



# JAHRESRECHNUNG 2023

Datum des Ausdrucks: 11. April 2024

(Druckvorlage: RGPK/GK)

## INHALTSVERZEICHNIS DER JAHRESRECHNUNG 2023

	<u>Seite</u>		<u>Seite</u>
Inhaltsverzeichnis	2	Zusammenzug der Bilanz	76
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	3	Detaildarstellung der Bilanz	77
Bericht des Gemeinderates Muttenz zur Jahresrechnung	4	Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	83
Erläuterungen zu den Positionen der Erfolgsrechnung	7	Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	86
Erläuterungen zu den Positionen der Investitionsrechnung	15	Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens	87
Finanzkennzahlen	17	Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens	94
Ergebnisübersicht Jahresrechnung	18	Auflistung der kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten	97
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	19	Auflistung der Rückstellungen	98
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	20	Auflistung der Eventualverpflichtungen und –guthaben	99
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung		Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen	100
Allgemeine Verwaltung	29	Auflistung der Gemeindebeteiligungen	101
Öffentliche Sicherheit	32	Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit	102
Bildung	36	Bericht der Rechnungsprüfungskommission Muttenz	103
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	42		
Gesundheit	48		
Soziale Sicherheit	50		
Verkehr	56		
Umweltschutz und Raumordnung	58		
Volkswirtschaft	64		
Finanzen und Steuern	67		
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	70		
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	71		
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	72		

## **Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte**

Die folgenden Erläuterungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderrechnung. Basis für die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden ist das „Harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

### **Erfolgsrechnung**

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft. Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

### **Investitionsrechnung**

Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmens (OR) ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwenderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

### **Abschreibungen**

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, müssen die Nutzungsdauer verkürzt und zusätzlich ausserplanmässige Abschreibungen getätigt werden. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix-

degressive Abschreibungssätze. Diese betragen im Jahre 2023 5.5% und sinken jährlich jeweils um 0.5%. In 8 Jahren wird das „alte“ Verwaltungsvermögen vollständig abgeschrieben sein.

### **Allgemeiner Haushalt**

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht zweckgebundene Gebühren) zu deckende Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

### **Spezialfinanzierungen (SF)**

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Diese müssen deshalb für jede Spezialfinanzierung kostendeckend festgelegt werden und jeweils einen auf die Dauer ausgeglichenen Finanzhaushalt gewährleisten. Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selbst auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Multimediantz). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um eine Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen „neutralisiert“ und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind damit saldoneutral und das Gesamtergebnis der Rechnung ist gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

## Bericht des Gemeinderates zur Jahresrechnung 2023

### Ergebnis 2023

Die Jahresrechnung 2023 schliesst mit einem Aufwand von CHF 101'056'114.63 und einem Ertrag von CHF 99'296'469.01. Der Aufwandsüberschuss beträgt somit CHF 1'759'645.62. Das Budget 2023 sah einen Aufwandüberschuss von CHF 850'531.00 vor. Das Ergebnis fällt damit gegenüber dem Budget 2023 um CHF 909'114.62 schlechter aus.

Trotz der positiven Neubewertung des Finanzvermögens über netto rund CHF 2.9 Mio. ist das Jahresergebnis negativ. Ein wesentlicher Grund dafür sind die massiv höheren Lehrerlöhne von rund CHF 1.9 Mio. gegenüber Budget. Im Bereich der Transferaufwendungen trugen insbesondere ein höherer Finanzausgleich (CHF 1.8 Mio.) und höhere Kosten in den Bereichen der ambulanten Pflege (CHF 0.4 Mio.) und der Pflegeheime (CHF 0.7 Mio.) zum negativen Ergebnis bei. Die Rückstellung für die Sanierung der Deponie Feldreben wurde zudem um rund CHF 172'000.00 erhöht. Tiefere Einnahmen im Bereich der Parkraumbewirtschaftung führten auf der Ertragsseite zu tieferen Erträgen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Parkraumbewirtschaftung nicht wie ursprünglich angenommen zu Beginn, sondern erst Mitte des Jahres 2023 gestartet ist. Der ausgewiesene Jahresverlust über CHF 1'759'645.62 soll mit dem Eigenkapital verrechnet werden.

Der Bilanzüberschuss der Gemeinde ist weiterhin sehr solid, senkt sich aber aufgrund des Aufwandsüberschusses per 31.12.2023 auf CHF 40'055'792.57.

Der Fiskalertrag beträgt rund CHF 59.5 Mio. Gesamthaft liegt er damit um zirka CHF 2.9 Mio. über Budget. Diese Abweichung erklärt sich wie folgt:

- Die Vorjahressteuern führen zu einer positiven Abweichung von rund CHF 1.8 Mio.
- Ein an die Verhältnisse in der Gemeinde Muttenz angepasster Bewertungsansatz für die Abgrenzungen der Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen haben rund CHF 0.8 Mio. Mehreinnahmen bei der Einkommenssteuer sowie 0.8 Mio. Mindereinnahmen bei der Vermögenssteuer zur Folge. Bei dieser Anpassung handelt es sich um einen Bewertungsansatz, welcher die

Faktoren „Veranlagte Steuerdossiers“ und „Konjunkturfaktoren“ der vergangenen Jahre berücksichtigt. Mit dieser Massnahme sollten sich die regelmässig sehr hohen Vorjahressteuern realitätsnaher abgrenzen lassen und damit auch das Ergebnis weniger stark beeinflussen.

- Die Erträge aus der Quellensteuer sind mit CHF 3.167 Mio. um rund CHF 230'000.00 tiefer ausgefallen als budgetiert.
- Die erwarteten Steuereinnahmen bei den juristischen Personen liegen rund CHF 1.3 Mio. über Budget.
- Die Abschreibungen auf Steuerforderungen beliefen sich auf total rund CHF 205'000. Budgetiert waren CHF 270'000.
- Beim Zinsendienst des Steuerbezugs betrug die Verzugszinsen rund CHF 729'000. Budgetiert waren CHF 725'000. Es wurden Vergütungszinsen in der Höhe von rund CHF 37'000 gewährt. Hier waren CHF 40'000 budgetiert.

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand fiel um rund CHF 0.4 Mio. tiefer aus als budgetiert. Dies ist auf eine sehr realistische Budgetierung und ein hohes Kostenbewusstsein auf der Verwaltung zurückzuführen.

Im Berichtsjahr konnten erfreulicherweise erneut Schuldscheindarlehen im Umfang von CHF 1.73 Mio. zurückbezahlt werden. Die Schulden sanken somit von CHF 59.1 Mio. auf rund CHF 57.4 Mio. per Jahresende. Die Fristigkeit der übrigen Schulden präsentiert sich wie folgt:

< 1 Jahr	1 – 3 Jahre	3 – 5 Jahre	5 -10 Jahre	>10 Jahre
Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
13.7 Mio.	10.2 Mio.	18.5 Mio.	5 Mio.	10.0 Mio.

Das bestehende Finanzvermögen der Gemeinde ist neu um CHF 27.8 Mio. höher als das Fremdkapital (Vorjahr CHF 29 Mio.), was auch auf die Rückzahlung von Fremdkapital zurückzuführen ist. So resultiert per 31.12.2023 ein Nettovermögen pro Einwohnerin bzw. Einwohner von CHF 1'515.00 (Vorjahr CHF 1'604.00).

Das Eigenkapital der Gemeinde Muttenz beträgt neu rund CHF 114 Mio., wovon rund CHF 87.2 Mio. auf den steuerfinanzierten Haushalt entfallen. Von

den CHF 87.2 Mio. sind CHF 47.1 Mio. zweckgebunden und CHF 40.1 Mio. frei verfügbar.

Die Nettoinvestitionen betragen insgesamt CHF 3.9 Mio. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von rund CHF 14.6 Mio. Davon entfielen CHF 2 Mio. auf den steuerfinanzierten Bereich und CHF 1.9 Mio. auf die gebührenfinanzierten Bereiche. Die Investitionen in das Multimediantz (CHF 0.8 Mio.), die Ausgaben für den Strassenunterhalt und die öffentliche Beleuchtung (CHF 1.7 Mio.) sowie die Investitionen in die Wasserversorgung (CHF 1.3 Mio.) bilden die Schwerpunkte der letztjährigen Investitionstätigkeit.

Die Spezialfinanzierung Multimediantz (Funktion 3321) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 511'000 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss in der Höhe von CHF 484'140. Der Überschuss wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gutgeschrieben, so dass das Eigenkapital per Jahresende rund CHF 6.0 Mio. beträgt.

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung (Funktion 7101) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 351'000 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von rund CHF 199'590. Die Differenz resultiert aus tieferen Kosten im Bereich des Betriebs- und Verbrauchsmaterials, der Ver- und Entsorgung und den Dienstleistungen Dritter. Durch die Verbuchung des Ertragsüberschusses in das Eigenkapital steigt dieses per 31.12.2023 auf CHF 7.5 Mio. an.

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung (Funktion 7201) schliesst mit einem Aufwandüberschuss von gut CHF 675'000 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 769'360. Grund dafür sind die hohen Vorteilsbeiträge, welche die ‚Abschreibung‘ aller Anlagen im Verwaltungsvermögen ermöglichten. Trotzdem verblieb ein Restsaldo; dieser musste gemäss HRM2 über die Erfolgsrechnung verbucht werden. Nach Verbuchung des Aufwandüberschusses sinkt das Eigenkapital der Abwasserbeseitigung auf CHF 12.4 Mio. per Jahresende.

Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung (Funktion 7301) schliesst mit einem Aufwandüberschuss von rund CHF 157'700 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 83'300. Dadurch sinkt das Eigenkapital der

Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung per 31.12.2023 von CHF 925'000 auf CHF 767'000.

## **Revision**

Vom 9. bis 11. April 2024 wurde die Jahresrechnung durch die von der Rechnungsprüfungskommission beauftragte Tretor AG, Liestal, revidiert und für in Ordnung befunden (Siehe RGPK Bericht Seite 103).

## **Fazit**

Das Jahr 2023 war gekennzeichnet durch verschiedene geopolitische Krisen, eine hohe Inflation in vielen Bereichen und die Zinswende. Diese Entwicklungen fernab des kommunalen Einflussbereichs brachten grosse Herausforderungen mit sich, und zwar sowohl für die Bevölkerung und die Wirtschaft als auch die öffentliche Hand.

Die oben erwähnten Faktoren führten neben den bekannten Kostentreiber Bildung, Gesundheit und Soziales zu einem negativen Ergebnis 2023. Positiv zu werten ist, dass erneut Schuldscheindarlehen im Umfang von CHF 1.73 Mio. zurückbezahlt werden konnten. Dies war vor allem aufgrund der im Vergleich zu den Vorjahren weiterhin tiefen Investitionstätigkeit möglich. Die hohe Kostendisziplin im Bereich der Sach- und Betriebskosten führte dazu, dass die Teuerung zum Teil aufgefangen werden konnte.

## **Ausblick**

Der Gemeinderat rechnet aber auch im laufenden Jahr mit inflationsbedingt höheren Kosten, etwa im Personalbereich oder im Baugewerbe. Zudem dürften die Zinskosten mittelfristig den Finanzhaushalt wieder stärker belasten. Zu berücksichtigen ist weiter, dass der Gemeinde Muttenz voraussichtlich ab Herbst 2024 vom Kanton Basel-Landschaft wieder ein Kontingent an Flüchtlingen zugewiesen erhält, was mit entsprechenden Aufwendungen und Kosten verbunden sein wird.

Die Planjahre verdeutlichen denn auch, dass die finanzielle Situation wieder stark angespannt ist und der Gemeinderat auch in den kommenden Jahren nicht darum herumkommen wird, Einsparungen zu treffen und neue

Ertragspotentiale zu erschliessen. Neue Ausgaben und Mehraufwendungen im bestehenden Leistungskatalog müssen zwingend vermieden werden. Zusätzliche Stellen sollen nur dort geschaffen, wo sie zwingend notwendig sind. So können die prognostizierten Defizite kurzfristig im Rahmen der einzelnen Budgets in den Griff bekommen werden.

Der Gemeinderat und mit ihm sowohl die Verwaltung als auch die Schulräte und die Sozialhilfebehörde müssen sich ihrer finanziellen Verantwortung bewusst sein. Vor allem im Bildungsbereich sieht sich die Gemeinde mit einem enormen Kostenwachstum konfrontiert, welches Eingang in die öffentliche Diskussion finden muss. So steht für den Gemeinderat mittelfristig die Überprüfung der zukünftigen organisatorischen Zuordnung der Primarschule im Fokus. Die laufenden Diskussionen auf kantonaler Ebene, ob die Primarschule weiterhin durch die Gemeinde oder neu vom Kanton finanziert werden soll, wird der Gemeinderat aktiv begleiten. Die jährlichen Kostensteigerungen in diesem Bereich sind für die Gemeinde nur noch schwer zu finanzieren, zumal die Kosten im Vergleich zur Zunahme der Anzahl Schülerinnen und Schüler überproportional stark steigt. Zudem muss der Betrieb des «Mittenza für Muttenz» möglichst kostengünstig ausgestaltet werden. Ausserdem dürfte auch die Revision des kantonalen Finanz- und Lastenausgleichsgesetzes zu gewissen Einsparungen führen. Darüber hinaus wird der Gemeinderat weitere Massnahmen beraten und ggf. zur Umsetzung vorschlagen.

Nicht ausser Acht gelassen werden darf in diesem Zusammenhang, dass für die kommenden Jahre wieder grössere Investitionen anstehen, vor allem in die Schulraumbauten und ins Mittenza. Zudem mussten aus verschiedenen Gründen zahlreiche bereits genehmigte Investitionen in den letzten Jahren aufgeschoben werden. Diese Investitionen werden die Erfolgsrechnung mittel- bis langfristig durch Abschreibungen weiter belasten.

Der in den letzten Jahren zurückgewonnene Handlungsspielraum der Einwohnergemeinde Muttenz soll daher nicht leichtfertig aus der Hand gegeben werden. Der Gemeinderat hält denn auch an seinem Ziel fest, die Jahresrechnung 2024 mindestens ausgeglichen zu präsentieren und darüber hinaus die Verschuldung weiter zu senken. Dafür wird es notwendig sein, Ausgaben und Projekte auch weiterhin auf ihre tatsächliche Dringlich- und Notwendigkeit hin zu überprüfen. So hat der Gemeinderat beispielsweise

bereits beschlossen, dass fürs Jahr 2025 im steuerfinanzierten Bereich keine neuen Investitionen bewilligt werden sollen. Nur so kann es gelingen, den eingeschlagenen Weg fortzuführen und den Handlungs- und Gestaltungsspielraum für künftige Generationen zu erhalten.

### Antrag

Gestützt auf die nachfolgenden Erläuterungen zu einzelnen Positionen sowie den detaillierten Auswertungen und Anhängen zur Jahresrechnung 2023 beantragt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung die Genehmigung der Jahresrechnung:

- ://:
1. Der Aufwandsüberschuss von CHF 1'759'645.62 wird dem Eigenkapital belastet.
  2. Die Jahresrechnung 2023 der Gemeinde Muttenz wird genehmigt.

IM NAMEN DES GEMEINDERATES

Die Präsidentin

Der Verwalter

Franziska Stadelmann

Aldo Grünblatt

Muttenz, 11. April 2024

## Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Jahresrechnung 2023

### Allgemeine Erläuterungen

#### Abschreibungen

Nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2 gelten folgende Abschreibungssätze:

Das bestehende Verwaltungsvermögen wird im Jahr 2023 zu 5.5% des Buchwerts am 31.12.2013 abgeschrieben. Für bestehendes Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser gilt ein Abschreibungssatz von 5% auf dem Buchwert per 31.12.2013. (Fix-degressive Abschreibungssätze gemäss Anhang II der Gemeinderechnungsverordnung)

Neues Verwaltungsvermögen, welches im Jahr 2023 in Betrieb genommen wurde, wird erstmals im Jahr 2024 nach den Abschreibungssätzen gemäss Anhang I der Gemeinderechnungsverordnung linear aufgrund der Nutzungsdauer abgeschrieben.

#### Interne Verrechnungen

Gemäss § 18 der Gemeinderechnungsverordnung sind verwaltungsinterne Leistungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Die internen Verrechnungen für Personalaufwand entfallen, weil die Lohn- und Sozialversicherungskosten direkt aus der Lohnbuchhaltung in die entsprechenden Aufgabenstellen verbucht werden, sofern für eine Aufgabenstelle mindestens ein Pensum von 20% geleistet wird.

Für die internen Verrechnungen für Kapitaldienste wurde der Durchschnitt des langfristigen Fremdkapitals und den marktüblichen Zinsen für langfristige Festgelder oder Obligationen angewendet. Der Durchschnittszinssatz beträgt 1.7% (Budget 2023 1.5%).

#### Kontobereinigungen

Aufgrund der Umstellung vom HRM1 auf HRM2 haben sich in der Kontendetaillierung einige Änderungen ergeben. Die Budgets der Jahre 2014 und 2015 wurden noch ohne Vorjahreswerte der Jahresrechnung erstellt. Auf Basis der erstmaligen Jahresrechnung 2014 nach HRM2 haben sich danach noch Korrekturen in Sachen Kontenzuweisung ergeben. Diese basiert auf der Kontierungsanleitung gemäss Kapitel 3 des Finanzhandbuchs für Baselbieter Einwohnergemeinden (BL Finanzhandbuch). Wie bereits im Budget 2024 werden auch in der Jahresrechnung 2023 falsche Kontenzuweisungen direkt bereinigt.

Nachfolgend werden diverse Budgetabweichungen der Erfolgsrechnung erläutert. In der funktionalen Gliederung der Erfolgsrechnung (Seite 29 ff) sind diese Positionen nach der Kontonummer mit einem \* gekennzeichnet.

### 0110 Legislative

#### 0110.3102 Drucksachen, Publikationen

Es fanden diverse nicht budgetierte Wahlgänge statt.

### 0120 Exekutive

#### 0120.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Die höheren Kosten resultieren aufgrund der Beratung im Zusammenhang mit der Neuorganisation und aus Anwaltskosten im Bereich der Salzgewinnung.

### 0220 Allgemeine Dienste

#### 0220.3040 Erziehungszulagen

Die Differenz resultiert aus Nachzahlungen aus den letzten fünf Jahren auf den Erziehungszulagen sowie Personen, welche zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch nicht angestellt waren und Erziehungszulagen beziehen.

#### 0220.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals

Es wurden mehr Aus- und Weiterbildungen für das Personal gesprochen als budgetiert.

#### 0220.3091 Personalrekrutierung

Durch mehr Pensionierungen und Kündigungen im Jahr 2023 musste mehr Personal rekrutiert werden.

#### 0220.3118 Immateriellen Anlagen

Aufgrund der personellen Ressourcen haben sich IT-System-Ersatzvorhaben verzögert.

#### 0220.3130 Dienstleistungen Dritter

Aufgrund von Personalausfall mussten Aufträge an externe Dienstleister vergeben werden.

#### 0220.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Diverser Support wurde aufgrund von Verzögerungen nicht in Anspruch genommen.

#### 0220.3131 Planung und Projektierungen Dritter

Externer Auftrag für die Datenerfassung des Gebäudezustands der eigenen Liegenschaften in Anwendungssoftware Stratus.

#### 0220.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Es wurden weniger Kosten für den baulichen Unterhalt ausgegeben, als budgetiert.

#### 0220.4210 Gebühren für Amtshandlungen

Tiefere Einnahmen aus Baubewilligungsgebühren führten zur negativen Abweichung.

#### 0220.4260 Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Rückerstattungen aus Mutterschafts-, Krankentag- und Unfalltaggelder sind höher ausgefallen als angenommen.

#### 0220.4611 Entschädigungen vom Kanton

Es wurden im Vergleich zum mehrjährigen Durchschnitt mehr Steuereinstellungen veranlagt, was zu einer höheren Entschädigung seitens des Kantons führte.

### **1110 Polizei**

#### 1110.4270 Bussen

Erhöhte Kontrolltätigkeit im Rahmen der Einführung der Parkraumbewirtschaftung auf dem gesamten Gemeindegebiet.

### **1401 Kindes- und Erwachsenenschutz**

#### 1401.3130 Dienstleistungen Dritter

Durch die Zunahme der Fälle im Kindes- und Erwachsenenschutz müssen punktuell Fälle an private Beistandspersonen ausgelagert werden.

#### 1401.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände

Die Kosten der KESB Birstal sind gestiegen, somit auch der Anteil der Gemeinde Muttenz. Die Anzahl der Gefährdungsmeldungen wie auch der Beistandschaften im Kindes- wie auch Erwachsenenschutz nehmen stetig zu.

### **1500 Feuerwehr**

#### 1500.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Der Mehraufwand resultiert aufgrund von Bewirtschaftungen von Objekten, der Digitalisierung sowie umfangreichere Einsätze.

#### 1500.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Die Beleuchtung der Fahrzeughalle konnte kostengünstiger ausgeführt werden.

#### 1500.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Es konnten mehr Einsätze an Dritte weiter verrechnet werden als budgetiert.

### **2110 Kindergarten**

#### 2110.3020 Löhne der Lehrkräfte

Der Mehraufwand resultiert aus der Schaffung von zusätzlichen Stellen im Zusammenhang mit der Angleichung an die Kantonale Regelung zum Lektionendeputat der speziellen Förderung, der Eröffnung des 19. Kindergartens, der kantonalen Einführung der Entlastungslektionen der Klassenlehrpersonen sowie des Teuerungsausgleichs.

#### 2110.3030 Temporäre Arbeitskräfte

Aufgrund von Ausfällen mussten mehr temporäre Arbeitskräfte eingestellt werden.

#### 2110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsaufwand

Aufgrund der höheren Lehrerlöhne steigen auch die Sozialversicherungsbeiträge an.

#### 2110.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Rückerstattungen aus Mutterschafts- und Unfalltaggelder sind höher ausgefallen als angenommen.

### **2120 Primarschule**

#### 2120.3020 Löhne der Lehrkräfte

Der Mehraufwand resultiert aus der Schaffung von zusätzlichen Stellen im Zusammenhang mit der Angleichung an die kantonale Regelung zum Lektionendeputat der speziellen Förderung, der drei zusätzlich geschaffenen Klassen, der kantonalen Einführung der Entlastungslektionen der Klassenlehrpersonen sowie des Teuerungsausgleichs.

#### 2120.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsaufwand

Aufgrund der höheren Lehrerlöhne steigen auch die Sozialversicherungsbeiträge an.

#### 2120.3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager

Steigende Klassenzahlen führen zu steigenden Ausgaben für Lagertage und Exkursionen.

#### 2120.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Rückerstattungen aus Mutterschafts- und Unfalltaggelder sind höher ausgefallen als angenommen.

#### 2120.4631 Beiträge von Kantonen

Es konnten mehr Logopädieeinsätze an den Kanton weiterverrechnet werden als budgetiert.

### **2140 Musikschule**

#### 2140.3030 Temporäre Arbeitskräfte

Aufgrund von Personalausfall mussten mehr temporäre Arbeitskräfte eingestellt werden.

### **2170 Schulliegenschaften**

#### 2170.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die Differenz resultiert aus mehr Stunden beim Reinigungspersonal.

#### 2170.3130 Dienstleistungen Dritter

Die Mehrkosten resultieren aus Fensterreinigungen, Sicherheitskontrollen Elektro, Anpassungen Fluchtwegsicherheit, Erstellen Flucht- und Rettungspläne der Schulhäuser.

#### 2170.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Rückerstattungen aus Mutterschafts-, Krankentag- und Unfalltaggelder sind höher ausgefallen als angenommen.

### **2180 Tagesbetreuung**

#### 2180.3130 Dienstleistungen Dritter

Gestiegene Nachfrage nach Mittagstischplätzen führte zu höheren Abgaben an den Leistungserbringer. Aufgrund der Corona-Jahre und der Wiedereinführung der Objektfinanzierung fehlte ein verlässliches Referenzjahr für die Budgetierung.

#### 2180.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Fachexpertenhonorar für das Projekt "Schulergänzende Betreuung".

#### 2180.4220 Steuern und Kostgelder

Gestiegene Nachfrage nach Mittagstischplätzen führte zu höheren Steuern und Kostgeldern. Aufgrund der Corona-Jahre und der Wiedereinführung der Objektfinanzierung fehlte ein verlässliches Referenzjahr für die Budgetierung.

### **2190 Schulleitung und Schulverwaltung**

#### 2190.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Rückerstattungen aus Mutterschafts-, Krankentag- und Unfalltaggelder sind höher ausgefallen als angenommen.

### **2192 Volksschule Sonstiges**

#### 2192.3130 Dienstleistungen Dritter

Massive Erhöhung Bus-Pauschale IVB durch Einführung Mindestlohn in Basel-Stadt und höhere Anzahl an Schülerinnen und Schülern, die transportiert werden mussten (bis August 2023).

### **3220 Konzert und Theater**

#### 3220.3160 Miete und Pacht Liegenschaften

Der grosse Mittenza-Saal wurde mehr gebucht als budgetiert.

### **3321 Multimedienetz**

#### 3321.3131 Planungen und Projektierungen Dritter

Planbeschaffungen für den Leitungskataster waren keine notwendig. Ebenfalls wurden weniger Honorare für technische Netzbetreuung beansprucht.

#### 3321.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten

Aufgrund personeller Ressourcen wurden weniger Mittel für den Unterhalt beansprucht. Die Beteiligung im Rahmen eines grösseren privaten Bauvorhabens (Ersatz einer bestehenden Leitung in einem Fussweg) wurde noch nicht abgerechnet.

### **3412 Hallenbad**

#### 3412.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Aufgrund von zahlreichen Krankheitsfällen mussten Stellvertretungen angestellt werden.

#### 3412.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Die Differenz stammt aus dem Ersatz des Sprungbretts inkl. der Unterkonstruktion.

#### 3412.3120 Ver- und Entsorgung

Die Differenz stammt aus höheren Kosten für Gas und Strom.

#### 3412.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Rückerstattungen aus Mutterschafts-, Krankentag- und Unfalltaggelder sind höher ausgefallen als angenommen.

### **3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen**

#### 3414.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Unvorhergesehener baulicher Unterhalt wurde nicht voll ausgeschöpft, Elektro- und Malerarbeiten konnten rund 25% günstiger abgerechnet werden.

### **4120 Pflegeheime**

#### 4120.3614 Entschädigungen an öffentlichen Unternehmungen

Die Alters- und Pflegeheime weisen eine Auslastung von über 100% aus im Jahr 2023.

### **4210 Ambulante Krankenpflege**

#### 4210.3635 Beiträge an private Unternehmungen

Da die Spitex Muttenz AG aus Kapazitätsgründen nicht alle Patienten selbst versorgen kann, müssen immer wie mehr die Dienste privater Spitexen in Anspruch genommen werden, damit alle Patienten in Muttenz gut versorgt werden können.

#### 4210.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Die Spitex hat immer mehr Patienten zu versorgen, somit sind auch ihre Kosten gestiegen.

### **4310 Alkohol- und Drogenmissbrauch**

#### 4310.3631 Beiträge an Kanton

Der Drogenbeauftragte des Kantons hat mehr Anträge für Drogentherapien bewilligt, was zu Mehrkosten für die Gemeinde geführt hat.

### **4331 Kinder- und Jugendzahnpflege**

#### 4331.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Es wurden mehr konservierende und kieferorthopädische Behandlungen durchgeführt.

#### 4331.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Es konnten mehr Leistungen der Kinder- und Jugendzahnpflege an Dritte weiterverrechnet werden.

### **5350 Leistungen an das Alter**

#### 5350.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Zahl der Menschen mit Anspruch auf Zusatzbeiträge zu den Ergänzungsleistungen hat sich erhöht.

#### 5350.4637 Beiträge von privaten Haushalten

Aufgrund eines Entscheides des Regierungsrates mussten die Rückforderungen der EL-Zusatzbeiträge bis zur Revision des Reglements vorübergehend zu einem Grossteil eingestellt werden.

### **5450 Leistungen an Familien, allgemein**

#### 5450.3637 Beiträge an private Haushalte

Minimale Zunahme der Beiträge an private Haushalte (= Betreuungsgutscheine) gegenüber der Rechnung 2022. Aufgrund der Corona-Jahre fehlte ein verlässliches Referenzjahr für die Budgetierung.

### **5452 Kinderkrippen und Kinderhorte TF**

#### 5452.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Erhöhung des Aufwands für die Löhne der Tagesmütter, da aktuell mehr Tagesmütter beschäftigt sind.

#### 5452.4220 Steuern und Kostgelder

Moderate Steigerung der Steuern und Kostgelder gegenüber der Rechnung 2022. Aufgrund der Corona-Jahre fehlte ein verlässliches Referenzjahr für die Budgetierung.

### **5453 Kinderkrippen und Kinderhorte TS**

#### 5453.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die Differenz resultiert aufgrund diverser Ausfälle. Es gab Überzeitauszahlungen sowie befristete Anstellungen, um dies aufzufangen.

#### 5453.3130 Dienstleistungen Dritter

Aufgrund von Krankheit und Ferienabwesenheiten musste auf einen externen Essenslieferanten zurückgegriffen werden. Infolge von Personalausfällen wurden zusätzliche Einsätze von Zivildienstleistenden vereinbart.

### **5454 Kinderkrippen und Kinderhorte TU**

#### 5454.3130 Dienstleistungen Dritter

Aufgrund von Krankheit und Ferienabwesenheiten musste auf einen externen Essenslieferanten zurückgegriffen werden. Infolge der höheren Belegung des Tagesheims wurden zusätzliche Einsätze von Zivildienstleistenden vereinbart.

## **5601 Mitzinsbeiträge**

### 5601.3637 Beiträge an private Haushalte

Es hat einen Anstieg der Gesuche um Mietzinsbeiträge gegeben.

## **5720 Sozialhilfe**

### 5720.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Es konnten weniger Subsidiaritäten eingeholt werden als angenommen worden ist. Unter Umständen ist dies teilweise auf Verzögerungen bei der Bearbeitung der Gesuche bei der SVA zurückzuführen.

### 5720.4611 Entschädigungen vom Kanton

Rückgang der Zahlen von Klienten, die Integrationsprogramme besuchten, welche vom Kanton rückerstattet werden.

## **5722 Sozialhilfe Asylbereich**

### 5722.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Zahl der Asylsuchenden ist weiterhin gestiegen, was zu höheren Kosten geführt hat.

### 5722.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Es konnten mehr subsidiäre Leistungen geltend gemacht werden.

### 5722.4611 Entschädigungen vom Kanton

Es wurden weniger Zuweisungen in Integrationsprogramme gesprochen, was zu weniger Entschädigungen vom Kanton führte.

## **5730 Asylwesen**

### 5730.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die Differenz stammt aus befristeten Arbeitsverträgen und der Auszahlung von Ferien und Gleizeit infolge Pensionierung.

### 5730.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Es wurden keine Projekte von Privaten oder Organisationen ohne Erwerbszweck finanziert.

### 5730.3637 Beiträge an private Haushalte

Muttenz hat im Jahr 2023 mehr Flüchtlinge aus der Ukraine aufgenommen, welche von der Sozialhilfe unterstützt werden und die Kosten entsprechend in die Höhe treiben.

### 5730.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals

Es wurden keine Projekte aus dem Fonds des Eigenkapitals finanziert.

### 5730.4611 Entschädigungen vom Kanton

Analog zu den höheren Ausgaben aufgrund der ukrainischen Flüchtlinge erhielt Muttenz auch eine höhere Entschädigung. Der Überschuss resultiert aufgrund abgelöster Fälle. Der Kanton hat zusätzlich noch Rückstände abgebaut.

## **5790 Übriges Sozialwesen**

### 5790.3130 Dienstleistungen Dritter

Höhere Kosten im Zusammenhang mit dem IT-Projekt und der Digitalisierung.

### 5790.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Rückerstattungen aus Mutterschaft-, Krankentag- und Unfalltaggelder sind höher ausgefallen als angenommen.

### 5790.4511 Entnahmen aus dem Fonds des Eigenkapitals

Es wurden keine Projekte realisiert, welche aus dem Fonds EK bezahlt werden sollten.

## **6150 Gemeindestrassen/Werkhof**

### 6150.3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Minderaufwand bei der Beschaffung der Signalisation im Zusammenhang mit der Umsetzung Parkraumbewirtschaftung.

### 6150.3131 Planungen und Projektierungen Dritter

Es gab noch keine Aufwendungen für die Planung der Fuss- und Velowegverbindung über die A18 (QP Hagnau Ost).

### 6150.3141 Unterhalt Strassen/Verkehrswege

Der Ausbau des südseitigen Trottoirs Grenzacherstrasse, entlang Überbauung Co-Next, ist noch ausstehend.

### 6150.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Da die Unterhalts- und Reparaturarbeiten durch den Werkstattleiter intern ausgeführt werden, konnte der Aufwand auch im Jahr 2023 tief gehalten werden.

### 6150.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Minderaufwand in Bezug auf Software OM Permission im Zusammenhang mit der Einführung der Parkraumbewirtschaftung.

### 6150.3511 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals

Der Betrag beinhaltet die Fondseinlage aus dem Ertrag der Nachparkiergebühren.

#### 6150.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Der Minderertrag resultiert aus tieferen Einnahmen aus der Angestelltenparkkarte.

#### 6150.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals

Entnahme aus dem Fonds der Nachtparkiergebühren für die Umsetzung der Parkraumbewirtschaftung.

#### 6150.4631 Beiträge von Kantonen

Anteil aus dem Ertrag der regionalen Gewerbeparkkarte.

### **7101 Wasserversorgung (SF)**

#### 7101.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial

Durch die ständigen Prozessoptimierungsmassnahmen konnten die Aufwendungen für Betriebs- und Verbrauchsmaterial in der TWA im Jahr 2023 gesenkt werden.

#### 7101.3120 Ver- und Entsorgung

Im Jahr 2023 konnten grosse Strommengen während den kostengünstigen Tarifzeiten beschafft werden und das Pumpenmanagement konnte weiter optimiert werden.

#### 7101.3130 Dienstleistungen Dritter

Durch die Erneuerung des Lornos konnte der Aufwand im Zusammenhang mit manuellen Leckortungen und rund CHF 23'000 reduziert werden.

#### 7101.3131 Planung und Projektierungen Dritter

Es wurden keine externen Planungsleistungen für Wasserleitungs-erneuerungen bezogen und der Aufwand für die Nachführung der Werkdokumentation war geringer als angenommen.

#### 7101.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Aufgrund der bevorstehenden Renaturierung der Birs wurden im Jahr 2023 durch die Wasserversorgung keine hydrologischen Untersuchungen im Birsland umgesetzt.

#### 7101.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Die Hauptdifferenz resultiert aus tieferen Kosten im Bereich des Betriebs- und Verbrauchsmaterial, der Ver- und Entsorgung und den Dienstleistungen Dritter. Aus diesem Grund ist die Einlage in die Spezialfinanzierung höher ausgefallen als budgetiert.

#### 7101.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Div. Rückerstattungen der Versicherung im Zusammenhang mit Leitungsbrüchen und ausserordentliche Primeo-Rückerstattung für Erdungsmaterial.

### **7201 Abwasserbeseitigung (SF)**

#### 7201.3131 Planung und Projektierungen Dritter

Die Nachführung der generellen Entwässerungsplanung konnte nicht in Auftrag gegeben werden.

#### 7201.4391 Übertragung aus der Investitionsrechnung

siehe Konto 7201.4510.

#### 7201.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Durch einige ausserordentlich hohe Vorteilsbeiträge konnten alle Anlagen im Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung "abgeschrieben" werden. Der Restsaldo muss gemäss HRM2 über die Erfolgsrechnung verbucht werden (siehe auch Konto 7201.4391).

