

Jahresrechnung 2024

§ 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
 Rechnung /3.3.2025 1.1.2024 - 31.12.2024
 Einwohnergemeinde Malters

Nummer	Bilanz	01.01.2024	Zunahme	Abnahme	31.12.2024
	AKTIVEN	98'946'172.68	126'949'270.75	122'535'116.00	103'360'327.43
	Umlaufvermögen	27'325'300.66	116'691'320.65	118'421'301.35	25'595'319.96
10	Finanzvermögen Umlaufvermögen	35'438'757.66	116'701'320.65	118'421'301.35	33'718'776.96
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	17'109'848.85	92'970'999.86	93'931'727.95	16'149'120.76
1000	Kasse	24'970.90	151'200.65	162'066.70	14'104.85
1001	Post	3'620'653.95	50'907'884.49	52'106'615.42	2'421'923.02
1002	Bank	13'464'224.00	41'911'914.72	41'663'045.83	13'713'092.89
101	Forderungen	9'494'033.56	23'058'674.94	23'768'155.15	8'784'553.35
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritter	1'243'920.93	6'211'995.61	5'874'471.11	1'581'445.43
1011	Kontokorrente mit Dritten	658'893.52	-358'414.87	75'971.07	224'507.58
1012	Steuerforderungen	7'521'154.61	7'878'097.00	8'477'727.01	6'921'524.60
1013	Anzahlungen an Dritte	440.00	31'200.00	31'198.00	442.00
1014	Transferforderungen	40'195.05	15'385.70	40'195.05	15'385.70
1015	Interne Kontokorrente		9'274'613.46	9'274'613.46	
1019	Übrige Forderungen	29'429.45	5'798.04	-6'020.55	41'248.04
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	721'418.25	661'645.85	721'418.25	661'645.85
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'122.70		10'122.70	
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	668'370.45	661'645.85	668'370.45	661'645.85
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	71'620'872.02	10'257'950.10	4'113'814.65	77'765'007.47

Bilanz
 Rechnung /3.3.2025 1.1.2024 - 31.12.2024
 Einwohnergemeinde Malters

Nummer	Bilanz	01.01.2024	Zunahme	Abnahme	31.12.2024
	Finanzvermögen Anlagevermögen	8'113'457.00	10'000.00		8'123'457.00
107	Finanzanlagen	30'200.00	10'000.00		40'200.00
1070	Aktien und Anteilscheine	30'200.00	10'000.00		40'200.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	8'083'257.00			8'083'257.00
1080	Grundstücke	776'357.00			776'357.00
1084	Gebäude	7'306'900.00			7'306'900.00
14	Verwaltungsvermögen	63'507'415.02	10'247'950.10	4'113'814.65	69'641'550.47
140	Sachanlagen VV	60'265'624.97	10'210'856.45	4'009'615.65	66'466'865.77
1400	Grundstücke VV	2'241'319.00			2'241'319.00
1401	Strassen / Verkehrswege	3'522'037.55	427'700.35	201'857.00	3'747'880.90
1402	Wasserbau	2'104'607.65		69'323.00	2'035'284.65
1403	Übrige Tiefbauten	1'940'884.47	401'768.45	468'666.45	1'873'986.47
1404	Hochbauten	45'290'905.95	753'092.95	1'897'607.80	44'146'391.10
1406	Mobilien	1'326'262.60	278'301.40	318'656.00	1'285'908.00
1407	Anlagen im Bau	3'839'607.75	8'349'993.30	1'053'505.40	11'136'095.65
142	Immaterielle Anlagen	297'469.25	37'093.65		334'562.90
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	297'469.25	37'093.65		334'562.90
144	Darlehen	27'000.00			27'000.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'000.00			27'000.00
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	1'917'320.80		104'199.00	1'813'121.80

Bilanz

Rechnung /3.3.2025 1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Malters

Nummer	Bilanz	01.01.2024	Zunahme	Abnahme	31.12.2024
1461	Investitionsbeiträge an Kantone	1'323'825.40		72'253.00	1'251'572.40
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbänd	19'003.80		679.00	18'324.80
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwe	574'491.60		31'267.00	543'224.60
	PASSIVEN	98'946'172.68	133'284'610.89	128'870'456.14	103'360'327.43
20	Fremdkapital	54'682'538.68	128'380'248.22	126'773'056.33	56'289'730.57
	Kurzfristiges Fremdkapital	21'415'254.38	123'251'148.37	123'147'486.88	21'518'915.87
200	Laufende Verbindlichkeiten	18'327'972.63	119'160'117.22	120'225'205.13	17'262'884.72
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von	3'467'555.95	32'578'674.00	31'471'355.30	4'574'874.65
2001	Kontokorrente mit Dritten	5'947'842.65	4'848'156.65	5'947'842.65	4'848'156.65
2002	Steuern	8'732'920.38	7'476'892.32	8'718'840.03	7'490'972.67
2005	Interne Kontokorrente		73'851'147.44	73'851'147.44	
2006	Depotgelder und Kautionen	133'904.27	375'193.77	202'798.78	306'299.26
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	45'749.38	30'053.04	33'220.93	42'581.49
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	3'000'000.00	2'000'000.00	3'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	2'000'000.00	3'000'000.00	2'000'000.00	3'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	349'736.75	344'076.15	349'736.75	344'076.15
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand		517.75		517.75
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	52'291.65	51'172.00	52'291.65	51'172.00
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	68'180.00	67'830.00	68'180.00	67'830.00
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	229'265.10	224'556.40	229'265.10	224'556.40
205	Kurzfristige Rückstellungen	737'545.00	746'955.00	572'545.00	911'955.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen für Mehrleistungen des Personal	71'730.00	93'890.00	71'730.00	93'890.00

Bilanz

Rechnung /3.3.2025 1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Malters

Nummer	Bilanz	01.01.2024	Zunahme	Abnahme	31.12.2024
2052	Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse	165'000.00			165'000.00
2055	Kurzfristige Rückstellungen für übrige betriebliche Tätigkeit	367'000.00	354'000.00	367'000.00	354'000.00
2057	Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand		66'250.00		66'250.00
2058	Kurzfristige Rückstellungen für Investitionsrechnung		99'000.00		99'000.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	133'815.00	133'815.00	133'815.00	133'815.00
	Langfristiges Fremdkapital	33'267'284.30	5'129'099.85	3'625'569.45	34'770'814.70
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	31'602'776.05	5'129'099.85	3'401'768.45	33'330'107.45
2064	Darlehen	28'000'000.00	5'000'000.00	3'000'000.00	30'000'000.00
2068	Überschuss Anschlussgebühren	3'602'776.05	129'099.85	401'768.45	3'330'107.45
208	Langfristige Rückstellungen	106'747.65		88'803.50	17'944.15
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	1'557'760.60		134'997.50	1'422'763.10
2091	Verbindlichkeiten ggü Fonds im FK	1'557'760.60		134'997.50	1'422'763.10
29	Eigenkapital	44'263'634.00	4'904'362.67	2'097'399.81	47'070'596.86
290	Verpflichtungen(+) bzw. Vorschüsse (-) ggü Spezialfinanzier	7'093'900.33	545'662.44	10'369.30	7'629'193.47
2900	Spezialfinanzierungen im EK	7'093'900.33	545'662.44	10'369.30	7'629'193.47
291	Fonds	457'348.69	294'911.80	65'192.85	687'067.64
2910	Fonds	442'071.40	294'911.80	62'954.35	674'028.85
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	15'277.29		2'238.50	13'038.79
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	-864'345.00	47'715.00	500'000.00	-1'316'630.00

Bilanz
 Rechnung /3.3.2025 1.1.2024 - 31.12.2024
 Einwohnergemeinde Malters

Nummer	Bilanz	01.01.2024	Zunahme	Abnahme	31.12.2024
2950	Aufwertungsreserve	-864'345.00	47'715.00	500'000.00	-1'316'630.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	37'576'729.98	4'016'073.43	1'521'837.66	40'070'965.75
2990	Jahresergebnis	1'521'837.66	2'494'235.77	1'521'837.66	2'494'235.77
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	36'054'892.32	1'521'837.66		37'576'729.98

