



JAHRESRECHNUNG 2024

Datum des Ausdrucks: 10. April 2025

(Druckvorlage: RGPK / GK)

INHALTSVERZEICHNIS DER JAHRESRECHNUNG 2024

	<u>Seite</u>		<u>Seite</u>
Inhaltsverzeichnis	2	Zusammenzug der Bilanz	80
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	3	Detaildarstellung der Bilanz	81
Bericht des Gemeinderates MuttENZ zur Jahresrechnung	4	Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	87
Erläuterungen zu den Positionen der Erfolgsrechnung	7	Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	90
Erläuterungen zu den Positionen der Investitionsrechnung	16	Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens	91
Finanzkennzahlen	18	Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens	98
Ergebnisübersicht Jahresrechnung	19	Auflistung der kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten	101
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	20	Auflistung der Rückstellungen	102
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	21	Auflistung der Eventualverpflichtungen und –guthaben	103
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung		Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen	104
Allgemeine Verwaltung	30	Auflistung der Gemeindebeteiligungen	105
Öffentliche Sicherheit	33	Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit	106
Bildung	37	Bericht der Rechnungsprüfungskommission MuttENZ	107
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	44		
Gesundheit	50		
Soziale Sicherheit	52		
Verkehr	58		
Umweltschutz und Raumordnung	60		
Volkswirtschaft	66		
Finanzen und Steuern	69		
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	73		
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	74		
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	75		

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erläuterungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeindefinanzrechnung. 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 2024 5% und sinken jährlich jeweils um 0.5%. In 7 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. Multimedienetz). 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 2024

Ergebnis 2024

Die Jahresrechnung 2024 schliesst mit einem Aufwand von CHF 105'473'166.20 und einem Ertrag von CHF 97'818'559.85. Der Aufwandsüberschuss beträgt somit CHF 7'654'606.35. Das Budget 2024 sah einen Aufwandüberschuss von CHF 2'001'572.10 vor. Das Ergebnis fällt damit gegenüber dem Budget 2024 um CHF 5'653'034.25 schlechter aus.

Zum massiv schlechteren Ergebnis trugen vor allem der Bereich der Pflegeheime (CHF 4.1 Mio.), die Ambulante Pflege (CHF 0.65 Mio.) aber auch höhere Lohnkosten im Bereich der Verwaltung (CHF 0.95 Mio.) und der Lehrkräfte (CHF 0.7 Mio.) sowie ein höherer Finanzausgleich (CHF 1.1 Mio.) bei. Die Mehrkosten im Bereich der stationären und ambulanten Pflege sind darauf zurückzuführen, dass durch die Umverteilung der Pflegefinanzierung – vom Kanton auf die Gemeinden – sowie durch den vermehrten Eintritt in höhere Pflegestufen bei Heimeintritt die Pflegerestkosten angestiegen sind. Da zudem keine Quersubventionierung dieser Restkosten durch höhere Betreuungskosten mehr möglich ist, hat sich der Anteil, der von den Gemeinden zu tragenden Kosten erhöht. In der ambulanten Pflege hat die Nachfrage nach Dienstleistungen der Spitexen stark zugenommen, was sich in einer höheren Kostenbeteiligung der Gemeinde niederschlägt. Die Personalkosten sind derweil aufgrund von neu geschaffenen Stellen höher ausgefallen als budgetiert. Im Bereich der Schule ist dies auf eine Zunahme der Anzahl Schülerinnen und Schüler zurückzuführen. Was schliesslich den Finanzausgleich betrifft, so sind die Mehrkosten zu einem bedeutenden Teil auf die Vorjahressteuern zurückzuführen.

Der ausgewiesene Jahresverlust über CHF 7'654'606.35 soll mit dem Eigenkapital verrechnet werden.

Der Bilanzüberschuss ist Teil des frei verfügbaren Eigenkapitals der Gemeinde ist weiterhin solid, sinkt aber aufgrund des Aufwandsüberschusses per 31.12.2024 auf CHF 32'401'186.22.

Der Fiskalertrag beträgt rund CHF 60 Mio. Gesamthaft liegt er damit um zirka CHF 0.8 Mio. über Budget. Diese Abweichung erklärt sich wie folgt:

- Die Vorjahressteuern führen zu einer positiven Abweichung von rund CHF 600'000.
- Ein an die Verhältnisse in der Gemeinde Muttens angepasster Bewertungsansatz für die Abgrenzungen der Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen haben rund CHF 0.3 Mio. Mehreinnahmen bei der Einkommenssteuer sowie rund 0.7 Mio. Mindereinnahmen bei der Vermögenssteuer zur Folge. Bei dieser Anpassung handelt es sich um einen Bewertungsansatz, welcher die Faktoren "Veranlagte Steuereinkommen" und "Konjunkturfaktoren" der vergangenen Jahre berücksichtigt.
- Die Erträge aus der Quellensteuer sind mit CHF 3.350 Mio. um rund CHF 250'000.00 höher ausgefallen als budgetiert.
- Die erwarteten Steuereinnahmen bei den juristischen Personen liegen rund CHF 0.43 Mio. über Budget.
- Die Abschreibungen auf Steuerforderungen beliefen sich auf rund CHF 192'000. Budgetiert waren CHF 260'000.

Beim Zinsendienst des Steuerbezugs betrugen die Verzugszinsen rund CHF 607'000. Budgetiert waren CHF 725'000. Es wurden Vergütungszinsen in der Höhe von rund CHF 42'000 gewährt. Hier waren CHF 35'000 budgetiert

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand fiel um rund CHF 0.9 Mio. tiefer aus als budgetiert. Dies ist auf eine realistische Budgetierung und ein hohes Kostenbewusstsein auf der Verwaltung zurückzuführen.

Im Berichtsjahr konnten erneut Schuldscheindarlehen im Umfang von CHF 1.73 Mio. zurückbezahlt werden. Die Schulden sanken somit von CHF 57.4 Mio. auf rund CHF 55.6 Mio. per Jahresende. Die Fristigkeit der per 31. Dezember 2024 ausstehenden Schulden präsentiert sich wie folgt:

< 1 Jahr	1 – 3 Jahre	3 – 5 Jahre	5 -10 Jahre	>10 Jahre
Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
1.7 Mio.	10.2 Mio.	16.7 Mio.	11 Mio.	16.0 Mio.

Das bestehende Finanzvermögen der Gemeinde ist neu um CHF 21 Mio. höher als das Fremdkapital (Vorjahr CHF 27.8 Mio.). So resultiert per 31.12.2024 ein

Nettovermögen pro Einwohnerin bzw. Einwohner von CHF 1'144.00 (Vorjahr CHF 1'515.00).

Das Eigenkapital der Gemeinde Muttenz beträgt neu rund CHF 107 Mio., wovon rund CHF 79 Mio. auf den steuerfinanzierten Haushalt entfallen. Von den CHF 79 Mio. sind CHF 46.6 Mio. zweckgebunden und CHF 32.4 Mio. frei verfügbar.

Die Nettoinvestitionen betrugen insgesamt CHF 3.3 Mio. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von rund CHF 14.6 Mio. Die Investitionen in die Schulliegenschaften (CHF 1.8 Mio.) das Multimedianeetz (CHF 0.46 Mio.), die Leichtathletik- und Fussballanlagen (CHF 1.5 Mio.) sowie die Ausgaben für den Strassenunterhalt und die öffentliche Beleuchtung (CHF 1.9 Mio.) bilden die Schwerpunkte der letztjährigen Investitionstätigkeit.

Die Spezialfinanzierung Multimedianeetz (Funktion 3321) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 374'000 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss in der Höhe von CHF 306'911. Der Überschuss wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gutgeschrieben, so dass das Eigenkapital per Jahresende rund CHF 6.4 Mio. beträgt.

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung (Funktion 7101) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 816'000 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von rund CHF 309'000. Die Differenz resultiert aus tieferen Abschreibungen. Durch die Verbuchung des Ertragsüberschusses in das Eigenkapital steigt dieses per 31.12.2024 auf CHF 8.3 Mio. an.

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung (Funktion 7201) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 489'000 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 790'360. 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 Ertragsüberschusses steigt das Eigenkapital der Abwasserbeseitigung auf CHF 12.9 Mio. per Jahresende.

Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung (Funktion 7301) schliesst mit einem Aufwandüberschuss von rund CHF 89'000 ab. Budgetiert war ein

Aufwandüberschuss von CHF 164'989. Dadurch sinkt das Eigenkapital der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung per 31.12.2024 auf CHF 678'000 (Vorjahr: CHF 767'000).

Revision

Vom 8. bis 10. April 2024 wurde die Jahresrechnung durch die von der Rechnungsprüfungskommission beauftragte Tretor AG, Liestal, revidiert und für in Ordnung befunden (Siehe RGPK Bericht Seite 107).

Fazit

Das Jahr 2024 war gekennzeichnet durch verschiedene geopolitische Krisen, die Teuerung 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 Kostentreibern Bildung und Gesundheit sowie Soziales für das Jahr 2024 zu einem negativen Ergebnis. 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 im laufenden Jahr mit inflationsbedingt höheren Kosten, etwa im Personalbereich oder im Baugewerbe. Zudem dürften die Zinskosten den Finanzhaushalt mittelfristig wieder stärker belasten. Auch der Altersbereich, in welchem 2024 ein sprunghafter Anstieg der Kosten hingenommen werden musste, wird die Gemeinde Muttenz weiter beschäftigen.

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. Um den Finanzhaushalt darüber hinaus mittelfristig zu entlasten, hat der Gemeinderat bereits im Frühling 2025 eine Aufgabenüberprüfung in die Wege geleitet. In diesem Zusammenhang wird darüber zu diskutieren sein, welche Leistungen die Gemeinde in welcher Form weiterhin anbieten soll, und welche Aufgaben mit geringerem finanziellem Aufwand erbracht werden können.

Der Gemeinderat und mit ihm sowohl die Verwaltung als auch die beiden Schulräte und die Sozialhilfebehörde müssen sich ihrer finanziellen Verantwortung bewusst sein. Vor allem im Bildungs- und im Gesundheits- sowie im Altersbereich sieht sich die Gemeinde mit einem enormen Kostenwachstum konfrontiert, welches nach und nach Eingang in die öffentliche Diskussion gefunden hat. So steht für den Gemeinderat nach wie vor 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 steigen. Die steigenden Kosten im Bereich der stationären wie auch der ambulanten Pflege können ebenfalls kaum noch getragen werden. Die gesetzliche Zuständigkeit für die Festlegung der Pflegerestkosten im stationären Bereich liegt bei der Versorgungsregion. Diesbezüglich erwartet der Gemeinderat Vorschläge der Versorgungsregion, wie dem massiven Kostenwachstum begegnet werden kann. Zudem muss der Betrieb des «Mittenza für Muttentz» möglichst kosteneffizient ausgestaltet werden. Ausserdem dürfte auch die Revision des kantonalen Finanz- und Lastenausgleichsgesetzes zu gewissen Einsparungen führen.

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 Muttentz soll daher nicht leichtfertig aus der Hand gegeben werden. Der Gemeinderat hält deshalb auch an seinem Ziel fest, die Jahresrechnung 2025 mindestens ausgeglichen zu präsentieren. Dafür wird es weiterhin notwendig sein, Ausgaben und Projekte auf ihre tatsächliche Dringlich- und Notwendigkeit hin zu überprüfen. So wurden auch fürs Jahr 2025 im steuerfinanzierten Bereich keine neuen Investitionen bewilligt. 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 2024 beantragt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung die Genehmigung der Jahresrechnung:

- ://:
1. Der Aufwandsüberschuss von CHF 7'654'606.35 wird dem Eigenkapital belastet.
 2. Die Jahresrechnung 2024 der Gemeinde Muttentz wird genehmigt.

IM NAMEN DES GEMEINDERATES

Die Präsidentin

Der Verwalter

Franziska Stadelmann

Aldo Grünblatt

Muttentz, 10. April 2025

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Jahresrechnung 2024

Allgemeine Erläuterungen

Abschreibungen

Nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2 gelten folgende Abschreibungssätze:

Das bestehende Verwaltungsvermögen wird im Jahr 2024 zu 5% des Buchwerts am 31.12.2013 abgeschrieben. Für bestehendes Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser gilt ein Abschreibungssatz von 4.5% auf dem Buchwert per 31.12.2013. (Fix-degressive Abschreibungssätze gemäss Anhang II der Gemeinderechnungsverordnung)

Neues Verwaltungsvermögen, welches im Jahr 2024 in Betrieb genommen wurde, wird erstmals im Jahr 2025 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 1.5% (Budget 2024 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 2025 werden auch in der Jahresrechnung 2024 falsche Kontenzuweisungen direkt bereinigt.

Nachfolgend werden diverse Budgetabweichungen der Erfolgsrechnung erläutert. In der funktionalen Gliederung der Erfolgsrechnung (Seite 30 ff) sind diese Positionen nach der Kontonummer mit einem * gekennzeichnet.

0110 Legislative

0110.3000 Behörden und Kommissionen

Es wurde beim Wahlbüro weniger Sitzungsgelder ausbezahlt als budgetiert.

0120 Exekutive

0120.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Die höheren Kosten resultieren aufgrund der Beratung im Zusammenhang mit der Neuorganisation.

0120.3199 übriger Betriebsaufwand

Höhere Ausgaben für Geschenke an jubilierende Einwohnende und das Abschiedsgeschenk für Regierungsrat Thomi Jourdan und für Gemeinderat Joachim Hausammann führten zu höheren Kosten als budgetiert.

0220 Allgemeine Dienste

0220.3040 Erziehungszulagen

Da die Erziehungszulagen an die Familienzulagen gekoppelt sind und immer mehr Angestellte aufgrund ihrer Kinder Anspruch auf Familienzulagen haben, erhöhte sich der ausgezahlte Betrag.

0220.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten

Aufgrund höherer Löhne erhöhen sich auch die Beiträge für AHV, IV, EO und ALV.

0220.3091 Personalrekrutierung

Durch mehr Pensionierungen und Kündigungen im Jahr 2024 musste mehr Personal rekrutiert werden.

0220.3118 Immateriellen Anlagen

Die Teuerung und der Lizenz-Zuwachs sind nicht wie erwartet eingetreten und kommen verzögert im Jahr 2025.

0220.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Die Planungsleistungen für die Elektroinstallationen wurden nicht durchgeführt.

0220.3133 Informatik-Nutzungsaufwand

Die Teuerung und der Lizenz-Zuwachs sind nicht wie erwartet eingetreten und kommen verzögert im Jahr 2025.

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 Steuere dossiers veranlagt, was zu einer höheren Entschädigung seitens des Kantons führte.

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Es fielen weniger bauliche unvorhergesehene Unterhaltsarbeiten an, als budgetiert. Auch wurden einzelne Projekte nicht umgesetzt.

1110 Polizei

1110.3130 Dienstleistungen Dritter

Die Differenz stammt aus Einsätzen von Verkehrsdiensten bei besucherintensiven Veranstaltungen im Raum St. Jakob.

1110.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Durch die erhöhte Anzahl ausgestellter Bussensteckzettel stiegen auch die Übertragungs- und Benutzungsgebühren, die bei Geschwindigkeitskontrollen entfallen. Zudem wurden zusätzliche Zugriffslizenzen benötigt.

Die Umstellung auf einen Webservice statt des bisherigen lokalen Betriebs der Polizeiprogramme erleichtert und automatisiert die Arbeit erheblich. Künftig wird ein Zahlservice integriert, der Kartenzahlungen über GePo-Mobiltelefone ermöglicht – direkt bei der Übertretung oder auf dem Polizeiposten.

Zudem wurde die Software zur Verarbeitung von Radarbussen modernisiert, insbesondere durch eine verbesserte automatische Kennzeichenerkennung, die erhebliche Zeitersparnisse bringt.

1110.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter hängen von der jeweiligen Situation ab. Sofern kein Verursacher für den Einsatz des Sicherheitsdienstes ermittelt werden kann, ist eine Kostenerstattung nicht möglich.

1110.4270 Bussen

Die Parkraumbewirtschaftung wird konsequent durch Bussen sichergestellt, wobei die Anzahl der Bussbescheide hoch bleibt. Eine zusätzliche Geschwindigkeitsmessanlage ist im Einsatz.