### **7301 Abfallbeseitigung (SF)**

#### 7301.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Die Abweichung bei den Verkäufen der Abfallsäcke Hauskehricht unterliegt den jeweils üblichen jährlichen Schwankungen sowie Abweichungen bei den Einnahmen Kunststoffsack bedingt durch den Systemwechsel.

#### 7301.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Aufgrund von tieferen Entsorgungskosten und aber auch tieferen Erträgen bei den Verkäufen fällt die Entnahme aus der Spezialfinanzierung höher aus als budgetiert.

### **7500 Arten- und Landschaftsschutz**

#### 7500.3130 Dienstleistungen Dritter

Es wurden keine Umwelteinsätze mehr durchgeführt, Objekte welche neu aufgewertet wurden über Dritte finanziert, weitere konnten nicht umgesetzt werden (keine neuen Weiher, dafür Vernetzungssachse Birsstadt).

### **7710 Friedhof und Bestattung**

#### 7710.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Der Mehraufwand resultiert aufgrund des Elektroantriebs am neuen Radlader.

#### 7710.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals

Die Zweckbindung "Verpflichtung für Grabunterhalt" wurde reduziert, da durch die Aufhebung von Gräbern Grabunterhaltsverträge enden.

### **7900 Raumplanung**

#### 7900.3130 Dienstleistungen Dritter

Ausgaben fürs Schänzli wurden nicht getätigt, da das Vorprojekt über den Planungskredit läuft. Aufgrund von Verzögerungen bei den Projektpartnern konnte die Testplanung Bahnhofumfeld nicht ausgelöst werden.

#### 7900.3131 Planung und Projektierung Dritter

Ausgaben fürs Schänzli wurden nicht getätigt, da das Vorprojekt über den Planungskredit läuft.

#### 7900.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals

Ausgaben fürs Schänzli wurden noch nicht getätigt und daher gibt es auch keine Fondsentnahmen.

### **8500 Industrie, Gewerbe, Handel**

#### 8500.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Die Kosten stammen aus der Projektfinanzierung für die Wirtschaftsförderung Muttenz (WiFöM).

### **8710 Elektrizität**

#### 8710.4120 Konzessionen

Die Abgaben aus den Konzession Elektrizität ist von gesamten Netznutzungs-entgelt im Primeoversorgungsgebiet abhängig. Dieses hat sich erhöht.

### **8720 Gas**

#### 8720.4120 Konzessionen

Tiefere Konzessionsabgaben Gas, weil die Verteuerung der Gaspreise resp. die Gasmangellage zu geringerem Gasverbrauch führte.

### **8900 Sonstige gewerbliche Betriebe**

#### 8900.3130 Dienstleistungen Dritter

Der Aufwand belief sich auf rund CHF 28'000, der gesamte Aufwand wird jeweils Ende Jahr zu Lasten Rückstellung Deponien umgebucht.

#### 8900.3131 Planung und Projektierung Dritter

Die Kosten stammen aus der Bevorschussungsvereinbarung Feldreben.

#### 8900.3190 Schadenersatzleistungen

Erhöhung der Rückstellung für die Sanierung der Deponie Feldreben gemäss GV-Beschluss.

### **9100 Steuern aktuelles Jahr**

#### 9100.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen

Es wird mit weniger Vermögenssteuern als budgetiert gerechnet.

#### 9100.4002 Quellensteuer natürliche Personen

Es fielen tiefere Quellensteuern an als budgetiert. Die Quellensteuern werden durch den Kanton veranlagt und an die Gemeinden ausbezahlt. Der Grund für die tieferen Quellensteuererträge dürfte in einem Systemwechsel beim Bezug der Quellensteuern liegen.

#### 9100.4010 Ertragsteuern juristische Personen

Es wird mit höheren Ertragsteuern als budgetiert gerechnet.

#### 9100.4011 Kapitalsteuern juristische Personen

Es wird mit höheren Kapitalsteuererträgen als budgetiert gerechnet.

### **9101 Steuern Vorjahre**

#### 9101.3183 Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen

Das Budget für tatsächliche Forderungsverluste basiert jeweils auf den Schätzungen aus Vorjahren. Gegenüber der Rechnung 2022 mussten 2023 weniger Forderungen abgeschrieben werden. Die abgeschriebenen Forderungen (Verlustscheine) werden jedoch zur weiteren Bearbeitung im Auftrag der Gemeinde an ein Inkasso-Unternehmen übergeben (siehe auch Konto 9101.4293).

#### 9101.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen

#### 9101.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen

#### 9101.4010 Ertragssteuern juristische Personen

#### 9101.4011 Kapitalsteuern juristische Personen

Mit der Umstellung auf HRM2 werden seit 2014 sämtliche Steuereinnahmen aus Vorjahren nicht mehr budgetiert. Obwohl in der Jahresrechnung 2022 Abgrenzungen vorgenommen wurden, wurden diese durch die nun vorliegenden definitiven Veranlagungen unter- bzw. übertroffen.

9101.4293 Eingang abgeschriebene Steuerforderungen natürlicher Personen  
Es konnten mehr abgeschriebene Steuerforderungen als budgetiert eingeholt werden.

### **9300 Finanz- und Lastenausgleich**

9300.3622 Horizontaler Finanzausgleich  
Aufgrund der besseren Steuerkraft ist der horizontale Finanzausgleich höher ausgefallen als angenommen.

9300.4621 Sonderlastenabgeltungen  
Die Sonderlastenabgeltungen Bildung und Sozialhilfe sind höher ausgefallen als angenommen.

### **9400 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen**

9400.4600 Anteil an Bundeserträgen  
Der Anteil an Bundeserträgen aus der SV17 sind tiefer ausgefallen als vom Kanton veranschlagt.

### **9610 Zinsen**

9610.4402 Zinsen kurzfristige Finanzanlagen  
Es konnten Zinserträge mit Festgeldanlagen generiert werden.

### **9630 Liegenschaften des Finanzvermögens (FV)**

9630.3441 Wertberichtigung Sachanlagen Finanzvermögen  
Nach Neubewertung des Finanzvermögens musste eine Wertberichtigung verbucht werden.

9630.4443 Marktwertanpassungen Sachanlagen  
Nach Neubewertung des Finanzvermögens musste eine Aufwertung verbucht werden.

### **9631 Liegenschaft Finanzvermögen Mittenza**

9631.3113 Hardware  
Der Mehraufwand stammt aus dem Ersatz der drahtlosen Mikrofone aufgrund gesetzlicher Veränderungen in den BAKOM-Frequenzen.

9631.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten  
Beauftragung der Planer Denkstatt sàrl durch den Gemeinderat im Rahmen der Nutzung und der Konzept-Phase Vorprojekt fürs Mittenza.

9631.3439 Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen  
Die budgetierten Energiekosten wurden aufgrund der Schliessung des Hotels nicht ausgeschöpft.

## **Erläuterungen zu den Positionen der Investitionsrechnung 2023**

Nachfolgend werden die Investitionen des Jahres 2023 erläutert.

### **0220 Allgemeine Verwaltung**

#### 0220.5060.21 IT-Sicherheit und Datenschutz

Die Umsetzung dauert an.

### **1500.5030.01 Feuerwehr**

#### 1500.5030.01 Feuerwehrmagazin, Sanierung Vorplatz

Der Vorplatzbelag vor dem Feuerwehrgebäude war sehr alt und hat viele schadhafte Stellen. Der Vorplatz wurde erneuert.

### **2170 Schulliegenschaften KG/PS**

#### 2170.5040.11 Schulanlage Breite, Planerevaluation und Vorprojekt light

Aufgrund der zu erwartenden Zunahme der Schüler/innenzahlen erreichen unsere Schulbauten ihre Kapazitätsgrenzen. Um für die nächsten zehn bis fünfzehn Jahre ausreichend Schulraum zur Verfügung stellen zu können, ist die Ausarbeitung eines Architekturwettbewerbs und Vorprojektes zur Kosten- und Terminevaluation eines Ergänzungsbaus zum bestehenden Schulgebäude Breite in Arbeit.

### **3321 Antennen- und Kabelanlagen**

#### 3321.5030.07 Optimierung MMN Muttenz

Das Optimierungsvorhaben ist noch nicht fertig gestellt. Der Kredit wird im Jahr 2024 abgerechnet.

#### 3321.5030.11 MMN Leitungsnetzerweiterung 2023

Die Erweiterung des Leitungsnetzes ist massgeblich abhängig von der privaten Bautätigkeit und den Anschlussgesuchen für bestehende Liegenschaften, an das Koaxial- und Lichtwellennetz des MMN. Im Jahr 2023 bewegten sich diese Investitionen im durchschnittlichen jährlichen Volumen. In Kenntnis grösserer Bauvorhaben im Jahr 2023 wurden gegenüber den Vorjahren CHF 50'000.00 mehr budgetiert. Ein Teil dieses grösseren Investitionsvolumens konnte im Jahr 2023 allerdings noch nicht abgerechnet werden.

### **3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen**

#### 3414.5040.02 Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV Muttenz

Seit der Erstellung im Jahr 1986 ist der SV Muttenz von 14 auf heute 31 Mannschaften stark angewachsen. Die aktuelle Infrastruktur des Clubhauses und Garderobengebäudes kann den heutigen Raumbedarf nicht mehr ausreichend abdecken. Ein einfach strukturierter Ergänzungsbau wird die aktuell hohe Nutzungsdichte im bestehenden Garderobengebäude entlasten.

### **6150 Gemeindestrassen/Werkhof**

#### 6150.5010.09 Öffentliche Beleuchtung

Im Jahr 2023 wurden durch Dritte weniger Strassenprojekte umgesetzt, infolgedessen war die Umsetzung auf LED nicht sinnvoll und kostengünstig möglich. Der Kredit ist noch nicht abgerechnet.

#### 6150.5010.10 Hauptstrasse, Sanierung - SV

Das Bauvorhaben ist fertig gestellt. Der Kredit ist abgerechnet.

#### 6150.5010.21 Gemeindestrassen Werterhaltung 2021

Das Bauvorhaben ist noch nicht fertig gestellt. Der Kredit ist noch nicht abgerechnet.

#### 6150.5010.22 Gemeindestrassen Werterhaltung 2022

Das Bauvorhaben ist noch nicht fertig gestellt. Der Kredit ist noch nicht abgerechnet.

#### 6150.5010.23 Gemeindestrassen Werterhaltung 2023

Das Bauvorhaben ist noch nicht fertig gestellt. Der Kredit ist noch nicht abgerechnet.

#### 6150.5010.61 Hofackerstrasse Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Ausführung (SV)

Die Realisierung des Projekts beginnt im Frühjahr 2024.

#### 6150.5010.63 Neue Bahnhofstr./Oberländerstr./Kirschgartenstr., BehiG Haltestelle/Anpassung Verkehrsführung

Das Bauvorhaben ist noch nicht fertig gestellt. Der Kredit wird im Jahr 2024 abgerechnet.

#### 6150.5010.64 Tännliweg, Strassenkorrekturen

Die Ausführung des Bauvorhabens wurde noch nicht gestartet.

#### 6150.5060.05 Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb

Das zu ersetzende Fahrzeug konnte durch eine kostengünstigere Alternative eines anderen Herstellers ersetzt werden. Der Kredit ist abgerechnet.

#### 6150.5620.01 Anteil Investition Eigentalstrasse (SV)

Der Auftrag konnte kostengünstiger als geplant vergeben werden. Aufgrund der nassen Wetterbedingungen im Herbst konnten im Jahr 2023 nicht alle Arbeiten abgeschlossen und infolgedessen nicht alles abgerechnet werden.

### **7101 Wasserversorgung (SF)**

#### 7101.5030.10 Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung

Die Zahlung erfolgt nach vereinbartem Zahlungsplan mit der SBB.

#### 7101.5030.21 Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2021

Durch den regelmässigen Unterhalt der Wasserleitungen kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden. Der Kredit ist abgerechnet.

#### 7101.5030.22 Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2022

Durch den regelmässigen Unterhalt der Wasserleitungen kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden. Der Kredit ist abgerechnet.

#### 7101.5030.23 Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2023

Durch den regelmässigen Unterhalt der Wasserleitungen kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden.

#### 7101.5030.50 Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau

Die Bauarbeiten konnten aufgrund verschiedenster Verzögerungen nicht wie geplant gestartet werden.

#### 7101.5030.51 Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung WL-Ausführung (SV)

Die Realisierung des Projekts beginnt im Frühjahr 2024.

#### 7101.5060.01 TWA Erneuerung Technikanlage

Die Erneuerung der Technikanlage verzögert sich infolge der noch nicht abgeschlossenen Anlagenoptimierung.

#### 7101.6310.71 Beitrag vom Kanton: Löschbeitrag

Es wurden bei den Leitungssanierungen diverse Hydranten ersetzt, die von der Gebäudeversicherung subventioniert worden sind.

#### 7101.6371.71 Anschlussbeiträge Wasserversorgung

Die Vorteilsbeiträge sind abhängig von der Bautätigkeit. Durch die Verzögerung der Baustelle Hagnau Ost konnten die entsprechenden Anschlussbeiträge noch nicht in Rechnung gestellt werden.

### **7201 Abwasserbeseitigung (SF)**

#### 7201.5030.19 Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019

Im Jahr 2023 wurden durch Dritte weniger Strassenprojekte umgesetzt als erwartet, infolgedessen die Umsetzung von Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen an Kanalisationen weder sinnvoll noch kostengünstig hätten umgesetzt werden können.

#### 7201.6371.72 Abwasser Vorteilsbeiträge

Die Vorteilsbeiträge sind abhängig von der Bautätigkeit. Die Baubewilligung Hagnau Ost ist noch ausstehend. Der Vorteilsbeitrag erfolgt voraussichtlich im Jahr 2026.

### **7900 Raumplanung**

#### 7900.5290.02 Wettbewerb Areal Schänzli

Zur Evaluation des zu beauftragenden Planungsteams soll ein Studienauftrag durchgeführt werden. Der Kredit ist abgerechnet.

#### 7900.6350.01 Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli

Entnahme aus dem Fonds Schänzli für den Studienauftrag (siehe Konto 7900.5290.02). Der Kredit ist abgerechnet.

Einwohnergemeinde Muttenz		FINANZKENNZAHLEN			
Kennzahl	Rechnung 2023		Rechnung 2022	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
	Wert	Bewertung	Wert	Wert	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> - Gesamthaushalt - Steuerfinanzierter Bereich - SF Wasserversorgung - SF Abwasserbeseitigung	<b>75%</b> <b>66%</b> <b>127%</b> <b>NV</b>		519% 848% 267% NV	290% 326% 214% NV	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad etwa 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage eine Rolle spielen. >100% Hochkonjunktur 80%-100% Normalfall 50%-80% Abschwung
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	Gut	0%	0%	<4% Gut 4%-9% Genügend >9% Schlecht
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>5%</b>	Geringe Belastung	5%	6%	<5% Geringe Belastung 5%-15% Tragbare Belastung >15% Hohe Belastung
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>3%</b>	schlecht	13%	9%	>20% Gut 10%-20% Mittel <10% Schlecht
<b>Investitionsanteil</b>	<b>5%</b>	Schwache Investitionstätigkeit	4%	6%	<10% Schwache Investitionstätigkeit 10%-20% Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30% Starke Investitionstätigkeit >40% Sehr starke Investitionstätigkeit
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-47%</b>	Gut	-47%	-31%	<100% Gut 100-150% Genügend >150% Schlecht
<b>Nettoschuld in CHF pro Einwohner</b>	<b>-1'515 CHF</b>	Nettovermögen	-1'604 CHF	-700 CHF	Neg. Wert Nettovermögen 1-600 Geringe Verschuldung 601-1'500 Mittlere Verschuldung 1'501-3'000 Hohe Verschuldung >3'001 Sehr hohe Verschuldung
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>85%</b>	Gut	86%	106%	<50% Sehr gut 50%-100% Gut 100%-150% Mittel 150%-200% Schlecht >200% Kritisch

Legende: SF = Spezialfinanzierung / NV = Nicht vorhanden

**Ergebnisübersicht**  
01.01.2023 - 31.12.2023

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>101'056'114.63</b>	<b>99'296'469.01</b>	<b>92'993'049.00</b>	<b>92'142'518.00</b>	<b>102'296'501.38</b>	<b>102'490'374.67</b>
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		7'172'056.36		3'328'341.00		
Ertragsüberschuss					739'394.44	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	4'684'891.42		1'750'290.00		6'726'959.53	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		2'487'164.94		1'578'051.00		
Ertragsüberschuss					7'466'353.97	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						7'272'480.68
Ertragsüberschuss	727'519.32		727'520.00			
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		1'759'645.62		850'531.00		
Ertragsüberschuss					193'873.29	
	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>4'660'037.55</b>	<b>766'590.95</b>	<b>19'334'784.00</b>	<b>4'745'000.00</b>	<b>3'637'445.10</b>	<b>1'020'839.18</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		3'893'446.60		14'589'784.00		2'616'605.92
Abnahme der Nettoinvestitionen						
	<b>Aktiven</b>	<b>Passiven</b>			<b>Aktiven</b>	<b>Passiven</b>
<b>BILANZ</b>	<b>201'505'770.83</b>	<b>201'505'770.83</b>			<b>206'753'132.74</b>	<b>206'753'132.74</b>
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		40'055'792.57				41'815'438.19

**Erfolgsrechnung**  
01.01.2023 - 31.12.2023

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>101'056'114.63</b>	<b>99'296'469.01</b>	<b>92'993'049.00</b>	<b>92'142'518.00</b>	<b>102'296'501.38</b>	<b>102'490'374.67</b>
	Aufwandüberschuss		1'759'645.62		850'531.00		
	Ertragsüberschuss					193'873.29	
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>8'147'089.40</b>	<b>1'315'154.45</b>	<b>7'677'706.00</b>	<b>1'266'530.00</b>	<b>7'376'874.07</b>	<b>1'215'385.05</b>
	Nettoaufwand		6'831'934.95		6'411'176.00		6'161'489.02
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>2'760'642.26</b>	<b>1'463'367.51</b>	<b>2'563'981.00</b>	<b>1'291'064.00</b>	<b>2'648'122.43</b>	<b>1'239'027.33</b>
	Nettoaufwand		1'297'274.75		1'272'917.00		1'409'095.10
2	<b>BILDUNG</b>	<b>26'287'133.46</b>	<b>2'599'338.32</b>	<b>24'108'116.00</b>	<b>2'285'020.00</b>	<b>31'856'080.27</b>	<b>2'342'019.46</b>
	Nettoaufwand		23'687'795.14		21'823'096.00		29'514'060.81
3	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>4'739'190.27</b>	<b>2'091'599.67</b>	<b>4'718'200.00</b>	<b>2'207'350.00</b>	<b>4'531'419.96</b>	<b>2'073'134.66</b>
	Nettoaufwand		2'647'590.60		2'510'850.00		2'458'285.30
4	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>9'573'229.95</b>	<b>725'126.25</b>	<b>8'474'291.00</b>	<b>619'650.00</b>	<b>8'728'667.25</b>	<b>491'408.65</b>
	Nettoaufwand		8'848'103.70		7'854'641.00		8'237'258.60
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>22'275'342.51</b>	<b>9'046'700.16</b>	<b>20'436'025.00</b>	<b>7'582'000.00</b>	<b>20'858'151.16</b>	<b>8'321'684.58</b>
	Nettoaufwand		13'228'642.35		12'854'025.00		12'536'466.58
6	<b>VERKEHR</b>	<b>6'105'748.71</b>	<b>1'334'811.51</b>	<b>5'648'100.00</b>	<b>1'785'800.00</b>	<b>5'648'313.67</b>	<b>1'104'141.36</b>
	Nettoaufwand		4'770'937.20		3'862'300.00		4'544'172.31
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>10'702'834.32</b>	<b>10'061'757.56</b>	<b>11'145'080.00</b>	<b>10'317'900.00</b>	<b>10'878'419.94</b>	<b>10'115'120.12</b>
	Nettoaufwand		641'076.76		827'180.00		763'299.82
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>597'673.30</b>	<b>659'173.34</b>	<b>372'250.00</b>	<b>680'800.00</b>	<b>802'748.78</b>	<b>717'506.32</b>
	Nettoaufwand						85'242.46
	Nettoertrag	61'500.04		308'550.00			
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>9'867'230.45</b>	<b>69'999'440.24</b>	<b>7'849'300.00</b>	<b>64'106'404.00</b>	<b>8'967'703.85</b>	<b>74'870'947.14</b>

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>101'056'114.63</b>	<b>99'296'469.01</b>	<b>92'993'049.00</b>	<b>92'142'518.00</b>	<b>102'296'501.38</b>	<b>102'490'374.67</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'759'645.62</b>		<b>850'531.00</b>		
	<b>Ertragsüberschuss</b>					<b>193'873.29</b>	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>101'056'114.63</b>		<b>92'993'049.00</b>		<b>102'296'501.38</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>40'066'737.69</b>		<b>37'134'710.00</b>		<b>36'275'828.01</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>596'345.85</b>		<b>583'300.00</b>		<b>567'281.35</b>	
3000	Behörden und Kommissionen	596'345.85		583'300.00		567'281.35	
<b>301</b>	<b>Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals</b>	<b>15'302'187.35</b>		<b>14'525'800.00</b>		<b>14'101'028.80</b>	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	15'302'187.35		14'525'800.00		14'101'028.80	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>16'938'930.55</b>		<b>15'378'980.00</b>		<b>15'152'864.10</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	16'938'930.55		15'378'980.00		15'152'864.10	
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>300'829.60</b>		<b>160'000.00</b>		<b>229'914.85</b>	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	300'829.60		160'000.00		229'914.85	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>498'275.75</b>		<b>365'500.00</b>		<b>388'935.65</b>	
3040	Erziehungszulagen	476'275.75		351'500.00		374'435.65	
3049	Übrige Zulagen	22'000.00		14'000.00		14'500.00	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>5'999'309.75</b>		<b>5'783'780.00</b>		<b>5'523'156.96</b>	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'072'987.20		1'997'880.00		1'896'480.26	
3052	Pensionskassen	3'158'061.00		3'027'600.00		2'923'979.55	
3053	Unfallversicherungen	245'377.80		242'050.00		216'734.50	
3054	Familienausgleichskasse	399'645.15		383'050.00		363'521.25	
3055	Krankentaggeldversicherungen	123'238.60		133'200.00		122'441.40	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>430'858.84</b>		<b>337'350.00</b>		<b>312'646.30</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	237'065.84		214'700.00		155'085.79	
3091	Personalrekrutierung	91'956.75		22'000.00		54'776.65	
3099	Sonstiger Personalaufwand	101'836.25		100'650.00		102'783.86	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>14'226'938.96</b>		<b>14'596'550.00</b>		<b>14'411'334.53</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>1'701'701.64</b>		<b>1'815'380.00</b>		<b>1'462'650.47</b>	
3100	Büromaterial	178'364.05		176'570.00		151'924.30	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	712'130.21		805'100.00		573'987.29	
3102	Drucksachen, Publikationen	145'880.45		143'220.00		107'248.35	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	13'284.99		9'620.00		8'350.79	
3104	Lehrmittel	375'467.95		389'870.00		358'299.79	
3105	Lebensmittel	163'332.19		161'000.00		140'266.55	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	113'241.80		130'000.00		122'573.40	
<b>311</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>908'887.15</b>		<b>893'590.00</b>		<b>874'387.90</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	59'327.15		71'600.00		60'286.50	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	473'270.42		416'200.00		540'560.60	
3112	Dienstkleider	48'892.78		56'150.00		33'200.20	
3113	Hardware	56'793.65		30'000.00		44'842.30	
3118	Immateriellen Anlagen	270'603.15		319'640.00		195'498.30	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>2'132'442.35</b>		<b>2'124'320.00</b>		<b>1'983'111.55</b>	
3120	Ver- und Entsorgung	2'132'442.35		2'124'320.00		1'983'111.55	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>5'060'442.44</b>		<b>5'082'385.00</b>		<b>5'659'244.81</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'211'304.64		3'174'575.00		3'472'878.71	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	194'011.60		418'800.00		378'330.15	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'025'285.35		853'300.00		1'194'524.55	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	390'274.25		394'910.00		359'997.50	
3134	Sachversicherungsprämien	208'881.85		208'800.00		224'258.05	
3137	Steuern und Gebühren	30'684.75		32'000.00		29'255.85	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt</b>	<b>2'429'652.97</b>		<b>2'697'390.00</b>		<b>2'094'915.85</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	240'040.60		263'340.00		42'805.60	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	507'193.75		580'500.00		537'243.55	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	853'582.75		933'700.00		721'885.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	818'873.42		908'850.00		785'385.95	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	9'962.45		11'000.00		7'594.80	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen</b>	<b>1'013'619.97</b>		<b>1'205'800.00</b>		<b>966'397.01</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			4'000.00		2'370.45	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	578'004.22		683'450.00		536'786.36	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	125'802.75		142'350.00		74'752.90	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	288'744.00		342'200.00		330'350.10	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	21'069.00		33'800.00		22'137.20	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.</b>	<b>309'935.55</b>		<b>298'220.00</b>		<b>271'912.25</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	272'658.25		225'220.00		232'837.15	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'000.00		24'000.00		20'204.15	
3162	Raten für operatives Leasing	23'277.30		49'000.00		18'870.95	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigung</b>	<b>202'001.65</b>		<b>177'515.00</b>		<b>173'886.55</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	55'427.35		56'715.00		54'922.55	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	146'574.30		120'800.00		118'964.00	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>205'476.30</b>		<b>260'000.00</b>		<b>841'284.00</b>	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	-3'000.00				13'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	208'311.30		250'000.00		345'516.95	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	165.00		10'000.00		482'767.05	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>262'778.94</b>		<b>41'950.00</b>		<b>83'544.14</b>	
3190	Schadenersatzleistungen	191'440.20				11'161.60	
3199	Übriger Betriebsaufwand	71'338.74		41'950.00		72'382.54	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'487'994.85</b>		<b>4'459'470.00</b>		<b>4'641'890.63</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>4'487'994.85</b>		<b>4'459'470.00</b>		<b>4'641'890.63</b>	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'487'994.85		4'459'470.00		4'539'090.63	
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					102'800.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>1'391'449.38</b>		<b>1'224'040.00</b>		<b>1'293'685.77</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>623'897.23</b>		<b>629'420.00</b>		<b>716'733.82</b>	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	37'026.45		40'000.00		28'606.30	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	586'870.78		589'420.00		613'126.11	
3409	Übrige Passivzinsen					75'001.41	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>530'552.15</b>		<b>594'620.00</b>		<b>576'951.95</b>	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	213'162.80		223'250.00		243'276.65	
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	49'048.40		57'500.00		56'032.90	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	268'340.95		313'870.00		277'642.40	
<b>344</b>	<b>Wertberichtigungen Finanzvermögen</b>	<b>237'000.00</b>					
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV	237'000.00					
<b>35</b>	<b>Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'493'166.02</b>		<b>683'730.00</b>		<b>1'724'676.44</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK</b>	<b>1'493'166.02</b>		<b>683'730.00</b>		<b>1'724'676.44</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	861'466.27		683'730.00		1'276'307.44	
3511	Einlagen in Fonds des EK	631'699.75				448'369.00	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>38'238'616.53</b>		<b>33'820'249.00</b>		<b>34'738'299.90</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>10'057'433.95</b>		<b>9'230'502.00</b>		<b>8'998'203.05</b>	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'464'154.30		2'431'000.00		2'352'738.20	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	961'397.65		811'361.00		871'382.45	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	6'631'882.00		5'988'141.00		5'774'082.40	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>7'462'369.00</b>		<b>5'680'000.00</b>		<b>5'886'254.00</b>	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	7'281'559.00		5'500'000.00		5'706'254.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	180'810.00		180'000.00		180'000.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>20'186'663.58</b>		<b>18'377'647.00</b>		<b>19'315'892.85</b>	
3631	Beiträge an Kanton	2'388'483.80		2'406'377.00		2'881'385.45	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'400.00		2'800.00		2'687.50	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	57'862.00		57'110.00		12'110.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	336'244.05		203'500.00		231'222.45	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'675'363.90		2'477'860.00		2'609'018.62	
3637	Beiträge an private Haushalte	14'718'309.83		13'230'000.00		13'579'468.83	
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>532'150.00</b>		<b>532'100.00</b>		<b>537'950.00</b>	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	532'150.00		532'100.00		537'950.00	
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>8'000'000.00</b>	
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>					<b>8'000'000.00</b>	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					8'000'000.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>1'151'211.20</b>		<b>1'074'300.00</b>		<b>1'210'786.10</b>	
<b>390</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>	<b>112'521.20</b>		<b>114'400.00</b>		<b>111'356.10</b>	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	112'521.20		114'400.00		111'356.10	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
<b>392</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>382'000.00</b>		<b>382'000.00</b>		<b>382'000.00</b>	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	382'000.00		382'000.00		382'000.00	
<b>394</b>	<b>Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand</b>	<b>546'690.00</b>		<b>467'900.00</b>		<b>607'430.00</b>	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	546'690.00		467'900.00		607'430.00	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>99'296'469.01</b>		<b>92'142'518.00</b>		<b>102'490'374.67</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>58'911'350.97</b>		<b>56'097'000.00</b>		<b>62'259'791.63</b>
<b>400</b>	<b>Steuern natürliche Personen</b>		<b>48'914'783.00</b>		<b>49'697'000.00</b>		<b>51'029'681.95</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		40'744'890.80		40'800'000.00		41'722'223.85
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		5'003'271.10		5'500'000.00		6'301'193.45
4002	Quellensteuern natürliche Personen		3'166'621.10		3'397'000.00		3'006'264.65
<b>401</b>	<b>Steuern juristische Personen</b>		<b>9'996'567.97</b>		<b>6'400'000.00</b>		<b>11'230'109.68</b>
4010	Ertragsteuern juristische Personen		7'098'774.55		4'000'000.00		8'312'809.25
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'897'793.42		2'400'000.00		2'917'300.43
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzession</b>		<b>632'539.34</b>		<b>657'400.00</b>		<b>689'337.57</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>5'935.00</b>		<b>5'900.00</b>		<b>700.00</b>
4100	Regalien		5'935.00		5'900.00		700.00
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>626'604.34</b>		<b>651'500.00</b>		<b>688'637.57</b>
4120	Konzessionen		626'604.34		651'500.00		688'637.57
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>19'371'561.41</b>		<b>19'916'240.00</b>		<b>19'722'371.82</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>706'646.45</b>		<b>598'000.00</b>		<b>611'955.20</b>
4200	Ersatzabgaben		706'646.45		598'000.00		611'955.20
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>292'722.30</b>		<b>345'200.00</b>		<b>451'355.11</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		292'722.30		345'200.00		451'355.11
<b>422</b>	<b>Spital- und Heimplatz, Kostgelder</b>		<b>1'584'599.28</b>		<b>1'581'500.00</b>		<b>1'471'848.59</b>
4220	Spital- und Heimplatz, Kostgelder		1'584'599.28		1'581'500.00		1'471'848.59
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>762'026.10</b>		<b>828'000.00</b>		<b>759'121.69</b>
4231	Schul- und Kursgelder		762'026.10		828'000.00		759'121.69

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren u.Dienstleistungen</b>		<b>11'083'537.75</b>		<b>11'945'940.00</b>		<b>11'285'455.80</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'083'537.75		11'945'940.00		11'285'455.80
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>326'169.33</b>		<b>348'250.00</b>		<b>328'689.52</b>
4250	Verkäufe		326'169.33		348'250.00		328'689.52
<b>426</b>	<b>Rückererstattungen</b>		<b>4'163'928.92</b>		<b>3'872'450.00</b>		<b>4'485'416.38</b>
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'163'928.92		3'872'450.00		4'485'416.38
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>333'626.13</b>		<b>300'900.00</b>		<b>219'576.58</b>
4270	Bussen		333'626.13		300'900.00		219'576.58
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>		<b>118'305.15</b>		<b>96'000.00</b>		<b>108'952.95</b>
4290	Übrige Entgelte		750.00		1'000.00		150.00
4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		117'555.15		95'000.00		108'802.95
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>		<b>104'852.90</b>				
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>		<b>104'852.90</b>				
4390	Übriger Ertrag		13'303.45				
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung		91'549.45				
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>6'076'340.80</b>		<b>2'974'330.00</b>		<b>8'020'645.30</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>773'165.65</b>		<b>725'000.00</b>		<b>681'572.20</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'535.18				
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		42'979.17				
4403	Verzugszinsen Steuern		728'651.30		725'000.00		681'572.20
<b>441</b>	<b>Realisierte Gewinne FV</b>						<b>5'160'090.00</b>
4411	Realisierte Gewinne aus Sachanlagen						5'160'090.00

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>1'385'088.85</b>		<b>1'474'350.00</b>		<b>1'412'465.80</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'341'979.80		1'474'350.00		1'363'706.65
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		43'109.05				48'759.15
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Finanzvermögen</b>		<b>3'122'100.00</b>				
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen		3'122'100.00				
<b>445</b>	<b>Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV</b>		<b>6'750.00</b>		<b>6'750.00</b>		<b>6'750.00</b>
4450	Erträge aus Darlehen VV		6'750.00		6'750.00		6'750.00
<b>446</b>	<b>Ertrag von öffentl.Unternehmungen</b>						<b>4'548.50</b>
4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand						4'548.50
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>636'736.30</b>		<b>633'230.00</b>		<b>625'635.60</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		569'901.50		571'730.00		564'824.20
4472	Benützunggebühren Liegenschaften VV		66'834.80		61'500.00		60'811.40
<b>448</b>	<b>Erträge von gemieteten Liegenschaften</b>		<b>152'500.00</b>		<b>135'000.00</b>		<b>129'583.20</b>
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		152'500.00		135'000.00		129'583.20
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u.Spezialfinanzierungen</b>		<b>1'113'821.21</b>		<b>1'374'660.00</b>		<b>799'139.14</b>
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK</b>		<b>1'113'821.21</b>		<b>1'374'660.00</b>		<b>799'139.14</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		832'906.51		852'660.00		636'716.29
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		280'914.70		522'000.00		162'422.85
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>11'207'271.86</b>		<b>9'321'068.00</b>		<b>9'060'783.79</b>
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile von Dritten</b>		<b>746'138.15</b>		<b>945'956.00</b>		<b>882'521.45</b>
4600	Anteil an Bundeserträgen		746'138.15		945'956.00		882'521.45
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>5'402'460.09</b>		<b>3'274'170.00</b>		<b>3'491'124.23</b>
4610	Entschädigungen vom Bund		36'496.00		16'700.00		86'724.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		5'174'897.74		3'065'970.00		3'205'679.08

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		167'856.75		168'500.00		175'511.55
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		23'209.60		23'000.00		23'209.60
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>831'786.00</b>		<b>748'542.00</b>		<b>748'542.00</b>
4621	Sonderlastenabgeltungen		831'786.00		748'542.00		748'542.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>4'207'775.10</b>		<b>4'344'400.00</b>		<b>3'914'642.30</b>
4631	Beiträge von Kantonen		4'130'588.20		4'042'400.00		3'540'427.30
4637	Beiträge von privaten Haushalten		77'186.90		302'000.00		374'215.00
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>19'112.52</b>		<b>8'000.00</b>		<b>23'953.81</b>
4699	Rückverteilungen		19'112.52		8'000.00		23'953.81
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>727'519.32</b>		<b>727'520.00</b>		<b>727'519.32</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>727'519.32</b>		<b>727'520.00</b>		<b>727'519.32</b>
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'519.32		727'520.00		727'519.32
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>1'151'211.20</b>		<b>1'074'300.00</b>		<b>1'210'786.10</b>
<b>490</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>		<b>112'521.20</b>		<b>114'400.00</b>		<b>111'356.10</b>
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		112'521.20		114'400.00		111'356.10
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
<b>492</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>382'000.00</b>		<b>382'000.00</b>		<b>382'000.00</b>
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		382'000.00		382'000.00		382'000.00
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand</b>		<b>546'690.00</b>		<b>467'900.00</b>		<b>607'430.00</b>
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		546'690.00		467'900.00		607'430.00

