

Gemeindeverband Regibad Zurzach

Bad Zurzach	Rekingen
Baldingen	Rietheim
Böbikon	Wislikofen

Jahresrechnung 2021

Erläuterungen zur Jahresrechnung 2021

Erfolgsrechnung 2021

Der Gemeindeverband Regibad Zurzach schließt das Rechnungsjahr 2021 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 226'947.52 ab (Budget Aufwandüberschuss von CHF 210'250.00). Dieser wird gemäss geltenden Verbandssatzungen von der Einwohnergemeinde Bad Zurzach übernommen.

Erläuterungen zu einzelnen Positionen

- | | |
|--------------|---|
| 3411.3010.00 | Der Stellvertreter des leitenden Bademeisters wurde vom März bis im Oktober neu mit einem Vollpensum angestellt. Die Kosten waren beim nebenamtlichen Personal budgetiert. |
| 3411.3010.01 | Ein Teil der täglichen Reinigung wurde durch eigenes Personal erledigt. Nur die Wochenend-Reinigungen wurde durch eine externe Firma durchgeführt. Zudem musste eine Lohnfortzahlung infolge Krankheit übernommen werden. Diese Aufwendungen konnten über die Krankentaggeldversicherung geltend gemacht werden (siehe Konto 3411.3010.09). |
| 3411.3010.03 | Wegen den zahlreichen Anmeldungen wurden mehr Schwimmkurse angeboten, weshalb die Lohnkosten für die Schwimmschullehrer höher ausgefallen ist. |
| 3411.3010.09 | Die Lohnfortzahlung infolge Krankheit wurde, wie beim Konto 3411.3010.01 beschrieben, durch die Krankentaggeldversicherung übernommen. |
| 3411.3091.00 | Aufgrund des Zusammenschlusses zur neuen Gemeinde Zurzach und der Auflösung des Gemeindeverbandes Regibad wurden sämtliche Anstellungsverträge auf den 31. Dezember 2021 aufgelöst. Die Stelle des Hauptbademeisters wurde inhaltlich angepasst und als Betriebsleiter auf verschiedenen Plattformen öffentlich ausgeschrieben. |
| 3411.3101.00 | Wegen des zu grossen Einkaufs und der coronabedingten verspäteten Öffnung im Vorjahr musste im aktuellen Jahr weniger Chemikalien angeschafft werden. |
| 3411.3101.01 | Für den Unterhalt der Anlagen und der Umgebung wurde mehr Verbrauchsmaterial benötigt. |
| 3411.3101.02 | Der Regibadshop lief während der Badisaison sehr gut. Es musste deshalb mehr eingekauft werden, dafür sind auch die Einnahmen höher als budgetiert (siehe Konto 3411.4250.00). |
| 3411.3102.01 | Infolge der Covid-Pandemie und diversen Unsicherheiten wurden keine zusätzlichen Anlässe organisiert, weshalb die Werbeausgaben tiefer ausgefallen sind. |
| 3411.3111.00 | Ein defekter Kompressor, welcher für den Druck in der Anlage und der Verteilung der Chemie zuständig ist, musste notfallmässig ersetzt werden. Ein pauschaler Betrag von CHF 500.00 wurde von der Versicherung übernommen (siehe Konto 3411.4260.00). |

Die defekte Blachenführung für das Familienbecken und ein veralteter Hochdruckreiniger mussten ersetzt werden.

Damit die Liegewiese einfacher bewässert werden kann, wurden zusätzliche Anschlüsse installiert.