Durch optimierte Patrouillen, reduzierte Administration und der Einsatz aller GePo-Mitarbeitenden bei Grosskontrollen führen dazu, dass höhere Bussenzahlen realisiert wurden.

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.

1500 Feuerwehr

1500.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Eine genaue Budgetierung ist nicht möglich, da der Aufwand von der Anzahl der geleisteten Einsätze abhängt.

1500.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Die Minderausgaben gegenüber dem Budget sind auf günstigere Materialeinkäufe zurückzuführen.

1500.3112 Dienstkleider

Die Minderausgaben gegenüber dem Budget resultieren aus dem Verzicht auf die Anschaffung von Dienstkleidern.

1500.3130 Dienstleistungen Dritter

Der Minderaufwand gegenüber dem Budget ist auf günstigere Dienstleistungsverträge und geringere Abgaben an den Kanton zurückzuführen.

1500.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Der Minderaufwand gegenüber dem Budget ist auf die Anpassung des Unterhaltsplans für die Fahrzeuge zurückzuführen.

1500.3190 Schadenersatzleistungen

Selbstbehalt AXA-Versicherung für die Schadensfälle der Jahre 2022 und 2023.

1500.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Leistungen der AXA-Versicherung im Zusammenhang mit den Schadensfällen der Jahre 2022 und 2023.

1620 Zivilschutz

1620.3105 Lebensmittel

Kostensparnis durch weniger Dienstage und geringeren Kompaniebestand im Dienst sowie günstigeren Lebensmitteleinkauf (Lieferantenkonditionen) durch den Küchenchef.

1620.3112 Dienstkleider

Verzicht auf die Beschaffung von Ausrüstung für Kader im Rahmen des Zusammenschlusses zur ZSO RHEIN.

1620.3130 Dienstleistungen Dritter

Die geplante Ausbildung auf dem Übungsgelände in Eiken konnte nicht durchgeführt werden, da das Gelände zum Zeitpunkt des Wiederholungskurses der ZS Kp Muttenz durch eine andere Organisation belegt war.

1620.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Der Minderaufwand gegenüber dem Budget ist einerseits auf eine nicht durchgeführte Revision eines Notstromaggregates und andererseits auf einen geringeren finanziellen Aufwand für die Revision des Einsatzmaterials zurückzuführen.

1621 Gemeindeführungsstab

1621.3130 Dienstleistungen Dritter

Die budgetierte Alarmierungsentschädigung von CHF 12'000.00 wurde über das Konto 3010.01 ausbezahlt.

2110 Kindergarten

2110.3020 Löhne der Lehrkräfte

Mit dem angepassten Gesetz zur speziellen Förderung wurden im Kindergarten spezifische Förderlektionen ab August 2023 erstmalig eingesetzt (5/7 der Gesamtkosten). Für das Jahr 2024 haben sich u.a. dadurch Kostensteigerungen ergeben.

2110.3030 Temporäre Arbeitskräfte

Aufgrund von Ausfällen mussten mehr temporäre Arbeitskräfte eingestellt werden.

2110.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

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

2120 Primarschule

2120.3030 Temporäre Arbeitskräfte

Aufgrund von Ausfällen mussten mehr temporäre Arbeitskräfte eingestellt werden.

2120.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Es konnten deutlich günstigere Lösungen für die Aufbewahrung der iPads realisiert werden. Weiter haben sich einige Anschaffungen verzögert und folgen im Jahr 2025.

2120.3118 Immateriellen Anlagen

Die Teuerung und der Lizenz-Zuwachs sind nicht wie erwartet eingetreten und kommen verzögert im Jahr 2025.

2120.3162 Raten für operatives Leasing

In der Rechnung vom 2023 fehlten Fakturierungen zur iPad-Miete der Schülerinnen und Schüler. Diese Rechnungen wurden im Jahr 2024 nachfakturiert.

2120.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Im Jahr 2022 wurde die Vertragsausstellung der INSO-Zusammenarbeitslektionen geändert. Dabei wurde versäumt, die Rückvergütungen beim Kanton einzufordern. Im Jahr 2024 wurde dies nun rückwirkend geltend gemacht. Ergänzend dazu besteht die Möglichkeit, eine Rückvergütung vom Heilpädagogischen Zentrum Baselland für nicht eingeforderte Leistungen aus dem Jahr 2018 zu erhalten.

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

2170.3120 Ver- und Entsorgung

Inflationsbedingt höhere Energiekosten führten zur Budgetüberschreitung.

2170.3160 Miete und Pacht Liegenschaften

Die Anmietung der Hausmeisterwohnung im Schulhaus Gründens führte zu höheren Kosten.

2170.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

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

2180 Tagesbetreuung

2180.3130 Dienstleistungen Dritter

Die gestiegene Nachfrage nach Mittagstischplätzen führte zu höheren Abgaben an die externen Leistungserbringer.

2180.4220 Steuern und Kostgelder

Die gestiegene Nachfrage nach Mittagstischplätzen führte zu höheren Erträgen aus Steuern und Kostgeldern (Elternbeiträge).

2181 Schulergänzende Betreuung (SEB)

Die Einführung eines schulergänzenden Betreuungsangebots im Rahmen eines einjährigen Pilotprojekts an zwei Standorten konnte aufgrund der deutlich geringeren Nachfrage nicht wie budgetiert umgesetzt werden. Infolge der geringeren Auslastung blieben die Erträge aus Steuern und Kostgeldern hinter den Erwartungen zurück. Gleichzeitig wurde der Aufwand auf das erforderliche Mass beschränkt und flexibel an die tatsächliche Nutzung angepasst, so dass der Nettoaufwand nur moderat über dem Budget lag. Der budgetierte Nettoaufwand betrug CHF 71'300, während sich der effektive Nettoaufwand auf CHF 101'784.10 belief.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3020 Löhne der Lehrkräfte

Die Schulleitung war ab Mitte Jahr 2024 unterbesetzt, was zu tieferen Kosten führte.

2192 Volksschule Sonstiges

2192.3130 Dienstleistungen Dritter

Die Beiträge an die Erziehungsberatung sowie an die Transportkosten für die Schülerinnen und Schüler sind viel tiefer als budgetiert.

3220 Konzert und Theater

3220.3160 Miete und Pacht Liegenschaften

Der grosse Mittenza-Saal wurde mehr gebucht als budgetiert.

3321 Multimedienetz

3321.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Aufgrund einer befristeten Anstellung im Bereich Multimedienetz sind die Lohnkosten etwas höher ausgefallen als budgetiert.

3321.3131 Planungen und Projektierungen Dritter

Geringere Aufwendungen für technische Netzbetreuung als Annahme zum Zeitpunkt der Budgetierung.

3321.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Die Abschreibungen bei der Optimierung MMN sind tiefer ausgefallen als budgetiert.

3321.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Aufgrund von tieferen Planungs- und Projektierungskosten sowie tieferen Abschreibungen als budgetiert, resultiert eine höhere Einlage in die Spezialfinanzierung.

3412 Hallenbad

3412.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Aufgrund von zahlreichen Krankheitsfällen mussten Stellvertretungen angestellt werden.

3412.3120 Ver- und Entsorgung

Die Differenz stammt aus inflationsbedingt höheren Kosten für Gas und Strom.

3412.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Der Ersatz der Chlorgranulat- und Ozonanlage war nicht budgetiert. Der Ersatz war nicht vorhersehbar.

3412.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

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

3420 Freizeit

3420.3140 Unterhalt an Grundstücken

Für die Betreuung des Holderstüdeli-Parks wurden keine Gelder benötigt, ebenso wenig für bauliche Massnahmen.

4120 Pflegeheime

4120.3614 Entschädigungen an öffentlichen Unternehmungen

Die Kostensteigerung resultiert durch die Umverteilung der Pflegfinanzierung - vom Kanton auf die Gemeinden einerseits und der höheren Pflegstufen beim Eintritt ins APH. Es sind keine Quersubventionierung der Pflegerestkosten durch höhere Betreuungskosten mehr möglich, so dass der Anteil der Gemeinden, welcher nur die Pflegerestkosten beinhaltet, zwangsläufig gestiegen ist.

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3635 Beiträge an private Unternehmungen

Da die Spitex Muttenz AG aus Kapazitätsgründen nicht alle Patienten selbst versorgen kann, müssen zunehmend 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 keine Anträge für Drogentherapien gesprochen, weshalb für die Gemeinde keine Kosten entstanden sind.

4331 Kinder- und Jugendzahnpflege KJZP

4331.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Es wurden mehr konservierende und kieferorthopädische Behandlungen durchgeführt.

4331.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Subventionen der KJZ sind höher als in den Vorjahren, d.h. es nahmen mehr Kinder und Jugendliche Leistungen der KJZ in Anspruch, deren Eltern Anspruch auf höhere Subvention durch die Gemeinde haben. Somit wurden von den Eltern, deren Kinder bei der KJZ angemeldet sind und die einen höheren Sozialabzug bei der KJZ haben, weniger Rückerstattungen an die Gemeinde geleistet als in den Vorjahren.

5350 Leistungen an das Alter

5350.4637 Beiträge von privaten Haushalten

Nach erfolgter Reglementsanpassung konnten mehr Rückerstattungen von EL-Zusatzbeiträgen als erwartet eingenommen werden.

5452 Kinderkrippen und Kinderhorte TF

5452.4220 Steuern und Kostgelder

Die geplante Angebotserweiterung im Bereich der Tagesfamilien konnte nicht wie angestrebt umgesetzt werden, da nicht genügend zusätzliche Betreuungspersonen zur Verfügung standen. Dadurch blieben die Erträge aus Steuern und Kostgeldern hinter den Budgetvorgaben zurück.

5454 Kinderkrippen und Kinderhorte TU

5454.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

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

5601 Mitzinsbeiträge

5601.3637 Beiträge an private Haushalte

Bei der Umsetzung des neuen Mietzinsbeitragsgesetz wurde mit Ausgaben für die Gemeinde in Höhe von CHF 80'000 budgetiert. Durch die hälftige Rückerstattung des Kantons wird dieser Betrag in etwa erreicht werden (siehe Konto 5601.4631).

5601.4631 Beiträge von Kantonen

Siehe Konto 5601.3637.

5722 Sozialhilfe Asylbereich

5722.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Anzahl der zugewiesenen Asylsuchenden ist gesunken, daher auch die tieferen Ausgaben in diesem Bereich. Die Gemeinde Muttenz hat vor allem

Flüchtlinge mit S-Status aufgenommen, diese werden über die Funktion 5730 abgerechnet.

5722.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Zahl von Asylsuchenden war rückläufig, daher auch weniger Einkommen und sonstige Leistungen Dritter, die verrechnet werden konnten.

5722.4611 Entschädigungen vom Kanton

Rückläufige Zahl von Asylsuchenden, daher auch weniger Entschädigung vom Kanton.

5730 Asylwesen

5730.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Aufgrund einer befristeten Anstellung im Bereich Asylwesen sind die Lohnkosten höher ausgefallen als budgetiert.

5730.3160 Miete und Pacht Liegenschaften

Mehr vermieteter Wohnraum führt zu höheren Ausgaben, welche jedoch auch allesamt wiederum verrechnet werden können (Siehe Konto 5730.4480).

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

Die stetige Zunahme an Flüchtlingen mit S-Status führt zu höheren Ausgaben im Asylbereich.

5730.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Es konnten mehr Leistungen Dritter (IV, ALV, EL) als erwartet eingenommen werden.

5730.4480 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften

Siehe Konto 5730.3160.

5730.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals

Es wurden weniger Projekte aus dem Fonds des Eigenkapitals finanziert.

5730.4611 Entschädigungen vom Kanton

Durch die Zunahme an Flüchtlingen mit S-Statuts ist die Entschädigung durch den Kanton höher ausgefallen als erwartet. Ebenfalls ziehen immer wieder Flüchtlinge in die Gemeinde, die keine Sozialhilfeunterstützung benötigen, für welche der Kanton jedoch nach wie vor der Gemeinde Entschädigung bezahlt.

5790 Übriges Sozialwesen

5790.3113 Hardware

Die neu benötigte Scanning-Funktion konnte durch die bestehenden Fotokopierer gelöst werden. Die Beschaffung von dezidierten Scannern war nicht notwendig.

5790.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Es wurden weniger Projekte von Privaten oder Organisationen ohne Erwerbszweck als budgetiert finanziert.

5790.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

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

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Einige Arbeiten wurden zurückgestellt, was zu tieferen Ausgaben führte.

6150.3120 Ver- und Entsorgung

Die verrechneten Dienstleistungen für die Entsorgung von Grüngut und Strassenmischgut führten zu höheren Ausgaben.

6150.3134 Sachversicherungsprämien

Aufgrund einer Vertragssanierung per 01.01.2024 (Betriebshaftpflichtversicherung) fallen die Versicherungsprämien höher aus.

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 2024 tief gehalten werden.

6150.3511 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals

Der Betrag beinhaltet die Fondseinlage aus dem Ertrag der Nachtparkiergebühren.

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.

6290 Übriger Öffentlicher Verkehr

6290.3109 Übriger Material- und Warenaufwand

Es wurden mehr Tageskarten verkauft als angenommen (siehe 6290.4250).

6290.4250 Verkäufe

Es wurden mehr Tageskarten verkauft als angenommen (siehe 6290.3109).

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial

Durch die steten Prozessoptimierungsmassnahmen konnten die Aufwendungen für Betriebs- und Verbrauchsmaterial in der TWA im Jahr 2024 gesenkt werden.

7101.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten

Im Jahr 2024 ereigneten sich weniger Leitungsbrüche, welche finanziell schwerwiegende Folgen hatten.

7101.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Durch die anstehende Umstellung im Jahr 2025 von mechanischen auf digitale Wasserzähler wurden im Jahr 2024 die Lagerbestände abgebaut und keine mechanischen Zähler mehr nachbestellt.

7101.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Die Vorteilsbeiträge werden immer auf der ältesten Anlage gegengerechnet. Aus diesem Grunde konnte eine Anlage vor den Abschreibungen komplett abgeschrieben werden, was zu massiv tieferen Abschreibungen geführt hat. Auch die Abschreibungen der Technikanlage der TWA sind tiefer ausgefallen als budgetiert.

7101.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Die Hauptdifferenz resultiert aus tieferen Kosten im Bereich des Betriebs- und Verbrauchsmaterial, der Ver- und Entsorgung, den Dienstleistungen Dritter und geringerer planmässigen Abschreibungen. Aus diesen Gründen ist die Einlage in die Spezialfinanzierung höher ausgefallen.

7101.3611 Entschädigungen an Kanton

Aufgrund der Ausserbetriebnahme des Grundwasserpumpwerks Schanz wegen Bauarbeiten, waren die Analysekosten der Labore tiefer, als in den Vorjahren.

7101.3614 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen

Durch Optimierungen im Prozessleitsystem, konnte mehr Grundwasser aus den eigenen Brunnen gefördert und dadurch musste weniger Wasser von der Hardwasser AG eingekauft werden.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

7201.3510 Einlagen in 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).

7201.3611 Entschädigungen an Kanton

Mehraufwendungen aufgrund höherer ARA-Gebühren (Mischwasser neu CHF 1.64/m3 anstatt CHF 1.46/m3).

7201.4210 Gebühren für Amtshandlungen

Die Gebühr für Kanalisationsbewilligungen ist an die Baubewilligungsgebühr gekoppelt, im Jahr 2024 wurde ein grösseres Bauvorhaben des Kantons Basel-Landschaft bewilligt.

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)

7301.3130 Dienstleistungen Dritter

Der Rückgang der Ausgaben resultiert aus dem Wechsel des Transportunternehmens für die Hauskehricht- und Gewerbekehrichtabfuhr, wobei sowohl ein günstigerer Preis für die Sammlung als auch eine reduzierte Menge an Gewerbekehricht zur Kostensenkung beigetragen haben.

7301.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Die geringeren Einnahmen sind auf den Rückgang des Gewerbekehrichts zurückzuführen.

7301.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

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

7410 Gewässerverbauungen

7410.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Beim Projekt für die Hochwasserschutzmassnahmen Dorfbach ist der Kanton im Lead. Der Minderaufwand resultiert aufgrund von Verzögerung der Projektierung des Projekts.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

7500.3130 Dienstleistungen Dritter

Es gab diverse Minderausgaben in allen Bereichen, beispielsweise durch den Wegfall von Umwelteinsätzen, keine externen Kosten für Neophytenbekämpfungsmassnahmen und geringere Ausgaben für Amphibienschutz.

