

Jahresrechnung 2023 detailliert

**§ 46 des Gesetzes über den Finanzhaushalt
der Gemeinden (FHGG)**

Gemeindebuchhaltung Malters

Weihermatte 4 - Postfach 161 - 6102 Malters

Tel. 041 499 66 90 - Fax 041 499 66 67 - www.malters.ch

Bilanz



Nummer	Bilanz	01.01.2023	Zunahme	Abnahme	31.12.2023
	AKTIVEN	97'292'790.10	78'929'530.61	77'276'148.03	98'946'172.68
	Umlaufvermögen	26'288'669.08	75'408'179.66	74'371'548.08	27'325'300.66
10	Finanzvermögen Umlaufvermögen	34'327'126.08	75'483'179.66	74'371'548.08	35'438'757.66
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'258'741.48	49'857'247.14	49'006'139.77	17'109'848.85
1000	Kasse	18'813.60	175'485.85	169'328.55	24'970.90
1001	Post	2'119'436.30	36'525'198.92	35'023'981.27	3'620'653.95
1002	Bank	14'120'491.58	13'156'562.37	13'812'829.95	13'464'224.00
101	Forderungen	9'297'706.95	24'861'944.27	24'665'617.66	9'494'033.56
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritter	1'222'531.63	6'347'831.14	6'326'441.84	1'243'920.93
1011	Kontokorrente mit Dritten	127'392.39	659'846.37	128'345.24	658'893.52
1012	Steuerforderungen	7'619'572.13	7'973'404.06	8'071'821.58	7'521'154.61
1013	Anzahlungen an Dritte	584.25	27'500.00	27'644.25	440.00
1014	Transferforderungen	284'660.95	40'195.05	284'660.95	40'195.05
1015	Interne Kontokorrente		9'813'056.95	9'813'056.95	
1019	Übrige Forderungen	42'965.60	110.70	13'646.85	29'429.45
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	732'220.65	688'988.25	699'790.65	721'418.25
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'400.00	10'122.70	4'400.00	10'122.70
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	727'820.65	668'370.45	727'820.65	668'370.45

Nummer	Bilanz	01.01.2023	Zunahme	Abnahme	31.12.2023
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag		6'500.00		6'500.00
1045	Übriger betrieblicher Ertrag		3'995.10		3'995.10
1046	Investitionsrechnung			-32'430.00	32'430.00
	Anlagevermögen	71'004'121.02	3'521'350.95	2'904'599.95	71'620'872.02
	Finanzvermögen Anlagevermögen	8'038'457.00	75'000.00		8'113'457.00
107	Finanzanlagen	25'200.00	5'000.00		30'200.00
1070	Aktien und Anteilscheine	25'200.00	5'000.00		30'200.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	8'013'257.00	70'000.00		8'083'257.00
1080	Grundstücke	776'357.00			776'357.00
1084	Gebäude	7'236'900.00	70'000.00		7'306'900.00
14	Verwaltungsvermögen	62'965'664.02	3'446'350.95	2'904'599.95	63'507'415.02
140	Sachanlagen VV	59'663'961.07	3'402'064.85	2'800'400.95	60'265'624.97
1400	Grundstücke VV	2'241'319.00			2'241'319.00
1401	Strassen / Verkehrswege	3'723'894.55		201'857.00	3'522'037.55
1402	Wasserbau	2'173'931.65		69'324.00	2'104'607.65
1403	Übrige Tiefbauten	2'007'781.47	26'201.65	93'098.65	1'940'884.47
1404	Hochbauten	47'027'758.20	276'980.05	2'013'832.30	45'290'905.95
1406	Mobilien	1'493'549.00	171'529.80	338'816.20	1'326'262.60
1407	Anlagen im Bau	995'727.20	2'927'353.35	83'472.80	3'839'607.75
142	Immaterielle Anlagen	253'233.95	44'235.30		297'469.25
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	253'233.95	44'235.30		297'469.25
144	Darlehen	27'000.00			27'000.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'000.00			27'000.00

Nummer	Bilanz	01.01.2023	Zunahme	Abnahme	31.12.2023
145	Beteiligungen	1'000'000.00			1'000'000.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'000'000.00			1'000'000.00
146	Investitionsbeiträge	2'021'469.00	50.80	104'199.00	1'917'320.80
1461	Investitionsbeiträge an Kantone	1'396'077.40		72'252.00	1'323'825.40
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	19'682.80		679.00	19'003.80
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	605'708.80	50.80	31'268.00	574'491.60
	PASSIVEN	97'292'790.10	120'524'523.25	118'871'140.67	98'946'172.68
20	Fremdkapital	54'683'303.01	117'985'586.44	117'986'350.77	54'682'538.68
	Kurzfristiges Fremdkapital	19'564'595.56	117'690'038.99	115'839'380.17	21'415'254.38
200	Laufende Verbindlichkeiten	18'355'423.76	114'909'505.79	114'936'956.92	18'327'972.63
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Lieferanten	2'848'004.65	26'219'830.90	25'600'279.60	3'467'555.95
2001	Kontokorrente mit Dritten	7'480'990.95	5'948'149.15	7'481'297.45	5'947'842.65
2002	Steuern	7'646'317.58	8'724'814.28	7'638'211.48	8'732'920.38
2005	Interne Kontokorrente		73'781'449.69	73'781'449.69	
2006	Depotgelder und Kautionen	279'149.02	208'783.04	354'027.79	133'904.27
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	100'961.56	26'478.73	81'690.91	45'749.38
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		2'000'000.00		2'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten		2'000'000.00		2'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	600'571.80	207'988.20	458'823.25	349'736.75
2040	Personalaufwand	23'423.10		23'423.10	
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'843.30		1'843.30	

Nummer	Bilanz	01.01.2023	Zunahme	Abnahme	31.12.2023
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	121'580.20	52'291.65	121'580.20	52'291.65
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	68'130.00	68'180.00	68'130.00	68'180.00
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	243'846.65	229'265.10	243'846.65	229'265.10
2046	Investitionsrechnung	141'748.55	-141'748.55		
205	Kurzfristige Rückstellungen	608'600.00	572'545.00	443'600.00	737'545.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen für Mehrleistungen des Personal	78'260.00	71'730.00	78'260.00	71'730.00
2052	Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse	165'000.00			165'000.00
2055	Kurzfristige Rückstellungen für übrige betriebliche Tätigkeit	255'000.00	367'000.00	255'000.00	367'000.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	110'340.00	133'815.00	110'340.00	133'815.00
	Langfristiges Fremdkapital	35'118'707.45	295'547.45	2'146'970.60	33'267'284.30
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	33'325'858.25	295'547.45	2'018'629.65	31'602'776.05
2064	Darlehen	30'000'000.00		2'000'000.00	28'000'000.00
2068	Überschuss Anschlussgebühren	3'325'858.25	295'547.45	18'629.65	3'602'776.05
208	Langfristige Rückstellungen	106'747.65			106'747.65
2085	Langfristige Rückstellungen für übrige betriebliche Tätigkeit	17'944.15			17'944.15
2088	Langfristige Rückstellungen für Investitionsrechnung	88'803.50			88'803.50
209	Verbindlichkeiten ggü Spezialfinanzierungen und Fonds im	1'686'101.55		128'340.95	1'557'760.60
2091	Verbindlichkeiten ggü Fonds im FK	1'686'101.55		128'340.95	1'557'760.60
29	Eigenkapital	42'609'487.09	2'538'936.81	884'789.90	44'263'634.00
290	Verpflichtungen(+) bzw. Vorschüsse (-) ggü Spezialfinanzier	6'504'428.98	598'676.70	9'205.35	7'093'900.33
2900	Spezialfinanzierungen im EK	6'504'428.98	598'676.70	9'205.35	7'093'900.33

Nummer	Bilanz	01.01.2023	Zunahme	Abnahme	31.12.2023
291	Fonds	460'390.79	14'570.00	17'612.10	457'348.69
2910	Fonds	444'118.50	13'470.00	15'517.10	442'071.40
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	16'272.29	1'100.00	2'095.00	15'277.29
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	-410'225.00	45'880.00	500'000.00	-864'345.00
2950	Aufwertungsreserve	-410'225.00	45'880.00	500'000.00	-864'345.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	36'054'892.32	1'879'810.11	357'972.45	37'576'729.98
2990	Jahresergebnis	357'972.45	1'521'837.66	357'972.45	1'521'837.66
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	35'696'919.87	357'972.45		36'054'892.32

