

Jahresrechnung 2022

**§ 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	01.01.2022	Zunahme	Abnahme	31.12.2022
	AKTIVEN	94'775'387.27	81'976'583.24	79'459'180.41	97'292'790.10
	Umlaufvermögen	20'768'978.85	76'804'698.44	71'285'008.21	26'288'669.08
10	Finanzvermögen Umlaufvermögen	30'362'235.85	80'105'449.84	76'140'559.61	34'327'126.08
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	11'894'137.48	51'861'582.83	47'496'978.83	16'258'741.48
1000	Kasse	16'887.00	186'221.05	184'294.45	18'813.60
1001	Post	556'606.78	32'379'217.46	30'816'387.94	2'119'436.30
1002	Bank	11'320'643.70	19'296'144.32	16'496'296.44	14'120'491.58
101	Forderungen	8'093'052.20	24'211'041.36	23'006'386.61	9'297'706.95
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritter	1'146'225.63	5'973'332.07	5'897'026.07	1'222'531.63
1011	Kontokorrente mit Dritten	184'726.03	127'392.39	184'726.03	127'392.39
1012	Steuerforderungen	6'709'088.54	8'436'213.23	7'525'729.64	7'619'572.13
1013	Anzahlungen an Dritte	84.70	28'200.00	27'700.45	584.25
1014	Transferforderungen	10'106.70	284'660.95	10'106.70	284'660.95
1015	Interne Kontokorrente		9'352'863.52	9'352'863.52	
1019	Übrige Forderungen	42'820.60	8'379.20	8'234.20	42'965.60
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	777'292.82	732'074.25	777'146.42	732'220.65
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'704.92	4'253.60	40'558.52	4'400.00
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	736'587.90	727'820.65	736'587.90	727'820.65

Nummer	Bilanz	01.01.2022	Zunahme	Abnahme	31.12.2022
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	4'496.35		4'496.35	
1061	Roh- und Hilfsmaterial	4'496.35		4'496.35	
	Anlagevermögen	74'006'408.42	5'171'884.80	8'174'172.20	71'004'121.02
	Finanzvermögen Anlagevermögen	9'593'257.00	3'300'751.40	4'855'551.40	8'038'457.00
107	Finanzanlagen	25'400.00		200.00	25'200.00
1070	Aktien und Anteilscheine	25'400.00		200.00	25'200.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	9'567'857.00	3'300'751.40	4'855'351.40	8'013'257.00
1080	Grundstücke	1'201'437.00	1'074'480.00	1'499'560.00	776'357.00
1084	Gebäude	8'366'420.00	2'181'520.00	3'311'040.00	7'236'900.00
1086	Mobilien		44'751.40	44'751.40	
14	Verwaltungsvermögen	64'413'151.42	1'871'133.40	3'318'620.80	62'965'664.02
140	Sachanlagen VV	61'245'386.72	1'637'723.15	3'219'148.80	59'663'961.07
1400	Grundstücke VV	2'241'319.00			2'241'319.00
1401	Strassen / Verkehrswege	3'925'750.55		201'856.00	3'723'894.55
1402	Wasserbau	2'243'255.65		69'324.00	2'173'931.65
1403	Übrige Tiefbauten	2'388'055.77	53'571.60	433'845.90	2'007'781.47
1404	Hochbauten	48'927'033.85	261'184.45	2'160'460.10	47'027'758.20
1406	Mobilien	1'197'420.05	647'233.75	351'104.80	1'493'549.00
1407	Anlagen im Bau	322'551.85	675'733.35	2'558.00	995'727.20
142	Immaterielle Anlagen	161'572.25	91'661.70		253'233.95
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	161'572.25	91'661.70		253'233.95
144	Darlehen	27'000.00			27'000.00

Nummer	Bilanz	01.01.2022	Zunahme	Abnahme	31.12.2022
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	1'979'192.45	141'748.55	99'472.00	2'021'469.00
1461	Investitionsbeiträge an Kantone	1'468'330.40		72'253.00	1'396'077.40
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	20'361.80		679.00	19'682.80
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	490'500.25	141'748.55	26'540.00	605'708.80
	PASSIVEN	94'775'387.27	115'135'510.06	112'618'107.23	97'292'790.10
20	Fremdkapital	52'503'112.76	109'427'982.37	107'247'792.12	54'683'303.01
	Kurzfristiges Fremdkapital	17'412'184.76	109'179'005.07	107'026'594.27	19'564'595.56
200	Laufende Verbindlichkeiten	16'281'786.06	108'134'833.27	106'061'195.57	18'355'423.76
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von	2'696'517.58	22'421'114.95	22'269'627.88	2'848'004.65
2001	Kontokorrente mit Dritten	6'928'461.28	7'488'656.85	6'936'127.18	7'480'990.95
2002	Steuern	6'511'204.09	7'624'617.48	6'489'503.99	7'646'317.58
2005	Interne Kontokorrente		70'135'027.84	70'135'027.84	
2006	Depotgelder und Kautionen	44'705.30	384'436.74	149'993.02	279'149.02
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	100'897.81	80'979.41	80'915.66	100'961.56
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	506'005.55	600'571.80	506'005.55	600'571.80
2040	Personalaufwand	56'206.00	23'423.10	56'206.00	23'423.10
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'986.90	1'843.30	1'986.90	1'843.30
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	241'376.90	121'580.20	241'376.90	121'580.20
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	83'020.00	68'130.00	83'020.00	68'130.00

Nummer	Bilanz	01.01.2022	Zunahme	Abnahme	31.12.2022
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	123'415.75	243'846.65	123'415.75	243'846.65
2046	Investitionsrechnung		141'748.55		141'748.55
205	Kurzfristige Rückstellungen	624'393.15	443'600.00	459'393.15	608'600.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen für Mehrleistungen des Personal	79'050.55	78'260.00	79'050.55	78'260.00
2052	Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse	165'000.00			165'000.00
2055	Kurzfristige Rückstellungen für übrige betriebliche Tätigkeit	266'000.00	255'000.00	266'000.00	255'000.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	114'342.60	110'340.00	114'342.60	110'340.00
	Langfristiges Fremdkapital	35'090'928.00	248'977.30	221'197.85	35'118'707.45
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	33'155'808.55	248'977.25	78'927.55	33'325'858.25
2064	Darlehen	30'000'000.00			30'000'000.00
2068	Überschuss Anschlussgebühren	3'155'808.55	248'977.25	78'927.55	3'325'858.25
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	1'828'371.80	.05	142'270.30	1'686'101.55
2091	Verbindlichkeiten ggü Fonds im FK	1'820'563.45	.05	134'461.95	1'686'101.55
2092	Verbindlichkeiten ggü Legaten und Stiftungen ohne eigene Rech	7'808.35		7'808.35	
29	Eigenkapital	42'272'274.51	5'707'527.69	5'370'315.11	42'609'487.09
290	Verpflichtungen(+) bzw. Vorschüsse (-) ggü Spezialfinanzier	5'876'607.83	640'962.75	13'141.60	6'504'428.98
2900	Spezialfinanzierungen im EK	5'876'607.83	640'962.75	13'141.60	6'504'428.98
291	Fonds	653'086.81	-2'748.15	189'947.87	460'390.79

Nummer	Bilanz	01.01.2022	Zunahme	Abnahme	31.12.2022
2910	Fonds	491'672.60	-5'770.00	41'784.10	444'118.50
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	161'414.21	3'021.85	148'163.77	16'272.29
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	45'660.00	44'115.00	500'000.00	-410'225.00
2950	Aufwertungsreserve	45'660.00	44'115.00	500'000.00	-410'225.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	35'696'919.87	5'025'198.09	4'667'225.64	36'054'892.32
2990	Jahresergebnis	4'667'225.64	357'972.45	4'667'225.64	357'972.45
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	31'029'694.23	4'667'225.64		35'696'919.87