	Rechnung 2024	Budget nach Umlagen 2024	Rechnung 2023	
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	18'055'204.57	18'158'600.00	17'500'427.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'475'084.09	4'600'800.00	4'517'343.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'538'833.00	2'761'500.00	2'610'726.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	840'574.24	751'868.15	608'246.70
36	Transferaufwand	18'258'408.24	17'875'885.45	17'533'187.54
37	Durchlaufende Beiträge	2'700.00	0.00	5'976.80
39	Interne Verrechnungen	12'860'401.88	13'054'739.10	12'623'897.59
	Total Betrieblicher Aufwand	57'031'206.02	57'203'392.70	55'399'805.58
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	24'094'392.78	22'223'200.00	21'585'401.37
41	Regalien und Konzessionen	439'997.90	385'400.00	341'501.85
42	Entgelte	4'493'191.06	4'149'500.00	4'671'789.07
43	Verschiedene Erträge	29'788.50	105'800.00	30'695.40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	210'559.65	242'273.80	150'158.40
46	Transferertrag	16'736'675.16	16'655'085.45	16'683'134.09
47	Durchlaufende Beiträge	2'700.00	0.00	5'976.80
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	12'860'401.88	13'054'739.10	12'623'897.59
	Total Betrieblicher Ertrag	58'867'706.93	56'815'998.35	56'092'554.57
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'836'500.91	-387'394.35	692'748.99
34	Finanzaufwand	509'676.39	310'900.00	297'523.81
44	Finanzertrag	799'700.25	611'800.00	758'901.48
	Ergebnis aus Finanzierung	290'023.86	300'900.00	461'377.67
	Operatives Ergebnis	2'126'524.77	-86'494.35	1'154'126.66

		Rechnung 2024	Budget nach Umlagen 2024	Rechnung 2023
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	2'494'235.77	281'305.65	1'521'837.66
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	60'167'407.18	60'167'407.18	57'927'798.35	57'927'798.35	57'351'456.05	57'351'456.05
3	Aufwand	57'673'171.41		57'646'492.70		55'829'618.39	
30	Personalaufwand	18'055'204.57		18'158'600.00		17'500'427.45	
300	Behörden und Kommissionen	517'624.50		490'500.00		505'880.35	
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	4'184'162.55		4'241'600.00		3'987'695.15	
302	Lehrpersonen	10'218'675.70		10'255'900.00		10'013'775.35	
304	Zulagen	186'969.95		185'000.00		183'184.05	
305	Sozial- und Personalversicherungen	2'594'875.30		2'599'900.00		2'506'651.65	
306	Arbeitgeberleistungen	127'164.60		125'000.00		125'038.20	
309	Übriger Personalaufwand	225'731.97		260'700.00		178'202.70	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	4'475'084.09		4'600'800.00		4'517'343.00	
310	Material- und Warenaufwand	673'402.83		822'500.00		642'432.74	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	399'720.10		468'500.00		398'641.56	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	436'194.95		343'400.00		397'101.80	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'647'051.90		1'529'300.00		1'608'827.02	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	422'742.05		521'000.00		654'450.05	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	293'785.95		314'500.00		250'835.30	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	223'173.25		144'300.00		190'827.60	
317	Spesenentschädigungen	142'686.85		178'700.00		150'170.20	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	171'867.73		212'600.00		140'448.28	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	64'458.48		66'000.00		83'608.45	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'538'833.00		2'761'500.00		2'610'726.50	
330	Abschreibungen Sachanlagen	2'538'833.00		2'761'500.00		2'610'726.50	

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Finanzaufwand	509'676.39		310'900.00		297'523.81	
340	Zinsaufwand	128'661.25		233'000.00		124'083.90	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	347'119.45		77'900.00		173'413.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	33'895.69				26.91	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	840'574.24		751'868.15		608'246.70	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	840'574.24		751'868.15		608'246.70	
36	Transferaufwand	18'258'408.24		17'875'885.45		17'533'187.54	
360	Ertragsanteile an Dritte	81'880.30		82'800.00		81'682.30	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'388'248.35		3'561'685.45		3'333'130.86	
362	Finanzausgleich	218'457.00		218'500.00		218'457.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen	14'465'623.59		13'913'400.00		13'795'718.38	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	104'199.00		99'500.00		104'199.00	
37	Durchlaufende Beiträge	2'700.00				5'976.80	
370	Durchlaufende Beiträge	2'700.00				5'976.80	
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	12'860'401.88		13'054'739.10		12'623'897.59	
391	IV Dienstleistungen	226'824.00		194'600.00		191'828.00	
392	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	155'562.85		103'000.00		110'425.05	
393	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	51'141.15		46'300.00		58'191.75	
394	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'505'111.20		1'483'400.00		1'486'311.05	
397	Umlagen	10'921'762.68		11'227'439.10		10'777'141.74	
4	Ertrag		60'167'407.18		57'927'798.35		57'351'456.05

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Fiskalertrag		24'094'392.78		22'223'200.00		21'585'401.37
400	Direkte Steuern natürliche Personen		21'210'399.38		19'628'200.00		19'481'193.62
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'984'376.10		1'325'000.00		1'433'468.95
402	Sondersteuern		860'157.30		1'230'000.00		629'528.80
403	Besitz- und Aufwandsteuern		39'460.00		40'000.00		41'210.00
41	Regalien und Konzessionen		439'997.90		385'400.00		341'501.85
410	Regalien		20'441.25		20'400.00		20'441.25
412	Konzessionen		419'556.65		365'000.00		321'060.60
42	Entgelte		4'493'191.06		4'149'500.00		4'671'789.07
420	Ersatzabgaben		408'334.75		385'500.00		394'349.30
421	Gebühren für Amtshandlungen		682'475.71		587'200.00		658'937.76
423	Schul- und Kursgelder		694'451.50		615'800.00		692'664.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'530'299.05		1'507'600.00		1'490'185.11
425	Erlöse aus Verkäufen		87'880.49		79'000.00		111'080.41
426	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		863'931.46		726'400.00		1'018'506.69
427	Bussen		62'750.00		60'000.00		54'450.00
429	Übrige Entgelte		163'068.10		188'000.00		251'615.30
43	Verschiedene Erträge		29'788.50		105'800.00		30'695.40
430	Verschiedene betriebliche Erträge		8'000.00		18'000.00		8'000.00
431	Aktivierete Eigenleistungen		21'274.40		87'800.00		22'795.40
439	Übriger Ertrag		514.10				-100.00
44	Finanzertrag		799'700.25		611'800.00		758'901.48
440	Zinsertrag		61'406.74		15'800.00		13'266.68
443	Liegenschaftsertrag FV		356'153.10		277'800.00		328'501.90
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						70'000.00

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		116.10				108.00
447	Liegenschaftenertrag VV		297'446.65		233'600.00		260'615.90
449	Übriger Finanzertrag		84'577.66		84'600.00		86'409.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		210'559.65		242'273.80		150'158.40
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK		134'997.50		129'000.00		128'340.95
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK		75'562.15		113'273.80		21'817.45
46	Transferertrag		16'736'675.16		16'655'085.45		16'683'134.09
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		4'231'914.30		4'263'285.45		3'891'870.81
462	Finanzausgleich		4'223'062.00		4'223'100.00		4'042'196.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		8'272'185.66		8'161'700.00		8'740'756.48
469	Verschiedener Transferertrag		9'513.20		7'000.00		8'310.80
47	Durchlaufende Beiträge		2'700.00				5'976.80
470	Durchlaufende Beiträge		2'700.00				5'976.80
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		12'860'401.88		13'054'739.10		12'623'897.59
491	IV Dienstleistungen		226'824.00		194'600.00		191'828.00
492	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		155'562.85		103'000.00		110'425.05
493	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		51'141.15		46'300.00		58'191.75
494	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'505'111.20		1'483'400.00		1'486'311.05
497	Umlagen		10'921'762.68		11'227'439.10		10'777'141.74
9	Abschlusskonten	2'494'235.77		281'305.65		1'521'837.66	

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'494'235.77		281'305.65		1'521'837.66	
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	2'494'235.77		281'305.65		1'521'837.66	