7500.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Rückerstattung der Eigenleistung bei der Erstellung der Vernetzungsachse Birsark Landschaft durch die Birsstadt.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.3130 Dienstleistungen Dritter

Es fanden weniger Kremationen statt als erwartet.

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

Die Budgetpositionen Kommunikation, Information und Beteiligungsverfahren sowie Raumplanung Birsstadt sind nicht angefallen. Die Position Teilzonenvorschriften Dorfkern wurde aufgrund transitorischer Abgrenzungen vom Vorjahr nicht benötigt.

7900.3511 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals

Rückerstattung durch die FHNW aufgrund eines ehemaligen "Dienstleistungsguthaben".

7900.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Differenz stammt aus einer Einlage der Rückerstattung durch die FHNW in den Fonds Polyfeld sowie einem Beitrag für ökologische Aufwertung von Grünflächen innerhalb der Gemeinde MuttENZ.

8710 Elektrizität

8710.4120 Konzessionen

Abgaben Konzession Elektrizität richtet sich nach dem Netznutzungsentgelt des gesamten Primeogebiets und der Einwohnerzahl der Gemeinde MuttENZ im Vergleich zum gesamten Primeoversorgungsgebiet.

8720 Gas

8720.4120 Konzessionen

Tiefere Konzessionsabgaben Gas, weil der Gasverbrauch aufgrund verschiedener Entwicklungen rückläufig ist, darunter Sparmassnahmen in der Industrie, der Ausbau der Fernwärme, der Einsatz einer zusätzlichen Wärmepumpe im Polyfeld sowie der vermehrte Umstieg privater Haushalte auf Wärmepumpen.

8900 Sonstige gewerbliche Betriebe

8900.3130 Dienstleistungen Dritter

Der Aufwand belief sich auf rund CHF 33'000, der gesamte Aufwand wird jeweils Ende Jahr zu Lasten Rückstellung Deponien umgebucht.

9100 Steuern aktuelles Jahr

9100.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen

Es wird mit tieferen Vermögenssteuern als budgetiert gerechnet.

9100.4011 Kapitalsteuern juristische Personen

Es wird mit tieferen 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 2023 mussten 2024 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 2023 Abgrenzungen vorgenommen wurden, wurden diese durch die nun vorliegenden definitiven Veranlagungen unter- bzw. übertroffen.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3622 Horizontaler Finanzausgleich

Aufgrund der besseren Steuerkraft und der nicht budgetierten Vorjahressteuern 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 Steuervorlage 17 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)

9630.3410 Realisierte Kursverluste auf Finanzvermögen

Aufgrund einer Vertragsklausel musste eine Nachzahlung an die Firma Bricks getätigt werden.

9630.3439 Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen

Die Differenz stammt aus inflationsbedingt höheren Kosten im Bereich Strom, Gas und Heizöl.

9630.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals

Der Rückbau Schänzli im Zusammenhang mit dem Projekt Re-Use (Garderobenanbau Sportanlage Margelacker) fiel tiefer an als budgetiert.

9631 Liegenschaft Finanzvermögen Mittenza

9631.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Beauftragung verschiedener Planer durch den Gemeinderat im Rahmen der Nutzung und der Konzept-Phase Vorprojekt fürs Mittenza.

Erläuterungen zu den Positionen der Investitionsrechnung 2024

Nachfolgend werden die Investitionen des Jahres 2024 erläutert.

0220 Allgemeine Verwaltung

0220.5060.21 IT-Sicherheit und Datenschutz

Die IT-Sicherheit konnte mit dem Ersatz der Firewall durch ein aktuelleres, leistungsfähigeres Modell erheblich erhöht werden. Zusätzlich konnte durch den Ersatz der Kernsysteme die notwendige Netzwerkkapazität geschaffen werden. Es fanden IT-Sicherheits-Schulungen statt. Das Cybersafe-Label konnte erarbeitet werden.

0220.5060.22 Digitale Entwicklung Gemeinde MuttENZ 2024

Die Basis für das neue Datenschutzkonzept der Gemeinde konnte umfassend gelegt werden. Mit der Erarbeitung einer eGovernmentstrategie samt Roadmap wurde die Grundlage für die weitere Digitalisierung gelegt.

2170 Schulliegenschaften KG/PS

2170.5040.09 SH Margelacker, Sanierung Flachdächer

Die Flachdächer der beiden Schulhäuser sind altersbedingt sanierungsbedürftig und wärmetechnisch zu verbessern. Um grösseren Wasserschäden im Gebäude durch eindringendes Meteorwasser vorzubeugen, wird eine Sanierung der Flachdachabdichtung empfohlen. Das Dach der ehemaligen Abwartwohnung wurde bereits saniert.

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.

2170.5060.02 Schulraumplanung, Provisorium

Es ist die Beschaffung von provisorischem Schulraum in zwei Etappen zur Überbrückung bis zum Abschluss der Bereitstellung von zusätzlichem Schulraum geplant.

2170.5060.03 Schulraumplanung, Provisorium (SV)

Es ist die Beschaffung von provisorischem Schulraum zur Überbrückung bis zum Abschluss der Bereitstellung von zusätzlichem Schulraum geplant. Für die zweite Etappe gab es eine Sondervorlage.

3321 Antennen- und Kabelanlagen

3321.5030.07 Optimierung MMN MuttENZ

Das Optimierungsvorhaben ist fertig gestellt.

3321.5030.12 MMN Leitungsnetzerweiterung 2024

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 2024 bewegten sich diese Investitionen im durchschnittlichen jährlichen Volumen.

3321.5030.41 Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung MMN Ausführung (SV)

Das Bauvorhaben an der Hofackerstrasse Ost ist in Ausführung. Die Sondervorlage wurde durch die Gemeindeversammlung am 15.12.2022 beschlossen.

3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen

3414.5030.03 Leichtathletik Rundbahn, Gesamterneuerung (SV)

Die Leichtathletik Rundbahn wurde im Jahr 2024 gesamterneuert.

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 2024 wurden durch Dritte weniger Strassenprojekte umgesetzt, infolgedessen war die Umsetzung auf LED nicht sinnvoll und kostengünstig möglich.

6150.5010.21 Gemeindestrassen Werterhaltung 2021

Das Bauvorhaben ist fertig gestellt.

6150.5010.22 Gemeindestrassen Werterhaltung 2022

Das Bauvorhaben ist noch nicht fertig gestellt.

6150.5010.23 Gemeindestrassen Werterhaltung 2023

Das Bauvorhaben ist noch nicht fertig gestellt.

6150.5010.61 Hofackerstrasse Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Ausführung (SV)

Die Realisierung des Projekts begann im Frühjahr 2024.

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

Das Bauvorhaben ist fertig gestellt.

6150.5010.64 Tännliweg, Strassenkorrekturen

Die Ausführung des Bauvorhabens wurde noch nicht gestartet.

6150.5620.01 Anteil Investition Eigentalstrasse (SV)

Der Auftrag konnte kostengünstiger als geplant vergeben werden.

7101 Wasserversorgung (SF)

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.

7101.5030.52 Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau

Der Start der Baustelle Hagnau Ost und die Umgestaltung der Astra Kreuzung St. Jakob-Strasse / Hagnastrasse hat sich aufgrund von Einsprachen verzögert.

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

Die Realisierung des Projekts begann im Frühjahr 2024.

7101.5030.52 GWP Birsland Elektromess- und Regeltechnik

Die Wasserversorgung betreibt im Schänzliareal als zweites Standbein das Grundwasserpumpwerk "Birsland". Die elektrischen Installationen inklusive Mess- und Regeltechnik sind veraltet und Ersatzteile sind nicht mehr verfügbar. Da sich das Stufenpumpwerk Birsland des Regionverbunds 1-9-2 am selben Standort befindet und über die gleiche Elektroverteilung wie die der Trinkwasserversorgung Muttens mit Strom versorgt wird, ist der Ersatz der gesamten Installation durch eine neue dringend notwendig.

7101.5060.01 TWA Erneuerung Technikanlage 2023

Der erste Teil der Erneuerung der Technikanlage ist abgeschlossen.

7101.5060.05 TWA Erneuerung Technikanlage 2024

Erneuerungen, welche fürs Jahr 2024 geplant waren, konnten noch nicht umgesetzt werden.

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. Die Baustelle Hagnau Ost hat sich aufgrund von Einsprachen verzögert und dementsprechend konnte auch noch kein Anschlussbeitrag erhoben werden.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

7201.5030.19 Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019

Im Jahr 2024 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.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.5040.02 Friedhof, Neubau Urnennischenwand Etappe 2

Erstellung von zusätzlichen Urnennischen aufgrund wachsender Bestattungszahlen.

7710.5060.01 Friedhof, Ersatzbagger

Der Friedhofbagger wurde aufgrund dringend notwendiger Reparaturarbeiten und nicht erhältlicher Ersatzteile ersetzt.

7900 Raumplanung

7900.5290.03 Planungskredit Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)

Ziel der Sondervorlage ist der Abschluss des Vorprojekts.

7900.6350.02 Beitrag Planungskredit Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)

Entnahme aus dem Fonds Schänzli für das Vorprojekt (siehe Konto 7900.5290.03).

Einwohnergemeinde MuttENZ					
FINANZKENNZAHLEN					
Kennzahl	Rechnung 2024		Rechnung 2023	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
	Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad - Gesamthaushalt - Steuerfinanzierter Bereich - SF Wasserversorgung - SF Abwasserbeseitigung	-49% -107% 683% NV		75% 66% 127% NV	266% 293% 318% 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
Zinsbelastungsanteil	0%	Gut	0%	0%	<4% Gut 4%-9% Genügend >9% Schlecht
Kapitaldienstanteil	5%	Geringe Belastung	5%	5%	<5% Geringe Belastung 5%-15% Tragbare Belastung >15% Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	-2%	schlecht	3%	7%	>20% Gut 10%-20% Mittel <10% Schlecht
Investitionsanteil	7%	Schwache Investitionstätigkeit	5%	5%	<10% Schwache Investitionstätigkeit 10%-20% Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30% Starke Investitionstätigkeit >40% Sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoverschuldungsquotient	-35%	Gut	-47%	-35%	<100% Gut 100-150% Genügend >150% Schlecht
Nettoschuld in CHF pro Einwohner	-1'144 CHF	Nettovermögen	-1'521 CHF	-923 CHF	Neg. Wert Nettovermögen 1-600 Geringe Verschuldung 601-1'500 Mittlere Verschuldung 1'501-3'000 Hohe Verschuldung >3'001 Sehr hohe Verschuldung
Bruttoverschuldungsanteil	85%	Gut	85%	99%	<50% Sehr gut 50%-100% Gut 100%-150% Mittel 150%-200% Schlecht >200% Kritisch

Legende: SF = Spezialfinanzierung / NV = Nicht vorhanden

Ergebnisübersicht
01.01.2024 - 31.12.2024

	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	105'473'166.20	97'818'559.85	96'913'175.10	94'911'603.00	101'056'114.63	99'296'469.01
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		9'901'254.56		4'538'592.10		7'172'056.36
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'519'128.89		1'809'500.00		4'684'891.42	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		8'382'125.67		2'729'092.10		2'487'164.94
Ertragsüberschuss						
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	727'519.32		727'520.00		727'519.32	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		7'654'606.35		2'001'572.10		1'759'645.62
Ertragsüberschuss						
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	7'298'735.73	3'968'699.10	18'596'000.00	3'995'000.00	4'660'037.55	766'590.95
Zunahme der Nettoinvestitionen		3'330'036.63		14'601'000.00		3'893'446.60
Abnahme der Nettoinvestitionen						
	Aktiven	Passiven			Aktiven	Passiven
BILANZ	193'400'165.52	193'400'165.52			201'505'770.83	201'505'770.83
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		32'401'186.22				40'055'792.57