Erfolgsrechnung Sachgruppen 2-stellig gestuft



Rechnung 2023 Budget nach Umlagen 2023

Rechnung 2022

ERFOLGSRECHNUNG

	Rechnung 2023	Budget nach Umlagen 2023	Rechnung 2022	
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	17'500'427.45	18'155'200.00	16'561'021.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'517'343.00	4'356'100.00	4'090'826.07
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'610'726.50	2'617'400.00	2'562'620.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	608'246.70	563'506.80	638'214.60
36	Transferaufwand	17'533'187.54	17'543'710.80	16'221'128.76
37	Durchlaufende Beiträge	5'976.80	0.00	4'902.20
39	Interne Verrechnungen	12'623'897.59	12'851'569.15	12'348'821.46
	Total Betrieblicher Aufwand	55'399'805.58	56'087'486.75	52'427'534.84
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	21'585'401.37	21'580'200.00	21'674'143.74
41	Regalien und Konzessionen	341'501.85	322'100.00	322'774.20
42	Entgelte	4'671'789.07	4'050'000.00	4'082'379.28
43	Verschiedene Erträge	30'695.40	98'500.00	31'122.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	150'158.40	183'167.35	192'012.70
46	Transferertrag	16'683'134.09	16'361'610.80	14'970'139.52
47	Durchlaufende Beiträge	5'976.80	0.00	4'902.20
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	12'623'897.59	12'851'569.15	12'348'821.46
	Total Betrieblicher Ertrag	56'092'554.57	55'447'147.30	53'626'295.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	692'748.99	-640'339.45	1'198'760.76

		Rechnung 2023	Budget nach Umlagen 2023	Rechnung 2022
34	Finanzaufwand	297'523.81	242'800.00	1'861'450.56
44	Finanzertrag	758'901.48	615'300.00	652'951.25
	Ergebnis aus Finanzierung	461'377.67	372'500.00	-1'208'499.31
	Operatives Ergebnis	1'154'126.66	-267'839.45	-9'738.55
38	Ausserordentlicher Aufwand	132'289.00	132'200.00	132'289.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	500'000.00	500'000.00	500'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis	367'711.00	367'800.00	367'711.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'521'837.66	99'960.55	357'972.45
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Erfolgsrechnung Sachgruppen 3-stellig



Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		57'351'456.05	57'351'456.05	56'562'447.30	56'562'447.30	54'779'246.85	54'779'246.85
3	Aufwand	55'829'618.39		56'462'486.75		54'421'274.40	
30	Personalaufwand	17'500'427.45		18'155'200.00		16'561'021.75	
300	Behörden und Kommissionen	505'880.35		511'200.00		486'963.15	
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	3'987'695.15		4'053'700.00		3'859'726.25	
302	Lehrpersonen	10'013'775.35		10'411'400.00		9'401'141.05	
303	Temporäre Arbeitskräfte					200.00	
304	Zulagen	183'184.05		205'200.00		184'474.05	
305	Sozial- und Personalversicherungen	2'506'651.65		2'616'300.00		2'364'084.75	
306	Arbeitgeberleistungen	125'038.20		125'000.00		125'038.20	
309	Übriger Personalaufwand	178'202.70		232'400.00		139'394.30	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	4'517'343.00		4'356'100.00		4'090'826.07	
310	Material- und Warenaufwand	642'432.74		820'700.00		653'995.79	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	398'641.56		435'200.00		282'407.34	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	397'101.80		381'000.00		254'505.90	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'608'827.02		1'337'700.00		1'550'012.95	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	654'450.05		566'800.00		505'375.85	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	250'835.30		286'400.00		257'144.85	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	190'827.60		67'200.00		72'155.55	
317	Spesenentschädigungen	150'170.20		165'000.00		147'112.90	

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	140'448.28		214'400.00		288'637.69	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	83'608.45		81'700.00		79'477.25	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'610'726.50		2'617'400.00		2'562'620.00	
330	Abschreibungen Sachanlagen	2'610'726.50		2'617'400.00		2'562'620.00	
34	Finanzaufwand	297'523.81		242'800.00		1'861'450.56	
340	Zinsaufwand	124'083.90		175'000.00		124'100.00	
341	Realisierte Kursverluste Finanzanlagen FV					14'751.40	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	173'413.00		57'800.00		160'360.25	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					1'554'600.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	26.91		10'000.00		7'638.91	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	608'246.70		563'506.80		638'214.60	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapit	608'246.70		563'506.80		638'214.60	
36	Transferaufwand	17'533'187.54		17'543'710.80		16'221'128.76	
360	Ertragsanteile an Dritte	81'682.30		77'700.00		80'901.30	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'333'130.86		3'529'510.80		3'034'672.62	
362	Finanzausgleich	218'457.00		218'500.00		218'457.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen	13'795'718.38		13'620'500.00		12'787'625.84	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	104'199.00		97'500.00		99'472.00	
37	Durchlaufende Beiträge	5'976.80				4'902.20	
370	Durchlaufende Beiträge	5'976.80				4'902.20	
38	Ausserordentlicher Aufwand	132'289.00		132'200.00		132'289.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital	132'289.00		132'200.00		132'289.00	
39	Interne Verrechnungen	12'623'897.59		12'851'569.15		12'348'821.46	

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391	IV Dienstleistungen	191'828.00		178'600.00		195'568.00	
392	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	110'425.05		45'000.00		73'012.50	
393	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	58'191.75		20'300.00		35'346.45	
394	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'486'311.05		1'493'800.00		1'493'335.70	
397	Umlagen	10'777'141.74		11'113'869.15		10'551'558.81	
4	Ertrag		57'351'456.05		56'562'447.30		54'779'246.85
40	Fiskalertrag		21'585'401.37		21'580'200.00		21'674'143.74
400	Direkte Steuern natürliche Personen		19'481'193.62		19'183'200.00		19'410'923.69
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'433'468.95		1'330'000.00		1'306'612.55
402	Sondersteuern		629'528.80		1'031'000.00		917'427.50
403	Besitz- und Aufwandsteuern		41'210.00		36'000.00		39'180.00
41	Regalien und Konzessionen		341'501.85		322'100.00		322'774.20
410	Regalien		20'441.25		20'400.00		20'441.25
412	Konzessionen		321'060.60		301'700.00		302'332.95
42	Entgelte		4'671'789.07		4'050'000.00		4'082'379.28
420	Ersatzabgaben		394'349.30		366'400.00		377'757.20
421	Gebühren für Amtshandlungen		658'937.76		640'600.00		615'620.83
423	Schul- und Kursgelder		692'664.50		466'400.00		503'283.10
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'490'185.11		1'498'500.00		1'538'491.78
425	Erlöse aus Verkäufen		111'080.41		128'000.00		154'018.71
426	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		1'018'506.69		707'600.00		680'182.26
427	Bussen		54'450.00		55'000.00		56'950.00
429	Übrige Entgelte		251'615.30		187'500.00		156'075.40
43	Verschiedene Erträge		30'695.40		98'500.00		31'122.50

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
430	Verschiedene betriebliche Erträge		8'000.00				5'335.00
431	Aktivierte Eigenleistungen		22'795.40		98'500.00		16'754.75
439	Übriger Ertrag		-100.00				9'032.75
44	Finanzertrag		758'901.48		615'300.00		652'951.25
440	Zinsertrag		13'266.68		16'100.00		13'286.25
443	Liegenschaftsertrag FV		328'501.90		273'100.00		303'774.30
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		70'000.00				
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		108.00				108.00
447	Liegenschaftenertrag VV		260'615.90		239'600.00		247'608.70
449	Übriger Finanzertrag		86'409.00		86'500.00		88'174.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		150'158.40		183'167.35		192'012.70
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK		128'340.95		129'000.00		134'461.90
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK		21'817.45		54'167.35		57'550.80
46	Transferertrag		16'683'134.09		16'361'610.80		14'970'139.52
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		3'891'870.81		4'209'210.80		3'516'797.02
462	Finanzausgleich		4'042'196.00		4'042'200.00		3'823'208.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		8'740'756.48		8'106'200.00		7'619'816.20
469	Verschiedener Transferertrag		8'310.80		4'000.00		10'318.30
47	Durchlaufende Beiträge		5'976.80				4'902.20
470	Durchlaufende Beiträge		5'976.80				4'902.20
48	Ausserordentlicher Ertrag		500'000.00		500'000.00		500'000.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		500'000.00		500'000.00		500'000.00
49	Interne Verrechnungen		12'623'897.59		12'851'569.15		12'348'821.46
491	IV Dienstleistungen		191'828.00		178'600.00		195'568.00