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>101'056'114.63</b>	<b>99'296'469.01</b>	<b>92'993'049.00</b>	<b>92'142'518.00</b>	<b>102'296'501.38</b>	<b>102'490'374.67</b>
	Aufwandüberschuss		1'759'645.62		850'531.00		
	Ertragsüberschuss					193'873.29	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>8'147'089.40</b>	<b>1'315'154.45</b>	<b>7'677'706.00</b>	<b>1'266'530.00</b>	<b>7'376'874.07</b>	<b>1'215'385.05</b>
	Nettoaufwand		6'831'934.95		6'411'176.00		6'161'489.02
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>871'167.44</b>		<b>757'330.00</b>		<b>728'675.00</b>	
	Nettoaufwand		871'167.44		757'330.00		728'675.00
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>242'738.48</b>		<b>215'370.00</b>		<b>144'530.56</b>	
	Nettoaufwand		242'738.48		215'370.00		144'530.56
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>242'738.48</b>		<b>215'370.00</b>		<b>144'530.56</b>	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	87'069.00		95'000.00		65'761.55	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'036.40		12'890.00		2'257.10	
0110.3053	Unfallversicherungen	131.60		300.00		84.35	
0110.3054	Familienausgleichskasse	395.40		1'480.00		433.75	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	36.10		200.00		36.25	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'147.35		1'500.00		239.10	
0110.3102	* Drucksachen, Publikationen	52'880.25		14'000.00		6'363.65	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	71'110.93		66'500.00		45'645.01	
0110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	17'748.95		23'000.00		22'232.00	
0110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	387.70		500.00		387.80	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	904.70				840.00	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand	8'890.10				250.00	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>628'428.96</b>		<b>541'960.00</b>		<b>584'144.44</b>	
	Nettoaufwand		628'428.96		541'960.00		584'144.44
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>628'428.96</b>		<b>541'960.00</b>		<b>584'144.44</b>	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	380'935.00		363'000.00		376'308.70	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	23'507.05		21'000.00		22'888.30	
0120.3052	Pensionskassen	29'002.75		30'000.00		29'312.10	
0120.3053	Unfallversicherungen	4'006.90		4'000.00		3'823.35	
0120.3054	Familienausgleichskasse	4'559.00		5'000.00		4'431.65	
0120.3055	Krankentaggeldversicherungen	134.65		100.00		138.30	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00		90.00	
0120.3100	Büromaterial	2'258.70		2'800.00		2'083.60	
0120.3118	Immateriellen Anlagen	6'367.85		6'000.00		5'380.74	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	34'740.80		34'810.00		38'941.73	
0120.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	67'183.65		19'000.00		46'879.20	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	13'165.05		13'500.00		14'082.09	
0120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'656.10		1'200.00		1'275.43	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	5'087.85		2'250.00		9'230.75	
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand	38'913.76		21'300.00		29'278.50	
0120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	15'909.85		15'000.00			
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste Nettoaufwand</b>	<b>7'275'921.96</b>	<b>1'315'154.45</b>	<b>6'920'376.00</b>	<b>1'266'530.00</b>	<b>6'648'199.07</b>	<b>1'215'385.05</b>
			<b>5'960'767.51</b>		<b>5'653'846.00</b>		<b>5'432'814.02</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste Nettoaufwand</b>	<b>7'111'517.56</b>	<b>992'734.45</b>	<b>6'728'076.00</b>	<b>943'670.00</b>	<b>6'470'045.82</b>	<b>896'260.05</b>
			<b>6'118'783.11</b>		<b>5'784'406.00</b>		<b>5'573'785.77</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>7'111'517.56</b>	<b>992'734.45</b>	<b>6'728'076.00</b>	<b>943'670.00</b>	<b>6'470'045.82</b>	<b>896'260.05</b>
0220.3000	Behörden und Kommissionen	21'985.50		33'000.00		22'085.90	
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	4'278'430.80		4'114'400.00		3'931'765.00	
0220.3040	* Erziehungszulagen	110'902.10		58'100.00		69'428.55	
0220.3049	Übrige Zulagen	22'000.00		14'000.00		14'500.00	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	273'968.07		275'150.00		256'513.30	
0220.3052	Pensionskassen	481'400.30		476'400.00		464'730.00	
0220.3053	Unfallversicherungen	45'716.20		47'650.00		44'247.65	
0220.3054	Familienausgleichskasse	52'626.55		51'300.00		48'614.20	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	39'505.60		41'300.00		39'294.30	
0220.3090	* Aus- und Weiterbildung des Personals	150'595.75		90'900.00		77'085.80	
0220.3091	* Personalrekrutierung	91'684.25		18'000.00		52'550.15	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	44'199.05		35'000.00		52'386.05	
0220.3100	Büromaterial	64'844.90		59'000.00		56'856.20	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'010.70		19'400.00		10'650.80	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	64'527.45		71'000.00		64'635.60	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	8'455.65		4'100.00		3'532.90	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	43'738.00		45'000.00		19'210.55	
0220.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	96'285.50		78'600.00		10'482.30	
0220.3112	Dienstkleider	300.00		1'000.00		626.30	
0220.3113	Hardware					13'642.35	
0220.3118	* Immateriellen Anlagen	92'293.05		139'800.00		72'838.46	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	115'509.95		134'400.00		146'683.80	
0220.3130	* Dienstleistungen Dritter	306'068.72		206'580.00		223'734.74	
0220.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	42'718.35		15'000.00			
0220.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	15'277.10		25'500.00		28'552.75	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	163'321.30		158'750.00		144'462.86	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	25'440.70		16'300.00		16'336.35	
0220.3137	Steuern und Gebühren	439.00		500.00		431.00	
0220.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57'173.67		79'100.00		68'084.55	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'618.15		22'400.00		14'532.85	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	34'613.65		18'300.00		19'184.80	
0220.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	152'583.60		190'600.00		162'575.51	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'098.80		2'000.00		2'623.50	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	12'122.55		11'840.00		11'126.35	
0220.3190	Schadenersatzleistungen	1'094.80					
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'635.80		2'000.00		6'155.60	
0220.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	119'800.00		122'600.00		197'122.80	
0220.3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					102'800.00	
0220.3611	Entschädigungen an Kanton	3'750.00					
0220.3631	Beiträge an Kanton	4'157.00		4'106.00		-38.00	
0220.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	45'625.00		45'000.00			
0220.4210	* Gebühren für Amtshandlungen		217'728.30		268'400.00		286'434.36
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		180.00		100.00		200.00
0220.4250	Verkäufe		1'549.00		350.00		1'574.60
0220.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		126'791.65		68'300.00		39'958.99
0220.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'320.00		10'920.00		10'920.00
0220.4611	* Entschädigungen vom Kanton		367'543.25		315'000.00		283'079.85
0220.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		134'412.65		147'600.00		140'882.65
0220.4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		23'209.60		23'000.00		23'209.60
0220.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>164'404.40</b>	<b>322'420.00</b>	<b>192'300.00</b>	<b>322'860.00</b>	<b>178'153.25</b>	<b>319'125.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>158'015.60</b>		<b>130'560.00</b>		<b>140'971.75</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>164'404.40</b>	<b>322'420.00</b>	<b>192'300.00</b>	<b>322'860.00</b>	<b>178'153.25</b>	<b>319'125.00</b>
0290.3120	Ver- und Entsorgung	56'835.15		61'300.00		54'398.70	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	6'398.95		9'800.00		6'354.25	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	2'847.20		2'800.00		2'671.75	
0290.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			3'000.00			
0290.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	62'122.75		81'100.00		83'720.70	
0290.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	16'910.35		15'000.00		10'447.85	
0290.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	19'290.00		19'300.00		20'560.00	
0290.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		460.00		300.00		315.00
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		54'960.00		55'560.00		51'810.00
0290.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		267'000.00		267'000.00		267'000.00

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>2'760'642.26</b>	<b>1'463'367.51</b>	<b>2'563'981.00</b>	<b>1'291'064.00</b>	<b>2'648'122.43</b>	<b>1'239'027.33</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'297'274.75</b>		<b>1'272'917.00</b>		<b>1'409'095.10</b>
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>654'613.70</b>	<b>348'201.38</b>	<b>644'650.00</b>	<b>320'850.00</b>	<b>660'447.05</b>	<b>236'706.58</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>306'412.32</b>		<b>323'800.00</b>		<b>423'740.47</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>654'613.70</b>	<b>348'201.38</b>	<b>644'650.00</b>	<b>320'850.00</b>	<b>660'447.05</b>	<b>236'706.58</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>306'412.32</b>		<b>323'800.00</b>		<b>423'740.47</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>654'613.70</b>	<b>348'201.38</b>	<b>644'650.00</b>	<b>320'850.00</b>	<b>660'447.05</b>	<b>236'706.58</b>
1110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	421'780.50		428'000.00		342'410.70	
1110.3040	Erziehungszulagen	6'819.65		4'400.00		4'392.00	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	27'473.90		28'000.00		21'950.45	
1110.3052	Pensionskassen	38'993.35		40'500.00		33'098.70	
1110.3053	Unfallversicherungen	4'461.30		5'000.00		3'474.30	
1110.3054	Familienausgleichskasse	5'256.55		5'300.00		4'196.10	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'078.90		4'400.00		3'491.70	
1110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	585.00				1'125.00	
1110.3099	Sonstiger Personalaufwand			400.00			
1110.3100	Büromaterial	6'128.70		6'800.00		5'084.65	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'383.90		6'000.00		4'236.00	
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	78.00		150.00			
1110.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	228.25		100.00		8.00	
1110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	16'189.47		10'000.00		136'334.50	
1110.3112	Dienstkleider	8'529.90		9'200.00		3'866.85	
1110.3118	Immateriellen Anlagen	4'508.70		4'000.00		3'843.39	
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	68'935.78		60'900.00		61'772.25	
1110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'343.20		9'000.00		10'058.64	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	2'897.75		3'300.00		3'744.05	
1110.3137	Steuern und Gebühren	1'085.00		1'000.00		621.00	
1110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'047.35		7'100.00		9'965.90	
1110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'794.20		9'600.00		6'419.87	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	14.35		500.00		53.00	
1110.3611	Entschädigungen an Kanton			1'000.00		300.00	
1110.4210	Gebühren für Amtshandlungen		11'820.00		10'000.00		11'240.00
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'230.00		500.00		1'140.00
1110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'285.25		10'250.00		5'710.00
1110.4270	* Bussen		331'866.13		300'100.00		218'616.58

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>14</b>	<b>Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen Nettoaufwand</b>	<b>724'865.68</b>	<b>67'833.92</b>	<b>538'741.00</b>	<b>79'320.00</b>	<b>705'531.20</b>	<b>76'462.39</b>
			<b>657'031.76</b>		<b>459'421.00</b>		<b>629'068.81</b>
<b>140</b>	<b>Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen Nettoaufwand</b>	<b>724'865.68</b>	<b>67'833.92</b>	<b>538'741.00</b>	<b>79'320.00</b>	<b>705'531.20</b>	<b>76'462.39</b>
			<b>657'031.76</b>		<b>459'421.00</b>		<b>629'068.81</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>121'047.38</b>	<b>67'833.92</b>	<b>98'630.00</b>	<b>79'320.00</b>	<b>116'959.90</b>	<b>76'462.39</b>
1400.3000	Behörden und Kommissionen					45.45	
1400.3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	21'102.65		11'000.00		38'522.70	
1400.3040	Erziehungszulagen	532.70				404.55	
1400.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'306.48		900.00		2'545.45	
1400.3052	Pensionskassen	1'889.40		2'000.00		2'069.45	
1400.3053	Unfallversicherungen	209.55		200.00		417.05	
1400.3054	Familienausgleichskasse	247.30		200.00		487.00	
1400.3055	Krankentaggeldversicherungen	192.15		200.00		404.90	
1400.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'200.00		1'000.00		450.00	
1400.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	899.25		1'000.00		917.20	
1400.3102	Drucksachen, Publikationen	19.50		900.00		42.00	
1400.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
1400.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	32'441.75		8'000.00		7'321.45	
1400.3120	Ver- und Entsorgung	6'449.00		7'520.00		7'600.75	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	3'687.55		1'060.00		8'326.30	
1400.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	17'846.25		31'000.00		10'679.40	
1400.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'473.85		3'950.00		5'636.90	
1400.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
1400.3170	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		369.35	
1400.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	28'150.00		28'100.00		30'720.00	
1400.4120	Konzessionen		5'766.00		9'000.00		5'448.15
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		12'965.00		19'500.00		13'020.00
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'002.45		46'500.00		49'847.00
1400.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-199.56				199.56
1400.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						4'312.70
1400.4611	Entschädigungen vom Kanton		5'300.03		4'320.00		3'634.98
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>603'818.30</b>		<b>440'111.00</b>		<b>588'571.30</b>	
1401.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					8'880.00	
1401.3102	Drucksachen, Publikationen			200.00			
1401.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	190.10		450.00			
1401.3130	* Dienstleistungen Dritter	48'912.90		21'100.00		21'640.30	
1401.3612	* Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	554'715.30		418'361.00		558'051.00	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>15</b>	<b>Feuerwehr Nettoaufwand</b>	<b>1'079'545.93</b>	<b>1'014'295.55</b>	<b>1'058'810.00</b>	<b>869'044.00</b>	<b>943'729.44</b>	<b>902'794.36</b>
			65'250.38		189'766.00		40'935.08
<b>150</b>	<b>Feuerwehr Nettoaufwand</b>	<b>1'079'545.93</b>	<b>1'014'295.55</b>	<b>1'058'810.00</b>	<b>869'044.00</b>	<b>943'729.44</b>	<b>902'794.36</b>
			65'250.38		189'766.00		40'935.08
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>1'079'545.93</b>	<b>1'014'295.55</b>	<b>1'058'810.00</b>	<b>869'044.00</b>	<b>943'729.44</b>	<b>902'794.36</b>
1500.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	576'438.30		502'900.00		528'602.90	
1500.3040	Erziehungszulagen	2'466.60				997.75	
1500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	19'008.20		22'000.00		15'886.25	
1500.3052	Pensionskassen	5'235.60		8'100.00		5'001.60	
1500.3053	Unfallversicherungen	480.10		600.00		1'188.10	
1500.3054	Familienausgleichskasse	3'637.45		2'600.00		3'037.65	
1500.3055	Krankentaggeldversicherungen	434.80		500.00		448.70	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'332.45		12'000.00		3'500.10	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	23'826.75		23'850.00		19'438.00	
1500.3100	Büromaterial	1'892.80		2'200.00		888.95	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'753.45		20'700.00		11'945.90	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	533.75		1'000.00		613.90	
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	723.07		500.00		721.07	
1500.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	85'122.20		92'890.00		128'661.85	
1500.3112	Dienstkleider	9'315.55		12'150.00		372.10	
1500.3118	Immateriellen Anlagen	6'483.75		1'500.00		137.80	
1500.3120	Ver- und Entsorgung	18'858.75		7'400.00		18'185.25	
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	36'276.81		38'070.00		26'367.72	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	3'246.50		7'000.00		9'677.15	
1500.3137	Steuern und Gebühren	1'211.00				413.00	
1500.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'091.30		96'800.00		6'978.05	
1500.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	50'651.55		54'600.00		26'316.30	
1500.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	14'394.05		22'150.00		1'920.70	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	3'298.95		2'000.00		3'568.65	
1500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	112'540.00		115'800.00		118'480.00	
1500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	292.20		1'500.00		380.00	
1500.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1500.4200	Ersatzabgaben		706'646.45		590'000.00		611'955.20
1500.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		180'274.00		150'000.00		188'441.76
1500.4270	Bussen		1'760.00		300.00		960.00
1500.4631	Beiträge von Kantonen		125'615.10		128'744.00		101'437.40

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>301'616.95</b>	<b>33'036.66</b>	<b>321'780.00</b>	<b>21'850.00</b>	<b>338'414.74</b>	<b>23'064.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>268'580.29</b>		<b>299'930.00</b>		<b>315'350.74</b>
<b>161</b>	<b>Militär</b>	<b>22'439.00</b>		<b>23'500.00</b>		<b>22'709.40</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>22'439.00</b>		<b>23'500.00</b>		<b>22'709.40</b>
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>22'439.00</b>		<b>23'500.00</b>		<b>22'709.40</b>	
1611.3134	Sachversicherungsprämien	431.00		500.00		413.40	
1611.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	22'008.00		23'000.00		22'296.00	
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>279'177.95</b>	<b>33'036.66</b>	<b>298'280.00</b>	<b>21'850.00</b>	<b>315'705.34</b>	<b>23'064.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>246'141.29</b>		<b>276'430.00</b>		<b>292'641.34</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>233'854.80</b>	<b>21'222.30</b>	<b>250'010.00</b>	<b>21'850.00</b>	<b>224'403.19</b>	<b>23'064.00</b>
1620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	73'638.85		76'400.00		65'007.20	
1620.3040	Erziehungszulagen	2'466.00				997.75	
1620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'393.10		3'000.00		3'949.10	
1620.3052	Pensionskassen	5'235.00		5'100.00		5'001.60	
1620.3053	Unfallversicherungen	512.10		600.00		1'192.30	
1620.3054	Familienausgleichskasse	841.40		600.00		755.15	
1620.3055	Krankentaggeldversicherungen	434.25		500.00		448.10	
1620.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			7'300.00		300.00	
1620.3099	Sonstiger Personalaufwand	480.00		1'500.00		80.00	
1620.3100	Büromaterial	4'171.85		5'850.00		5'533.45	
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'182.55		8'000.00		9'083.80	
1620.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	75.00		200.00		75.00	
1620.3105	Lebensmittel	12'405.75		18'000.00		4'733.70	
1620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'098.20		4'410.00		31'575.90	
1620.3112	Dienstkleider	4'527.55		5'000.00		2'038.50	
1620.3113	Hardware	3'640.25					
1620.3118	Immateriellen Anlagen	3'732.10				3'074.71	
1620.3120	Ver- und Entsorgung	2'807.65		1'900.00		2'788.05	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	20'217.25		21'550.00		7'092.50	
1620.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	7'717.00				8'046.91	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	3'141.75		4'000.00		5'010.45	
1620.3137	Steuern und Gebühren	2'612.00		3'400.00		4'368.00	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'251.35		8'300.00		24'050.25	
1620.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'423.25		4'500.00		495.40	
1620.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	23'798.35		30'800.00		8'642.50	
1620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'715.95		6'500.00		5'607.62	
1620.3170	Reisekosten und Spesen	-423.70		5'500.00		605.25	
1620.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	23'760.00		27'100.00		23'850.00	
1620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'372.30		2'000.00		64.00
1620.4610	Entschädigungen vom Bund		16'700.00		16'700.00		16'700.00
1620.4611	Entschädigungen vom Kanton		3'150.00		3'150.00		6'300.00

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1621</b>	<b>Gemeinführungsstab</b>	<b>45'323.15</b>	<b>11'814.36</b>	<b>48'270.00</b>		<b>91'302.15</b>	
1621.3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	32'814.15		21'000.00		34'486.10	
1621.3050	AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	1'067.15		1'400.00		2'185.05	
1621.3053	Unfallversicherungen	85.05		300.00		138.95	
1621.3054	Familienausgleichskasse	176.60		270.00		417.70	
1621.3055	Krankentaggeldversicherungen	45.10		100.00		76.50	
1621.3100	Büromaterial	207.65		500.00		539.20	
1621.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'330.65				530.90	
1621.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'327.70		5'000.00		41'912.20	
1621.3130	Dienstleistungen Dritter	4'393.30		14'700.00		9'084.15	
1621.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'000.00		121.40	
1621.3170	Reisekosten und Spesen	875.80		4'000.00		1'810.00	
1621.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'814.36				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>26'287'133.46</b>	<b>2'599'338.32</b>	<b>24'108'116.00</b>	<b>2'285'020.00</b>	<b>31'856'080.27</b>	<b>2'342'019.46</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>23'687'795.14</b>		<b>21'823'096.00</b>		<b>29'514'060.81</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>26'239'902.26</b>	<b>2'553'505.32</b>	<b>24'058'046.00</b>	<b>2'237'020.00</b>	<b>31'807'812.92</b>	<b>2'297'874.46</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>23'686'396.94</b>		<b>21'821'026.00</b>		<b>29'509'938.46</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>3'912'183.26</b>	<b>72'485.20</b>	<b>3'406'900.00</b>		<b>3'365'630.43</b>	<b>21'203.80</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'839'698.06</b>		<b>3'406'900.00</b>		<b>3'344'426.63</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>3'912'183.26</b>	<b>72'485.20</b>	<b>3'406'900.00</b>		<b>3'365'630.43</b>	<b>21'203.80</b>
2110.3020	* Löhne der Lehrkräfte	3'153'746.83		2'723'800.00		2'703'739.01	
2110.3030	* Temporäre Arbeitskräfte	73'335.37		30'000.00		54'890.39	
2110.3040	Erziehungszulagen	23'809.55		17'000.00		17'327.15	
2110.3050	* AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	201'816.91		178'800.00		176'147.13	
2110.3052	Pensionskassen	331'751.00		307'000.00		297'009.85	
2110.3053	Unfallversicherungen	4'282.15		4'000.00		4'140.40	
2110.3054	Familienausgleichskasse	39'654.70		34'300.00		34'063.50	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'331.25		2'000.00		2'117.40	
2110.3091	Personalrekrutierung			1'000.00		96.00	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	194.50		3'500.00		180.00	
2110.3100	Büromaterial	2'591.55		2'000.00		423.10	
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	634.70		1'900.00		969.95	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen	844.55		2'250.00		745.00	
2110.3104	Lehrmittel	51'897.05		60'000.00		55'967.50	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	4'598.80		5'000.00			
2110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'479.75		2'000.00		2'746.80	
2110.3113	Hardware					90.55	
2110.3118	Immateriellen Anlagen			2'800.00		2'130.80	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	6'700.20		6'350.00		4'989.60	
2110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	345.00		2'000.00		877.50	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3140	Unterhalt an Grundstücken			2'000.00			
2110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'000.00			
2110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	217.00		3'500.00			
2110.3170	Reisekosten und Spesen	1'453.20		2'700.00		300.00	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'199.20		12'000.00		6'678.80	
2110.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	5'300.00					
2110.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'185.20				21'203.80
2110.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		7'300.00				
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>13'994'141.85</b>	<b>207'053.55</b>	<b>12'698'080.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>12'441'380.20</b>	<b>129'437.35</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>13'787'088.30</b>		<b>12'618'080.00</b>		<b>12'311'942.85</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>13'994'141.85</b>	<b>207'053.55</b>	<b>12'698'080.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>12'441'380.20</b>	<b>129'437.35</b>
2120.3020	* Löhne der Lehrkräfte	11'105'369.34		9'928'880.00		9'784'051.89	
2120.3030	Temporäre Arbeitskräfte	123'085.20		105'000.00		135'250.66	
2120.3040	Erziehungszulagen	97'535.95		93'000.00		90'539.95	
2120.3050	* AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	715'786.91		646'400.00		646'147.54	
2120.3052	Pensionskassen	1'036'510.20		950'000.00		919'243.75	
2120.3053	Unfallversicherungen	14'672.15		14'000.00		9'722.15	
2120.3054	Familienausgleichskasse	138'881.55		126'200.00		122'668.80	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'980.35		55'200.00		17'639.80	
2120.3091	Personalrekrutierung			2'000.00		1'624.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	13'778.80		15'500.00		15'524.86	
2120.3100	Büromaterial	64'845.90		60'000.00		51'715.75	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'409.15		1'500.00		1'425.90	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen					1'050.00	
2120.3104	Lehrmittel	265'765.75		280'000.00		242'300.65	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	4'001.60		6'600.00		39'023.40	
2120.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	12'992.35		21'000.00		16'655.45	
2120.3113	Hardware	2'697.85				20'199.30	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	20'655.60		24'800.00		8'100.00	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	98'815.00		95'900.00		98'654.50	
2120.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	1'533.75		2'000.00		2'433.40	
2120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'114.70		8'000.00		2'709.90	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'000.00		2'370.45	
2120.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	11'573.90		7'500.00		9'490.80	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	69'506.70		82'200.00		51'597.40	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			17'400.00		23'799.45	
2120.3162	Raten für operatives Leasing	23'277.30		49'000.00		18'870.95	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	2'020.15		3'000.00		300.00	
2120.3171	* Exkursionen, Schulreisen und Lager	131'331.70		100'000.00		106'705.60	
2120.3190	Schadenersatzleistungen					1'563.90	
2120.4250	Verkäufe		1'100.00				10'700.00
2120.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		155'605.85		50'000.00		90'903.00
2120.4631	* Beiträge von Kantonen		50'347.70		30'000.00		27'834.35

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>214</b>	<b>Musikschulen Nettoaufwand</b>	<b>2'884'888.95</b>	<b>738'853.35</b>	<b>2'809'300.00</b>	<b>804'000.00</b>	<b>2'782'232.21</b>	<b>745'434.09</b>
			<b>2'146'035.60</b>		<b>2'005'300.00</b>		<b>2'036'798.12</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>2'884'888.95</b>	<b>738'853.35</b>	<b>2'809'300.00</b>	<b>804'000.00</b>	<b>2'782'232.21</b>	<b>745'434.09</b>
2140.3000	Behörden und Kommissionen	10'828.85		13'500.00		11'415.95	
2140.3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	79'248.20		71'400.00		69'815.40	
2140.3020	Löhne der Lehrkräfte	2'053'167.68		2'064'400.00		2'047'420.00	
2140.3030	* Temporäre Arbeitskräfte	104'409.03		25'000.00		39'773.80	
2140.3040	Erziehungszulagen	20'656.45		22'000.00		21'579.10	
2140.3050	AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	144'314.68		142'900.00		127'933.59	
2140.3052	Pensionskassen	245'131.10		245'100.00		240'622.85	
2140.3053	Unfallversicherungen	3'499.15		2'900.00		3'550.90	
2140.3054	Familienausgleichskasse	27'714.15		27'900.00		26'718.35	
2140.3055	Krankentaggeldversicherungen	593.45		700.00		613.60	
2140.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'592.75		6'600.00		12'527.00	
2140.3091	Personalrekrutierung	272.50		1'000.00		506.50	
2140.3099	Sonstiger Personalaufwand	9'538.20		9'900.00		8'740.95	
2140.3100	Büromaterial	2'803.80		2'900.00		3'147.05	
2140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	236.30		1'000.00		887.75	
2140.3104	Lehrmittel	19'496.65		18'000.00		17'794.94	
2140.3110	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
2140.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			500.00			
2140.3118	Immateriellen Anlagen	2'799.10		3'000.00		2'306.03	
2140.3120	Ver- und Entsorgung	9'266.95		20'000.00		14'229.55	
2140.3130	Dienstleistungen Dritter	11'183.36		13'300.00		10'156.82	
2140.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'327.80		7'350.00		6'620.18	
2140.3134	Sachversicherungsprämien	1'585.95		1'800.00		1'518.55	
2140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'848.00		11'500.00		3'404.75	
2140.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'329.40		18'650.00		20'620.00	
2140.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	301.55					
2140.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'904.60		2'600.00		3'562.21	
2140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	392.85		200.00			
2140.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	66.00				132.00	
2140.3170	Reisekosten und Spesen	5'899.85		5'000.00		5'217.95	
2140.3199	Übriger Betriebsaufwand			200.00		351.25	
2140.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	10'270.00				10'260.00	
2140.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	30'763.20		18'000.00		23'368.05	
2140.3637	Beiträge an private Haushalte	46'447.40		51'000.00		47'437.14	
2140.4231	Kursgelder		716'193.10		780'000.00		714'976.69
2140.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'136.95		4'000.00		1'088.60
2140.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		20'523.30		18'000.00		29'368.80
2140.4637	Beiträge von privaten Haushalten				2'000.00		

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften Nettoaufwand</b>	<b>3'714'467.15</b>	<b>1'272'862.82</b>	<b>3'554'400.00</b>	<b>1'164'520.00</b>	<b>11'698'175.00</b>	<b>1'176'516.97</b>
			<b>2'441'604.33</b>		<b>2'389'880.00</b>		<b>10'521'658.03</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'713'025.30</b>	<b>950'319.12</b>	<b>3'532'600.00</b>	<b>837'520.00</b>	<b>11'697'576.10</b>	<b>853'916.37</b>
2170.3010	* Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	1'059'685.85		960'100.00		1'005'725.80	
2170.3040	Erziehungszulagen	11'687.00		13'200.00		13'176.00	
2170.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'802.65		65'600.00		62'930.30	
2170.3052	Pensionskassen	81'086.00		75'800.00		87'884.05	
2170.3053	Unfallversicherungen	10'715.90		11'700.00		10'322.45	
2170.3054	Familienausgleichskasse	11'817.00		12'500.00		12'028.45	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'088.35		4'900.00		4'602.75	
2170.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					3'150.00	
2170.3100	Büromaterial	112.35		150.00		117.80	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'845.45		54'000.00		76'804.65	
2170.3110	Büromöbel und -geräte	275.60					
2170.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	9'751.05		9'900.00		9'221.75	
2170.3112	Dienstkleider	1'170.00				360.00	
2170.3118	Immateriellen Anlagen	4'665.10		5'000.00		3'843.39	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	516'679.10		478'800.00		561'399.55	
2170.3130	* Dienstleistungen Dritter	92'734.50		72'700.00		95'523.40	
2170.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	-8'020.80				44'798.15	
2170.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	14'772.75		16'650.00		15'184.94	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	47'019.95		44'100.00		45'305.00	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	394'374.95		403'700.00		297'176.75	
2170.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	30'066.60		31'000.00		20'203.10	
2170.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'897.20		1'000.00		1'140.42	
2170.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'273.95		12'000.00		9'883.45	
2170.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00			
2170.3170	Reisekosten und Spesen	2'864.80		2'400.00		2'996.40	
2170.3190	Schadenersatzleistungen	4'000.00				837.55	
2170.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	1'291'260.00		1'255'000.00		1'312'960.00	
2170.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					8'000'000.00	
2170.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'495.50		12'000.00		11'988.15
2170.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		111'374.20		12'500.00		22'965.95
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		62'680.20		57'500.00		63'486.00
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		35'249.90		28'000.00		27'547.70
2170.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						409.25
2170.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'519.32		727'520.00		727'519.32

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften Sekundar</b>	<b>1'441.85</b>	<b>322'543.70</b>	<b>21'800.00</b>	<b>327'000.00</b>	<b>598.90</b>	<b>322'600.60</b>
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			12'000.00		548.95	
2171.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'500.00			
2171.3120	Ver- und Entsorgung			2'300.00			
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	1'441.85		4'500.00		49.95	
2171.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'500.00			
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		322'543.70		327'000.00		322'600.60
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>245'958.55</b>	<b>130'575.00</b>	<b>135'800.00</b>	<b>70'500.00</b>	<b>162'120.15</b>	<b>86'830.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>115'383.55</b>		<b>65'300.00</b>		<b>75'290.15</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>245'958.55</b>	<b>130'575.00</b>	<b>135'800.00</b>	<b>70'500.00</b>	<b>162'120.15</b>	<b>86'830.00</b>
2180.3102	Drucksachen, Publikationen	1'278.45		1'200.00		1'106.65	
2180.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			500.00			
2180.3130	* Dienstleistungen Dritter	207'901.30		131'100.00		161'013.50	
2180.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	33'498.80					
2180.3631	Beiträge an Kanton	230.00					
2180.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'050.00		3'000.00			
2180.4220	* Taxen und Kostgelder		110'779.00		70'500.00		86'830.00
2180.4610	Entschädigungen vom Bund		19'796.00				
<b>219</b>	<b>Übrige Obligatorische Schule</b>	<b>1'488'262.50</b>	<b>131'675.40</b>	<b>1'453'566.00</b>	<b>118'000.00</b>	<b>1'358'274.93</b>	<b>138'452.25</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'356'587.10</b>		<b>1'335'566.00</b>		<b>1'219'822.68</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>1'007'920.10</b>	<b>24'865.85</b>	<b>1'030'026.00</b>		<b>957'013.33</b>	<b>20'652.25</b>
2190.3000	Behörden und Kommissionen	33'885.40		27'000.00		32'625.65	
2190.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	167'211.15		148'900.00		145'352.35	
2190.3020	Löhne der Lehrkräfte	584'343.40		620'100.00		575'118.45	
2190.3040	Erziehungszulagen	16'249.00		12'600.00		10'615.30	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	46'605.40		51'400.00		46'596.70	
2190.3052	Pensionskassen	86'513.30		87'600.00		84'372.45	
2190.3053	Unfallversicherungen	2'484.55		3'800.00		2'372.60	
2190.3054	Familienausgleichskasse	9'287.45		10'000.00		8'927.95	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'440.30		1'600.00		1'532.05	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'447.80		10'200.00		3'609.60	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	5'629.65		6'500.00		4'356.10	
2190.3100	Büromaterial	4'758.85		8'100.00		4'816.40	
2190.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	246.05		1'500.00			
2190.3104	Lehrmittel	432.40				895.10	
2190.3110	Büromöbel und -geräte					52.55	
2190.3113	Hardware					43.60	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3118	Immateriellen Anlagen	7'457.20		8'040.00		7'189.42	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	6'184.10		700.00		4'181.10	
2190.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'055.80		5'000.00			
2190.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15'397.70		15'750.00		16'093.82	
2190.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	99.85		900.00		341.10	
2190.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'414.95		1'400.00		1'457.64	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	1'929.80		2'325.00		1'466.10	
2190.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	743.00		2'800.00		1'186.30	
2190.3631	Beiträge an Kanton	3'103.00		3'811.00		3'811.00	
2190.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'865.85				20'652.25
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>480'342.40</b>	<b>106'809.55</b>	<b>423'540.00</b>	<b>118'000.00</b>	<b>401'261.60</b>	<b>117'800.00</b>
2192.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	226'259.90		228'600.00		156'914.55	
2192.3040	Erziehungszulagen	4'222.40		1'100.00		1'976.40	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'405.40		14'910.00		10'201.25	
2192.3052	Pensionskassen	21'123.95		20'700.00		17'490.00	
2192.3053	Unfallversicherungen	2'337.45		2'600.00		1'627.80	
2192.3054	Familienausgleichskasse	2'754.80		2'800.00		1'949.95	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'137.15		2'300.00		1'337.85	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	780.00		1'000.00		711.90	
2192.3099	Sonstiger Personalaufwand					20.00	
2192.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		350.00		111.40	
2192.3104	Lehrmittel	29'304.65		31'870.00		28'323.10	
2192.3130	* Dienstleistungen Dritter	155'885.00		108'200.00		115'587.40	
2192.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'080.00				55'900.00	
2192.3170	Reisekosten und Spesen	1'714.70					
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'237.00		9'110.00		9'110.00	
2192.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'041.95				
2192.4611	Entschädigungen vom Kanton		104'767.60		118'000.00		117'800.00
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>47'231.20</b>	<b>45'833.00</b>	<b>50'070.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>48'267.35</b>	<b>44'145.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'398.20</b>		<b>2'070.00</b>		<b>4'122.35</b>
<b>299</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>47'231.20</b>	<b>45'833.00</b>	<b>50'070.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>48'267.35</b>	<b>44'145.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'398.20</b>		<b>2'070.00</b>		<b>4'122.35</b>
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>47'231.20</b>	<b>45'833.00</b>	<b>50'070.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>48'267.35</b>	<b>44'145.00</b>
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte	42'303.30		41'800.00		42'534.75	
2990.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'294.20		2'800.00		3'245.55	
2990.3053	Unfallversicherungen	449.15		500.00		443.25	
2990.3054	Familienausgleichskasse			600.00			