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	105'473'166.20	97'818'559.85	96'913'175.10	94'911'603.00	101'056'114.63	99'296'469.01
	Aufwandüberschuss		7'654'606.35		2'001'572.10		1'759'645.62
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'582'980.14	1'355'410.78	8'128'516.00	1'242'580.00	8'147'089.40	1'315'154.45
	Nettoaufwand		7'227'569.36		6'885'936.00		6'831'934.95
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'584'483.28	1'454'587.97	2'628'551.00	1'299'364.00	2'760'642.26	1'463'367.51
	Nettoaufwand		1'129'895.31		1'329'187.00		1'297'274.75
2	BILDUNG	27'729'813.54	2'823'492.13	27'120'146.00	2'562'420.00	26'287'133.46	2'599'338.32
	Nettoaufwand		24'906'321.41		24'557'726.00		23'687'795.14
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	4'737'162.75	2'056'148.73	4'626'079.00	2'123'450.00	4'739'190.27	2'091'599.67
	Nettoaufwand		2'681'014.02		2'502'629.00		2'647'590.60
4	GESUNDHEIT	13'534'057.33	534'789.35	8'713'710.10	608'763.00	9'573'229.95	725'126.25
	Nettoaufwand		12'999'267.98		8'104'947.10		8'848'103.70
5	SOZIALE SICHERHEIT	22'372'281.62	9'825'672.75	22'147'409.00	8'331'000.00	22'275'342.51	9'046'700.16
	Nettoaufwand		12'546'608.87		13'816'409.00		13'228'642.35
6	VERKEHR	5'994'785.80	1'240'883.28	5'389'580.00	1'392'000.00	6'105'748.71	1'334'811.51
	Nettoaufwand		4'753'902.52		3'997'580.00		4'770'937.20
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	11'183'280.85	10'536'293.55	10'998'063.00	10'112'609.00	10'702'834.32	10'061'757.56
	Nettoaufwand		646'987.30		885'454.00		641'076.76
8	VOLKSWIRTSCHAFT	478'428.41	662'232.92	501'610.00	632'300.00	597'673.30	659'173.34
	Nettoertrag	183'804.51		130'690.00		61'500.04	
9	FINANZEN UND STEUERN	8'275'892.48	67'329'048.39	6'659'511.00	66'607'117.00	9'867'230.45	69'999'440.24
	Nettoertrag	59'053'155.91		59'947'606.00		60'132'209.79	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	Erfolgsrechnung	105'473'166.20	97'818'559.85	96'913'175.10	94'911'603.00	101'056'114.63	99'296'469.01
	Aufwandüberschuss		7'654'606.35		2'001'572.10		1'759'645.62
3	Aufwand	105'473'166.20		96'913'175.10		101'056'114.63	
30	Personalaufwand	42'327'075.45		40'675'280.00		40'066'737.69	
300	Behörden und Kommissionen	587'809.10		588'300.00		596'345.85	
3000	Behörden und Kommissionen	587'809.10		588'300.00		596'345.85	
301	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	16'032'503.10		15'334'100.00		15'302'187.35	
3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	16'032'503.10		15'334'100.00		15'302'187.35	
302	Löhne der Lehrkräfte	17'963'000.78		17'451'600.00		16'938'930.55	
3020	Löhne der Lehrkräfte	17'963'000.78		17'451'600.00		16'938'930.55	
303	Temporäre Arbeitskräfte	385'233.67		190'000.00		300'829.60	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	385'233.67		190'000.00		300'829.60	
304	Zulagen	538'112.25		417'900.00		498'275.75	
3040	Erziehungszulagen	506'916.15		403'900.00		476'275.75	
3049	Übrige Zulagen	31'196.10		14'000.00		22'000.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	6'409'418.80		6'359'330.00		5'999'309.75	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'228'455.75		2'185'700.00		2'072'987.20	
3052	Pensionskassen	3'376'248.30		3'371'200.00		3'158'061.00	
3053	Unfallversicherungen	248'234.15		255'050.00		245'377.80	
3054	Familienausgleichskasse	425'703.70		417'830.00		399'645.15	
3055	Krankentaggeldversicherungen	130'776.90		129'550.00		123'238.60	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	410'997.75		334'050.00		430'858.84	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	172'034.95		189'400.00		237'065.84	
3091	Personalrekrutierung	102'487.75		22'000.00		91'956.75	
3099	Sonstiger Personalaufwand	136'475.05		122'650.00		101'836.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'227'527.55		14'142'300.00		14'226'938.96	
310	Material- und Warenaufwand	1'442'429.03		1'535'820.00		1'701'701.64	
3100	Büromaterial	152'964.56		171'120.00		178'364.05	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	541'090.48		644'400.00		712'130.21	
3102	Drucksachen, Publikationen	141'584.73		149'120.00		145'880.45	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	11'871.34		10'530.00		13'284.99	
3104	Lehrmittel	344'136.20		370'750.00		375'467.95	
3105	Lebensmittel	173'149.12		178'500.00		163'332.19	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	77'632.60		11'400.00		113'241.80	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	769'225.33		1'001'680.00		908'887.15	
3110	Büromöbel und -geräte	149'709.30		162'950.00		59'327.15	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	344'194.45		409'500.00		473'270.42	
3112	Dienstkleider	56'590.23		67'150.00		48'892.78	
3113	Hardware	-21'206.05		10'000.00		56'793.65	
3118	Immateriellen Anlagen	239'937.40		352'080.00		270'603.15	
312	Ver- und Entsorgung	2'222'478.85		2'096'100.00		2'132'442.35	
3120	Ver- und Entsorgung	2'222'478.85		2'096'100.00		2'132'442.35	
313	Dienstleistungen und Honorare	5'008'807.24		5'251'375.00		5'060'442.44	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'946'005.44		3'275'265.00		3'211'304.64	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	204'463.50		314'800.00		194'011.60	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'156'683.90		938'850.00		1'025'285.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	411'162.35		463'810.00		390'274.25	
3134	Sachversicherungsprämien	259'446.35		226'050.00		208'881.85	
3137	Steuern und Gebühren	31'045.70		32'600.00		30'684.75	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher Unterhalt	1'831'267.89		2'182'850.00		2'429'652.97	
3140	Unterhalt an Grundstücken	106'224.05		142'500.00		240'040.60	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	564'491.15		580'500.00		507'193.75	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	696'546.74		897'000.00		853'582.75	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	457'241.95		551'350.00		818'873.42	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'764.00		11'500.00		9'962.45	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	1'026'993.28		1'226'940.00		1'013'619.97	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'713.95		4'000.00			
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	551'703.73		674'115.00		578'004.22	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	113'008.85		136'100.00		125'802.75	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	350'408.60		378'925.00		288'744.00	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'158.15		33'800.00		21'069.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	452'643.30		343'220.00		309'935.55	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	301'282.00		230'220.00		272'658.25	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'088.80		24'000.00		14'000.00	
3162	Raten für operatives Leasing	125'272.50		89'000.00		23'277.30	
317	Spesenentschädigung	176'593.07		180'290.00		202'001.65	
3170	Reisekosten und Spesen	56'867.90		58'490.00		55'427.35	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	119'725.17		121'800.00		146'574.30	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	203'837.31		260'000.00		205'476.30	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	11'979.05					
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	-23'000.00				-3'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	201'215.91		250'000.00		208'311.30	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	13'642.35		10'000.00		165.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	93'252.25		64'025.00		262'778.94	
3190	Schadenersatzleistungen	8'745.00				191'440.20	
3199	Übriger Betriebsaufwand	84'507.25		64'025.00		71'338.74	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'216'195.73		4'533'750.00		4'487'994.85	
330	Abschreibungen Sachanlagen	4'216'195.73		4'533'750.00		4'487'994.85	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'216'195.73		4'533'750.00		4'487'994.85	
34	Finanzaufwand	1'455'367.05		1'134'643.00		1'391'449.38	
340	Zinsaufwand	624'693.25		608'040.00		623'897.23	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	42'054.20		35'000.00		37'026.45	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	582'639.05		573'040.00		586'870.78	
341	Realisierte Verluste Finanzvermögen	276'333.60					
3410	Real.Kursverluste auf Finanzanlagen	276'333.60					
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	554'340.20		526'603.00		530'552.15	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	203'187.70		197'950.00		213'162.80	
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	45'528.15		53'080.00		49'048.40	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	305'624.35		275'573.00		268'340.95	
344	Wertberichtigungen Finanzvermögen					237'000.00	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					237'000.00	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	2'325'494.81		615'775.00		1'493'166.02	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	2'325'494.81		615'775.00		1'493'166.02	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'678'535.27		615'775.00		861'466.27	
3511	Einlagen in Fonds des EK	646'959.54				631'699.75	
36	Transferaufwand	40'850'781.11		34'751'627.10		38'238'616.53	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	13'679'699.55		9'365'141.00		10'057'433.95	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'697'798.65		2'431'000.00		2'464'154.30	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	953'227.05		946'000.00		961'397.65	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	10'028'673.85		5'988'141.00		6'631'882.00	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
362	Finanz- und Lastenausgleich	5'821'588.00		4'681'000.00		7'462'369.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'639'068.00		4'500'000.00		7'281'559.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	182'520.00		181'000.00		180'810.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	20'810'801.81		20'160'686.10		20'186'663.58	
3631	Beiträge an Kanton	2'142'102.75		2'311'950.00		2'388'483.80	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			2'700.00		10'400.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	57'971.00		57'607.00		57'862.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	484'167.10		238'500.00		336'244.05	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'153'874.20		2'838'929.10		2'675'363.90	
3637	Beiträge an private Haushalte	14'972'686.76		14'711'000.00		14'718'309.83	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	538'691.75		544'800.00		532'150.00	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	538'691.75		544'800.00		532'150.00	
39	Interne Verrechnung	1'070'724.50		1'059'800.00		1'151'211.20	
390	Material- und Warenbezüge	112'814.50		114'400.00		112'521.20	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	112'814.50		114'400.00		112'521.20	
391	Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	382'000.00		382'000.00		382'000.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	382'000.00		382'000.00		382'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand	465'910.00		453'400.00		546'690.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	465'910.00		453'400.00		546'690.00	
4	Ertrag		97'818'559.85		94'911'603.00		99'296'469.01
40	Fiskalertrag		59'493'162.81		58'665'000.00		58'911'350.97

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400	Steuern natürliche Personen		51'091'062.11		51'100'000.00		48'914'783.00
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		43'074'690.46		42'500'000.00		40'744'890.80
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		4'666'977.10		5'500'000.00		5'003'271.10
4002	Quellensteuern natürliche Personen		3'349'394.55		3'100'000.00		3'166'621.10
401	Steuern juristische Personen		8'402'100.70		7'565'000.00		9'996'567.97
4010	Ertragsteuern juristische Personen		6'633'274.60		4'665'000.00		7'098'774.55
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		1'768'826.10		2'900'000.00		2'897'793.42
41	Regalien und Konzession		635'711.52		608'900.00		632'539.34
410	Regalien		5'900.00		5'900.00		5'935.00
4100	Regalien		5'900.00		5'900.00		5'935.00
412	Konzessionen		629'811.52		603'000.00		626'604.34
4120	Konzessionen		629'811.52		603'000.00		626'604.34
42	Entgelte		19'977'036.85		20'366'410.00		19'371'561.41
420	Ersatzabgaben		670'725.05		598'000.00		706'646.45
4200	Ersatzabgaben		670'725.05		598'000.00		706'646.45
421	Gebühren für Amtshandlungen		343'836.14		347'900.00		292'722.30
4210	Gebühren für Amtshandlungen		343'836.14		347'900.00		292'722.30
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		1'633'124.25		1'872'600.00		1'584'599.28
4220	Taxen und Kostgelder		1'633'124.25		1'872'600.00		1'584'599.28
423	Schul- und Kursgelder		804'007.90		815'000.00		762'026.10
4231	Kursgelder		804'007.90		815'000.00		762'026.10
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		10'919'721.17		11'831'660.00		11'083'537.75
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'919'721.17		11'831'660.00		11'083'537.75

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen		209'255.95		147'500.00		326'169.33
4250	Verkäufe		209'255.95		147'500.00		326'169.33
426	Rückererstattungen		4'896'748.32		4'351'850.00		4'163'928.92
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'896'748.32		4'351'850.00		4'163'928.92
427	Bussen		365'960.82		300'900.00		333'626.13
4270	Bussen		365'960.82		300'900.00		333'626.13
429	Übrige Entgelte		133'657.25		101'000.00		118'305.15
4290	Übrige Entgelte		20'536.20		1'000.00		750.00
4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		113'121.05		100'000.00		117'555.15
43	Verschiedene Erträge		1'636'060.20				104'852.90
439	Übriger Ertrag		1'636'060.20				104'852.90
4390	Übriger Ertrag		1'034.80				13'303.45
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung		1'635'025.40				91'549.45
44	Finanzertrag		2'974'495.94		2'944'143.00		6'076'340.80
440	Zinsertrag		632'697.92		725'000.00		773'165.65
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						1'535.18
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		25'363.34				42'979.17
4403	Verzugszinsen Steuern		607'334.58		725'000.00		728'651.30
443	Liegenschaftenertrag FV		1'508'701.47		1'483'950.00		1'385'088.85
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'462'677.07		1'483'950.00		1'341'979.80
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		46'024.40				43'109.05
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen						3'122'100.00
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						3'122'100.00

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		862.00		863.00		6'750.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		862.00		863.00		6'750.00
446	Ertrag von öffentl. Unternehmungen		4'000.00				
4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand		4'000.00				
447	Liegenschaftenertrag VV		669'787.75		604'330.00		636'736.30
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		582'744.70		515'330.00		569'901.50
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		87'043.05		89'000.00		66'834.80
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		158'446.80		130'000.00		152'500.00
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		158'446.80		130'000.00		152'500.00
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		339'395.75		1'085'349.00		1'113'821.21
451	Entnahmen aus Fonds u. Spez. fin. EK		339'395.75		1'085'349.00		1'113'821.21
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		88'949.31		955'349.00		832'906.51
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		250'446.44		130'000.00		280'914.70
46	Transferertrag		10'964'452.96		9'454'481.00		11'207'271.86
460	Ertragsanteile von Dritten		694'329.45		815'466.00		746'138.15
4600	Anteil an Bundeserträgen		694'329.45		815'466.00		746'138.15
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		5'072'316.10		3'742'450.00		5'402'460.09
4610	Entschädigungen vom Bund		16'700.00		16'700.00		36'496.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		4'867'456.10		3'524'050.00		5'174'897.74
4612	Entsch. von Gemeinden u. Gemeindezweckver.		164'950.40		178'700.00		167'856.75
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		23'209.60		23'000.00		23'209.60
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'007'967.00		831'786.00		831'786.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		1'007'967.00		831'786.00		831'786.00

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		4'169'087.92		4'040'779.00		4'207'775.10
4631	Beiträge von Kantonen		4'064'302.92		3'958'779.00		4'130'588.20
4637	Beiträge von privaten Haushalten		104'785.00		82'000.00		77'186.90
469	Verschiedener Transferertrag		20'752.49		24'000.00		19'112.52
4699	Rückverteilungen		20'752.49		24'000.00		19'112.52
48	Ausserordentlicher Ertrag		727'519.32		727'520.00		727'519.32
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		727'519.32		727'520.00		727'519.32
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'519.32		727'520.00		727'519.32
49	Interne Verrechnungen		1'070'724.50		1'059'800.00		1'151'211.20
490	Material- und Warenbezüge		112'814.50		114'400.00		112'521.20
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		112'814.50		114'400.00		112'521.20
491	Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		382'000.00		382'000.00		382'000.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		382'000.00		382'000.00		382'000.00
494	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand		465'910.00		453'400.00		546'690.00
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		465'910.00		453'400.00		546'690.00

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	105'473'166.20	97'818'559.85	96'913'175.10	94'911'603.00	101'056'114.63	99'296'469.01
	Aufwandüberschuss		7'654'606.35		2'001'572.10		1'759'645.62
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'582'980.14	1'355'410.78	8'128'516.00	1'242'580.00	8'147'089.40	1'315'154.45
	Nettoaufwand		7'227'569.36		6'885'936.00		6'831'934.95
01	Legislative und Exekutive	870'517.07		796'790.00		871'167.44	
	Nettoaufwand		870'517.07		796'790.00		871'167.44
011	Legislative	211'520.94		234'370.00		242'738.48	
	Nettoaufwand		211'520.94		234'370.00		242'738.48
0110	Legislative	211'520.94		234'370.00		242'738.48	
0110.3000	* Behörden und Kommissionen	86'771.35		110'000.00		87'069.00	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'358.05		12'890.00		2'036.40	
0110.3053	Unfallversicherungen	105.35		300.00		131.60	
0110.3054	Familienausgleichskasse	455.70		1'480.00		395.40	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	21.70		200.00		36.10	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'661.70		1'500.00		1'147.35	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	28'975.80		20'000.00		52'880.25	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	65'321.14		61'500.00		71'110.93	
0110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	18'701.30		23'000.00		17'748.95	
0110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	389.15		500.00		387.70	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	756.70				904.70	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand	6'003.00		3'000.00		8'890.10	
012	Exekutive	658'996.13		562'420.00		628'428.96	
	Nettoaufwand		658'996.13		562'420.00		628'428.96
0120	Exekutive	658'996.13		562'420.00		628'428.96	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	378'331.70		363'000.00		380'935.00	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	21'907.00		21'000.00		23'507.05	
0120.3052	Pensionskassen	24'257.40		30'000.00		29'002.75	
0120.3053	Unfallversicherungen	4'089.20		4'000.00		4'006.90	
0120.3054	Familienausgleichskasse	4'429.85		5'000.00		4'559.00	
0120.3055	Krankentaggeldversicherungen	107.80		100.00		134.65	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'657.70		3'000.00			
0120.3100	Büromaterial	1'477.00		4'000.00		2'258.70	
0120.3118	Immateriellen Anlagen	6'082.80		7'560.00		6'367.85	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	35'647.80		34'585.00		34'740.80	
0120.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	99'251.05		26'350.00		67'183.65	
0120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15'337.85		18'900.00		13'165.05	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'294.40		1'400.00		2'656.10	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	3'705.85		2'250.00		5'087.85	
0120.3199 *	Übriger Betriebsaufwand	54'859.28		31'275.00		38'913.76	
0120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	559.45		10'000.00		15'909.85	
02	Allgemeine Dienste	7'712'463.07	1'355'410.78	7'331'726.00	1'242'580.00	7'275'921.96	1'315'154.45
	Nettoaufwand		6'357'052.29		6'089'146.00		5'960'767.51
022	Allgemeine Dienste	7'570'699.62	1'030'875.78	7'131'429.00	919'720.00	7'111'517.56	992'734.45
	Nettoaufwand		6'539'823.84		6'211'709.00		6'118'783.11
0220	Allgemeine Dienste, übrige	7'570'699.62	1'030'875.78	7'131'429.00	919'720.00	7'111'517.56	992'734.45
0220.3000	Behörden und Kommissionen	25'786.55		22'000.00		21'985.50	
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	4'584'657.05		4'240'000.00		4'278'430.80	
0220.3040 *	Erziehungszulagen	142'505.70		71'600.00		110'902.10	
0220.3049	Übrige Zulagen	31'196.10		14'000.00		22'000.00	
0220.3050 *	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	320'302.60		283'210.00		273'968.07	
0220.3052	Pensionskassen	544'775.10		505'600.00		481'400.30	
0220.3053	Unfallversicherungen	51'304.80		46'550.00		45'716.20	
0220.3054	Familienausgleichskasse	58'287.30		52'200.00		52'626.55	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	42'622.80		39'300.00		39'505.60	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	92'282.95		80'900.00		150'595.75	
0220.3091 *	Personalrekrutierung	101'634.25		18'000.00		91'684.25	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	63'299.95		45'000.00		44'199.05	
0220.3100	Büromaterial	48'508.60		52'800.00		64'844.90	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'480.45		21'300.00		8'010.70	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	76'987.50		79'500.00		64'527.45	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	7'677.40		4'100.00		8'455.65	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	92'580.00		78'000.00		43'738.00	
0220.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	104'932.40		109'700.00		96'285.50	
0220.3112	Dienstkleider	2'479.90		1'000.00		300.00	
0220.3118 *	Immateriellen Anlagen	91'736.75		164'740.00		92'293.05	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	119'427.05		134'800.00		115'509.95	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	225'045.87		219'230.00		306'068.72	
0220.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	-8'250.00		15'000.00		42'718.35	
0220.3132 *	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	81'910.30		115'500.00		15'277.10	
0220.3133 *	Informatik-Nutzungsaufwand	154'244.55		183'700.00		163'321.30	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	28'427.45		31'432.00		25'440.70	
0220.3137	Steuern und Gebühren	442.00		500.00		439.00	
0220.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'895.35		46'100.00		57'173.67	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	276.30					
0220.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'792.05		22'600.00		15'618.15	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	36'344.30		34'300.00		34'613.65	
0220.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	224'407.00		234'100.00		152'583.60	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'106.60		2'000.00		2'098.80	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	13'012.65		11'840.00		12'122.55	
0220.3190	Schadenersatzleistungen					1'094.80	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	5.00		2'000.00		2'635.80	
0220.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	92'090.00		99'300.00		119'800.00	
0220.3611	Entschädigungen an Kanton	3'850.00				3'750.00	
0220.3631	Beiträge an Kanton	3'715.00		4'157.00		4'157.00	
0220.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	45'920.00		45'370.00		45'625.00	
0220.4210	* Gebühren für Amtshandlungen		241'508.74		271'500.00		217'728.30
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'496.00		100.00		180.00
0220.4250	Verkäufe		2'761.20		100.00		1'549.00
0220.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		66'424.94		41'300.00		126'791.65
0220.4390	Übriger Ertrag		1'034.80				
0220.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'920.00		10'920.00		11'320.00
0220.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		87'699.90				
0220.4611	* Entschädigungen vom Kanton		352'811.70		315'000.00		367'543.25
0220.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		132'008.90		147'800.00		134'412.65
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
029	Verwaltungsliegenschaften	141'763.45	324'535.00	200'297.00	322'860.00	164'404.40	322'420.00
	Nettoertrag	182'771.55		122'563.00		158'015.60	
0290	Verwaltungsliegenschaften	141'763.45	324'535.00	200'297.00	322'860.00	164'404.40	322'420.00
0290.3120	Ver- und Entsorgung	52'657.70		61'300.00		56'835.15	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	15'006.85		20'050.00		6'398.95	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	2'847.20		2'847.00		2'847.20	
0290.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			3'000.00			
0290.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'671.85		83'100.00		62'122.75	
0290.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'549.85		11'900.00		16'910.35	
0290.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	18'030.00		18'100.00		19'290.00	
0290.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		475.00		300.00		460.00
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		57'060.00		55'560.00		54'960.00
0290.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		267'000.00		267'000.00		267'000.00

