3130.00 budgetiert
7101.3133.00	12'856.85	7'800.00	-5'056.85	Nutzungsgebühr Instandhaltungsprogramm im Bereich Wasserleitungen
7101.3134.00	10'852.80	14'300.00	3'447.20	Versicherungsprämien zu hoch budgetiert
7101.3143.00	222'865.45	210'000.00	-12'865.45	Höhere Kosten aufgrund Leitungsbrüchen
7101.3300.30	176'271.00	185'600.00	9'329.00	Tiefere Investitionsausgaben als geplant
7101.3510.00	157'710.98	28'200.00	-129'510.98	Höhere Einlage in die Spezialfinanzierung
7101.3612.00	165'501.65	229'800.00	64'298.35	Tiefere Kosten Gruppenwasserversorgung Limmat
7101.3660.20	24'225.00	27'900.00	3'675.00	Tiefere Investitionsausgaben Gruppenwasserversorgung Limmat
7101.3940.00	41'736.05	48'000.00	6'263.95	Tieferer Stand Verwaltungsvermögen per 01.01.2021 als im Budget vorgesehen
7101.4240.00	1'285'429.15	1'245'000.00	-40'429.15	Höhere Einnahmen Werkgebühren Wasser
7101.4631.00	28'331.00	25'000.00	-3'331.00	Beitrag Kanton Trinkwasserversorgung Notlagen
7101.4910.00	4'032.30	0	-4'032.30	Interne Dienstleistungen für Schwimmbad/Friedhof
7201.3130.00	128'130.40	158'000.00	29'869.60	Tiefere Kosten Überprüfung private Hausentwässerungen
7201.3143.00	156'577.70	180'000.00	23'422.30	Weniger Schachtsanierungen als geplant
7201.3300.30	19'117.00	27'500.00	8'383.00	Tiefere Investitionsausgaben im Bereich Abwasser
7201.3510.00	30'263.71	3'100.00	-27'163.71	Höhere Einlage in die Spezialfinanzierung
7201.3614.00	823'802.89	793'300.00	-30'502.89	Kostenanteil Zweckverband Kläranlage
7201.4240.00	1'201'515.40	1'212'000.00	10'484.60	Höhere Einnahmen aus Werkgebühren Abwasser
7201.4260.00	4'885.20	0	-4'885.20	Weiterverrechnung Kosten für Anpassungen Entwässerung
7301.3010.00	27'381.30	22'200.00	-5'181.30	Personaleinsatz Abfallsammelstelle
7301.3111.00	14'848.00	0	-14'848.00	Anschaffung Styroporverdichter

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
7301.3130.00	612'928.40	585'200.00	-27'728.40	Mehr Tonnagen bei diversen Abfallarten
7301.3132.00	3'000.00	6'300.00	3'300.00	Tiefere Kosten Submission Siedlungsabfälle
7301.4240.00	650'636.03	613'500.00	-37'136.03	Mehr Haushaltungen und höhere Erträge Abfallentsorgung
7301.4510.00	36'235.67	27'400.00	-8'835.67	Höhere Entnahme aus der Spezialfinanzierung
7710.3101.00	22'709.90	18'000.00	-4'709.90	Mehr Todesfälle
7710.3130.00	44'308.65	40'000.00	-4'308.65	Mehr Todesfälle
7710.3690.00	75'548.90	68'900.00	-6'648.90	Höhere Kosten Regionale Friedhoforganisation
7719.3130.00	10'492.95	14'300.00	3'807.05	Tiefere Kosten für Beschriftungen
7719.3910.00	20'770.00	14'700.00	-6'070.00	Sanierung WC-Anlagen durch Werkdienst
7719.4240.00	800.00	10'000.00	9'200.00	Wenig Grabplatzgebühren
7719.4690.00	75'548.90	68'900.00	-6'648.90	Kostenanteil Gemeinde Birmensdorf
7900.3131.00	126'429.20	105'000.00	-21'429.20	Zusätzliche Ausgaben für Energieplanung und Masterplan Brüel matt

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Es resultiert eine positive Abweichung von insgesamt Fr. 168'196.95

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
8200.3690.00	58'548.15	54'100.00	-4'448.15	Kostenanteil Regionales Forstrevier
8200.4250.00	4'274.05	0	-4'274.05	Erlöse aus Holzverkauf
8207.3010.00	138'544.25	130'000.00	-8'544.25	Anpassung Rückstellung Lohnaufwand
8207.3133.00	9'532.00	6'400.00	-3'132.00	Die Auslagerung der ICT verursachte Mehrkosten, welche in der Budgetphase noch nicht bekannt waren
8207.4612.00	124'414.95	114'900.00	-9'514.95	Höhere Kostenanteile Anschlussgemeinden Forstrevier Limmattal Süd
8207.4690.00	58'548.15	54'100.00	-4'448.15	Höherer Kostenanteil Birmensdorf für Forstrevier Limmattal-Süd
8600.4604.00	659'082.05	490'000.00	-169'082.05	Höhere Gewinnausschüttung Zürcher Kantonalbank
8710.4604.00	115'102.00	120'000.00	4'898.00	Tiefere Ausgleichsvergütung EKZ

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Es resultiert eine positive Abweichung von insgesamt Fr. 986'194.97

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 3'000.00)
9100.3181.00	13'836.25	26'400.00	12'563.75	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4000.00	7'101'139.95	6'481'400.00	-619'739.95	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4000.10	935'825.40	585'600.00	-350'225.40	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4000.20	47'227.16	75'400.00	28'172.84	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4000.40	182'798.65	94'200.00	-88'598.65	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4000.50	-235'698.05	-158'300.00	77'398.05	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4000.60	-12'405.75	-7'500.00	4'905.75	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4001.00	819'247.55	789'400.00	-29'847.55	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4001.10	194'982.70	189'900.00	-5'082.70	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4001.20	19'811.69	0	-19'811.69	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4001.40	39'709.25	22'600.00	-17'109.25	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4001.50	-93'025.85	-71'600.00	21'425.85	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4002.00	451'998.81	113'000.00	-338'998.81	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4008.00	129'692.59	140'000.00	10'307.41	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4010.00	260'482.30	182'800.00	-77'682.30	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4010.50	-45'088.05	-33'900.00	11'188.05	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4011.00	40'636.15	26'400.00	-14'236.15	Gemäss Steuerabrechnung
9100.4011.10	11'620.10	17'000.00	5'379.90	Gemäss Steuerabrechnung
9101.4022.00	2'618'790.60	2'400'000.00	-218'790.60	Gemäss Abrechnung Grundstückgewinnsteuern
9101.4033.00	56'965.00	48'000.00	-8'965.00	Mehr Hunde angemeldet
9300.3632.10	2'263'828.00	3'500'000.00	1'236'172.00	Tieferer Ressourcenzuschuss Schulgemeinden durch höhere Steuerkraft
9300.4621.50	3'773'047.00	5'834'000.00	2'060'953.00	Tieferer Ressourcenzuschuss Politische Gemeinde durch höhere Steuerkraft
9610.3401.00	0	5'000.00	5'000.00	Keine Aufnahme von Fremdkapital
9610.3499.10	17'659.00	22'600.00	4'941.00	Gemäss Steuerabrechnungen
9610.4401.00	35'871.15	4'100.00	-31'771.15	Kontokorrentzins Primarschule Birmensdorf
9610.4401.10	48'755.03	26'300.00	-22'455.03	Gemäss Steuerabrechnungen
9610.4940.00	127'093.35	133'000.00	5'906.65	Tieferer Stand Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Bereiche per 01.01.2021
9631.3439.10	2'082.55	9'300.00	7'217.45	Leerstand Wohnungen, da Abbruchobjekt
9631.4430.00	3'820.00	27'400.00	23'580.00	Leerstand Wohnungen, da Abbruchobjekt
9632.3439.10	7'642.60	4'500.00	-3'142.60	Höhere Heizkosten
9632.4430.00	22'440.00	25'800.00	3'360.00	Mietzinsenträge zu hoch budgetiert
9633.3431.00	11'679.75	5'000.00	-6'679.75	Ersatz Ölbrenner und Zaun
9639.4411.00	143'045.25	0	-143'045.25	Verkauf Grundstück Rebhalde
9710.4699.10	1'426.90	5'000.00	3'573.10	Tiefere Rückverteilung aus CO2-Abgaben

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	4'227'316.36	1'306'857.20	3'984'300	1'172'400	4'108'867.99	1'434'078.61
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'024'692.83	808'896.11	2'066'700	787'500	1'841'957.07	750'653.41
2 Bildung	64'971.25	33'929.40	130'300	113'400	115'353.85	71'906.05
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'055'275.30	262'276.75	1'144'100	338'200	960'920.56	256'281.18
4 Gesundheit	2'776'621.10	2'309.50	2'487'400	3'000	2'846'317.95	741.30
5 Soziale Sicherheit	8'141'472.54	3'521'192.36	8'439'100	3'593'900	8'330'761.90	3'643'024.66
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'850'526.21	104'239.55	2'572'900	142'700	2'436'941.52	88'201.40
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'722'081.00	3'374'398.15	3'600'100	3'283'600	3'915'988.02	3'581'277.92
8 Volkswirtschaft	297'337.75	990'834.70	288'300	813'600	257'424.10	1'040'027.00
9 Finanzen und Steuern	2'478'514.47	16'989'609.44	3'733'400	17'258'300	4'029'439.32	18'053'684.53
Total Aufwand / Ertrag	27'638'808.81	27'394'543.16	28'446'600	27'506'600	28'843'972.28	28'919'876.06
Aufwandüberschuss		244'265.65		940'000		
Ertragsüberschuss					75'903.78	
Total	27'638'808.81	27'638'808.81	28'446'600	28'446'600	28'919'876.06	28'919'876.06