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
492	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		110'425.05		45'000.00		73'012.50
493	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		58'191.75		20'300.00		35'346.45
494	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'486'311.05		1'493'800.00		1'493'335.70
497	Umlagen		10'777'141.74		11'113'869.15		10'551'558.81
9	Abschlusskonten		1'521'837.66		99'960.55		357'972.45
90	Abschluss Erfolgsrechnung		1'521'837.66		99'960.55		357'972.45
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		1'521'837.66		99'960.55		357'972.45

Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche Zusammenzug



Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	57'351'456.05	57'351'456.05	56'562'447.30	56'562'447.30	54'779'246.85	54'779'246.85
10	Politik und Verwaltung	3'170'156.82	2'288'236.04	3'332'652.25	2'284'890.85	3'075'314.57	2'149'649.95
	Nettoergebnis		881'920.78		1'047'761.40		925'664.62
15	Sicherheit	956'954.75	837'008.65	1'007'781.20	885'173.70	880'988.00	783'757.95
	Nettoergebnis		119'946.10		122'607.50		97'230.05
20	Bildung	22'424'397.36	13'829'235.16	22'909'418.75	13'272'388.25	20'938'254.45	12'219'180.80
	Nettoergebnis		8'595'162.20		9'637'030.50		8'719'073.65
25	Kultur, Freizeit, Sport	1'347'817.25	51'215.75	1'409'538.30	69'000.00	1'363'293.35	52'539.35
	Nettoergebnis		1'296'601.50		1'340'538.30		1'310'754.00
30	Gesundheit, Soziales, Jugend	13'629'068.43	1'234'907.19	13'193'503.15	954'209.80	12'417'074.29	833'979.46
	Nettoergebnis		12'394'161.24		12'239'293.35		11'583'094.83
35	Verkehr und Infrastruktur	4'465'898.21	2'849'704.51	4'537'892.15	2'829'167.30	4'186'099.06	2'659'699.71
	Nettoergebnis		1'616'193.70		1'708'724.85		1'526'399.35
40	Bau und Planung	533'461.15	184'328.25	532'418.85	154'000.00	547'940.65	198'624.00
	Nettoergebnis		349'132.90		378'418.85		349'316.65
45	Umwelt und Energie	722'453.60	754'622.21	761'057.10	747'493.65	739'762.25	771'872.23

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	32'168.61			13'563.45	32'109.98	
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'502'448.97	5'502'448.95	5'632'358.80	5'632'358.95	5'520'851.48	5'520'851.65
	Nettoergebnis		.02	.15		.17	
55	Finanzen und Steuern	4'598'799.51	29'819'749.34	3'245'826.75	29'733'764.80	5'109'668.75	29'589'091.75
	Nettoergebnis	25'220'949.83		26'487'938.05		24'479'423.00	

Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche Sachgruppen 2-stellig



Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	55'829'618.39	57'351'456.05	56'462'486.75	56'562'447.30	54'421'274.40	54'779'246.85
	Nettoergebnis	1'521'837.66		99'960.55		357'972.45	
10	Politik und Verwaltung	3'170'156.82	2'288'236.04	3'332'652.25	2'284'890.85	3'075'314.57	2'149'649.95
	Nettoergebnis		881'920.78		1'047'761.40		925'664.62
30	Personalaufwand	1'318'466.55		1'376'700.00		1'265'619.05	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	264'676.17		306'800.00		272'642.82	
36	Transferaufwand	63'601.15		69'300.00		44'997.45	
39	Interne Verrechnungen	1'523'412.95		1'579'852.25		1'492'055.25	
42	Entgelte		391'620.14		344'600.00		313'397.55
46	Transferertrag		14'639.00		14'000.00		14'270.00
49	Interne Verrechnungen		1'881'976.90		1'926'290.85		1'821'982.40
15	Sicherheit	956'954.75	837'008.65	1'007'781.20	885'173.70	880'988.00	783'757.95
	Nettoergebnis		119'946.10		122'607.50		97'230.05
30	Personalaufwand	218'707.65		230'900.00		188'381.40	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	143'191.20		167'000.00		125'545.70	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	25'930.00		42'100.00		24'549.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	58'881.50				58'866.35	
36	Transferaufwand	411'261.05		470'300.00		388'767.30	
39	Interne Verrechnungen	98'983.35		97'481.20		94'878.25	

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		403'194.30		371'900.00		400'451.10
44	Finanzertrag				300.00		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		3'302.75		38'373.70		9'423.70
46	Transferertrag		422'613.60		466'100.00		362'166.60
49	Interne Verrechnungen		7'898.00		8'500.00		11'716.55
20	Bildung	22'424'397.36	13'829'235.16	22'909'418.75	13'272'388.25	20'938'254.45	12'219'180.80
	Nettoergebnis		8'595'162.20		9'637'030.50		8'719'073.65
30	Personalaufwand	12'416'967.18		12'916'600.00		11'630'358.20	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'395'898.95		1'366'900.00		1'428'808.95	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	250'359.80		254'300.00		186'269.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	1'100.00				3'021.85	
36	Transferaufwand	2'871'365.65		2'879'737.45		2'406'024.65	
38	Ausserordentlicher Aufwand	132'289.00		132'200.00		132'289.00	
39	Interne Verrechnungen	5'356'416.78		5'359'681.30		5'151'482.80	
42	Entgelte		728'130.20		522'700.00		588'106.60
43	Verschiedene Erträge		-100.00				5'232.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		2'095.00				2'625.10
46	Transferertrag		10'990'755.08		10'722'837.45		9'647'558.95
49	Interne Verrechnungen		2'108'354.88		2'026'850.80		1'975'657.40
25	Kultur, Freizeit, Sport	1'347'817.25	51'215.75	1'409'538.30	69'000.00	1'363'293.35	52'539.35
	Nettoergebnis		1'296'601.50		1'340'538.30		1'310'754.00
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	8'800.70		5'400.00		10'047.60	
36	Transferaufwand	55'573.80		58'600.00		52'705.00	
39	Interne Verrechnungen	1'283'442.75		1'345'538.30		1'300'540.75	

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		12.00				230.00
44	Finanzertrag		51'203.75		69'000.00		52'309.35
30	Gesundheit, Soziales, Jugend	13'629'068.43	1'234'907.19	13'193'503.15	954'209.80	12'417'074.29	833'979.46
	Nettoergebnis		12'394'161.24		12'239'293.35		11'583'094.83
30	Personalaufwand	563'815.45		590'400.00		540'237.80	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	481'389.55		79'500.00		107'505.90	
36	Transferaufwand	11'944'855.78		11'847'400.00		11'135'747.69	
37	Durchlaufende Beiträge	5'976.80				4'902.20	
39	Interne Verrechnungen	633'030.85		676'203.15		628'680.70	
42	Entgelte		776'272.34		546'000.00		509'733.76
43	Verschiedene Erträge		8'000.00				5'335.00
44	Finanzertrag		37'300.00		37'000.00		37'000.00
46	Transferertrag		142'757.15		70'100.00		19'215.75
47	Durchlaufende Beiträge		5'976.80				4'902.20
49	Interne Verrechnungen		264'600.90		301'109.80		257'792.75
35	Verkehr und Infrastruktur	4'465'898.21	2'849'704.51	4'537'892.15	2'829'167.30	4'186'099.06	2'659'699.71
	Nettoergebnis		1'616'193.70		1'708'724.85		1'526'399.35
30	Personalaufwand	775'290.65		778'400.00		753'319.80	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	724'832.80		757'400.00		544'251.75	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	236'367.00		247'100.00		220'829.00	
34	Finanzaufwand					14'751.40	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	548'265.20		563'506.80		573'626.40	
36	Transferaufwand	1'189'578.90		1'208'300.00		1'188'257.45	
39	Interne Verrechnungen	991'563.66		983'185.35		891'063.26	