Erfolgsrechnung Sachgruppen 2-stellig gestuft



		Rechnung 2022	Budget nach Umlagen 2022	Rechnung 2021
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	16'561'021.75	16'709'000.00	18'189'830.02
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'090'826.07	4'134'000.00	4'162'471.55
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'562'620.00	2'565'700.00	2'410'092.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	638'214.60	778'946.00	757'864.08
36	Transferaufwand	16'221'128.76	17'021'771.75	15'462'388.42
37	Durchlaufende Beiträge	4'902.20	0.00	7'637.00
39	Interne Verrechnungen	12'348'821.46	12'729'376.10	11'658'860.77
	Total Betrieblicher Aufwand	52'427'534.84	53'938'793.85	52'649'143.84
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	21'674'143.74	21'386'900.00	20'828'903.28
41	Regalien und Konzessionen	322'774.20	288'900.00	305'395.00
42	Entgelte	4'082'379.28	3'675'100.00	5'729'497.93
43	Verschiedene Erträge	31'122.50	88'000.00	148'834.29
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	192'012.70	251'448.20	460'787.85
46	Transferertrag	14'970'139.52	14'960'271.75	14'398'863.37
47	Durchlaufende Beiträge	4'902.20	0.00	7'637.00
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	12'348'821.46	12'729'376.10	11'658'860.77
	Total Betrieblicher Ertrag	53'626'295.60	53'379'996.05	53'538'779.49
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'198'760.76	-558'797.80	889'635.65

		Rechnung 2022	Budget nach Umlagen 2022	Rechnung 2021
34	Finanzaufwand	1'861'450.56	1'938'600.00	324'201.84
44	Finanzertrag	652'951.25	569'300.00	3'484'080.83
	Ergebnis aus Finanzierung	-1'208'499.31	-1'369'300.00	3'159'878.99
	Operatives Ergebnis	-9'738.55	-1'928'097.80	4'049'514.64
38	Ausserordentlicher Aufwand	132'289.00	132'200.00	132'289.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	500'000.00	500'000.00	750'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis	367'711.00	367'800.00	617'711.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	357'972.45	-1'560'297.80	4'667'225.64
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Erfolgsrechnung Sachgruppen 3-stellig



Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	54'779'246.85	54'779'246.85	56'009'593.85	56'009'593.85	57'772'860.32	57'772'860.32
3	Aufwand	54'421'274.40		56'009'593.85		53'105'634.68	
30	Personalaufwand	16'561'021.75		16'709'000.00		18'189'830.02	
300	Behörden und Kommissionen	486'963.15		502'000.00		481'268.20	
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	3'859'726.25		3'837'600.00		5'907'023.90	
302	Lehrpersonen	9'401'141.05		9'417'700.00		8'708'110.10	
303	Temporäre Arbeitskräfte	200.00					
304	Zulagen	184'474.05		180'100.00		198'408.85	
305	Sozial- und Personalversicherungen	2'364'084.75		2'379'400.00		2'511'940.90	
306	Arbeitgeberleistungen	125'038.20		187'000.00		185'966.50	
309	Übriger Personalaufwand	139'394.30		205'200.00		197'111.57	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	4'090'826.07		4'134'000.00		4'162'471.55	
310	Material- und Warenaufwand	653'995.79		770'300.00		705'287.31	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	282'407.34		381'800.00		311'063.45	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	254'505.90		300'500.00		307'179.25	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'550'012.95		1'281'300.00		1'264'729.10	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	505'375.85		572'100.00		750'676.70	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	257'144.85		280'900.00		198'845.95	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	72'155.55		84'400.00		164'260.90	
317	Spesenentschädigungen	147'112.90		143'600.00		171'039.50	

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	288'637.69		238'700.00		206'983.44	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	79'477.25		80'400.00		82'405.95	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'562'620.00		2'565'700.00		2'410'092.00	
330	Abschreibungen Sachanlagen	2'562'620.00		2'565'700.00		2'410'092.00	
34	Finanzaufwand	1'861'450.56		1'938'600.00		324'201.84	
340	Zinsaufwand	124'100.00		181'600.00		124'300.00	
341	Realisierte Kursverluste Finanzanlagen FV	14'751.40					
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	160'360.25		235'900.00		190'855.45	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	1'554'600.00		1'521'000.00			
349	Verschiedener Finanzaufwand	7'638.91		100.00		9'046.39	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	638'214.60		778'946.00		757'864.08	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK					596.30	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapit	638'214.60		778'946.00		757'267.78	
36	Transferaufwand	16'221'128.76		17'021'771.75		15'462'388.42	
360	Ertragsanteile an Dritte	80'901.30		77'700.00		79'108.30	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'034'672.62		3'267'871.75		2'683'200.48	
362	Finanzausgleich	218'457.00		218'500.00		218'457.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen	12'787'625.84		13'359'500.00		12'382'830.64	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	99'472.00		98'200.00		98'792.00	
37	Durchlaufende Beiträge	4'902.20				7'637.00	
370	Durchlaufende Beiträge	4'902.20				7'637.00	
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	

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	12'348'821.46		12'729'376.10		11'658'860.77	
391	IV Dienstleistungen	195'568.00		170'000.00		274'955.85	
392	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	73'012.50		45'000.00		45'750.00	
393	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	35'346.45		15'100.00		10'203.65	
394	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'493'335.70		1'450'300.00		1'443'054.10	
397	Umlagen	10'551'558.81		11'048'976.10		9'884'897.17	
4	Ertrag		54'779'246.85		54'449'296.05		57'772'860.32
40	Fiskalertrag		21'674'143.74		21'386'900.00		20'828'903.28
400	Direkte Steuern natürliche Personen		19'410'923.69		19'227'200.00		18'683'691.73
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'306'612.55		1'090'000.00		1'155'189.40
402	Sondersteuern		917'427.50		1'035'000.00		953'192.15
403	Besitz- und Aufwandsteuern		39'180.00		34'700.00		36'830.00
41	Regalien und Konzessionen		322'774.20		288'900.00		305'395.00
410	Regalien		20'441.25		20'400.00		20'441.25
412	Konzessionen		302'332.95		268'500.00		284'953.75
42	Entgelte		4'082'379.28		3'675'100.00		5'729'497.93
420	Ersatzabgaben		377'757.20		363'000.00		402'414.75
421	Gebühren für Amtshandlungen		615'620.83		656'400.00		478'446.72
422	Heimtaxen und Kostgelder						2'161'601.95
423	Schul- und Kursgelder		503'283.10		342'500.00		246'627.10
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'538'491.78		1'429'800.00		1'545'918.75
425	Erlöse aus Verkäufen		154'018.71		120'400.00		144'987.67
426	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		680'182.26		693'000.00		683'310.69
427	Bussen		56'950.00		45'000.00		51'150.00
429	Übrige Entgelte		156'075.40		25'000.00		15'040.30

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Verschiedene Erträge		31'122.50		88'000.00		148'834.29
430	Verschiedene betriebliche Erträge		5'335.00				
431	Aktivierte Eigenleistungen		16'754.75		88'000.00		17'523.25
439	Übriger Ertrag		9'032.75				131'311.04
44	Finanzertrag		652'951.25		569'300.00		3'484'080.83
440	Zinsertrag		13'286.25		19'900.00		14'492.90
443	Liegenschaftsertrag FV		303'774.30		230'700.00		234'857.50
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						2'951'150.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		108.00				108.00
447	Liegenschaftenertrag VV		247'608.70		230'500.00		193'602.43
449	Übriger Finanzertrag		88'174.00		88'200.00		89'870.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		192'012.70		251'448.20		460'787.85
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK		134'461.90		188'000.00		330'789.45
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK		57'550.80		63'448.20		129'998.40
46	Transferertrag		14'970'139.52		14'960'271.75		14'398'863.37
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		3'516'797.02		3'618'971.75		3'013'004.63
462	Finanzausgleich		3'823'208.00		3'823'300.00		3'531'036.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		7'619'816.20		7'511'600.00		7'850'750.49
469	Verschiedener Transferertrag		10'318.30		6'400.00		4'072.25
47	Durchlaufende Beiträge		4'902.20				7'637.00
470	Durchlaufende Beiträge		4'902.20				7'637.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		500'000.00		500'000.00		750'000.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		500'000.00		500'000.00		750'000.00

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		12'348'821.46		12'729'376.10		11'658'860.77
491	IV Dienstleistungen		195'568.00		170'000.00		274'955.85
492	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		73'012.50		45'000.00		45'750.00
493	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		35'346.45		15'100.00		10'203.65
494	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'493'335.70		1'450'300.00		1'443'054.10
497	Umlagen		10'551'558.81		11'048'976.10		9'884'897.17
9	Abschlusskonten	357'972.45		1'560'297.80		4'667'225.64	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	357'972.45		1'560'297.80		4'667'225.64	
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	357'972.45		1'560'297.80		4'667'225.64	

Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche Zusammenzug



Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	54'779'246.85	54'779'246.85	56'009'593.85	56'009'593.85	57'772'860.32	57'772'860.32
10	Politik und Verwaltung	3'075'314.57	2'149'649.95	3'366'316.70	2'212'164.10	3'203'870.60	2'033'454.61
	Nettoergebnis		925'664.62		1'154'152.60		1'170'415.99
15	Sicherheit	880'988.00	783'757.95	915'747.55	797'348.20	835'200.35	718'888.20
	Nettoergebnis		97'230.05		118'399.35		116'312.15
20	Bildung	20'938'254.45	12'219'180.80	21'154'215.70	11'871'962.15	18'898'750.29	10'597'086.65
	Nettoergebnis		8'719'073.65		9'282'253.55		8'301'663.64
25	Kultur, Freizeit, Sport	1'363'293.35	52'539.35	1'483'536.80	63'500.00	1'312'437.90	34'926.65
	Nettoergebnis		1'310'754.00		1'420'036.80		1'277'511.25
30	Gesundheit, Soziales, Jugend	12'417'074.29	833'979.46	12'810'960.70	956'488.80	15'049'001.19	3'958'871.00
	Nettoergebnis		11'583'094.83		11'854'471.90		11'090'130.19
35	Verkehr und Infrastruktur	4'186'099.06	2'659'699.71	4'252'039.95	2'665'345.85	4'307'020.08	2'591'274.77
	Nettoergebnis		1'526'399.35		1'586'694.10		1'715'745.31
40	Bau und Planung	547'940.65	198'624.00	712'917.90	364'000.00	478'555.05	188'051.70
	Nettoergebnis		349'316.65		348'917.90		290'503.35
45	Umwelt und Energie	739'762.25	771'872.23	787'805.00	755'600.00	663'518.45	713'383.24

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		32'109.98			32'205.00	49'864.79	
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'520'851.48	5'520'851.65	5'685'242.70	5'685'242.70	5'367'031.70	5'367'031.55
	Nettoergebnis	.17					.15
55	Finanzen und Steuern	5'109'668.75	29'589'091.75	4'840'810.85	30'637'942.05	7'657'474.71	31'569'891.95
	Nettoergebnis	24'479'423.00		25'797'131.20		23'912'417.24	

Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche Sachgruppen 2-stellig



Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	54'421'274.40	54'779'246.85	56'009'593.85	54'449'296.05	53'105'634.68	57'772'860.32
	Nettoergebnis	357'972.45			1'560'297.80	4'667'225.64	
10	Politik und Verwaltung	3'075'314.57	2'149'649.95	3'366'316.70	2'212'164.10	3'203'870.60	2'033'454.61
	Nettoergebnis		925'664.62		1'154'152.60		1'170'415.99
30	Personalaufwand	1'265'619.05		1'326'800.00		1'299'356.45	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	272'642.82		330'200.00		257'378.90	
36	Transferaufwand	44'997.45		76'000.00		72'504.00	
39	Interne Verrechnungen	1'492'055.25		1'633'316.70		1'574'631.25	
42	Entgelte		313'397.55		168'100.00		165'790.76
46	Transferertrag		14'270.00		14'000.00		13'607.00
49	Interne Verrechnungen		1'821'982.40		2'030'064.10		1'854'056.85
15	Sicherheit	880'988.00	783'757.95	915'747.55	797'348.20	835'200.35	718'888.20
	Nettoergebnis		97'230.05		118'399.35		116'312.15
30	Personalaufwand	188'381.40		216'400.00		195'938.05	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	125'545.70		140'500.00		82'822.70	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	24'549.00		34'600.00		23'569.00	
34	Finanzaufwand			100.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	58'866.35				116'889.70	
36	Transferaufwand	388'767.30		431'600.00		315'687.60	

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	94'878.25		92'547.55		100'293.30	
42	Entgelte		400'451.10		368'500.00		381'552.75
44	Finanzertrag				100.00		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		9'423.70		2'448.20		3'435.25
46	Transferertrag		362'166.60		418'700.00		323'480.35
49	Interne Verrechnungen		11'716.55		7'600.00		10'419.85
20	Bildung	20'938'254.45	12'219'180.80	21'154'215.70	11'871'962.15	18'898'750.29	10'597'086.65
	Nettoergebnis		8'719'073.65		9'282'253.55		8'301'663.64
30	Personalaufwand	11'630'358.20		11'660'900.00		10'754'234.70	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'428'808.95		1'278'100.00		974'186.74	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	186'269.00		186'600.00		119'444.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	3'021.85				1'085.00	
36	Transferaufwand	2'406'024.65		2'608'405.90		2'049'885.15	
38	Ausserordentlicher Aufwand	132'289.00		132'200.00		132'289.00	
39	Interne Verrechnungen	5'151'482.80		5'288'009.80		4'867'625.70	
42	Entgelte		588'106.60		390'300.00		299'674.85
43	Verschiedene Erträge		5'232.75				1'085.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		2'625.10				1'020.60
46	Transferertrag		9'647'558.95		9'504'105.90		8'547'159.00
49	Interne Verrechnungen		1'975'657.40		1'977'556.25		1'748'147.20
25	Kultur, Freizeit, Sport	1'363'293.35	52'539.35	1'483'536.80	63'500.00	1'312'437.90	34'926.65
	Nettoergebnis		1'310'754.00		1'420'036.80		1'277'511.25
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	10'047.60		5'400.00		2'020.00	
36	Transferaufwand	52'705.00		57'800.00		54'817.00	

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	1'300'540.75		1'420'336.80		1'255'600.90	
42	Entgelte		230.00				46.00
44	Finanzertrag		52'309.35		63'500.00		34'880.65
30	Gesundheit, Soziales, Jugend	12'417'074.29	833'979.46	12'810'960.70	956'488.80	15'049'001.19	3'958'871.00
	Nettoergebnis		11'583'094.83		11'854'471.90		11'090'130.19
30	Personalaufwand	540'237.80		511'000.00		3'173'387.42	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	107'505.90		81'100.00		548'173.69	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.					115'430.74	
36	Transferaufwand	11'135'747.69		11'609'800.00		10'818'098.74	
37	Durchlaufende Beiträge	4'902.20				7'637.00	
39	Interne Verrechnungen	628'680.70		609'060.70		386'273.60	
42	Entgelte		509'733.76		536'000.00		2'810'528.12
43	Verschiedene Erträge		5'335.00				130'226.04
44	Finanzertrag		37'000.00		37'000.00		37'003.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.						43'155.95
46	Transferertrag		19'215.75		171'700.00		879'122.44
47	Durchlaufende Beiträge		4'902.20				7'637.00
49	Interne Verrechnungen		257'792.75		211'788.80		51'197.55
35	Verkehr und Infrastruktur	4'186'099.06	2'659'699.71	4'252'039.95	2'665'345.85	4'307'020.08	2'591'274.77
	Nettoergebnis		1'526'399.35		1'586'694.10		1'715'745.31
30	Personalaufwand	753'319.80		723'900.00		684'200.20	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	544'251.75		638'300.00		860'151.47	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	220'829.00		233'700.00		206'636.00	
34	Finanzaufwand	14'751.40					