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		27'638'808.81	27'638'808.81	28'446'600	28'446'600	28'919'876.06	28'919'876.06
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'227'316.36	1'306'857.20	3'984'300	1'172'400	4'108'867.99	1'434'078.61
	Nettoergebnis		2'920'459.16		2'811'900		2'674'789.38
01	Legislative und Exekutive	483'129.20	31'780.25	487'700	28'500	444'187.39	34'009.10
	Nettoergebnis		451'348.95		459'200		410'178.29
0110	Legislative	112'427.05	22'579.95	117'400	20'000	90'657.99	25'074.25
	Nettoergebnis		89'847.10		97'400		65'583.74
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'484.70		31'000		24'912.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	904.10		1'400		770.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	106.90		200		77.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	170.65		300		144.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	41.50		100		25.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder			1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36'041.55		37'800		31'429.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'971.15		27'600		17'351.69	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'172.15		17'000		15'848.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	534.35		1'000		97.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'579.95		20'000		25'074.25
0120	Exekutive	370'702.15	9'200.30	370'300	8'500	353'529.40	8'934.85
	Nettoergebnis		361'501.85		361'800		344'594.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	227'702.80		232'800		228'702.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'131.90		12'000		11'181.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'300.40		28'800		26'338.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'132.50		3'000		3'220.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'022.95		2'500		2'182.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'650.75		1'800		1'679.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder			1'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					15'027.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'879.50		29'900		6'945.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	69'315.65		52'000		56'342.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'945.60		3'000		376.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'620.10		2'000		1'532.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150.00				337.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'050.30		8'500		8'597.00
02	Allgemeine Dienste	3'744'187.16	1'275'076.95	3'496'600	1'143'900	3'664'680.60	1'400'069.51
	Nettoergebnis		2'469'110.21		2'352'700		2'264'611.09
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'172'303.86	845'262.65	1'177'500	689'000	946'811.74	768'066.56
	Nettoergebnis		327'041.21		488'500		178'745.18
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	702'480.90		704'000		706'512.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'859.30		-500		-4'386.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'869.60		45'900		44'622.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'428.35		76'000		73'768.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'254.95		9'200		9'473.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'213.45		8'500		8'385.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'606.25		5'200		5'161.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'875.70		9'200		2'528.60	
3091.00	Personalwerbung	2'287.25				807.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'130.70		3'200		191.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	648.90		1'000		186.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'008.00		1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'801.20		5'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'054.50		42'700		29'241.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	57'107.30		61'400			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	56'858.30		54'300			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	54'354.95		58'300		22'613.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'230.95		8'600		7'861.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	420.00		700		420.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'691.90				3'394.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	54'838.66		36'100		36'027.19	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'001.35		46'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'720.00		2'600		2'280.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		33'825.65		15'000		19'947.56
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		274'905.90		230'000		263'349.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		486'911.10		394'500		435'590.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		46'900.00		46'900		46'900.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	2'098'199.00	311'647.75	1'857'100	347'300	2'232'179.11	513'693.45
			1'786'551.25		1'509'800		1'718'485.66
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00		1'000		1'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'003'222.05		1'006'000		1'006'511.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'521.95		-500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'447.95		66'300		60'508.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	119'608.35		122'200		117'050.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'875.80		13'100		13'339.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'447.90		12'100		11'388.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'363.30		7'900		7'601.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'704.55		18'800		8'458.20	
3091.00	Personalwerbung	3'320.35		1'000		1'458.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'304.30		6'200		3'306.25	
3100.00	Büromaterial	6'390.95		11'000		6'844.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	258.60		1'000		312.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39'827.65		51'500		54'263.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'707.10		5'500		5'023.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'868.90		15'000		44'034.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					259.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					5'574.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'550.90		1'500		30'201.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	149'447.30		88'700		92'738.86	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	473'161.50		258'300		505'676.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	85'486.85		71'700		103'363.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'518.65		11'200		9'355.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	619.40		2'000		1'548.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'749.15		26'300		27'275.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'035.80		17'300		72'601.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'734.85		17'500		14'282.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	449.80		1'200		1'014.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700.00				3'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					765.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	819.00		800		820.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22'500.00		22'500		22'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		239'089.65		274'000		437'884.70
4250.00	Verkäufe						150.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		358.10		1'100		3'458.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		16'000.00		16'000		16'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		17'000.00		17'000		17'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'400.00		37'400		37'400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'800.00		1'800		1'800.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	251'109.30	51'603.55	258'000	56'500	291'139.65	53'822.15
	Nettoergebnis		199'505.75		201'500		237'317.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'773.85		4'000		3'747.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	364.25		200		306.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	36.15		100		31.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69.60		100		57.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	49.70		100		40.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand					23.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	332.90		1'000		283.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	946.30					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'776.80		2'000		2'014.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	958.80		1'500		1'267.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'550.85		6'000		3'828.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	280.15					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	37'820.00		37'800		50'160.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'225.00		1'200		1'541.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	177'279.95		175'800		204'191.75	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'645.00		28'200		23'646.00	
4120.00	Konzessionen		9'514.50		5'000		3'630.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19.05		800		11.35
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV		2'520.00		2'000		1'600.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		12'100.00		11'300		12'100.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		27'450.00		37'400		36'480.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
291	Gemeindehaus	137'301.50	7'200.00	110'800	7'200	93'787.10	10'381.15
	Nettoergebnis		130'101.50		103'600		83'405.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'335.50		29'100		24'735.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'453.25		1'800		1'703.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'717.65		1'400		874.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	527.25		400		369.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	458.50		400		319.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	257.95		300		196.95	
3091.00	Personalwerbung	232.65					
3099.00	Übriger Personalaufwand					24.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'756.65		10'000		10'387.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'962.50		5'000		5'607.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'811.65		26'000		2'178.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'239.60		22'800		12'829.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	705.40		100		32.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	671.45		600			
3134.00	Sachversicherungsprämien	843.70		900		843.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'897.50		10'000		27'667.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	430.30		2'000		6'016.85	
4250.00	Verkäufe						3'150.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						31.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'200.00		7'200		7'200.00
292	Werkhof Breitestrasse 2	64'187.00	59'363.00	57'900	43'900	61'310.20	54'106.20
	Nettoergebnis		4'824.00		14'000		7'204.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'825.35		7'000		5'703.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	502.30		200		365.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35.10		100		25.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	93.85		100		68.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70.95		100		51.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand					23.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000		233.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'354.90		5'000		6'463.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'100.15					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'921.60		19'500		25'391.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'436.50		1'000		1'436.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	928.90		900		928.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'812.50		22'500		20'364.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	104.90		500		254.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'913.00		8'000		5'656.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		52'450.00		35'900		48'450.00
293	Dofmuseum/Opligerscheune	21'086.50		35'300		39'452.80	
	Nettoergebnis		21'086.50		35'300		39'452.80
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'500		223.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'170.20		3'800		5'219.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'051.05		1'200		1'214.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'142.05		300		1'144.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'723.20		27'000		31'650.40	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'024'692.83	808'896.11	2'066'700	787'500	1'841'957.07	750'653.41
	Nettoergebnis		1'215'796.72		1'279'200		1'091'303.66
11	Öffentliche Sicherheit	190'682.60	40'638.00	196'800	30'500	190'460.80	33'922.60
	Nettoergebnis		150'044.60		166'300		156'538.20
1110	Polizei	190'682.60	40'638.00	196'800	30'500	190'460.80	33'922.60
	Nettoergebnis		150'044.60		166'300		156'538.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'953.75		500		1'512.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'307.20		74'500		68'095.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	147.05		500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.60					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	124'074.00		120'800		120'852.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'618.00		4'000		3'932.60
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500		
4270.00	Bussen		16'020.00		6'000		9'990.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		20'000.00		20'000		20'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtsprechung	40'920.70	7'405.00	36'000	8'500	28'824.70	5'208.35
	Nettoergebnis		33'515.70		27'500		23'616.35
1200	Rechtsprechung	40'920.70	7'405.00	36'000	8'500	28'824.70	5'208.35
	Nettoergebnis		33'515.70		27'500		23'616.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'758.20		27'000		25'995.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'001.15		1'700		474.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'742.70					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	340.75		300		355.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	196.50		200		107.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	188.80		200		236.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'300.80		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		300			
3100.00	Büromaterial			200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	76.70					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250.00		200		285.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	479.75		100			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'085.35		3'300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000		170.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000		1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'905.00		8'000		4'670.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						38.35
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		500.00		500		500.00
14	Allgemeines Rechtswesen	1'318'355.08	690'080.41	1'413'300	738'000	1'261'698.77	693'552.01
	Nettoergebnis		628'274.67		675'300		568'146.76
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	778'792.34	150'517.67	838'100	162'800	726'864.92	158'718.16
	Nettoergebnis		628'274.67		675'300		568'146.76
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	234'863.75		232'700		230'037.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'853.90		15'300		14'792.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'352.80		21'800		19'189.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'186.30		3'000		3'185.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'776.15		2'800		2'775.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'098.15		2'200		2'097.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'360.00		5'500		1'954.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand	871.05		1'200		71.70	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'721.80		2'500		2'193.05	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'557.90		40'700		13'888.50	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'232.10		18'000			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	36'853.30		32'900		6'812.40	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	13'777.50		13'500			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'053.50		4'200		4'081.30	
3170.00 Reisekosten und Spesen	33.80		700		100.45	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	300.30				1'937.78	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			1'700		1'987.95	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			600		611.00	
3601.00 Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	53'293.50		50'100		54'514.10	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	281'789.55		276'100		282'038.90	
3690.00 Übriger Transferaufwand	84'816.99		110'600		84'595.14	
4120.00 Konzessionen		4'039.12		6'500		3'801.71
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		131'388.80		138'200		137'480.45
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'163.75		5'200		4'716.85
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		126.00		500		519.15
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00		1'200		1'000.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'200.00		11'200		11'200.00
1409 Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	539'562.74	539'562.74	575'200	575'200	534'833.85	534'833.85
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	339'729.90		347'900		342'919.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'170.85		22'900		21'202.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	40'625.60		41'400		39'155.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'655.30		4'600		4'471.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'148.90		4'200		3'983.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'673.90		2'700		2'549.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000			
3091.00 Personalwerbung			200		593.90	
3099.00 Übriger Personalaufwand	728.00		1'000		327.75	
3100.00 Büromaterial	734.30		2'700		2'624.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	166.10		200		267.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'036.10		2'500		1'173.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'661.30		2'000		1'035.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	52.25				691.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	376.95		1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	17.00		2'200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	897.55		1'200		759.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'749.34		58'300		55'406.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'191.15		2'000		4'526.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'466.95		15'800			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	292.75		3'000		877.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		400.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'050.00		11'000		9'799.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	33'240.00		35'000		33'732.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000		2'628.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	998.55		1'500		808.40	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00		1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'100.00		2'100		2'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'800.00		1'800		1'800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		386'843.00		380'000		379'711.01
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'678.85				7'164.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		66'223.90		84'600		63'363.10
4690.00	Übriger Transferertrag		84'816.99		110'600		84'595.14
15	Feuerwehr	299'758.25		305'300	500	217'324.95	982.55
	Nettoergebnis		299'758.25		304'800		216'342.40
1500	Feuerwehr	299'758.25		305'300	500	217'324.95	982.55
	Nettoergebnis		299'758.25		304'800		216'342.40
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100.95		4'000		2'221.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	294'760.30		297'100		210'205.35	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'897.00		4'200		4'898.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				500		982.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	174'976.20	70'772.70	115'300	10'000	143'647.85	16'987.90
	Nettoergebnis		104'203.50		105'300		126'659.95
1610	Militärische Verteidigung	21'739.15	10'000.00	24'000	10'000	25'454.15	15'787.90
	Nettoergebnis		11'739.15		14'000		9'666.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'338.45		5'500		2'606.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.60		100		11.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14.15		100		15.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand					23.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'623.45		700		15.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					269.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'695.45		1'700		1'130.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	539.10		600		844.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	975.70		1'000		969.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'542.25		12'500		16'638.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000		2'929.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'787.90