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Regalien und Konzessionen		1'233.90				
42	Entgelte		1'478'608.81		1'407'500.00		1'388'815.46
43	Verschiedene Erträge		7'338.85		96'500.00		6'702.75
44	Finanzertrag		99'880.00		75'000.00		73'494.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		1'397.15		5'000.00		15'699.45
46	Transferertrag		167'527.90		146'800.00		149'934.25
49	Interne Verrechnungen		1'093'717.90		1'098'367.30		1'025'053.60
40	Bau und Planung	533'461.15	184'328.25	532'418.85	154'000.00	547'940.65	198'624.00
	Nettoergebnis		349'132.90		378'418.85		349'316.65
30	Personalaufwand	277'012.65		285'500.00		280'748.65	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	64'812.20		54'500.00		91'029.05	
36	Transferaufwand	29'976.65		27'400.00		26'356.45	
39	Interne Verrechnungen	161'659.65		165'018.85		149'806.50	
42	Entgelte		183'908.25		152'000.00		195'464.50
43	Verschiedene Erträge		420.00		2'000.00		3'159.50
45	Umwelt und Energie	722'453.60	754'622.21	761'057.10	747'493.65	739'762.25	771'872.23
	Nettoergebnis	32'168.61			13'563.45	32'109.98	
30	Personalaufwand	8'186.65		15'800.00		8'000.60	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	58'766.70		80'200.00		85'284.30	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	69'324.00		69'300.00		69'324.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.					2'700.00	
36	Transferaufwand	283'882.95		286'800.00		253'990.75	
39	Interne Verrechnungen	302'293.30		308'957.10		320'462.60	
41	Regalien und Konzessionen		340'267.95		322'100.00		322'774.20

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		211'802.86		209'800.00		214'279.93
43	Verschiedene Erträge						3'800.00
44	Finanzertrag		18'486.00		18'000.00		18'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		8'976.95		14'793.65		38'403.05
46	Transferertrag		174'960.20		182'500.00		174'388.20
49	Interne Verrechnungen		128.25		300.00		226.85
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'502'448.97	5'502'448.95	5'632'358.80	5'632'358.95	5'520'851.48	5'520'851.65
	Nettoergebnis		.02	.15		.17	
30	Personalaufwand	806'186.12		829'000.00		789'446.70	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'103'133.50		1'205'100.00		1'045'052.38	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'028'745.70		2'004'600.00		2'061'649.00	
36	Transferaufwand	4'363.45		3'500.00		3'597.90	
39	Interne Verrechnungen	1'560'020.20		1'590'158.80		1'621'105.50	
42	Entgelte		35'200.60		19'400.00		62'531.00
43	Verschiedene Erträge		15'036.55				6'892.50
44	Finanzertrag		53'746.15		40'600.00		66'805.15
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		9'348.35				823.20
46	Transferertrag		27'080.00		16'500.00		27'080.00
49	Interne Verrechnungen		5'362'037.30		5'555'858.95		5'356'719.80
55	Finanzen und Steuern	3'076'961.85	29'819'749.34	3'145'866.20	29'733'764.80	4'751'696.30	29'589'091.75
	Nettoergebnis	26'742'787.49		26'587'898.60		24'837'395.45	
30	Personalaufwand	1'115'794.55		1'131'900.00		1'104'909.55	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	271'841.23		333'300.00		380'657.62	
34	Finanzaufwand	297'523.81		242'800.00		1'846'699.16	

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	678'728.16		692'373.35		720'684.12	
39	Interne Verrechnungen	713'074.10		745'492.85		698'745.85	
40	Fiskalertrag		21'585'401.37		21'580'200.00		21'674'143.74
42	Entgelte		463'039.57		476'100.00		409'369.38
44	Finanzertrag		498'285.58		375'400.00		405'342.55
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		125'038.20		125'000.00		125'038.20
46	Transferertrag		4'742'801.16		4'742'773.35		4'575'525.77
48	Ausserordentlicher Ertrag		500'000.00		500'000.00		500'000.00
49	Interne Verrechnungen		1'905'183.46		1'934'291.45		1'899'672.11

Erfolgsrechnung Leistungsgruppen Saldo



Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	57'351'456.05	57'351'456.05	56'562'447.30	56'562'447.30	54'779'246.85	54'779'246.85
10	Politik und Verwaltung	3'170'156.82	2'288'236.04	3'332'652.25	2'284'890.85	3'075'314.57	2'149'649.95
	Nettoergebnis		881'920.78		1'047'761.40		925'664.62
1000	Politische Führung	1'403'240.15	707'879.40	1'516'992.60	740'004.70	1'379'624.90	712'752.45
	Nettoergebnis		695'360.75		776'987.90		666'872.45
1005	Einwohnerdienste	1'375'566.47	1'152'239.59	1'442'117.10	1'202'673.85	1'334'418.85	1'133'100.60
	Nettoergebnis		223'326.88		239'443.25		201'318.25
1010	Information und Kommunikation	175'786.56	1'800.00	182'784.75		172'160.42	2'250.00
	Nettoergebnis		173'986.56		182'784.75		169'910.42
1015	Wirtschaft	45'533.20	256'286.60	43'045.40	194'500.00	51'735.95	164'172.40
	Nettoergebnis	210'753.40		151'454.60		112'436.45	
1080	Zentrale Dienste	170'030.44	170'030.45	147'712.40	147'712.30	137'374.45	137'374.50
	Nettoergebnis	.01			.10	.05	
15	Sicherheit	956'954.75	837'008.65	1'007'781.20	885'173.70	880'988.00	783'757.95
	Nettoergebnis		119'946.10		122'607.50		97'230.05

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen Nettoergebnis	6'128.55	6'128.55	6'139.85	6'139.85	6'135.30	6'135.30
1505	Feuerwehr (SF)	832'805.90	832'805.90	881'173.70	881'173.70	773'434.25	773'434.25
1510	Militär Nettoergebnis	15'072.50	15'072.50	21'156.00	21'156.00	14'551.50	14'551.50
1515	Zivilschutz Nettoergebnis	91'951.00	3'302.75 88'648.25	88'175.00	4'000.00 84'175.00	76'113.10	9'423.70 66'689.40
1520	Polizei Nettoergebnis	10'996.80	900.00 10'096.80	11'136.65	11'136.65	10'753.85	900.00 9'853.85
20	Bildung Nettoergebnis	22'424'397.36	13'829'235.16 8'595'162.20	22'909'418.75	13'272'388.25 9'637'030.50	20'938'254.45	12'219'180.80 8'719'073.65
2000	Kindergarten Nettoergebnis	1'959'986.50	961'631.30 998'355.20	1'897'275.30	953'200.00 944'075.30	1'716'639.95	876'179.75 840'460.20
2005	Primarschule Nettoergebnis	7'063'551.13	3'339'005.10 3'724'546.03	7'748'469.80	3'396'300.00 4'352'169.80	6'972'294.74	3'214'474.45 3'757'820.29
2010	Sekundarschule Nettoergebnis	5'468'213.31	4'023'401.30 1'444'812.01	5'604'987.60	4'181'600.00 1'423'387.60	5'497'903.21	3'912'461.65 1'585'441.56
2015	Gymnasien, Kantonsschulen Nettoergebnis	386'937.40	386'937.40	453'356.00	453'356.00	368'158.40	368'158.40

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2020	Musikschule	2'719'901.65	2'498'648.73	2'718'061.50	2'104'037.45	2'019'772.90	1'442'338.30
	Nettoergebnis		221'252.92		614'024.05		577'434.60
2025	Schuldienste	520'454.35	119'740.75	509'713.60	127'000.00	479'787.72	122'290.30
	Nettoergebnis		400'713.60		382'713.60		357'497.42
2030	SchuFaTas	639'896.38	501'327.60	464'237.70	263'600.00	603'478.50	423'597.45
	Nettoergebnis		138'568.78		200'637.70		179'881.05
2035	Sonderschulung	1'678'275.45	486'870.55	1'513'550.75	355'600.00	1'387'123.44	425'216.85
	Nettoergebnis		1'191'404.90		1'157'950.75		961'906.59
2040	Gemeindebibliothek	183'299.80	152'984.35	184'737.35	152'943.45	176'544.45	147'092.30
	Nettoergebnis		30'315.45		31'793.90		29'452.15
2045	Schulgesundheitsdienst	47'262.70		72'173.75		56'493.15	
	Nettoergebnis		47'262.70		72'173.75		56'493.15
2050	Bildung allgemein	13'159.80	2'166.65	4'748.05		4'528.25	
	Nettoergebnis		10'993.15		4'748.05		4'528.25
2080	Leitung Bildung	897'656.75	897'656.75	863'073.40	863'073.40	836'445.90	836'445.90
2082	Volksschule, Übriges	845'802.14	845'802.08	875'033.95	875'033.95	819'083.84	819'083.85
	Nettoergebnis		.06			.01	
25	Kultur, Freizeit, Sport	1'347'817.25	51'215.75	1'409'538.30	69'000.00	1'363'293.35	52'539.35
	Nettoergebnis		1'296'601.50		1'340'538.30		1'310'754.00