- 3411.3120.02 Wegen des kalten und regnerischen Frühlings mussten die Becken mehr geheizt werden. Dadurch ist der Gasverbrauch höher ausgefallen als angenommen.
- 3411.3130.00 Für die Übergabe des Badi-Restaurants wurde eine externe Firma beauftragt die Geräte zu überprüfen und die Übergabe durchzuführen. Die Kosten wurden je hälftig aufgeteilt.
- 3411.3132.00 Um den Ersatz der Heizung planen zu können, wurden während der gesamten Badi-Saison Temperatur- und Heizmessungen durchgeführt. So kann genau eruiert werden, wann das Wasser wie stark geheizt werden muss und welche Leistung die zukünftige Heizung erfüllen muss.
- 3411.3144.00 Der defekte Kompressor (siehe Konto 3411.3111.00) musste neu montiert werden. Zwei Pumpen wurden revidiert, anstatt diese zu ersetzen. Dafür mussten zusätzliche Reparaturen bei den Aussenduschen und bei der Sprungturm-Plattform vorgenommen werden.
- 3411.3612.02 Der grosszügige Unterhalt der Grünanlagen und die Erweiterung der Bewässerung der Liegewiese wurde durch die Werkbetriebe Bad Zurzach vorgenommen. Die geleisteten Stunden wurden intern verrechnet und hier belastet. Die Belastung ist höher als im Budget angenommen und wurde im Folgejahr angepasst.
- 3411.4231.00 Das Angebot der Schwimmkurse wurde auf das neue Jahr erhöht. Für diese Schwimmkurse haben sich wesentlich mehr Teilnehmer angemeldet als gedacht.
- 3411.4240.00 Trotz des regnerischen Sommers konnten die budgetierten Eintrittsgebühren erreicht bzw. sogar übertroffen werden. Hier sind auch die Saisonabonnemente der Schüler der Verbandsgemeinden verbucht.
- 3411.4240.01 Nur wenige Saisonabonnemente der Schüler sind separat verbucht. Die restlichen Saisonabonnemente wurden direkt an der Kasse beim Regibad gelöst und sind in den Einnahmen im Konto 3411.4240.00 (siehe oben) enthalten.
- 3411.4632.01 Die Jahresrechnung 2021 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 226'947.52 ab. Dieser wird gemäss geltenden Verbandssatzungen von der Einwohnergemeinde Bad Zurzach übernommen.

Finanzdienste Zurzach

Bad Zurzach, 6. April 2022

		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	787'087.56	729'200	722'346.98
30	Personalaufwand	271'393.10	248'000	249'423.36
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	380'828.36	364'600	341'651.42
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71'817.20	71'800	71'818.20
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	63'048.90	44'800	59'454.00
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	774'423.76	714'050	710'820.08
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	341'913.89	296'500	288'555.80
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	432'509.87	417'550	422'264.28
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-12'663.80	-15'150	-11'526.90
34	Finanzaufwand		850	851.10
44	Finanzertrag	12'663.80	16'000	12'378.00
	Ergebnis aus Finanzierung	12'663.80	15'150	11'526.90
Operatives Ergebnis				
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung				
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)				

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen		
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		
52	Immaterielle Anlagen		
54	Darlehen		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		
56	Investitionsbeiträge		
58	Ausserordentliche Investitionen		
Investitionseinnahmen			
60	Abgang von Sachanlagen		
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter		
62	Abgang von immateriellen Anlagen		
63	Investitionsbeiträge		
64	Rückzahlung von Darlehen		
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien		
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	71'817.20	71'800	71'818.20
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	71'817.20	71'800	71'818.20