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000		10'000.00
1620	Zivilschutz	153'237.05	60'772.70	90'300		118'193.70	1'200.00
	Nettoergebnis		92'464.35		90'300		116'993.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'827.20		4'000		3'827.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	245.65		300		244.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	277.80		300		279.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	52.65		100		52.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45.55		100		45.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	34.45		100		34.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	227.60		500		433.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	747.60		800		747.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'093.60				3'315.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'504.35		2'000		1'660.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'916.25		2'000		1'916.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	371.00		400		371.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	86'465.35		78'600		104'437.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	28.00		100		28.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	54'400.00				800.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		6'172.70				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200.00				400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		54'400.00				800.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab			1'000			
	Nettoergebnis				1'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
2	BILDUNG	64'971.25	33'929.40	130'300	113'400	115'353.85	71'906.05
	Nettoergebnis		31'041.85		16'900		43'447.80
23	Berufliche Grundbildung	2'870.00		3'000		2'860.00	400.00
	Nettoergebnis		2'870.00		3'000		2'460.00
2300	Berufliche Gundbildung	2'870.00		3'000		2'860.00	400.00
	Nettoergebnis		2'870.00		3'000		2'460.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'870.00		3'000		2'860.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						400.00
29	Übriges Bildungswesen	62'101.25	33'929.40	127'300	113'400	112'493.85	71'506.05
	Nettoergebnis		28'171.85		13'900		40'987.80
2990	Bildung, übriges	62'101.25	33'929.40	127'300	113'400	112'493.85	71'506.05
	Nettoergebnis		28'171.85		13'900		40'987.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			200		400.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	27'237.50		84'800		74'817.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	677.20		1'500		1'739.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	95.75		800		267.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	129.90		900		326.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			800		1.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3099.00					382.40		
3102.00	7'025.40		6'600		6'519.00		
3105.00			4'200		1'100.00		
3130.00	1'133.50		1'200		1'136.70		
3138.00			500				
3660.20	4'302.00		4'300		4'302.00		
3900.00	2'000.00		2'000		2'000.00		
3910.00	19'500.00		19'500		19'500.00		
4231.00		28'103.00		110'000		62'319.60	
4260.00						95.10	
4612.00		5'826.40		3'400		9'091.35	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'055'275.30	262'276.75	1'144'100	338'200	960'920.56	256'281.18
	Nettoergebnis		792'998.55	805'900			704'639.38
31	Kulturerbe	42'700.00		32'900	15'000	17'700.00	
	Nettoergebnis		42'700.00	17'900			17'700.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	42'700.00		32'900	15'000	17'700.00	
	Nettoergebnis		42'700.00	17'900			17'700.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter		200				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'200.00		7'200		7'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'500.00		25'500		10'500.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				15'000		
32	Kultur, übrige	315'731.30	102'929.10	374'400	112'700	306'773.55	101'490.72
	Nettoergebnis		212'802.20	261'700			205'282.83
3210	Bibliotheken	262'095.70	88'800.10	268'900	89'900	243'710.00	82'517.20
	Nettoergebnis		173'295.60	179'000			161'192.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000		850.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	143'219.55		143'000		139'482.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'245.20		9'400		9'089.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'159.40		17'100		15'966.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'982.30		1'600		1'957.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'727.85		1'700		1'705.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'305.85		1'400		1'289.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'529.25		1'500		920.00	
3091.00	Personalwerbung			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	871.05		1'500		541.65	
3100.00	Büromaterial	3'848.10		5'000		4'569.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	310.90		1'000		844.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'830.85		5'000		4'110.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	32'900.80		33'400		32'717.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'217.35		2'000		1'660.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'976.15		7'500		5'692.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000		969.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'854.80		18'200		5'570.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			400		775.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00		15'000		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	116.30					
3192.00	Abgeltung von Rechten			500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'250.60		13'000		12'627.30
4250.00	Verkäufe		480.00		400		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						207.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		75'069.50		76'500		69'682.65
3290	Kultur, übriges	53'635.60	14'129.00	105'500	22'800	63'063.55	18'973.52
	Nettoergebnis		39'506.60		82'700		44'090.03
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400.00		4'500		6'050.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200		47.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.80		100		32.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		9.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3.65		100		9.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'654.40		10'100		13'018.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'612.75		60'300		31'869.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'663.00		3'000		727.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'300.00		27'100		11'300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'363.00		13'000		9'655.12
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6.40
4390.00	Übriger Ertrag				1'300		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'766.00		8'500		9'312.00
34	Sport und Freizeit	696'844.00	159'347.65	736'800	210'500	636'447.01	154'790.46
	Nettoergebnis		537'496.35		526'300		481'656.55
3410	Sport	50'011.25	277.30	65'600	500	65'163.65	-49.55
	Nettoergebnis		49'733.95		65'100		65'213.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'134.90		27'300		18'994.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'282.10		1'800		1'174.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	246.95		300		222.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	239.60		400		220.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	158.95		300		148.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					47.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'910.00		10'600		10'715.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'109.45		12'600		15'993.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'268.55		8'000		6'261.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'420.25		2'000		9'143.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	242.00		300		244.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'705.00		1'700		1'704.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	293.50		300		293.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		277.30		500		-49.55
3411	Schwimmbad	592'518.95	157'607.55	613'700	207'500	516'244.26	153'394.01
	Nettoergebnis		434'911.40		406'200		362'850.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	211'710.40		256'500		266'293.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'561.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'461.85		15'800		16'105.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'215.20		20'700		23'666.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'319.15		8'000		10'417.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'702.75		2'900		3'021.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'466.25		1'700		1'677.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	280.00		1'500			
3091.00	Personalwerbung	1'681.45		600		613.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	500		119.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'027.25	44'000		33'815.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28'274.30	21'500		13'047.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'703.35	49'400		3'523.25	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'788.95	3'500		1'749.90	
3113.00	Anschaffung Hardware				2'236.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'760.00	6'000		2'877.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	66'004.80	60'400		61'460.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'299.80	4'100		5'136.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'251.15				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'696.60	4'100			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'757.60	1'100		1'753.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'280.55	5'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'715.10	70'000		47'113.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'120.55	25'500		18'351.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'498.65	2'500		376.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	255.50	300		340.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	302.30			369.30	
3190.00	Schadenersatzleistungen	500.00				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				344.96	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'393.00	3'400		3'393.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		4'700			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	380.15				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	172.30				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			178'000		131'529.06
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			7'500		4'247.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			12'000		6'252.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			10'000		11'365.50
3420	Freizeit	54'313.80	1'462.80	57'500	2'500	55'039.10
	Nettoergebnis		52'851.00		55'000	1'446.00
						53'593.10
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'489.10		13'100		26'024.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	38'948.10		40'700		27'301.10
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'459.60		3'200		1'296.20
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	103.00		100		103.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	114.00		100		114.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200		200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'462.80		1'500		1'446.00
4	GESUNDHEIT	2'776'621.10	2'309.50	2'487'400	3'000	2'846'317.95	741.30
	Nettoergebnis		2'774'311.60		2'484'400		2'845'576.65
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'984'187.50		1'720'200		1'849'154.65	
	Nettoergebnis		1'984'187.50		1'720'200		1'849'154.65
4110	Spitäler	198.00		200		199.00	
	Nettoergebnis		198.00		200		199.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	198.00		200		199.00	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	1'983'989.50		1'720'000		1'848'955.65	
	Nettoergebnis		1'983'989.50		1'720'000		1'848'955.65
3632.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	1'514'063.40		1'330'000		1'466'746.40	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	469'926.10		390'000		382'209.25	
42	Ambulante Krankenpflege	770'320.40		744'400		980'807.45	
	Nettoergebnis		770'320.40		744'400		980'807.45
4210	Ambulante Krankenpflege	9'785.00		14'400		11'625.00	
	Nettoergebnis		9'785.00		14'400		11'625.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'785.00		6'400		8'625.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			5'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000		3'000.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	760'535.40		730'000		969'182.45	
	Nettoergebnis		760'535.40		730'000		969'182.45
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	709'510.20		680'000		916'119.35	
3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	51'025.20		50'000		53'063.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	1'917.05	2'309.50	2'700	3'000	2'170.75	741.30
	Nettoergebnis	392.45		300			1'429.45
4340	Lebensmittelkontrolle	1'917.05	2'309.50	2'700	3'000	2'170.75	741.30
	Nettoergebnis	392.45		300			1'429.45
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42.85				37.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	849.20		2'700		778.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					330.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'025.00				1'025.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'309.50		3'000		741.30
49	Gesundheitswesen, übriges	20'196.15		20'100		14'185.10	
	Nettoergebnis		20'196.15		20'100		14'185.10
4900	Gesundheitswesen, übrige	20'196.15		20'100		14'185.10	
	Nettoergebnis		20'196.15		20'100		14'185.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'773.20					
3170.00	Reisekosten und Spesen	110.50					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	14'017.45		16'100		10'359.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'295.00		4'000		3'826.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'141'472.54	3'521'192.36	8'439'100	3'593'900	8'330'761.90	3'643'024.66
	Nettoergebnis		4'620'280.18		4'845'200		4'687'737.24
51	Krankheit und Unfall	319'270.80	318'534.75	485'000	485'000	435'127.60	432'329.20
	Nettoergebnis		736.05				2'798.40
5120	Prämienverbilligungen	319'270.80	318'534.75	485'000	485'000	435'127.60	432'329.20
	Nettoergebnis		736.05				2'798.40
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	319'270.80		485'000		435'127.60	
4630.00	Beiträge vom Bund				233'700		197'481.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		196'125.60		191'300		182'290.75
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		122'409.15		60'000		52'556.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	Invalidität	1'113'513.30	563'554.00	1'139'100	505'900	1'182'235.75	526'308.00
	Nettoergebnis		549'959.30		633'200		655'927.75
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'113'463.30	563'554.00	1'139'000	505'900	1'182'185.75	526'308.00
	Nettoergebnis		549'909.30		633'100		655'877.75
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'004.40		2'000		3'726.75	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'045'578.00		1'050'000		1'108'700.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	66'880.90		87'000		69'759.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		548'904.00		495'900		512'404.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		14'650.00		10'000		13'904.00
5230	Invalidenheime	50.00		100		50.00	
	Nettoergebnis		50.00		100		50.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	50.00		100		50.00	
53	Alter + Hinterlassene	2'095'140.45	1'025'671.00	2'124'300	901'600	2'101'607.80	894'001.00
	Nettoergebnis		1'069'469.45		1'222'700		1'207'606.80
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	6'092.80	8'766.00	20'000	8'600	14'472.85	8'672.00
	Nettoergebnis	2'673.20			11'400		5'800.85
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	6'092.80		20'000		14'472.85	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'766.00		8'600		8'672.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'942'672.95	1'014'905.00	1'956'000	893'000	1'960'169.75	885'329.00
	Nettoergebnis		927'767.95		1'063'000		1'074'840.75
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'365.45		3'000		4'916.00	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger					12'228.10	
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger					138.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'300.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'851'253.00		1'833'000		1'850'759.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	90'054.50		120'000		90'828.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		926'402.00		833'000		839'633.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		88'503.00		60'000		45'696.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5330 Leistungen an Pensionierte					4'124.25	
Nettoergebnis						4'124.25
3064.00 Überbrückungsrenten					4'124.25	
5350 Leistungen an das Alter	146'374.70	2'000.00	148'300		122'840.95	
Nettoergebnis		144'374.70		148'300		122'840.95
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000		1'000.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'129.90		3'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	183.70		100		6.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14.05				2.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34.40		100		1.40	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28.45		100		1.80	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'258.85				398.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'270.70		11'200		7'474.65	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	20'382.55		20'500			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	95'837.20		96'000		100'981.70	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'234.90		16'300		12'974.35	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'000.00				
54 Familie und Jugend	937'391.50	45'313.50	852'800	65'600	729'370.30	65'493.20
Nettoergebnis		892'078.00		787'200		663'877.10
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	85'766.80	26'563.45	100'000	32'000	100'986.20	30'440.65
Nettoergebnis		59'203.35		68'000		70'545.55
3637.00 Beiträge an private Haushalte	85'766.80		100'000		100'986.20	
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten		26'563.45		32'000		30'440.65
5440 Jugendschutz	285'148.75	150.00	285'200	100	262'262.40	5.70
Nettoergebnis		284'998.75		285'100		262'256.70
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'770.00		4'500		2'615.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40.30		200			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14.15		100		10.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.65		100			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.30		100			
3099.00 Übriger Personalaufwand					395.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000		416.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			700		638.45	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'840.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	348.00		3'000		1'368.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	199.50		300			
3192.00	Abgeltung von Rechten	430.80		500		430.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	266'524.05		258'100		242'373.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'973.00		15'600		14'012.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150.00		100		5.70
5441	Kinder- und Jugendheime	134'250.00		54'000		55'201.05	
	Nettoergebnis		134'250.00		54'000		55'201.05
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	134'250.00		54'000		55'201.05	
5450	Leistungen an Familien	130'573.95	17'600.05	179'100	33'500	141'915.35	33'311.85
	Nettoergebnis		112'973.90		145'600		108'603.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'334.00		58'000		52'917.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	770.55		2'000		1'023.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	123.05		400		232.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	144.00		500		192.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'863.45		5'800		5'268.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	99'338.90		112'000		82'282.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'600.05		33'500		29'389.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						3'922.40
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	301'652.00	1'000.00	234'500		169'005.30	1'735.00
	Nettoergebnis		300'652.00		234'500		167'270.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'877.20		4'500		975.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					1'735.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	297'774.80		230'000		166'295.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'735.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'672'156.49	1'568'119.11	3'833'900	1'635'800	3'878'470.45	1'724'893.26
	Nettoergebnis		2'104'037.38		2'198'100		2'153'577.19