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2505	Kultur	445'281.75	11'008.00	460'774.70	20'500.00	445'034.20	13'374.35
	Nettoergebnis		434'273.75		440'274.70		431'659.85
2510	Sport	793'250.00	40'207.75	832'596.20	48'500.00	819'746.40	39'165.00
	Nettoergebnis		753'042.25		784'096.20		780'581.40
2515	Freizeit	104'497.00		110'033.15		93'209.10	
	Nettoergebnis		104'497.00		110'033.15		93'209.10
2520	Denkmalpflege und Heimatschutz	4'788.50		6'134.25		5'303.65	
	Nettoergebnis		4'788.50		6'134.25		5'303.65
30	Gesundheit, Soziales, Jugend	13'629'068.43	1'234'907.19	13'193'503.15	954'209.80	12'417'074.29	833'979.46
	Nettoergebnis		12'394'161.24		12'239'293.35		11'583'094.83
3000	Restfinanzierung stationäre Pflege	1'676'861.45		1'680'027.25		1'523'589.90	
	Nettoergebnis		1'676'861.45		1'680'027.25		1'523'589.90
3005	Pflegeheim	49'083.45	45'000.00	43'561.25	45'000.00	42'718.50	42'335.00
	Nettoergebnis		4'083.45	1'438.75			383.50
3010	Restfinanzierung ambulante Pflege	727'613.30		696'121.80		628'556.90	
	Nettoergebnis		727'613.30		696'121.80		628'556.90
3015	Spitex Malters	91'367.85		95'828.50		88'439.05	
	Nettoergebnis		91'367.85		95'828.50		88'439.05
3020	Pflege ambulant, Übrige	2'427.20		1'502.20		8'521.85	

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		2'427.20		1'502.20		8'521.85
3025	Gesundheitswesen, Übriges	22'741.95		22'758.25		26'454.65	
	Nettoergebnis		22'741.95		22'758.25		26'454.65
3030	Sozialversicherungen	4'763'599.20		4'843'614.25		4'548'672.95	
	Nettoergebnis		4'763'599.20		4'843'614.25		4'548'672.95
3033	Jugend	184'004.50	9'506.00	173'410.55	8'800.00	170'565.25	159.95
	Nettoergebnis		174'498.50		164'610.55		170'405.30
3035	Familien	598'920.50	288'672.75	608'663.40	349'109.80	489'421.30	268'947.30
	Nettoergebnis		310'247.75		259'553.60		220'474.00
3045	Wirtschaftliche Sozialhilfe	1'768'375.18	750'060.54	3'496'900.90	513'000.00	3'336'156.94	485'665.31
	Nettoergebnis		1'018'314.64		2'983'900.90		2'850'491.63
3050	Asylwesen und Integration	412'560.60	104'209.35	16'530.05		158'968.75	1'566.20
	Nettoergebnis		308'351.25		16'530.05		157'402.55
3055	Sozialamt	522'665.00	13'384.00	557'416.70	13'300.00	529'333.50	6'495.00
	Nettoergebnis		509'281.00		544'116.70		522'838.50
3060	Fürsorge, Übriges	2'027'601.10	5'132.70	214'480.20		199'723.85	5'796.95
	Nettoergebnis		2'022'468.40		214'480.20		193'926.90
3065	Hilfsaktionen	14'555.70	4'686.80	12'118.70		16'127.65	5'102.20
	Nettoergebnis		9'868.90		12'118.70		11'025.45
3070	Kindes- und Erwachsenenschutz	766'691.45	14'255.05	730'569.15	25'000.00	649'823.25	17'911.55

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		752'436.40		705'569.15		631'911.70
35	Verkehr und Infrastruktur	4'465'898.21	2'849'704.51	4'537'892.15	2'829'167.30	4'186'099.06	2'659'699.71
	Nettoergebnis		1'616'193.70		1'708'724.85		1'526'399.35
3500	Strassen und Wege	889'709.65	139'711.35	917'427.50	83'200.00	790'639.10	96'354.20
	Nettoergebnis		749'998.30		834'227.50		694'284.90
3505	Öffentlicher Verkehr	809'624.30	60'823.00	801'876.15	53'000.00	798'776.85	53'844.00
	Nettoergebnis		748'801.30		748'876.15		744'932.85
3510	Wasserversorgung (SF)	567'411.01	567'411.01	648'700.00	648'700.00	570'358.01	570'358.01
3515	Öffentliche Brunnen	1'457.85		6'505.15		1'449.30	
	Nettoergebnis		1'457.85		6'505.15		1'449.30
3520	Abwasserbeseitigung (SF)	987'274.25	987'274.25	919'400.00	919'400.00	870'921.10	870'921.10
3525	Friedhof und Bestattung	164'719.75	64'646.10	175'221.05	70'000.00	145'895.50	74'554.80
	Nettoergebnis		100'073.65		105'221.05		71'340.70
3530	Öffentliche Toiletten	15'862.55		13'895.00		17'391.45	3'000.00
	Nettoergebnis		15'862.55		13'895.00		14'391.45
3580	Werkdienst	795'030.55	795'030.50	828'986.30	828'986.30	775'705.25	775'705.10
	Nettoergebnis		.05				.15
3585	Schülertransport	234'808.30	234'808.30	225'881.00	225'881.00	214'962.50	214'962.50

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Bau und Planung	533'461.15	184'328.25	532'418.85	154'000.00	547'940.65	198'624.00
	Nettoergebnis		349'132.90		378'418.85		349'316.65
4000	Raumordnung	49'252.20	2'720.00	49'512.85	2'000.00	47'889.90	3'159.50
	Nettoergebnis		46'532.20		47'512.85		44'730.40
4005	Bauamt	484'208.95	181'608.25	482'906.00	152'000.00	500'050.75	195'464.50
	Nettoergebnis		302'600.70		330'906.00		304'586.25
45	Umwelt und Energie	722'453.60	754'622.21	761'057.10	747'493.65	739'762.25	771'872.23
	Nettoergebnis	32'168.61			13'563.45	32'109.98	
4500	Abfallbewirtschaftung allgemein	143'806.25	107'561.05	149'464.15	113'500.00	137'500.35	106'371.10
	Nettoergebnis		36'245.20		35'964.15		31'129.25
4505	Abfallbewirtschaftung (SF)	221'782.35	221'782.35	221'393.65	221'393.65	226'395.70	226'395.70
4510	Gewässer	140'567.70	2'432.40	162'449.25	5'000.00	155'192.30	5'825.25
	Nettoergebnis		138'135.30		157'449.25		149'367.05
4515	Umweltschutz	135'432.60	82'461.01	146'461.70	85'500.00	168'379.85	110'454.08
	Nettoergebnis		52'971.59		60'961.70		57'925.77
4520	Landwirtschaft	26'530.80		28'588.25		32'385.70	
	Nettoergebnis		26'530.80		28'588.25		32'385.70
4525	Forstwirtschaft	35'619.90		32'813.20		1'665.95	
	Nettoergebnis		35'619.90		32'813.20		1'665.95

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4530	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	14'054.45 6'504.25	20'558.70	15'141.45 5'258.55	20'400.00	13'765.80 6'727.35	20'493.15
4535	Energie Nettoergebnis	4'659.55 315'167.15	319'826.70	4'745.45 296'954.55	301'700.00	4'476.60 297'856.35	302'332.95
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Nettoergebnis	5'502'448.97	5'502'448.95 .02	5'632'358.80 .15	5'632'358.95	5'520'851.48 .17	5'520'851.65
5080	Gemeindeammannamt	265'012.35	265'012.35	260'693.60	260'693.60	278'540.50	278'540.50
5082	Verwaltungsliegenschaften Nettoergebnis	933'977.02 .08	933'977.10	941'815.60 .05	941'815.65	952'232.11	952'232.00 .11
5084	Zivilschutzanlage Oberei	23'232.80	23'232.80	23'829.90	23'829.90	23'668.10	23'668.10
5086	Schulliegenschaften Nettoergebnis	2'981'083.73	2'981'083.55 .18	3'021'152.45	3'021'152.45	2'945'436.12 .08	2'945'436.20
5088	Villa All'Aria Gebäude	94'513.20	94'513.20	125'603.85	125'603.85	104'152.70	104'152.70
5090	Sportanlage Oberei Nettoergebnis	613'509.07 .03	613'509.10	644'486.55	644'486.55	667'860.80 .05	667'860.85
5092	Freizeitanlagen	96'215.50	96'215.50	104'568.00	104'568.00	102'201.00	102'201.00
5094	Werkhof Liegenschaft	151'599.10	151'599.10	160'445.70	160'445.70	138'317.35	138'317.35