a) Zusammenzug		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	787'087.56	787'087.56	730'050	730'050	723'198.08	723'198.08
	Total Aufwand	787'087.56		730'050		723'198.08	
	Total Ertrag		787'087.56		730'050		723'198.08
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	787'087.56	787'087.56	730'050	730'050	723'198.08	723'198.08
34	Sport und Freizeit	787'087.56	787'087.56	730'050	730'050	723'198.08	723'198.08
341	Sport	787'087.56	787'087.56	730'050	730'050	723'198.08	723'198.08
3411	Frei- und Hallenbad	787'087.56	787'087.56	730'050	730'050	723'198.08	723'198.08
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Vorstand	2'232.00		3'000		2'257.60	
3010.00	Löhne hauptamtliche Badmeister	127'400.00		80'600		105'964.85	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal	81'929.45		98'200		74'503.25	
3010.02	Entschädigung Betriebskommission	16'622.50		16'000		17'990.00	
3010.03	Löhne Schwimmschule	13'589.95		10'000		9'405.00	
3010.04	Löhne Aquafit	625.00					
3010.09	KTG, EO, MSE (Aufwandminderungskonto)	-15'995.50				-2'784.45	
3049.00	Übrige Zulagen, Arbeitskleider	600.00		600		600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'531.85		12'750		13'236.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'485.80		12'450		12'451.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'009.20		3'500		2'034.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'948.55		2'650		2'895.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	603.65		550		574.30	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	6'183.35		6'200		6'183.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'200		3'880.96	
3091.00	Personalwerbung	4'687.40					
3099.00	Übriger Personalaufwand	939.90		300		230.50	
3100.00	Büromaterial	1'761.85		500		335.20	
3101.00	Verbrauchsmaterial: Betriebsstoffe	16'186.49		30'000		13'115.35	
3101.01	Übriges Verbrauchsmaterial	19'000.89		12'000		11'489.87	
3101.02	Wareneinkauf Laden	5'810.15		2'000		1'661.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'115.10		300		931.20	
3102.01	Werbung	4'122.20		15'000		4'904.85	
3106.00	Medizinisches Material	35.80		1'000		762.35	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	26'881.28		18'700		13'613.65	
3112.00	Dienstkleider	2'967.00		2'000		1'180.06	
3113.00	Hardware	862.00		500			
3118.00	Software			1'000		109.95	
3120.00	Wasser	12'690.30		20'000		13'583.40	
3120.01	Strom	32'238.25		34'000		38'173.30	
3120.02	Gas	92'593.05		80'000		58'834.10	
3120.03	Abfallbeseitigung	600.95		3'000		12'696.85	
3120.04	Betriebsstoffe (Diesel)			300		1'522.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'145.95		2'000		742.99	
3130.01	Telefon- und Leitungsgebühren, Versandkosten	2'854.40		2'500		2'750.05	
3130.02	Verbandsbeiträge	703.90		500		803.90	
3130.03	Schwimmschule	4'716.40		3'000		664.75	
3130.04	Badmeistereinsätze Thermalbad Zurzach AG					15'662.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'379.05		500		487.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'081.10		10'600		10'449.70	
3140.00	Unterhalt von Grundstücken	3'258.15		4'000		14'420.25	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			1'600		1'575.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten/Anlagen	100'641.25		91'900		104'521.35	
3144.03	Reinigung durch Dritte	15'427.10		20'000		9'789.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'035.50		2'500		4'228.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					737.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'552.45		2'400		1'497.00	

b) Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen	11.20		800		406.60	
3171.00 Aufwendungen für Anlässe	156.60		2'000			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	71'817.20		71'800		71'818.20	
3401.00 Kontokorrentzins an EG Bad Zurzach			850		851.10	
3611.00 Wasserproben, Analysen			1'600			
3612.00 Verwaltungsentschädigung an EG Bad Zurzach	22'700.00		22'700		22'700.00	
3612.01 Pachtzins an EG Bad Zurzach für Parkplatz	498.00		500		498.00	
3612.02 Entschädigungen an Gemeinde	39'850.90		20'000		36'256.00	
4231.00 Kursgelder Schwimmschule		38'081.50		15'000		18'099.56
4240.00 Eintrittsgebühren		282'861.60		250'000		251'296.50
4240.01 Saisonabonnemente Schüler Verbandsgemeinden		960.00		15'000		926.40
4240.02 Übrige Einnahmen		515.75		1'500		386.00
4240.03 Werbetafeln		9'738.74		10'000		6'094.50
4250.00 Verkaufserlös Badi-Shop		6'914.60		4'000		4'633.35
4260.00 Rückerstattungen		2'841.70		1'000		7'119.49
4401.00 Kontokorrentzins von EWG Bad Zurzach		165.80				
4470.00 Pachtzins Restaurant/Kiosk		12'498.00		16'000		12'378.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden		205'500.00		207'000		204'570.00
4632.01 Defizitbeitrag Bad Zurzach		226'947.52		210'250		217'581.78
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		62.35		300		112.50