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	73.65					
2990.3102	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
2990.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'000.00			
2990.3130	Dienstleistungen Dritter	110.90		170.00		100.80	
2990.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		2'200.00		1'943.00	
2990.4231	Kursgelder		45'833.00		48'000.00		44'145.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>4'739'190.27</b>	<b>2'091'599.67</b>	<b>4'718'200.00</b>	<b>2'207'350.00</b>	<b>4'531'419.96</b>	<b>2'073'134.66</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'647'590.60</b>		<b>2'510'850.00</b>		<b>2'458'285.30</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>206'262.40</b>	<b>1'690.00</b>	<b>230'660.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>193'138.10</b>	<b>790.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>204'572.40</b>		<b>228'560.00</b>		<b>192'348.10</b>
<b>311</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>101'262.40</b>	<b>1'690.00</b>	<b>128'150.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>93'621.50</b>	<b>790.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>99'572.40</b>		<b>126'050.00</b>		<b>92'831.50</b>
<b>3110</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>101'262.40</b>	<b>1'690.00</b>	<b>128'150.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>93'621.50</b>	<b>790.00</b>
3110.3000	Behörden und Kommissionen	5'246.65		4'800.00		4'154.10	
3110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	36'326.60		36'500.00		34'276.70	
3110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	934.00		3'200.00		941.65	
3110.3052	Pensionskassen	1'203.00		1'200.00		1'181.40	
3110.3053	Unfallversicherungen	150.50		500.00		150.75	
3110.3054	Familienausgleichskasse	178.70		600.00		180.25	
3110.3055	Krankentaggeldversicherungen	96.20		100.00		99.45	
3110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		300.00		500.00	
3110.3100	Büromaterial	817.45		1'500.00		1'237.85	
3110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	877.60		1'300.00		881.45	
3110.3102	Drucksachen, Publikationen	3'435.25		8'500.00		8'251.90	
3110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	206.00		2'500.00		938.00	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	1'048.65		2'100.00		1'198.65	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	941.30		4'350.00		4'108.75	
3110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			4'000.00			
3110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'486.25		1'600.00		1'550.90	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	752.45		900.00		726.05	
3110.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'464.75		19'700.00		1'774.10	
3110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'992.05		8'800.00		5'854.55	
3110.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	7'695.00		7'700.00		7'695.00	
3110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	17'810.00		17'800.00		17'820.00	
3110.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100.00		200.00		100.00	
3110.4240	Benützungsgelühren und Dienstleistungen		940.00		1'100.00		640.00
3110.4290	Übrige Entgelte		750.00		1'000.00		150.00

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>105'000.00</b>		<b>102'510.00</b>		<b>99'516.60</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>105'000.00</b>		<b>102'510.00</b>		<b>99'516.60</b>
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>105'000.00</b>		<b>102'510.00</b>		<b>99'516.60</b>	
3120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'000.00		5'510.00		8'516.60	
3120.3637	Beiträge an private Haushalte	9'000.00		6'000.00			
3120.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	91'000.00		91'000.00		91'000.00	
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>569'610.05</b>	<b>13'553.10</b>	<b>515'200.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>589'152.27</b>	<b>12'870.90</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>556'056.95</b>		<b>503'500.00</b>		<b>576'281.37</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken und Literatur</b>	<b>301'852.95</b>	<b>11'870.00</b>	<b>293'200.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>341'956.70</b>	<b>11'295.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>289'982.95</b>		<b>282'000.00</b>		<b>330'661.70</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken und Literatur</b>	<b>301'852.95</b>	<b>11'870.00</b>	<b>293'200.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>341'956.70</b>	<b>11'295.00</b>
3210.3110	Büromöbel und -geräte	5'243.65		5'000.00			
3210.3120	Ver- und Entsorgung	4'099.10		1'400.00		1'027.90	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	5'101.55		5'000.00		1'934.10	
3210.3134	Sachversicherungsprämien	1'434.65		1'400.00		1'346.95	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'710.20		19'800.00		57'678.60	
3210.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	35'260.00		35'300.00		36'680.00	
3210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	222'003.80		225'300.00		243'289.15	
3210.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		770.00		400.00		395.00
3210.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'100.00		10'800.00		10'900.00
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>170'036.70</b>		<b>133'000.00</b>		<b>145'951.10</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>170'036.70</b>		<b>133'000.00</b>		<b>145'951.10</b>
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>170'036.70</b>		<b>133'000.00</b>		<b>145'951.10</b>	
3220.3160	* Miete und Pacht Liegenschaften	62'436.70		30'000.00		49'711.10	
3220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	107'600.00		103'000.00		96'240.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>97'720.40</b>	<b>1'683.10</b>	<b>89'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>101'244.47</b>	<b>1'575.90</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>96'037.30</b>		<b>88'500.00</b>		<b>99'668.57</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>97'720.40</b>	<b>1'683.10</b>	<b>89'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>101'244.47</b>	<b>1'575.90</b>
3290.3000	Behörden und Kommissionen	4'633.30		4'000.00		5'315.20	
3290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	254.05		400.00		61.15	
3290.3053	Unfallversicherungen	7.20		50.00		4.05	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3054	Familienausgleichskasse	48.20		50.00		11.55	
3290.3120	Ver- und Entsorgung			300.00		87.90	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	544.65		500.00		932.77	
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen			800.00		432.00	
3290.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	11'428.75		12'000.00		11'428.75	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	4'866.90		6'800.00		3'673.00	
3290.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00					
3290.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	69'937.35		61'100.00		76'298.10	
3290.4250	Verkäufe		370.50		500.00		464.00
3290.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		1'312.60				1'111.90
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>1'314'365.17</b>	<b>1'314'365.17</b>	<b>1'350'200.00</b>	<b>1'350'200.00</b>	<b>1'411'895.06</b>	<b>1'411'895.06</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>1'314'365.17</b>	<b>1'314'365.17</b>	<b>1'350'200.00</b>	<b>1'350'200.00</b>	<b>1'411'895.06</b>	<b>1'411'895.06</b>
<b>3321</b>	<b>Multimediantnetz</b>	<b>1'314'365.17</b>	<b>1'314'365.17</b>	<b>1'350'200.00</b>	<b>1'350'200.00</b>	<b>1'411'895.06</b>	<b>1'411'895.06</b>
3321.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	115'053.50		110'900.00		111'579.40	
3321.3040	Erziehungszulagen	16'963.60					
3321.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	7'461.35		7'400.00		7'244.25	
3321.3052	Pensionskassen	16'995.00		16'600.00		14'902.80	
3321.3053	Unfallversicherungen	1'225.90		1'300.00		1'210.95	
3321.3054	Familienausgleichskasse	1'426.75		1'400.00		1'385.15	
3321.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'106.95		1'200.00		1'152.45	
3321.3100	Büromaterial			1'000.00		861.00	
3321.3120	Ver- und Entsorgung	68'764.65		50'000.00		46'847.55	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	288'418.56		312'760.00		289'343.32	
3321.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	38'575.90		77'200.00		69'068.15	
3321.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'415.85		5'300.00		3'337.55	
3321.3134	Sachversicherungsprämien	2'738.45		3'000.00		2'954.45	
3321.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	44'669.55		90'000.00		67'286.70	
3321.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.40		100.00		2'000.00	
3321.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	158'203.00		149'400.00		160'190.90	
3321.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	510'955.46		484'140.00		597'281.79	
3321.3635	Beiträge an private Unternehmungen	3'269.10		3'500.00		3'292.55	
3321.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	3'121.20		5'000.00		1'956.10	
3321.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'238'174.16		1'292'000.00		1'332'343.16
3321.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'191.01		11'000.00		6'921.90
3321.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		72'000.00		47'200.00		72'630.00

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit Nettoaufwand</b>	<b>2'648'952.65</b>	<b>761'991.40</b>	<b>2'622'140.00</b>	<b>843'350.00</b>	<b>2'332'234.53</b>	<b>647'578.70</b>
			<b>1'886'961.25</b>		<b>1'778'790.00</b>		<b>1'684'655.83</b>
<b>341</b>	<b>Sport Nettoaufwand</b>	<b>1'924'438.45</b>	<b>699'699.95</b>	<b>1'851'090.00</b>	<b>783'350.00</b>	<b>1'864'449.84</b>	<b>631'093.75</b>
			<b>1'224'738.50</b>		<b>1'067'740.00</b>		<b>1'233'356.09</b>
<b>3410</b>	<b>Ubriger Sport</b>	<b>181'730.75</b>	<b>10'750.90</b>	<b>182'300.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>166'587.17</b>	<b>16'382.90</b>
3410.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	753.20		1'500.00			
3410.3631	Beiträge an Kanton	135'000.00		135'000.00		135'000.00	
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	45'977.55		45'800.00		31'587.17	
3410.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						787.00
3410.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		10'750.90		15'000.00		15'595.90
<b>3412</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>1'119'701.25</b>	<b>666'584.65</b>	<b>1'026'590.00</b>	<b>759'850.00</b>	<b>1'076'443.81</b>	<b>601'167.15</b>
3412.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	413'644.80		368'000.00		405'569.50	
3412.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	25'409.45		23'700.00		24'339.15	
3412.3052	Pensionskassen	40'929.35		46'200.00		39'086.80	
3412.3053	Unfallversicherungen	4'140.90		4'200.00		3'883.45	
3412.3054	Familienausgleichskasse	4'858.45		4'500.00		4'653.95	
3412.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'530.60		2'800.00		2'477.65	
3412.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00		600.00	
3412.3100	Büromaterial	241.05		100.00		67.45	
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56'362.10		57'000.00		34'525.40	
3412.3102	Drucksachen, Publikationen	1'109.35		1'500.00		395.05	
3412.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	36'394.55		15'600.00		12'269.20	
3412.3112	Dienstkleider	1'183.65		1'000.00		450.00	
3412.3118	Immateriellen Anlagen	933.05		1'000.00		768.68	
3412.3120	* Ver- und Entsorgung	300'112.35		265'400.00		235'687.95	
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	3'010.75		3'440.00		14'653.15	
3412.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	4'944.25				10'549.80	
3412.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	6'440.45		7'000.00		6'429.65	
3412.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'638.00		4'050.00		3'720.48	
3412.3134	Sachversicherungsprämien	9'445.25		9'100.00		8'891.45	
3412.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	49.90		800.00		643.85	
3412.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'868.15		39'000.00		97'441.60	
3412.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	57'525.45		57'200.00		48'247.40	
3412.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	379.40		200.00		182.20	
3412.3170	Reisekosten und Spesen			200.00			
3412.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	113'950.00		114'000.00		120'910.00	
3412.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		582'754.05		708'000.00		500'545.70
3412.4250	Verkäufe		124.55				159.40
3412.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		36'154.05		700.00		55'195.40
3412.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'552.00		51'150.00		45'062.00

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						204.65
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>623'006.45</b>	<b>22'364.40</b>	<b>642'200.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>621'418.86</b>	<b>13'543.70</b>
3414.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	222'360.25		209'300.00		218'386.05	
3414.3040	Erziehungszulagen	4'932.60		4'800.00		4'789.20	
3414.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'034.15		13'700.00		13'779.40	
3414.3052	Pensionskassen	24'825.15		23'000.00		22'474.00	
3414.3053	Unfallversicherungen	5'726.10		5'200.00		5'106.85	
3414.3054	Familienausgleichskasse	2'683.50		2'600.00		2'634.60	
3414.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'651.15		1'800.00		1'748.90	
3414.3100	Büromaterial	473.85		500.00		510.40	
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'272.75		4'800.00		890.55	
3414.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	13'532.75		14'500.00		13'188.30	
3414.3112	Dienstkleider	287.50				287.50	
3414.3118	Immateriellen Anlagen	1'866.00		2'000.00		1'537.35	
3414.3120	Ver- und Entsorgung	71'610.80		80'800.00		65'568.45	
3414.3130	Dienstleistungen Dritter	11'233.05		9'500.00		8'047.95	
3414.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					15'000.00	
3414.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'567.25		6'300.00		5'732.20	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	2'493.45		2'700.00		2'719.50	
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	74'317.80		76'500.00		68'598.35	
3414.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'820.20		60'500.00		39'867.45	
3414.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'899.25		7'000.00		8'497.45	
3414.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	758.90		400.00		364.41	
3414.3170	Reisekosten und Spesen					40.00	
3414.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	116'660.00		116'300.00		121'650.00	
3414.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'285.40				1'835.90
3414.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		14'079.00		8'500.00		11'707.80
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>724'514.20</b>	<b>62'291.45</b>	<b>771'050.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>467'784.69</b>	<b>16'484.95</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>662'222.75</b>		<b>711'050.00</b>		<b>451'299.74</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>405'999.95</b>	<b>47'280.40</b>	<b>425'090.00</b>	<b>41'500.00</b>	<b>208'669.50</b>	<b>2'390.00</b>
3420.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	56'774.90		59'400.00		62'402.05	
3420.3040	Erziehungszulagen	4'800.00				1'200.00	
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'025.30		4'700.00		4'162.65	
3420.3052	Pensionskassen	8'049.10		8'000.00		7'728.90	
3420.3053	Unfallversicherungen	652.95		850.00		664.25	
3420.3054	Familienausgleichskasse	769.80		900.00		795.75	
3420.3055	Krankentaggeldversicherungen	597.35				591.10	
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'681.30		6'000.00		3'985.75	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3120	Ver- und Entsorgung	4'466.75		7'100.00		1'829.65	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	32.25		500.00		32.25	
3420.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	4'574.65		10'000.00		6'524.15	
3420.3134	Sachversicherungsprämien	376.05		500.00		361.10	
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	211'542.80		216'840.00		28'251.30	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			900.00			
3420.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'360.00		6'000.00		4'645.60	
3420.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'038.75		2'500.00			
3420.3190	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'610.00		4'600.00		4'670.00	
3420.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	83'017.00		83'300.00		69'190.00	
3420.3637	Beiträge an private Haushalte	11'631.00		13'000.00		10'635.00	
3420.4250	Verkäufe		2'417.00		1'500.00		2'390.00
3420.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		44'863.40		40'000.00		
<b>3421</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>318'514.25</b>	<b>15'011.05</b>	<b>345'960.00</b>	<b>18'500.00</b>	<b>259'115.19</b>	<b>14'094.95</b>
3421.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	208'550.30		222'900.00		160'942.15	
3421.3040	Erziehungszulagen	2'536.80				690.90	
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'413.00		14'800.00		10'246.00	
3421.3052	Pensionskassen	13'661.90		14'600.00		10'414.75	
3421.3053	Unfallversicherungen	2'172.00		2'600.00		1'634.85	
3421.3054	Familienausgleichskasse	2'564.55		2'800.00		1'959.20	
3421.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'881.55		2'000.00		1'333.55	
3421.3100	Büromaterial	323.90		600.00			
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'570.20		3'500.00		918.80	
3421.3102	Drucksachen, Publikationen	2'321.50		3'600.00		1'051.45	
3421.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	110.00		340.00		1'319.10	
3421.3105	Lebensmittel	6'242.15		5'000.00		2'688.75	
3421.3110	Büromöbel und -geräte	1'469.50		2'000.00			
3421.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	865.85		1'000.00		833.90	
3421.3118	Immateriellen Anlagen	3'726.90		4'000.00		3'074.71	
3421.3120	Ver- und Entsorgung	15'274.30		19'100.00		12'036.75	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	12'136.75		13'500.00		7'958.80	
3421.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	8'083.75		10'000.00		8'599.51	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	1'744.00		1'800.00		1'644.85	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'819.05		7'000.00		5'047.70	
3421.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'570.95		3'900.00		203.25	
3421.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'201.25		1'800.00		783.52	
3421.3170	Reisekosten und Spesen	198.80		120.00		139.05	
3421.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'681.70		2'000.00		180.40	
3421.3199	Übriger Betriebsaufwand	4'413.60		5'000.00		3'053.25	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'980.00		2'000.00		2'160.00	
3421.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					20'200.00	
3421.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'500.00		1'000.00
3421.4250	Verkäufe		1'762.15		2'000.00		892.95
3421.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'493.90		5'000.00		6'242.00
3421.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'755.00		10'000.00		5'960.00
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>					<b>5'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>						<b>5'000.00</b>
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>					<b>5'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>						<b>5'000.00</b>
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>					<b>5'000.00</b>	
3500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					5'000.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>9'573'229.95</b>	<b>725'126.25</b>	<b>8'474'291.00</b>	<b>619'650.00</b>	<b>8'728'667.25</b>	<b>491'408.65</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>8'848'103.70</b>		<b>7'854'641.00</b>		<b>8'237'258.60</b>
<b>41</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>6'330'673.05</b>	<b>15'041.20</b>	<b>5'666'941.00</b>	<b>16'750.00</b>	<b>5'528'745.50</b>	<b>12'750.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>6'315'631.85</b>		<b>5'650'191.00</b>		<b>5'515'995.50</b>
<b>412</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>6'330'673.05</b>	<b>15'041.20</b>	<b>5'666'941.00</b>	<b>16'750.00</b>	<b>5'528'745.50</b>	<b>12'750.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>6'315'631.85</b>		<b>5'650'191.00</b>		<b>5'515'995.50</b>
<b>4120</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>6'330'673.05</b>	<b>15'041.20</b>	<b>5'666'941.00</b>	<b>16'750.00</b>	<b>5'528'745.50</b>	<b>12'750.00</b>
4120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	26'700.00		26'700.00		26'710.00	
4120.3614	* Entschädigungen an öff. Unternehmungen	5'741'823.05		5'088'141.00		4'934'085.50	
4120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	30'000.00		20'000.00		30'000.00	
4120.3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	532'150.00		532'100.00		537'950.00	
4120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'291.20		10'000.00		6'000.00
4120.4450	Erträge aus Darlehen VV		6'750.00		6'750.00		6'750.00

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege Nettoaufwand</b>	<b>2'377'148.65</b>		<b>2'027'500.00</b>		<b>2'209'750.00</b>	
			<b>2'377'148.65</b>		<b>2'027'500.00</b>		<b>2'209'750.00</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege Nettoaufwand</b>	<b>2'377'148.65</b>		<b>2'027'500.00</b>		<b>2'209'750.00</b>	
			<b>2'377'148.65</b>		<b>2'027'500.00</b>		<b>2'209'750.00</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'377'148.65</b>		<b>2'027'500.00</b>		<b>2'209'750.00</b>	
4210.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			500.00			
4210.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	332'974.95		200'000.00		227'929.90	
4210.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'001'287.20		1'772'000.00		1'930'462.50	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	42'886.50		55'000.00		51'357.60	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention Nettoaufwand</b>	<b>731'636.90</b>	<b>710'085.05</b>	<b>639'850.00</b>	<b>602'900.00</b>	<b>872'305.55</b>	<b>478'658.65</b>
			<b>21'551.85</b>		<b>36'950.00</b>		<b>393'646.90</b>
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenmissbrauch Nettoaufwand</b>	<b>40'003.30</b>		<b>20'000.00</b>		<b>88'957.45</b>	
			<b>40'003.30</b>		<b>20'000.00</b>		<b>88'957.45</b>
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenmissbrauch</b>	<b>40'003.30</b>		<b>20'000.00</b>		<b>88'957.45</b>	
4310.3631	* Beiträge an Kanton	40'003.30		20'000.00		88'957.45	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst Nettoaufwand</b>	<b>684'487.10</b>	<b>707'185.05</b>	<b>612'950.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>776'090.00</b>	<b>475'758.65</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>22'697.95</b>			<b>12'950.00</b>		<b>300'331.35</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>			<b>1'200.00</b>			
4330.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			1'200.00			
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>684'487.10</b>	<b>707'185.05</b>	<b>611'750.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>776'090.00</b>	<b>475'758.65</b>
4331.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	29'500.00		29'800.00		29'500.00	
4331.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4331.3052	Pensionskassen	2'150.00		2'150.00		2'150.00	
4331.3053	Unfallversicherungen	300.00		300.00		300.00	
4331.3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		400.00	
4331.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		100.00	
4331.3102	Drucksachen, Publikationen					47.00	
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	2'674.10		7'000.00		1'859.25	
4331.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	647'363.00		570'000.00		739'733.75	
4331.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		610'365.55		500'000.00		380'638.65
4331.4631	Beiträge von Kantonen		96'819.50		100'000.00		95'120.00

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle Nettoaufwand</b>	<b>7'146.50</b>	<b>2'900.00</b>	<b>6'900.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>7'258.10</b>	<b>2'900.00</b>
			<b>4'246.50</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'358.10</b>
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>7'146.50</b>	<b>2'900.00</b>	<b>6'900.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>7'258.10</b>	<b>2'900.00</b>
4340.3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	6'518.85		6'300.00		6'642.85	
4340.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	426.15		400.00		415.75	
4340.3054	Familienausgleichskasse	81.50				79.50	
4340.3102	Drucksachen, Publikationen			70.00			
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	120.00		130.00			
4340.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck					120.00	
4340.4612	Entsch. von Gemeinden u. Gemeindezweckver.		2'900.00		2'900.00		2'900.00
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen Nettoaufwand</b>	<b>133'771.35</b>	<b>133'771.35</b>	<b>140'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>117'866.20</b>	<b>117'866.20</b>
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen Nettoaufwand</b>	<b>133'771.35</b>	<b>133'771.35</b>	<b>140'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>117'866.20</b>	<b>117'866.20</b>
<b>4901</b>	<b>Versorgungsregion</b>	<b>133'771.35</b>		<b>140'000.00</b>		<b>117'866.20</b>	
4901.3100	Büromaterial					40.00	
4901.3130	Dienstleistungen Dritter	160.20				158.80	
4901.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	133'611.15		140'000.00		117'667.40	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand</b>	<b>22'275'342.51</b>	<b>9'046'700.16</b>	<b>20'436'025.00</b>	<b>7'582'000.00</b>	<b>20'858'151.16</b>	<b>8'321'684.58</b>
			<b>13'228'642.35</b>		<b>12'854'025.00</b>		<b>12'536'466.58</b>
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene Nettoaufwand</b>	<b>3'985'802.40</b>	<b>77'186.90</b>	<b>3'510'400.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>4'375'987.55</b>	<b>374'215.00</b>
			<b>3'908'615.50</b>		<b>3'210'400.00</b>		<b>4'001'772.55</b>
<b>531</b>	<b>Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV Nettoaufwand</b>	<b>59'419.20</b>	<b>59'419.20</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>48'979.55</b>	<b>48'979.55</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>59'419.20</b>		<b>50'000.00</b>		<b>48'979.55</b>	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	59'419.20		50'000.00		48'979.55	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV Nettoaufwand</b>	<b>1'798'048.00</b>	<b>1'798'048.00</b>	<b>1'836'000.00</b>	<b>1'836'000.00</b>	<b>2'128'643.00</b>	<b>2'128'643.00</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'798'048.00</b>		<b>1'836'000.00</b>		<b>2'128'643.00</b>	
5320.3631	Beiträge an Kanton	1'798'048.00		1'836'000.00		2'128'643.00	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter Nettoaufwand</b>	<b>2'128'335.20</b>	<b>77'186.90</b>	<b>1'624'400.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>2'198'365.00</b>	<b>374'215.00</b>
			<b>2'051'148.30</b>		<b>1'324'400.00</b>		<b>1'824'150.00</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>2'128'335.20</b>	<b>77'186.90</b>	<b>1'624'400.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>2'198'365.00</b>	<b>374'215.00</b>
5350.3000	Behörden und Kommissionen	7'955.35				9'768.20	
5350.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	153.70				221.65	
5350.3053	Unfallversicherungen	15.00				15.70	
5350.3054	Familienausgleichskasse	30.55				43.95	
5350.3055	Krankentaggeldversicherungen	1.70				2.25	
5350.3102	Drucksachen, Publikationen			6'000.00		4'765.40	
5350.3130	Dienstleistungen Dritter					2'129.30	
5350.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	387.75		500.00		387.60	
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	20'976.00		17'900.00		20'838.00	
5350.3637	* Beiträge an private Haushalte	2'098'815.15		1'600'000.00		2'160'192.95	
5350.4637	* Beiträge von privaten Haushalten		77'186.90		300'000.00		374'215.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend Nettoaufwand</b>	<b>3'489'585.98</b>	<b>1'586'146.98</b>	<b>3'167'530.00</b>	<b>1'587'000.00</b>	<b>3'361'406.64</b>	<b>1'558'950.94</b>
			<b>1'903'439.00</b>		<b>1'580'530.00</b>		<b>1'802'455.70</b>
<b>544</b>	<b>Jugendschutz Nettoaufwand</b>	<b>2'886.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>2'791.00</b>	
			<b>2'886.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>2'791.00</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz, allgemein</b>	<b>2'886.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>2'791.00</b>	
5440.3102	Drucksachen, Publikationen	2'886.00		3'500.00		2'791.00	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien Nettoaufwand</b>	<b>3'486'699.98</b>	<b>1'586'146.98</b>	<b>3'164'030.00</b>	<b>1'587'000.00</b>	<b>3'358'615.64</b>	<b>1'558'950.94</b>
			<b>1'900'553.00</b>		<b>1'577'030.00</b>		<b>1'799'664.70</b>
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>559'329.73</b>	<b>1'294.55</b>	<b>442'300.00</b>		<b>559'080.64</b>	<b>70'080.00</b>
5450.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	29'002.20		26'100.00		31'106.50	
5450.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'926.75		1'800.00		1'718.00	
5450.3052	Pensionskassen	3'385.20		3'100.00		3'100.70	
5450.3053	Unfallversicherungen	313.25		400.00		274.60	
5450.3054	Familienausgleichskasse	368.45		400.00		328.35	
5450.3055	Krankentaggeldversicherungen	286.00		300.00		273.40	
5450.3100	Büromaterial			500.00			
5450.3130	Dienstleistungen Dritter	1'881.10		700.00		254.15	
5450.3170	Reisekosten und Spesen	13.65				20.65	
5450.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	6'520.00		9'000.00		8'680.00	
5450.3637	* Beiträge an private Haushalte	515'633.13		400'000.00		513'324.29	
5450.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'294.55				56.00
5450.4610	Entschädigungen vom Bund						70'024.00