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5096	Gemeindeverwaltung ICT Nettoergebnis	343'306.20 .05	343'306.25	349'763.15 .10	349'763.25	308'442.80 .15	308'442.95
55	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	4'598'799.51 25'220'949.83	29'819'749.34	3'245'826.75 26'487'938.05	29'733'764.80	5'109'668.75 24'479'423.00	29'589'091.75
5500	Steueramt Nettoergebnis	1'061'136.60	687'384.50 373'752.10	1'072'697.55	701'608.95 371'088.60	1'070'986.45	709'134.70 361'851.75
5505	Allgemeine Steuern Nettoergebnis	131'697.66 20'837'414.91	20'969'112.57	200'000.00 20'368'200.00	20'568'200.00	280'370.29 20'494'115.95	20'774'486.24
5510	Sondersteuern Nettoergebnis	293.40 670'445.40	670'738.80		1'067'000.00	240.25 956'367.25	956'607.50
5515	Finanzausgleich Nettoergebnis	218'457.00 3'823'739.00	4'042'196.00	218'500.00 3'823'700.00	4'042'200.00	218'457.00 3'604'751.00	3'823'208.00
5520	Zinsen Nettoergebnis	205'275.80 1'307'484.69	1'512'760.49	243'483.45 1'304'316.55	1'547'800.00	183'391.23 1'367'438.12	1'550'829.35
5525	Liegenschaften Finanzvermögen Nettoergebnis	387'778.35 12'723.55	400'501.90	333'164.95	275'100.00 58'064.95	1'967'220.60	305'774.30 1'661'446.30
5530	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis		8'310.80		4'000.00		10'318.30
5535	Auflösung Aufwertungsreserven Nettoergebnis		500'000.00		500'000.00		500'000.00

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget nach Umlagen 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5540	Betriebswesen	454'412.93	410'834.17	464'128.80	413'964.40	453'018.42	380'721.30
	Nettoergebnis		43'578.76		50'164.40		72'297.12
5545	Leistungen pensionierte GR	125'038.20	125'038.20	125'000.00	125'000.00	125'038.20	125'038.20
5580	Finanzverwaltung	492'871.91	492'871.91	488'891.45	488'891.45	452'973.86	452'973.86
5599	Abschluss	1'521'837.66		99'960.55		357'972.45	
	Nettoergebnis		1'521'837.66		99'960.55		357'972.45

Investitionsrechnung Sachgruppen 3-stellig



Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	3'860'539.90	3'860'539.90	7'148'000	7'148'000	2'233'024.00	2'233'024.00
5	Investitionsausgaben	3'860'539.90		7'148'000		2'233'024.00	
50	Sachanlagen	3'375'863.20		4'303'000		1'405'379.20	
501	Strassen / Verkehrswege	373'180.85		731'000		79'262.55	
503	Tiefbauten	127'142.45		834'000		81'549.55	
504	Hochbauten	2'704'010.10		2'567'000		824'407.30	
506	Mobilien	171'529.80		171'000		420'159.80	
52	Immaterielle Anlagen	44'235.30		45'000		91'661.70	
529	Übrige immaterielle Anlagen	44'235.30		45'000		91'661.70	
56	Eigene Investitionsbeiträge	50.80		350'000		141'748.55	
562	Gemeindezweckverbände			120'000			
564	Öffentliche Unternehmungen			230'000			
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.80				141'748.55	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge			1'175'000			
574	Öffentliche Unternehmungen			1'175'000			
59	Übertrag an Bilanz	440'390.60		1'275'000		594'234.55	
590	Passivierungen	440'390.60		1'275'000		594'234.55	

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		3'860'539.90		7'148'000		2'233'024.00
60	Übertrag von Sachanlagen in das FV						44'751.40
606	Übertragung von Mobilien						44'751.40
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		440'390.60		100'000		549'483.15
630	Bund						3'331.15
631	Kanton		80'000.00				274'462.35
634	Öffentliche Unternehmungen		9'448.00				25'424.40
637	Private Haushalte		62'967.15				2'558.00
639	Anschlussgebühren		287'975.45		100'000		243'707.25
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge				1'175'000		
672	Gemeindezweckverbände				1'175'000		
69	Übertrag an Bilanz		3'420'149.30		5'873'000		1'638'789.45
690	Aktivierungen		3'420'149.30		5'873'000		1'638'789.45

Rechnung 2023 der Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite

KST/KTR	Bezeichnung	Anlage in Bau	Datum des Beschlusses	Sonderkredit	beansprucht bis 31.12.2022	Budget 2023*		Rechnung 2023		Kreditkontrolle	
						Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	beansprucht bis 31.12.2023	verfügbar ab 01.01.2024
	Sicherheit										
15.1506.002	Feuerwehr Ersatz Schlauchverleger Malters	x									
15.1506.002	Feuerwehr Ersatz Schlauchverleger Malters - Beitrag GVL	x									
15.1610.003	Einkauf in Schiessanlage Stalden					120'000.00					
	Schule ICT										
	Beschaffung Notebooks gemäss Konzept Schule					171'000.00		171'529.80			
20.2195.507	Anteil Notebooks Lehrpersonen Fr. 42'000					42'000.00		42'135.70			
20.2120.505	Anteil Notebooks Primarschule Fr. 38'000					38'000.00		45'138.75			
20.2130.505	Anteil Notebooks Sekundarschule Fr. 91'000					91'000.00		84'255.35			
	Verkehr										
35.6150.004	Helibühlstrasse Abschnitt H10-Eistr. - Sanierung	x									
35.6150.006	Stegmättlistrasse - Sanierung	x						13'800.05			
35.6150.101	Fussweg Allmendli-Muoshof Realisierung	x				2'000.00		2'092.05			
35.6150.301	Strassenbeleuchtung Umrüstung auf LED	x				329'000.00		357'288.75			
35.6160.003	Güterstrasse Hinterremmenberg Ennigerbrücke-Oberlangnau - Sanierung							50.80			
	Wasserversorgung (SF)										
35.7104.002	Neuhausstrasse-Bachweg - Sanierung Hauptleitung / Beitrag GVL								6'154.00		
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quelffassung	x				8'000.00		7'308.90			
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quelffassung / Beitrag GVL	x									
35.7104.006	Obersiten-Untersiten - Erneuerung Quellaufleitung					5'000.00		1'741.60			
35.7104.006	Obersiten-Untersiten - Erneuerung Quellaufleitung / Beitrag GVL								1'876.00		
35.7104.007	Streuiloch - Reservoir Vogelwald - Erneuerung Quellaufleitung								1'418.00		
35.7104.013	Ringleitung Luzernstrasse (Allmendli) - Muoshofstrasse - Neubau	x									
35.7104.016	Hauptleitung Schwarzenbergstrasse - Projektierung und Realisierung - Sanierung	x				420'000.00					
35.7104.017	Hauptleitung Helibühlstrasse Abschnitt Halde-Eistrasse - Sanierung	x									
35.7104.017	Hauptleitung Helibühlstrasse Abschnitt Halde-Eistrasse - Sanierung / GVL-Beitrag	x									
35.7104.019	Ringleitung Luzernstrasse-Schwarzenbergstr. 6 - Ersatzneubau	x				30'000.00		18'124.55			
35.7104.020	Hauptleitung Gartenstr.-Zwingstr. - Erneuerung					82'000.00					
35.7104.021	Ringleitung Muoshofmatte (Luzernstr.-Muoshofstr.) - Neubau	x									
35.7104.022	Ringleitung Zwingstr. - Neubau 3. Etappe					172'000.00					
35.7104.999	Wasserversorgung Anschlussgebühren						50'000.00		122'373.55		