c) Artengliederung Zusammenzug

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	787'087.56		730'050		723'198.08	
30	Personalaufwand	271'393.10		248'000		249'423.36	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	380'828.36		364'600		341'651.42	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71'817.20		71'800		71'818.20	
34	Finanzaufwand			850		851.10	
36	Transferaufwand	63'048.90		44'800		59'454.00	
4	Ertrag		787'087.56		730'050		723'198.08
42	Entgelte		341'913.89		296'500		288'555.80
44	Finanzertrag		12'663.80		16'000		12'378.00
46	Transferertrag		432'509.87		417'550		422'264.28
	Total Aufwand	787'087.56		730'050		723'198.08	
	Total Ertrag		787'087.56		730'050		723'198.08
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	787'087.56		730'050		723'198.08	
30	Personalaufwand	271'393.10		248'000		249'423.36	
300	Behörden und Kommissionen	2'232.00		3'000		2'257.60	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'232.00		3'000		2'257.60	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	224'171.40		204'800		205'078.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	224'171.40		204'800		205'078.65	
304	Zulagen	600.00		600		600.00	
3049	Übrige Zulagen	600.00		600		600.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	32'579.05		31'900		31'192.30	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'531.85		12'750		13'236.70	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'485.80		12'450		12'451.10	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'009.20		3'500		2'034.50	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'948.55		2'650		2'895.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	603.65		550		574.30	
306	Arbeitgeberleistungen	6'183.35		6'200		6'183.35	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	6'183.35		6'200		6'183.35	
309	Übriger Personalaufwand	5'627.30		1'500		4'111.46	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'200		3'880.96	
3091	Personalwerbung	4'687.40					
3099	Übriger Personalaufwand	939.90		300		230.50	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	380'828.36		364'600		341'651.42	
310	Material- und Warenaufwand	48'032.48		60'800		33'200.62	
3100	Büromaterial	1'761.85		500		335.20	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'997.53		44'000		26'267.02	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'237.30		15'300		5'836.05	
3106	Medizinisches Material	35.80		1'000		762.35	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	30'710.28		22'200		14'903.66	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	26'881.28		18'700		13'613.65	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'967.00		2'000		1'180.06	
3113	Hardware	862.00		500			
3118	Immateriellen Anlagen			1'000		109.95	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	138'122.55		137'300		124'809.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	138'122.55		137'300		124'809.70	
313	Dienstleistungen und Honorare	36'880.80		19'100		31'560.79	
3130	Dienstleistungen Dritter	11'420.65		8'000		20'623.74	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'379.05		500		487.35	
3134	Sachversicherungsprämien	12'081.10		10'600		10'449.70	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	119'326.50		117'500		130'307.00	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140	Unterhalt Grundstücken	3'258.15		4'000		14'420.25	
3143	Unterhalt Tiefbauten			1'600		1'575.55	
3144	Unterhalt Hochbauten	116'068.35		111'900		114'311.20	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5'035.50		2'500		4'966.05	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'035.50		2'500		4'228.45	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					737.60	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'552.45		2'400		1'497.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'552.45		2'400		1'497.00	
317	Spesenentschädigungen	167.80		2'800		406.60	
3170	Reisekosten und Spesen	11.20		800		406.60	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	156.60		2'000			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71'817.20		71'800		71'818.20	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	71'817.20		71'800		71'818.20	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	71'817.20		71'800		71'818.20	
34	Finanzaufwand			850		851.10	
340	Zinsaufwand			850		851.10	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			850		851.10	
36	Transferaufwand	63'048.90		44'800		59'454.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	63'048.90		44'800		59'454.00	
3611	Entschädigungen an den Kanton			1'600			
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	63'048.90		43'200		59'454.00	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		787'087.56		730'050		723'198.08
42	Entgelte		341'913.89		296'500		288'555.80
423	Schul- und Kursgelder		38'081.50		15'000		18'099.56
4231	Kursgelder		38'081.50		15'000		18'099.56
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		294'076.09		276'500		258'703.40
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		294'076.09		276'500		258'703.40
425	Erlös aus Verkäufen		6'914.60		4'000		4'633.35
4250	Verkäufe		6'914.60		4'000		4'633.35
426	Rückerstattungen		2'841.70		1'000		7'119.49
4260	Rückerstattungen Dritter		2'841.70		1'000		7'119.49
44	Finanzertrag		12'663.80		16'000		12'378.00
440	Zinsertrag		165.80				
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		165.80				
447	Liegenschaftenertrag VV		12'498.00		16'000		12'378.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'498.00		16'000		12'378.00
46	Transferertrag		432'509.87		417'550		422'264.28
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		432'447.52		417'250		422'151.78
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		432'447.52		417'250		422'151.78
469	Verschiedener Transferertrag		62.35		300		112.50
4699	Rückverteilungen		62.35		300		112.50