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	573'626.40		568'337.60		515'683.24	
36	Transferaufwand	1'188'257.45		1'214'900.00		1'180'094.55	
39	Interne Verrechnungen	891'063.26		872'902.35		860'254.62	
42	Entgelte		1'388'815.46		1'347'700.00		1'384'116.74
43	Verschiedene Erträge		6'702.75		84'000.00		8'538.25
44	Finanzertrag		73'494.20		76'000.00		63'613.33
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		15'699.45		5'000.00		51'430.50
46	Transferertrag		149'934.25		158'700.00		164'644.80
49	Interne Verrechnungen		1'025'053.60		993'945.85		918'931.15
40	Bau und Planung	547'940.65	198'624.00	712'917.90	364'000.00	478'555.05	188'051.70
	Nettoergebnis		349'316.65		348'917.90		290'503.35
30	Personalaufwand	280'748.65		265'800.00		261'433.00	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	91'029.05		52'400.00		55'728.30	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.			210'000.00			
36	Transferaufwand	26'356.45		27'500.00		22'616.45	
39	Interne Verrechnungen	149'806.50		157'217.90		138'777.30	
40	Fiskalertrag				210'000.00		
42	Entgelte		195'464.50		150'000.00		180'262.70
43	Verschiedene Erträge		3'159.50		4'000.00		5'490.00
46	Transferertrag						2'299.00
45	Umwelt und Energie	739'762.25	771'872.23	787'805.00	755'600.00	663'518.45	713'383.24
	Nettoergebnis	32'109.98			32'205.00	49'864.79	
30	Personalaufwand	8'000.60		15'800.00		9'501.55	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	85'284.30		84'600.00		53'485.80	

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	69'324.00		69'300.00		69'324.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	2'700.00		608.40		5'481.40	
36	Transferaufwand	253'990.75		311'600.00		248'426.00	
39	Interne Verrechnungen	320'462.60		305'896.60		277'299.70	
41	Regalien und Konzessionen		322'774.20		288'900.00		305'395.00
42	Entgelte		214'279.93		204'700.00		205'408.74
43	Verschiedene Erträge		3'800.00				
44	Finanzertrag		18'000.00		18'000.00		18'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		38'403.05		57'000.00		3'492.70
46	Transferertrag		174'388.20		186'700.00		180'887.60
49	Interne Verrechnungen		226.85		300.00		199.20
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'520'851.48	5'520'851.65	5'685'242.70	5'685'242.70	5'367'031.70	5'367'031.55
	Nettoergebnis	.17					.15
30	Personalaufwand	789'446.70		808'300.00		774'117.95	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'045'052.38		1'182'500.00		1'022'308.95	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'061'649.00		2'041'500.00		1'991'119.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.					3'294.00	
36	Transferaufwand	3'597.90		3'500.00		10'948.45	
39	Interne Verrechnungen	1'621'105.50		1'649'442.70		1'565'243.35	
42	Entgelte		62'531.00		13'800.00		33'876.35
43	Verschiedene Erträge		6'892.50				3'495.00
44	Finanzertrag		66'805.15		36'000.00		40'108.45
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		823.20				32'117.65
46	Transferertrag		27'080.00		13'500.00		38'408.00
49	Interne Verrechnungen		5'356'719.80		5'621'942.70		5'219'026.10

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	Finanzen und Steuern	4'751'696.30	29'589'091.75	4'840'810.85	29'077'644.25	2'990'249.07	31'569'891.95
	Nettoergebnis	24'837'395.45		24'236'833.40		28'579'642.88	
30	Personalaufwand	1'104'909.55		1'180'100.00		1'037'660.70	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	380'657.62		340'900.00		306'215.00	
34	Finanzaufwand	1'846'699.16		1'938'500.00		324'201.84	
36	Transferaufwand	720'684.12		680'665.85		689'310.48	
39	Interne Verrechnungen	698'745.85		700'645.00		632'861.05	
40	Fiskalertrag		21'674'143.74		21'176'900.00		20'828'903.28
42	Entgelte		409'369.38		496'000.00		268'240.92
44	Finanzertrag		405'342.55		338'700.00		3'290'474.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.		125'038.20		187'000.00		326'135.20
46	Transferertrag		4'575'525.77		4'492'865.85		4'249'255.18
48	Ausserordentlicher Ertrag		500'000.00		500'000.00		750'000.00
49	Interne Verrechnungen		1'899'672.11		1'886'178.40		1'856'882.87

Erfolgsrechnung Leistungsgruppen Saldo



Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	54'779'246.85	54'779'246.85	56'009'593.85	56'009'593.85	57'772'860.32	57'772'860.32
10	Politik und Verwaltung	3'075'314.57	2'149'649.95	3'366'316.70	2'212'164.10	3'203'870.60	2'033'454.61
	Nettoergebnis		925'664.62		1'154'152.60		1'170'415.99
1000	Politische Führung	1'379'624.90	712'752.45	1'477'253.35	743'008.70	1'440'624.58	704'681.05
	Nettoergebnis		666'872.45		734'244.65		735'943.53
1005	Einwohnerdienste	1'334'418.85	1'133'100.60	1'435'585.05	1'203'441.20	1'433'652.45	1'175'257.06
	Nettoergebnis		201'318.25		232'143.85		258'395.39
1010	Information und Kommunikation	172'160.42	2'250.00	155'920.95		158'161.82	1'200.00
	Nettoergebnis		169'910.42		155'920.95		156'961.82
1015	Wirtschaft	51'735.95	164'172.40	61'043.10	29'200.00	42'113.55	22'998.30
	Nettoergebnis	112'436.45			31'843.10		19'115.25
1080	Zentrale Dienste	137'374.45	137'374.50	236'514.25	236'514.20	129'318.20	129'318.20
	Nettoergebnis	.05			.05		
15	Sicherheit	880'988.00	783'757.95	915'747.55	797'348.20	835'200.35	718'888.20
	Nettoergebnis		97'230.05		118'399.35		116'312.15

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	6'135.30		6'642.80		6'147.00	
	Nettoergebnis		6'135.30		6'642.80		6'147.00
1505	Feuerwehr (SF)	773'434.25	773'434.25	796'348.20	796'348.20	715'452.95	715'452.95
1510	Militär	14'551.50		14'254.45		13'976.55	
	Nettoergebnis		14'551.50		14'254.45		13'976.55
1515	Zivilschutz	76'113.10	9'423.70	87'164.50	1'000.00	89'279.40	3'435.25
	Nettoergebnis		66'689.40		86'164.50		85'844.15
1520	Polizei	10'753.85	900.00	11'337.60		10'344.45	
	Nettoergebnis		9'853.85		11'337.60		10'344.45
20	Bildung	20'938'254.45	12'219'180.80	21'154'215.70	11'871'962.15	18'898'750.29	10'597'086.65
	Nettoergebnis		8'719'073.65		9'282'253.55		8'301'663.64
2000	Kindergarten	1'716'639.95	876'179.75	1'692'799.10	875'400.00	1'581'806.67	787'498.80
	Nettoergebnis		840'460.20		817'399.10		794'307.87
2005	Primarschule	6'972'294.74	3'214'474.45	7'218'664.60	3'197'100.00	6'646'086.42	3'134'623.70
	Nettoergebnis		3'757'820.29		4'021'564.60		3'511'462.72
2010	Sekundarschule	5'497'903.21	3'912'461.65	5'652'658.25	3'949'100.00	5'315'128.40	3'780'827.60
	Nettoergebnis		1'585'441.56		1'703'558.25		1'534'300.80
2015	Gymnasien, Kantonsschulen	368'158.40		439'754.45		358'545.05	
	Nettoergebnis		368'158.40		439'754.45		358'545.05

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2020	Musikschule	2'019'772.90	1'442'338.30	1'891'943.15	1'234'105.90	1'158'660.75	555'886.80
	Nettoergebnis		577'434.60		657'837.25		602'773.95
2025	Schuldienste	479'787.72	122'290.30	496'309.25	118'600.00	460'797.75	113'072.10
	Nettoergebnis		357'497.42		377'709.25		347'725.65
2030	SchuFaTas	603'478.50	423'597.45	429'738.35	272'600.00	404'404.15	274'086.60
	Nettoergebnis		179'881.05		157'138.35		130'317.55
2035	Sonderschulung	1'387'123.44	425'216.85	1'373'361.70	383'000.00	1'304'828.58	373'849.00
	Nettoergebnis		961'906.59		990'361.70		930'979.58
2040	Gemeindebibliothek	176'544.45	147'092.30	191'173.75	152'423.50	166'951.85	138'708.10
	Nettoergebnis		29'452.15		38'750.25		28'243.75
2045	Schulgesundheitsdienst	56'493.15		73'523.10		58'569.45	
	Nettoergebnis		56'493.15		73'523.10		58'569.45
2050	Bildung allgemein	4'528.25		4'657.15		4'437.30	
	Nettoergebnis		4'528.25		4'657.15		4'437.30
2080	Leitung Bildung	836'445.90	836'445.90	841'991.95	841'991.90	810'698.20	810'698.25
	Nettoergebnis				.05	.05	
2082	Volksschule, Übriges	819'083.84	819'083.85	847'640.90	847'640.85	627'835.72	627'835.70
	Nettoergebnis	.01			.05		.02
25	Kultur, Freizeit, Sport	1'363'293.35	52'539.35	1'483'536.80	63'500.00	1'312'437.90	34'926.65
	Nettoergebnis		1'310'754.00		1'420'036.80		1'277'511.25