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5452</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte TF</b>	<b>370'814.14</b>	<b>297'652.78</b>	<b>324'170.00</b>	<b>340'000.00</b>	<b>319'231.45</b>	<b>263'405.45</b>
5452.3010	* Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	270'001.70		237'000.00		234'143.95	
5452.3040	Erziehungszulagen	577.40				762.60	
5452.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'570.75		15'700.00		13'539.80	
5452.3052	Pensionskassen	18'666.85		17'400.00		13'453.00	
5452.3053	Unfallversicherungen	2'850.35		2'900.00		2'363.55	
5452.3054	Familienausgleichskasse	3'353.00		4'000.00		2'667.45	
5452.3055	Krankentaggeldversicherungen	391.30		300.00		407.85	
5452.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	180.04				1'636.69	
5452.3099	Sonstiger Personalaufwand	12.90					
5452.3100	Büromaterial	166.60		100.00		397.40	
5452.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00			
5452.3102	Drucksachen, Publikationen	206.80					
5452.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			150.00			
5452.3105	Lebensmittel	50'277.60		38'000.00		43'470.75	
5452.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'614.90					
5452.3118	Immateriellen Anlagen	933.05		2'100.00		1'834.93	
5452.3130	Dienstleistungen Dritter	636.00		1'450.00		1'976.15	
5452.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'929.25		4'170.00		2'011.73	
5452.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'445.65		700.00		455.00	
5452.3170	Reisekosten und Spesen			100.00		110.60	
5452.4220	* Taxen und Kostgelder		284'349.33		340'000.00		256'322.90
5452.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'082.55
5452.4390	Übriger Ertrag		13'303.45				
<b>5453</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte TS</b>	<b>1'342'469.89</b>	<b>642'571.85</b>	<b>1'212'210.00</b>	<b>657'000.00</b>	<b>1'238'803.04</b>	<b>686'384.50</b>
5453.3010	* Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	898'868.60		812'800.00		854'244.90	
5453.3040	Erziehungszulagen	25'099.10		6'700.00		10'546.50	
5453.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'492.60		52'800.00		52'766.15	
5453.3052	Pensionskassen	61'068.65		58'200.00		60'005.50	
5453.3053	Unfallversicherungen	9'197.65		9'500.00		8'346.15	
5453.3054	Familienausgleichskasse	10'610.95		10'100.00		10'089.70	
5453.3055	Krankentaggeldversicherungen	7'553.65		7'600.00		7'719.35	
5453.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		10'000.00		12'525.00	
5453.3100	Büromaterial	4'974.45		4'600.00		3'510.45	
5453.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'538.71		16'500.00		15'539.10	
5453.3102	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
5453.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	499.50		200.00		445.85	
5453.3105	Lebensmittel	48'008.63		55'000.00		38'571.30	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5453.3110	Büromöbel und -geräte			5'000.00			
5453.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			2'750.00			
5453.3118	Immateriellen Anlagen	2'799.10		5'350.00		3'614.58	
5453.3120	Ver- und Entsorgung	2'219.40		800.00		2'501.25	
5453.3130	* Dienstleistungen Dritter	61'385.55		19'830.00		35'628.80	
5453.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	365.00					
5453.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'787.80		10'920.00			
5453.3134	Sachversicherungsprämien	249.60		400.00		243.75	
5453.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'992.90		1'300.00		1'210.36	
5453.3170	Reisekosten und Spesen	2'507.40		1'360.00		1'792.20	
5453.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'750.65		2'000.00		2'002.15	
5453.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	117'500.00		117'500.00		117'500.00	
5453.4220	Taxen und Kostgelder		600'651.30		619'000.00		621'558.00
5453.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'920.55		38'000.00		64'826.50
<b>5454</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte TU</b>	<b>1'214'086.22</b>	<b>644'627.80</b>	<b>1'185'350.00</b>	<b>590'000.00</b>	<b>1'241'500.51</b>	<b>539'080.99</b>
5454.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	754'340.10		748'300.00		790'105.70	
5454.3040	Erziehungszulagen	11'608.70		18'500.00		20'426.40	
5454.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	47'035.20		53'500.00		49'686.25	
5454.3052	Pensionskassen	59'740.30		63'100.00		60'613.05	
5454.3053	Unfallversicherungen	7'541.80		9'600.00		7'777.10	
5454.3054	Familienausgleichskasse	8'993.05		10'300.00		9'498.75	
5454.3055	Krankentaggeldversicherungen	5'531.95		7'600.00		7'167.75	
5454.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'335.00		10'000.00		8'705.00	
5454.3100	Büromaterial	3'066.50		4'600.00		2'596.75	
5454.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'655.79		16'500.00		21'582.09	
5454.3102	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
5454.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	813.12		200.00		307.12	
5454.3105	Lebensmittel	46'398.06		45'000.00		50'802.05	
5454.3110	Büromöbel und -geräte			2'000.00			
5454.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			2'000.00			
5454.3118	Immateriellen Anlagen	3'811.25		6'350.00		4'383.26	
5454.3120	Ver- und Entsorgung	2'877.65		1'400.00		2'431.90	
5454.3130	* Dienstleistungen Dritter	62'759.00		17'830.00		42'774.36	
5454.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	7'868.65		13'170.00		8'046.91	
5454.3134	Sachversicherungsprämien	249.60		400.00		243.75	
5454.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	397.40					
5454.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'826.35		1'500.00		1'392.67	
5454.3170	Reisekosten und Spesen	1'423.90		1'000.00		1'248.90	
5454.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'868.05		2'000.00		2'210.75	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5454.3637	Beiträge an private Haushalte	444.80					
5454.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	149'500.00		149'500.00		149'500.00	
5454.4220	Steuern und Kostgelder		588'819.65		552'000.00		507'137.69
5454.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		55'808.15		38'000.00		31'943.30
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>54'114.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>37'318.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>54'114.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>37'318.00</b>
<b>560</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>54'114.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>37'318.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>54'114.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>37'318.00</b>
<b>5601</b>	<b>Mietzinsbeiträge</b>	<b>54'114.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>37'318.00</b>	
5601.3637	* Beiträge an private Haushalte	54'114.00		20'000.00		37'318.00	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>14'740'840.13</b>	<b>7'383'366.28</b>	<b>13'733'095.00</b>	<b>5'695'000.00</b>	<b>13'067'438.97</b>	<b>6'388'518.64</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>7'357'473.85</b>		<b>8'038'095.00</b>		<b>6'678'920.33</b>
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>8'661'122.43</b>	<b>3'074'645.32</b>	<b>9'006'000.00</b>	<b>3'675'000.00</b>	<b>8'365'143.67</b>	<b>4'307'375.34</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>5'586'477.11</b>		<b>5'331'000.00</b>		<b>4'057'768.33</b>
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>7'726'886.32</b>	<b>2'335'542.37</b>	<b>8'206'000.00</b>	<b>2'895'000.00</b>	<b>7'570'719.48</b>	<b>3'389'637.34</b>
5720.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'198.83		6'000.00		11'620.29	
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	7'725'687.49		8'200'000.00		7'559'099.19	
5720.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'230'976.32		2'760'000.00		3'254'004.34
5720.4611	* Entschädigungen vom Kanton		104'566.05		135'000.00		135'633.00
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>934'236.11</b>	<b>739'102.95</b>	<b>800'000.00</b>	<b>780'000.00</b>	<b>794'424.19</b>	<b>917'738.00</b>
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	934'236.11		800'000.00		794'424.19	
5722.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		202'552.10		95'000.00		128'544.10
5722.4611	* Entschädigungen vom Kanton		536'550.85		685'000.00		789'193.90
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>3'762'080.45</b>	<b>4'257'168.91</b>	<b>2'456'900.00</b>	<b>1'990'000.00</b>	<b>2'863'311.27</b>	<b>2'080'143.30</b>
	<b>Nettoaufwand</b>				<b>466'900.00</b>		<b>783'167.97</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>495'088.46</b>					
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>3'762'080.45</b>	<b>4'257'168.91</b>	<b>2'456'900.00</b>	<b>1'990'000.00</b>	<b>2'863'311.27</b>	<b>2'080'143.30</b>
5730.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	285'097.75		201'000.00		269'055.65	
5730.3040	Erziehungszulagen	11'708.20		5'200.00		7'968.20	
5730.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	18'993.65		13'100.00		17'153.00	
5730.3052	Pensionskassen	24'262.20		16'400.00		27'556.05	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3053	Unfallversicherungen	3'096.15		2'300.00		2'781.05	
5730.3054	Familienausgleichskasse	3'649.30		2'500.00		3'315.60	
5730.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'837.90		2'100.00		2'091.60	
5730.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'111.85		2'000.00		3'050.40	
5730.3104	Lehrmittel	8'571.45				13'018.50	
5730.3120	Ver- und Entsorgung	41'649.05		42'300.00		39'877.10	
5730.3130	Dienstleistungen Dritter	7'245.05				7'954.40	
5730.3134	Sachversicherungsprämien	254.90		700.00		737.85	
5730.3137	Steuern und Gebühren	395.00		800.00		389.00	
5730.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	242.35		1'500.00		571.80	
5730.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	152'500.00		135'000.00		129'583.20	
5730.3170	Reisekosten und Spesen	248.60		2'000.00		33.60	
5730.3199	Übriger Betriebsaufwand	134.65					
5730.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			30'000.00		294.00	
5730.3637	* Beiträge an private Haushalte	3'200'082.40		2'000'000.00		2'337'880.27	
5730.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51'648.95		20'000.00		33'513.50
5730.4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		152'500.00		135'000.00		129'583.20
5730.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK				30'000.00		47'009.25
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		4'053'019.96		1'805'000.00		1'870'037.35
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen Nettoaufwand</b>	<b>2'317'637.25</b>	<b>51'552.05</b>	<b>2'270'195.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>1'838'984.03</b>	<b>1'000.00</b>
			<b>2'266'085.20</b>		<b>2'240'195.00</b>		<b>1'837'984.03</b>
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>2'317'637.25</b>	<b>51'552.05</b>	<b>2'270'195.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>1'838'984.03</b>	<b>1'000.00</b>
5790.3000	Behörden und Kommissionen	39'983.75		43'000.00		33'529.60	
5790.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'543'713.05		1'531'200.00		1'264'747.00	
5790.3040	Erziehungszulagen	41'152.65		28'900.00		29'608.75	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	95'660.90		102'930.00		83'946.05	
5790.3052	Pensionskassen	150'210.65		151'350.00		130'030.75	
5790.3053	Unfallversicherungen	15'536.95		17'900.00		13'254.70	
5790.3054	Familienausgleichskasse	18'300.95		19'100.00		16'042.25	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	12'883.45		16'000.00		12'478.40	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'020.00		600.00		1'690.00	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'829.05		2'000.00		1'368.80	
5790.3100	Büromaterial	9'008.80		3'900.00		4'414.70	
5790.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'696.60		3'500.00		3'553.35	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	704.10		500.00		322.35	
5790.3113	Hardware	30'000.00		30'000.00			
5790.3118	Immateriellen Anlagen	91'694.40		87'900.00		59'141.21	
5790.3120	Ver- und Entsorgung	91.70		1'800.00		95.10	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3130	* Dienstleistungen Dritter	81'299.25		52'415.00		30'785.10	
5790.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'000.00		12'000.00		22'059.65	
5790.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	55'786.55		48'250.00		53'209.50	
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	49'845.65		37'000.00		26'637.07	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	1'810.60		1'400.00		1'380.65	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand			650.00			
5790.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	45'641.75		62'900.00		35'156.90	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	16'766.45		15'000.00		15'532.15	
5790.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51'552.05				
5790.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK				30'000.00		1'000.00
<b>59</b>	<b>Übrige Soziale Wohlfahrt</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>16'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>16'000.00</b>
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>			<b>3'000.00</b>		<b>14'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>				<b>3'000.00</b>		<b>14'000.00</b>
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>			<b>3'000.00</b>		<b>14'000.00</b>	
5920.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			3'000.00		14'000.00	
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>5'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>5'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>5'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>	
5930.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00					
5930.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			2'000.00		2'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>6'105'748.71</b>	<b>1'334'811.51</b>	<b>5'648'100.00</b>	<b>1'785'800.00</b>	<b>5'648'313.67</b>	<b>1'104'141.36</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'770'937.20</b>		<b>3'862'300.00</b>		<b>4'544'172.31</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>5'981'346.91</b>	<b>1'204'035.83</b>	<b>5'506'900.00</b>	<b>1'635'400.00</b>	<b>5'513'560.27</b>	<b>958'547.84</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'777'311.08</b>		<b>3'871'500.00</b>		<b>4'555'012.43</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>5'981'346.91</b>	<b>1'204'035.83</b>	<b>5'506'900.00</b>	<b>1'635'400.00</b>	<b>5'513'560.27</b>	<b>958'547.84</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'777'311.08</b>		<b>3'871'500.00</b>		<b>4'555'012.43</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>5'981'346.91</b>	<b>1'204'035.83</b>	<b>5'506'900.00</b>	<b>1'635'400.00</b>	<b>5'513'560.27</b>	<b>958'547.84</b>
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'248'218.05		2'144'800.00		2'157'903.85	
6150.3040	Erziehungszulagen	26'766.65		36'600.00		37'367.60	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	144'845.15		140'300.00		138'741.25	
6150.3052	Pensionskassen	242'523.30		231'600.00		226'071.90	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3053	Unfallversicherungen	67'048.10		58'600.00		56'785.75	
6150.3054	Familienausgleichskasse	27'692.70		26'900.00		26'528.10	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	20'781.50		21'800.00		20'896.05	
6150.3100	Büromaterial	818.55		1'700.00		3'785.35	
6150.3101	* Betriebs-, Verbrauchsmaterial	288'200.60		325'900.00		173'722.80	
6150.3102	Drucksachen, Publikationen					700.05	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'486.20		2'680.00		1'619.40	
6150.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	52'802.70		60'850.00		95'904.60	
6150.3112	Dienstkleider	18'389.43		23'800.00		21'782.75	
6150.3118	Immateriellen Anlagen	13'277.90		13'000.00		9'992.81	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	400'494.05		387'700.00		314'606.75	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	20'686.38		38'700.00		25'836.52	
6150.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	10'897.30		60'000.00		32'076.55	
6150.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	31'863.45		40'200.00		39'270.95	
6150.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	25'080.45		29'250.00		26'152.45	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	51'920.55		57'300.00		67'619.25	
6150.3137	Steuern und Gebühren	22'079.75		23'000.00		20'823.85	
6150.3140	Unterhalt an Grundstücken	28'497.80		44'500.00		14'554.30	
6150.3141	* Unterhalt Strassen/Verkehrswege	507'193.75		580'500.00		537'243.55	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	79'469.35		60'000.00		58'421.85	
6150.3151	* Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	132'858.10		197'400.00		147'059.55	
6150.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'869.80		10'000.00			
6150.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	13'795.80		35'900.00		10'807.76	
6150.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'000.00			
6150.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	516.00		520.00			
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'835.20		22'000.00		17'448.65	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	6'150.40		6'780.00		6'210.40	
6150.3190	Schadenersatzleistungen	5'179.55				3'000.00	
6150.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	853'908.40		815'220.00		784'525.63	
6150.3511	* Einlagen in Fonds des EK	612'800.00				427'700.00	
6150.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
6150.4200	Ersatzabgaben				8'000.00		
6150.4210	Gebühren für Amtshandlungen		400.00				220.00
6150.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		824'393.93		1'159'000.00		647'952.59
6150.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		75'853.90		60'000.00		66'891.00
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		27'345.60		26'400.00		27'645.60
6150.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK		119'251.30		262'000.00		61'617.00
6150.4631	* Beiträge von Kantonen		38'669.90				37'265.55
6150.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		3'121.20		5'000.00		1'956.10
6150.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>124'401.80</b>	<b>130'775.68</b>	<b>141'200.00</b>	<b>150'400.00</b>	<b>134'753.40</b>	<b>145'593.52</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>6'373.88</b>		<b>9'200.00</b>		<b>10'840.12</b>	
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>11'160.00</b>		<b>11'200.00</b>		<b>12'180.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>11'160.00</b>		<b>11'200.00</b>		<b>12'180.00</b>
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>11'160.00</b>		<b>11'200.00</b>		<b>12'180.00</b>	
6230.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	11'160.00		11'200.00		12'180.00	
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>113'241.80</b>	<b>130'775.68</b>	<b>130'000.00</b>	<b>150'400.00</b>	<b>122'573.40</b>	<b>145'593.52</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>17'533.88</b>		<b>20'400.00</b>		<b>23'020.12</b>	
<b>6290</b>	<b>Übriger Öffentlicher Verkehr</b>	<b>113'241.80</b>	<b>130'775.68</b>	<b>130'000.00</b>	<b>150'400.00</b>	<b>122'573.40</b>	<b>145'593.52</b>
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	113'241.80		130'000.00		122'573.40	
6290.4250	Verkäufe		130'775.68		150'400.00		145'593.52
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>10'702'834.32</b>	<b>10'061'757.56</b>	<b>11'145'080.00</b>	<b>10'317'900.00</b>	<b>10'878'419.94</b>	<b>10'115'120.12</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>641'076.76</b>		<b>827'180.00</b>		<b>763'299.82</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>5'573'783.54</b>	<b>5'573'783.54</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'729'827.14</b>	<b>5'729'827.14</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>5'573'783.54</b>	<b>5'573'783.54</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'729'827.14</b>	<b>5'729'827.14</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>5'573'783.54</b>	<b>5'573'783.54</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'729'827.14</b>	<b>5'729'827.14</b>
7101.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	684'839.60		664'000.00		603'868.90	
7101.3040	Erziehungszulagen	12'949.80		11'800.00		12'572.40	
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	44'582.25		43'400.00		39'059.80	
7101.3052	Pensionskassen	65'100.70		65'500.00		61'333.75	
7101.3053	Unfallversicherungen	18'247.15		16'200.00		14'299.40	
7101.3054	Familienausgleichskasse	8'523.95		8'300.00		7'467.85	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'488.25		6'900.00		6'078.70	
7101.3100	Büromaterial	3'645.45		7'000.00		3'197.60	
7101.3101	* Betriebs-, Verbrauchsmaterial	94'971.90		117'000.00		99'727.10	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen			500.00		120.00	
7101.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'618.55		3'000.00		21'255.85	
7101.3112	Dienstkleider	1'612.45		1'000.00		1'434.85	
7101.3118	Immateriellen Anlagen	2'599.05		3'000.00		2'306.03	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3120	* Ver- und Entsorgung	431'889.30		483'000.00		405'547.45	
7101.3130	* Dienstleistungen Dritter	177'664.76		204'320.00		141'173.21	
7101.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	29'120.70		52'300.00		55'741.20	
7101.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	960.00		60'000.00		8'990.35	
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'035.45		13'650.00		9'618.73	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	47'279.75		47'200.00		48'476.05	
7101.3137	Steuern und Gebühren	1'873.00		2'000.00		1'842.00	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	568'724.15		581'500.00		448'779.90	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'493.10		11'000.00		8'869.45	
7101.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	189'583.62		205'000.00		197'583.56	
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'900.00		6'200.00		2'050.00	
7101.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'588.05		25'600.00		81'838.96	
7101.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'795.05		20'000.00		11'821.75	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	24'966.50		27'000.00		24'096.65	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	2'423.80		240.00		3'289.60	
7101.3190	Schadenersatzleistungen	7'365.85				4'760.15	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand	7'137.95				9'982.20	
7101.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'307'087.10		1'346'300.00		1'323'973.05	
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	350'510.81		199'590.00		679'025.65	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	171'086.55		180'000.00		148'368.10	
7101.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	890'058.95		900'000.00		839'996.90	
7101.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7101.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
7101.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	249'060.00		228'900.00		286'280.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		14'001.10		15'000.00		45'829.15
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'364'082.79		5'500'000.00		5'514'201.74
7101.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		84'891.45		32'000.00		59'148.05
7101.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		1'408.20				1'248.20
7101.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		109'400.00		109'400.00		109'400.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'617'931.15</b>	<b>2'617'931.15</b>	<b>2'598'860.00</b>	<b>2'598'860.00</b>	<b>2'550'803.30</b>	<b>2'550'803.30</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'617'931.15</b>	<b>2'617'931.15</b>	<b>2'598'860.00</b>	<b>2'598'860.00</b>	<b>2'550'803.30</b>	<b>2'550'803.30</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>2'617'931.15</b>	<b>2'617'931.15</b>	<b>2'598'860.00</b>	<b>2'598'860.00</b>	<b>2'550'803.30</b>	<b>2'550'803.30</b>
7201.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	103'574.30		93'600.00		95'710.00	
7201.3040	Erziehungszulagen	1'726.20		1'700.00		1'676.40	
7201.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'770.60		6'300.00		6'256.50	
7201.3052	Pensionskassen	10'795.75		10'200.00		10'135.85	
7201.3053	Unfallversicherungen	1'098.35		1'100.00		1'045.00	
7201.3054	Familienausgleichskasse	1'294.40		1'200.00		1'196.50	
7201.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'005.10		1'000.00		996.00	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'036.00		3'500.00		2'732.40	
7201.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'770.20		9'200.00			
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	41'154.70		31'460.00		51'014.10	
7201.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	38'239.55		59'300.00		52'068.40	
7201.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15'269.90		6'600.00		5'006.30	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	39'082.55		50'000.00		49'681.50	
7201.3170	Reisekosten und Spesen	180.00				180.00	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'615.80				7'256.00	
7201.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen			13'700.00		1'778.25	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	2'289'317.75		2'250'000.00		2'204'070.10	
7201.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		33'571.45		30'000.00		92'251.40
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'595'908.81		1'610'000.00		1'652'663.68
7201.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'378.96				
7201.4391	* Übertragung aus der Investitionsrechnung		91'549.45				
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		675'232.48		769'360.00		569'168.22
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		220'290.00		189'500.00		236'720.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'382'306.31</b>	<b>1'378'406.61</b>	<b>1'481'100.00</b>	<b>1'477'800.00</b>	<b>1'385'315.05</b>	<b>1'379'733.85</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'899.70</b>		<b>3'300.00</b>		<b>5'581.20</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'382'306.31</b>	<b>1'378'406.61</b>	<b>1'481'100.00</b>	<b>1'477'800.00</b>	<b>1'385'315.05</b>	<b>1'379'733.85</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'899.70</b>		<b>3'300.00</b>		<b>5'581.20</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>4'695.15</b>	<b>795.45</b>	<b>4'500.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>6'100.30</b>	<b>519.10</b>
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	4'695.15		4'500.00		6'100.30	
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		795.45		700.00		519.10
7300.4270	Bussen				500.00		
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>	<b>1'377'611.16</b>	<b>1'377'611.16</b>	<b>1'476'600.00</b>	<b>1'476'600.00</b>	<b>1'379'214.75</b>	<b>1'379'214.75</b>
7301.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	228'299.85		231'500.00		212'370.35	
7301.3040	Erziehungszulagen	11'119.05		9'100.00		8'780.40	
7301.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'903.70		15'300.00		13'674.80	
7301.3052	Pensionskassen	25'561.75		26'100.00		24'025.95	
7301.3053	Unfallversicherungen	5'126.85		4'900.00		4'222.00	
7301.3054	Familienausgleichskasse	2'848.45		2'900.00		2'615.25	
7301.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'123.00		2'300.00		2'062.35	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	482.80		1'500.00		929.55	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	14'190.00		22'000.00		11'625.55	
7301.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	117.00		1'000.00			
7301.3112	Dienstkleider	255.00				235.00	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	953'408.36		1'030'400.00		992'626.40	
7301.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000.00			
7301.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					7'574.00	
7301.3134	Sachversicherungsprämien	839.25		700.00		692.40	
7301.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	7'539.20		6'500.00		7'099.40	
7301.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'500.00			
7301.3170	Reisekosten und Spesen	1'049.50		1'500.00		1'188.90	
7301.3199	Ubriger Betriebsaufwand	531.35				762.45	
7301.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	89'216.05		93'400.00		68'730.00	
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		986'508.71		1'164'000.00		1'093'546.97
7301.4250	Verkäufe		179'344.90		177'500.00		154'370.20
7301.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'743.52		49'000.00		51'949.51
7301.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		157'674.03		83'300.00		67'548.07
7301.4611	Entschädigungen vom Kanton				500.00		
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'340.00		2'300.00		11'800.00
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>69'902.85</b>		<b>60'500.00</b>		<b>123'790.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>69'902.85</b>		<b>60'500.00</b>		<b>123'790.00</b>
<b>740</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>69'902.85</b>		<b>60'500.00</b>		<b>123'790.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>69'902.85</b>		<b>60'500.00</b>		<b>123'790.00</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>69'902.85</b>		<b>60'500.00</b>		<b>123'790.00</b>	
7410.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	39'930.65		30'000.00		88'577.50	
7410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	14'362.20		15'000.00		18'492.50	
7410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	15'540.00		15'400.00		16'650.00	
7410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	70.00		100.00		70.00	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>15'772.20</b>	<b>11'642.00</b>	<b>50'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>37'987.45</b>	<b>5'414.50</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'130.20</b>		<b>44'500.00</b>		<b>32'572.95</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>15'772.20</b>	<b>11'642.00</b>	<b>50'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>37'987.45</b>	<b>5'414.50</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'130.20</b>		<b>44'500.00</b>		<b>32'572.95</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>15'772.20</b>	<b>11'642.00</b>	<b>50'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>37'987.45</b>	<b>5'414.50</b>
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
7500.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'000.00		2'074.75	
7500.3130	* Dienstleistungen Dritter	9'572.20		42'000.00		30'612.70	
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'200.00		5'500.00		5'300.00	
7500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'642.00		6'000.00		5'414.50
7500.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00				

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>127'015.72</b>	<b>79'078.88</b>	<b>149'500.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>140'205.03</b>	<b>77'299.39</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>47'936.84</b>		<b>74'500.00</b>		<b>62'905.64</b>
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>62'113.47</b>	<b>75'078.88</b>	<b>72'000.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>73'901.68</b>	<b>77'299.39</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>12'965.41</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'397.71</b>	
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>62'113.47</b>	<b>75'078.88</b>	<b>72'000.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>73'901.68</b>	<b>77'299.39</b>
7620.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	34'112.15		41'000.00		46'418.50	
7620.3040	Erziehungszulagen	2'055.00		2'000.00		1'822.60	
7620.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'753.55		2'800.00		2'449.55	
7620.3052	Pensionskassen	4'822.80		4'700.00		4'525.00	
7620.3053	Unfallversicherungen	1'073.80		500.00		852.50	
7620.3054	Familienausgleichskasse	526.55		600.00		468.60	
7620.3055	Krankentaggeldversicherungen	408.60		500.00		389.75	
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'574.60		13'000.00		12'194.40	
7620.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'365.10		4'000.00		4'365.10	
7620.3112	Dienstkleider	63.00				58.00	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	334.32		400.00		337.68	
7620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'500.00			
7620.3170	Reisekosten und Spesen	24.00				20.00	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'143.00		75'000.00		76'562.00
7620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-64.12				737.39
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>64'902.25</b>	<b>4'000.00</b>	<b>77'500.00</b>		<b>66'303.35</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>60'902.25</b>		<b>77'500.00</b>		<b>66'303.35</b>
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>64'902.25</b>	<b>4'000.00</b>	<b>77'500.00</b>		<b>66'303.35</b>	
7690.3000	Behörden und Kommissionen	2'458.05				5'046.05	
7690.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	276.70				208.90	
7690.3053	Unfallversicherungen	6.15				7.30	
7690.3054	Familienausgleichskasse	53.10				40.35	
7690.3055	Krankentaggeldversicherungen	.55				1.25	
7690.3102	Drucksachen, Publikationen	469.60		1'500.00		758.00	
7690.3120	Ver- und Entsorgung	1'534.70		2'600.00		1'228.95	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	39'452.85		53'800.00		39'597.65	
7690.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	4'871.55		4'900.00		4'851.90	
7690.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	9'320.00		9'300.00		9'590.00	
7690.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	6'459.00		5'400.00		4'973.00	
7690.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00				

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung Nettoaufwand</b>	<b>816'468.80</b>	<b>388'345.73</b>	<b>821'570.00</b>	<b>337'840.00</b>	<b>656'543.90</b>	<b>335'071.94</b>
			<b>428'123.07</b>		<b>483'730.00</b>		<b>321'471.96</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung Nettoaufwand</b>	<b>816'468.80</b>	<b>388'345.73</b>	<b>821'570.00</b>	<b>337'840.00</b>	<b>656'543.90</b>	<b>335'071.94</b>
			<b>428'123.07</b>		<b>483'730.00</b>		<b>321'471.96</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>816'468.80</b>	<b>388'345.73</b>	<b>821'570.00</b>	<b>337'840.00</b>	<b>656'543.90</b>	<b>335'071.94</b>
7710.3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	196'780.45		187'200.00		192'386.50	
7710.3040	Erziehungszulagen	4'932.60		4'800.00		4'789.20	
7710.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'188.50		12'400.00		12'411.35	
7710.3052	Pensionskassen	20'237.40		19'900.00		19'353.00	
7710.3053	Unfallversicherungen	5'807.40		5'000.00		5'008.95	
7710.3054	Familienausgleichskasse	2'521.35		2'400.00		2'373.10	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'861.05		2'000.00		1'948.60	
7710.3100	Büromaterial	123.05		170.00		99.20	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	89'213.35		100'000.00		77'840.40	
7710.3111	* App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	85'558.15		63'000.00		6'893.45	
7710.3112	Dienstkleider	3'258.75		3'000.00		1'688.35	
7710.3120	Ver- und Entsorgung	59'903.35		64'900.00		47'252.60	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	141'992.80		157'900.00		109'054.80	
7710.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					2'922.45	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	2'395.00		2'800.00		2'831.30	
7710.3137	Steuern und Gebühren	990.00		1'300.00		368.00	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	91'314.10		96'000.00		55'306.05	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'391.65		4'200.00		25'239.40	
7710.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'839.55		9'000.00		6'144.00	
7710.3170	Reisekosten und Spesen					73.20	
7710.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	87'160.30		85'600.00		82'560.00	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'236.45		2'300.00		2'360.20
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		166'412.25		219'540.00		203'667.50
7710.4250	Verkäufe		8'725.55		16'000.00		12'544.85
7710.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		94'171.48		100'000.00		95'599.39
7710.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK		116'800.00				20'900.00

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>99'653.75</b>	<b>12'569.65</b>	<b>326'650.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>253'948.07</b>	<b>36'970.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>87'084.10</b>		<b>160'650.00</b>		<b>216'978.07</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>99'653.75</b>	<b>12'569.65</b>	<b>326'650.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>253'948.07</b>	<b>36'970.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>87'084.10</b>		<b>160'650.00</b>		<b>216'978.07</b>
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>99'653.75</b>	<b>12'569.65</b>	<b>326'650.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>253'948.07</b>	<b>36'970.00</b>
7900.3130	* Dienstleistungen Dritter	53'990.50		153'000.00		130'638.87	
7900.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	8'971.25		138'000.00		87'147.90	
7900.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'069.80		3'950.00		4'493.10	
7900.3170	Reisekosten und Spesen					45.00	
7900.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	29'650.00		29'700.00		29'650.00	
7900.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'972.20		2'000.00		1'973.20	
7900.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'569.65		6'000.00		10'000.00
7900.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK				160'000.00		26'970.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>597'673.30</b>	<b>659'173.34</b>	<b>372'250.00</b>	<b>680'800.00</b>	<b>802'748.78</b>	<b>717'506.32</b>
	<b>Nettoaufwand</b>						<b>85'242.46</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>61'500.04</b>		<b>308'550.00</b>			
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>29'376.30</b>		<b>29'900.00</b>		<b>24'658.40</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>29'376.30</b>		<b>29'900.00</b>		<b>24'658.40</b>
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>25'830.60</b>		<b>25'700.00</b>		<b>17'859.75</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>25'830.60</b>		<b>25'700.00</b>		<b>17'859.75</b>
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>25'830.60</b>		<b>25'700.00</b>		<b>17'859.75</b>	
8120.3134	Sachversicherungsprämien	98.10		100.00		92.65	
8120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	21'062.50		20'000.00		13'097.10	
8120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'670.00		5'600.00		4'670.00	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>3'545.70</b>		<b>4'200.00</b>		<b>6'798.65</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'545.70</b>		<b>4'200.00</b>		<b>6'798.65</b>
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>3'545.70</b>		<b>4'200.00</b>		<b>6'798.65</b>	
8140.3000	Behörden und Kommissionen	1'365.00				1'225.00	
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals			1'500.00		1'065.60	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	89.25		100.00		80.15	
8140.3054	Familienausgleichskasse	17.05		50.00		15.30	
8140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	614.95		1'150.00		2'985.15	
8140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	321.45		400.00		321.45	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	138.00				106.00	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'000.00	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft Nettoaufwand</b>	<b>212'040.00</b>		<b>212'050.00</b>		<b>150'040.00</b>	
			<b>212'040.00</b>		<b>212'050.00</b>		<b>150'040.00</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft Nettoaufwand</b>	<b>212'040.00</b>		<b>212'050.00</b>		<b>150'040.00</b>	
			<b>212'040.00</b>		<b>212'050.00</b>		<b>150'040.00</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>212'040.00</b>		<b>212'050.00</b>		<b>150'040.00</b>	
8200.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	40.00		50.00		40.00	
8200.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	212'000.00		212'000.00		150'000.00	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei Nettoaufwand</b>	<b>8'087.50</b>		<b>4'000.00</b>	<b>5'900.00</b>	<b>2'687.50</b>	<b>700.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>		<b>2'152.50</b>	<b>1'900.00</b>			<b>1'987.50</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei Nettoaufwand</b>	<b>8'087.50</b>		<b>4'000.00</b>	<b>5'900.00</b>	<b>2'687.50</b>	<b>700.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>		<b>2'152.50</b>	<b>1'900.00</b>			<b>1'987.50</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>8'087.50</b>		<b>4'000.00</b>	<b>5'900.00</b>	<b>2'687.50</b>	<b>700.00</b>
8300.3631	Beiträge an Kanton	2'687.50		1'200.00			
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'400.00		2'800.00		2'687.50	
8300.4100	Regalien		5'935.00		5'900.00		700.00
<b>84</b>	<b>Tourismus Nettoaufwand</b>	<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>	<b>3'350.00</b>	<b>3'350.00</b>	<b>3'350.00</b>
<b>840</b>	<b>Tourismus Nettoaufwand</b>	<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>	<b>3'350.00</b>	<b>3'350.00</b>	<b>3'350.00</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>	<b>3'350.00</b>	<b>3'350.00</b>	<b>3'350.00</b>
8400.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel Nettoaufwand</b>	<b>107'536.85</b>		<b>27'750.00</b>	<b>27'750.00</b>	<b>41'412.80</b>	<b>41'412.80</b>
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel Nettoaufwand</b>	<b>107'536.85</b>		<b>27'750.00</b>	<b>27'750.00</b>	<b>41'412.80</b>	<b>41'412.80</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>107'536.85</b>		<b>27'750.00</b>	<b>27'750.00</b>	<b>41'412.80</b>	<b>41'412.80</b>
8500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'711.80		5'000.00		-1'307.50	
8500.3100	Büromaterial	87.35					

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'951.91		5'000.00		3'911.95	
8500.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	6'983.50					
8500.3130	Dienstleistungen Dritter	7'964.74		14'000.00		1'886.10	
8500.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	64'991.05				32'075.75	
8500.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'846.50		3'750.00		4'846.50	
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>3'146.20</b>	<b>620'838.34</b>	<b>21'800.00</b>	<b>642'500.00</b>	<b>3'288.50</b>	<b>683'189.42</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>617'692.14</b>		<b>620'700.00</b>		<b>679'900.92</b>	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>320'922.00</b>		<b>263'000.00</b>		<b>276'579.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>320'922.00</b>		<b>263'000.00</b>		<b>276'579.00</b>	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>320'922.00</b>		<b>263'000.00</b>		<b>276'579.00</b>
8710.4120	* Konzessionen		320'922.00		263'000.00		276'579.00
<b>872</b>	<b>Gas</b>		<b>270'851.94</b>		<b>350'000.00</b>		<b>371'818.17</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>270'851.94</b>		<b>350'000.00</b>		<b>371'818.17</b>	
<b>8720</b>	<b>Gas</b>		<b>270'851.94</b>		<b>350'000.00</b>		<b>371'818.17</b>
8720.4120	* Konzessionen		270'851.94		350'000.00		371'818.17
<b>873</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>3'146.20</b>	<b>29'064.40</b>	<b>21'800.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>3'288.50</b>	<b>34'792.25</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>25'918.20</b>		<b>7'700.00</b>		<b>31'503.75</b>	
<b>8730</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>3'146.20</b>		<b>21'800.00</b>		<b>3'288.50</b>	
8730.3130	Dienstleistungen Dritter			1'800.00			
8730.3637	Beiträge an private Haushalte	3'146.20		20'000.00		3'288.50	
<b>8731</b>	<b>Fernwärmebetriebe</b>		<b>29'064.40</b>		<b>29'500.00</b>		<b>34'792.25</b>
8731.4120	Konzessionen		29'064.40		29'500.00		34'792.25
<b>89</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>234'136.45</b>	<b>32'400.00</b>	<b>73'400.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>577'311.58</b>	<b>33'616.90</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>201'736.45</b>		<b>41'000.00</b>		<b>543'694.68</b>
<b>890</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>234'136.45</b>	<b>32'400.00</b>	<b>73'400.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>577'311.58</b>	<b>33'616.90</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>201'736.45</b>		<b>41'000.00</b>		<b>543'694.68</b>
<b>8900</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>201'736.45</b>		<b>41'000.00</b>		<b>543'694.68</b>	
8900.3130	* Dienstleistungen Dritter			23'000.00		515'683.23	
8900.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	22'091.70					
8900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'844.75		18'000.00		28'011.45	
8900.3190	* Schadenersatzleistungen	171'800.00					

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8901</b>	<b>Kompostierungsanlage Hardacker</b>	<b>32'400.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>33'616.90</b>	<b>33'616.90</b>
8901.3130	Dienstleistungen Dritter	13'500.25		32'400.00		12'947.90	
8901.3511	Einlagen in Fonds des EK	18'899.75				20'669.00	
8901.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'216.90
8901.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'400.00		32'400.00		32'400.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>9'867'230.45</b>	<b>69'999'440.24</b>	<b>7'849'300.00</b>	<b>64'106'404.00</b>	<b>8'967'703.85</b>	<b>74'870'947.14</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>60'132'209.79</b>		<b>56'257'104.00</b>		<b>65'903'243.29</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>242'502.75</b>	<b>59'757'557.42</b>	<b>300'000.00</b>	<b>56'917'000.00</b>	<b>869'890.30</b>	<b>63'050'166.78</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>59'515'054.67</b>		<b>56'617'000.00</b>		<b>62'180'276.48</b>	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>242'502.75</b>	<b>59'757'557.42</b>	<b>300'000.00</b>	<b>56'917'000.00</b>	<b>869'890.30</b>	<b>63'050'166.78</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>59'515'054.67</b>		<b>56'617'000.00</b>		<b>62'180'276.48</b>	
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>57'190'445.80</b>		<b>56'097'000.00</b>		<b>57'835'170.25</b>
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		41'636'350.65		40'800'000.00		40'600'769.70
9100.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		4'697'738.15		5'500'000.00		5'900'162.85
9100.4002	* Quellensteuern natürliche Personen		3'166'621.10		3'397'000.00		3'006'264.65
9100.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		4'994'081.55		4'000'000.00		5'569'370.30
9100.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		2'695'654.35		2'400'000.00		2'758'602.75
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>205'476.30</b>	<b>1'838'460.32</b>	<b>260'000.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>841'284.00</b>	<b>4'533'424.33</b>
9101.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	-3'000.00				13'000.00	
9101.3183	* Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	208'311.30		250'000.00		345'516.95	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	165.00		10'000.00		482'767.05	
9101.4000	* Einkommenssteuern natürliche Personen		-891'459.85				1'121'454.15
9101.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		305'532.95				401'030.60
9101.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		2'104'693.00				2'743'438.95
9101.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		202'139.07				158'697.68
9101.4293	* Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		117'555.15		95'000.00		108'802.95
<b>9102</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>37'026.45</b>	<b>728'651.30</b>	<b>40'000.00</b>	<b>725'000.00</b>	<b>28'606.30</b>	<b>681'572.20</b>
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	37'026.45		40'000.00		28'606.30	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		728'651.30		725'000.00		681'572.20

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand</b>	<b>7'867'624.00</b>	<b>4'650'922.00</b>	<b>6'086'260.00</b>	<b>4'532'198.00</b>	<b>6'411'266.00</b>	<b>4'027'312.00</b>
			<b>3'216'702.00</b>		<b>1'554'062.00</b>		<b>2'383'954.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand</b>	<b>7'867'624.00</b>	<b>4'650'922.00</b>	<b>6'086'260.00</b>	<b>4'532'198.00</b>	<b>6'411'266.00</b>	<b>4'027'312.00</b>
			<b>3'216'702.00</b>		<b>1'554'062.00</b>		<b>2'383'954.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>7'867'624.00</b>	<b>4'650'922.00</b>	<b>6'086'260.00</b>	<b>4'532'198.00</b>	<b>6'411'266.00</b>	<b>4'027'312.00</b>
9300.3622	* Horizontaler Finanzausgleich	7'281'559.00		5'500'000.00		5'706'254.00	
9300.3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	180'810.00		180'000.00		180'000.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	405'255.00		406'260.00		525'012.00	
9300.4621	* Sonderlastenabgeltungen		831'786.00		748'542.00		748'542.00
9300.4631	Beiträge von Kantonen		3'819'136.00		3'783'656.00		3'278'770.00
<b>94</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen Nettoertrag</b>	<b>746'138.15</b>	<b>746'138.15</b>	<b>945'956.00</b>	<b>945'956.00</b>	<b>882'521.45</b>	<b>882'521.45</b>
<b>940</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen Nettoertrag</b>	<b>746'138.15</b>	<b>746'138.15</b>	<b>945'956.00</b>	<b>945'956.00</b>	<b>882'521.45</b>	<b>882'521.45</b>
<b>9400</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		<b>746'138.15</b>		<b>945'956.00</b>		<b>882'521.45</b>
9400.4600	* Anteil an Bundeserträgen		746'138.15		945'956.00		882'521.45
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoertrag</b>	<b>1'757'103.70</b>	<b>4'825'710.15</b>	<b>1'463'040.00</b>	<b>1'703'250.00</b>	<b>1'686'547.55</b>	<b>6'886'993.10</b>
		<b>3'068'606.45</b>		<b>240'210.00</b>		<b>5'200'445.55</b>	
<b>961</b>	<b>Zinsen Nettoaufwand</b>	<b>884'500.78</b>	<b>292'039.17</b>	<b>828'420.00</b>	<b>228'900.00</b>	<b>1'009'277.52</b>	<b>286'280.00</b>
			<b>592'461.61</b>		<b>599'520.00</b>		<b>722'997.52</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>884'500.78</b>	<b>292'039.17</b>	<b>828'420.00</b>	<b>228'900.00</b>	<b>1'009'277.52</b>	<b>286'280.00</b>
9610.3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	586'870.78		589'420.00		613'126.11	
9610.3409	Übrige Passivzinsen					75'001.41	
9610.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	297'630.00		239'000.00		321'150.00	
9610.4402	* Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		42'979.17				
9610.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		249'060.00		228'900.00		286'280.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoertrag</b>	<b>846'993.60</b>	<b>4'533'670.98</b>	<b>604'620.00</b>	<b>1'474'350.00</b>	<b>651'648.20</b>	<b>6'596'164.60</b>
		<b>3'686'677.38</b>		<b>869'730.00</b>		<b>5'944'516.40</b>	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>572'693.55</b>	<b>4'506'648.43</b>	<b>362'620.00</b>	<b>1'454'350.00</b>	<b>384'281.45</b>	<b>6'564'987.20</b>
9630.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	10'001.00		10'000.00		10'001.00	
9630.3190	Schadenersatzleistungen	2'000.00					

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**  
 \* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	197'520.25		211'250.00		234'233.30	
9630.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	43'036.80		50'500.00		53'476.95	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	83'135.50		90'870.00		86'570.20	
9630.3441	* Wertberichtigung Sachanlagen FV	237'000.00					
9630.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						2'274.00
9630.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'574.40				3'157.40
9630.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'535.18				
9630.4411	Realisierte Gewinne aus Sachanlagen						5'160'090.00
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'333'329.80		1'454'350.00		1'350'706.65
9630.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		43'109.05				48'759.15
9630.4443	* Marktwertanpassungen Sachanlagen		3'122'100.00				
<b>9631</b>	<b>Lieg. FV Mittenza</b>	<b>274'300.05</b>	<b>27'022.55</b>	<b>242'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>267'366.75</b>	<b>31'177.40</b>
9631.3110	Büromöbel und -geräte					2'000.00	
9631.3113	* Hardware	20'455.55				10'866.50	
9631.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	46'984.90				51'828.75	
9631.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	15'642.55		12'000.00		9'043.35	
9631.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	6'011.60		7'000.00		2'555.95	
9631.3439	* Übriger Liegenschaftsaufwand FV	185'205.45		223'000.00		191'072.20	
9631.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'600.65				2'507.95
9631.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'771.90				15'669.45
9631.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		8'650.00		20'000.00		13'000.00
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>25'609.32</b>		<b>30'000.00</b>		<b>25'621.83</b>	<b>4'548.50</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>25'609.32</b>		<b>30'000.00</b>		<b>21'073.33</b>
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>25'609.32</b>		<b>30'000.00</b>		<b>25'621.83</b>	<b>4'548.50</b>
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	25'609.32		30'000.00		25'621.83	
9690.4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand						4'548.50
<b>97</b>	<b>Rückverteilung</b>		<b>19'112.52</b>		<b>8'000.00</b>		<b>23'953.81</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>19'112.52</b>		<b>8'000.00</b>		<b>23'953.81</b>	
<b>971</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>19'112.52</b>		<b>8'000.00</b>		<b>23'953.81</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>19'112.52</b>		<b>8'000.00</b>		<b>23'953.81</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>19'112.52</b>		<b>8'000.00</b>		<b>23'953.81</b>
9710.4699	Rückverteilungen		19'112.52		8'000.00		23'953.81

**Investitionsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>4'660'037.55</b>	<b>766'590.95</b>	<b>19'334'784.00</b>	<b>4'745'000.00</b>	<b>3'637'445.10</b>	<b>1'020'839.18</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		<b>3'893'446.60</b>		<b>14'589'784.00</b>		<b>2'616'605.92</b>
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>120'732.85</b>		<b>178'000.00</b>		<b>9'983.70</b>	
	Nettoausgaben		<b>120'732.85</b>		<b>178'000.00</b>		<b>9'983.70</b>
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>114'234.55</b>		<b>125'000.00</b>		<b>48'994.30</b>	
	Nettoausgaben		<b>114'234.55</b>		<b>125'000.00</b>		<b>48'994.30</b>
2	<b>BILDUNG</b>	<b>8'436.25</b>	<b>2'700.00</b>	<b>2'270'000.00</b>			
	Nettoausgaben		<b>5'736.25</b>		<b>2'270'000.00</b>		
3	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>846'217.00</b>	<b>2'025.00</b>	<b>8'470'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>570'261.70</b>	<b>13'328.00</b>
	Nettoausgaben		<b>844'192.00</b>		<b>8'370'000.00</b>		<b>556'933.70</b>
6	<b>VERKEHR</b>	<b>1'856'311.60</b>	<b>110'023.15</b>	<b>4'451'784.00</b>		<b>1'474'210.15</b>	<b>459'748.33</b>
	Nettoausgaben		<b>1'746'288.45</b>		<b>4'451'784.00</b>		<b>1'014'461.82</b>
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'714'105.30</b>	<b>651'842.80</b>	<b>3'840'000.00</b>	<b>4'645'000.00</b>	<b>1'546'185.25</b>	<b>547'762.85</b>
	Nettoausgaben		<b>1'062'262.50</b>				<b>998'422.40</b>
	Nettoeinnahmen			<b>805'000.00</b>			
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>					<b>-12'190.00</b>	
	Nettoeinnahmen					<b>12'190.00</b>	

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>4'660'037.55</b>	<b>766'590.95</b>	<b>19'334'784.00</b>	<b>4'745'000.00</b>	<b>3'637'445.10</b>	<b>1'020'839.18</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>4'660'037.55</b>		<b>19'334'784.00</b>		<b>3'637'445.10</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>3'870'472.80</b>		<b>19'074'784.00</b>		<b>3'562'294.15</b>	
5000	Grundstücke			440'000.00			
5010	Strassen/Verkehrswege	1'325'748.90		4'261'784.00		724'257.20	
5030	Übrige Tiefbauten	2'215'549.15		5'235'000.00		1'405'571.40	
5040	Hochbauten	26'765.60		8'570'000.00		850'493.50	
5060	Mobilien	302'409.15		568'000.00		581'972.05	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>321'319.70</b>		<b>260'000.00</b>		<b>75'150.95</b>	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	321'319.70		260'000.00		75'150.95	
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>	<b>468'245.05</b>					
5620	Inv.beiträge an Gemeinden u.Zweckverbänden	468'245.05					
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>766'590.95</b>		<b>4'745'000.00</b>		<b>1'020'839.18</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung</b>		<b>766'590.95</b>		<b>4'745'000.00</b>		<b>1'020'839.18</b>
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		10'000.00				34'243.63
6340	Inv.beiträge von öff.Unternehmungen		107'741.20				
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.		319'429.55		260'000.00		500'780.95
6360	Inv.beiträge von priv.Org.o.Erwerbszweck				220'000.00		
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		322'413.25		4'165'000.00		468'811.90
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		7'006.95		100'000.00		17'002.70

**Investitionsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>4'660'037.55</b>	<b>766'590.95</b>	<b>19'334'784.00</b>	<b>4'745'000.00</b>	<b>3'637'445.10</b>	<b>1'020'839.18</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'893'446.60		14'589'784.00		2'616'605.92
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>120'732.85</b>		<b>178'000.00</b>		<b>9'983.70</b>	
	Nettoausgaben		120'732.85		178'000.00		9'983.70
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>120'732.85</b>		<b>178'000.00</b>		<b>9'983.70</b>	
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>120'732.85</b>		<b>178'000.00</b>		<b>9'983.70</b>	
5040.03	Liegenschaften Verwaltungsvermögen, Anschlüsse an Wärmeverbund					9'983.70	
5060.21	IT-Sicherheit und Datenschutz	120'732.85		178'000.00			
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>114'234.55</b>		<b>125'000.00</b>		<b>48'994.30</b>	
	Nettoausgaben		114'234.55		125'000.00		48'994.30
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>114'234.55</b>		<b>125'000.00</b>			
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>114'234.55</b>		<b>125'000.00</b>			
5030.01	Feuerwehrmagazin, Sanierung Vorplatz	114'234.55		125'000.00			
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>					<b>48'994.30</b>	
<b>1620</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>					<b>48'994.30</b>	
5040.01	Zivilschutzanlage im Werkhof, Erneuerung Sanitärinstallation					48'994.30	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>8'436.25</b>	<b>2'700.00</b>	<b>2'270'000.00</b>			
	Nettoausgaben		5'736.25		2'270'000.00		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>8'436.25</b>	<b>2'700.00</b>	<b>2'270'000.00</b>			
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften KG/PS</b>	<b>8'436.25</b>	<b>2'700.00</b>	<b>2'270'000.00</b>			
5040.09	Schulhäuser Margelacker, Sanierung Flachdächer			715'000.00			
5040.10	Schulanlage Donnerbaum, Planerevaluation und Vorprojekt light			500'000.00			
5040.11	Schulanlage Breite, Planerevaluation und Vorprojekt light	8'436.25		500'000.00			
5040.12	Turnhalle Margelacker, Sanierung Flachdach			555'000.00			
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		2'700.00				

**Investitionsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>846'217.00</b>	<b>2'025.00</b>	<b>8'470'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>570'261.70</b>	<b>13'328.00</b>
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>844'192.00</b>		<b>8'370'000.00</b>		<b>556'933.70</b>
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>835'866.40</b>	<b>2'025.00</b>	<b>1'870'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>570'261.70</b>	<b>13'328.00</b>
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen</b>	<b>835'866.40</b>	<b>2'025.00</b>	<b>1'870'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>570'261.70</b>	<b>13'328.00</b>
5030.07	Optimierung MMN Muttenz	732'555.00		1'600'000.00		432'723.70	
5030.10	MMN Leitungsnetzerweiterung 2022					137'538.00	
5030.11	MMN Leitungsnetzerweiterung 2023	103'311.40		150'000.00			
5030.40	Anteil Freulerbücke MMN			120'000.00			
6372.74	Anschlussbeiträge		2'025.00		100'000.00		13'328.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>10'350.60</b>		<b>6'600'000.00</b>			
<b>3412</b>	<b>Hallenbad</b>			<b>5'700'000.00</b>			
5040.02	Hallenbad, Fassadensanierung (SV)			5'700'000.00			
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>10'350.60</b>		<b>900'000.00</b>			
5030.02	Leichtathletik Rundbahn, Teilerneuerung			300'000.00			
5040.02	Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV Muttenz	10'350.60		600'000.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'856'311.60</b>	<b>110'023.15</b>	<b>4'451'784.00</b>		<b>1'474'210.15</b>	<b>459'748.33</b>
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>1'746'288.45</b>		<b>4'451'784.00</b>		<b>1'014'461.82</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'856'311.60</b>	<b>110'023.15</b>	<b>4'451'784.00</b>		<b>1'474'210.15</b>	<b>459'748.33</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'856'311.60</b>	<b>110'023.15</b>	<b>4'451'784.00</b>		<b>1'474'210.15</b>	<b>459'748.33</b>
5010.09	Öffentliche Beleuchtung	216'037.05		250'000.00		21'093.15	
5010.10	Hauptstrasse, Sanierung - SV	3'000.00				307'373.75	30'443.63
5010.21	Gemeindestrassen Werterhaltung 2021	393'891.35				50'333.05	
5010.22	Gemeindestrassen Werterhaltung 2022			210'000.00		102'993.35	
5010.23	Gemeindestrassen Werterhaltung 2023			510'000.00			
5010.60	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung	76'183.95		150'000.00		201'538.15	
5010.61	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Ausführung (SV)	40'472.35					
5010.62	Kostenanteil Sanierung div. Überführungen			430'000.00			
5010.63	Neue Bahnhof-/Oberländer-/Kirschgartenstr., BehiG-Ertüchtigung Haltestellen/Anpassung Verkehrsführung	626'943.75		700'000.00		40'925.75	

**Investitionsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.64	Tännliweg, Strassenkorrektio Aufwertung/Neugestaltung der Personenunterführung St.			70'000.00			
5010.65	Jakob-Strasse (SV)			1'200'000.00			
5040.04	Werkhof, Sanierung Sanitärinstallatio	7'978.75				167'980.90	
5060.02	Werkhof, Wiederbeschaffung von Fahrzeugen					217'813.50	
5060.04	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb					214'708.10	
5060.05	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb			190'000.00		149'450.45	
5620.01	Anteil Investition Eigentalstrasse (SV)	23'559.35		741'784.00			
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	468'245.05	105'041.20				
6350.01	Beitrag für Tramstation "Zum Park"						425'630.00
6372.01	Strassenanwänderbeiträge		4'981.95				3'674.70
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'714'105.30</b>	<b>651'842.80</b>	<b>3'840'000.00</b>	<b>4'645'000.00</b>	<b>1'546'185.25</b>	<b>547'762.85</b>
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>1'062'262.50</b>				<b>998'422.40</b>
<b>0</b>	<b>Nettoeinnahmen</b>			<b>805'000.00</b>			
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'378'130.00</b>	<b>68'041.40</b>	<b>2'260'000.00</b>	<b>765'000.00</b>	<b>833'395.10</b>	<b>83'950.15</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>1'378'130.00</b>	<b>68'041.40</b>	<b>2'260'000.00</b>	<b>765'000.00</b>	<b>833'395.10</b>	<b>83'950.15</b>
5030.04	Netztrenner Industrie					45'906.50	
5030.07	Reservoir Wartenberg					34'414.60	
5030.08	Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitungen - SV					10'149.65	
5030.09	Projektierung Ersatz Pumpwerke GWP Birsland			30'000.00			
5030.10	Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung	224'400.00		250'000.00		178'500.00	
5030.19	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2019					14'585.50	
5030.20	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2020					49'080.20	
5030.21	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2021	57'565.10				500'758.65	
5030.22	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2022	661'886.00		400'000.00			
5030.23	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2023	245'547.80		600'000.00			
5030.50	Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung WL			780'000.00			
5030.51	Ausführung (SV)	30'614.15					
5060.01	TWA Erneuerung Technikanlage	158'116.95		200'000.00			
6310.71	Beitrag von Kanton: Löscherbeitrag		10'000.00				3'800.00
6371.71	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		58'041.40		765'000.00		80'150.15
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>14'655.60</b>	<b>264'371.85</b>	<b>880'000.00</b>	<b>3'400'000.00</b>	<b>14'104.60</b>	<b>388'661.75</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>14'655.60</b>	<b>264'371.85</b>	<b>880'000.00</b>	<b>3'400'000.00</b>	<b>14'104.60</b>	<b>388'661.75</b>
5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019	14'655.60		100'000.00		14'104.6	
5030.20	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2020			100'000.00			
5030.21	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2021			200'000.00			
5030.51	Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakobstrasse (SV)			480'000.00			
6371.72	Abwasser Vorteilsbeiträge		264'371.85		3'400'000.00		388'661.75

**Investitionsrechnung**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>					<b>342'581.55</b>	
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>					<b>342'581.55</b>	
5040.02	Kompostierungsanlage Sanierung Hallendach					342'581.55	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>			<b>440'000.00</b>	<b>220'000.00</b>		
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>			<b>440'000.00</b>	<b>220'000.00</b>		
5000.03	Eselhallenbächlein, Ausdohlung und Ausführung			440'000.00			
6360.01	Investitionsbeiträge priv. Org. o.Erwerbszweck				220'000.00		
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>1'890.15</b>					
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>1'890.15</b>					
5290.01	Energiestrategie Muttenz, Rahmenkredit (SV)	1'890.15					
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					<b>280'953.05</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					<b>280'953.05</b>	
5040.01	Friedhof, Sanierung Urnennischenwand					280'953.05	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>319'429.55</b>	<b>319'429.55</b>	<b>260'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>75'150.95</b>	<b>75'150.95</b>
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>319'429.55</b>	<b>319'429.55</b>	<b>260'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>75'150.95</b>	<b>75'150.95</b>
5290.02	Wettbewerb Areal Schänzli	319'429.55		260'000.00		75'150.95	
6350.01	Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli		319'429.55		260'000.00		75'150.95
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>					<b>-12'190.00</b>	
<b>0</b>	<b>Nettoeinnahmen</b>					<b>12'190.00</b>	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>					<b>-12'190.00</b>	
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>					<b>-12'190.00</b>	
5030.03	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen 2020					-12'190.00	

**Bilanz**  
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Bilanz Zusammenzug	Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
1	<b>Aktiven</b>	206'753'132.74	506'596'333.51	511'843'695.42	201'505'770.83
10	<b>Finanzvermögen</b>	119'519'281.44	501'936'212.46	506'148'425.57	115'307'068.33
14	<b>Verwaltungsvermögen</b>	87'233'851.30	4'660'121.05	5'695'269.85	86'198'702.50
	Allgemeiner Haushalt	63'341'623.35	2'431'385.55	3'897'791.40	61'875'217.50
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	21'827'573.40	1'378'213.50	1'375'212.00	21'830'574.90
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	158'166.80	14'655.60	172'822.40	
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	610'476.05		89'216.05	521'260.00
	Spezialfinanzierung Multimediantz	1'296'011.70	835'866.40	160'228.00	1'971'650.10
2	<b>Passiven</b>	206'753'132.74	119'297'385.59	124'544'747.50	201'505'770.83
20	<b>Fremdkapital</b>	90'515'130.16	119'316'366.28	122'279'843.34	87'551'653.10
29	<b>Eigenkapital</b>	116'238'002.58	-18'980.69	2'264'904.16	113'954'117.73
	Allgemeiner Haushalt	89'488'542.36	-880'446.96	1'431'997.65	87'176'097.75
	Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag	41'815'438.19	-1'759'645.62		40'055'792.57
	Neubewertungsreserve/PK-Bilanzfehlbetrag				
	Vorfinanzierungen	33'415'502.33		727'519.32	32'687'983.01
	Fonds und privatrechtliche Zweckbindungen	14'257'601.84	879'198.66	704'478.33	14'432'322.17
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	7'176'890.15	350'510.81		7'527'400.96
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	13'116'447.26		675'232.48	12'441'214.78
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	924'553.88		157'674.03	766'879.85
	Spezialfinanzierung Multimediantz	5'531'568.93	510'955.46		6'042'524.39

**Bilanz**  
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>206'753'132.74</b>	<b>506'596'333.51</b>	<b>511'843'695.42</b>	<b>201'505'770.83</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>119'519'281.44</b>	<b>501'936'212.46</b>	<b>506'148'425.57</b>	<b>115'307'068.33</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel / kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>25'075'377.37</b>	<b>225'044'776.86</b>	<b>229'448'852.77</b>	<b>20'671'301.46</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>13'914.20</b>	<b>816'343.45</b>	<b>810'697.75</b>	<b>19'559.90</b>
10000	Kasse	13'914.20	816'343.45	810'697.75	19'559.90
<b>1001</b>	<b>Post</b>	<b>15'400'409.82</b>	<b>77'489'973.52</b>	<b>88'254'067.29</b>	<b>4'636'316.05</b>
10010	Post	15'400'409.82	77'489'973.52	88'254'067.29	4'636'316.05
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>9'661'053.35</b>	<b>123'738'459.89</b>	<b>117'384'087.73</b>	<b>16'015'425.51</b>
10020	Bank	9'661'053.35	123'738'459.89	117'384'087.73	16'015'425.51
<b>1003</b>	<b>Kurzfristige Geldmarktanlagen</b>		<b>23'000'000.00</b>	<b>23'000'000.00</b>	
10030	Kurzfristige Geldmarktanlagen		23'000'000.00	23'000'000.00	
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>36'563'778.82</b>	<b>268'703'694.30</b>	<b>272'302'846.75</b>	<b>32'964'626.37</b>
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lief./Leist. gegenüber Dritten</b>	<b>5'298'532.71</b>	<b>14'476'749.50</b>	<b>14'876'398.36</b>	<b>4'898'883.85</b>
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5'296'940.73	14'461'706.80	14'874'806.38	4'883'841.15
10102	Forderungen Verrrechnungssteuer	1'591.98	15'042.70	1'591.98	15'042.70
<b>1011</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>270'284.81</b>		<b>130'000.00</b>	<b>140'284.81</b>
10110	Kontokorrente mit Dritten	270'284.81		130'000.00	140'284.81
<b>1012</b>	<b>Steuerforderungen</b>	<b>27'552'866.15</b>	<b>85'582'266.83</b>	<b>85'895'542.65</b>	<b>27'239'590.33</b>
10120	Forderungen Gemeindesteuern	27'830'866.15	85'579'266.83	85'895'542.65	27'514'590.33
10121	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindesteuern	-278'000.00	3'000.00		-275'000.00
<b>1013</b>	<b>Anzahlungen an Dritte</b>	<b>1'094.25</b>	<b>30'480.80</b>	<b>31'575.05</b>	
10131	Lohnvorschüsse	1'094.25	30'480.80	31'575.05	
<b>1015</b>	<b>Durchlaufkonto</b>	<b>414'822.20</b>	<b>168'043'855.54</b>	<b>168'038'543.26</b>	<b>420'134.48</b>
10150	Durchlaufkonto	414'822.20	168'043'855.54	168'038'543.26	420'134.48
<b>1019</b>	<b>Übrige Forderungen</b>	<b>3'026'178.70</b>	<b>570'341.63</b>	<b>3'330'787.43</b>	<b>265'732.90</b>
10190	Übrige Forderungen	2'956'990.65	133'754.15	2'886'888.35	203'856.45
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	69'188.05	436'587.48	443'899.08	61'876.45

**Bilanz**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>4'159'726.05</b>	<b>4'596'345.35</b>	<b>4'159'726.05</b>	<b>4'596'345.35</b>
<b>1042</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern</b>	<b>444'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>444'000.00</b>	<b>970'000.00</b>
10420	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	444'000.00	970'000.00	444'000.00	970'000.00
<b>1045</b>	<b>Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>3'715'726.05</b>	<b>3'626'345.35</b>	<b>3'715'726.05</b>	<b>3'626'345.35</b>
10450	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	3'715'726.05	3'626'345.35	3'715'726.05	3'626'345.35
<b>107</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>507'200.00</b>			<b>507'200.00</b>
<b>1070</b>	<b>Aktien und Anteilscheine</b>	<b>507'200.00</b>			<b>507'200.00</b>
10700	Aktien und Anteilscheine	507'200.00			507'200.00
<b>108</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>53'213'199.20</b>	<b>3'591'395.95</b>	<b>237'000.00</b>	<b>56'567'595.15</b>
<b>1080</b>	<b>Grundstücke</b>	<b>36'451'900.00</b>	<b>3'122'100.00</b>		<b>39'574'000.00</b>
10800	Grundstücke ohne Baurechte	16'979'000.00	1'290'000.00		18'269'000.00
10801	Grundstücke mit Baurechten	19'472'900.00	1'832'100.00		21'305'000.00
<b>1084</b>	<b>Überbaute Liegenschaften</b>	<b>16'761'299.20</b>	<b>469'295.95</b>	<b>237'000.00</b>	<b>16'993'595.15</b>
10840	Überbaute Liegenschaften	16'761'299.20	469'295.95	237'000.00	16'993'595.15
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>87'233'851.30</b>	<b>4'660'121.05</b>	<b>5'695'269.85</b>	<b>86'198'702.50</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>74'106'640.30</b>	<b>3'870'556.30</b>	<b>4'785'890.30</b>	<b>73'191'306.30</b>
<b>1400</b>	<b>Grundstücke</b>	<b>2'085'953.70</b>			<b>2'085'953.70</b>
14000	Allgemeiner Haushalt	2'085'953.70			2'085'953.70
<b>1401</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>12'236'437.00</b>	<b>1'356'528.45</b>	<b>783'592.10</b>	<b>12'809'373.35</b>
14010	Strassen / Verkehrswege	12'236'437.00	1'356'528.45	783'592.10	12'809'373.35
<b>1402</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>185'420.00</b>		<b>15'540.00</b>	<b>169'880.00</b>
14020	Wasserbau	185'420.00		15'540.00	169'880.00
<b>1403</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>16'696'161.90</b>	<b>2'184'769.60</b>	<b>1'153'918.90</b>	<b>17'727'012.60</b>
14030	Allgemeiner Haushalt	1'448'350.00	114'234.55	178'200.00	1'384'384.55
14031	Wasserversorgung	13'691'633.40	1'220'013.05	598'668.50	14'312'977.95
14032	Abwasserbeseitigung	158'166.80	14'655.60	172'822.40	
14033	Abfallbeseitigung	102'000.00		44'000.00	58'000.00
14035	Multimedienetz (MMN)	1'296'011.70	835'866.40	160'228.00	1'971'650.10

**Bilanz**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
<b>1404</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>32'930'067.25</b>	<b>26'765.60</b>	<b>1'648'886.00</b>	<b>31'307'946.85</b>
14040	Allgemeiner Haushalt	32'051'561.20	26'765.60	1'560'499.95	30'517'826.85
14041	Wasserversorgung	511'260.00		63'900.00	447'360.00
14043	Abfallbeseitigung	367'246.05		24'486.05	342'760.00
<b>1405</b>	<b>Waldungen</b>	<b>180.00</b>		<b>40.00</b>	<b>140.00</b>
14050	Waldungen	180.00		40.00	140.00
<b>1406</b>	<b>Mobilien</b>	<b>9'943'000.45</b>	<b>302'492.65</b>	<b>1'178'143.30</b>	<b>9'067'349.80</b>
14060	Allgemeiner Haushalt	2'277'090.45	144'292.20	444'769.80	1'976'612.85
14061	Wasserversorgung	7'524'680.00	158'200.45	712'643.50	6'970'236.95
14063	Abfallbeseitigung	141'230.00		20'730.00	120'500.00
<b>1409</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>29'420.00</b>		<b>5'770.00</b>	<b>23'650.00</b>
14090	Allgemeiner Haushalt	29'420.00		5'770.00	23'650.00
<b>142</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>380'630.00</b>	<b>321'319.70</b>	<b>377'229.55</b>	<b>324'720.15</b>
<b>1429</b>	<b>Planwerke</b>	<b>380'630.00</b>	<b>321'319.70</b>	<b>377'229.55</b>	<b>324'720.15</b>
14290	Allgemeiner Haushalt	380'630.00	321'319.70	377'229.55	324'720.15
<b>144</b>	<b>Darlehen</b>	<b>1'500'000.00</b>			<b>1'500'000.00</b>
<b>1446</b>	<b>Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck</b>	<b>1'500'000.00</b>			<b>1'500'000.00</b>
14460	Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'500'000.00			1'500'000.00
<b>145</b>	<b>Beteiligungen</b>	<b>150'001.00</b>			<b>150'001.00</b>
<b>1454</b>	<b>Beteilig.an öffentl.Unternehmungen</b>	<b>100'001.00</b>			<b>100'001.00</b>
14540	Allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
14541	Wasserversorgung	100'000.00			100'000.00
<b>1456</b>	<b>Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck</b>	<b>50'000.00</b>			<b>50'000.00</b>
14560	Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck	50'000.00			50'000.00

**Bilanz**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
<b>146</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>11'096'580.00</b>	<b>468'245.05</b>	<b>532'150.00</b>	<b>11'032'675.05</b>
<b>1462</b> 14620	<b>Investitionsbeitr.an Gemeinden u. Zweckver.</b> Allgemeiner Haushalt		<b>468'245.05</b> 468'245.05		<b>468'245.05</b> 468'245.05
<b>1466</b> 14660	<b>Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck</b> Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck	<b>11'096'580.00</b> 11'096'580.00		<b>532'150.00</b> 532'150.00	<b>10'564'430.00</b> 10'564'430.00
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>206'753'132.74</b>	<b>119'297'385.59</b>	<b>124'544'747.50</b>	<b>201'505'770.83</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>90'515'130.16</b>	<b>119'316'366.28</b>	<b>122'279'843.34</b>	<b>87'551'653.10</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>26'924'536.94</b>	<b>116'752'409.63</b>	<b>117'790'046.23</b>	<b>25'886'900.34</b>
<b>2000</b> 20000	<b>Kreditoren</b> Kreditoren	<b>5'998'128.90</b> 5'998'128.90	<b>43'628'202.80</b> 43'628'202.80	<b>44'751'193.55</b> 44'751'193.55	<b>4'875'138.15</b> 4'875'138.15
<b>2001</b> 20010	<b>Kontokorrente mit Dritten</b> Kontokorrente mit Dritten	<b>545'981.90</b> 545'981.90	<b>35'125'605.05</b> 35'125'605.05	<b>35'042'582.55</b> 35'042'582.55	<b>629'004.40</b> 629'004.40
<b>2002</b> 20020 20022	<b>Steuern</b> Steuer Guthaben der Steuerpflichtigen Steuerschulden MWST	<b>20'195'848.59</b> 20'150'369.29 45'479.30	<b>20'382'820.15</b> 20'161'963.51 220'856.64	<b>20'400'044.38</b> 20'150'369.29 249'675.09	<b>20'178'624.36</b> 20'161'963.51 16'660.85
<b>2005</b> 20050	<b>Durchlaufkonto</b> Durchlaufkonto	<b>56'784.40</b> 56'784.40	<b>17'605'701.68</b> 17'605'701.68	<b>17'594'375.75</b> 17'594'375.75	<b>68'110.33</b> 68'110.33
<b>2006</b> 20060	<b>Depotgelder und Kautionen</b> Depotgelder und Kautionen	<b>75'853.15</b> 75'853.15	<b>4'699.95</b> 4'699.95	<b>1'850.00</b> 1'850.00	<b>78'703.10</b> 78'703.10
<b>2009</b> 20090	<b>Übrige laufende Verpflichtungen</b> Übrige laufende Verpflichtungen	<b>51'940.00</b> 51'940.00	<b>5'380.00</b> 5'380.00		<b>57'320.00</b> 57'320.00
<b>204</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2'077'433.07</b>	<b>1'601'896.65</b>	<b>2'077'433.07</b>	<b>1'601'896.65</b>
<b>2042</b> 20420	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern</b> Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	<b>225'000.00</b> 225'000.00		<b>225'000.00</b> 225'000.00	

**Bilanz**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
<b>2045</b>	<b>Übrige passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>1'852'433.07</b>	<b>1'601'896.65</b>	<b>1'852'433.07</b>	<b>1'601'896.65</b>
20450	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	1'852'433.07	1'601'896.65	1'852'433.07	1'601'896.65
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>657'640.00</b>	<b>780'860.00</b>	<b>657'640.00</b>	<b>780'860.00</b>
<b>2050</b>	<b>Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal</b>	<b>657'640.00</b>	<b>780'860.00</b>	<b>657'640.00</b>	<b>780'860.00</b>
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	657'640.00	780'860.00	657'640.00	780'860.00
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>59'086'666.50</b>		<b>1'726'666.64</b>	<b>57'359'999.86</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen</b>	<b>59'086'666.50</b>		<b>1'726'666.64</b>	<b>57'359'999.86</b>
20640	Darlehen	59'086'666.50		1'726'666.64	57'359'999.86
<b>208</b>	<b>Langfristige Rückstellungen</b>	<b>1'693'400.00</b>	<b>181'200.00</b>	<b>28'057.40</b>	<b>1'846'542.60</b>
<b>2083</b>	<b>Rückstellungen für nicht versicherte Schäden</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>171'800.00</b>	<b>28'057.40</b>	<b>1'643'742.60</b>
20830	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	1'500'000.00	171'800.00	28'057.40	1'643'742.60
<b>2089</b>	<b>Übrige langfristige Rückstellungen</b>	<b>193'400.00</b>	<b>9'400.00</b>		<b>202'800.00</b>
20890	Übrige langfristige Rückstellungen	193'400.00	9'400.00		202'800.00
<b>209</b>	<b>Fonds im Fremdkapital</b>	<b>75'453.65</b>			<b>75'453.65</b>
<b>2091</b>	<b>Fonds im Fremdkapital</b>	<b>75'453.65</b>			<b>75'453.65</b>
20910	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	75'453.65			75'453.65
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>116'238'002.58</b>	<b>-18'980.69</b>	<b>2'264'904.16</b>	<b>113'954'117.73</b>
<b>290</b>	<b>Verpflichtungen/Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierung</b>	<b>26'749'460.22</b>	<b>861'466.27</b>	<b>832'906.51</b>	<b>26'778'019.98</b>
<b>2900</b>	<b>Verpflichtung/Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierung</b>	<b>26'749'460.22</b>	<b>861'466.27</b>	<b>832'906.51</b>	<b>26'778'019.98</b>
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	7'176'890.15	350'510.81		7'527'400.96
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	13'116'447.26		675'232.48	12'441'214.78
29003	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	924'553.88		157'674.03	766'879.85
29005	Spezialfinanzierung Multimediantz	5'531'568.93	510'955.46		6'042'524.39

**Bilanz**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
<b>291</b>	<b>Fonds im Eigenkapital</b>	<b>14'257'601.84</b>	<b>879'198.66</b>	<b>704'478.33</b>	<b>14'432'322.17</b>
<b>2910</b>	<b>Fonds im Eigenkapital</b>	<b>12'688'310.35</b>	<b>687'170.00</b>	<b>438'680.85</b>	<b>12'936'799.50</b>
29100	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	178'000.00			178'000.00
29102	Fonds nach Gemeindereglement	12'510'310.35	687'170.00	438'680.85	12'758'799.50
<b>2911</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>	<b>1'569'291.49</b>	<b>192'028.66</b>	<b>265'797.48</b>	<b>1'495'522.67</b>
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen	1'569'291.49	192'028.66	265'797.48	1'495'522.67
<b>293</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>33'415'502.33</b>		<b>727'519.32</b>	<b>32'687'983.01</b>
<b>2930</b>	<b>Vorfinanzierungen für noch nicht real. Projekte</b>	<b>14'500'000.00</b>			<b>14'500'000.00</b>
29300	Allgemeiner Haushalt	14'500'000.00			14'500'000.00
<b>2931</b>	<b>Vorfinanzierungen für bereits real. Investitionen</b>	<b>18'915'502.33</b>		<b>727'519.32</b>	<b>18'187'983.01</b>
29310	Allgemeiner Haushalt	18'915'502.33		727'519.32	18'187'983.01
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>41'815'438.19</b>	<b>-1'759'645.62</b>		<b>40'055'792.57</b>
<b>2999</b>	<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>41'815'438.19</b>	<b>-1'759'645.62</b>		<b>40'055'792.57</b>
29990	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	41'815'438.19	-1'759'645.62		40'055'792.57

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
	INVESTITIONSRECHNUNG		<b>35'816'504.00</b>	<b>7'397'686.13</b>	<b>28'418'817.87</b>	<b>4'340'608.00</b>	<b>24'078'209.87</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>178'000.00</b>	<b>.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>120'732.85</b>	<b>57'267.15</b>	
0220.5060.21	IT-Sicherheit und Datenschutz	13.12.2022 BU	178'000.00		178'000.00	120'732.85	57'267.15	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>125'000.00</b>	<b>.00</b>	<b>125'000.00</b>	<b>114'234.55</b>	<b>10'765.45</b>	
1500.5030.01	Feuerwehrmagazin, Sanierung Vorplatz	13.12.2022 BU	125'000.00		125'000.00	114'234.55	10'765.45	31.12.2023
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		<b>2'420'000.00</b>	<b>.00</b>	<b>2'420'000.00</b>	<b>8'436.25</b>	<b>2'411'563.75</b>	
2170.5040.09	Schulhäuser Margelacker, Sanierung Flachdächer	13.12.2022 BU	715'000.00		715'000.00		715'000.00	
2170.5040.10	Schulanlage Donnerbaum, Planerevaluation und Vorpro	13.12.2022 BU	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
2170.5040.11	Schulanlage Breite, Planerevaluation und Vorprojekt lig	13.12.2022 BU /	650'000.00		650'000.00	8'436.25	641'563.75	
2170.5040.12	Turnhalle Margelacker, Sanierung Flachdach	13.12.2022 BU	555'000.00		555'000.00		555'000.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>		<b>3'923'000.00</b>	<b>432'723.70</b>	<b>3'490'276.30</b>	<b>846'217.00</b>	<b>2'644'059.30</b>	
3321.5030.07	Optimierung MMN Muttenz (Inkl. MWST 2'100'150)	14.12.2021 SV	1'950'000.00	432'723.70	1'517'276.30	732'555.00	784'721.30	
3321.5030.11	MMN Leitungsnetzerweiterung 2023 (Inkl. MWST: CHF 161'550)	13.12.2022 BU	150'000.00		150'000.00	103'311.40	46'688.60	31.12.2023
3321.5030.40	Anteil Freulerbücke MMN (Inkl. MWST: CHF 129'240)	13.12.2022 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
3321.5030.41	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung MMN Ausführung (SV) (Inkl. MWST: CHF 767'901)	15.12.2022 SV	713'000.00		713'000.00		713'000.00	
3414.5030.02	Leichtathletik Rundbahn, Teilerneuerung	13.12.2022 BU	300'000.00		300'000.00		300'000.00	31.12.2023
3414.5040.02	Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV Muttenz	13.12.2022 BU / NK	690'000.00		690'000.00	10'350.60	679'649.40	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		<b>17'687'784.00</b>	<b>4'582'385.33</b>	<b>13'105'398.67</b>	<b>1'856'311.60</b>	<b>11'249'087.07</b>	
6150.5010.09	Öffentliche Beleuchtung	18.06.2015 SV	3'300'000.00	1'755'213.50	1'544'786.50	216'037.05	1'328'749.45	
6150.5010.10	Hauptstrasse, Sanierung - SV	01.01.2019 SV	2'060'000.00	2'026'336.98	33'663.02	3'000.00	30'663.02	31.12.2023
6150.5010.21	Gemeindestrassen Werterhaltung 2021	08.12.2020 BU	610'000.00	126'966.20	483'033.80	393'891.35	89'142.45	