a) Zusammenzug

	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total Investitionsausgaben						
Total Investitionseinnahmen						
Nettoinvestition						
Überschuss Investitionsrechnung						

a) Bilanz Zusammenzug

		Bestand am 01.01.2021	Veränderungen Zuwachs Abgang		Bestand am 31.12.2021
1	Aktiven	648'223.70	405'103.15	416'184.50	637'142.35
10	Finanzvermögen	19'038.70	405'103.15	344'367.30	79'774.55
101	Forderungen	17'374.95	404'932.30	342'703.55	79'603.70
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'663.75	170.85	1'663.75	170.85
14	Verwaltungsvermögen	629'185.00		71'817.20	557'367.80
140	Sachanlagen VV	629'185.00		71'817.20	557'367.80
2	Passiven	648'223.70	486'744.59	497'825.94	637'142.35
20	Fremdkapital	29'473.70	486'744.59	497'825.94	18'392.35
200	Laufende Verbindlichkeiten	12'515.25	485'968.09	480'867.49	17'615.85
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	16'958.45	776.50	16'958.45	776.50
29	Eigenkapital	618'750.00			618'750.00
295	Aufwertungsreserve	618'750.00			618'750.00
	Gesamtaktiven	648'223.70	405'103.15	416'184.50	637'142.35
	Gesamtpassiven	648'223.70	486'744.59	497'825.94	637'142.35
	Überschuss Aktiven				
	Überschuss Passiven		81'641.44	81'641.44	

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2021	Veränderungen Zuwachs Abgang		Bestand am 31.12.2021
1	Aktiven	648'223.70	405'103.15	416'184.50	637'142.35
10	Finanzvermögen	19'038.70	405'103.15	344'367.30	79'774.55
101	Forderungen	17'374.95	404'932.30	342'703.55	79'603.70
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'730.95	122'960.95	124'691.90	0.00
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'730.95	122'960.95	124'691.90	0.00
10100.02	Sammelkonto Debitoren EF	1'730.95	122'960.95	124'691.90	0.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	16'580.25	63'023.45	0.00	79'603.70
10110	Kontokorrente mit Dritten	16'580.25	63'023.45	0.00	79'603.70
10110.03	Einwohnergemeinde Bad Zurzach	16'580.25	63'023.45	0.00	79'603.70
1015	Interne Kontokorrente	-936.25	218'947.90	218'011.65	0.00
10153	Abrechnungskonten Löhne	-936.25	218'947.90	218'011.65	0.00
10153.01	Sammelkonto Löhne	-936.25	218'947.90	218'011.65	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'663.75	170.85	1'663.75	170.85
1040	Personalaufwand	1'663.75	0.00	1'663.75	0.00
10400.01	RA Personalaufwand	1'663.75	0.00	1'663.75	0.00
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	170.85	0.00	170.85
10410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	170.85	0.00	170.85
10410.01	RA Sach- und Betriebsaufwand	0.00	170.85	0.00	170.85
14	Verwaltungsvermögen	629'185.00	0.00	71'817.20	557'367.80
140	Sachanlagen VV	629'185.00	0.00	71'817.20	557'367.80
1400	Grundstücke VV	618'750.00	0.00	0.00	618'750.00
14000	Grundstücke allgemeiner Haushalt	618'750.00	0.00	0.00	618'750.00
14000.01	Grundstücke allg. Haushalt	618'750.00	0.00	0.00	618'750.00
1404	Hochbauten	10'435.00	0.00	71'817.20	-61'382.20
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	10'435.00	0.00	71'817.20	-61'382.20
14040.01	Hochbauten allgemeiner Haushalt	970'555.00	0.00	0.00	970'555.00
14040.99	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-960'120.00	0.00	71'817.20	-1'031'937.20