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	60'167'407.18	60'167'407.18	57'927'798.35	57'927'798.35	57'351'456.05	57'351'456.05
10	Politik und Verwaltung	3'225'386.61	2'174'116.73	3'253'157.45	2'255'995.65	3'170'156.82	2'288'236.04
	Nettoergebnis		1'051'269.88		997'161.80		881'920.78
15	Sicherheit	955'488.95	840'576.65	1'006'059.65	885'100.00	956'954.75	837'008.65
	Nettoergebnis		114'912.30		120'959.65		119'946.10
20	Bildung	23'067'974.17	13'542'881.10	23'347'987.60	13'504'341.00	22'424'397.36	13'829'235.16
	Nettoergebnis		9'525'093.07		9'843'646.60		8'595'162.20
25	Kultur, Freizeit, Sport	1'380'229.25	49'233.05	1'460'882.30	63'000.00	1'347'817.25	51'215.75
	Nettoergebnis		1'330'996.20		1'397'882.30		1'296'601.50
30	Gesundheit und Soziales	14'036'833.04	1'168'483.59	13'410'444.40	997'593.50	13'629'068.43	1'234'907.19
	Nettoergebnis		12'868'349.45		12'412'850.90		12'394'161.24
35	Verkehr und Infrastruktur	4'422'370.75	2'907'665.65	4'539'164.95	2'842'205.25	4'465'898.21	2'849'704.51
	Nettoergebnis		1'514'705.10		1'696'959.70		1'616'193.70
40	Bau und Planung	712'772.15	396'573.95	745'509.05	350'000.00	533'461.15	184'328.25
	Nettoergebnis		316'198.20		395'509.05		349'132.90
45	Umwelt und Energie	848'405.95	1'030'144.54	826'813.35	894'673.80	722'453.60	754'622.21
	Nettoergebnis	181'738.59		67'860.45		32'168.61	
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'606'518.75	5'606'518.85	5'701'081.45	5'701'081.65	5'502'448.97	5'502'448.95
	Nettoergebnis	.10		.20			.02

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	Finanzen und Steuern	5'911'427.56	32'451'213.07	3'636'698.15	30'433'807.50	4'598'799.51	29'819'749.34
	Nettoergebnis	26'539'785.51		26'797'109.35		25'220'949.83	

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	57'673'171.41	60'167'407.18	57'646'492.70	57'927'798.35	55'829'618.39	57'351'456.05
	Nettoergebnis	2'494'235.77		281'305.65		1'521'837.66	
10	Politik und Verwaltung	3'225'386.61	2'174'116.73	3'253'157.45	2'255'995.65	3'170'156.82	2'288'236.04
	Nettoergebnis		1'051'269.88		997'161.80		881'920.78
30	Personalaufwand	1'364'899.07		1'368'400.00		1'318'466.55	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	307'115.99		289'000.00		264'676.17	
34	Finanzaufwand	20.00					
36	Transferaufwand	61'728.70		71'400.00		63'601.15	
39	Interne Verrechnungen	1'491'622.85		1'524'357.45		1'523'412.95	
42	Entgelte		327'478.43		343'100.00		391'620.14
46	Transferertrag		14'762.00		14'000.00		14'639.00
49	Interne Verrechnungen		1'831'876.30		1'898'895.65		1'881'976.90
15	Sicherheit	955'488.95	840'576.65	1'006'059.65	885'100.00	956'954.75	837'008.65
	Nettoergebnis		114'912.30		120'959.65		119'946.10
30	Personalaufwand	212'089.15		229'700.00		218'707.65	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	123'201.75		143'200.00		143'191.20	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	25'932.00		65'600.00		25'930.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	117'168.05		37'885.75		58'881.50	
36	Transferaufwand	383'136.75		435'600.00		411'261.05	
39	Interne Verrechnungen	93'961.25		94'073.90		98'983.35	
42	Entgelte		428'069.90		391'000.00		403'194.30
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		7'832.90		4'000.00		3'302.75
46	Transferertrag		378'194.20		481'400.00		422'613.60
49	Interne Verrechnungen		26'479.65		8'700.00		7'898.00

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	Bildung	23'067'974.17	13'542'881.10	23'347'987.60	13'504'341.00	22'424'397.36	13'829'235.16
	Nettoergebnis		9'525'093.07		9'843'646.60		8'595'162.20
30	Personalaufwand	12'701'330.45		12'774'700.00		12'416'967.18	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'579'486.93		1'612'100.00		1'395'898.95	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	230'198.00		293'200.00		250'359.80	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.					1'100.00	
36	Transferaufwand	2'896'557.24		2'919'869.45		2'871'365.65	
38	Ausserordentlicher Aufwand	132'289.00		132'200.00		132'289.00	
39	Interne Verrechnungen	5'528'112.55		5'615'918.15		5'356'416.78	
42	Entgelte		726'923.60		634'100.00		728'130.20
43	Verschiedene Erträge		450.00				-100.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		2'238.50				2'095.00
46	Transferertrag		10'625'294.40		10'647'469.45		10'990'755.08
49	Interne Verrechnungen		2'187'974.60		2'222'771.55		2'108'354.88
25	Kultur, Freizeit, Sport	1'380'229.25	49'233.05	1'460'882.30	63'000.00	1'347'817.25	51'215.75
	Nettoergebnis		1'330'996.20		1'397'882.30		1'296'601.50
30	Personalaufwand	1'892.90					
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	7'021.40		9'900.00		8'800.70	
36	Transferaufwand	51'078.60		54'900.00		55'573.80	
39	Interne Verrechnungen	1'320'236.35		1'396'082.30		1'283'442.75	
42	Entgelte						12.00
44	Finanzertrag		49'233.05		63'000.00		51'203.75

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	Gesundheit und Soziales	14'036'833.04	1'168'483.59	13'410'444.40	997'593.50	13'629'068.43	1'234'907.19
	Nettoergebnis		12'868'349.45		12'412'850.90		12'394'161.24
30	Personalaufwand	554'706.45		596'600.00		563'815.45	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	271'706.40		151'600.00		481'389.55	
36	Transferaufwand	12'609'764.44		12'030'900.00		11'944'855.78	
37	Durchlaufende Beiträge	2'700.00				5'976.80	
39	Interne Verrechnungen	597'955.75		631'344.40		633'030.85	
42	Entgelte		600'961.14		558'000.00		776'272.34
43	Verschiedene Erträge		8'000.00		18'000.00		8'000.00
44	Finanzertrag		37'075.00		37'000.00		37'300.00
46	Transferertrag		270'034.40		104'000.00		142'757.15
47	Durchlaufende Beiträge		2'700.00				5'976.80
49	Interne Verrechnungen		249'713.05		280'593.50		264'600.90
35	Verkehr und Infrastruktur	4'422'370.75	2'907'665.65	4'539'164.95	2'842'205.25	4'465'898.21	2'849'704.51
	Nettoergebnis		1'514'705.10		1'696'959.70		1'616'193.70
30	Personalaufwand	813'763.10		798'500.00		775'290.65	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	681'497.33		773'100.00		724'832.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	236'367.00		260'900.00		236'367.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	428'494.39		503'982.40		548'265.20	
36	Transferaufwand	1'217'277.85		1'227'500.00		1'189'578.90	
39	Interne Verrechnungen	1'044'971.08		975'182.55		991'563.66	
41	Regalien und Konzessionen						1'233.90
42	Entgelte		1'454'759.60		1'406'500.00		1'478'608.81
43	Verschiedene Erträge		13'388.60		87'800.00		7'338.85
44	Finanzertrag		132'572.00		73'000.00		99'880.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		3'900.85		20'000.00		1'397.15

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		164'933.65		148'900.00		167'527.90
49	Interne Verrechnungen		1'138'110.95		1'106'005.25		1'093'717.90
40	Bau und Planung	712'772.15	396'573.95	745'509.05	350'000.00	533'461.15	184'328.25
	Nettoergebnis		316'198.20		395'509.05		349'132.90
30	Personalaufwand	292'107.25		269'400.00		277'012.65	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	48'594.55		74'800.00		64'812.20	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			31'400.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	213'742.80		210'000.00			
36	Transferaufwand	30'291.20		30'700.00		29'976.65	
39	Interne Verrechnungen	128'036.35		129'209.05		161'659.65	
40	Fiskalertrag		213'742.80		210'000.00		
42	Entgelte		182'111.15		140'000.00		183'908.25
43	Verschiedene Erträge		720.00				420.00
45	Umwelt und Energie	848'405.95	1'030'144.54	826'813.35	894'673.80	722'453.60	754'622.21
	Nettoergebnis	181'738.59		67'860.45		32'168.61	
30	Personalaufwand	7'838.80		13'200.00		8'186.65	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	70'968.30		105'800.00		58'766.70	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	69'323.00		69'300.00		69'324.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	81'169.00					
36	Transferaufwand	286'405.45		299'700.00		283'882.95	
39	Interne Verrechnungen	332'701.40		338'813.35		302'293.30	
41	Regalien und Konzessionen		439'997.90		385'400.00		340'267.95
42	Entgelte		229'636.44		217'400.00		211'802.86
44	Finanzertrag		18'882.00		18'000.00		18'486.00