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'584'483.28	1'454'587.97	2'628'551.00	1'299'364.00	2'760'642.26	1'463'367.51
	Nettoaufwand		1'129'895.31		1'329'187.00		1'297'274.75
11	Polizei	666'690.08	374'268.92	661'528.00	316'850.00	654'613.70	348'201.38
	Nettoaufwand		292'421.16		344'678.00		306'412.32
111	Polizei	666'690.08	374'268.92	661'528.00	316'850.00	654'613.70	348'201.38
	Nettoaufwand		292'421.16		344'678.00		306'412.32
1110	Polizei	666'690.08	374'268.92	661'528.00	316'850.00	654'613.70	348'201.38
1110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	431'163.70		437'000.00		421'780.50	
1110.3040	Erziehungszulagen	7'359.40		5'900.00		6'819.65	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	28'006.40		28'100.00		27'473.90	
1110.3052	Pensionskassen	37'618.70		41'200.00		38'993.35	
1110.3053	Unfallversicherungen	4'571.15		4'600.00		4'461.30	
1110.3054	Familienausgleichskasse	5'371.75		5'400.00		5'256.55	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'168.90		4'200.00		4'078.90	
1110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					585.00	
1110.3099	Sonstiger Personalaufwand	258.45		400.00			
1110.3100	Büromaterial	6'884.50		6'800.00		6'128.70	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'352.90		6'000.00		3'383.90	
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	175.50		150.00		78.00	
1110.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	393.65		400.00		228.25	
1110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'196.70		1'000.00		16'189.47	
1110.3112	Dienstkleider	5'343.23		4'600.00		8'529.90	
1110.3118	Immateriellen Anlagen	4'353.10		5'400.00		4'508.70	
1110.3130	* Dienstleistungen Dritter	76'567.00		67'740.00		68'935.78	
1110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	10'666.90		13'500.00		9'343.20	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	3'436.65		3'368.00		2'897.75	
1110.3137	Steuern und Gebühren	1'197.00		1'000.00		1'085.00	
1110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'608.00		9'600.00		9'047.35	
1110.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	21'868.10		13'670.00		14'794.20	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	128.40		500.00		14.35	
1110.3611	Entschädigungen an Kanton			1'000.00			
1110.4210	Gebühren für Amtshandlungen		8'060.00		10'000.00		11'820.00
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		810.00		500.00		1'230.00
1110.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'198.10		6'250.00		3'285.25
1110.4270	* Bussen		363'200.82		300'100.00		331'866.13

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allg. Rechts- und Vormundtschaftswesen	722'939.95	73'733.50	690'410.00	84'500.00	724'865.68	67'833.92
	Nettoaufwand		649'206.45		605'910.00		657'031.76
140	Allg. Rechts- und Vormundtschaftswesen	722'939.95	73'733.50	690'410.00	84'500.00	724'865.68	67'833.92
	Nettoaufwand		649'206.45		605'910.00		657'031.76
1400	Allgemeines Rechtswesen	119'820.85	73'733.50	118'960.00	84'500.00	121'047.38	67'833.92
1400.3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	20'926.50		19'200.00		21'102.65	
1400.3040	Erziehungszulagen	522.60		500.00		532.70	
1400.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'416.55		1'300.00		1'306.48	
1400.3052	Pensionskassen	2'505.50		2'300.00		1'889.40	
1400.3053	Unfallversicherungen	229.90		200.00		209.55	
1400.3054	Familienausgleichskasse	270.75		200.00		247.30	
1400.3055	Krankentaggeldversicherungen	209.95		200.00		192.15	
1400.3099	Sonstiger Personalaufwand	750.00		1'000.00		1'200.00	
1400.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'822.10		1'000.00		899.25	
1400.3102	Drucksachen, Publikationen	1'760.60		3'400.00		19.50	
1400.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
1400.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'538.45		8'000.00		32'441.75	
1400.3120	Ver- und Entsorgung	5'143.30		8'000.00		6'449.00	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	11'036.05		7'060.00		3'687.55	
1400.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	32'514.80		35'500.00		17'846.25	
1400.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'670.15		3'800.00		4'473.85	
1400.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'437.65		1'000.00			
1400.3170	Reisekosten und Spesen	466.00		400.00		400.00	
1400.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	25'600.00		25'700.00		28'150.00	
1400.4120	Konzessionen		5'878.60		9'000.00		5'766.00
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		15'577.00		19'000.00		12'965.00
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'526.70		52'500.00		44'002.45
1400.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-199.56
1400.4290	Übrige Entgelte		3'311.20				
1400.4611	Entschädigungen vom Kanton		4'440.00		4'000.00		5'300.03
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	603'119.10		571'450.00		603'818.30	
1401.3102	Drucksachen, Publikationen			200.00			
1401.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			450.00		190.10	
1401.3130	* Dienstleistungen Dritter	53'509.40		23'800.00		48'912.90	
1401.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	544'177.70		547'000.00		554'715.30	
1401.3637	Beiträge an private Haushalte	5'432.00					

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	911'014.80	986'735.55	904'856.00	876'164.00	1'079'545.93	1'014'295.55
	Nettoaufwand				28'692.00		65'250.38
	Nettoertrag	75'720.75					
150	Feuerwehr	911'014.80	986'735.55	904'856.00	876'164.00	1'079'545.93	1'014'295.55
	Nettoaufwand				28'692.00		65'250.38
	Nettoertrag	75'720.75					
1500	Feuerwehr (allgemein)	911'014.80	986'735.55	904'856.00	876'164.00	1'079'545.93	1'014'295.55
1500.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	528'751.65		503'800.00		576'438.30	
1500.3040	Erziehungszulagen	2'526.60		2'500.00		2'466.60	
1500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'854.70		6'000.00		19'008.20	
1500.3052	Pensionskassen	5'484.60		8'200.00		5'235.60	
1500.3053	Unfallversicherungen	484.40		500.00		480.10	
1500.3054	Familienausgleichskasse	3'222.45		2'600.00		3'637.45	
1500.3055	Krankentaggeldversicherungen	443.65		400.00		434.80	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'536.80		12'000.00		5'332.45	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	20'191.00		23'850.00		23'826.75	
1500.3100	Büromaterial	655.00		2'900.00		1'892.80	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'437.00		19'200.00		16'753.45	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	561.25		1'000.00		533.75	
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	571.43		500.00		723.07	
1500.3110	Büromöbel und -geräte	5'482.90		6'400.00			
1500.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	43'721.80		47'250.00		85'122.20	
1500.3112	* Dienstkleider	5'673.55		13'100.00		9'315.55	
1500.3118	Immateriellen Anlagen	6'998.00		5'400.00		6'483.75	
1500.3120	Ver- und Entsorgung	18'568.50		7'400.00		18'858.75	
1500.3130	* Dienstleistungen Dritter	25'555.62		39'185.00		36'276.81	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	7'042.20		6'906.00		3'246.50	
1500.3137	Steuern und Gebühren	1'641.00				1'211.00	
1500.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'600.65		5'800.00		71'091.30	
1500.3151	* Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	32'534.35		55'465.00		50'651.55	
1500.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'481.05		5'500.00		14'394.05	
1500.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'500.00			
1500.3170	Reisekosten und Spesen	3'455.80		2'000.00		3'298.95	
1500.3190	* Schadenersatzleistungen	4'000.00					
1500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	109'484.55		113'000.00		112'540.00	
1500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'054.30		1'500.00		292.20	
1500.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1500.4200	Ersatzabgaben		670'725.05		590'000.00		706'646.45