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2021	Veränderungen Zuwachs Abgang		Bestand am 31.12.2021
2	Passiven	648'223.70	486'744.59	497'825.94	637'142.35
20	Fremdkapital	29'473.70	486'744.59	497'825.94	18'392.35
200	Laufende Verbindlichkeiten	12'515.25	485'968.09	480'867.49	17'615.85
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	10'806.65	465'498.89	458'689.69	17'615.85
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	10'806.65	428'019.64	421'210.44	17'615.85
20000.01Kreditoren Sammelkonto		10'806.65	428'019.64	421'210.44	17'615.85
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	0.00	37'479.25	37'479.25	0.00
20001.02AHV/IV/EO/ALV		0.00	30'983.65	30'983.65	0.00
20001.04Unfallversicherung UVG (BU/NBU)		0.00	6'495.60	6'495.60	0.00
2002	Steuern	1'708.60	9'934.60	11'643.20	0.00
20022	Steuerschulden MWST	1'708.60	9'934.60	11'643.20	0.00
20022.80MWST Abrechnungskonto		1'708.60	9'934.60	11'643.20	0.00
2005	Interne Kontokorrente	0.00	10'534.60	10'534.60	0.00
20054	Abrechnungskonten Zahlungsverkehr	0.00	4'460.00	4'460.00	0.00
20054.03Regibad-Kasse		0.00	4'460.00	4'460.00	0.00
20055	Weitere Abrechnungskonten	0.00	6'074.60	6'074.60	0.00
20055.10Durchlaufende Posten		0.00	6'074.60	6'074.60	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	16'958.45	776.50	16'958.45	776.50
2040	Personalaufwand	0.00	302.45	0.00	302.45
20400	RA Personalaufwand	0.00	302.45	0.00	302.45
20400.01RA Personalaufwand		0.00	302.45	0.00	302.45
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'958.45	474.05	16'958.45	474.05
20410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'958.45	474.05	16'958.45	474.05
20410.01RA Sach- und Betriebsaufwand		16'958.45	474.05	16'958.45	474.05
29	Eigenkapital	618'750.00	0.00	0.00	618'750.00
295	Aufwertungsreserve	618'750.00	0.00	0.00	618'750.00
2950	Aufwertungsreserve	618'750.00	0.00	0.00	618'750.00
29500	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	618'750.00	0.00	0.00	618'750.00
29500.02Aufwertungsgewinne Grundstücke		618'750.00	0.00	0.00	618'750.00

ZUSÄTZLICHE ANGABEN – Gemeindeverband Regibad Zurzach

ANLAGEKATEGORIEN

Die verwendeten Anlagekategorien entsprechen dem Anhang 1 der Finanzverordnung.

Kat.	Anlagekategorie	Abschreibungsdauer in Jahren
1	Grundstücke	keine planmässige Abschreibung
2	Gebäude, Hochbauten	35
2a	Containerbauten, Fahrmisbauten	20
2b	Heizsysteme, Photovoltaikanlagen	20
3	Strassen, Plätze, Friedhof	40
3a	Naturstrassen (nicht asphaltierte Strassen)	10
3b	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20
3c	Kunstrasenplätze	10
4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50
4a	Fernwärmenetz	35
5	Installationen, Ein- und Ausbauten bei Gebäuden	10-15
6	Abfallanlagen (Installationen, Einbauten)	30
7	Möbilen, Maschinen, Ausstattungen, allgemeine Fahrzeuge	5-10
8	Spezialfahrzeuge (Strassenreinigung)	15
8a	Kleintanklöschfahrzeuge, Kommandofahrzeug, Strassenrettungsfahrzeug	15
8b	Schweres und überschweres Pikettfahrzeug, schweres Schlauchverlegerfahrzeug, Wechsel-ladefahrzeug	25
8c	Andere Feuerwehrfahrzeuge	20
9	Immaterielle Anlagen, Software	5
10	Orts-, Regionalplanungen	10
11	Informatik- und Kommunikationssysteme	3-5
11a	Datenübertragungsnetz	15-25
12	Investitionsbeiträge	nach Nutzungsdauer des Objektes
12a	Anschlussgebühren	20
13	Anlagen im Bau	keine planmässige Abschreibung
14	Darlehen des Verwaltungsvermögens	keine planmässige Abschreibung
15	Beteiligungen, Grundkapitalien	keine planmässige Abschreibung
16	Abweichungen zu den vorgenannten Kategorien und/oder Abschreibungsdauer	Mit Zustimmung des Departements Volkswirtschaft und Inneres

AKTIVIERUNGSGRENZE

Die für den Gemeindeverband Regibad Zurzach geltende Aktivierungsgrenze von 75'000 Franken, leitet sich aus dem § 5 der Finanzverordnung ab.