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		69'422.80		93'273.80		8'976.95
46	Transferertrag		272'146.15		180'500.00		174'960.20
49	Interne Verrechnungen		59.25		100.00		128.25
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'606'518.75	5'606'518.85	5'701'081.45	5'701'081.65	5'502'448.97	5'502'448.95
	Nettoergebnis	.10		.20			.02
30	Personalaufwand	911'469.55		912'400.00		806'186.12	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'082'526.60		1'106'100.00		1'103'133.50	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'977'013.00		2'041'100.00		2'028'745.70	
36	Transferaufwand	5'547.90		3'500.00		4'363.45	
39	Interne Verrechnungen	1'629'961.70		1'637'981.45		1'560'020.20	
42	Entgelte		52'743.10		23'200.00		35'200.60
43	Verschiedene Erträge		7'229.90				15'036.55
44	Finanzertrag		59'684.60		42'600.00		53'746.15
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.						9'348.35
46	Transferertrag		27'080.00		27'100.00		27'080.00
49	Interne Verrechnungen		5'459'781.25		5'608'181.65		5'362'037.30
55	Finanzen und Steuern	3'417'191.79	32'451'213.07	3'355'392.50	30'433'807.50	3'076'961.85	29'819'749.34
	Nettoergebnis	29'034'021.28		27'078'415.00		26'742'787.49	
30	Personalaufwand	1'195'107.85		1'195'700.00		1'115'794.55	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	302'964.84		335'200.00		271'841.23	
34	Finanzaufwand	509'656.39		310'900.00		297'523.81	
36	Transferaufwand	716'620.11		801'816.00		678'728.16	
39	Interne Verrechnungen	692'842.60		711'776.50		713'074.10	
40	Fiskalertrag		23'880'649.98		22'013'200.00		21'585'401.37

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		490'507.70		436'200.00		463'039.57
44	Finanzertrag		502'253.60		378'200.00		498'285.58
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		127'164.60		125'000.00		125'038.20
46	Transferertrag		4'984'230.36		5'051'716.00		4'742'801.16
48	Ausserordentlicher Ertrag		500'000.00		500'000.00		500'000.00
49	Interne Verrechnungen		1'966'406.83		1'929'491.50		1'905'183.46

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	60'167'407.18	60'167'407.18	57'927'798.35	57'927'798.35	57'351'456.05	57'351'456.05
10	Politik und Verwaltung	3'225'386.61	2'174'116.73	3'253'157.45	2'255'995.65	3'170'156.82	2'288'236.04
	Nettoergebnis		1'051'269.88		997'161.80		881'920.78
1000	Politische Führung	1'476'023.62	717'641.90	1'412'265.50	695'153.85	1'403'240.15	707'879.40
	Nettoergebnis		758'381.72		717'111.65		695'360.75
1005	Einwohnerdienste	1'406'947.74	1'158'667.33	1'435'374.30	1'197'489.45	1'375'566.47	1'152'239.59
	Nettoergebnis		248'280.41		237'884.85		223'326.88
1010	Information und Kommunikation	171'018.52	1'899.00	183'957.70		175'786.56	1'800.00
	Nettoergebnis		169'119.52		183'957.70		173'986.56
1015	Wirtschaft	43'825.50	168'337.30	54'207.60	196'000.00	45'533.20	256'286.60
	Nettoergebnis	124'511.80		141'792.40		210'753.40	
1080	Zentrale Dienste	127'571.23	127'571.20	167'352.35	167'352.35	170'030.44	170'030.45
	Nettoergebnis		.03			.01	
15	Sicherheit	955'488.95	840'576.65	1'006'059.65	885'100.00	956'954.75	837'008.65
	Nettoergebnis		114'912.30		120'959.65		119'946.10
1500	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	6'886.15		9'273.95		6'128.55	
	Nettoergebnis		6'886.15		9'273.95		6'128.55
1505	Feuerwehr (SF)	831'843.75	831'843.75	837'500.00	837'500.00	832'805.90	832'805.90

Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen
 Rechnung / 3.3.2025 1.1.2024 - 31.12.2024
 Einwohnergemeinde Malters

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1510	Militär	13'517.95		51'353.10	43'600.00	15'072.50	
	Nettoergebnis		13'517.95		7'753.10		15'072.50
1515	Zivilschutz	100'247.85	7'832.90	96'963.65	4'000.00	91'951.00	3'302.75
	Nettoergebnis		92'414.95		92'963.65		88'648.25
1520	Polizei	2'993.25	900.00	10'968.95		10'996.80	900.00
	Nettoergebnis		2'093.25		10'968.95		10'096.80
20	Bildung	23'067'974.17	13'542'881.10	23'347'987.60	13'504'341.00	22'424'397.36	13'829'235.16
	Nettoergebnis		9'525'093.07		9'843'646.60		8'595'162.20
2000	Kindergarten	2'038'149.85	1'077'606.85	2'143'569.35	1'100'000.00	1'959'986.50	961'631.30
	Nettoergebnis		960'543.00		1'043'569.35		998'355.20
2005	Primarschule	7'312'555.14	3'433'629.55	7'436'355.15	3'424'400.00	7'063'551.13	3'339'005.10
	Nettoergebnis		3'878'925.59		4'011'955.15		3'724'546.03
2010	Sekundarschule	5'291'555.20	3'827'809.00	5'542'365.40	3'783'800.00	5'468'213.31	4'023'401.30
	Nettoergebnis		1'463'746.20		1'758'565.40		1'444'812.01
2015	Gymnasien, Kantonsschulen	453'281.25		430'911.25		386'937.40	
	Nettoergebnis		453'281.25		430'911.25		386'937.40
2020	Musikschule	2'766'787.78	2'238'017.79	2'862'475.45	2'239'469.45	2'719'901.65	2'498'648.73
	Nettoergebnis		528'769.99		623'006.00		221'252.92
2025	Schuldienste	586'457.65	27'284.50	602'823.15	22'000.00	520'454.35	119'740.75

Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen
 Rechnung / 3.3.2025 1.1.2024 - 31.12.2024
 Einwohnergemeinde Malters

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		559'173.15		580'823.15		400'713.60
2030	SchuFaTas	850'812.80	450'547.16	655'720.75	418'300.00	639'896.38	501'327.60
	Nettoergebnis		400'265.64		237'420.75		138'568.78
2035	Sonderschulung	1'655'406.33	510'319.35	1'519'331.20	496'600.00	1'678'275.45	486'870.55
	Nettoergebnis		1'145'086.98		1'022'731.20		1'191'404.90
2040	Gemeindebibliothek	191'295.45	160'029.60	192'781.65	162'001.55	183'299.80	152'984.35
	Nettoergebnis		31'265.85		30'780.10		30'315.45
2045	Schulgesundheitsdienst	76'176.05	160.00	78'106.05		47'262.70	
	Nettoergebnis		76'016.05		78'106.05		47'262.70
2050	Bildung allgemein	33'219.30	5'200.00	30'378.20	4'600.00	13'159.80	2'166.65
	Nettoergebnis		28'019.30		25'778.20		10'993.15
2080	Leitung Bildung	929'042.43	929'042.35	901'441.80	901'441.75	897'656.75	897'656.75
	Nettoergebnis		.08		.05		
2082	Volksschule, Übriges	883'234.94	883'234.95	951'728.20	951'728.25	845'802.14	845'802.08
	Nettoergebnis	.01		.05			.06
25	Kultur, Freizeit, Sport	1'380'229.25	49'233.05	1'460'882.30	63'000.00	1'347'817.25	51'215.75
	Nettoergebnis		1'330'996.20		1'397'882.30		1'296'601.50
2505	Kultur	430'153.15	6'879.10	470'049.40	17'000.00	445'281.75	11'008.00
	Nettoergebnis		423'274.05		453'049.40		434'273.75

Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen
 Rechnung / 3.3.2025 1.1.2024 - 31.12.2024
 Einwohnergemeinde Malters