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710	Beihilfen / Zuschüsse	189'410.00	90'831.00	172'000	160'500	179'022.00	94'531.00
	Nettoergebnis		98'579.00		11'500		84'491.00
3637.24	Beihilfen	142'310.00		135'000		138'272.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	47'100.00		37'000		40'750.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		70'280.00		15'500		43'679.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		1'751.00		100'000		39'002.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		18'800.00		45'000		11'850.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'340'182.42	1'222'028.10	2'523'000	1'228'700	2'605'031.89	1'361'972.17
	Nettoergebnis		1'118'154.32		1'294'300		1'243'059.72
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'518'431.55		1'575'000		1'642'561.09	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	543'669.50		608'000		599'481.75	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	278'081.37		340'000		362'989.05	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		46'590.00		63'700		107'909.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		525'721.60		655'000		677'854.50
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		371'635.15		170'000		213'219.62
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		278'081.35		340'000		362'989.05
5730	Asylwesen	349'706.25	206'784.76	370'000	216'500	360'126.60	236'475.79
	Nettoergebnis		142'921.49		153'500		123'650.81
3104.00	Lehrmittel			300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			7'000		2'477.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			2'000		5'397.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'649.40		12'000		11'156.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'426.85		1'500		1'426.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	154.90		200		154.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	832.50					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'561.05		5'000		1'505.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					420.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	109'295.00		75'000		115'435.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	90'358.80		105'000		79'661.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	131'427.75		162'000		142'493.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'369.20		3'000		2'597.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'765.20		10'000		12'680.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		8'400.00		8'500		8'400.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		182'250.36		195'000		166'797.89
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						46'000.00
5790	Fürsorge, übriges	792'857.82	48'475.25	768'900	30'100	734'289.96	31'914.30
	Nettoergebnis		744'382.57		738'800		702'375.66
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'100.00		20'000		11'616.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	418'777.80		406'500		395'203.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'417.45		26'700		26'345.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'652.75		43'900		42'637.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'768.10		5'100		5'575.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'124.95		5'000		4'943.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'459.90		3'300		3'353.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'435.00		9'000		5'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'451.75		2'400		143.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'008.00		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'886.60		15'700		10'837.10	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (FL/AS)	24'944.85					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'025.40		7'200		1'519.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'575.80		21'300			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'008.55		10'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					19'659.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'878.40		4'200		3'948.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'105.60		3'000		1'358.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'091.90		1'000		1'099.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	148'875.82		145'000		168'765.01	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	36'651.20		34'600		30'996.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'160.00		2'500		330.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	458.00		500		458.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'465.00		1'000		2'327.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						617.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		16'410.25		16'000		17'909.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				3'500		1'460.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'600.00		9'600		9'600.00
59	Soziale Wohlfart, übriges	4'000.00		4'000		3'950.00	
	Nettoergebnis		4'000.00		4'000		3'950.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	4'000.00		4'000		3'950.00	
	Nettoergebnis		4'000.00		4'000		3'950.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000		3'950.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'850'526.21	104'239.55	2'572'900	142'700	2'436'941.52	88'201.40
	Nettoergebnis		2'746'286.66		2'430'200		2'348'740.12
61	Strassenverkehr	1'846'655.36	46'385.55	1'736'600	58'700	1'542'785.72	41'757.40
	Nettoergebnis		1'800'269.81		1'677'900		1'501'028.32
6150	Gemeindestrassen	1'846'655.36	46'385.55	1'736'600	58'700	1'542'785.72	41'757.40
	Nettoergebnis		1'800'269.81		1'677'900		1'501'028.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	668'289.60		686'000		594'754.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-41'216.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'210.90		44'400		35'233.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'534.30		66'000		61'989.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24'841.10		22'000		21'923.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'888.10		8'300		6'610.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'009.50		4'200		3'334.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'785.00		11'400		8'536.50	
3091.00	Personalwerbung			1'000		935.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'879.90		4'100		2'936.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	81'402.65		79'400		67'899.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	130'037.10		96'700		20'339.25	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'541.05		10'000		6'710.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'331.05		6'500		6'822.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	76'866.15		73'800		76'486.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'222.35		33'100		25'423.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'959.55		22'500		20'853.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'596.20		10'700		1'281.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'438.20		10'000		9'257.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	12'540.50		13'000		12'481.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	325'062.95		255'000		352'263.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'644.15		2'000		25'094.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	117'475.75		69'000		93'874.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'584.00		7'300		12'584.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'245.70		2'600		1'680.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'780.00		1'000		2'025.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	103'026.00		172'100		89'693.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	194.00		200		194.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'226.51		4'300		4'735.92	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	72'470.60		20'000		18'049.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	572.50					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'339.00		16'000		1'631.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		370.30		5'700		1'130.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		34'466.25		28'800		18'290.35
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				1'200		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'210.00		7'000		20'705.00
62	Öffentlicher Verkehr	1'003'870.85	57'854.00	836'300	84'000	894'155.80	46'444.00
	Nettoergebnis		946'016.85		752'300		847'711.80
6210	Bahninfrastruktur	200'957.00	200'957.00	203'200	203'200	185'713.00	185'713.00
	Nettoergebnis						
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	197'757.00		200'000		182'513.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	3'200.00		3'200		3'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	Regionalverkehr	725'913.85		549'100		624'145.55	
	Nettoergebnis		725'913.85		549'100		624'145.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen	284.35		500		413.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	283.00		5'100		896.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	2'874.50		2'000			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	722'472.00		541'500		622'836.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	77'000.00	57'854.00	84'000	84'000	84'297.25	46'444.00
	Nettoergebnis		19'146.00				37'853.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen					297.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	77'000.00		84'000		84'000.00	
4250.00	Verkäufe		57'854.00		84'000		46'444.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'722'081.00	3'374'398.15	3'600'100	3'283'600	3'915'988.02	3'581'277.92
	Nettoergebnis		347'682.85		316'500		334'710.10
71	Wasserversorgung	1'364'865.35	1'344'365.35	1'314'900	1'294'400	1'460'624.05	1'440'124.05
	Nettoergebnis		20'500.00		20'500		20'500.00
7100	Wasserversorgung	20'500.00		20'500		20'500.00	
	Nettoergebnis		20'500.00		20'500		20'500.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'500.00		20'500		20'500.00	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'344'365.35	1'344'365.35	1'294'400	1'294'400	1'440'124.05	1'440'124.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'920.30		228'000		202'274.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'675.10		14'800		12'787.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'688.20		20'400		16'077.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'116.60		7'100		7'904.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'929.05		2'800		2'398.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'488.40		1'500		1'209.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'350.00		5'700		3'030.00	
3091.00	Personalwerbung			200		478.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	918.05		500		488.85	
3100.00	Büromaterial					267.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'434.00		45'000		37'869.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	204.00				199.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200		290.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	3'308.25					
3111.00	36'082.40		45'000		39'802.45	
3112.00	1'324.30		1'700		1'423.30	
3113.00			18'000		10'140.05	
3118.00			5'000		8'468.95	
3120.00	24'441.45		25'000		28'202.20	
3130.00	21'589.65		42'100		14'202.70	
3132.00	19'499.50		12'200		48'723.35	
3133.00	12'856.85		7'800		7'245.80	
3134.00	10'852.80		14'300		11'685.20	
3137.00	1'281.00		1'000		1'751.80	
3143.00	222'865.45		210'000		227'064.75	
3151.00	7'013.60		8'000		6'394.55	
3158.00	1'062.00		1'100		1'062.00	
3160.00	7'284.00		7'500		7'384.00	
3161.00	13'333.35		11'900		11'000.00	
3170.00	1'755.40		1'000		1'562.00	
3181.00	3.77					
3190.00	1'000.00				7'480.70	
3199.00	1'335.20				1'124.05	
3300.30	176'271.00		185'600		158'694.00	
3300.60	4'508.00		4'500		4'509.00	
3510.00	157'710.98		28'200		117'786.75	
3612.00	165'501.65		229'800		268'650.45	
3660.20	24'225.00		27'900		27'400.00	
3900.00	4'000.00		4'000		4'000.00	
3910.00	28'600.00		28'600		28'600.00	
3940.00	41'736.05		48'000		110'490.25	
4240.00		1'285'429.15		1'245'000		1'364'531.70
4260.00		100.00				1'235.15
4614.00		12'000.00		12'000		12'000.00
4631.00		28'331.00		25'000		25'024.00
4900.00		1'623.75				
4910.00		4'032.30				
4940.00		12'849.15		12'400		37'333.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	1'222'391.40	1'222'391.40	1'225'900	1'225'900	1'281'743.10	1'281'743.10
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'222'391.40	1'222'391.40	1'225'900	1'225'900	1'281'743.10	1'281'743.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	204.00				199.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	128'130.40		158'000		65'948.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'598.75		20'000		2'610.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'231.00		2'400		2'231.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	325.00		1'000		910.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	156'577.70		180'000		63'961.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	.20				.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'117.00		27'500		20'803.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	30'263.71		3'100		295'460.70	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	823'802.89		793'300		778'906.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000.00		4'000		4'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'600.00		28'600		28'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'540.75		8'000		18'110.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'201'515.40		1'212'000		1'238'765.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'885.20				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		15'990.80		13'900		42'977.55
73	Abfallwirtschaft	702'541.50	696'600.45	657'600	650'400	711'799.22	707'035.82
	Nettoergebnis		5'941.05		7'200		4'763.40
7300	Abfallwirtschaft	5'941.05		7'200		4'763.40	
	Nettoergebnis		5'941.05		7'200		4'763.40
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'941.05		7'200		4'763.40	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	696'600.45	696'600.45	650'400	650'400	707'035.82	707'035.82
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'381.30		22'200		18'529.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'898.80		1'500		1'139.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	383.50					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	917.05		600		664.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	354.95		300		213.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	193.55		300		140.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand					110.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'462.15		3'300		4'533.55	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'848.00					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					352.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	612'928.40		585'200		616'541.95	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		6'300		3'600.00	
3137.00 Steuern und Abgaben	160.00		400		365.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'868.45					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	352.00		2'000		204.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	25.00		500			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	12.60				667.08	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	111.00					
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					33'430.49	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'203.70		6'100		6'042.60	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000.00		5'200		4'000.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'500.00		16'500		16'500.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		650'636.03		613'500		668'158.02
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						18.45
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		36'235.67		27'400		
4630.00 Beiträge vom Bund						9'288.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		9'728.75		9'500		29'571.35
74 Verbauungen	15'231.80		17'200		10'632.15	
Nettoergebnis		15'231.80		17'200		10'632.15
7410 Gewässerverbauungen	15'231.80		17'200		10'632.15	
Nettoergebnis		15'231.80		17'200		10'632.15
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	737.00		2'000		644.90	
3142.00 Unterhalt Wasserbau	14'343.80		15'000		9'836.25	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	151.00		200		151.00	