WERTBERICHTIGUNGEN

Es wurden keine Wertberichtigungen vorgenommen.

Bad Zurzach, 6. April 2022

Eigenkapitalnachweis

	Verpflichtungen bw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	Fonds	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	Vorfinanzierungen	Aufwertungsreserve VV	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	Eigenkapital (Total)
	290	291	292	293	295	299	29
Bestand per 01.01.2021					618'750.00		618'750.00
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK 3510							
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK 4510							
Einlagen in Fonds des EK 3511							
Entnahmen aus Fonds EK 4511							
Einlagen in Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK 3512							
Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK 4512							
Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche 3892							
Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche 4892							
Einlagen in Vorfinanzierungen des EK 3893							
Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK 4893							
Entnahmen aus Aufwertungsreserve 4895							
Abtragung Bilanzfehlbetrag 3899							
Umbuchungen innerhalb des Eigenkapitals 29							
Jahresergebnis 90							
Bestand per 31.12.2021					618'750.00		618'750.00

Rückstellungsspiegel

Art	Bezeichnung	Bestand per 01.01.2021	Bildungen (inkl. Erhöhungen)	Verwendungen / Auflösung	Bestand per 31.12.2021
205x / 208x	Total Sachgruppen	0.00	0.00	0.00	0.00

KREDITKONTROLLE

Optionen: Nur aktive Projekte
 Ohne abgerechnete Projekte der Vorjahre
 Restkredit inkl. Einnahmen

Rechnung 2021					Rechnung 2021		Budget 2021		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG								
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG								
2	BILDUNG								
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT								
4	GESUNDHEIT								
5	SOZIALE SICHERHEIT								
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG								
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG								
8	VOLKSWIRTSCHAFT								
9	FINANZEN UND STEUERN								

GELDFLUSSRECHNUNG

Regibad Zurzach

Bezeichnung	2021 CHF	2020 CHF
Ergebnis Erfolgsrechnung ohne Spezialfinanzierung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	0.00	0.00
Ergebnis Spezialfinanzierung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	0.00	0.00
Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen	71'817.20	71'818.20
Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00
Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen	0.00	0.00
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (-)	0.00	0.00
Entnahme (-) aus Aufwertungsreserve	0.00	0.00
Realisierte Kursverluste (+) und Gewinne (-) / Wertberichtigungen Anlagen FV	0.00	0.00
Aufwertung VV (-)	0.00	0.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Forderungen	794.70	9'276.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen	1'492.90	7'879.45
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten	5'100.60	-3'399.70
Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen	-16'181.95	16'113.05
Abnahme (-) / Zunahme (+) von kurzfristigen Rückstellungen	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von langfristigen Rückstellungen	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Geldfluss aus operativer Tätigkeit	63'023.45	101'687.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		
Liquiditätswirksame Einnahmen (+) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	0.00	0.00
Liquiditätswirksame Ausgaben (-) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	0.00	0.00
Rückzahlung bzw. Verkauf (+) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	0.00
Vergabe bzw. Kauf (-) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Verkauf (+) von Sachanlagen FV	0.00	0.00
Kauf (-) / Investitionen (-) von Sachanlagen FV	0.00	0.00
Zunahme (-) / Abnahme (+) von Kontokorrenten (aktive) mit Dritten	0.00	0.00
Verkauf (+) von Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Kauf (-) von Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten	0.00	0.00
Aufnahme (+) von Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
Rückzahlung (-) von Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00
Total Geldfluss	63'023.45	101'687.00
Bestand Flüssige Mittel inkl. Kontokorrent Einwohnergemeinde 1.1.	16'580.25	-85'106.75
Bestand Flüssige Mittel inkl. Kontokorrent Einwohnergemeinde 31.12.	79'603.70	16'580.25
Kontrollrechnung Differenz Geldfluss	0.00	0.00