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2510	Sport	814'938.20	42'353.95	861'102.75	46'000.00	793'250.00	40'207.75
	Nettoergebnis		772'584.25		815'102.75		753'042.25
2515	Freizeit	130'745.75		124'725.00		104'497.00	
	Nettoergebnis		130'745.75		124'725.00		104'497.00
2520	Denkmalpflege und Heimatschutz	4'392.15		5'005.15		4'788.50	
	Nettoergebnis		4'392.15		5'005.15		4'788.50
30	Gesundheit und Soziales	14'036'833.04	1'168'483.59	13'410'444.40	997'593.50	13'629'068.43	1'234'907.19
	Nettoergebnis		12'868'349.45		12'412'850.90		12'394'161.24
3000	Restfinanzierung stationäre Pflege	1'808'488.85		1'535'117.95		1'676'861.45	
	Nettoergebnis		1'808'488.85		1'535'117.95		1'676'861.45
3005	Pflegeheim	67'969.65	45'000.00	71'622.50	55'000.00	49'083.45	45'000.00
	Nettoergebnis		22'969.65		16'622.50		4'083.45
3010	Restfinanzierung ambulante Pflege	935'471.00		797'979.90		727'613.30	
	Nettoergebnis		935'471.00		797'979.90		727'613.30
3015	Spitex Malters	102'361.85		100'959.40		91'367.85	
	Nettoergebnis		102'361.85		100'959.40		91'367.85
3020	Pflege ambulant, Übrige	1'765.10		8'553.10		2'427.20	
	Nettoergebnis		1'765.10		8'553.10		2'427.20
3025	Gesundheitswesen, Übriges	23'634.05		24'711.25		22'741.95	
	Nettoergebnis		23'634.05		24'711.25		22'741.95

Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen
 Rechnung / 3.3.2025 1.1.2024 - 31.12.2024
 Einwohnergemeinde Malters

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030	Sozialversicherungen Nettoergebnis	4'812'331.35	4'812'331.35	4'826'764.50	4'826'764.50	4'763'599.20	4'763'599.20
3033	Jugend Nettoergebnis	130'091.60	475.00 129'616.60	147'891.65	147'891.65	184'004.50	9'506.00 174'498.50
3035	Familien Nettoergebnis	670'857.05	313'582.85 357'274.20	562'641.40	302'093.50 260'547.90	598'920.50	288'672.75 310'247.75
3045	Wirtschaftliche Sozialhilfe Nettoergebnis	1'838'355.44	543'735.04 1'294'620.40	3'673'284.70	528'000.00 3'145'284.70	1'768'375.18	750'060.54 1'018'314.64
3050	Asylwesen und Integration Nettoergebnis	218'722.20 14'561.55	233'283.75	118'590.55	65'900.00 52'690.55	412'560.60	104'209.35 308'351.25
3055	Sozialamt Nettoergebnis	533'193.95	12'454.00 520'739.95	531'147.50	16'600.00 514'547.50	522'665.00	13'384.00 509'281.00
3060	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	2'158'258.15	3'777.25 2'154'480.90	266'263.20	5'000.00 261'263.20	2'027'601.10	5'132.70 2'022'468.40
3065	Hilfsaktionen Nettoergebnis	15'039.60	2'700.00 12'339.60	13'001.85	13'001.85	14'555.70	4'686.80 9'868.90
3070	Kindes- und Erwachsenenschutz Nettoergebnis	720'293.20	13'475.70 706'817.50	731'914.95	25'000.00 706'914.95	766'691.45	14'255.05 752'436.40
35	Verkehr und Infrastruktur Nettoergebnis	4'422'370.75	2'907'665.65 1'514'705.10	4'539'164.95	2'842'205.25 1'696'959.70	4'465'898.21	2'849'704.51 1'616'193.70

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500	Strassen und Wege	827'624.70	157'075.50	890'942.70	96'400.00	889'709.65	139'711.35
	Nettoergebnis		670'549.20		794'542.70		749'998.30
3505	Öffentlicher Verkehr	783'374.60	115'766.00	788'958.25	42'000.00	809'624.30	60'823.00
	Nettoergebnis		667'608.60		746'958.25		748'801.30
3510	Wasserversorgung (SF)	576'973.69	576'973.69	641'800.00	641'800.00	567'411.01	567'411.01
3515	Öffentliche Brunnen	11'008.65		10'974.50		1'457.85	
	Nettoergebnis		11'008.65		10'974.50		1'457.85
3520	Abwasserbeseitigung (SF)	918'793.91	918'793.91	931'900.00	931'900.00	987'274.25	987'274.25
3525	Friedhof und Bestattung	221'016.75	72'104.20	196'357.70	72'000.00	164'719.75	64'646.10
	Nettoergebnis		148'912.55		124'357.70		100'073.65
3530	Öffentliche Toiletten	16'626.10		20'126.40		15'862.55	
	Nettoergebnis		16'626.10		20'126.40		15'862.55
3580	Werkdienst	828'171.80	828'171.80	821'554.80	821'554.65	795'030.55	795'030.50
	Nettoergebnis				.15		.05
3585	Schülertransport	238'780.55	238'780.55	236'550.60	236'550.60	234'808.30	234'808.30
40	Bau und Planung	712'772.15	396'573.95	745'509.05	350'000.00	533'461.15	184'328.25
	Nettoergebnis		316'198.20		395'509.05		349'132.90

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000	Raumordnung	273'024.70	214'462.80	312'283.35	210'000.00	49'252.20	2'720.00
	Nettoergebnis		58'561.90		102'283.35		46'532.20
4005	Bauamt	439'747.45	182'111.15	433'225.70	140'000.00	484'208.95	181'608.25
	Nettoergebnis		257'636.30		293'225.70		302'600.70
45	Umwelt und Energie	848'405.95	1'030'144.54	826'813.35	894'673.80	722'453.60	754'622.21
	Nettoergebnis	181'738.59		67'860.45		32'168.61	
4500	Abfallbewirtschaftung allgemein	146'799.85	111'803.05	148'381.60	109'000.00	143'806.25	107'561.05
	Nettoergebnis		34'996.80		39'381.60		36'245.20
4505	Abfallbewirtschaftung (SF)	295'643.95	295'643.95	238'273.80	238'273.80	221'782.35	221'782.35
4510	Gewässer	168'433.95	44'177.35	199'723.60	40'000.00	140'567.70	2'432.40
	Nettoergebnis		124'256.60		159'723.60		138'135.30
4515	Umweltschutz	186'339.10	138'426.29	186'045.15	122'000.00	135'432.60	82'461.01
	Nettoergebnis		47'912.81		64'045.15		52'971.59
4520	Landwirtschaft	26'455.40		27'056.80		26'530.80	
	Nettoergebnis		26'455.40		27'056.80		26'530.80
4525	Forstwirtschaft	4'177.85		5'717.00		35'619.90	
	Nettoergebnis		4'177.85		5'717.00		35'619.90
4530	Jagd und Fischerei	15'747.40	20'537.25	17'028.15	20'400.00	14'054.45	20'558.70
	Nettoergebnis	4'789.85		3'371.85		6'504.25	

Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen
 Rechnung / 3.3.2025 1.1.2024 - 31.12.2024
 Einwohnergemeinde Malters

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4535	Energie	4'808.45	419'556.65	4'587.25	365'000.00	4'659.55	319'826.70
	Nettoergebnis	414'748.20		360'412.75		315'167.15	
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'606'518.75	5'606'518.85	5'701'081.45	5'701'081.65	5'502'448.97	5'502'448.95
	Nettoergebnis	.10		.20			.02
5080	Gemeindeammannamt	366'083.20	366'083.20	326'484.95	326'484.95	265'012.35	265'012.35
5082	Verwaltungliegenschaften	957'478.40	957'478.35	959'662.20	959'662.25	933'977.02	933'977.10
	Nettoergebnis		.05	.05		.08	
5084	Zivilschutzanlage Oberei	24'001.70	24'001.70	23'943.40	23'943.40	23'232.80	23'232.80
5086	Schulliegenschaften	2'980'336.73	2'980'336.85	3'057'353.35	3'057'353.30	2'981'083.73	2'981'083.55
	Nettoergebnis	.12			.05		.18
5088	Villa All'Aria Gebäude	86'933.25	86'933.25	101'753.80	101'753.80	94'513.20	94'513.20
5090	Sportanlage Oberei	644'353.52	644'353.50	677'735.20	677'735.20	613'509.07	613'509.10
	Nettoergebnis		.02			.03	
5092	Freizeitanlagen	126'810.45	126'810.45	121'046.55	121'046.55	96'215.50	96'215.50
5094	Werkhof Liegenschaft	149'145.85	149'145.85	135'853.15	135'853.15	151'599.10	151'599.10
5096	Gemeindeverwaltung ICT	271'375.65	271'375.70	297'248.85	297'249.05	343'306.20	343'306.25
	Nettoergebnis	.05		.20		.05	
55	Finanzen und Steuern	5'911'427.56	32'451'213.07	3'636'698.15	30'433'807.50	4'598'799.51	29'819'749.34