75 Arten- und Landschaftsschutz	2'463.55		3'100		18'871.50	
Nettoergebnis		2'463.55		3'100		18'871.50
7500 Arten- und Landschaftsschutz	2'463.55		3'100		18'871.50	
Nettoergebnis		2'463.55		3'100		18'871.50
3130.00 Dienstleistungen Dritter			300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					16'444.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'463.55		2'800		2'427.20	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung		2'630.00		3'500		2'650.00
	Nettoergebnis	2'630.00		3'500		2'650.00	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz		2'630.00		3'500		2'650.00
	Nettoergebnis	2'630.00		3'500		2'650.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'630.00		3'500		2'650.00
77	Übriger Umweltschutz	255'544.55	108'410.95	242'200	109'400	326'739.70	149'724.95
	Nettoergebnis		147'133.60		132'800		177'014.75
7710	Friedhof und Bestattung	150'316.60	3'183.00	133'800	1'000	179'212.25	2'197.50
	Nettoergebnis		147'133.60		132'800		177'014.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'709.90		18'000		21'928.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'896.15		6'000		6'715.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'308.65		40'000		44'685.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	853.00		900		854.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	75'548.90		68'900		105'029.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'183.00		1'000		2'197.50
7719	Regionale Friedhoforganisation	105'227.95	105'227.95	108'400	108'400	147'527.45	147'527.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400.00		1'500		450.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'303.50		33'000		33'173.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'133.25		2'200		2'105.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'017.80		4'100		3'974.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'243.40		1'300		1'308.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	398.90		500		395.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	201.65		300		199.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	770.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'052.10		5'000		4'995.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	372.65		500		315.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45.25		2'000		26'250.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					807.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'932.65		4'600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'758.95		4'000		3'309.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'492.95		14'300		14'525.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'211.65				9'563.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			2'800			
3134.00	Sachversicherungsprämien	158.25		200		158.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'531.85		3'500		11'766.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'676.70		10'400		3'990.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		970.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'483.35		1'500		753.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	426.50					
3170.00	Reisekosten und Spesen	603.00		1'000		108.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'243.60					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'770.00		14'700		28'405.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800.00		10'000		6'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'438.25		12'400		10'469.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		18'440.80		17'100		26'028.05
4690.00	Übriger Transferertrag		75'548.90		68'900		105'029.55
79	Raumordnung	159'042.85		139'200		105'578.30	
	Nettoergebnis		159'042.85		139'200		105'578.30
7900	Raumordnung	159'042.85		139'200		105'578.30	
	Nettoergebnis		159'042.85		139'200		105'578.30
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	126'429.20		105'000		71'405.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'488.65		34'000		34'047.35	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	125.00		200		125.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	297'337.75	990'834.70	288'300	813'600	257'424.10	1'040'027.00
	Nettoergebnis	693'496.95		525'300		782'602.90	
81	Landwirtschaft	23'350.80	5'493.40	27'300	6'000	20'006.20	7'295.60
	Nettoergebnis		17'857.40		21'300		12'710.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120 Strukturverbesserungen						1'771.60
Nettoergebnis					1'771.60	
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						1'771.60
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	23'350.80	5'493.40	27'300	6'000	20'006.20	5'524.00
Nettoergebnis		17'857.40		21'300		14'482.20
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'889.60		5'400		4'889.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	314.00		100		312.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22.00		100		22.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	58.70		100		58.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29.60		100		29.60	
3138.00 Kurse, Prüfungen und Beratungen	3'222.90		5'000			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'164.00		6'000		4'993.50	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	9'650.00		10'500		9'700.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7.10
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'493.40		5'500		5'516.90
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten				500		
82 Forstwirtschaft	273'886.95	210'112.85	260'900	196'300	232'317.90	188'196.10
Nettoergebnis		63'774.10		64'600		44'121.80
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	68'548.15	4'774.05	66'100	1'500	49'847.80	5'726.00
Nettoergebnis		63'774.10		64'600		44'121.80
3130.00 Dienstleistungen Dritter			2'000			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000			
3690.00 Übriger Transferaufwand	58'548.15		54'100		49'847.80	
4250.00 Verkäufe		4'274.05				5'226.00
4290.00 Übrige Entgelte		500.00		1'500		500.00
8207 Regionales Forstrevier	205'338.80	205'338.80	194'800	194'800	182'470.10	182'470.10
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	138'544.25		130'000		128'772.25	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'325.10		8'400		8'228.40	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	17'338.00		17'700		17'386.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'070.70		4'100		4'252.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'555.75		1'600		1'543.75	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	884.85		1'000		878.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00			500		440.00	
3091.00			200			
3099.00	580.70		300		47.80	
3101.00	4'319.15		5'000		3'615.80	
3103.00	204.20		100		98.00	
3111.00	599.90		1'100		556.75	
3112.00	415.85		500		341.00	
3130.00	1'973.75		1'400		1'371.65	
3133.00	9'532.00		6'400		656.95	
3134.00	557.60		700		637.30	
3137.00	359.00		300		359.00	
3151.00	3'970.25		3'000		1'982.95	
3158.00	807.75		1'100			
3160.00	7'200.00		7'200		7'200.00	
3170.00			100			
3900.00	2'000.00		2'000		2'000.00	
3910.00	2'100.00		2'100		2'100.00	
4250.00				1'000		
4260.00		22'375.70		24'800		26'695.80
4612.00		124'414.95		114'900		105'926.50
4690.00		58'548.15		54'100		49'847.80
83	Jagd und Fischerei	100.00	100	1'300	100.00	1'044.40
	Nettoergebnis	944.40	1'200		944.40	
8300	Jagd und Fischerei	100.00	100	1'300	100.00	1'044.40
	Nettoergebnis	944.40	1'200		944.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00	100		100.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen			1'300		1'044.40
85	Industrie, Gewerbe, Handel				5'000.00	5'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel				5'000.00	5'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen				5'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten					5'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
86	Banken und Versicherungen		659'082.05		490'000		721'039.90
	Nettoergebnis	659'082.05		490'000		721'039.90	
8600	Banken und Versicherungen		659'082.05		490'000		721'039.90
	Nettoergebnis	659'082.05		490'000		721'039.90	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		659'082.05		490'000		721'039.90
87	Brennstoffe und Energie		115'102.00		120'000		117'451.00
	Nettoergebnis	115'102.00		120'000		117'451.00	
8710	Elektrizität		115'102.00		120'000		117'451.00
	Nettoergebnis	115'102.00		120'000		117'451.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		115'102.00		120'000		117'451.00
9	FINANZEN UND STEUERN	2'478'514.47	17'233'875.09	3'733'400	18'198'300	4'105'343.10	18'053'684.53
	Nettoergebnis	14'755'360.62		14'464'900		13'948'341.43	
91	Steuern	24'456.25	12'652'047.11	35'400	11'021'400	21'596.50	11'496'008.04
	Nettoergebnis	12'627'590.86		10'986'000		11'474'411.54	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	13'836.25	9'976'231.51	26'400	8'573'400	12'131.50	8'838'222.64
	Nettoergebnis	9'962'395.26		8'547'000		8'826'091.14	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'836.25		26'400		12'131.50	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'101'139.95		6'481'400		6'781'186.60
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		935'825.40		585'600		434'241.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		47'227.16		75'400		21'731.61
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		182'798.65		94'200		166'245.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-235'698.05		-158'300		-211'476.35
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-12'405.75		-7'500		-11'354.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		819'247.55		789'400		795'096.70
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		194'982.70		189'900		161'909.85
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		19'811.69				11'189.16
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		39'709.25		22'600		57'478.10
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-93'025.85		-71'600		-77'748.10
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		451'998.81		113'000		129'793.97
4008.00	Personalsteuern		129'692.59		140'000		142'990.25
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		260'482.30		182'800		240'527.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		57'264.75		59'200		41'831.80
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'453.30				
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		70'740.80		67'800		158'098.90
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-45'088.05		-33'900		-55'118.25
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		40'636.15		26'400		38'313.20
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		11'620.10		17'000		13'189.15
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-12.04				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		9'585.60		11'300		9'641.60
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-11'755.50		-11'300		-9'545.45
9101	Sondersteuern	10'620.00	2'675'815.60	9'000	2'448'000	9'465.00	2'657'785.40
	Nettoergebnis	2'665'195.60		2'439'000		2'648'320.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'620.00		9'000		9'465.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'618'790.60		2'400'000		2'606'575.40
4033.00	Hundesteuern		56'965.00		48'000		51'210.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60.00				
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'263'828.00	3'773'047.00	3'500'000	5'834'000	3'544'649.00	5'907'747.00
	Nettoergebnis	1'509'219.00		2'334'000		2'363'098.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'263'828.00	3'773'047.00	3'500'000	5'834'000	3'544'649.00	5'907'747.00
	Nettoergebnis	1'509'219.00		2'334'000		2'363'098.00	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	2'263'828.00		3'500'000		3'544'649.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'773'047.00		5'834'000		5'907'747.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	174'591.47	547'449.68	183'500	383'400	431'482.22	615'749.84
	Nettoergebnis	372'858.21		199'900		184'267.62	
9610	Zinsen	67'456.32	214'919.53	71'900	167'000	170'856.82	417'780.34
	Nettoergebnis	147'463.21		95'100		246'923.52	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	2'005.42				1'882.95	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			5'000		10'140.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	834.45				37.47	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	17'659.00		22'600		23'202.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	46'957.45		44'300		135'593.70	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				600		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		35'871.15		4'100		24'751.35
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen		48'755.03		26'300		19'152.59
4402.00 Zinsen Finanzanlagen						2'408.00
4420.00 Dividenden		3'200.00		3'000		3'200.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		127'093.35		133'000		368'268.40
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	31'840.00	127'178.95	31'900	127'100	99'340.75	127'178.95
Nettoergebnis	95'338.95		95'200		27'838.20	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	31'840.00		31'900		99'340.75	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		127'178.95		127'100		127'178.95
9631 Luzernerstrasse 18	23'571.25	3'820.00	32'600	27'400	62'933.75	11'686.00
Nettoergebnis		19'751.25		5'200		51'247.75
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenerhaltung durch Dritte	3'370.20		3'000		859.40	
3431.20 Anschaffungen Mobilien			2'000			
3431.30 Unterhalt Mobilien	140.60		500			
3439.10 Ver- und Entsorgung	2'082.55		9'300		7'208.35	
3439.30 Sachversicherungsprämien	195.20		200		195.20	
3439.90 Debitorenverluste Liegenschaften FV	260.00					
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'522.70		17'600		54'670.80	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'820.00		27'400		11'686.00
9632 Stallikonerstrasse 20	31'043.65	25'845.95	31'000	29'200	67'681.00	26'464.55
Nettoergebnis		5'197.70		1'800		41'216.45
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenerhaltung durch Dritte	3'991.05		5'000		1'745.55	
3431.20 Anschaffungen Mobilien			1'000			
3431.30 Unterhalt Mobilien			500			
3439.10 Ver- und Entsorgung	7'642.60		4'500		6'941.30	
3439.30 Sachversicherungsprämien	259.35		1'300		259.35	
3439.40 Dienstleistungen Dritter	478.85				478.85	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'671.80		18'700		58'255.95	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		22'440.00		25'800		22'440.00
4439.00 Rückerstattungen Raumnebenkosten		3'405.95		3'400		4'024.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9633	Stallikonerstrasse 11	20'680.25	32'640.00	16'100	32'700	30'669.90	32'640.00
	Nettoergebnis	11'959.75		16'600		1'970.10	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	11'679.75		5'000		1'290.30	
3431.20	Anschaffungen Mobilien			1'000		1'761.15	
3431.30	Unterhalt Mobilien			500			
3439.10	Ver- und Entsorgung			500			
3439.30	Sachversicherungsprämien	218.45		300		218.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'782.05		8'800		27'400.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		31'200.00		31'200		31'200.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1'440.00		1'500		1'440.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		143'045.25				
	Nettoergebnis	143'045.25					
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		143'045.25				
97	Rückverteilungen		1'426.90		5'000		2'468.05
	Nettoergebnis	1'426.90		5'000		2'468.05	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'426.90		5'000		2'468.05
	Nettoergebnis	1'426.90		5'000		2'468.05	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'426.90		5'000		2'468.05
99	Nicht aufgeteilte Posten	15'638.75	259'904.40	14'500	954'500	107'615.38	31'711.60
	Nettoergebnis	244'265.65		940'000			75'903.78
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	15'638.75	15'638.75	14'500	14'500	31'711.60	31'711.60
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	8'388.75		8'500		25'711.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'250.00		6'000		6'000.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		7'250.00		6'000		6'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'388.75		8'500		25'711.60
9999	Abschluss		244'265.65		940'000	75'903.78	
	Nettoergebnis	244'265.65		940'000		75'903.78	75'903.78
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					75'903.78	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		244'265.65		940'000		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung