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		157'013.00		150'000.00		180'274.00
1500.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'881.60				
1500.4270	Bussen		760.00		300.00		1'760.00
1500.4631	Beiträge von Kantonen		135'355.90		135'864.00		125'615.10
16	Militär und Bevölkerungsschutz	283'838.45	19'850.00	371'757.00	21'850.00	301'616.95	33'036.66
	Nettoaufwand		263'988.45		349'907.00		268'580.29
161	Militär	22'592.05		23'431.00		22'439.00	
	Nettoaufwand		22'592.05		23'431.00		22'439.00
1611	Schiesswesen	22'592.05		23'431.00		22'439.00	
1611.3134	Sachversicherungsprämien	440.05		431.00		431.00	
1611.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	22'152.00		23'000.00		22'008.00	
162	Bevölkerungsschutz	261'246.40	19'850.00	348'326.00	21'850.00	279'177.95	33'036.66
	Nettoaufwand		241'396.40		326'476.00		246'141.29
1620	Zivilschutz (allgemein)	209'307.70	19'850.00	284'726.00	21'850.00	233'854.80	21'222.30
1620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	71'706.40		77'300.00		73'638.85	
1620.3040	Erziehungszulagen	2'526.60		2'500.00		2'466.00	
1620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'048.45		3'000.00		4'393.10	
1620.3052	Pensionskassen	5'484.60		5'200.00		5'235.00	
1620.3053	Unfallversicherungen	510.25		500.00		512.10	
1620.3054	Familienausgleichskasse	774.40		600.00		841.40	
1620.3055	Krankentaggeldversicherungen	443.05		400.00		434.25	
1620.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'415.00		7'300.00			
1620.3099	Sonstiger Personalaufwand	440.00		1'500.00		480.00	
1620.3100	Büromaterial	3'588.95		5'650.00		4'171.85	
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'235.70		8'500.00		10'182.55	
1620.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	94.00		200.00		75.00	
1620.3105	* Lebensmittel	9'905.45		20'000.00		12'405.75	
1620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'840.75		4'000.00		5'098.20	
1620.3112	* Dienstkleider	1'812.30		13'500.00		4'527.55	
1620.3113	Hardware	8'793.95		10'000.00		3'640.25	
1620.3118	Immateriellen Anlagen	3'605.75		4'320.00		3'732.10	
1620.3120	Ver- und Entsorgung	2'842.80		1'900.00		2'807.65	
1620.3130	* Dienstleistungen Dritter	20'060.60		30'000.00		20'217.25	
1620.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'046.45		10'800.00		7'717.00	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	4'330.05		4'251.00		3'141.75	
1620.3137	Steuern und Gebühren	2'207.00		4'400.00		2'612.00	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	249.70		2'300.00		8'251.35	
1620.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen			4'500.00		2'423.25	
1620.3151	* Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	10'015.75		21'500.00		23'798.35	
1620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'379.85		4'605.00		7'715.95	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3170	Reisekosten und Spesen	299.90		8'000.00		-423.70	
1620.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	23'650.00		28'000.00		23'760.00	
1620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		1'372.30
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		3'150.00
1621	Gemeindeführungsstab	51'938.70		63'600.00		45'323.15	11'814.36
1621.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	34'003.55		30'000.00		32'814.15	
1621.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'930.85		1'950.00		1'067.15	
1621.3053	Unfallversicherungen	127.20		450.00		85.05	
1621.3054	Familienausgleichskasse	373.65		350.00		176.60	
1621.3055	Krankentaggeldversicherungen	83.05		150.00		45.10	
1621.3100	Büromaterial	306.15		500.00		207.65	
1621.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'330.65	
1621.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'578.05		5'000.00		4'327.70	
1621.3112	Dienstkleider	4'383.30		4'500.00			
1621.3130	* Dienstleistungen Dritter	5'225.00		15'700.00		4'393.30	
1621.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'000.00			
1621.3170	Reisekosten und Spesen	927.90		4'000.00		875.80	
1621.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'814.36
2	BILDUNG	27'729'813.54	2'823'492.13	27'120'146.00	2'562'420.00	26'287'133.46	2'599'338.32
	Nettoaufwand		24'906'321.41		24'557'726.00		23'687'795.14
21	Obligatorische Schule	27'678'347.99	2'771'202.13	27'068'236.00	2'517'420.00	26'239'902.26	2'553'505.32
	Nettoaufwand		24'907'145.86		24'550'816.00		23'686'396.94
211	Kindergarten	4'237'322.80	59'216.95	3'875'350.00		3'912'183.26	72'485.20
	Nettoaufwand		4'178'105.85		3'875'350.00		3'839'698.06
2110	Kindergarten	4'237'322.80	59'216.95	3'875'350.00		3'912'183.26	72'485.20
2110.3020	* Löhne der Lehrkräfte	3'412'259.27		3'094'000.00		3'153'746.83	
2110.3030	* Temporäre Arbeitskräfte	92'240.13		50'000.00		73'335.37	
2110.3040	Erziehungszulagen	28'427.55		18'000.00		23'809.55	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	221'383.00		213'000.00		201'816.91	
2110.3052	Pensionskassen	357'772.50		345'000.00		331'751.00	
2110.3053	Unfallversicherungen	4'660.80		5'000.00		4'282.15	
2110.3054	Familienausgleichskasse	42'825.70		41'000.00		39'654.70	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	462.90		2'000.00		1'331.25	
2110.3091	Personalrekrutierung			1'000.00			
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	550.25		1'000.00		194.50	
2110.3100	Büromaterial	1'108.05		2'000.00		2'591.55	
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	636.65		1'900.00		634.70	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen	1'234.70		2'250.00		844.55	
2110.3104	Lehrmittel	51'987.20		60'000.00		51'897.05	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3110	Büromöbel und -geräte	5'148.20		5'000.00		4'598.80	
2110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	319.40		2'000.00		2'479.75	
2110.3118	Immateriellen Anlagen	3'500.00		3'000.00			
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	6'489.00		8'000.00		6'700.20	
2110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					345.00	
2110.3140	Unterhalt an Grundstücken	485.10		2'000.00			
2110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	159.90		1'000.00			
2110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	368.00		3'500.00		217.00	
2110.3170	Reisekosten und Spesen	968.20		2'700.00		1'453.20	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'336.30		12'000.00		5'199.20	
2110.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände					5'300.00	
2110.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		49'916.95				65'185.20
2110.4270	Bussen		2'000.00				
2110.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		7'300.00				7'300.00
212	Primarschule	14'935'381.21	395'522.04	14'684'020.00	110'000.00	13'994'141.85	207'053.55
	Nettoaufwand		14'539'859.17		14'574'020.00		13'787'088.30
2120	Primarstufe	14'935'381.21	395'522.04	14'684'020.00	110'000.00	13'994'141.85	207'053.55
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	11'712'997.27		11'541'300.00		11'105'369.34	
2120.3030	* Temporäre Arbeitskräfte	235'383.48		105'000.00		123'085.20	
2120.3040	Erziehungszulagen	96'621.45		100'000.00		97'535.95	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	766'101.55		761'250.00		715'786.91	
2120.3052	Pensionskassen	1'108'408.25		1'117'000.00		1'036'510.20	
2120.3053	Unfallversicherungen	16'154.90		15'000.00		14'672.15	
2120.3054	Familienausgleichskasse	148'447.80		147'000.00		138'881.55	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'829.80		41'000.00		35'980.35	
2120.3091	Personalrekrutierung	580.00		2'000.00			
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	15'355.85		16'500.00		13'778.80	
2120.3100	Büromaterial	59'635.55		60'000.00		64'845.90	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'032.75		1'500.00		1'409.15	
2120.3104	Lehrmittel	239'144.85		260'000.00		265'765.75	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	2'944.90		7'550.00		4'001.60	
2120.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	13'758.35		45'500.00		12'992.35	
2120.3113	Hardware					2'697.85	
2120.3118	* Immateriellen Anlagen	26'103.40		48'000.00		20'655.60	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	108'559.35	150.00	101'820.00		98'815.00	
2120.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	1'667.20		2'000.00		1'533.75	
2120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'100.00		8'000.00		2'114.70	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'000.00			
2120.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'832.90		7'500.00		11'573.90	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	68'915.50		83'200.00		69'506.70	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			17'400.00			
2120.3162	* Raten für operatives Leasing	125'272.50		89'000.00		23'277.30	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	2'454.40		3'500.00		2'020.15	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	106'259.77		100'000.00		131'331.70	
2120.3190	Schadenersatzleistungen	745.00					
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	888.00					
2120.3511	Einlagen in Fonds des EK	23'633.44					
2120.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	10'950.00					
2120.3637	Beiträge an private Haushalte	1'603.00					
2120.4250	Verkäufe						1'100.00
2120.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		280'441.25		80'000.00		155'605.85
2120.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		25'236.44				
2120.4631	* Beiträge von Kantonen		89'844.35		30'000.00		50'347.70
214	Musikschulen	3'020'777.60	785'838.41	2'905'636.00	801'400.00	2'884'888.95	738'853.35
	Nettoaufwand		2'234'939.19		2'104'236.00		2'146'035.60
2140	Musikschule	3'020'777.60	785'838.41	2'905'636.00	801'400.00	2'884'888.95	738'853.35
2140.3000	Behörden und Kommissionen	10'448.90		13'500.00		10'828.85	
2140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	70'638.25		72'500.00		79'248.20	
2140.3020	Löhne der Lehrkräfte	2'216'134.99		2'109'000.00		2'053'167.68	
2140.3030	* Temporäre Arbeitskräfte	57'610.06		35'000.00		104'409.03	
2140.3040	Erziehungszulagen	15'711.40		23'000.00		20'656.45	
2140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	150'118.40		147'600.00		144'314.68	
2140.3052	Pensionskassen	261'681.10		254'400.00		245'131.10	
2140.3053	Unfallversicherungen	3'802.85		2'800.00		3'499.15	
2140.3054	Familienausgleichskasse	28'814.15		27'900.00		27'714.15	
2140.3055	Krankentaggeldversicherungen	611.10		600.00		593.45	
2140.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'305.95		9'600.00		6'592.75	
2140.3091	Personalrekrutierung	273.50		1'000.00		272.50	
2140.3099	Sonstiger Personalaufwand	22'668.45		21'900.00		9'538.20	
2140.3100	Büromaterial	2'131.45		3'200.00		2'803.80	
2140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	594.75		1'000.00		236.30	
2140.3104	Lehrmittel	19'397.07		18'000.00		19'496.65	
2140.3110	Büromöbel und -geräte	1'973.30		1'000.00			
2140.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			500.00			
2140.3118	Immateriellen Anlagen	2'030.80		3'240.00		2'799.10	
2140.3120	Ver- und Entsorgung	13'229.50		20'000.00		9'266.95	
2140.3130	Dienstleistungen Dritter	13'168.77		14'960.00		11'183.36	
2140.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'865.10		8'700.00		6'327.80	
2140.3134	Sachversicherungsprämien	1'610.10		1'586.00		1'585.95	
2140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'157.05		6'500.00		7'848.00	
2140.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	18'396.10		21'150.00		20'329.40	
2140.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					301.55	
2140.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'327.55		2'600.00		2'904.60	
2140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'828.60		200.00		392.85	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					66.00	
2140.3170	Reisekosten und Spesen	6'010.90		5'000.00		5'899.85	
2140.3199	Übriger Betriebsaufwand	101.80		200.00			
2140.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen					10'270.00	
2140.3511	Einlagen in Fonds des EK	11'452.41					
2140.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	32'861.10		24'000.00		30'763.20	
2140.3637	Beiträge an private Haushalte	43'822.15		55'000.00		46'447.40	
2140.4231	Kursgelder		751'717.90		770'000.00		716'193.10
2140.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'756.75		1'400.00		2'136.95
2140.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		11'452.41				
2140.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		20'911.35		28'000.00		20'523.30
2140.4637	Beiträge von privaten Haushalten				2'000.00		
217	Schulliegenschaften	3'610'267.80	1'208'290.38	3'504'410.00	1'167'020.00	3'714'467.15	1'272'862.82
	Nettoaufwand		2'401'977.42		2'337'390.00		2'441'604.33
2170	Schulliegenschaften	3'610'267.80	880'191.78	3'482'810.00	840'020.00	3'713'025.30	950'319.12
2170.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'050'200.40		1'033'600.00		1'059'685.85	
2170.3040	Erziehungszulagen	7'852.50		13'600.00		11'687.00	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	64'721.55		66'700.00		61'802.65	
2170.3052	Pensionskassen	87'288.55		88'300.00		81'086.00	
2170.3053	Unfallversicherungen	11'045.75		10'900.00		10'715.90	
2170.3054	Familienausgleichskasse	12'374.80		12'800.00		11'817.00	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'321.15		4'700.00		4'088.35	
2170.3100	Büromaterial	72.50		150.00		112.35	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'190.80		54'000.00		53'845.45	
2170.3110	Büromöbel und -geräte	29'552.75		34'000.00		275.60	
2170.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	21'658.00		12'400.00		9'751.05	
2170.3112	Dienstkleider	800.00				1'170.00	
2170.3118	Immateriellen Anlagen	4'507.25		5'400.00		4'665.10	
2170.3120	* Ver- und Entsorgung	554'761.95		479'300.00		516'679.10	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	80'477.20		55'100.00		92'734.50	
2170.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	4'258.60				-8'020.80	
2170.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	16'000.00		25'000.00			
2170.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	17'571.70		18'900.00		14'772.75	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	46'479.75		46'260.00		47'019.95	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	183'648.70		191'200.00		394'374.95	
2170.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	25'046.60		31'000.00		30'066.60	
2170.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	924.55		1'000.00		1'897.20	
2170.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	73.35		12'000.00		12'273.95	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3160	* Miete und Pacht Liegenschaften	25'750.00		2'400.00		2'400.00	
2170.3170	Reisekosten und Spesen	3'036.30		2'400.00		2'864.80	
2170.3190	Schadenersatzleistungen	1'000.00				4'000.00	
2170.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'299'653.10		1'281'700.00		1'291'260.00	
2170.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'882.81		12'000.00		13'495.50
2170.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		43'279.80		15'000.00		111'374.20
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		64'458.50		57'500.00		62'680.20
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		34'051.35		28'000.00		35'249.90
2170.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'519.32		727'520.00		727'519.32
2171	Schulliegenschaften Sekundar		328'098.60	21'600.00	327'000.00	1'441.85	322'543.70
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			12'000.00			
2171.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'500.00			
2171.3120	Ver- und Entsorgung			2'100.00			
2171.3130	Dienstleistungen Dritter			4'500.00		1'441.85	
2171.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'500.00			
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		328'098.60		327'000.00		322'543.70
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	405'553.95	166'307.95	475'710.00	302'600.00	245'958.55	130'575.00
	Nettoaufwand		239'246.00		173'110.00		115'383.55
2180	Tagesbetreuung	276'716.90	139'255.00	201'810.00	100'000.00	245'958.55	130'575.00
2180.3102	Drucksachen, Publikationen			1'300.00		1'278.45	
2180.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	184.90		500.00			
2180.3130	* Dienstleistungen Dritter	259'241.10		185'110.00		207'901.30	
2180.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	14'290.90		11'900.00		33'498.80	
2180.3631	Beiträge an Kanton					230.00	
2180.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		3'050.00	
2180.4220	* Taxen und Kostgelder		139'255.00		100'000.00		110'779.00
2180.4610	Entschädigungen vom Bund						19'796.00
2181	* Schulergänzende Betreuung (SEB)	128'837.05	27'052.95	273'900.00	202'600.00		
2181.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	98'621.25		147'000.00			
2181.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'429.15		8'900.00			
2181.3052	Pensionskassen	4'380.25		16'000.00			
2181.3053	Unfallversicherungen	554.95		1'600.00			
2181.3054	Familienausgleichskasse	655.20		1'700.00			
2181.3055	Krankentaggeldversicherungen	89.65		1'200.00			
2181.3100	Büromaterial	219.00					
2181.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	954.85		5'000.00			
2181.3105	Lebensmittel	370.75		8'500.00			

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2181.3110	Büromöbel und -geräte	8'727.85		20'000.00			
2181.3130	Dienstleistungen Dritter	875.35		21'000.00			
2181.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	5'802.00		10'000.00			
2181.3170	Reisekosten und Spesen	71.00					
2181.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	261.80					
2181.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			33'000.00			
2181.3637	Beiträge an private Haushalte	3'824.00					
2181.4220	Taxen und Kostgelder		18'765.00		202'600.00		
2181.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'287.95				
219	Übrige Obligatorische Schule	1'469'044.63	156'026.40	1'623'110.00	136'400.00	1'488'262.50	131'675.40
	Nettoaufwand		1'313'018.23		1'486'710.00		1'356'587.10
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'134'328.00	19'401.40	1'215'553.00		1'007'920.10	24'865.85
2190.3000	Behörden und Kommissionen	28'794.85		27'000.00		33'885.40	
2190.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	280'529.05		290'000.00		167'211.15	
2190.3020 *	Löhne der Lehrkräfte	578'259.35		665'000.00		584'343.40	
2190.3040	Erziehungszulagen	24'771.00		12'400.00		16'249.00	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	54'304.60		57'600.00		46'605.40	
2190.3052	Pensionskassen	88'397.90		100'000.00		86'513.30	
2190.3053	Unfallversicherungen	3'553.85		4'000.00		2'484.55	
2190.3054	Familienausgleichskasse	10'567.25		11'600.00		9'287.45	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'283.25		2'800.00		1'440.30	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	898.80		5'000.00		8'447.80	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	9'233.40		8'000.00		5'629.65	
2190.3100	Büromaterial	4'982.20		6'300.00		4'758.85	
2190.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					246.05	
2190.3104	Lehrmittel	703.70				432.40	
2190.3118	Immateriellen Anlagen	9'952.20		9'680.00		7'457.20	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	5'821.15		470.00		6'184.10	
2190.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			5'000.00		2'055.80	
2190.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	20'840.95				15'397.70	
2190.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			900.00		99.85	
2190.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'664.15		1'400.00		3'414.95	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	2'678.35		2'500.00		1'929.80	
2190.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'954.00		2'800.00		743.00	
2190.3631	Beiträge an Kanton	3'138.00		3'103.00		3'103.00	
2190.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'401.40				24'865.85

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule Sonstiges	334'716.63	136'625.00	407'557.00	136'400.00	480'342.40	106'809.55
2192.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	215'940.65		239'000.00		226'259.90	
2192.3040	Erziehungszulagen	2'085.60		3'800.00		4'222.40	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'302.55		15'400.00		14'405.40	
2192.3052	Pensionskassen	17'400.40		25'300.00		21'123.95	
2192.3053	Unfallversicherungen	2'315.20		2'500.00		2'337.45	
2192.3054	Familienausgleichskasse	2'734.45		2'900.00		2'754.80	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'121.95		2'300.00		2'137.15	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	620.60		1'000.00		780.00	
2192.3102	Drucksachen, Publikationen			350.00		100.00	
2192.3104	Lehrmittel	26'473.08		32'750.00		29'304.65	
2192.3110	Büromöbel und -geräte	199.80					
2192.3130	* Dienstleistungen Dritter	35'768.45		60'220.00		155'885.00	
2192.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'480.00		12'800.00		10'080.00	
2192.3170	Reisekosten und Spesen	1'222.90				1'714.70	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'051.00		9'237.00		9'237.00	
2192.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'041.95
2192.4611	Entschädigungen vom Kanton		136'625.00		136'400.00		104'767.60
29	Übriges Bildungswesen	51'465.55	52'290.00	51'910.00	45'000.00	47'231.20	45'833.00
	Nettoaufwand				6'910.00		1'398.20
	Nettoertrag	824.45					
299	Übrige Bildung	51'465.55	52'290.00	51'910.00	45'000.00	47'231.20	45'833.00
	Nettoaufwand				6'910.00		1'398.20
	Nettoertrag	824.45					
2990	Übrige Bildung	51'465.55	52'290.00	51'910.00	45'000.00	47'231.20	45'833.00
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte	43'349.90		42'300.00		42'303.30	
2990.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'352.85		2'800.00		3'294.20	
2990.3053	Unfallversicherungen	458.40		500.00		449.15	
2990.3054	Familienausgleichskasse			500.00			
2990.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					73.65	
2990.3102	Drucksachen, Publikationen			500.00			
2990.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'099.00		1'000.00			
2990.3130	Dienstleistungen Dritter	2'205.40		2'110.00		110.90	
2990.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			2'200.00		1'000.00	
2990.4231	Kursgelder		52'290.00		45'000.00		45'833.00

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	4'737'162.75	2'056'148.73	4'626'079.00	2'123'450.00	4'739'190.27	2'091'599.67
	Nettoaufwand		2'681'014.02		2'502'629.00		2'647'590.60
31	Kulturerbe	205'642.16	7'770.21	222'713.00	2'000.00	206'262.40	1'690.00
	Nettoaufwand		197'871.95		220'713.00		204'572.40
311	Museen und Kulturförderung	99'542.16	7'770.21	120'163.00	2'000.00	101'262.40	1'690.00
	Nettoaufwand		91'771.95		118'163.00		99'572.40
3110	Museen und Kulturförderung	99'542.16	7'770.21	120'163.00	2'000.00	101'262.40	1'690.00
3110.3000	Behörden und Kommissionen	4'285.45		4'800.00		5'246.65	
3110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	35'181.30		36'700.00		36'326.60	
3110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	978.75		3'100.00		934.00	
3110.3052	Pensionskassen	1'243.70		1'200.00		1'203.00	
3110.3053	Unfallversicherungen	159.00		400.00		150.50	
3110.3054	Familienausgleichskasse	188.15		500.00		178.70	
3110.3055	Krankentaggeldversicherungen	98.90		100.00		96.20	
3110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	430.00		300.00		500.00	
3110.3100	Büromaterial	394.00		1'500.00		817.45	
3110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	276.25		1'300.00		877.60	
3110.3102	Drucksachen, Publikationen			8'500.00		3'435.25	
3110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'412.00		2'500.00		206.00	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	1'383.40		2'100.00		1'048.65	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	5'952.25		8'910.00		941.30	
3110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			4'000.00			
3110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'686.30		1'600.00		1'486.25	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	766.00		753.00		752.45	
3110.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'461.55		9'000.00		15'464.75	
3110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'059.95		7'300.00		5'992.05	
3110.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	7'695.00		7'700.00		7'695.00	
3110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	17'820.00		17'800.00		17'810.00	
3110.3511	Einlagen in Fonds des EK	5'970.21					
3110.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
3110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250.00		1'000.00		940.00
3110.4290	Übrige Entgelte		1'550.00		1'000.00		750.00
3110.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		5'970.21				