Rechnung 2023 der Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite

KST/KTR	Bezeichnung	Anlage in Bau	Datum des Beschlusses	Sonderkredit	beansprucht bis 31.12.2022	Budget 2023*		Rechnung 2023		Kreditkontrolle	
						Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	beansprucht bis 31.12.2023	verfügbar ab 01.01.2024
35.7204.008	Abwasserbeseitigung (SF) Abwasserleitung Schwarzenbergstr. - Sanierung	x				300'000.00					
35.7204.009	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2021	x				37'000.00		36'237.75			
35.7204.010	Kanalisation Hellbühlstrasse Abschnitt Halde-Eistr. - Sanierung	x									
35.7204.011	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2022	x									
35.7204.012	Kanalisation Emmenberg - Erschliessung	x						39'259.70			
35.7204.013	Kanalisation Schwarzenbergstr. bis Blatten - Übergabe an REAL	x				1'405'000.00					
35.7204.013	Kanalisation Schwarzenbergstr. bis Blatten - Übergabe an REAL / Beitr.	x					1'175'000.00				
35.7204.014	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2023	x									
35.7204.999	Abwasserbeseitigung Anschlussgebühren								50'000.00	165'601.90	
	Raumordnung										
40.7900.001	Ortsplanung - Gesamtrevision	x				45'000.00		44'235.30			
	Verwaltungsliegenschaften										
50.0291.504	Gemeindesaal Lift - Ersatz	x									
50.0291.505	Gemeindesaal Anschluss an Wärmeverbund (Heizungsersatz)	x				85'000.00		214'398.55			
50.0291.505	Gemeindesaal Anschluss an Wärmeverbund (Heizungsersatz) / Investitionsbeitrag	x								62'967.15	
	Schulliegenschaften										
50.2170.501	Schulhaus Bündtmättli 1 - Erneuerung Beleuchtung und Storensteuerung					98'000.00		102'377.80			
50.2170.502	Schulanlage Bündtmättli - Ersatz Spielgeräte Pausenplatz	x				60'000.00		72'690.80			
50.2170.702	Schulhaus Eischachen - Ersatz Bödenbeläge alte Schulzimmer					73'000.00		56'739.55			
50.2171.504	Schulanlage Muoshof Trakt 3 und Pavillons - Ersatzneubau	x	02.04.2023	20'850'000	797'601.85	2'213'000.00		2'212'631.50		3'010'233.35	17'839'766.65
50.2171.507	Schulhaus Muoshof Ersatz Turnhallenboden					48'000.00					
50.2171.511	Schulanlage Muoshof Arealverschiebung Im Feld	x						24'469.95			
50.2172.701	Naturkindergarten - Realisierung					120'000.00					
	Sportanlage Oberei										
50.3410.501	Sporthalle Oberei -Ersatz HLK Wärmepumpe, Lüftung / Beitrag									38'856.00	
50.3410.503	Sporthalle Oberei - Dachsanierung									32'624.00	
50.3410.504	Sporthalle Oberei - Brandschutzmassnahmen									8'520.00	
50.3410.506	Sporthalle Oberei - Anpassung Absturzsicherung					50'000.00		45'171.90			
	Werkhof										
50.6190.501	Werkhof - Neue Schliessanlage	x									
	Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen					5'873'000	1'275'000	3'420'149.30		440'390.60	
							4'598'000			2'979'758.70	
						5'873'000	5'873'000	3'420'149.30		3'420'149.30	

* Bereinigtes Budget nach Budgetübertragungen

Kreditübertragungen – Herleitung ergänztes Budget nach Sachgruppe

Investitionsrechnung (IR)

In Tausend (CHF)	Budget 2023 festgesetzt	Kreditübertragung aus Vorjahr	Kreditübertragung ins Folgejahr	Budget 2023 ergänzt
Nettoinvestitionen	-4'479	-10'912	10'793	-4'598
50 Sachanlagen	-2'409	-10'955	9'061	-4'303
51 Investitionen auf Rechnung Dritter				
52 Immaterielle Anlagen	-50		5	-45
54 Darlehen				
55 Beteiligungen und Grundkapitalien				
56 Eigene Investitionsbeiträge	-2'120		1'770	-350
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-1'175			-1'175
Total Investitionsausgaben	-5'754	-10'955	10'836	-5'873
60 Übertragung Sachanlagen ins FV				
61 Rückerstattungen				
62 Übertragung immaterielle Anlagen ins FV				
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	100	43	-43	100
64 Rückzahlung von Darlehen				
65 Übertragung von Beteiligungen				
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge				
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'175			1'175
Total Investitionseinnahmen	1'275	43	-43	1'275

(+ Investitionseinnahmen / - Investitionsausgaben)

Erfolgsrechnung (ER)

In der Erfolgsrechnung erfolgten keine Budgetübertragungen aus dem Vorjahr bzw. ins Folgejahr. Das dargestellte Budget entspricht dem genehmigten Budget.

Investitionsrechnung (IR)

Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum Budget	BUDGET 2023 festgesetzt		Kreditübertragung aus Vorjahr		Budget 2023 ergänzt Nr. 1		Kreditübertragung ins Folgejahr		Budget 2023 ergänzt Nr. 2	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Sicherheit											
15.1506.002	Feuerwehr Ersatz Schlauchverleger Malters	2022			105'000		105'000		-105'000		0	
15.1506.002	Feuerwehr Ersatz Schlauchverleger Malters - Beitrag GVL	2022				32'000.00		32'000		-32'000.00		0.00
15.1610.003	Einkauf in Schiessanlage Stalden	2023	120'000					120'000			120'000	
	Schule ICT											
20.2195.507	Beschaffung Notebooks gemäss Konzept Schule	2023	171'000					171'000			171'000	
20.2195.507	Anteil Notebooks Lehrpersonen Fr. 42'000											
20.2120.505	Anteil Notebooks Primarschule Fr. 38'000											
20.2130.505	Anteil Notebooks Sekundarschule Fr. 91'000											
	Verkehr											
35.6150.004	Hellbühlstrasse Abschnitt H10-Eistr. - Sanierung	2021/2022			1'638'000		1'638'000		-1'638'000		0	
35.6150.006	Stegmättlistrasse - Sanierung											
35.6150.101	Fussweg Allmendli-Muoshof Realisierung	2020			80'000		80'000		-78'000		2'000	
35.6150.301	Strassenbeleuchtung Umrüstung auf LED	2022			329'000		329'000				329'000	
35.6160.003	Güterstrasse Hinteremmenberg Ennigerbrücke-Oberlangnau - Sanierung											
	Wasserversorgung											
35.7104.002	Neuhausstrasse-Bachweg - Sanierung Hauptleitung											
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quellfassung	2019			67'000		67'000		-59'000		8'000	
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quellfassung / Beitrag GVL	2019				7'000		7'000		-7'000		0.00
35.7104.006	Obersiten-Untersiten - Erneuerung Quellableitung	2019			5'000		5'000				5'000	
35.7104.006	Obersiten-Untersiten - Erneuerung Quellableitung / Beitrag GVL											
35.7104.007	Streuiloch-Reservoir Vogelwald - Erneuerung / GVL-Beitrag											
35.7104.013	Ringleitung Luzernstrasse (Allmendli) - Muoshofstrasse - Neubau	2020			60'000		60'000		-60'000		0	
35.7104.016	Hauptleitung Schwarzenbergstrasse - Projektierung und Realisierung - Sanierung	2021/2022			420'000		420'000				420'000	
35.7104.017	Hauptleitung Hellbühlstrasse Abschnitt Halde-Eistrasse - Sanierung	2021			450'000	4'000	450'000	4'000	-450'000	-4'000	0	
35.7104.019	Ringleitung Luzernstrasse-Schwarzenbergstr. 6 - Ersatzneubau	2022			40'000		40'000		-10'000		30'000	
35.7104.020	Hauptleitung Gartenstr.-Zwingstr. - Erneuerung	2023	82'000				82'000				82'000	
35.7104.021	Ringleitung Muoshofmatte (Luzernstr.-Muoshofstr.) - Neubau	2023	85'000				85'000		-85'000		0	
35.7104.022	Ringleitung Zwingstr. - Neubau 3. Etappe	2023	172'000				172'000				172'000	
35.7104.999	Wasserversorgung Anschlussgebühren	2023		50'000				50'000				50'000.00
	Abwasserbeseitigung (SF)											
35.7204.008	Abwasserleitung Schwarzenbergstr. - Sanierung	2021/2022			830'000		830'000		-530'000		300'000	
35.7204.009	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2021	2021			200'000		200'000		-163'000		37'000	
35.7204.010	Kanalisation Hellbühlstrasse Abschnitt Halde-Eistr.- Sanierung	2021			500'000		500'000		-500'000		0	
35.7204.011	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2022	2022			100'000		100'000		-100'000		0	
35.7204.012	Kanalisation Emmenberg - Erschliessung						0				0	
35.7204.013	Kanalisation Schwarzenbergstr. bis Blatten - Übergabe an REAL	2023	3'175'000				3'175'000		-1'770'000		1'405'000	
35.7204.013	Kanalisation Schwarzenbergstr. bis Blatten - Übergabe an REAL / Beitr.	2023		1'020'000				1'020'000				1'020'000.00
35.7204.013	Kanalisation Schwarzenbergstr. bis Blatten - Übergabe an REAL / Beitr.	2023		155'000				155'000				155'000.00

Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum Budget	BUDGET 2023 festgesetzt		Kreditübertragung aus Vorjahr		Budget 2023 ergänzt Nr. 1		Kreditübertragung ins Folgejahr		Budget 2023 ergänzt Nr. 2	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
35.7204.014	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2023	2023	100'000				100'000		-100'000		0	
35.7204.999	Abwasserbeseitigung Anschlussgebühren	2023		50'000				50'000				50'000.00
	Ortsplanung											
40.7900.001	Ortsplanung - Gesamtrevision	2020-2023	50'000				50'000		-5'000		45'000	
	Verwaltungsliegenschaften											
50.0291.504	Gemeindesaal Lift - Ersatz	2023	85'000				85'000		-85'000		0	
50.0291.505	Gemeindesaal Anschluss an Wärmeverbund (Heizungsersatz)	2023	85'000				85'000				85'000	
50.0291.505	Gemeindesaal Anschluss an Wärmeverbund (Heizungsersatz) / Investitionsbeitrag	2023										
	Schulliegenschaften											
50.2170.501	Schulhaus Bündmättli 1 - Erneuerung Beleuchtung und Storensteuerung	2023	98'000				98'000				98'000	
50.2170.502	Schulanlage Bündmättli - Ersatz Spielgeräte Pausenplatz	2022			60'000		60'000				60'000	
50.2170.702	Schulhaus Eischachen - Ersatz Bödenbeläge alte Schulzimmer	2023	73'000				73'000				73'000	
50.2171.504	Schulanlage Muoshof Trakt 3 und Pavillons - Ersatzneubau	2020-2023	1'200'000		6'071'000		7'271'000		-5'058'000		2'213'000	
50.2171.507	Schulhaus Muoshof Ersatz Turnhallenboden	2023	48'000				48'000				48'000	
50.2171.511	Schulanlage Muoshof Arealverschiebung Im Feld										0	
50.2172.701	Naturkindergarten - Realisierung	2023	120'000				120'000				120'000	
	Sporthalle										0	
50.3410.501	Sporthalle Oberei -Ersatz HLK Wärmepumpe, Lüftung / Beitrag	2019/2021									0	
50.3410.503	Sporthalle Oberei - Dachsanierung	2020/2021									0	
50.3410.504	Sporthalle Oberei - Brandschutzmassnahmen										0	
50.3410.506	Sporthalle Oberei - Anpassung Absturzsicherung	2023	50'000				50'000				50'000	
	Werkhof											
50.6190.501	Werkhof - Neue Schliessanlage	2023	40'000				40'000		-40'000		0	
							0					
	Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		5'754'000	1'275'000	10'955'000	43'000	16'709'000	1'318'000	-10'836'000	-43'000	5'873'000	1'275'000
				4'479'000		10'912'000		15'391'000	-10'793'000			4'598'000
			5'754'000	5'754'000	10'955'000	10'955'000	16'709'000	16'709'000	-10'836'000	-10'836'000	5'873'000	5'873'000

Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Konten / Sachgruppen	2022	2023	2023
		Rechnung	ergänzt Budget	Rechnung
Daten manuell erfassen				
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)				
+/- Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000 (+) / 9001 (-)	357'972.45	99'960.55	1'521'837.66
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	2'662'092.00	2'714'900.00	2'714'925.50
+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	△ 101 - 1011	-1'061'633.61	0.00	335'174.52
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	△ 104 - 1046	11'538.44	0.00	43'232.40
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	△ 106	0.00	0.00	0.00
+ Wertberichtigungen VV	364 + 365 + 387	0.00	0.00	0.00
- Wertberichtigungen, Gewinne VV	4391 + 4695 + 4696	0.00	0.00	0.00
+/- Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	3841 / 4495 + 4841	-88'174.00	-86'500.00	-86'409.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	3440 / 4440 + 4441 + 4442	0.00	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	3410 / 4410	0.00	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	3441 / 4443 + 4449	1'554'600.00	0.00	-70'000.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	3411 / 4411 + 4419	14'751.40	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	△ 200 - 2001	1'635'233.72	0.00	1'505'697.17
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	△ 204 - 2046	11'010.60	0.00	-109'086.50
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	△ 205 - 2058 + △ 208 - 2088	-6'701.15	0.00	128'945.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	35 + 45	446'201.90	380'339.45	458'088.30
+/- Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	389 / 489	-367'711.00	-367'800.00	-367'711.00
- Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	431 + 432	-16'754.75	-98'500.00	-22'795.40
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		5'152'426	2'642'400	6'051'899
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	5 - 59	-1'638'789.45	-5'873'000.00	-3'420'149.30
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6 - 69	594'234.55	1'275'000.00	440'390.60
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-1'044'554.90	-4'598'000.00	-2'979'758.70
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	△ 1046	0.00	0.00	-32'430.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	△ 2046	141'748.55	0.00	-141'748.55
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	△ 2058 + △ 2088	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	6379	0.00	0.00	0.00
+ Aktivierung Eigenleistungen	431	16'754.75	98'500.00	22'795.40
= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-886'051.60	-4'499'500.00	-3'131'141.85
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	△ 102 + △ 107	0.00		-5'000.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	4440 + 4441 + 4442 / 3440	0.00		0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	4410 / 3410	0.00		0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	△ 108	1'554'600.00		-70'000.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441	-1'554'600.00		70'000.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4411 / 3411	-14'751.40		0.00
= Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-14'751.40	0.00	-5'000.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-886'051.60	-4'499'500.00	-3'131'141.85
+ Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-14'751.40	0.00	-5'000.00
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-900'803	-4'499'500	-3'136'142
Finanzierungstätigkeit				
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 201	0.00	0.00	2'000'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 206 - 2068	0.00	2'000'000.00	-2'000'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	△ 1011	57'333.64	0.00	-531'501.13
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	△ 2001	552'529.67	0.00	-1'533'148.30
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		609'863	2'000'000	-2'064'649
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		5'152'426.00	2'642'400.00	6'051'898.65
+ Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-900'803.00	-4'499'500.00	-3'136'141.85
+ Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		609'863.31	2'000'000.00	-2'064'649.43
= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	△ 100	4'861'486	142'900	851'107
Kontrollrechnung				
Stand flüssige Mittel per 31.12.		16'258'741.48		17'109'848.85
- Stand flüssige Mittel per 1.1.		11'397'255.17		16'258'741.48
= Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		4'861'486.31		851'107.37
Kontrolltotal		0.00		0.00

Finanzkennzahlen Zusammenfassung

Gemeinde		Malters	Jahr	2023
----------	--	---------	------	------

Selbstfinanzierungsgrad

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann.

Der Selbstfinanzierungsgrad in der Jahresrechnung soll im Durchschnitt von fünf Jahren (Rechnungsjahr und vier Vorjahre) mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner und Einwohnerin mehr als 1'500 Franken beträgt.

Selbstfinanzierungsgrad 2023 142.9

Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre 133.3

Selbstfinanzierungsanteil

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil des Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann.

Der Selbstfinanzierungsanteil soll sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner und Einwohnerin mehr als 1'500 Franken beträgt.

Selbstfinanzierungsanteil 9.5

Zinsbelastungsanteil

Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

Der Zinsbelastungsanteil sollte 4 Prozent nicht übersteigen.

Zinsbelastungsanteil 0.2

Kapitaldienstanteil

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

Der Kapitaldienstanteil sollte 15 Prozent nicht übersteigen.

Kapitaldienstanteil 6.3

Nettoverschuldungsquotient

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge (inkl. Ressourcenausgleich und horizontale Abschöpfung) erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.

Der Nettoverschuldungsquotient sollte 150 Prozent nicht übersteigen.

Nettoverschuldungsquotient 61.0

Nettoschuld je Einwohner/in

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens.

Die Nettoschuld pro Einwohner und Einwohnerin soll 2'500 Franken nicht übersteigen.

Nettoschuld je Einwohner/in 2'034

Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen je Einwohner/in

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung des steuerfinanzierten Finanzhaushaltes, also ohne Spezialfinanzierungen und nach Abzug des Finanzvermögens.

Die Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen pro Einwohner und Einwohnerin soll 3'000 Franken nicht übersteigen.

Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen je Einwohner/in 2'890

Bruttoverschuldungsanteil

Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

Der Bruttoverschuldungsanteil sollte 200 Prozent nicht übersteigen.

Bruttoverschuldungsanteil 108.1