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2505	Kultur	445'034.20	13'374.35	473'189.25	17'500.00	433'308.85	1'895.15
	Nettoergebnis		431'659.85		455'689.25		431'413.70
2510	Sport	819'746.40	39'165.00	895'445.60	46'000.00	777'997.10	33'031.50
	Nettoergebnis		780'581.40		849'445.60		744'965.60
2515	Freizeit	93'209.10		108'059.15		96'694.60	
	Nettoergebnis		93'209.10		108'059.15		96'694.60
2520	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'303.65		6'842.80		4'437.35	
	Nettoergebnis		5'303.65		6'842.80		4'437.35
30	Gesundheit, Soziales, Jugend	12'417'074.29	833'979.46	12'810'960.70	956'488.80	15'049'001.19	3'958'871.00
	Nettoergebnis		11'583'094.83		11'854'471.90		11'090'130.19
3000	Restfinanzierung stationäre Pflege	1'523'589.90		1'730'009.50		1'464'120.85	
	Nettoergebnis		1'523'589.90		1'730'009.50		1'464'120.85
3005	Pflegeheim	42'718.50	42'335.00	50'331.00	37'000.00	51'006.90	37'000.00
	Nettoergebnis		383.50		13'331.00		14'006.90
3010	Restfinanzierung ambulante Pflege	628'556.90		670'103.30		515'630.84	
	Nettoergebnis		628'556.90		670'103.30		515'630.84
3015	Spitex Malters	88'439.05		99'019.50		3'525'087.44	3'418'533.40
	Nettoergebnis		88'439.05		99'019.50		106'554.04

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020	Pflege ambulant, Übrige	8'521.85		10'200.90		2'625.15	
	Nettoergebnis		8'521.85		10'200.90		2'625.15
3025	Gesundheitswesen, Übriges	26'454.65		22'355.30		22'225.80	
	Nettoergebnis		26'454.65		22'355.30		22'225.80
3030	Sozialversicherungen	4'548'672.95		4'583'809.85		4'545'551.85	
	Nettoergebnis		4'548'672.95		4'583'809.85		4'545'551.85
3033	Jugend	170'565.25	159.95	168'534.90	13'000.00	128'949.85	13'400.00
	Nettoergebnis		170'405.30		155'534.90		115'549.85
3035	Familien	489'421.30	268'947.30	571'467.25	357'288.80	114'265.55	3'418.50
	Nettoergebnis		220'474.00		214'178.45		110'847.05
3045	Wirtschaftliche Sozialhilfe	3'336'156.94	485'665.31	3'436'815.50	518'000.00	3'294'546.41	433'758.70
	Nettoergebnis		2'850'491.63		2'918'815.50		2'860'787.71
3050	Asylwesen und Integration	158'968.75	1'566.20	5'100.25		333.90	
	Nettoergebnis		157'402.55		5'100.25		333.90
3055	Sozialamt	529'333.50	6'495.00	551'222.95	11'200.00	544'451.75	11'953.00
	Nettoergebnis		522'838.50		540'022.95		532'498.75
3060	Fürsorge, Übriges	199'723.85	5'796.95	206'811.20		193'869.65	4'050.00
	Nettoergebnis		193'926.90		206'811.20		189'819.65
3065	Hilfsaktionen	16'127.65	5'102.20	11'611.55		18'999.20	9'199.00
	Nettoergebnis		11'025.45		11'611.55		9'800.20

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3070	Kindes- und Erwachsenenschutz	649'823.25	17'911.55	693'567.75	20'000.00	627'336.05	27'558.40
	Nettoergebnis		631'911.70		673'567.75		599'777.65
35	Verkehr und Infrastruktur	4'186'099.06	2'659'699.71	4'252'039.95	2'665'345.85	4'307'020.08	2'591'274.77
	Nettoergebnis		1'526'399.35		1'586'694.10		1'715'745.31
3500	Strassen und Wege	790'639.10	96'354.20	829'247.45	84'200.00	1'019'061.59	162'460.53
	Nettoergebnis		694'284.90		745'047.45		856'601.06
3505	Öffentlicher Verkehr	798'776.85	53'844.00	804'911.80	54'000.00	805'712.60	43'638.00
	Nettoergebnis		744'932.85		750'911.80		762'074.60
3510	Wasserversorgung (SF)	570'358.01	570'358.01	592'100.00	592'100.00	549'986.34	549'986.34
3515	Öffentliche Brunnen	1'449.30		15'014.95		4'317.80	
	Nettoergebnis		1'449.30		15'014.95		4'317.80
3520	Abwasserbeseitigung (SF)	870'921.10	870'921.10	908'100.00	908'100.00	877'324.45	877'324.45
3525	Friedhof und Bestattung	145'895.50	74'554.80	130'003.05	72'000.00	150'975.60	74'236.20
	Nettoergebnis		71'340.70		58'003.05		76'739.40
3530	Öffentliche Toiletten	17'391.45	3'000.00	17'716.85		16'012.45	
	Nettoergebnis		14'391.45		17'716.85		16'012.45
3580	Werkdienst	775'705.25	775'705.10	738'714.55	738'714.50	690'468.50	690'468.50
	Nettoergebnis		.15		.05		
3585	Schülertransport	214'962.50	214'962.50	216'231.30	216'231.35	193'160.75	193'160.75

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis			.05			
40	Bau und Planung	547'940.65	198'624.00	712'917.90	364'000.00	478'555.05	188'051.70
	Nettoergebnis		349'316.65		348'917.90		290'503.35
4000	Raumordnung	47'889.90	3'159.50	259'707.05	214'000.00	41'981.05	7'789.00
	Nettoergebnis		44'730.40		45'707.05		34'192.05
4005	Bauamt	500'050.75	195'464.50	453'210.85	150'000.00	436'574.00	180'262.70
	Nettoergebnis		304'586.25		303'210.85		256'311.30
45	Umwelt und Energie	739'762.25	771'872.23	787'805.00	755'600.00	663'518.45	713'383.24
	Nettoergebnis	32'109.98			32'205.00	49'864.79	
4500	Abfallbewirtschaftung allgemein	137'500.35	106'371.10	132'070.45	113'500.00	127'186.80	112'068.75
	Nettoergebnis		31'129.25		18'570.45		15'118.05
4505	Abfallbewirtschaftung (SF)	226'395.70	226'395.70	214'000.00	214'000.00	209'687.95	209'687.95
4510	Gewässer	155'192.30	5'825.25	225'168.85	55'000.00	151'328.10	1'831.70
	Nettoergebnis		149'367.05		170'168.85		149'496.40
4515	Umweltschutz	168'379.85	110'454.08	158'018.90	84'000.00	127'514.60	84'399.84
	Nettoergebnis		57'925.77		74'018.90		43'114.76
4520	Landwirtschaft	32'385.70		34'504.40		24'969.05	
	Nettoergebnis		32'385.70		34'504.40		24'969.05

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4525	Forstwirtschaft	1'665.95		4'227.85		4'907.35	
	Nettoergebnis		1'665.95		4'227.85		4'907.35
4530	Jagd und Fischerei	13'765.80	20'493.15	15'137.20	20'600.00	13'546.75	20'441.25
	Nettoergebnis	6'727.35		5'462.80		6'894.50	
4535	Energie	4'476.60	302'332.95	4'677.35	268'500.00	4'377.85	284'953.75
	Nettoergebnis	297'856.35		263'822.65		280'575.90	
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'520'851.48	5'520'851.65	5'685'242.70	5'685'242.70	5'367'031.70	5'367'031.55
	Nettoergebnis	.17					.15
5080	Gemeindeammannamt	278'540.50	278'540.50	285'767.00	285'767.00	260'306.70	260'306.70
5082	Verwaltungsliegenschaften	952'232.11	952'232.00	940'939.55	940'939.50	938'009.35	938'009.35
	Nettoergebnis		.11		.05		
5084	Zivilschutzanlage Oberei	23'668.10	23'668.10	23'500.95	23'500.95	22'429.30	22'429.30
5086	Schulliegenschaften	2'945'436.12	2'945'436.20	2'985'633.55	2'985'633.60	2'947'208.10	2'947'208.00
	Nettoergebnis	.08		.05			.10
5088	Villa All'Aria Gebäude	104'152.70	104'152.70	132'792.30	132'792.30	85'810.80	85'810.80
5090	Sportanlage Oberei	667'860.80	667'860.85	729'843.40	729'843.40	599'822.25	599'822.20
	Nettoergebnis	.05					.05
5092	Freizeitanlagen	102'201.00	102'201.00	102'588.25	102'588.25	97'638.80	97'638.80