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	106'100.00		102'550.00		105'000.00	
	Nettoaufwand		106'100.00		102'550.00		105'000.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	106'100.00		102'550.00		105'000.00	
3120.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00					
3120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	15'000.00		5'550.00		5'000.00	
3120.3637	Beiträge an private Haushalte			6'000.00		9'000.00	
3120.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	91'000.00		91'000.00		91'000.00	
32	Kultur allgemein	579'597.53	14'880.35	553'215.00	11'700.00	569'610.05	13'553.10
	Nettoaufwand		564'717.18		541'515.00		556'056.95
321	Bibliotheken und Literatur	324'355.80	12'740.00	326'835.00	11'200.00	301'852.95	11'870.00
	Nettoaufwand		311'615.80		315'635.00		289'982.95
3210	Bibliotheken und Literatur	324'355.80	12'740.00	326'835.00	11'200.00	301'852.95	11'870.00
3210.3110	Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		5'243.65	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	13'917.20		21'400.00		4'099.10	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	3'501.20		11'000.00		5'101.55	
3210.3134	Sachversicherungsprämien	1'434.65		1'435.00		1'434.65	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'909.95		40'300.00		28'710.20	
3210.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	33'870.00		33'900.00		35'260.00	
3210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	228'222.80		216'300.00		222'003.80	
3210.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		940.00		400.00		770.00
3210.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'800.00		10'800.00		11'100.00
322	Musik und Theater	151'615.05		133'000.00		170'036.70	
	Nettoaufwand		151'615.05		133'000.00		170'036.70
3220	Konzert und Theater	151'615.05		133'000.00		170'036.70	
3220.3160	* Miete und Pacht Liegenschaften	54'115.05		30'000.00		62'436.70	
3220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	97'500.00		103'000.00		107'600.00	
329	Kultur, sonstiges	103'626.68	2'140.35	93'380.00	500.00	97'720.40	1'683.10
	Nettoaufwand		101'486.33		92'880.00		96'037.30
3290	Kultur, sonstiges	103'626.68	2'140.35	93'380.00	500.00	97'720.40	1'683.10
3290.3000	Behörden und Kommissionen	6'531.55		5'000.00		4'633.30	
3290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	233.95		400.00		254.05	
3290.3053	Unfallversicherungen	6.10		50.00		7.20	
3290.3054	Familienausgleichskasse	45.75		50.00		48.20	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3099	Sonstiger Personalaufwand	46.00					
3290.3120	Ver- und Entsorgung			300.00			
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	543.58		880.00		544.65	
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	828.10		800.00			
3290.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	11'428.75		12'000.00		11'428.75	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	5'039.00		6'800.00		4'866.90	
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	75'923.90		64'100.00		69'937.35	
3290.4250	Verkäufe		819.00		500.00		370.50
3290.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		1'321.35				1'312.60
33	Medien	1'312'128.37	1'312'128.37	1'307'500.00	1'307'500.00	1'314'365.17	1'314'365.17
332	Massenmedien	1'312'128.37	1'312'128.37	1'307'500.00	1'307'500.00	1'314'365.17	1'314'365.17
3321	Multimediantnetz	1'312'128.37	1'312'128.37	1'307'500.00	1'307'500.00	1'314'365.17	1'314'365.17
3321.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	138'523.40		114'200.00		115'053.50	
3321.3040	Erziehungszulagen	4'635.00		4'500.00		16'963.60	
3321.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'685.95		7'600.00		7'461.35	
3321.3052	Pensionskassen	5'626.70		16'900.00		16'995.00	
3321.3053	Unfallversicherungen	1'220.80		1'200.00		1'225.90	
3321.3054	Familienausgleichskasse	1'300.60		1'400.00		1'426.75	
3321.3055	Krankentaggeldversicherungen	907.50		1'100.00		1'106.95	
3321.3100	Büromaterial			1'000.00			
3321.3120	Ver- und Entsorgung	73'306.85		60'000.00		68'764.65	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	300'313.01		305'050.00		288'418.56	
3321.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	37'372.90		67'200.00		38'575.90	
3321.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'618.05		3'700.00		3'415.85	
3321.3134	Sachversicherungsprämien	3'982.65		2'739.00		2'738.45	
3321.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	75'014.05		90'000.00		44'669.55	
3321.3170	Reisekosten und Spesen	600.00		100.00		2'000.40	
3321.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	248'627.25		285'400.00		158'203.00	
3321.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	373'718.21		306'911.00		510'955.46	
3321.3635	Beiträge an private Unternehmungen	3'260.95		3'500.00		3'269.10	
3321.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	3'414.50		5'000.00		3'121.20	
3321.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'226'896.22		1'255'000.00		1'238'174.16
3321.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'172.15		6'000.00		4'191.01
3321.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		61'060.00		46'500.00		72'000.00

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	2'639'794.69	721'369.80	2'542'651.00	802'250.00	2'648'952.65	761'991.40
	Nettoaufwand		1'918'424.89		1'740'401.00		1'886'961.25
341	Sport	2'071'496.69	703'431.90	1'916'441.00	783'350.00	1'924'438.45	699'699.95
	Nettoaufwand		1'368'064.79		1'133'091.00		1'224'738.50
3410	Übriger Sport	194'729.60	12'980.80	180'400.00	15'000.00	181'730.75	10'750.90
3410.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3410.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'000.00		753.20	
3410.3631	Beiträge an Kanton	152'476.75		135'000.00		135'000.00	
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	42'252.85		43'900.00		45'977.55	
3410.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		12'980.80		15'000.00		10'750.90
3412	Hallenbad	1'196'038.14	673'598.35	1'058'456.00	759'850.00	1'119'701.25	666'584.65
3412.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	442'183.10		380'100.00		413'644.80	
3412.3040	Erziehungszulagen	1'368.90					
3412.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	27'012.05		24'300.00		25'409.45	
3412.3052	Pensionskassen	46'514.65		47'000.00		40'929.35	
3412.3053	Unfallversicherungen	4'485.90		9'500.00		4'140.90	
3412.3054	Familienausgleichskasse	5'165.15		4'700.00		4'858.45	
3412.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'581.25		2'700.00		2'530.60	
3412.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00		600.00	
3412.3100	Büromaterial	157.35		100.00		241.05	
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'917.95		57'000.00		56'362.10	
3412.3102	Drucksachen, Publikationen	908.05		1'500.00		1'109.35	
3412.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'423.75		15'600.00		36'394.55	
3412.3112	Dienstkleider	1'725.00		1'000.00		1'183.65	
3412.3118	Immateriellen Anlagen	901.45		1'080.00		933.05	
3412.3120	* Ver- und Entsorgung	319'866.85		265'400.00		300'112.35	
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	3'199.35		3'630.00		3'010.75	
3412.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	12'937.30		11'500.00		4'944.25	
3412.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	6'291.40		7'000.00		6'440.45	
3412.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'349.45		4'500.00		3'638.00	
3412.3134	Sachversicherungsprämien	9'466.60		9'446.00		9'445.25	
3412.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	577.25		1'600.00		49.90	
3412.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	49'372.50		45'500.00		31'868.15	
3412.3151	* Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	86'980.39		57'200.00		57'525.45	
3412.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	184.90		200.00		379.40	
3412.3170	Reisekosten und Spesen	817.60		200.00			
3412.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	107'050.00		107'100.00		113'950.00	
3412.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		567'093.45		708'000.00		582'754.05
3412.4250	Verkäufe		2'138.05				124.55
3412.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'444.85		700.00		36'154.05
3412.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		50'662.00		21'150.00		47'552.00
3412.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		19'260.00		30'000.00		

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	680'728.95	16'852.75	677'585.00	8'500.00	623'006.45	22'364.40
3414.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	238'189.50		224'000.00		222'360.25	
3414.3040	Erziehungszulagen	5'053.20		4'900.00		4'932.60	
3414.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'623.10		14'700.00		14'034.15	
3414.3052	Pensionskassen	27'136.50		25'700.00		24'825.15	
3414.3053	Unfallversicherungen	5'561.75		6'100.00		5'726.10	
3414.3054	Familienausgleichskasse	2'987.50		2'800.00		2'683.50	
3414.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'796.05		1'800.00		1'651.15	
3414.3100	Büromaterial	292.20		500.00		473.85	
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'425.15		4'800.00		3'272.75	
3414.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'738.55		20'500.00		13'532.75	
3414.3112	Dienstkleider	400.00				287.50	
3414.3118	Immateriellen Anlagen	1'802.85		2'160.00		1'866.00	
3414.3120	Ver- und Entsorgung	68'665.70		81'200.00		71'610.80	
3414.3130	Dienstleistungen Dritter	6'764.50		8'950.00		11'233.05	
3414.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'611.20		7'200.00		5'567.25	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	2'684.30		2'675.00		2'493.45	
3414.3140	Unterhalt an Grundstücken	34'769.25		35'000.00			
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	97'216.25		100'500.00		74'317.80	
3414.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'780.35		15'000.00		38'820.20	
3414.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'781.20		7'000.00		5'899.25	
3414.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	369.85		400.00		758.90	
3414.3170	Reisekosten und Spesen	40.00					
3414.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	122'040.00		111'700.00		116'660.00	
3414.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'931.85				8'285.40
3414.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		13'920.90		8'500.00		14'079.00
342	Freizeit	568'298.00	17'937.90	626'210.00	18'900.00	724'514.20	62'291.45
	Nettoaufwand		550'360.10		607'310.00		662'222.75
3420	Freizeit	238'234.80	980.00	269'376.00	2'400.00	405'999.95	47'280.40
3420.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	58'165.90		61'600.00		56'774.90	
3420.3040	Erziehungszulagen	4'800.00				4'800.00	
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'116.30		4'100.00		4'025.30	
3420.3052	Pensionskassen	9'103.80		8'000.00		8'049.10	
3420.3053	Unfallversicherungen	665.30		700.00		652.95	
3420.3054	Familienausgleichskasse	787.35		800.00		769.80	
3420.3055	Krankentaggeldversicherungen	611.00				597.35	
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'090.10		6'000.00		5'681.30	
3420.3120	Ver- und Entsorgung	6'356.10		7'100.00		4'466.75	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	32.35		500.00		32.25	
3420.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	9'853.50		10'000.00		4'574.65	
3420.3134	Sachversicherungsprämien	377.70		376.00		376.05	
3420.3140	* Unterhalt an Grundstücken	35'111.35		61'000.00		211'542.80	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			900.00			
3420.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'077.05		6'000.00		2'360.00	
3420.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'038.75	
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'560.00		4'600.00		4'610.00	
3420.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	82'570.00		84'700.00		83'017.00	
3420.3637	Beiträge an private Haushalte	12'957.00		13'000.00		11'631.00	
3420.4250	Verkäufe		980.00		2'400.00		2'417.00
3420.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						44'863.40
3421	Jugendhaus	330'063.20	16'957.90	356'834.00	16'500.00	318'514.25	15'011.05
3421.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	214'102.25		219'100.00		208'550.30	
3421.3040	Erziehungszulagen	4'513.40		3'200.00		2'536.80	
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'080.70		15'400.00		13'413.00	
3421.3052	Pensionskassen	14'445.65		15'000.00		13'661.90	
3421.3053	Unfallversicherungen	2'279.95		2'500.00		2'172.00	
3421.3054	Familienausgleichskasse	2'692.50		2'900.00		2'564.55	
3421.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'789.70		1'900.00		1'881.55	
3421.3100	Büromaterial	153.95		550.00		323.90	
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'560.60		3'500.00		3'570.20	
3421.3102	Drucksachen, Publikationen	787.60		2'000.00		2'321.50	
3421.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		110.00	
3421.3105	Lebensmittel	6'915.35		5'000.00		6'242.15	
3421.3110	Büromöbel und -geräte	599.60		1'500.00		1'469.50	
3421.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'401.15		1'000.00		865.85	
3421.3118	Immateriellen Anlagen	4'507.25		4'320.00		3'726.90	
3421.3120	Ver- und Entsorgung	13'332.30		19'100.00		15'274.30	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	13'536.65		13'500.00		12'136.75	
3421.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	12'207.30		11'800.00		8'083.75	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	1'745.70		1'744.00		1'744.00	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'262.40		15'200.00		3'819.05	
3421.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'325.40		2'900.00		3'570.95	
3421.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'997.70		800.00		2'201.25	
3421.3170	Reisekosten und Spesen	412.00		120.00		198.80	
3421.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	952.00		3'000.00		1'681.70	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.3199	Übriger Betriebsaufwand	4'462.10		8'500.00		4'413.60	
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'800.00		1'800.00		1'980.00	
3421.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	200.00					
3421.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		820.00		500.00		
3421.4250	Verkäufe		2'011.90		2'000.00		1'762.15
3421.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'296.00		6'500.00		6'493.90
3421.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'830.00		7'500.00		6'755.00
4	GESUNDHEIT	13'534'057.33	534'789.35	8'713'710.10	608'763.00	9'573'229.95	725'126.25
	Nettoaufwand		12'999'267.98		8'104'947.10		8'848'103.70
41	Pflegeheime	9'805'414.50	6'669.70	5'671'141.00	5'863.00	6'330'673.05	15'041.20
	Nettoaufwand		9'798'744.80		5'665'278.00		6'315'631.85
412	Pflegeheime	9'805'414.50	6'669.70	5'671'141.00	5'863.00	6'330'673.05	15'041.20
	Nettoaufwand		9'798'744.80		5'665'278.00		6'315'631.85
4120	Pflegeheime	9'805'414.50	6'669.70	5'671'141.00	5'863.00	6'330'673.05	15'041.20
4120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	26'710.00		26'700.00		26'700.00	
4120.3614	* Entschädigungen an öff. Unternehmungen	9'222'354.50		5'088'141.00		5'741'823.05	
4120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4120.3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	526'350.00		526'300.00		532'150.00	
4120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'807.70		5'000.00		8'291.20
4120.4450	Erträge aus Darlehen VV		862.00		863.00		6'750.00
42	Ambulante Krankenpflege	2'913'947.35		2'265'129.10		2'377'148.65	
	Nettoaufwand		2'913'947.35		2'265'129.10		2'377'148.65
421	Ambulante Krankenpflege	2'913'947.35		2'265'129.10		2'377'148.65	
	Nettoaufwand		2'913'947.35		2'265'129.10		2'377'148.65
4210	Ambulante Krankenpflege	2'913'947.35		2'265'129.10		2'377'148.65	
4210.3130	Dienstleistungen Dritter	750.00					
4210.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	480'906.15		235'000.00		332'974.95	
4210.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'387'191.20		1'978'129.10		2'001'287.20	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	45'100.00		52'000.00		42'886.50	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	680'394.70	528'119.65	637'440.00	602'900.00	731'636.90	710'085.05
	Nettoaufwand		152'275.05		34'540.00		21'551.85
431	Alkohol- und Drogenmissbrauch			20'000.00		40'003.30	
	Nettoaufwand				20'000.00		40'003.30
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch			20'000.00		40'003.30	
4310.3631	* Beiträge an Kanton			20'000.00		40'003.30	
433	Schulgesundheitsdienst	672'914.25	525'219.65	610'540.00	600'000.00	684'487.10	707'185.05
	Nettoaufwand		147'694.60		10'540.00		
	Nettoertrag					22'697.95	
4330	Schulgesundheitsdienst			1'200.00			
4330.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			1'200.00			
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	672'914.25	525'219.65	609'340.00	600'000.00	684'487.10	707'185.05
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	
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	6'923.80		4'590.00		2'674.10	
4331.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	631'540.45		570'000.00		647'363.00	
4331.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		429'001.85		500'000.00		610'365.55
4331.4631	Beiträge von Kantonen		96'217.80		100'000.00		96'819.50
434	Lebensmittelkontrolle	7'480.45	2'900.00	6'900.00	2'900.00	7'146.50	2'900.00
	Nettoaufwand		4'580.45		4'000.00		4'246.50
4340	Lebensmittelkontrolle	7'480.45	2'900.00	6'900.00	2'900.00	7'146.50	2'900.00
4340.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	6'678.35		6'300.00		6'518.85	
4340.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	436.60		400.00		426.15	
4340.3054	Familienausgleichskasse	83.50				81.50	
4340.3102	Drucksachen, Publikationen	162.00		70.00			
4340.3130	Dienstleistungen Dritter			130.00		120.00	
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