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen  
01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
6150.5010.22	Gemeindestrassen Werterhaltung 2022	14.12.2021 BU	510'000.00	102'993.35	407'006.65		407'006.65	
6150.5010.23	Gemeindestrassen Werterhaltung 2023	13.12.2022 BU	510'000.00		510'000.00		510'000.00	
6150.5010.60	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung	10.12.2019 BU	150'000.00	201'646.15	-51'646.15	76'183.95	-127'830.10	
6150.5010.61	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Ausführung (SV)	15.12.2022 SV	6'816'000.00		6'816'000.00	40'472.35	6'775'527.65	
6150.5010.62	Kostenanteil Sanierung div. Überführungen	08.12.2020 BU	430'000.00		430'000.00		430'000.00	
6150.5010.63	Neue Bahnhof-/Oberländer-/Kirschgartenstr.,BehiG- Ertüchtigung Haltestellen/Anpassung Verkehrsführung	08.12.2020 BU	760'000.00	51'797.80	708'202.20	626'943.75	81'258.45	
6150.5010.64	Tännliweg, Strassenkorrektio	14.12.2021 BU	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
6150.5010.65	Aufwertung/Neugestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse (SV)	14.03.2023 SV	1'100'000.00		1'100'000.00		1'100'000.00	
6150.5040.04	Werkhof, Sanierung Sanitärinstallation	08.12.2020 BU	130'000.00	167'980.90	-37'980.90	7'978.75	-45'959.65	31.12.2023
6150.5060.05	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb	14.12.2021 BU	220'000.00	149'450.45	70'549.55	23'559.35	46'990.20	31.12.2023
6150.5620.01	Anteil Investition Eigentalsstrasse (SV)	14.06.2022 SV 1	741'784.00		741'784.00	468'245.05	273'538.95	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>11'482'720.00</b>	<b>2'382'577.10</b>	<b>9'100'142.90</b>	<b>1'394'675.75</b>	<b>7'705'467.15</b>	
7101.5030.04	Netztrenner Industrie (inkl. MWSt: CHF 648'000)	09.12.2014 BU	600'000.00	307'595.80	292'404.20		292'404.20	
7101.5030.05	Schutzzonenauscheidung GWP Birsland (inkl. MWSt: CHF 129'600)	09.12.2014 BU	120'000.00	83'908.90	36'091.10		36'091.10	
7101.5030.08	Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitungen - SV (Inkl. MWST CHF 2'060'000)	19.03.2019 SV	1'912'720.00	1'197'520.10	715'199.90		715'199.90	31.12.2023
7101.5030.09	Projektierung Ersatz Pumpwerke GWP Birsland (Inkl. MWST CHF 161'550)	11.12.2018 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7101.5030.10	Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung (Inkl. MWST: CHF 516'960)	14.12.2021 BU	480'000.00	178'500.00	301'500.00	224'400.00	77'100.00	
7101.5030.21	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2021 (Inkl. MWST: CHF 646'200)	08.12.2020 BU	600'000.00	582'294.70	17'705.30	57'565.10	-39'859.80	

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen  
01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
7101.5030.22	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2022 (Inkl. MWST: CHF 646'200)	14.12.2021 BU	600'000.00		600'000.00	661'886.00	-61'886.00	31.12.2023
7101.5030.23	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2023 (Inkl. MWST: CHF 646'200)	13.12.2022 BU	600'000.00		600'000.00	245'547.80	354'452.20	
7101.5030.50	Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau (Inkl. MWST: CHF 840'060)	13.12.2022 BU	780'000.00		780'000.00		780'000.00	
7101.5030.51	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung WL Ausführung (SV) (Inkl. MWST 2'385'555)	15.12.2022 SV	2'215'000.00		2'215'000.00	30'614.15	2'184'385.85	
7101.5060.01	TWA Erneuerung Technikanlage (Inkl. MWST: CHF 215'400)	13.12.2022 BU	200'000.00		200'000.00	158'116.95	41'883.05	
7201.5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019 (inkl. MWST: CHF 215'400)	11.12.2018 BU	200'000.00	32'757.60	167'242.40	14'655.60	152'586.80	
7201.5030.20	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2020 (inkl. MWST: CHF 107'700)	10.12.2019 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.21	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2021 (inkl. MWST: CHF 215'400)	08.12.2020 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7201.5030.50	Anpassungen Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau (Inkl. MWST: CHF 376'950)	13.12.2022 BU	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
7201.5030.51	Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakobstrasse (SV) (inkl. MWST: CHF 516'960)	14.03.2023 SV	480'000.00		480'000.00		480'000.00	
7500.5000.03	Eselhallenbächlein, Ausdohlung und Ausführung	13.12.2022 BU	440'000.00		440'000.00		440'000.00	
7690.5290.01	Energiestrategie Muttenz, Rahmenkredit (SV)	13.04.2023 SV	480'000.00		480'000.00	1'890.15	478'109.85	
7900.5290.02	Wettbewerb Areal Schänzli	11.12.2018 BU	500'000.00	158'339.50	341'660.50	319'429.55	22'230.95	31.12.2023
7900.6350.01	Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli	11.12.2018 BU	-500'000.00	-158'339.50	-341'660.50	-319'429.55	-22'230.95	31.12.2023
7900.5290.03	Planungskredit Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)	13.06.2023 SV	975'000.00		975'000.00		975'000.00	

**Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / ÜFV = Überträge**

**Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen**  
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>		<b>600'000.00</b>	<b>240'275.00</b>	<b>359'725.00</b>	<b>469'295.95</b>	<b>-109'570.95</b>
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>600'000.00</b>		<b>359'725.00</b>		<b>-109'570.95</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>		<b>600'000.00</b>		<b>359'725.00</b>		<b>-109'570.95</b>
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>600'000.00</b>		<b>359'725.00</b>		<b>-109'570.95</b>
<b>9631</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens Mittenza</b>		<b>600'000.00</b>		<b>359'725.00</b>		<b>-109'570.95</b>
	Mittenza, Kredit für Planerevaluation und Vorprojekt	14.12.2021	600'000.00	240'275.00	359'725.00	469'295.95	-109'570.95

**Legende Beschlussarten:**

**SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge / GR = Finanzkompetenz Gemeinderat**

**Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens**  
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr 1. Abschreibung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2023	2023		Buchwert 31.12.2023		
					Kat.	individ.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>							<b>139'537'312.86</b>	<b>129'315'621.99</b>	<b>87'233'851.30</b>	<b>4'660'121.05</b>	<b>675'125.00</b>	<b>5'020'144.85</b>	<b>0.00</b>	<b>86'198'702.50</b>
<b>140 Sachanlagen</b>							<b>120'730'041.04</b>	<b>110'986'119.22</b>	<b>74'106'640.30</b>	<b>3'870'556.30</b>	<b>355'695.45</b>	<b>4'430'194.85</b>	<b>0.00</b>	<b>73'191'306.30</b>
<b>1400 Grundstücke</b>							<b>2'115'953.70</b>	<b>2'085'953.70</b>	<b>2'085'953.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'085'953.70</b>
<b>14000 Total Allgemeiner Haushalt</b>							<b>2'115'953.70</b>	<b>2'085'953.70</b>	<b>2'085'953.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'085'953.70</b>
1400001019	Areal Lutzertgarten	3906	1327	v2013			59'000.00	59'000.00	59'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59'000.00
1400001024	Wiesengrundstrasse	787	1390	v2013			139'000.00	139'000.00	139'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139'000.00
1400001039	Hardacker	1231	50800	v2013			165'000.00	165'000.00	165'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165'000.00
1400001040	Tramstrasse 83	677	27084	v2013			388'000.00	388'000.00	388'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	388'000.00
1400001053	Ökolog. Aufwertung Lahallen	3445		2016			179'102.70	149'102.70	149'102.70	0.00	0.00	0.00	0.00	149'102.70
1400001058	Aufwert.proj. Rebberg-Zinggib.			2019			150'000.00	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00
1400001059	Land Schulhaus Gründen	447	1001	2018			51'051.00	51'051.00	51'051.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51'051.00
1400001060	Schanzweg 10 - W2a	575	1231	2018			984'800.00	984'800.00	984'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	984'800.00
<b>1401 Strassen / Verkehrswege</b>							<b>20'206'260.76</b>	<b>19'205'458.88</b>	<b>12'236'437.00</b>	<b>1'356'528.45</b>	<b>110'023.15</b>	<b>673'568.95</b>	<b>0.00</b>	<b>12'809'373.35</b>
<b>14010 Strassen / Verkehrswege</b>							<b>20'206'260.76</b>	<b>19'205'458.88</b>	<b>12'236'437.00</b>	<b>1'356'528.45</b>	<b>110'023.15</b>	<b>673'568.95</b>	<b>0.00</b>	<b>12'809'373.35</b>
1401001386	Buswartehäuschen			v2013	40		203'000.00	203'000.00	56'860.00	0.00	0.00	11'160.00	0.00	45'700.00
1401001387	Kirchplatz Neugestaltung			v2013	40		303'000.00	303'000.00	84'860.00	0.00	0.00	16'660.00	0.00	68'200.00
1401001388	Lärmsanierungen 2014			2018	40		256'504.25	256'504.25	224'450.00	0.00	0.00	6'410.00	0.00	218'040.00
1401001389	Strassenbauten 2014			2015	40		497'808.90	461'759.45	368'050.00	0.00	0.00	11'500.00	0.00	356'550.00
1401001390	Sanierung Fusswege			v2013	40		206'000.00	206'000.00	57'680.00	0.00	0.00	11'330.00	0.00	46'350.00
1401001391	Grenzacherstrasse Sanierung			2015	40		256'119.10	218'439.05	173'960.00	0.00	0.00	5'440.00	0.00	168'520.00
1401001392	Baselstrasse Sanierung			2017	40		1'595'598.50	1'595'598.50	1'331'010.00	0.00	0.00	38'030.00	0.00	1'292'980.00
1401001393	Vorfahrt/Unterführung	677		2017	40		1'068'193.75	1'068'193.75	907'970.00	0.00	0.00	26'700.00	0.00	881'270.00
1401001394	Vorz. Landerw. Ausb. Str.areal			2015	40		904.75	904.75	740.00	0.00	0.00	20.00	0.00	720.00
1401001395	Verkehrsberuhigungsmassnahmen			2016	40		132'667.70	82'667.70	68'180.00	0.00	0.00	2'070.00	0.00	66'110.00
1401001396	Strassenbauten v2013			v2013	40		5'806'799.20	5'789'776.95	1'613'860.00	0.00	4'981.95	319'378.05	0.00	1'289'500.00
1401001398	Lärmsanierungen v2013			v2013	40		53'000.00	53'000.00	14'860.00	0.00	0.00	2'910.00	0.00	11'950.00
1401001399	Vorz. Landerw. Ausb. Str.areal			2016	40		17'306.15	17'306.15	14'290.00	0.00	0.00	430.00	0.00	13'860.00
1401001400	Strassenbauten 2015			2016	40		442'598.00	427'999.00	353'100.00	0.00	0.00	10'700.00	0.00	342'400.00
1401001402	Neubrunnweg, San./Proj./Ausf.			2018	40		914'586.40	914'586.40	811'990.00	0.00	0.00	23'200.00	0.00	788'790.00
1401001404	Öffentliche Beleuchtung			2023	40		1'971'250.55	1'971'250.55	1'755'213.50	216'037.05	0.00	49'280.55	0.00	1'921'970.00
1401001405	Strassenbauten 2016			2018	40		298'747.40	297'178.85	260'030.00	0.00	0.00	7'430.00	0.00	252'600.00
1401001406	Strassenbauten 2017			2018	40		348'386.05	221'855.00	194'110.00	0.00	0.00	5'550.00	0.00	188'560.00
1401001407	Strassenbauten 2018			2021	40		419'776.70	419'776.70	388'820.00	0.00	0.00	10'230.00	0.00	378'590.00
1401001408	Hauptstrasse Sanierung			2022	40		2'059'780.61	2'029'336.98	1'975'680.00	3'000.00	0.00	50'740.00	0.00	1'927'940.00
1401001409	Tramstation "Zum Park"			2021	40		592'780.80	10'914.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001410	Strassenbauten 2019			2021	40		588'798.95	588'798.95	559'360.00	0.00	0.00	14'720.00	0.00	544'640.00
1401001411	Strassenbauten 2020			2022	40		551'758.10	551'758.10	537'960.00	0.00	0.00	13'790.00	0.00	524'170.00
1401001412	Hofackerstr. Ost, San./Neugest./Proj.			2022	40		318'302.45	318'302.45	201'646.15	116'656.30	0.00	8'162.45	0.00	310'140.00
1401001413	Strassenbauten 2021			2023	40		520'857.55	520'857.55	126'966.20	393'891.35	0.00	13'017.55	0.00	507'840.00
1401001414	Anpassung Verkehrsführung div. Strassen			2022	40		678'741.55	573'700.35	51'797.80	626'943.75	105'041.20	14'710.35	0.00	558'990.00
1401001415	Strassenbauten 2022			2024	40		102'993.35	102'993.35	102'993.35	0.00	0.00	0.00	0.00	102'993.35

**Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Jahr 1. Abschreibung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2023	2023		Buchwert 31.12.2023		
					Kat.	individ.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig
<b>1402 Wasserbau</b>							<b>351'916.25</b>	<b>351'916.25</b>	<b>185'420.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'540.00</b>	<b>0.00</b>	<b>169'880.00</b>
<b>14020 Wasserbau</b>							<b>351'916.25</b>	<b>351'916.25</b>	<b>185'420.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'540.00</b>	<b>0.00</b>	<b>169'880.00</b>
1402001001	Hochwasserschutz Dorfbach			v2013	40		222'000.00	222'000.00	62'160.00	0.00	0.00	12'210.00	0.00	49'950.00
1402001003	Dorfbach Rechen/Ersatz			2020	40		129'916.25	129'916.25	123'260.00	0.00	0.00	3'330.00	0.00	119'930.00
<b>1403 übrige Tiefbauten</b>							<b>35'700'453.17</b>	<b>27'644'426.18</b>	<b>16'696'161.90</b>	<b>2'184'769.60</b>	<b>242'888.80</b>	<b>911'030.10</b>	<b>0.00</b>	<b>17'727'012.60</b>
<b>14030 Allgemeiner Haushalt</b>							<b>3'348'200.35</b>	<b>3'296'822.35</b>	<b>1'448'350.00</b>	<b>114'234.55</b>	<b>0.00</b>	<b>178'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'384'384.55</b>
1403001001	Sportanlage Margelacker	651		v2013	40		1'000'000.00	1'000'000.00	280'000.00	0.00	0.00	55'000.00	0.00	225'000.00
1403001003	Friedhofanlage	27		v2013	40		1'253'000.00	1'253'000.00	350'860.00	0.00	0.00	68'910.00	0.00	281'950.00
1403001010	SH Donnerbaum, Belag Hartplatz			2015	40		161'960.85	161'960.85	129'560.00	0.00	0.00	4'050.00	0.00	125'510.00
1403001011	Ersatz Drainagen 2019			2021	40		223'028.80	191'650.80	182'310.00	0.00	0.00	4'670.00	0.00	177'640.00
1403001012	Sportplatz, Ersatz Kunstrasen			2020	10*	2029	435'581.20	415'581.20	353'240.00	0.00	0.00	41'560.00	0.00	311'680.00
1403001013	Sportplatz, Ers.Bel.+Rückb.HP			2021	40		160'394.95	160'394.95	152'380.00	0.00	0.00	4'010.00	0.00	148'370.00
1403001015	Feuerwehrmagazin, Sanierung Vorplatz			2024	40		114'234.55	114'234.55	0.00	114'234.55	0.00	0.00	0.00	114'234.55
<b>14031 Wasserversorgung</b>							<b>21'564'908.67</b>	<b>19'599'245.27</b>	<b>13'691'633.40</b>	<b>1'220'013.05</b>	<b>68'041.40</b>	<b>530'627.10</b>	<b>0.00</b>	<b>14'312'977.95</b>
1403101000	WL Erneuerungen 2013			2015	50		333'295.85	333'295.85	279'940.00	0.00	0.00	6'670.00	0.00	273'270.00
1403101001	WL Erneuerungen 2014			2015	50		1'154'672.25	975'950.50	819'790.00	0.00	0.00	19'520.00	0.00	800'270.00
1403101003	WL Erneuerungen vor 2013			v2013	50		4'707'000.00	3'315'553.05	559'410.00	0.00	68'041.40	235'348.60	0.00	256'020.00
1403101004	Leckkontrollsystem			v2013	50		482'000.00	482'000.00	192'800.00	0.00	0.00	24'100.00	0.00	168'700.00
1403101006	Baselstr. Ersatz Wasserleitung			2015	50		163'482.00	163'482.00	137'320.00	0.00	0.00	3'270.00	0.00	134'050.00
1403101008	Netztrenner Industrie			2020	50		307'595.80	307'595.80	295'960.00	0.00	0.00	6'300.00	0.00	289'660.00
1403101009	Schutzzoneausss. GWP Birsland			2022	50		83'908.90	83'908.90	82'230.00	0.00	0.00	1'680.00	0.00	80'550.00
1403101010	WL Erneuerungen 2015			2016	50		612'061.95	457'963.45	393'840.00	0.00	0.00	9'160.00	0.00	384'680.00
1403101011	Glasfaserkabel, Ersatz			2017	50		102'598.35	102'598.35	90'300.00	0.00	0.00	2'050.00	0.00	88'250.00
1403101012	Neubrunnweg, Ers. Wasserleit.			2018	50		88'766.85	88'766.85	79'880.00	0.00	0.00	1'780.00	0.00	78'100.00
1403101013	WL Erneuerungen 2016			2018	50		419'840.85	178'444.65	160'600.00	0.00	0.00	3'570.00	0.00	157'030.00
1403101014	WL Erneuerungen 2017			2018	50		432'461.10	432'461.10	389'210.00	0.00	0.00	8'650.00	0.00	380'560.00
1403101015	WL Erneuerungen 2018			2021	50		518'792.35	518'792.35	498'040.00	0.00	0.00	10'380.00	0.00	487'660.00
1403101016	Hauptstrasse, Ers. Wasserl.			2022	50		1'197'520.10	1'197'520.10	1'173'570.00	0.00	0.00	23'950.00	0.00	1'149'620.00
1403101017	WL Erneuerungen 2019			2021	50		306'839.95	306'839.95	294'850.00	0.00	0.00	6'140.00	0.00	288'710.00
1403101018	Reservoir Wartenberg			2022	50		635'582.20	635'582.20	622'870.00	0.00	0.00	12'710.00	0.00	610'160.00
1403101019	Trinkwasseraufbereitungsanlage Bau			2020	50		7'893'023.72	7'893'023.72	6'715'570.00	0.00	0.00	139'910.00	0.00	6'575'660.00
1403101020	WL Erneuerungen 2020			2022	50		144'658.70	144'658.70	144'658.70	0.00	0.00	2'888.70	0.00	141'770.00
1403101021	WL Erneuerungen 2021			2023	50		639'859.80	639'859.80	582'294.70	57'565.10	0.00	12'549.80	0.00	627'310.00
1403101022	WL Erneuerungen 2022			2024	50		661'886.00	661'886.00	0.00	661'886.00	0.00	0.00	0.00	661'886.00
1403101023	Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung			2024	50		402'900.00	402'900.00	178'500.00	224'400.00	0.00	0.00	0.00	402'900.00
1403101024	WL Erneuerungen 2023			2025	50		245'547.80	245'547.80	0.00	245'547.80	0.00	0.00	0.00	245'547.80
1403101026	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neug. WL Ausführung			2026	50		30'614.15	30'614.15	0.00	30'614.15	0.00	0.00	0.00	30'614.15

**Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens**  
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr 1. Abschreibung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert	2023		Buchwert		
					Kat.	individ.	brutto	netto		Investitionen	Abschreibungen			
								01.01.2023	Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser-planmässig	31.12.2023	
<b>14032 Abwasserbeseitigung</b>							<b>5'469'740.70</b>	<b>37'660.06</b>	<b>158'166.80</b>	<b>14'655.60</b>	<b>172'822.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1403201000	Kanalisation Erhaltungsm. 2014			2015	50		1'120'741.40	10'124.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403201002	Ableitung Dorfbach			2021	50		1'485'953.00	11'486.45	85'400.00	0.00	85'400.00	0.00	0.00	0.00
1403201003	Kanalisation Erhaltungsm. 2015			2021	50		1'149'831.15	14'096.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403201004	Neuanl.Einl./Geschiebef. Dorfb			2020	50		360'134.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403201005	Kanalisation Erhaltungsm. 2016			2017	50		651'117.80	1'953.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403201006	Kanalisation Erhaltungsm. 2017			2018	50		500'771.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403201007	Kanalisation Erhaltungsm. 2018			2022	50		153'778.35	0.00	40'009.20	0.00	40'009.20	0.00	0.00	0.00
1403201008	Kanalisation Erhaltungsm. 2019			2026	50		47'413.20	0.00	32'757.60	14'655.60	47'413.20	0.00	0.00	0.00
<b>14033 Abfallbeseitigung</b>							<b>800'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58'000.00</b>
1403301001	Kompostieranlage Robrinese	1255		v2013	40		800'000.00	800'000.00	102'000.00	0.00	0.00	44'000.00	0.00	58'000.00
<b>14035 Total Multimedienetz</b>							<b>4'517'603.45</b>	<b>3'910'698.50</b>	<b>1'296'011.70</b>	<b>835'866.40</b>	<b>2'025.00</b>	<b>158'203.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'971'650.10</b>
1403501000	Leitungsnetzerweit. MMN 2014			2015	15		97'252.80	44'288.80	20'690.00	0.00	0.00	2'960.00	0.00	17'730.00
1403501001	Netzmodernisierung MMN			v2013	15		2'230'000.00	2'042'371.00	438'790.00	0.00	2'025.00	122'645.00	0.00	314'120.00
1403501002	Leitungsnetz MMN			v2013	15		123'000.00	64'570.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403501004	Leitungsnetzerweit. MMN 2015			2016	15		168'074.10	75'129.10	40'060.00	0.00	0.00	5'010.00	0.00	35'050.00
1403501005	Leitungsnetzerweit. MMN 2016			2018	15		148'330.00	2'699.00	1'800.00	0.00	0.00	180.00	0.00	1'620.00
1403501006	Leitungsnetzerweit. MMN 2017			2018	15		100'928.25	31'622.30	21'730.00	0.00	0.00	1'980.00	0.00	19'750.00
1403501007	Leitungsnetzerweit. MMN 2018			2019	15		53'351.60	53'351.60	39'110.00	0.00	0.00	3'560.00	0.00	35'550.00
1403501008	Leitungsnetzerweit. MMN 2019			2020	15		67'213.00	67'213.00	53'770.00	0.00	0.00	4'480.00	0.00	49'290.00
1403501009	Leitungsnetzerweit. MMN 2020			2021	15		79'466.70	79'466.70	68'870.00	0.00	0.00	5'300.00	0.00	63'570.00
1403501010	Leitungsnetzerweit. MMN 2021			2022	15		43'858.90	43'858.90	40'930.00	0.00	0.00	2'920.00	0.00	38'010.00
1403501011	Leitungsnetzerweit. MMN 2022			2023	15		137'538.00	137'538.00	137'538.00	0.00	0.00	9'168.00	0.00	128'370.00
1403501012	Optimierung MMN Muttenz (SV)			2024	15		1'165'278.70	1'165'278.70	432'723.70	732'555.00	0.00	0.00	0.00	1'165'278.70
1403501013	Leitungsnetzerweit. MMN 2023			2024	15		103'311.40	103'311.40	0.00	103'311.40	0.00	0.00	0.00	103'311.40
<b>1404 Hochbauten</b>							<b>43'607'523.57</b>	<b>43'426'554.72</b>	<b>32'930'067.25</b>	<b>26'765.60</b>	<b>2'700.00</b>	<b>1'646'186.00</b>	<b>0.00</b>	<b>31'307'946.85</b>
<b>14040 Allgemeiner Haushalt</b>							<b>41'896'677.52</b>	<b>41'715'366.07</b>	<b>32'051'561.20</b>	<b>26'765.60</b>	<b>2'700.00</b>	<b>1'557'799.95</b>	<b>0.00</b>	<b>30'517'826.85</b>
1404001000	Friedhof	27		v2013	30		77'000.00	77'000.00	21'580.00	0.00	0.00	4'230.00	0.00	17'350.00
1404001003	Schulhaus Breite	46		v2013	30		944'000.00	944'000.00	264'320.00	0.00	0.00	51'920.00	0.00	212'400.00
1404001004	Jugendhaus	172		v2013	30		36'000.00	36'000.00	10'080.00	0.00	0.00	1'980.00	0.00	8'100.00
1404001006	Kindergarten Sonnenmatt	282		v2013	30		21'000.00	21'000.00	5'900.00	0.00	0.00	1'150.00	0.00	4'750.00
1404001007	Tagesheim Sonnenmatt	282		v2013	30		99'000.00	99'000.00	27'740.00	0.00	0.00	5'440.00	0.00	22'300.00
1404001008	Kindergarten Gartenstrasse	529		v2013	30		15'000.00	15'000.00	4'220.00	0.00	0.00	820.00	0.00	3'400.00
1404001009	Schulhaus Donnerbaum	575		v2013	30		2'520'000.00	2'520'000.00	705'600.00	0.00	0.00	138'600.00	0.00	567'000.00
1404001011	Schulhaus Margelacker	643		v2013	30		783'000.00	783'000.00	219'260.00	0.00	0.00	43'060.00	0.00	176'200.00
1404001015	Bibliothek zum Chutz	1530		v2013	30		281'000.00	281'000.00	78'700.00	0.00	0.00	15'450.00	0.00	63'250.00
1404001022	Kindergarten Unterwart	4563		v2013	30		15'000.00	15'000.00	4'220.00	0.00	0.00	820.00	0.00	3'400.00
1404001023	Tagesheim Unterwart	4563		v2013	30		154'000.00	154'000.00	43'120.00	0.00	0.00	8'470.00	0.00	34'650.00
1404001025	Kindergarten Dorfmatte	4396		v2013	30		15'000.00	15'000.00	4'220.00	0.00	0.00	820.00	0.00	3'400.00
1404001026	Kindergarten Donnerbaum	4502		v2013	30		20'000.00	20'000.00	5'600.00	0.00	0.00	1'100.00	0.00	4'500.00

**Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr 1. Abschreibung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2023	2023		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2023
					Kat.	individ.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausserplanmässig	
1404001027	Schanzweg 8	1616	307	v2013	30		200'000.00	200'000.00	56'000.00	0.00	0.00	11'000.00	0.00	45'000.00
1404001034	Hallenbad	909	7467	v2013	30		1'387'000.00	1'387'000.00	388'380.00	0.00	0.00	76'280.00	0.00	312'100.00
1404001035	Werkhof v2013			v2013	30		327'500.00	327'500.00	91'710.00	0.00	0.00	18'010.00	0.00	73'700.00
1404001044	Schulhaus Margelacker Umbau	643		2016	30		263'954.60	263'954.60	202'360.00	0.00	0.00	8'800.00	0.00	193'560.00
1404001045	Werkhof Liftsanierung			2015	30		110'000.00	110'000.00	80'640.00	0.00	0.00	3'670.00	0.00	76'970.00
1404001046	SH Gründen Projekt. und Neubau			2019	30		24'055'879.57	24'055'879.57	20'848'440.00	0.00	0.00	801'860.00	0.00	20'046'580.00
1404001047	Kinderspielplatz Breite	45		v2013	30		11'000.00	11'000.00	3'100.00	0.00	0.00	600.00	0.00	2'500.00
1404001049	Feuerwehrmagazin	173		v2013	30		45'000.00	45'000.00	12'620.00	0.00	0.00	2'470.00	0.00	10'150.00
1404001050	Verwaltungsgebäude EWG	152	7018	v2013	30		794'000.00	794'000.00	222'320.00	0.00	0.00	43'670.00	0.00	178'650.00
1404001059	Sanitätshilfsstelle SH Macker			v2013	30		20'000.00	20'000.00	5'600.00	0.00	0.00	1'100.00	0.00	4'500.00
1404001060	Werkhof Heizung			2016	30		176'985.20	172'585.20	132'090.00	0.00	0.00	5'740.00	0.00	126'350.00
1404001061	Tagesheim Sonnenmatt, Heizung			2016	30		175'553.20	161'441.70	123'780.00	0.00	0.00	5'380.00	0.00	118'400.00
1404001062	SH Breite San./Umb./Projekt.			2021	30		6'835'082.65	6'778'077.70	6'326'200.00	0.00	0.00	225'940.00	0.00	6'100'260.00
1404001064	Geschäftshaus Liftsanierung	152	7018	2018	30		92'987.05	92'987.05	77'490.00	0.00	0.00	3'100.00	0.00	74'390.00
1404001065	Hallenbad, Brauchwasservert.	909	7467	2017	30		402'737.20	402'737.20	322'200.00	0.00	0.00	13'420.00	0.00	308'780.00
1404001066	Hallenbad, Leitungsersatz Badw	909	7467	2019	30		487'639.05	487'639.05	422'630.00	0.00	0.00	16'250.00	0.00	406'380.00
1404001067	Schanzweg 10	575	1231 m2	2019	30		318'200.00	318'200.00	277'160.00	0.00	0.00	10'270.00	0.00	266'890.00
1404001068	LG VV Anschluss Wärmeverbund			2022	30		503'677.15	420'282.15	406'270.00	0.00	0.00	14'010.00	0.00	392'260.00
1404001069	Anschl.Wärmeverbund Verwaltung			2022	30		169'975.05	150'275.05	145'270.00	0.00	0.00	5'010.00	0.00	140'260.00
1404001070	Friedhof, Sanierung Urnennischenwand	27		2023	30		295'766.00	295'766.00	295'766.00	0.00	0.00	9'856.00	0.00	285'910.00
1404001071	Ziv-Anl. WH, Ern. Sanitärinst.			2023	30		48'994.30	48'994.30	48'994.30	0.00	0.00	1'634.30	0.00	47'360.00
1404001072	Werkhof, Sanierung Sanitärinstallationen			2023	30		175'959.65	175'959.65	167'980.90	7'978.75	0.00	5'869.65	0.00	170'090.00
1404001073	Schulhäuser Margelacker, Sanierung Flachdächer			2024	30		0.00	-1'350.00	0.00	0.00	1'350.00	0.00	0.00	-1'350.00
1404001075	SH Breite, Planerevaluation und Vorprojekt			2024	30		8'436.25	8'436.25	0.00	8'436.25	0.00	0.00	0.00	8'436.25
1404001076	Turnhalle Margelacker, Sanierung Flachdach			2024	30		0.00	-1'350.00	0.00	0.00	1'350.00	0.00	0.00	-1'350.00
1404001077	Sportanlage Margelacker, Erweiterung Clubhaus SV			2025	30		10'350.60	10'350.60	0.00	10'350.60	0.00	0.00	0.00	10'350.60
<b>14041 Wasserversorgung</b>							<b>1'278'000.00</b>	<b>1'278'000.00</b>	<b>511'260.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>63'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>447'360.00</b>
1404101002	Geispel	2911	11945	v2013	30		975'000.00	975'000.00	390'030.00	0.00	0.00	48'750.00	0.00	341'280.00
1404101004	Pumpwerke			v2013	30		303'000.00	303'000.00	121'230.00	0.00	0.00	15'150.00	0.00	106'080.00
<b>14043 Abfallbeseitigung</b>							<b>432'846.05</b>	<b>433'188.65</b>	<b>367'246.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>24'486.05</b>	<b>0.00</b>	<b>342'760.00</b>
1404301000	Kompostieranlage Hardacker	1255	12319	v2013	30		65'600.00	65'942.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404301001	Kompostieranlage Sanierung Hallendach			2023	15*	2037	367'246.05	367'246.05	367'246.05	0.00	0.00	24'486.05	0.00	342'760.00
<b>1405 Waldungen</b>							<b>655.00</b>	<b>655.00</b>	<b>180.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40.00</b>	<b>0.00</b>	<b>140.00</b>
<b>14050 Waldungen</b>							<b>655.00</b>	<b>655.00</b>	<b>180.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40.00</b>	<b>0.00</b>	<b>140.00</b>
1405001000	Wald Kilchmatt	1364	3536	v2013	50		655.00	655.00	180.00	0.00	0.00	40.00	0.00	140.00

**Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr 1. Abschreibung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert	2023		Buchwert		
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen	Abschreibungen			
										Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser-planmässig	
										01.01.2023				31.12.2023
<b>1406 Mobilien</b>							<b>18'642'278.59</b>	<b>18'166'154.49</b>	<b>9'943'000.45</b>	<b>302'492.65</b>	<b>83.50</b>	<b>1'178'059.80</b>	<b>0.00</b>	<b>9'067'349.80</b>
<b>14060 Allgemeiner Haushalt</b>							<b>7'411'585.30</b>	<b>7'008'583.10</b>	<b>2'277'090.45</b>	<b>144'292.20</b>	<b>0.00</b>	<b>444'769.80</b>	<b>0.00</b>	<b>1'976'612.85</b>
1406001000	Fahrzeuge Werkhof			2015	10		238'245.55	238'245.55	47'650.00	0.00	0.00	23'820.00	0.00	23'830.00
1406001001	Ortsmuseum Karl Jauslin			2015	10		178'165.65	178'165.65	35'630.00	0.00	0.00	17'810.00	0.00	17'820.00
1406001002	Frontlenk-Kompaktschlepper A.C			2015	10		80'403.30	80'403.30	16'080.00	0.00	0.00	8'040.00	0.00	8'040.00
1406001003	Bibliothek zum Chutz, San./Aus			2015	10		198'167.35	198'167.35	39'630.00	0.00	0.00	19'810.00	0.00	19'820.00
1406001004	Mob./Masch./Fahrz. Polizei			v2013	10		304'000.00	304'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001005	Masch./Fahrz. Strassendienst			v2013	10		845'000.00	845'000.00	236'620.00	0.00	0.00	46'470.00	0.00	190'150.00
1406001006	Fahrzeuge Feuerwehr			v2013	10		1'036'000.00	894'862.00	158'120.00	0.00	0.00	56'980.00	0.00	101'140.00
1406001007	Bagger Friedhof			v2013	10		46'000.00	46'000.00	12'880.00	0.00	0.00	2'530.00	0.00	10'350.00
1406001008	EDV-Anlage Verwaltung v2013			v2013	10		320'000.00	313'999.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001009	EDV-Anlage Primarschule v2013			v2013	10		11'000.00	11'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001011	Ausbau EDV 2014			2015	10		110'533.10	85'308.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001012	Material Zivilschutz			2016	10		226'557.30	226'557.30	67'970.00	0.00	0.00	22'660.00	0.00	45'310.00
1406001013	ICT Primarschule			2016	5*	2020	370'553.40	370'553.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001014	Werkh. Infrastrukt. FZ, Masch.			2015	10		102'470.45	102'470.45	20'490.00	0.00	0.00	10'240.00	0.00	10'250.00
1406001015	Ausbau EDV 2015			2016	5*	2020	203'765.00	145'371.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001016	Spindelmäher Sportanlagen			2016	10		120'521.35	120'521.35	36'170.00	0.00	0.00	12'060.00	0.00	24'110.00
1406001017	EDV-Ausbau 2016			2018	5*	2022	180'684.20	179'076.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001018	Hallenbad, Verkaufsaufomat	909	7467	2017	10		80'047.20	80'047.20	32'020.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00	24'020.00
1406001019	EDV-Ausbau 2017			2022	5*	2026	226'390.80	214'521.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001020	Innenausstattung SH Gründen			2018	10		135'590.30	135'590.30	73'950.00	0.00	0.00	12'320.00	0.00	61'630.00
1406001021	EDV-Ausbau 2018			2020	5*	2024	186'209.20	186'209.20	14'310.00	0.00	0.00	14'310.00	0.00	0.00
1406001022	Kombi-Fahrzeug Feuerwehr			2019	10		214'686.75	151'918.75	91'160.00	0.00	0.00	15'190.00	0.00	75'970.00
1406001023	EDV-Ausbau 2019			2021	5*	2025	154'438.10	154'438.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001024	Wiederbeschaffung Fahrzeuge			2021	10		451'553.30	451'553.30	380'610.00	0.00	0.00	47'580.00	0.00	333'030.00
1406001025	EDV-Ausbau 2020			2022	5*	2026	143'498.60	143'498.60	89'510.00	0.00	0.00	28'700.00	0.00	60'810.00
1406001026	Feuerwehr Tanklöschfahrzeug			2022	10		449'480.00	353'480.00	321'350.00	0.00	0.00	32'130.00	0.00	289'220.00
1406001027	Wiederbeschaffung Fahrzeuge			2022	10		503'881.75	503'881.75	453'490.00	0.00	0.00	50'390.00	0.00	403'100.00
1406001028	Wiederbeschaffung Fahrzeuge			2023	10		173'009.80	173'009.80	149'450.45	23'559.35	0.00	15'729.80	0.00	157'280.00
1406001029	IT-Sicherheit und Datenschutz			2025	10		120'732.85	120'732.85	0.00	120'732.85	0.00	0.00	0.00	120'732.85
<b>14061 Wasserversorgung</b>							<b>10'846'576.14</b>	<b>10'846'576.14</b>	<b>7'524'680.00</b>	<b>158'200.45</b>	<b>83.50</b>	<b>712'560.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'970'236.95</b>
1406101000	Trinkwasseraufbereitungsanlage Technik			2020	15*	2034	10'688'459.19	10'688'459.19	7'524'680.00	0.00	0.00	712'560.00	0.00	6'812'120.00
1406101001	TWA Erneuerung Technikanlage 2023			2024	15*	2038	158'116.95	158'116.95	0.00	158'200.45	83.50	0.00	0.00	158'116.95
<b>14063 Abfallbeseitigung</b>							<b>384'117.15</b>	<b>310'995.25</b>	<b>141'230.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'730.00</b>	<b>0.00</b>	<b>120'500.00</b>
1406301000	Auskauf Kompostieranlage			2016	15*	2030	384'117.15	310'995.25	141'230.00	0.00	0.00	20'730.00	0.00	120'500.00

**Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens**  
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr 1. Abschreibung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2023	2023		Buchwert 31.12.2023		
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig
<b>1409 übrige Sachanlagen</b>							<b>105'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>29'420.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'770.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23'650.00</b>
<b>14090 Allgemeiner Haushalt</b>							<b>105'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>29'420.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'770.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23'650.00</b>
1409001000	Atemschutzgeräte Feuerwehr			v2013		10	105'000.00	105'000.00	29'420.00	0.00	0.00	5'770.00	0.00	23'650.00
<b>142 Immaterielle Anlagen</b>							<b>1'478'718.52</b>	<b>1'000'949.47</b>	<b>380'630.00</b>	<b>321'319.70</b>	<b>319'429.55</b>	<b>57'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>324'720.15</b>
<b>1421 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte</b>							<b>42'274.10</b>	<b>42'274.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>14210 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte</b>							<b>42'274.10</b>	<b>42'274.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1421001000	GEVER-/BPM-Software			2017		5	42'274.10	42'274.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1429 Planwerke</b>							<b>1'436'444.42</b>	<b>958'675.37</b>	<b>380'630.00</b>	<b>321'319.70</b>	<b>319'429.55</b>	<b>57'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>324'720.15</b>
<b>14290 Allgemeiner Haushalt</b>							<b>1'436'444.42</b>	<b>958'675.37</b>	<b>380'630.00</b>	<b>321'319.70</b>	<b>319'429.55</b>	<b>57'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>324'720.15</b>
1429001001	Nutzungsplanung Polyfeld			2016		15	444'785.22	444'785.22	237'230.00	0.00	0.00	29'650.00	0.00	207'580.00
1429001002	Amtl. Vermessung/Vollnumerik			v2013		15	35'000.00	35'000.00	9'820.00	0.00	0.00	1'920.00	0.00	7'900.00
1429001003	Aufn. Leitungskataster EDV			v2013		15	477'000.00	477'000.00	133'580.00	0.00	0.00	26'230.00	0.00	107'350.00
1429001004	Wettbewerb Areal Schänzli			2024		15	477'769.05	0.00	0.00	319'429.55	319'429.55	0.00	0.00	0.00
1429001006	Energiestrategie Muttenz, Rahmenkredit (SV)			2029		15	1'890.15	1'890.15	0.00	1'890.15	0.00	0.00	0.00	1'890.15
<b>144 Darlehen</b>							<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'500'000.00</b>
<b>1446 Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck</b>							<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'500'000.00</b>
<b>14460 Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck</b>							<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'500'000.00</b>
1446001000	Darl. Verein für Alterswohnen	1'500'000	6.02.2019	v2013			1'500'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00

**Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr 1. Abschreibung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2023	2023		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2023
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
<b>145</b>	<b>Beteiligungen</b>						<b>150'001.00</b>	<b>150'001.00</b>	<b>150'001.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>150'001.00</b>
<b>1454</b>	<b>Beteilig.an öffentl.Unternehmungen</b>						<b>100'001.00</b>	<b>100'001.00</b>	<b>100'001.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100'001.00</b>
<b>14540</b>	<b>Allgemeiner Haushalt</b>						<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1.00</b>
1454001000	Baselland Transport AG	100C	1'560	2021			1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
<b>14541</b>	<b>Wasserversorgung</b>						<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100'000.00</b>
1454101000	Bet. Hardwasser AG	10'000	10	v2013			100'000.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00
<b>1456</b>	<b>Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck</b>						<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>
<b>14560</b>	<b>Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck</b>						<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>
1456001000	Bet. Gen. Solardächer Muttenz			v2013			50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
<b>146</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>						<b>15'678'552.30</b>	<b>15'678'552.30</b>	<b>11'096'580.00</b>	<b>468'245.05</b>	<b>0.00</b>	<b>532'150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'032'675.05</b>
<b>1462</b>	<b>Investitionsbeitr.an Gemeinden un Zweckver.</b>						<b>468'245.05</b>	<b>468'245.05</b>	<b>0.00</b>	<b>468'245.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>468'245.05</b>
<b>14620</b>	<b>Allgemeiner Haushalt</b>						<b>468'245.05</b>	<b>468'245.05</b>	<b>0.00</b>	<b>468'245.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>468'245.05</b>
1466001002	Anteil Investition Eigentalsstrasse (SV)			2024	40*	2063	468'245.05	468'245.05	0.00	468'245.05	0.00	0.00	0.00	468'245.05
<b>1466</b>	<b>Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck</b>						<b>15'210'307.25</b>	<b>15'210'307.25</b>	<b>11'096'580.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>532'150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'564'430.00</b>
<b>14660</b>	<b>Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck</b>						<b>15'210'307.25</b>	<b>15'210'307.25</b>	<b>11'096'580.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>532'150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'564'430.00</b>
1466001000	APH Zum Park vor 2013			v2013			1'160'307.25	1'160'307.25	324'890.00	0.00	0.00	63'820.00	0.00	261'070.00
1466001001	APH-Neubau Zum Park			2016	30*	2045	14'050'000.00	14'050'000.00	10'771'690.00	0.00	0.00	468'330.00	0.00	10'303'360.00

**Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungswert	Buchwert 01.01.2023	Veränderung	Neubewertung	Buchwert 31.12.2023
<b>Total Anlagen des Finanzvermögens</b>					<b>57'074'795.15</b>	<b>53'720'399.20</b>	<b>4'119'395.95</b>	<b>-765'000.00</b>	<b>57'074'795.15</b>
<b>1070 Total Finanzanlagen</b>					<b>507'200.00</b>	<b>507'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>507'200.00</b>
<b>10700 Total Aktien und Anteilscheine</b>					<b>507'200.00</b>	<b>507'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>507'200.00</b>
1070001002	Schänzli-Verein Basel	500	2	Verein	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	1'000.00
1070001003	REKA Anteilschein	1'000	1	Genossenschaft	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	1'000.00
1070001004	Brienz-Rothhorn-Bahn AG	500	6	AG	200.00	200.00	0.00	0.00	200.00
1070001005	Rote Leu Anteilschein	1'000	5	Genossenschaft	0.00	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
1070001007	Spitex Muttenz AG	1000	500	AG	500'000.00	500'000.00	0.00	0.00	500'000.00
1070001008	GEWONA NORD-WEST Anteilschein	100	50	Genossenschaft	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00
<b>1080 Total Grundstücke</b>					<b>39'574'000.00</b>	<b>36'451'900.00</b>	<b>3'122'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>39'574'000.00</b>
<b>10800 Total Grundstücke ohne Baurechte FV</b>					<b>18'269'000.00</b>	<b>16'979'000.00</b>	<b>1'290'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'269'000.00</b>
1080001000	Fröscheneck	917	4616	Landwirtschaft und W2	1'640'000.00	1'515'000.00	125'000.00	0.00	1'640'000.00
1080001001	Fröscheneck	918	1459	Landwirtschaft und W2	936'000.00	864'000.00	72'000.00	0.00	936'000.00
1080001002	Fröscheneck	919	1595	Landwirtschaft und W2	290'000.00	268'000.00	22'000.00	0.00	290'000.00
1080001003	Fröscheneck	920	882	W2	6'000.00	6'000.00	0.00	0.00	6'000.00
1080001004	Grendelweg	925	2864	W2	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00
1080001005	Rüthihard	1031	6453	Landwirtschaft	45'000.00	45'000.00	0.00	0.00	45'000.00
1080001006	Rüthihard	1040	2825	Landwirtschaft	19'000.00	19'000.00	0.00	0.00	19'000.00
1080001007	Rüthihard	1041	3722	Landwirtschaft	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00
1080001008	Rüthihard	1072	4819	Landwirtschaft	33'000.00	33'000.00	0.00	0.00	33'000.00
1080001010	Fröscheneck	1831	1040	Landwirtschaft und W2	646'000.00	596'000.00	50'000.00	0.00	646'000.00
1080001011	Rothausstrasse	2010	5383	Perimeter QP	37'000.00	37'000.00	0.00	0.00	37'000.00
1080001013	Burghaldenstrasse	2066	2745	Landwirtschaft und W1	1'674'000.00	1'546'000.00	128'000.00	0.00	1'674'000.00
1080001014	Burghaldenstrasse	2386	563	Landwirtschaft und W1	247'000.00	228'000.00	19'000.00	0.00	247'000.00
1080001015	Hallen	2390	690	Landwirtschaft	4'000.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
1080001017	Rieser	2434	143	W1	14'000.00	14'000.00	0.00	0.00	14'000.00
1080001018	Weitherstrasse 35	2533	6224	Landwirtschaft	43'000.00	43'000.00	0.00	0.00	43'000.00
1080001019	Goleten	2580	3672	Landwirtschaft	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00
1080001020	Goleten	2581	14758	Landwirtschaft	103'000.00	103'000.00	0.00	0.00	103'000.00
1080001021	Lachmatt	2603	1817	Landwirtschaft	12'000.00	12'000.00	0.00	0.00	12'000.00
1080001022	Breitestrasse	2619	5781	Landwirtschaft	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00
1080001023	Wartenberg	2633	13795	Landwirtschaft	96'000.00	96'000.00	0.00	0.00	96'000.00
1080001024	Offenburg	2635	1291	Landwirtschaft	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00	8'000.00
1080001025	Im freien Berg	2713	5191	Landwirtschaft	36'000.00	36'000.00	0.00	0.00	36'000.00
1080001026	Badstubenstrasse	2718	2155	Landwirtschaft	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00
1080001027	Langjurtenstrasse	2741	3411	Landwirtschaft	23'000.00	23'000.00	0.00	0.00	23'000.00
1080001028	Langjurten	2744	3282	Landwirtschaft	22'000.00	22'000.00	0.00	0.00	22'000.00
1080001029	Zinggibrunn	2748	6384	Landwirtschaft	44'000.00	44'000.00	0.00	0.00	44'000.00
1080001030	Zinggibrunn	2750	2871	Landwirtschaft	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00

**Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens  
01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 01.01.2023	Veränder- ung	Neu- bewertung	Buchwert 31.12.2023
1080001031	Rietmatt	2753	3080	Landwirtschaft	21'000.00	21'000.00	0.00	0.00	21'000.00
1080001032	Seenematt	2778	4317	Landwirtschaft	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00
1080001033	Eselhalden	2806	2680	Landwirtschaft	18'000.00	18'000.00	0.00	0.00	18'000.00
1080001034	Eselhalden	2810	4882	Landwirtschaft	34'000.00	34'000.00	0.00	0.00	34'000.00
1080001035	Eselhalden	2813	2765	Landwirtschaft	19'000.00	19'000.00	0.00	0.00	19'000.00
1080001036	Madiloh	2822	3884	Landwirtschaft	27'000.00	27'000.00	0.00	0.00	27'000.00
1080001037	Engenthal	2841	4877	Landwirtschaft	34'000.00	34'000.00	0.00	0.00	34'000.00
1080001038	Sulz	2860	8982	Landwirtschaft	62'000.00	62'000.00	0.00	0.00	62'000.00
1080001039	Zinggibrunn	2872	26501	Landwirtschaft	184'000.00	184'000.00	0.00	0.00	184'000.00
1080001040	Geispelgasse	3055	488	Kernzone Kern-Ergänzungsbauten	634'000.00	585'000.00	49'000.00	0.00	634'000.00
1080001041	Hardacker	4330	1341	Landwirtschaft	9'000.00	9'000.00	0.00	0.00	9'000.00
1080001042	Goletenstrasse	4346	2488	Landwirtschaft	17'000.00	17'000.00	0.00	0.00	17'000.00
1080001043	Rüthard	5039	1927	Landwirtschaft	13'000.00	13'000.00	0.00	0.00	13'000.00
1080001044	Schafackerweg	5331	2339	W2	3'040'000.00	2'806'000.00	234'000.00	0.00	3'040'000.00
1080001045	Gwidemstrasse	5544	551	W2	716'000.00	661'000.00	55'000.00	0.00	716'000.00
1080001046	Dorfmatstrasse	1940	581	W3	755'000.00	697'000.00	58'000.00	0.00	755'000.00
1080001047	Hüslimattstrasse	2251	843	Landwirtschaft	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
1080001048	Hüslimattstrasse	2363	1256	Landwirtschaft	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00	8'000.00
1080001049	Rietmattweg	2758	2028	Landwirtschaft	14'000.00	14'000.00	0.00	0.00	14'000.00
1080001050	Hardacker	4328	1677	Landwirtschaft	11'000.00	11'000.00	0.00	0.00	11'000.00
1080001051	Weierstrasse	8934	1174	Landwirtschaft	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00	8'000.00
1080001052	Neue Bahnhofstrasse	249	287	WG3	373'000.00	344'000.00	29'000.00	0.00	373'000.00
1080001053	Lachmatt	2614	15236	Landwirtschaft	106'000.00	106'000.00	0.00	0.00	106'000.00
1080001054	Gründenstrasse	539	4'489	Perimeter QP	5'835'000.00	5'385'000.00	449'000.00	0.00	5'835'000.00
1080001055	Rothausstrasse	4267	415	Perimeter QP	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00	2'000.00
1080001056	Eggisgraben	7186	11451	Landwirtschaft	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00
1080001057	Eggisgraben	7187	13069	Landwirtschaft	91'000.00	91'000.00	0.00	0.00	91'000.00
<b>10801</b>	<b>Total Grundstücke mit Baurechten FV</b>				<b>21'305'000.00</b>	<b>19'472'900.00</b>	<b>1'832'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21'305'000.00</b>
1080101000	Kirchplatz 18	79	1282	Kernzone, Hofstattbereich	820'000.00	805'000.00	15'000.00	0.00	820'000.00
1080101001	Homburgerstrasse 13/15	307	1540	G13	1'447'000.00	880'000.00	567'000.00	0.00	1'447'000.00
1080101002	Neue Bahnhofstrasse 110	370	3440	Perimeter QP	2'309'000.00	2'309'000.00	0.00	0.00	2'309'000.00
1080101003	Neue Bahnhofstrasse 111/113	372	2502	WG3	2'573'000.00	2'573'000.00	0.00	0.00	2'573'000.00
1080101004	Holderstüdeliweg 8	671	1345	WG4	807'000.00	752'000.00	55'000.00	0.00	807'000.00
1080101005	Holderstüdeliweg 12/14	3505	2846	WG4	1'626'000.00	1'557'000.00	69'000.00	0.00	1'626'000.00
1080101006	Seemättlistrasse 6	3708	1589	Perimeter GU	971'000.00	769'000.00	202'000.00	0.00	971'000.00
1080101007	Homburgerstrasse 9	3913	410	G13	413'000.00	296'000.00	117'000.00	0.00	413'000.00
1080101008	Pappelweg 4	5541	232	W2a	193'000.00	125'900.00	67'100.00	0.00	193'000.00
1080101010	Fichtenhagstrasse 1	636	335	W2a	315'000.00	281'000.00	34'000.00	0.00	315'000.00
1080101011	Fichtenhagstrasse 3	636	186	W2a	174'000.00	156'000.00	18'000.00	0.00	174'000.00
1080101012	Fichtenhagstrasse 5	636	274	W2a	257'000.00	230'000.00	27'000.00	0.00	257'000.00
1080101013	Fichtenhagstrasse 7	363	266	W2a	250'000.00	223'000.00	27'000.00	0.00	250'000.00
1080101014	Fichtenhagstrasse 9	636	171	W2a	160'000.00	143'000.00	17'000.00	0.00	160'000.00
1080101015	Fichtenhagstrasse 11	636	167	W2a	157'000.00	140'000.00	17'000.00	0.00	157'000.00
1080101016	Fichtenhagstrasse 13	636	165	W2a	155'000.00	138'000.00	17'000.00	0.00	155'000.00
1080101018	Fichtenhagstrasse 17	636	242	W2a	227'000.00	203'000.00	24'000.00	0.00	227'000.00

**Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens  
01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 01.01.2023	Veränder- ung	Neu- bewertung	Buchwert 31.12.2023
1080101019	Fichtenhagstrasse 19	636	239	W2a	224'000.00	200'000.00	24'000.00	0.00	224'000.00
1080101020	Fichtenhagstrasse 21	636	158	W2a	148'000.00	132'000.00	16'000.00	0.00	148'000.00
1080101021	Fichtenhagstrasse 23	636	159	W2a	149'000.00	133'000.00	16'000.00	0.00	149'000.00
1080101022	Fichtenhagstrasse 25	636	159	W2a	149'000.00	133'000.00	16'000.00	0.00	149'000.00
1080101023	Fichtenhagstrasse 27	636	161	W2a	151'000.00	135'000.00	16'000.00	0.00	151'000.00
1080101024	Fichtenhagstrasse 29	636	246	W2a	231'000.00	206'000.00	25'000.00	0.00	231'000.00
1080101025	Fichtenhagstrasse 31	636	250	W2a	235'000.00	209'000.00	26'000.00	0.00	235'000.00
1080101026	Fichtenhagstrasse 33	636	168	W2a	158'000.00	141'000.00	17'000.00	0.00	158'000.00
1080101029	Fichtenhagstrasse 2	635	1472	WG4	1'336'000.00	1'165'000.00	171'000.00	0.00	1'336'000.00
1080101030	Reichensteinerstrasse 36	635	428	WG4	402'000.00	359'000.00	43'000.00	0.00	402'000.00
1080101031	Fichtenhagstrasse 4	635	2198	WG4	2'267'000.00	2'146'000.00	121'000.00	0.00	2'267'000.00
1080101032	Fichtenhagstrasse 6-14	635	1025	WG4	1'057'000.00	1'000'000.00	57'000.00	0.00	1'057'000.00
1080101033	Hauptstrasse 16/18	164	1207	OeWA	1'250'000.00	1'250'000.00	0.00	0.00	1'250'000.00
1080101035	Sonnenmattstr./Herrenmattstr.	282	1482	OeWA mit Zweckbestimmung	664'000.00	664'000.00	0.00	0.00	664'000.00
1080101037	Pappelweg 4a	5542	35	W2a	30'000.00	19'000.00	11'000.00	0.00	30'000.00
<b>1084 Total Überbaute Liegenschaften</b>					<b>16'993'595.15</b>	<b>16'761'299.20</b>	<b>992'295.95</b>	<b>-760'000.00</b>	<b>16'993'595.15</b>
<b>10840 Total Überbaute Liegenschaften FV</b>					<b>16'993'595.15</b>	<b>16'761'299.20</b>	<b>992'295.95</b>	<b>-760'000.00</b>	<b>16'993'595.15</b>
1084001000	Bahnhofstrasse 3	246	720	WG3	322'000.00	307'000.00	15'000.00	0.00	322'000.00
1084001001	Tubhusweg 5	807	3216	W2	1'671'000.00	1'671'000.00	0.00	0.00	1'671'000.00
1084001002	Buchenweg 9	938	1095	W2	806'000.00	753'000.00	53'000.00	0.00	806'000.00
1084001003	Freidorfweg 8	1556	516	W2a	545'000.00	535'000.00	10'000.00	0.00	545'000.00
1084001004	Reichensteinerstrasse 38	1592	541	WG4	541'000.00	530'000.00	11'000.00	0.00	541'000.00
1084001005	Gründenstrasse 17	1750	600	W2	499'000.00	487'000.00	12'000.00	0.00	499'000.00
1084001006	Oberdorf 36	2221	776	Kernzone Hofstattbereich	1'409'000.00	1'394'000.00	15'000.00	0.00	1'409'000.00
1084001007	Geispelgasse 11	2236	166	Kernzone Hofstattbereich	294'000.00	290'000.00	4'000.00	0.00	294'000.00
1084001008	Wolfenseestrasse 25 / 25a	2773	1294	Landwirtschaft	335'000.00	335'000.00	0.00	0.00	335'000.00
1084001009	Gartenstrasse 35 / 35a	3213	504	W2	490'000.00	480'000.00	10'000.00	0.00	490'000.00
1084001010	Schulstrasse 45 / 45a	3811	561	WG3	865'000.00	854'000.00	11'000.00	0.00	865'000.00
1084001011	Breitstrasse 1a	4686	770	Kernzone verm Kernz.charakter	194'000.00	194'000.00	0.00	0.00	194'000.00
1084001012	Wolfenseestrasse 15a	5543	555	W2	197'000.00	185'000.00	12'000.00	0.00	197'000.00
1084001013	Hauptstrasse 14a	8400	1566	Kernzone Hofstattbereich	1'184'000.00	1'944'000.00	0.00	-760'000.00	1'184'000.00
1084001014	Wolfenseestrasse 26	8829	1766	Landwirtschaft	639'000.00	639'000.00	0.00	0.00	639'000.00
1084001016	Seeberstrasse 1	2323	196	W1	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00	3'000.00
1084001017	Kongresszentrum Mittenza	152	7018	OeW	836'595.15	367'299.20	469'295.95	0.00	836'595.15
1084001018	Fichtenhagstrasse 35	636	297	W2a	707'000.00	701'000.00	6'000.00	0.00	707'000.00
1084001020	Hauptstrasse 12/14	163	526	Strat. Liegenschaft	2'274'000.00	2'219'000.00	55'000.00	0.00	2'274'000.00
1084001021	Tubhusweg 7	1851	720	W2	547'000.00	532'000.00	15'000.00	0.00	547'000.00
1084001022	Rest. Schützenhaus	909	2200	OeW	1'144'000.00	917'000.00	227'000.00	0.00	1'144'000.00
1084001023	Gründenstrasse	5549	2453	Perimeter QP	637'000.00	588'000.00	49'000.00	0.00	637'000.00
1084001024	Gründenstrasse	5550	753	Perimeter QP	195'000.00	180'000.00	15'000.00	0.00	195'000.00
1084001025	Fichtenhagstrasse 15	636	3348	W2a	659'000.00	656'000.00	3'000.00	0.00	659'000.00

**Auszug der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung/Gläubigerschaft	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz in %	Zinskosten 2023	Buchwert 01.01.2023	Veränderung	Buchwert 31.12.2023
	<b>Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>				<b>586'723.33</b>	<b>59'086'666.50</b>	<b>-1'726'666.64</b>	<b>57'359'999.86</b>
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>					-		-
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>				<b>586'723.33</b>	<b>59'086'666.50</b>	<b>-1'726'666.64</b>	<b>57'359'999.86</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen</b>				<b>586'723.33</b>	<b>59'086'666.50</b>	<b>-1'726'666.64</b>	<b>57'359'999.86</b>
<b>20640</b>	<b>Darlehen</b>				<b>586'723.33</b>	<b>59'086'666.50</b>	<b>-1'726'666.64</b>	<b>57'359'999.86</b>
20640.05	Darlehen Postfinance, PK-Ausf. 30.09.2014-30.09.2029	30.09.2014	30.09.2029	0.95	114'823.33	12'086'666.50	-1'726'666.64	10'359'999.86
20640.06	Darlehen Postfinance, 09.10.2014-09.10.2024	09.10.2014	09.10.2024	0.92	110'400.00	12'000'000.00		12'000'000.00
20640.07	Darlehen Luzerner Pensionskasse, 02.12.2015-02.12.2030	02.12.2015	02.12.2030	1.00	150'000.00	15'000'000.00		15'000'000.00
20640.10	Darlehen SUVA 11.08.2017 - 11.08.2027	11.08.2017	11.08.2027	0.55	27'500.00	5'000'000.00		5'000'000.00
20640.11	Darlehen AXA 16.08.2017 - 16.08.2032	16.08.2017	16.08.2032	0.98	49'000.00	5'000'000.00		5'000'000.00
20640.12	Darlehen AXA 16.08.2017 - 16.08.2038	16.08.2017	16.08.2038	1.35	135'000.00	10'000'000.00		10'000'000.00

**Auflistung der Rückstellungen**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung / Zweck	Buchwert 31.12.2022	Veränderung	Buchwert 31.12.2023	Begründung
	<b>Total Rückstellungen</b>	<b>2'351'040.00</b>	<b>276'362.60</b>	<b>2'627'402.60</b>	
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>657'640.00</b>	<b>123'220.00</b>	<b>780'860.00</b>	
<b>2050</b>	<b>Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</b>	<b>657'640.00</b>	<b>123'220.00</b>	<b>780'860.00</b>	
<b>20500</b>	<b>Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</b>	<b>657'640.00</b>	<b>123'220.00</b>	<b>780'860.00</b>	Rückstellung für die per 31.12.2023 bestehenden
20500.01	Rückstellungen Mehrleistungen Personal	657'640.00	123'220.00	780'860.00	Feriensaldi und Gleit-/Überzeit
<b>2056</b>	<b>Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>20560</b>	<b>Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
20560.03	Rückstellungen für Vorsorgeverpflicht. Rentenbestand	0.00	0.00	0.00	
<b>208</b>	<b>Langfristige Rückstellungen</b>	<b>1'693'400.00</b>	<b>153'142.60</b>	<b>1'846'542.60</b>	
<b>2083</b>	<b>Rückstellungen für nicht versicherte Schäden</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>143'742.60</b>	<b>1'643'742.60</b>	
<b>20830</b>	<b>Rückstellungen für nicht versicherte Schäden</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>143'742.60</b>	<b>1'643'742.60</b>	
20830.02	Rückstellungen Sanierung Deponie Feldreben	1'000'000.00	171'800.00	1'171'800.00	Noch nicht umgesetzt
20830.03	Rückstellungen Überwachung / Nachsorge Deponien	500'000.00	-28'057.40	471'942.60	Bildung Rückstellung (Verrechnung der Ausgaben 8900.3130.01)
<b>2089</b>	<b>Übrige langfristige Rückstellungen</b>	<b>193'400.00</b>	<b>9'400.00</b>	<b>202'800.00</b>	
<b>20890</b>	<b>Übrige langfristige Rückstellungen</b>	<b>193'400.00</b>	<b>9'400.00</b>	<b>202'800.00</b>	Rückstellungen für Rückbau Kompostierungsanlage
20890.02	Rückstellungen Kompostierungsanlage Hardacker	193'400.00	9'400.00	202'800.00	Hardacker

**Auflistung der Eventualverpflichtungen und -guthaben**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Bezeichnung	Begründung	Forderungsbetrag
<b>Eventualverpflichtungen</b>		
Deponien	Die finanziellen Folgen für die laufenden Untersuchungen und der daraus resultierenden Sanierungsmassnahmen der anderen Deponien (ausgenommen Deponie Feldreben) können zum heutigen Zeitpunkt nach wie vor nicht beziffert werden.	
Nachschusspflicht bei Unterdeckung des Rentenvorsorgewerks bei der Basellandschaftlichen Pensionskasse (BLPK)	Im "Gemeinsamen Rentenvorsorgewerk der BLPK" werden auf der Grundlage des Anschlussvertrages BLPK (Anschluss 78770 für Muttenz) die rentenbeziehenden Personen (geschlossener Bestand per 31.12.2014) geführt. Sowohl die Bestimmungen im Reglement zur Sammeleinrichtung wie auch jene im Anschlussvertrag sehen im Fall einer Unterdeckung des Rentenvorsorgewerks eine sofortige Nachschusspflicht der angeschlossenen Arbeitgebenden vor. Der auf den einzelnen Arbeitgebenden entfallende Anteil bemisst sich am jeweiligen Verhältnis des Vorsorgekapitals seiner rentenbeziehenden Personen zu den gesamten Vorsorgekapitalien des Vorsorgewerks. Dieser Vertrag dauert bis zu jenem Zeitpunkt, bis keine Rentenleistungen mehr erbracht werden müssen. Per 31.12.2023 sind für die Nachschusspflicht keine Rückstellungen vorhanden (Konto 20560).	
<b>Eventualguthaben</b>		
Nachschusspflicht bei Unterdeckung des Rentenvorsorgewerks der Lehrkräfte bei der Basellandschaftlichen Pensionskasse (BLPK)	Für die Jahre 2015 und 2018 haben die Gemeinden für ihre Primarlehrer und Kindergärtnerinnen Beiträge zur Beseitigung der Unterdeckung an die BLPK einbezahlt. Die Unterdeckung ist unterdessen anderweitig wieder behoben. Die einbezahlen Beiträge wurden weder an den Kanton noch an die Gemeinden zurückerstattet. Sie werden bei einer allfälligen zukünftigen Unterdeckung angerechnet. Das Eventualguthaben beläuft sich per 31.12.2023 auf CHF 3'099'238.00	

**Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Verwendungszweck	Art der Verwendung	Zinssatz in %	Stand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.2023
<b>2911</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>				<b>1'569'291.49</b>	<b>192'028.66</b>	<b>265'797.48</b>	<b>1'495'522.67</b>
<b>29110</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>				<b>1'569'291.49</b>	<b>192'028.66</b>	<b>265'797.48</b>	<b>1'495'522.67</b>
29110.01	Legate für Schuljugend	Unterstützungsbeiträge an Eltern für Schul-/ Lagerbeiträge	kapital- verzehrend	1.7	110'349.80	1'843.20	3'854.00	108'339.00
29110.02	Legate für Sozialhilfe	Fonds für gemeinnützige Projekte	kapital- verzehrend	1.7	42'007.85	714.10	-	42'721.95
29110.04	Vermögen Museen (Fl. Mittel)	Bewirtschaftung des Museumsbetriebs (Funktion 3110)	kapital- verzehrend	unver- zinst	16'546.20	-	7'093.01	9'453.19
29110.05	Schulpool PS/KG	Schulpool Prävention für Kindergarten und Primarschule. Die Beiträge werden über den Kanton verfügt. (Funktion 2120)	kapital- verzehrend	unver- zinst	86'793.57	12'850.28	-	99'643.85
29110.06	Verpflichtungen für Grabunterhalt	Grabunterhaltskosten für die Restlaufzeit der Gräber (Funktion 7710)	kapital- verzehrend	unver- zinst	977'600.00	122'600.00	116'800.00	983'400.00
29110.07	Verpflichtung Kompostieranlage Hardacker	Einlage von Ertragsüberschuss resp. Entnahme bei Aufwandüberschuss (Funktion 8901)	kapital- verzehrend	1.7	80'856.55	20'434.95	-	101'291.50
29110.09	Tagesfamilienvermittlung Muttenz	Sparkonto Tagesfamilienvermittlung für Spenden und spezielle Ausgaben	kapital- verzehrend	unver- zinst	13'303.45	-	13'303.45	-
29110.10	Tagesheim Sonnenmatt	Sparkonto Tagesheim Sonnematt für Spenden und spezielle Ausgaben	kapital- verzehrend	unver- zinst	7'627.92	-	4'727.19	2'900.73
29110.11	Tagesheim Unterwart	Sparkonto Tagesheim Unterwart für Spenden und spezielle Ausgaben	kapital- verzehrend	unver- zinst	2'800.55	-	786.43	2'014.12
29110.12	Allgemeine Musikschule	Sparkonto Allgemeine Musikschule für Spenden und spezielle Ausgaben	kapital- verzehrend	unver- zinst	14'506.55	1'632.23	-	16'138.78
29110.14	Soziale Projekte "Feldreben"	Zweckgeb. Entschädigung des Kantons für soziale Projekte im Bereich "Feldreben"	kapital- verzehrend	unver- zinst	142'529.05	-	44'863.40	97'665.65
29110.15	"Zum Park Tramhaus"	Zweckgeb. für das "Tramhaus Zum Park"	kapital- verzehrend	unver- zinst	74'370.00	-	74'370.00	-
29110.16	Förderbeiträge Naturschutz	Förderbeiträge Für Naturschutzprojekte	kapital- verzehrend	unver- zinst	-	31'953.90	-	31'953.90

**Auflistung der Gemeindebeteiligungen**  
01.01.2023 - 31.12.2023

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Kapital in CHF	Anteil der Gemeinde		Bilanz- konto	Anschaf- fungswert des Anteils	Buchwert des Anteils per 31.12.	Haftungsumfang	Vertreter Gemeinde und Funktion
				Kapital	Stimmen					
<b>Total</b>							<b>510'200</b>	<b>650'001</b>		
Hardwasser AG, Pratteln	AG	Wasserversorgung	5'000'000	2%	10	14541.01	10'000	100'000	mit Kapitaleinlage	Barbara Lorenzetti (Verwaltungsrat)
Genossenschaft Solardächer Muttenz	Genossen- schaft	Beteiligung an Produktionsanlage zur Erzeugung von Solarenergie	199'600	25%	Eine Stimme	14560.01	200	50'000	mit Kapitaleinlage und gemäss Statuten	Salome Lüdi
BLT Baselland Transport AG, Oberwil	AG	Errichtung und Betrieb von Linien des öffentlichen Verkehrs im Kanton Basel-Landschaft	13'100'000	-	-	-	-	1	-	Barbara Lorenzetti (Beirat)
Primeo Energie, Münchenstein	Genossen- schaft	Versorgung des Gebiets Birseck und andere mit Energie zu möglichst vorteilhaften Konditionen	-	-	-	-	-	-	-	Salome Lüdi (Delegierte)
Spitex Muttenz AG	AG	Erbringung von Spitexdienstleistungen.	500'000	100%	100%	10700.01	500'000	500'000	-	Gemeinderat nimmt die Rolle der Generalversammlung wahr

**Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit**  
**01.01.2023 - 31.12.2023**

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2023	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
KESB Birstal	Gemeinsame Amtsstelle	Kinder- und Erwachsenenschutz	Aesch Arlesheim Birsfelden Duggingen Münchenstein Pfeffingen Reinach	554'715	Vertrag betr. Zusammenarbeit und Verteilung der Kosten	Roger Boerlin
Versorgungsregion Rheintal	Zweckverband	Alters- und Pflegegesetz (APG) - Beratungsstelle	Augst Birsfelden Giebenach Muttenz Pratteln	133'611	Vertrag betr. Zusammenarbeit und Verteilung der Kosten	Roger Boerlin
EGSA Lachmatt	Einfache Gesellschaft	Schiessanlage	Birsfelden Pratteln	22'008	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Salome Lüdi
Musikschulen	-	Unterrichtsgebühren/Talentförderung	Basel Birsfelden Liestal Münchenstein	30'763	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bürgergemeinde Muttenz	-	Beiträge	-	150'000	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bürgergemeinde der Stadt Basel	-	Beiträge	-	62'000	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bürgergemeinde Muttenz	-	Beitrag Wildschaden	-	2'618	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bau- und Umweltschutzdirektion BL	-	Mietzinse für Schulraum	-	0	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bau- und Umweltschutzdirektion BL	-	Benutzung Sporthallen	-	135'000	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Finanzverwaltung Liestal	-	Beitrag Fischhegefonds	-	70	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-