Kurz und bündig

Es resultiert eine positive Abweichung von insgesamt Fr. 50'000.00

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 10'000.00)
1.1500.5620.00	0.00	50'000	50'000.00	Anschaffung Fahrzeug Feuerwehr ins 2022 verschoben

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Es resultiert eine positive Abweichung von insgesamt Fr. 22'515.00

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 10'000.00)
1.3411.5030.01	77'485.00	100'000	22'515.00	Planerische Vorleistungen Sanierung Schwimmbecken

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Es resultiert eine positive Abweichung insgesamt von Fr. 503'563.90

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 10'000.00)
1.6150.5010.08	27'348.35	60'000	32'651.65	Planerische Vorleistungen Ausbau Busbahnhof
1.6150.5010.14	184'217.10	300'000	115'782.90	Tiefere Kosten Sanierung Flurstrassen 2021
1.6150.5010.15	9'693.00	140'000	130'307.00	Planerische Vorleistungen, Ausführung erst im 2022
1.6150.5060.02	0.00	120'000	120'000.00	Fahrzeug unter Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00, deshalb Verbuchung in Erfolgsrechnung
1.6150.6310.00	-105'000.00	0	105'000.00	Beiträge für Flurstrassen nicht budgetiert

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Es resultiert eine negative Abweichung von Fr. 832'738.45

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 10'000.00)
1.7101.5030.12	250'244.40	300'000	49'755.60	Kostengünstigere Vergabe der Arbeiten für zweite Reservoirableitung Berg
1.7101.5030.17	862.90	30'000	29'137.10	Planerische Vorleistungen Wasserleitung Haslenstrasse-Lärchenstrasse
1.7101.5030.18	9'071.00	120'000	110'929.00	Planerische Vorleistungen Reservoir Steig, Ausführung erst im 2022
1.7101.5030.19	106'135.85	220'000	113'864.15	Aufgrund Masterplan Brüelmatt nur ein Teil der Wasserleitung saniert
1.7101.5030.20	0.00	50'000	50'000.00	Vorprojekt Wasserleitung Lärchenstrasse musste mangels Ressourcen auf 2022 verschoben werden
1.7101.5030.21	291'764.30	240'000	-51'764.30	Höhere Kosten Sanierung Wasserleitung Ettenbergstrasse (Wald ab Howielstrasse)
1.7101.5030.22	12'964.50	30'000	17'035.50	Tiefere Kosten für technische Vorarbeiten Sanierung Wasserleitung Ettenbergstrasse (Quartier) 2022
1.7101.5030.23	33'688.05	250'000	216'311.95	Sanierung Wasserleitung Mühlemattstrasse ins Jahr 2022 verschoben
1.7101.5030.24	4'968.80	60'000	55'031.20	Planerische Vorleistungen Sanierung Wasserleitung Zürcherstrasse (Bereich Pflasterung)
1.7101.5030.25	277'242.40	300'000	22'757.60	Tiefere Kosten Sanierung Wasserleitung Lettenmattstrasse 11 - 23
1.7101.5030.26	58'678.10	0	-58'678.10	Pumpwerk Güpfl Birmensdorf, Kontrollschacht Uitikon unter 1.7101.5620.00 budgetiert
1.7101.5620.00	87'921.45	270'000	182'078.55	Tiefere Kosten Investitionen Gruppenwasserversorgung Limmat und Pumpwerk Güpfl
1.7101.6370.00	-161'092.20	-300'000	-138'907.80	Weniger Anschlussgebühren Wasser
1.7201.5030.05	0.00	200'000	200'000.00	Die GEP-Massnahme Kanalisation Ringstrasse konnten nicht umgesetzt werden
1.7201.5030.06	0.00	20'000	20'000.00	Die GEP-Massnahme Kanalisation Lärchenstrasse konnte nicht umgesetzt werden
1.7201.5030.07	0.00	100'000	100'000.00	Die GEP-Massnahme Regenbecken konnte nicht umgesetzt werden
1.7201.5030.08	0.00	150'000	150'000.00	Die GEP-Massnahme Regenüberlauf Haldenacher - Ausbau Ableitung konnte nicht umgesetzt werden
1.7201.6370.00	-67'750.35	-300'000	-232'249.65	Weniger Anschlussgebühren Abwasser

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Aus dem Verkauf des Grundstücks in der Rebhalde resultiert ein Gewinn von Fr. 143'045.25, welcher in die Erfolgsrechnung übertragen wurde. Das Grundstück war im Finanzvermögen mit Fr. 6'450.00 bilanziert.