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		26'539'785.51		26'797'109.35		25'220'949.83	
5500	Steueramt Nettoergebnis	1'111'090.75	760'444.05	1'192'456.65	774'529.55	1'061'136.60	687'384.50
			350'646.70		417'927.10		373'752.10
5505	Allgemeine Steuern Nettoergebnis	164'840.69	23'257'525.48	200'000.00	21'013'200.00	131'697.66	20'969'112.57
		23'092'684.79		20'813'200.00		20'837'414.91	
5510	Sondersteuern Nettoergebnis	480.00	685'874.50		1'060'000.00	293.40	670'738.80
		685'394.50		1'060'000.00		670'445.40	
5515	Finanzausgleich Nettoergebnis	218'457.00	4'223'062.00	218'500.00	4'223'100.00	218'457.00	4'042'196.00
		4'004'605.00		4'004'600.00		3'823'739.00	
5520	Zinsen Nettoergebnis	249'256.04	1'570'984.15	309'619.05	1'531'100.00	205'275.80	1'512'760.49
		1'321'728.11		1'221'480.95		1'307'484.69	
5525	Liegenschaften Finanzvermögen Nettoergebnis	586'749.45	407'040.95	299'503.00	279'800.00	387'778.35	400'501.90
			179'708.50		19'703.00	12'723.55	
5530	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis	8'134.16	9'515.60		7'000.00		8'310.80
		1'381.44		7'000.00		8'310.80	
5535	Auflösung Aufwertungsreserven Nettoergebnis		500'000.00		500'000.00		500'000.00
		500'000.00		500'000.00		500'000.00	
5540	Betriebswesen Nettoergebnis	459'567.57	418'150.21	511'322.30	421'086.45	454'412.93	410'834.17
			41'417.36		90'235.85		43'578.76

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget nach Umlagen 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5545	Leistungen pensionierte GR	127'164.60	127'164.60	125'000.00	125'000.00	125'038.20	125'038.20
5580	Finanzverwaltung	491'451.53	491'451.53	498'991.50	498'991.50	492'871.91	492'871.91
5599	Abschluss	2'494'235.77		281'305.65		1'521'837.66	
	Nettoergebnis		2'494'235.77		281'305.65		1'521'837.66

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	9'339'053.35	9'339'053.35	10'014'000	10'014'000	3'860'539.90	3'860'539.90
5	Investitionsausgaben	9'339'053.35		10'014'000		3'860'539.90	
50	Sachanlagen	9'157'351.05		9'487'000		3'375'863.20	
501	Strassen / Verkehrswege	16'156.15		22'000		373'180.85	
503	Tiefbauten	469'427.15		580'000		127'142.45	
504	Hochbauten	8'353'665.40		8'560'000		2'704'010.10	
506	Mobilien	318'102.35		325'000		171'529.80	
52	Immaterielle Anlagen	37'093.65		25'000		44'235.30	
529	Übrige immaterielle Anlagen	37'093.65		25'000		44'235.30	
56	Eigene Investitionsbeiträge					50.80	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck					50.80	
59	Übertrag an Bilanz	144'608.65		502'000		440'390.60	
590	Passivierungen	144'608.65		502'000		440'390.60	
6	Investitionseinnahmen		9'339'053.35		10'014'000		3'860'539.90
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		144'608.65		502'000		440'390.60
631	Kanton				157'000		80'000.00
634	Öffentliche Unternehmungen				45'000		9'448.00
637	Private Haushalte		15'508.80				62'967.15
639	Anschlussgebühren		129'099.85		300'000		287'975.45

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
69	Übertrag an Bilanz		9'194'444.70		9'512'000		3'420'149.30
690	Aktivierungen		9'194'444.70		9'512'000		3'420'149.30

Rechnung 2024 der Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite

25.02.2025

Beträge in CHF

KST/KTR	Bezeichnung	Anlage in Bau	Datum des Beschlusses	Sonderkredit	beansprucht bis 31.12.2023	Budget 2024*		Rechnung 2024		Kreditkontrolle	
						Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	beansprucht bis 31.12.2024	verfügbar ab 01.01.2025
	Sicherheit										
15.1506.002	Feuerwehr Ersatz Schlauchverleger Malters	x				40'000.00		39'800.95			
15.1506.002	Feuerwehr Ersatz Schlauchverleger Malters / Beitrag GVL	x									
15.1506.004	Feuerwehr Mannschaftstransporter	x									
15.1506.004	Feuerwehr Mannschaftstransporter / Beitrag GVL	x									
15.1610.003	Einkauf in Schiessanlage Stalden, Kriens	x									
15.1610.003	Einkauf in Schiessanlage Stalden, Kriens / Entschädigung Kanton	x									
	Schule ICT										
	Beschaffung Notebooks gemäss Konzept Schule					155'000.00		153'099.80			
20.2195.507	Anteil Notebooks Lehrpersonen 2023							-1'053.40			
20.2195.508	Anteil Notebooks Lehrpersonen 2024					42'600.00		42'292.15			
20.2120.506	Anteil Notebooks Primarschule 2024					40'800.00		40'645.65			
20.2130.506	Anteil Notebooks Sekundarschule 2024					71'600.00		71'215.40			
20.2195.509	ICT Schule - Präsentationstechnik Beschaffung 2024					60'000.00		57'715.50			
	Alters- und Pflegezentrum										
30.4180.001	Erweiterung Heiminfrastruktur - Mitfinanzierung	x	24.11.2024	11'500'000	-					0.00	11'500'000.00
	Verkehr										
35.6150.004	Hellbühlstrasse Abschnitt H10-Eistr. - Sanierung	x									
35.6150.005	Hellbühlstrasse Ausfahrt H10-Eistr. - Erhöhung Verkehrssicherheit	x				6'000.00		5'544.05			
35.6150.006	Stegmättlistrasse - Sanierung	x				5'000.00		4'179.65			
35.6150.006	Stegmättlistrasse - Sanierung / Grundeigentümerbeiträge	x									
35.6150.101	Fussweg Allmendli-Muoshof - Realisierung	x				7'000.00		6'432.45			
	Werkdienst										
35.6190.702	Kommunalfahrzeug - Ersatzbeschaffung elektrisch					70'000.00		67'486.10			
	Wasserversorgung (SF)										
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quellfassung					59'000.00		5'573.85			
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quellfassung / Beitrag GVL						7'000.00				
35.7104.013	Ringleitung Luzernstrasse (Allmendli) - Muoshofstrasse - Neubau	x									
35.7104.016	Hauptleitung Schwarzenbergstrasse - Sanierung	x						3'062.70			
35.7104.017	Hauptleitung Hellbühlstrasse Abschnitt Halde-Eistrasse - Sanierung	x									
35.7104.017	Hauptleitung Hellbühlstrasse Abschnitt Halde-Eistrasse - Sanierung / GVL- Beitrag	x									
35.7104.019	Ringleitung Luzernstrasse-Schwarzenbergstr. 6 - Ersatzneubau	x				4'000.00		3'842.00			
35.7104.021	Ringleitung Muoshofmatte (Luzernstr.-Muoshofstr.) - Neubau	x				67'000.00					
35.7104.023	Hauptleitung Im Bergli 2. Etappe					67'000.00		64'438.50			
35.7104.023	Hauptleitung Im Bergli 2. Etappe / Beitrag GVL										
35.7104.025	Ringleitung Krichrain - Erneuerung							66'590.45			
35.7104.999	Wasserversorgung Anschlussgebühren						100'000.00		52'565.95		