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5094	Werkhof Liegenschaft	138'317.35	138'317.35	123'284.35	123'284.35	129'254.15	129'254.15
5096	Gemeindeverwaltung ICT Nettoergebnis	308'442.80 .15	308'442.95	360'893.35	360'893.35	286'552.25	286'552.25
55	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	5'109'668.75 24'479'423.00	29'589'091.75	4'840'810.85 25'797'131.20	30'637'942.05	7'657'474.71 23'912'417.24	31'569'891.95
5500	Steueramt Nettoergebnis	1'070'986.45	709'134.70 361'851.75	1'136'153.15	725'252.35 410'900.80	1'030'231.45	695'919.15 334'312.30
5505	Allgemeine Steuern Nettoergebnis	280'370.29 20'494'115.95	20'774'486.24	230'000.00 20'132'200.00	20'362'200.00	203'117.40 19'686'913.73	19'890'031.13
5510	Sondersteuern Nettoergebnis	240.25 956'367.25	956'607.50		859'700.00	419.65 989'602.50	990'022.15
5515	Finanzausgleich Nettoergebnis	218'457.00 3'604'751.00	3'823'208.00	218'500.00 3'604'800.00	3'823'300.00	218'457.00 3'312'579.00	3'531'036.00
5520	Zinsen Nettoergebnis	183'391.23 1'367'438.12	1'550'829.35	234'716.95 1'280'683.05	1'515'400.00	181'566.17 1'326'429.98	1'507'996.15
5525	Liegenschaften Finanzvermögen Nettoergebnis	1'967'220.60	305'774.30 1'661'446.30	1'956'835.10	232'700.00 1'724'135.10	405'928.25 2'782'079.25	3'188'007.50
5530	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis		10'318.30		6'400.00		3'547.30
		10'318.30		6'400.00		3'547.30	

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget nach Umlagen 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5535	Auflösung Aufwertungsreserven		500'000.00		500'000.00		750'000.00
	Nettoergebnis	500'000.00		500'000.00		750'000.00	
5540	Betriebungswesen	453'018.42	380'721.30	398'827.25	386'913.50	315'443.03	233'548.25
	Nettoergebnis		72'297.12		11'913.75		81'894.78
5545	Leistungen pensionierte GR	125'038.20	125'038.20	187'000.00	187'000.00	181'437.00	326'135.20
	Nettoergebnis					144'698.20	
5580	Finanzverwaltung	452'973.86	452'973.86	478'778.40	478'778.40	453'649.12	453'649.12
5599	Abschluss	357'972.45			1'560'297.80	4'667'225.64	
	Nettoergebnis		357'972.45	1'560'297.80			4'667'225.64

Investitionsrechnung Sachgruppen 3-stellig



Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	2'233'024.00	2'233'024.00	1'727'500	1'727'500	2'507'939.30	2'507'939.30
5	Investitionsausgaben	2'233'024.00		1'727'500		2'507'939.30	
50	Sachanlagen	1'405'379.20		1'421'000		2'072'470.30	
501	Strassen / Verkehrswege	79'262.55		80'000		59'234.50	
503	Tiefbauten	81'549.55		77'000		396'004.60	
504	Hochbauten	824'407.30		827'000		1'311'204.35	
506	Mobilien	420'159.80		437'000		306'026.85	
52	Immaterielle Anlagen	91'661.70		54'000		128'396.85	
529	Übrige immaterielle Anlagen	91'661.70		54'000		128'396.85	
56	Eigene Investitionsbeiträge	141'748.55		130'000		20'361.80	
562	Gemeindezweckverbände					20'361.80	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	141'748.55		130'000			
59	Übertrag an Bilanz	594'234.55		122'500		286'710.35	
590	Passivierungen	594'234.55		122'500		286'710.35	
6	Investitionseinnahmen		2'233'024.00		1'727'500		2'507'939.30

Sachgruppen Zusammenzug		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
60	Übertrag von Sachanlagen in das FV		44'751.40				46'000.00
600	Übertragung von Grundstücken						46'000.00
606	Übertragung von Mobilien		44'751.40				
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		549'483.15		122'500		240'710.35
630	Bund		3'331.15				
631	Kanton		274'462.35		5'000		14'080.00
634	Öffentliche Unternehmungen		25'424.40		17'500		28'208.95
637	Private Haushalte		2'558.00				
639	Anschlussgebühren		243'707.25		100'000		198'421.40
69	Übertrag an Bilanz		1'638'789.45		1'605'000		2'221'228.95
690	Aktivierungen		1'638'789.45		1'605'000		2'221'228.95

Rechnung 2022 der Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite

KST/KTR	Bezeichnung	Anlage in Bau	Datum des Beschlusses	Sonderkredit	beansprucht bis 31.12.2021	Budget 2022*		Rechnung 2022		Kreditkontrolle	
						Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	beansprucht bis 31.12.2022	verfügbar ab 01.01.2023
	Sicherheit										
15.1506.002	Feuerwehr Ersatz Schlauchverleger Malters										
15.1506.002	Feuerwehr Ersatz Schlauchverleger Malters - Beitrag GVL										
15.1506.003	Feuerwehr Ersatz Atemschutzgeräte					50'000.00	17'500.00	39'495.95	11'866.40		
15.1506.003	Feuerwehr Ersatz Atemschutzgeräte - Beitrag GVL										
15.1610.001	Kugelfang und Damm - Sanierung							34'118.50			
15.1610.001	Kugelfang und Damm - Sanierung / Investitionsbeitrag								274'462.35		
	Schule ICT										
	Beschaffung Notebooks gemäss Konzept Schule					170'000.00		173'298.75			
20.2195.505	Anteil Notebooks Lehrpersonen Fr. 42'000					42'000.00		40'839.00			
20.2120.504	Anteil Notebooks Primarschule Fr. 33'000					33'000.00		39'559.10			
20.2130.504	Anteil Notebooks Sekundarschule Fr. 95'000					95'000.00		92'900.65			
20.2195.506	Neue Präsentationstechniken in Klassenzimmern Bündtmättli					102'000.00		83'068.55			
	Alterswohnheim										
30.4180.001	Mitfinanzierung der Gemeinde an Erweiterung Heiminfrastuktur										
	Schülertransport										
35.2192.501	Schulbus B - Ersatz					65'000.00		59'945.80			
35.2192.502	Schulbus D Renault - Verkauf								44'751.40		
35.2192.503	Schulbus D Renault - Ersatzbeschaffung							64'350.75			
	Verkehr										
35.6150.004	Hellbühlstrasse Abschnitt H10-Eistr. - Sanierung	x				9'000.00		8'850.95			
35.6150.101	Fussweg Allmendli-Muoshof Realisierung	x									
35.6150.301	Strassenbeleuchtung Umrüstung auf LED	x				71'000.00		70'411.60			
35.6160.003	Güterstrassensanierung Hinteremmenberg / Ennigerbrücke Oberlangnau					130'000.00		141'748.55			
	Wasserversorgung (SF)										
35.7104.003	Urmisweg-Kirchrain-Neubau Ringleitung / Beitrag GVL						5'000.00		8'288.00		
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quelffassung	x				2'000.00		1'772.00			
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quelffassung / Beitrag GVL	x									
35.7104.006	Obersiten-Untersiten - Erneuerung Quellableitung	x				35'000.00		18'764.05			
35.7104.007	Streuloch - Reservoir Vogelwald - Erneuerung Quellableitung					40'000.00		14'183.10			
35.7104.009	Bahnhofstr. Abschn. Luzernstr.-Münzg. - Ersatz Ringl. / Beitrag GVL								5'270.00		
35.7104.013	Neubau Ringleitung Luzernstrasse (Allmendli) - Muoshofstrasse	x									
35.7104.016	Sanierung Hauptleitung Schwarzenbergstrasse - Projektierung und Realisierung	x									
35.7104.017	Sanierung Hauptleitung Hellbühlstrasse Abschnitt Halde-Eistrasse	x									
35.7104.017	Sanierung Hauptleitung Hellbühlstrasse Abschnitt Halde-Eistrasse GVL-Beitrag	x									
35.7104.019	Ersatzneubau Ringleitung Luzernstrasse-Schwarzenbergstr. 6	x									