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	Kommentar (ab Fr. 10'000.00)
1.9630.7700.00	143'045.25	0	-143'045.25	Realisierte Gewinn Verkauf Grundstück Rebhalde
1.9630.8000.02	154'800.00	0	-154'800.00	Verkauf Grundstück Rebhalde

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung					182'673.95	
1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung			50'000		57'115.35	
3 Kultur, Sport und Freizeit	77'485.00		100'000		62'435.75	
4 Gesundheit		256'000.00		256'000.00		256'000.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	281'436.10	105'000.00	680'000		357'667.25	
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'136'104.10	228'842.55	2'340'000	600'000	2'108'750.10	689'531.15
Total Ausgaben / Einnahmen	1'495'025.20	589'842.55	3'170'000	856'000	2'768'642.40	945'531.15
Nettoinvestitionen		905'182.65		2'314'000		1'823'111.25
Total	1'495'025.20	1'495'025.20	3'170'000	3'170'000	2'768'642.40	2'768'642.40

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	2'084'867.75	2'084'867.75	4'026'000	4'026'000	3'714'173.55	3'714'173.55
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					182'673.95	
	Nettoergebnis						182'673.95
02	Allgemeine Dienste					182'673.95	
	Nettoergebnis						182'673.95
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige					182'673.95	
1.0290.5620.00	Gemeindezentrum Brüelmatt					182'673.95	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			50'000		57'115.35	
	Nettoergebnis				50'000		57'115.35
15	Feuerwehr			50'000		57'115.35	
	Nettoergebnis				50'000		57'115.35
1500	Feuerwehr			50'000		57'115.35	
1.1500.5620.00	Zweckverband Feuerwehr Birmensdorf-Aesch			50'000		57'115.35	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	77'485.00		100'000		62'435.75	
	Nettoergebnis		77'485.00		100'000		62'435.75
34	Sport und Freizeit	77'485.00		100'000		62'435.75	
	Nettoergebnis		77'485.00		100'000		62'435.75
3411	Schwimmbad	77'485.00		100'000		62'435.75	
1.3411.5030.01	Beckensanierung Schwimmbad	77'485.00		100'000		62'435.75	
4	GESUNDHEIT		256'000.00		256'000		256'000.00
	Nettoergebnis	256'000.00		256'000		256'000.00	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		256'000.00		256'000		256'000.00
	Nettoergebnis	256'000.00		256'000		256'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		256'000.00		256'000		256'000.00
1.4120.6450.00	Rückzahlung Darlehen Genossenschaft AZAB		256'000.00		256'000		256'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	281'436.10	105'000.00	680'000		357'667.25	
	Nettoergebnis		176'436.10		680'000		357'667.25
61	Strassenverkehr	281'436.10	105'000.00	680'000		357'667.25	
	Nettoergebnis		176'436.10		680'000		357'667.25
6150	Gemeindestrassen	281'436.10	105'000.00	680'000		357'667.25	
1.6150.5010.08	Ausbau Busbahnhof	27'348.35		60'000		29'661.20	
1.6150.5010.11	Flurstrassen (Püntennaas, Allmendstr., Altenberg)					192'552.70	
1.6150.5010.12	Im Hang (Deckbelag)					78'094.40	
1.6150.5010.13	Bemer (mit Deckbelag)					57'358.95	
1.6150.5010.14	Flurstrassen - Ämetstrasse a, Grünau Teil 2, Grueb	184'217.10		300'000			
1.6150.5010.15	Ettenbergstrasse Etappe Wald	9'693.00		140'000			
1.6150.5010.16	Haslenstrasse (Deckbelag)	60'177.65		60'000			
1.6150.5060.02	Fahrzeug Gabelstapler			120'000			
1.6150.6310.00	Staatsbeiträge		105'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'136'104.10	228'842.55	2'340'000	600'000	2'108'750.10	689'531.15
	Nettoergebnis		907'261.55		1'740'000		1'419'218.95
71	Wasserversorgung	1'135'837.90	161'092.20	1'870'000	300'000	1'393'056.15	359'449.35
	Nettoergebnis		974'745.70		1'570'000		1'033'606.80
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'135'837.90	161'092.20	1'870'000	300'000	1'393'056.15	359'449.35
1.7101.5030.07	Reservoirsanierungen					-7'851.75	
1.7101.5030.09	Ersatz Wasserleitung Luzernerstrasse					285'589.15	
1.7101.5030.11	Reservoirsanierung Moos					415'669.30	
1.7101.5030.12	Zweite Reservoirableitung Berg	250'244.40		300'000		5'268.30	
1.7101.5030.13	Klappenschacht Steig					71'186.30	
1.7101.5030.15	Wasserleitung Studenmättelstrasse (Am Wasser)	2'296.15				254'474.80	
1.7101.5030.16	Wasserleitung Bemer					236'635.80	
1.7101.5030.17	Wasserleitung Haslenstrasse-Lärchenstrasse	862.90		30'000		132'084.25	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.7101.5030.18	Reservoir Steig Armaturen, Einläufe	9'071.00		120'000		
1.7101.5030.19	Wasserleitung Studenmättelstr. (Baumgartenstr. - Bachstr.)	106'135.85		220'000		
1.7101.5030.20	Wasserleitung Lärchenstrasse			50'000		
1.7101.5030.21	Wasserleitung Ettenbergstrasse (Wald ab Howielstr.)	291'764.30		240'000		
1.7101.5030.22	Wasserleitung Ettenbergstrasse (Quartier)	12'964.50		30'000		
1.7101.5030.23	Wasserleitung Mühlemattstrasse	33'688.05		250'000		
1.7101.5030.24	Wasserleitung Zürcherstrasse; (Bereich Pflästerung)	4'968.80		60'000		
1.7101.5030.25	Wasserleitung Lettenmattstrasse 11 - 23	277'242.40		300'000		
1.7101.5030.26	Pumpwerk Güpfl Birmensdorf, Konrollschacht Uitikon	58'678.10				
1.7101.5620.00	Kostenbeitrag an GWL	87'921.45		270'000		
1.7101.6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen					24'690.70
1.7101.6370.00	Anschlussgebühren		161'092.20		300'000	334'758.65
72	Abwasserbeseitigung	266.20	67'750.35	470'000	300'000	715'693.95
	Nettoergebnis	67'484.15		170'000		330'081.80
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	266.20	67'750.35	470'000	300'000	715'693.95
1.7201.5030.03	Ausbau Kanalisation Ableitung Risistrasse					561'088.10
1.7201.5030.04	Ausbau Regenwasserleitung Dörflistrasse	266.20				154'605.85
1.7201.5030.05	Kanalisation Ringstrasse			200'000		
1.7201.5030.06	Kanalisation Lärchenstrasse (Lärchen-/Riselsteinweg)			20'000		
1.7201.5030.07	Regenbecken			100'000		
1.7201.5030.08	Regenüberlauf Haldenacher - Ausbau Ableitung			150'000		
1.7201.6370.00	Anschlussgebühren		67'750.35		300'000	330'081.80
9	FINANZEN	589'842.55	1'495'025.20	856'000	3'170'000	945'531.15
	Nettoergebnis	905'182.65		2'314'000		1'823'111.25
99	Nicht aufgeteilte Posten	589'842.55	1'495'025.20	856'000	3'170'000	945'531.15
	Nettoergebnis	905'182.65		2'314'000		1'823'111.25
9999	Abschluss	589'842.55	1'495'025.20	856'000	3'170'000	945'531.15
1.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	589'842.55		856'000		945'531.15
1.9999.6900.00	Aktivierete Ausgaben		1'495'025.20		3'170'000	2'768'642.40

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	148'350.00	154'800.00	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	148'350.00	154'800.00	0	0	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss	6'450.00			0		0.00
Total	154'800.00	154'800.00	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	IR Total Einnahmen / Ausgaben	154'800.00	154'800.00	0	0	0.00	0.00
9	FINANZEN	154'800.00	154'800.00	0	0	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	148'350.00	154'800.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis	6'450.00					
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	148'350.00	154'800.00	0	0	0.00	0.00
1.9630.7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)	164.75					
1.9630.7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)	5'140.00					
1.9630.7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	143'045.25					
1.9630.8000.02	Verkauf Grundstück Kat.Nr. 4006		154'800.00				
99	Nicht aufgeteilte Posten	6'450.00		0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		6'450.00				
9999	Abschluss	6'450.00		0	0	0.00	0.00
1.9999.7990.00	Abgang Sachanlagen FV	6'450.00					

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
1	AKTIVEN	52'960'703.07	51'053'551.63
10	Finanzvermögen (FV)	37'481'150.02	35'046'555.94
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'893'691.63	3'977'696.95
1000	Kasse	18'431.15	15'308.20
1000.00	Kasse Gemeinde	9'918.40	8'815.85
1000.01	Kasse Betriebsamt	7'512.75	5'492.35
1000.20	Vorschuss Abfallsammelstelle	600.00	600.00
1000.21	Vorschuss Bibliothek	400.00	400.00
1001	Post	5'112'727.06	3'568'221.39
1001.00	Postkonto Gemeinde 80-9900-6	4'716'029.86	3'175'456.84
1001.01	Postkonto Betriebsamt 80-67139-9	396'697.20	392'764.55
1002	Bank	3'762'533.42	394'167.36
1002.00	Bankkontokorrent ZKB 1109-0189.125 (PG)	2'583'487.17	377'366.33
1002.01	Bankkontokorrent UBS AG 814830.B1C (PG)	353'801.83	12'308.83
1002.02	Bankkontokorrent Raiffeisen 57879.15 (PG)	825'244.42	4'492.20
101	Forderungen	8'095'867.94	11'244'778.14
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	643'633.23	570'579.79
1010.00	Forderungen Sammelkonto FD	288'610.80	316'938.15
1010.01	Forderungen Sammelkonto WEG	92'338.67	27'067.35
1010.03	Forderungen (manuelle Sollstellung)	232'614.49	197'331.77
1010.04	Forderungen Tutoris (Klienten)	2'186.10	
1010.05	Forderungen Tutoris (Saldoübertrag)	6'190.92	6'190.92
1010.06	Forderungen Sammelkonto (ALT)	5'946.30	
1010.07	Forderungen Betriebsamt	7'409.95	6'856.60
1010.08	Forderungen Betriebskosten Steuern	7'216.00	15'075.00
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	1'120.00	1'120.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	2'920'362.58	7'847'302.22
1011.02	Kontokorrent mit Primarschulgemeinde	1'734'180.39	7'384'007.93