Rechnung 2024 der Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite

25.02.2025

Beträge in CHF

KST/KTR	Bezeichnung	Anlage in Bau	Datum des Beschlusses	Sonderkredit	beansprucht bis 31.12.2023	Budget 2024*		Rechnung 2024		Kreditkontrolle	
						Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	beansprucht bis 31.12.2024	verfügbar ab 01.01.2025
35.7204.008	Abwasserbeseitigung (SF) Abwasserleitung Schwarzenbergstr. - Sanierung **	x	18.06.2023	530'000	-	9'000.00		8'640.35		8'640.35	521'359.65
35.7204.009	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2021					163'000.00		150'491.55			
35.7204.010	Kanalisation Hellbühlstrasse Abschnitt Halde-Eistr.- Sanierung	x									
35.7204.011	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2022					100'000.00		68'351.30			
35.7204.012	Kanalisation Emmenbergr - Erschliessung	x						37'344.90			
35.7204.013	Kanalisation Schwarzenbergstr. bis Blatten - Übergabe an REAL **	x	18.06.2023	1'770'000	-					0.00	1'770'000.00
35.7204.014	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2023					100'000.00					
35.7204.015	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2023	x									
35.7204.999	Abwasserbeseitigung Anschlussgebühren						200'000.00		76'533.90		
40.7900.001	Raumordnung Ortsplanung - Gesamtrevision	x				25'000.00		37'093.65			
50.0291.504	Verwaltungseigenschaften Gemeindesaal - Ersatz Lift	x				20'000.00		3'156.50			
50.0291.505	Gemeindesaal - Anschluss an Wärmeverbund (Heizungersatz)							103'991.30			
50.0291.505	Gemeindesaal - Anschluss an Wärmeverbund (Heizungersatz) / Investitionsbeitrag								15'508.80		
50.0291.506	Gemeindesaal - neue Bühnentechnik					113'000.00		150'435.50			
50.2170.503	Schulliegenschaften Schulhaus Bündtmättli 2 - Beleuchtungssanierung					91'000.00		80'250.85			
50.2170.504	Schulhaus Bündtmättli 2 - Photovoltaikanlage					120'000.00		79'006.05			
50.2170.504	Schulhaus Bündtmättli 2 - Photovoltaikanlage / Investitionsbeitrag										
50.2170.505	Schulhaus Bündtmättli - Erweiterung 3 Klassenzimmer	x						16'685.15			
50.2170.703	Schulhaus Eischachen - Erweiterung Photovoltaikanlage					320'000.00					
50.2170.703	Schulhaus Eischachen - Erweiterung Photovoltaikanlage / Investitionsbeitrag						45'000.00				
50.2170.704	Schulhaus Eischachen - Aufstockung Kindergarten	x						62'134.15			
50.2171.504	Schulanlage Muoshof Trakt 3 und Pavillons - Ersatzneubau	x	02.04.2023	20'850'000	3'010'233.35	7'671'000.00		7'670'028.05		10'680'261.40	10'169'738.60
50.2171.508	Schulhaus Muoshof Trakt 1 - neue Beleuchtung					75'000.00		64'914.95			
50.2171.509	Schulanlage Muoshof - neue Schliessanlage					110'000.00		99'642.85			
50.2171.510	Schulanlage Muoshof - Ersatz Mobiliar	x									
50.2171.511	Schulanlage Muoshof - Arealverschiebung Im Feld	x	24.11.2024	2'165'000	24'470			46'707.55		71'177.50	2'093'822.50
50.2172.701	Naturkindergarten - Realisierung	x				15'000.00		14'384.00			
50.2172.701	Naturkindergarten - Realisierung / Entschädigung Kanton						150'000.00				

Rechnung 2024 der Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite

25.02.2025

Beträge in CHF

KST/KTR	Bezeichnung	Anlage in Bau	Datum des Beschlusses	Sonderkredit	beansprucht bis 31.12.2023	Budget 2024*		Rechnung 2024		Kreditkontrolle	
						Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	beansprucht bis 31.12.2024	verfügbar ab 01.01.2025
50.3424.501	Freizeitanlage Spielplatz Emmenstrasse - Sanierung mit Realisierung der HWS-Massnahmen	x									
50.6190.501	Werkhof Werkhof - Neue Schliessanlage					40'000.00		23'420.05			
50.6190.502	Werkhof - neue PV-Anlage	x									
50.6190.502	Werkhof - neue PV-Anlage / Investitionsbeitrag	x									
50.6190.503	Werkhof - Erweiterung Ökihof, Massnahmen Umgebung	x									
	Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen					9'512'000	502'000	9'194'444.70	144'608.65		
							9'010'000		9'049'836.05		
						9'512'000	9'512'000	9'194'444.70	9'194'444.70		

* Bereinigtes Budget nach Budgetübertragungen

** Total Sonderkredit von CHF 2'300'000 am 18.06.2023 genehmigt

Kreditübertragungen – Herleitung ergänztes Budget nach Sachgruppe

Investitionsrechnung (IR)

In Tausend (CHF)	Budget 2024 festgesetzt	Kreditübertragung aus Vorjahr	Kreditübertragung ins Folgejahr	Budget 2024 ergänzt
Nettoinvestitionen	-12'011	-10'793	13'794	-9'010
50 Sachanlagen	-12'766	-9'061	12'340	-9'487
51 Investitionen auf Rechnung Dritter				
52 Immaterielle Anlagen	-20	-5		-25
54 Darlehen				
55 Beteiligungen und Grundkapitalien				
56 Eigene Investitionsbeiträge	-109	-1'770	1'879	
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge				
Total Investitionsausgaben	-12'895	-10'836	14'219	-9'512
60 Übertragung Sachanlagen ins FV				
61 Rückerstattungen				
62 Übertragung immaterielle Anlagen ins FV				
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	884	43	-425	502
64 Rückzahlung von Darlehen				
65 Übertragung von Beteiligungen				
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge				
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge				
Total Investitionseinnahmen	884	43	-425	502

(+ Investitionseinnahmen / - Investitionsausgaben)

Erfolgsrechnung (ER)

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

Kreditübertragungen – Herleitung ergänztes Budget 2024 nach Projekten

25.02.2025 / be

Investitionsrechnung (IR)

Beträge in CHF

Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum Budget	BUDGET 2024 festgesetzt		Kreditübertragung aus Vorjahr		Budget 2024 ergänzt Nr. 1		Kreditübertragung ins Folgejahr		Budget 2024 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		-65'000.00		40'000	
15.1506.002	Feuerwehr Ersatz Schlauchverleger Malters - Beitrag GVL	2022				32'000.00		32'000		-32'000.00		0.00
15.1506.004	Feuerwehr Mannschaftstransporter	2024	120'000				120'000		-120'000.00		0	
15.1506.004	Feuerwehr Mannschaftstransporter - Beitrag GVL	2024		40'000.00			40'000		-40'000.00			0.00
15.1610.003	Schiesswesen: Einkauf in Schiessanlage Stalden, Kriens	2024	109'000				109'000		-109'000.00		0	
15.1610.003	Schiesswesen: Einkauf in Kriens, Anteil Entschädigung Kanton für Umsetzung HWS-	2024		109'000.00			109'000		-109'000.00			0.00
	Schule ICT											
	Beschaffung Notebooks gemäss Konzept Schule 2024	2024	155'000									
20.2195.508	Anteil Notebooks Lehrpersonen Fr. 42'600	2024					42'600				42'600	
20.2120.506	Anteil Notebooks Primarschule Fr. 40'800	2024					40'800				40'800	
20.2130.506	Anteil Notebooks Sekundarschule Fr. 71'600	2024					71'600				71'600	
20.2195.509	Schulhaus Bündmättli: Beschaffung 4 Activpanels	2024	60'000				60'000				60'000	
	Verkehr											
35.6150.004	Helibühlstrasse Abschnitt H10-Eistr. - Sanierung	2021/2022			1'638'000		1'638'000		-1'638'000.00		0	
35.6150.005	Helibühlstrasse, Ausfahrt H10: Erhöhung Verkehrssicherheit (Massnahme Verkehrsrichtplan	2024	125'000				125'000		-119'000.00		6'000	
35.6150.006	Stegmättlistrasse: Sanierung	2024	330'000				330'000		-325'000.00		5'000	
35.6150.006	Stegmättlistrasse: Grundeigentümerbeiträge an Sanierung	2024		198'000			198'000		-198'000.00			0.00
35.6150.101	Fussweg Allmendli-Muoshof Realisierung	2020			78'000		78'000		-71'000.00		7'000	
	Werkdienst											
35.6190.702	Kommunalfahrzeug: Ersatzbeschaffung elektrisch	2024	70'000				70'000				70'000	
	Wasserversorgung											
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quellfassung	2019			59'000		59'000				59'000	
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quellfassung / Beitrag GVL	2019				7'000	7'000					7'000.00
35.7104.013	Ringleitung Luzernstrasse (Allmendli) - Muoshofstrasse - Neubau	2020			60'000		60'000		-60'000.00		0	
35.7104.017	Hauptleitung Helibühlstrasse Abschnitt Halde-Eistrasse - Sanierung	2021			450'000	4'000	450'000	4'000	-450'000.00	-4'000.00	0	0.00
35.7104.019	Ringleitung Luzernstrasse-Schwarzenbergstr. 6 - Ersatzneubau	2022			10'000		10'000		-6'000.00		4'000	
35.7104.021	Ringleitung Muoshofmatte (Luzernstr.-Muoshofstr.) - Neubau	2023			85'000		85'000		-18'000.00		67'000	
35.7104.023	Hauptleitung Im Bergli 2. Etappe	2024	67'000				67'000				67'000	
35.7104.023	Hauptleitung Im Bergli 2. Etappe / Beitrag GVL	2024		3'300			3'300		-3'300.00			0.00
35.7104.999	Anschlussgebühren (Annahme)	2024		100'000			100'000					100'000.00
	Abwasserbeseitigung (SF)											
35.7204.008	Abwasserleitung Schwarzenbergstr. - Sanierung	2021/2022			530'000		530'000		-521'000.00		9'000	
35.7204.009	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2021	2021			163'000		163'000				163'000	
35.7204.010	Kanalisation Helibühlstrasse Abschnitt Halde-Eistr. - Sanierung	2021			500'000		500'000		-500'000.00		0	
35.7204.011	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2022	2022			100'000		100'000				100'000	
35.7204.013	Kanalisation Schwarzenbergstr. bis Blatten - Übergabe an REAL	2023			1'770'000		1'770'000		-1'770'000.00		0	
35.7204.014	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2023	2023			100'000		100'000				100'000	
35.7204.015	Diverse Leitungssanierungen Sammelleitungen 2024	2024	300'000				300'000		-300'000.00		0	
35.7204.999	Abwasserbeseitigung Anschlussgebühren	2024		200'000			200'000					200'000.00
	Ortsplanung											
40.7900.001	Ortsplanung - Gesamtrevision	2020-2024	20'000		5'000		25'000				25'000	
	Verwaltungsliegenschaften											
50.0291.504	Gemeindesaal Lift - Ersatz	2023			85'000		85'000		-65'000.00		20'000	
50.0291.506	Gemeindesaal Neue Bühnentechnik - Beleuchtung und Steuerung	2024	113'000				113'000				113'000	

Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum Budget	BUDGET 2024 festgesetzt		Kreditübertragung aus Vorjahr		Budget 2024 ergänzt Nr. 1		Kreditübertragung ins Folgejahr		Budget 2024 ergänzt Nr. 2	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Schulliegenschaften											
50.2170.503	Schulhaus Bündtmättli 2: Beleuchtungssanierung	2024	91'000				91'000				91'000	
50.2170.504	Schulhaus Bündtmättli 2: Photovoltaikanlage	2024	120'000				120'000				120'000	
50.2170.504	Schulhaus Bündtmättli 2: Photovoltaikanlage / Subvention	2024		18'000				18'000	-18'000.00			0.00
50.2170.703	Schulhaus Eischachen: Erweiterung Photovoltaikanlage	2024	320'000				320'000				320'000	
50.2170.703	Schulhaus Eischachen: Erweiterung Photovoltaikanlage / Subvention	2024		45'000				45'000				45'000.00
50.2171.504	Schulanlage Muoshof Trakt 3 und Pavillons - Ersatzneubau	2020-2025	10'000'000		5'058'000		15'058'000		-7'387'000.00		7'671'000	
50.2171.508	Schulhaus Muoshof: Neue Beleuchtung Trakt 1	2024	75'000				75'000				75'000	
50.2171.509	Schulhaus Muoshof: Neue Schliessanlage	2024	110'000				110'000				110'000	
50.2171.510	Schulhaus Muoshof: Ersatz Mobilär	2024	240'000				240'000		-240'000.00		0	
50.2172.701	Realisierung Naturkindergarten	2023 / 2024	150'000				150'000		-135'000.00		15'000	
50.2172.701	Realisierung Naturkindergarten / Anteil Entschädigung Kanton f. Umsetzung HWS-Pr.	2024		150'000				150'000				150'000.00
	Freizeitanlage											
50.3424.501	Spielplatz Emmenstrasse: Sanierung mit Realisierung der HWS-Massnahmen	2024	80'000				80'000		-80'000.00		0	
	Werkhof											
50.6190.501	Werkhof - Neue Schliessanlage	2023			40'000		40'000				40'000	
50.6190.502	Neue PV-Anlage	2024	140'000				140'000	0	-140'000.00		0	
50.6190.502	Neue PV-Anlage / Subvention	2024		21'000			0	21'000	-21'000.00			0.00
50.6190.503	Erweiterung Ökihof / Massnahmen Umgebung	2024	100'000				100'000		-100'000.00		0	
	Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		12'895'000	884'300	10'836'000	43'000	23'731'000	927'300	-14'219'000.00	-425'300.00	9'512'000	502'000
				12'010'700		10'793'000		22'803'700		-13'793'700.00		9'010'000
			12'895'000	12'895'000	10'836'000	10'836'000	23'731'000	23'731'000	-14'219'000.00	-14'219'000.00		

Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Konten / Sachgruppen	2023	2024	2024
		Rechnung	ergänzt Budget	Rechnung
Daten manuell erfassen				
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)				
+/- Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000 (+) / 9001 (-)	1'521'837.66	281'305.65	2'494'235.77
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	2'714'925.50	2'861'000.00	2'643'032.00
+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	△ 101 - 1011	335'174.52	0.00	275'094.27
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	△ 104 - 1046	43'232.40	0.00	27'342.40
+/- 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	-86'409.00	-84'600.00	-84'574.00
+/- 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	-70'000.00	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	3411 / 4411 + 4419	0.00	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	△ 200 - 2001	1'505'697.17	0.00	34'598.09
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	△ 204 - 2046	-109'086.50	0.00	-5'660.60
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	△ 205 - 2058 + △ 208 - 2088	128'945.00	0.00	75'410.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	35 + 45	458'088.30	509'594.35	630'014.59
+/- Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	389 / 489	-367'711.00	-367'800.00	-367'711.00
- Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	431 + 432	-22'795.40	-87'800.00	-21'274.40
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		6'051'899	3'111'700	5'700'507
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	5 - 59	-3'420'149.30	-9'512'000.00	-9'194'444.70
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6 - 69	440'390.60	502'000.00	144'608.65
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-2'979'758.70	-9'010'000.00	-9'049'836.05
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	△ 1046	-32'430.00		32'430.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	△ 2046	-141'748.55		0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	△ 2058 + △ 2088	0.00		10'196.50
- Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	6379	0.00		0.00
+ Aktivierung Eigenleistungen	431	22'795.40	87'800.00	21'274.40
= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-3'131'141.85	-8'922'200.00	-8'985'935.15
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	△ 102 + △ 107	-5'000.00		-10'000.00
+/- 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	-70'000.00		0.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441	70'000.00		0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4411 / 3411	0.00		0.00
= Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-5'000.00	0.00	-10'000.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-3'131'141.85	-8'922'200.00	-8'985'935.15
+ Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-5'000.00	0.00	-10'000.00
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-3'136'142	-8'922'200	-8'995'935
Finanzierungstätigkeit				
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 201	2'000'000.00		1'000'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 206 - 2068	-2'000'000.00	9'000'000.00	2'000'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	△ 1011	-531'501.13		434'385.94
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	△ 2001	-1'533'148.30		-1'099'686.00
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-2'064'649	9'000'000	2'334'700
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		6'051'898.65	3'111'700.00	5'700'507.12
+ Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-3'136'141.85	-8'922'200.00	-8'995'935.15
+ Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-2'064'649.43	9'000'000.00	2'334'699.94
= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	△ 100	851'107	3'189'500	-960'728
Kontrollrechnung				
Stand flüssige Mittel per 31.12.		17'109'848.85		16'149'120.76
- Stand flüssige Mittel per 1.1.		16'258'741.48		17'109'848.85
= Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		851'107.37		-960'728.09
Kontrolltotal		0.00		0.00

Finanzkennzahlen Zusammenfassung

Gemeinde	Malters	Jahr	2024
----------	---------	------	------

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 2024 59.7

Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre 99.7

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 11.4

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 0.1

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 5.7

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 67.9

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 2'451

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 3'355

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 106.3