KST/KTR	Bezeichnung	Anlage in Bau	Datum des Beschlusses	Sonderkredit	beansprucht bis 31.12.2021	Budget 2022*		Rechnung 2022		Kreditkontrolle	
						Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	beansprucht bis 31.12.2022	verfügbar ab 01.01.2023
35.7104.999	Wasserversorgung Anschlussgebühren						50'000.00		114'593.65		
	Abwasserbeseitigung (SF)										
35.7204.008	Abwasser- und Bachleitung Schwarzenbergstr. - Sanierung	x									
35.7204.009	Diverse Leitungen - Sanierungen Sammelleitungen 2021	x									
35.7204.010	Kanalisation Hellbühlstrasse Abschnitt Halde-Eistr. - Sanierung	x									
35.7204.011	Diverse Leitungssanierungen Sammelleitungen 2022	x									
35.7204.012	Kanalisation Emmenberg - Erschliessung	x						12'711.90			
35.7204.012	Kanalisation Emmenberg - Erschliessung / Investitionsbeitrag	x							2'558.00		
35.7204.999	Abwasserbeseitigung Anschlussgebühren						50'000.00		129'113.60		
	Raumordnung										
40.7900.001	Ortsplanung - Gesamtrevision	x				54'000.00		91'661.70			
	Verwaltungsliegenschaften										
50.0291.503	Gemeindesaal: Renovation Fassade Ost und Süd					50'000.00		41'158.45			
	Schulliegenschaften										
50.2170.501	Schulhaus Bündmättli 1: Erneuerung Beleuchtung und Storensteuerung	x				53'000.00					
50.2170.502	Schulanlage Bündmättli: Ersatz Spielgeräte Pausenplatz	x									
50.2170.701	Schulanlage Eischachen - Erweiterung Kindergarten Kostenabzug zu Lasten Budgetkredit Planung (ausserhalb Sonderkredit) Total Kosten zu Lasten Sonderkredit		30.06.2019	7'100'000	7'260'929.70 -362'000.00 6'898'929.70			6'678.50		7'267'608.20 -362'000.00 6'905'608.20	-
50.2171.504	Schulanlage Muoshof Trakt 3 und Pavillons - Ersatzneubau	x	ausstehend			564'000.00		563'222.85			
50.2171.505	Schulanlage Muoshof Trakt 4 Muoshofsaal Realisierung Notausgang					74'000.00		108'523.05			
	Villa All'Aria										
50.3120.501	All'Aria Ersatz Dachfenster inkl. Beschattung					46'000.00		40'190.10			
	Sportanlage Oberei										
50.3410.502	Sporthalle Oberei - Erneuerung Schliessanlage							1'687.55			
50.3410.503	Sporthalle Oberei - Dachsanierung							14'643.60			
50.3410.505	Sporthalle Oberei: Erneuerung Hallenbeleuchtung (LED)					40'000.00		48'303.20			
50.3410.505	Sporthalle Oberei: Erneuerung Hallenbeleuchtung (LED) / Investitionsbeitrag								3'331.15		
	Sportanlage Oberei										
50.3410.502	Sporthalle Oberei - Erneuerung Schliessanlage										
	Gemeindeverwaltung ICT										
50.0222.601	ICT Anschlusslösung als Ersatz für RZ / Anschaffungen					50'000.00					
	Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen					1'605'000	122'500	1'638'789.45	594'234.55		
							1'482'500		1'044'554.90		
						1'605'000	1'605'000	1'638'789.45	1'638'789.45		

* Bereinigtes Budget nach Budgetübertragungen

Kreditübertragungen – Herleitung ergänztes Budget nach Sachgruppe

Investitionsrechnung (IR)

In Tausend (CHF)	Budget 2022 festgesetzt	Kreditübertragung aus Vorjahr	Kreditübertragung ins Folgejahr	Budget 2022 ergänzt
Nettoinvestitionen	-8'710	-3'685	10'912	-1'483
50 Sachanlagen	-8805	-3571	10955	-1421
51 Investitionen auf Rechnung Dritter				
52 Immaterielle Anlagen	-54			-54
54 Darlehen				
55 Beteiligungen und Grundkapitalien				
56 Eigene Investitionsbeiträge		-130		-130
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge				
Total Investitionsausgaben	-8'859	-3'701	10'955	-1'605
60 Übertragung Sachanlagen ins FV				
61 Rückerstattungen				
62 Übertragung immaterielle Anlagen ins FV				
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	150	16	-43	123
64 Rückzahlung von Darlehen				
65 Übertragung von Beteiligungen				
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge				
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge				
Total Investitionseinnahmen	150	16	-43	123

(+ 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 2022 festgesetzt		Kreditübertragung aus Vorjahr		Budget 2022 ergänzt Nr. 1		Kreditübertragung ins Folgejahr		Budget 2022 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			
15.1506.002	Feuerwehr Ersatz Schlauchverleger Malters - Beitrag GVL	2022		32'000.00				32'000		-32'000.00		
15.1506.003	Feuerwehr Ersatz Atemschutzgeräte	2022	50'000				50'000				50'000	
15.1506.003	Feuerwehr Ersatz Atemschutzgeräte - Beitrag GVL	2022		17'500.00				17'500				17'500.00
	Schule ICT											
	Beschaffung Notebooks gemäss Konzept Schule	2022	170'000				170'000				170'000	
20.2195.505	Anteil Notebooks Lehrpersonen Fr. 42'000											
20.2120.504	Anteil Notebooks Primarschule Fr. 33'000											
20.2130.504	Anteil Notebooks Sekundarschule Fr. 95'000											
20.2195.506	Neue Präsentationstechniken in Klassenzimmern Bündtmättli	2022	102'000				102'000				102'000	
	Schülertransport											
35.2192.501	Schulbus B - Ersatz	2022	65'000				65'000				65'000	
	Verkehr											
35.6150.004	Sanierung Hellbühlstrasse H10 bis Eistrasse mit Kernfahrbahn	2021/2022	300'000		1'347'000		1'647'000		-1'638'000		9'000	
35.6150.101	Realisierung Fussweg Allmendli-Muoshof	2020			80'000		80'000		-80'000			
35.6150.301	Strassenbeleuchtung Umrüstung auf LED	2022	400'000				400'000		-329'000		71'000	
35.6160.003	Güterstrassensanierung Hinteremmenberg / Ennigerbrücke Oberlangnau Gemeindeanteil	2021			130'000		130'000		0		130'000	
	Wasserversorgung											
35.7104.003	Urmisweg-Kirchrain-Neubau Ringleitung	2019										
35.7104.003	Urmisweg-Kirchrain-Neubau Ringleitung / Beitrag GVL	2019				5'000		5'000				5'000.00
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quelfassung	2019			69'000		69'000		-67'000		2'000	
35.7104.004	Vogelwald - Neubau Quelfassung / Beitrag GVL	2019				7'000		7'000		-7'000		
35.7104.006	Obersiten-Untersiten - Erneuerung Quellableitung	2019			40'000		40'000		-5'000		35'000	
35.7104.007	Streuloch - Reservoir Vogelwald - Erneuerung Quellableitung	2019			40'000		40'000		0		40'000	
35.7104.013	Neubau Ringleitung Luzernstrasse (Allmendli) - Muoshofstrasse	2020			60'000		60'000		-60'000			
35.7104.016	Sanierung Hauptleitung Schwarzenbergstrasse - Sanierung	2021/2022	370'000		50'000		420'000		-420'000			
35.7104.017	Sanierung Hauptleitung Hellbühlstrasse Abschnitt Halde-Eistrasse	2021			450'000	4'000	450'000	4'000	-450'000	-4'000		
35.7104.019	Ersatzneubau Ringleitung Luzernstrasse-Schwarzenbergstr. 6	2022	40'000				40'000		-40'000			
35.7104.999	Anschlussgebühren (Annahme)	2022		50'000				50'000				50'000.00
	Siedlungsentwässerung											
35.7204.008	Sanierung Abwasser- und Bachleitung Schwarzenbergstrasse - Projektierung u. Realisierung	2021/2022	730'000		100'000		830'000		-830'000			
35.7204.009	Diverse Leitungssanierungen Sammelleitungen 2021	2021			200'000		200'000		-200'000			
35.7204.010	Sanierung Kanalisation Hellbühlstrasse	2021			500'000		500'000		-500'000			
35.7204.011	Diverse Leitungssanierungen Sammelleitungen 2022	2022	100'000				100'000		-100'000			
35.7204.999	Anschlussgebühren (Annahme)	2022		50'000				50'000				50'000.00
	Ortsplanung											
40.7900.001	Ortsplanungsrevision	2020-2022	54'000				54'000				54'000	
	Verwaltungsliegenschaften											
50.0291.503	Gemeindesaal: Renovation Fassade Ost und Süd	2022	50'000				50'000				50'000	
	Schulliegenschaften											
50.2170.501	Schulhaus Bündtmättli 1: Erneuerung Beleuchtung und Storensteuerung	2022	53'000				53'000				53'000	

Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum Budget	BUDGET 2022 festgesetzt		Kreditübertragung aus Vorjahr		Budget 2022 ergänzt Nr. 1		Kreditübertragung ins Folgejahr		Budget 2022 ergänzt Nr. 2	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50.2170.502	Schulanlage Bündtmättli: Ersatz Spielgeräte Pausenplatz	2022	60'000				60'000		-60'000			
50.2171.504	Schulhaus Muoshof 3 Neubau: Projektierung und Realisierung	2020-2022	6'000'000		635'000		6'635'000		-6'071'000		564'000	
50.2171.506	Schulhaus Muoshof 4: Ersatz Türfronten inkl. Zutrittskontrolle	2022	74'000				74'000				74'000	
50.3120.501	Villa All'Aria All'Aria Ersatz Dachfenster inkl. Beschattung	2022	46'000				46'000				46'000	
50.3410.505	Sportanlage Oberei Sporthalle Oberei: Erneuerung Hallenbeleuchtung (LED)	2022	40'000				40'000				40'000	
50.0222.601	Gemeindeverwaltung ICT ICT Anschlusslösung als Ersatz für RZ / Anschaffungen	2022	50'000				50'000				50'000	
	Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		8'859'000	149'500	3'701'000	16'000	12'560'000	165'500	-10'955'000	-43'000	1'605'000	122'500
				8'709'500		3'685'000		12'394'500		-10'912'000		1'482'500
			8'859'000	8'859'000	3'701'000	3'701'000	12'560'000	12'560'000	-10'955'000	-10'955'000	1'605'000	1'605'000

Nachtragskredit – Herleitung ergänztes Budget nach Sachgruppe

Erfolgsrechnung (ER)

In Tausend (CHF)	Budget 2022 festgesetzt	Nachtragskredit	Budget 2022 ergänzt
30 Personalaufwand	-16709		-16709
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4134		-4134
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2566		-2566
35 Einlagen in Fonds und SF	-779		-779
36 Transferaufwand	-17022		-17022
37 Durchlaufende Beiträge	0		0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	-12729		-12729
Total betrieblicher Aufwand	-53939		-53939
			0
40 Fiskalertrag	21387		21387
41 Regalien und Konzessionen	289		289
42 Entgelte	3675		3675
43 Verschiedene Erträge	88		88
45 Entnahmen aus Fonds und SF	251		251
46 Transferertrag	14960		14960
47 Durchlaufende Beiträge	0		0
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	12729		12729
Total betrieblicher Ertrag	53380		53380
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-559		-559
34 Finanzaufwand	-418	-1'521	-1939
44 Finanzertrag	569		569
Ergebnis aus Finanzierung	152		-1369
Operatives Ergebnis	-407		-1928
38 Ausserordentlicher Aufwand	-132		-132
48 Ausserordentlicher Ertrag	500		500
Ausserordentliches Ergebnis	368		368
Gesamtergebnis	-39	-1'521	-1'560

(+ Ertragsüberschuss / - Aufwandüberschuss)

Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten / Sachgruppen	2021	2022	2022
			Rechnung	ergänzt Budget	Rechnung
			Daten manuell erfassen		
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)					
+/-	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000 (+) / 9001 (-)	4'667'225.64	-1'560'297.80	357'972.45
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	2'508'884.00	2'663'900.00	2'662'092.00
+/-	Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	△ 101 - 1011	639'679.76	0.00	-1'061'633.61
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	△ 104 - 1046	-33'891.02	0.00	11'538.44
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	△ 106	-547.60	0.00	0.00
+	Wertberichtigungen VV	364 + 365 + 387	0.00	0.00	0.00
-	Wertberichtigungen, Gewinne VV	4490 + 4695 + 4696	0.00	0.00	0.00
+/-	Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	3841 / 4495 + 4841	-89'870.00	-88'200.00	-88'174.00
+/-	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	-2'951'150.00	1'521'000.00	1'554'600.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	3411 / 4411 + 4419	0.00	0.00	14'751.40
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	△ 200 - 2001	-957'819.70	0.00	1'635'233.72
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	△ 204 - 2046	166'672.85	0.00	11'010.60
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	△ 205 - 2058 + △ 208 - 2088	104'443.20	0.00	-6'701.15
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	35 + 45	297'076.23	527'497.80	446'201.90
+/-	Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	389 / 489	-617'711.00	-367'800.00	-367'711.00
-	Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	431 + 432	-17'523.25	-88'000.00	-16'754.75
=	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		3'715'469	2'608'100	5'152'426
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen					
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	5 - 59	-2'221'228.95	-1'605'000.00	-1'638'789.45
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6 - 69	286'710.35	122'500.00	594'234.55
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-1'934'518.60	-1'482'500.00	-1'044'554.90
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	△ 1046	0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	△ 2046	0.00		141'748.55
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	△ 2058 + △ 2088	-132'624.30		0.00
-	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	6379	17'523.25		0.00
+	Aktivierung Eigenleistungen	431		88'000.00	16'754.75
=	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-2'049'619.65	-1'394'500.00	-886'051.60
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen					
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	△ 102 + △ 107	-5'000.00		0.00
+/-	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	-3'072'150.00	1'521'000.00	1'554'600.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441	2'951'150.00	-1'521'000.00	-1'554'600.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4411 / 3411	0.00		-14'751.40
=	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-126'000.00	0.00	-14'751.40
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-2'049'619.65	-1'394'500.00	-886'051.60
+	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-126'000.00	0.00	-14'751.40
=	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-2'175'620	-1'394'500	-900'803
Finanzierungstätigkeit					
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 201	-2'000'000.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 206 - 2068	0.00		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	△ 1011	-93'432.53		57'333.64
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	△ 2001	1'888'065.81		552'529.67
=	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-205'367	0	609'863
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		3'715'469.11	2'608'100.00	5'152'426.00
+	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-2'175'619.65	-1'394'500.00	-900'803.00
+	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-205'366.72	0.00	609'863.31
=	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	△ 100	1'334'483	1'213'600	4'861'486
Kontrollrechnung					
	Stand flüssige Mittel per 31.12.		11'894'137.48		16'258'741.48
-	Stand flüssige Mittel per 1.1.		10'559'654.74		11'397'255.17
=	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		1'334'482.74		4'861'486.31
	Kontrolltotal		0.00		0.00

Finanzkennzahlen Zusammenfassung

Gemeinde		Malters	Jahr	2022
----------	--	---------	------	------

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 2022	445.5
Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre	100.5

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	11.0
---------------------------	------

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	0.3
----------------------	-----

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	6.5
---------------------	-----

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	66.8
----------------------------	------

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	2'214
-----------------------------	-------

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	3'000
--	-------

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	114.0
---------------------------	-------