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
1011.10	Kontokorrent mit Zweckverband Feuerwehr		39'851.70
1011.11	Kontokorrent mit Zweckverband GZB	48'161.65	16'255.95
1011.12	Kontokorrent mit Zweckverband Kläranlage	1'120'564.55	385'570.36
1011.13	Kontokorrent mit ZV Sozialdienst Limmattal	17'455.99	21'616.28
1012	Steuerforderungen	1'649'437.44	1'323'601.58
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'219'577.80	1'279'259.36
1012.01	Forderungen aus Steuerauscheidungen	635.30	1'612.15
1012.02	Forderungen aus Nachsteuern	19'878.29	42'410.07
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	409'276.05	
1012.11	Forderungen Hundesteuern	70.00	320.00
1014	Transferforderungen	1'233'399.04	1'040'084.35
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	7'714.30	7'562.90
1014.11	Transferforderungen GWH Tutoris	135'980.90	93'912.25
1014.30	Transferforderungen Beiträge EL	574'362.00	594'173.00
1014.31	Transferforderungen Beiträge KVG	379'772.35	196'125.60
1014.32	Transferforderungen Beiträge Asylwesen/Flüchtlinge	72'242.49	101'720.60
1014.33	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	63'327.00	46'590.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	1'443'092.60	296'966.80
1015.13	Ablieferungen Steuern frühere Jahre	1'441'207.65	276'482.75
1015.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I	1'884.95	
1015.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen		20'484.05
1019	Übrige Forderungen	205'943.05	166'243.40
1019.02	Vorschusszahlung AOZ (permanent IAZH)		40'000.00
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk	15'941.70	16'958.50
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk	68'287.55	47'087.85
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung	67'765.30	48'926.10
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung	28'963.90	
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft	24'984.60	13'270.95
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	10'249'389.60	9'588'330.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	67'757.60	48'408.75
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	67'757.60	48'408.75

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	10'150'747.00	9'504'704.25
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung		3'657.25
1043.20	Aktive RA Finanzausgleich (kurzfristig)	4'422'747.00	5'463'047.00
1043.21	Aktive RA Finanzausgleich (langfristig)	5'728'000.00	4'038'000.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	30'885.00	35'217.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	30'885.00	35'217.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	10'242'200.85	10'235'750.85
1080	Grundstücke FV	8'078'993.00	8'072'543.00
1080.00	Grundstücke FV	5'959'393.00	5'952'943.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	2'119'600.00	2'119'600.00
1084	Gebäude FV	2'163'207.85	2'163'207.85
1084.00	Gebäude FV	2'163'207.85	2'163'207.85
14	Verwaltungsvermögen (VV)	15'479'553.05	16'006'995.69
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	7'713'581.18	8'471'049.37
1400	Grundstücke VV	42'263.95	42'263.95
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2'669'539.00	42'263.95
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-2'627'275.05	
1401	Strassen und Verkehrswege	884'861.35	921'230.10
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	15'022'876.80	15'162'271.55
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-14'138'015.45	-14'241'041.45
1402	Wasserbau	6'125.35	5'974.35
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	385'752.70	385'752.70
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-379'627.35	-379'778.35
1403	Übrige Tiefbauten	6'617'867.75	7'182'657.80
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	926'689.50	926'689.50
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-862'557.90	-866'295.90

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	24'430'148.65	25'194'064.70
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-17'876'412.50	-18'071'800.50
1404	Hochbauten	48'101.35	43'639.35
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	4'646'095.50	4'646'095.50
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-4'597'994.15	-4'602'456.15
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	252'590.15	252'590.15
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-252'590.15	-252'590.15
1406	Mobilien VV	16'996.18	7'968.17
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	4'496'705.10	4'496'705.10
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-4'484'217.42	-4'488'737.43
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	899'080.25	899'080.25
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-894'571.75	-899'079.75
1407	Anlagen im Bau VV	97'365.25	267'315.65
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	92'096.95	206'623.30
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	5'268.30	60'692.35
142	Immaterielle Anlagen	1'638.60	819.60
1420	Software	1'638.60	819.60
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	69'451.05	69'451.05
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-67'812.45	-68'631.45
1429	Übrige immaterielle Anlagen		
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	171'487.60	171'487.60
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-171'487.60	-171'487.60
144	Darlehen	5'634'666.55	5'378'666.55
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	5'634'666.55	5'378'666.55
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	5'634'666.55	5'378'666.55
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'451'291.00	1'451'291.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'451'291.00	1'451'291.00
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'451'291.00	1'451'291.00
146	Investitionsbeiträge	678'375.72	705'169.17
1461	Investitionsbeiträge an den Kanton	1'121.65	996.65
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	60'000.00	60'000.00
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-58'878.35	-59'003.35
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	616'972.82	647'339.27
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	6'312'887.20	6'312'887.20
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-5'835'980.55	-5'869'310.55
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	4'166'671.50	4'254'592.95
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-4'026'605.33	-4'050'830.33
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	59'386.35	55'988.35
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	101'000.00	101'000.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-41'613.65	-45'011.65
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	894.90	844.90
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	73'700.00	73'700.00
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-72'805.10	-72'855.10
Passiven		01.01.2021	31.12.2021
	PASSIVEN	52'960'703.07	51'053'551.63
20	Fremdkapital	23'334'652.46	21'520'027.65
200	Laufende Verbindlichkeiten	15'425'368.11	13'978'765.65
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	1'796'668.95	2'921'889.19
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	1'772'426.40	2'867'682.85
2000.02	Kreditoren (manuell)	24'242.55	7'159.95
2000.04	Verbindlichkeiten Tutoris (Klienten)		36'271.89
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen		10'774.50

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
2001	Kontokorrente mit Dritten	5'843'873.54	3'699'769.49
2001.01	Kontokorrent mit Sekundarschulgemeinde	5'840'000.89	3'699'769.49
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband Feuerwehr	3'872.65	
2002	Steuern	917'882.42	283'548.72
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	780'264.37	192'995.07
2002.01	Verpflichtungen aus Steuerauscheidungen	20'715.95	6'846.90
2002.20	MWST Wasserwerk	24'950.60	17'273.20
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung	59'524.95	47'015.05
2002.24	MWST Abfallwirtschaft	32'431.80	19'425.75
2002.26	MWST Schwimmbad	-5.25	-7.25
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		100'000.00
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		100'000.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	2'623'279.41	2'415'535.26
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr	2'605'041.90	2'403'661.53
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I		6'229.10
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern	2'767.41	5'574.03
2005.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen	15'459.20	
2005.31	Abrechnungskonto Lohn Quellensteuer	10.90	70.60
2006	Depotgelder und Kautionen	3'348'763.72	3'763'436.49
2006.00	Depots Einkommenspfändung Betriebsamt	203'261.11	217'261.54
2006.01	Depots Verwertung Betriebsamt	67'236.81	57'925.10
2006.02	Depots Betreibungen Betriebsamt	3'131.15	9'485.15
2006.03	Depots Verwaltung Betriebsamt	59'250.20	59'582.05
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	2'515'334.40	2'824'032.80
2006.30	Baudepositen	500'550.05	595'149.85
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	894'900.07	794'586.50
2009.30	Erschliessung Aemet Strasse	495'154.55	406'505.70
2009.31	Erschliessung Aemet Wasserleitung	111'568.55	111'568.55
2009.32	Erschliessung Aemet Kanalisation	254'398.15	254'398.15
2009.61	Kostenvorschüsse Betriebsamt	33'778.82	21'564.30
2009.62	Unzuweisbare Gelder Betriebsamt		549.80

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	61'246.90	35'858.85
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	61'246.90	35'858.85
2010.17	EZAG-Auszahlungen Geld in Transit Betriebsamt	37'084.15	35'302.75
2010.18	Geld in Transit z.G. Postkonto Betriebsamt	2'188.50	556.10
2010.19	Geld in Transit z.G. Postkonten Gemeinde	21'974.25	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	126'975.75	212'498.40
2040	Passive RA Personalaufwand	14.95	8'891.55
2040.00	Passive RA Personalaufwand	14.95	8'891.55
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'070.80	187.70
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'070.80	187.70
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	121'111.00	200'414.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	121'111.00	200'414.00
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	4'250.00	2'520.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	4'250.00	2'520.00
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	529.00	485.15
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	529.00	485.15
205	Kurzfristige Rückstellungen	2'926'318.00	3'517'195.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	182'669.00	149'367.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	174'237.00	135'068.00
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	8'432.00	14'299.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	2'743'649.00	3'367'828.00
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen	90'000.00	90'000.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	2'653'649.00	3'277'828.00
208	Langfristige Rückstellungen	3'436'800.00	2'422'800.00

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	3'436'800.00	2'422'800.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	3'436'800.00	2'422'800.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'357'943.70	1'352'909.75
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	239'446.00	233'273.30
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	239'446.00	233'273.30
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	1'118'497.70	1'119'636.45
2092.00	Zweckgebundene Zuwendung Altersfonds	569'558.25	573'829.95
2092.01	Zweckgebundene Zuwendung Jugendfonds	548'939.45	545'806.50
29	Eigenkapital	29'626'050.61	29'533'523.98
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'142'493.73	5'294'232.75
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'142'493.73	5'294'232.75
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'713'221.98	1'870'932.96
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'132'107.92	2'162'371.63
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	1'297'163.83	1'260'928.16
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	24'483'556.88	24'239'291.23
2990	Jahresergebnis	75'903.78	-244'265.65
2990.00	Jahresergebnis	75'903.78	-244'265.65
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	24'407'653.10	24'483'556.88
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	24'407'653.10	24'483'556.88