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Übriges Gesundheitswesen	134'300.78		140'000.00		133'771.35	
	Nettoaufwand		134'300.78		140'000.00		133'771.35
490	Übriges Gesundheitswesen	134'300.78		140'000.00		133'771.35	
	Nettoaufwand		134'300.78		140'000.00		133'771.35
4901	Versorgungsregion	134'300.78		140'000.00		133'771.35	
4901.3102	Drucksachen, Publikationen	3'214.53					
4901.3130	Dienstleistungen Dritter					160.20	
4901.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	131'086.25		140'000.00		133'611.15	
5	SOZIALE SICHERHEIT	22'372'281.62	9'825'672.75	22'147'409.00	8'331'000.00	22'275'342.51	9'046'700.16
	Nettoaufwand		12'546'608.87		13'816'409.00		13'228'642.35
53	Alter und Hinterlassene	3'740'442.05	119'785.00	4'090'522.00	80'000.00	3'985'802.40	77'186.90
	Nettoaufwand		3'620'657.05		4'010'522.00		3'908'615.50
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	54'102.60		50'000.00		59'419.20	
	Nettoaufwand		54'102.60		50'000.00		59'419.20
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	54'102.60		50'000.00		59'419.20	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	54'102.60		50'000.00		59'419.20	
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'689'023.00		1'859'022.00		1'798'048.00	
	Nettoaufwand		1'689'023.00		1'859'022.00		1'798'048.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'689'023.00		1'859'022.00		1'798'048.00	
5320.3631	Beiträge an Kanton	1'689'023.00		1'859'022.00		1'798'048.00	
535	Leistungen an das Alter	1'997'316.45	119'785.00	2'181'500.00	80'000.00	2'128'335.20	77'186.90
	Nettoaufwand		1'877'531.45		2'101'500.00		2'051'148.30
5350	Leistungen an das Alter	1'997'316.45	119'785.00	2'181'500.00	80'000.00	2'128'335.20	77'186.90
5350.3000	Behörden und Kommissionen	6'856.10				7'955.35	
5350.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	133.60				153.70	
5350.3053	Unfallversicherungen	14.20				15.00	
5350.3054	Familienausgleichskasse	26.25				30.55	
5350.3055	Krankentaggeldversicherungen	3.55				1.70	
5350.3102	Drucksachen, Publikationen	7'611.40					
5350.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	389.15		500.00		387.75	
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	11'146.00		21'000.00		20'976.00	
5350.3637	Beiträge an private Haushalte	1'971'136.20		2'160'000.00		2'098'815.15	
5350.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00				
5350.4637	* Beiträge von privaten Haushalten		104'785.00		80'000.00		77'186.90

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	3'478'381.29	1'527'850.43	3'516'645.00	1'646'000.00	3'489'585.98	1'586'146.98
	Nettoaufwand		1'950'530.86		1'870'645.00		1'903'439.00
544	Jugendschutz	3'085.00		2'800.00		2'886.00	
	Nettoaufwand		3'085.00		2'800.00		2'886.00
5440	Jugendschutz, allgemein	3'085.00		2'800.00		2'886.00	
5440.3102	Drucksachen, Publikationen	3'085.00		2'800.00		2'886.00	
545	Leistungen an Familien	3'475'296.29	1'527'850.43	3'513'845.00	1'646'000.00	3'486'699.98	1'586'146.98
	Nettoaufwand		1'947'445.86		1'867'845.00		1'900'553.00
5450	Leistungen an Familien, allgemein	609'435.45		614'980.00		559'329.73	1'294.55
5450.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	31'878.25		28'300.00		29'002.20	
5450.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'008.50		1'900.00		1'926.75	
5450.3052	Pensionskassen	3'511.75		3'400.00		3'385.20	
5450.3053	Unfallversicherungen	325.40		300.00		313.25	
5450.3054	Familienausgleichskasse	384.05		400.00		368.45	
5450.3055	Krankentaggeldversicherungen	297.90		300.00		286.00	
5450.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	65.00					
5450.3100	Büromaterial			100.00			
5450.3130	Dienstleistungen Dritter	438.40		280.00		1'881.10	
5450.3170	Reisekosten und Spesen					13.65	
5450.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'575.00		10'000.00		6'520.00	
5450.3637	Beiträge an private Haushalte	564'951.20		570'000.00		515'633.13	
5450.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'294.55
5452	Kinderkrippen und Kinderhorte TF	369'979.85	278'027.15	387'545.00	340'000.00	370'814.14	297'652.78
5452.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	260'056.05		283'900.00		270'001.70	
5452.3040	Erziehungszulagen	134.10				577.40	
5452.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'726.55		18'700.00		17'570.75	
5452.3052	Pensionskassen	25'734.00		17'800.00		18'666.85	
5452.3053	Unfallversicherungen	2'643.40		3'000.00		2'850.35	
5452.3054	Familienausgleichskasse	3'198.10		3'500.00		3'353.00	
5452.3055	Krankentaggeldversicherungen	267.55		300.00		391.30	
5452.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	809.95				180.04	
5452.3099	Sonstiger Personalaufwand					12.90	
5452.3100	Büromaterial	427.70		500.00		166.60	
5452.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	135.00		100.00			
5452.3102	Drucksachen, Publikationen					206.80	
5452.3105	Lebensmittel	52'203.45		50'000.00		50'277.60	
5452.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					1'614.90	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5452.3118	Immateriellen Anlagen	2'571.30		2'180.00		933.05	
5452.3130	Dienstleistungen Dritter	1'243.30		1'545.00		636.00	
5452.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'562.30		4'620.00		1'929.25	
5452.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	184.90		1'200.00		1'445.65	
5452.3170	Reisekosten und Spesen	82.20		200.00			
5452.4220	* Taxen und Kostgelder		271'687.40		340'000.00		284'349.33
5452.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'339.75				
5452.4390	Übriger Ertrag						13'303.45
5453	Kinderkrippen und Kinderhorte TS	1'304'173.99	643'420.59	1'255'700.00	678'000.00	1'342'469.89	642'571.85
5453.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	861'754.20		818'000.00		898'868.60	
5453.3040	Erziehungszulagen	14'215.10		13'300.00		25'099.10	
5453.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	55'309.05		57'100.00		55'492.60	
5453.3052	Pensionskassen	68'315.25		67'600.00		61'068.65	
5453.3053	Unfallversicherungen	8'953.70		9'300.00		9'197.65	
5453.3054	Familienausgleichskasse	10'575.45		10'900.00		10'610.95	
5453.3055	Krankentaggeldversicherungen	7'470.15		7'300.00		7'553.65	
5453.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'641.85		10'000.00		4'000.00	
5453.3100	Büromaterial	5'791.45		4'600.00		4'974.45	
5453.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'894.63		21'000.00		17'538.71	
5453.3102	Drucksachen, Publikationen			500.00			
5453.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	446.00		500.00		499.50	
5453.3105	Lebensmittel	51'835.82		50'000.00		48'008.63	
5453.3110	Büromöbel und -geräte			5'000.00			
5453.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			2'000.00			
5453.3118	Immateriellen Anlagen	4'017.70		4'590.00		2'799.10	
5453.3120	Ver- und Entsorgung	2'305.15		800.00		2'219.40	
5453.3130	Dienstleistungen Dritter	34'950.15		37'280.00		61'385.55	
5453.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					365.00	
5453.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'784.80		12'720.00		5'787.80	
5453.3134	Sachversicherungsprämien	252.60		250.00		249.60	
5453.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	264.85					
5453.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	838.45		2'100.00		2'992.90	
5453.3170	Reisekosten und Spesen	2'918.50		1'360.00		2'507.40	
5453.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'143.20		2'000.00		3'750.65	
5453.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	11'979.05					
5453.3511	Einlagen in Fonds des EK	16.89					
5453.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	117'500.00		117'500.00		117'500.00	
5453.4220	Taxen und Kostgelder		604'443.70		640'000.00		600'651.30
5453.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'960.00		38'000.00		41'920.55
5453.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		16.89				

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5454	Kinderkrippen und Kinderhorte TU	1'191'707.00	606'402.69	1'255'620.00	628'000.00	1'214'086.22	644'627.80
5454.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	747'031.60		784'800.00		754'340.10	
5454.3040	Erziehungszulagen	10'053.00		16'100.00		11'608.70	
5454.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	50'509.50		60'100.00		47'035.20	
5454.3052	Pensionskassen	68'819.40		70'700.00		59'740.30	
5454.3053	Unfallversicherungen	8'397.35		9'800.00		7'541.80	
5454.3054	Familienausgleichskasse	9'657.50		11'500.00		8'993.05	
5454.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'184.25		7'700.00		5'531.95	
5454.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'592.35		10'000.00		5'335.00	
5454.3100	Büromaterial	2'874.85		4'600.00		3'066.50	
5454.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'792.25		17'000.00		27'655.79	
5454.3102	Drucksachen, Publikationen			500.00			
5454.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	924.46		500.00		813.12	
5454.3105	Lebensmittel	51'918.30		45'000.00		46'398.06	
5454.3110	Büromöbel und -geräte			2'000.00			
5454.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			2'000.00			
5454.3118	Immateriellen Anlagen	4'919.15		5'670.00		3'811.25	
5454.3120	Ver- und Entsorgung	2'648.65		1'200.00		2'877.65	
5454.3130	Dienstleistungen Dritter	39'729.55		36'180.00		62'759.00	
5454.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'046.45		15'420.00		7'868.65	
5454.3134	Sachversicherungsprämien	252.60		250.00		249.60	
5454.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					397.40	
5454.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'023.40		2'100.00		2'826.35	
5454.3170	Reisekosten und Spesen	1'867.00		1'000.00		1'423.90	
5454.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'818.10		2'000.00		3'868.05	
5454.3511	Einlagen in Fonds des EK	147.29					
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		598'973.15		590'000.00		588'819.65
5454.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'282.25		38'000.00		55'808.15
5454.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		147.29				

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
56	Sozialer Wohnungsbau	165'498.70	82'749.35	80'000.00		54'114.00	
	Nettoaufwand		82'749.35		80'000.00		54'114.00
560	Sozialer Wohnungsbau	165'498.70	82'749.35	80'000.00		54'114.00	
	Nettoaufwand		82'749.35		80'000.00		54'114.00
5601	Mietzinsbeiträge	165'498.70	82'749.35	80'000.00		54'114.00	
5601.3637	* Beiträge an private Haushalte	165'498.70		80'000.00		54'114.00	
5601.4631	* Beiträge von Kantonen		82'749.35				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	14'987'959.58	8'095'287.97	14'455'242.00	6'605'000.00	14'740'840.13	7'383'366.28
	Nettoaufwand		6'892'671.61		7'850'242.00		7'357'473.85
572	Sozialhilfe	8'516'185.81	3'946'854.12	9'111'600.00	4'285'000.00	8'661'122.43	3'074'645.32
	Nettoaufwand		4'569'331.69		4'826'600.00		5'586'477.11
5720	Sozialhilfe	7'891'189.75	3'387'991.82	7'911'600.00	3'235'000.00	7'726'886.32	2'335'542.37
5720.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'031.82		11'600.00		1'198.83	
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	7'890'157.93		7'900'000.00		7'725'687.49	
5720.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'265'303.62		3'100'000.00		2'230'976.32
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		122'688.20		135'000.00		104'566.05
5722	Sozialhilfe Asylbereich	624'996.06	558'862.30	1'200'000.00	1'050'000.00	934'236.11	739'102.95
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	624'996.06		1'200'000.00		934'236.11	
5722.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		141'709.30		200'000.00		202'552.10
5722.4611	* Entschädigungen vom Kanton		417'153.00		850'000.00		536'550.85
573	Asylwesen	4'128'482.07	4'076'930.80	3'078'097.00	2'290'000.00	3'762'080.45	4'257'168.91
	Nettoaufwand		51'551.27		788'097.00		
	Nettoertrag					495'088.46	
5730	Asylwesen	4'128'482.07	4'076'930.80	3'078'097.00	2'290'000.00	3'762'080.45	4'257'168.91
5730.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	273'804.90		210'200.00		285'097.75	
5730.3040	Erziehungszulagen	12'131.40		11'800.00		11'708.20	
5730.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	18'117.80		13'600.00		18'993.65	
5730.3052	Pensionskassen	25'850.40		18'800.00		24'262.20	
5730.3053	Unfallversicherungen	2'931.95		2'200.00		3'096.15	
5730.3054	Familienausgleichskasse	3'463.95		2'600.00		3'649.30	
5730.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'688.30		2'000.00		2'837.90	
5730.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'254.55		2'000.00		1'111.85	
5730.3104	Lehrmittel	6'430.30				8'571.45	
5730.3120	Ver- und Entsorgung	42'142.30		32'500.00		41'649.05	
5730.3130	Dienstleistungen Dritter	6'373.00				7'245.05	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3134	Sachversicherungsprämien	504.20		497.00		254.90	
5730.3137	Steuern und Gebühren	398.00		400.00		395.00	
5730.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'000.00		242.35	
5730.3160	* Miete und Pacht Liegenschaften	158'446.80		130'000.00		152'500.00	
5730.3170	Reisekosten und Spesen			500.00		248.60	
5730.3199	Übriger Betriebsaufwand					134.65	
5730.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			50'000.00			
5730.3637	* Beiträge an private Haushalte	3'573'944.22		2'600'000.00		3'200'082.40	
5730.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		72'895.80		30'000.00		51'648.95
5730.4480	* Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		158'446.80		130'000.00		152'500.00
5730.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK		15'000.00		50'000.00		
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		3'830'588.20		2'080'000.00		4'053'019.96
579	Übriges Sozialwesen	2'343'291.70	71'503.05	2'265'545.00	30'000.00	2'317'637.25	51'552.05
	Nettoaufwand		2'271'788.65		2'235'545.00		2'266'085.20
5790	Übriges Sozialwesen	2'343'291.70	71'503.05	2'265'545.00	30'000.00	2'317'637.25	51'552.05
5790.3000	Behörden und Kommissionen	32'093.95		43'000.00		39'983.75	
5790.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'688'137.20		1'535'200.00		1'543'713.05	
5790.3040	Erziehungszulagen	45'482.55		34'000.00		41'152.65	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	106'688.85		103'000.00		95'660.90	
5790.3052	Pensionskassen	161'910.00		166'150.00		150'210.65	
5790.3053	Unfallversicherungen	17'498.80		16'100.00		15'536.95	
5790.3054	Familienausgleichskasse	20'502.95		18'900.00		18'300.95	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	14'674.60		14'900.00		12'883.45	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'240.30		1'700.00		1'020.00	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'020.00		2'000.00		1'829.05	
5790.3100	Büromaterial	8'077.80		4'500.00		9'008.80	
5790.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'741.30		3'500.00		4'696.60	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	379.80		500.00		704.10	
5790.3113	* Hardware	-30'000.00				30'000.00	
5790.3118	Immateriellen Anlagen	48'244.95		58'060.00		91'694.40	
5790.3120	Ver- und Entsorgung	434.15		1'800.00		91.70	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	48'621.05		53'185.00		81'299.25	
5790.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'000.00		12'000.00		10'000.00	
5790.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	67'585.25		73'900.00		55'786.55	
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	42'113.95		45'200.00		49'845.65	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	1'671.40		1'400.00		1'810.60	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand			650.00			
5790.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	39'323.80		60'900.00		45'641.75	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	12'849.05		15'000.00		16'766.45	
5790.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		59'703.05				51'552.05
5790.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		11'800.00		30'000.00		

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Übrige Soziale Wohlfahrt			5'000.00		5'000.00	
	Nettoaufwand				5'000.00		5'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland			3'000.00			
	Nettoaufwand				3'000.00		
5920	Hilfsaktionen im Inland			3'000.00			
5920.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			3'000.00			
593	Hilfsaktionen im Ausland			2'000.00		5'000.00	
	Nettoaufwand				2'000.00		5'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland			2'000.00		5'000.00	
5930.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					5'000.00	
5930.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			2'000.00			
6	VERKEHR	5'994'785.80	1'240'883.28	5'389'580.00	1'392'000.00	6'105'748.71	1'334'811.51
	Nettoaufwand		4'753'902.52		3'997'580.00		4'770'937.20
61	Strassenverkehr	5'907'003.20	1'159'474.38	5'367'980.00	1'380'000.00	5'981'346.91	1'204'035.83
	Nettoaufwand		4'747'528.82		3'987'980.00		4'777'311.08
615	Gemeindestrassen/Werkhof	5'907'003.20	1'159'474.38	5'367'980.00	1'380'000.00	5'981'346.91	1'204'035.83
	Nettoaufwand		4'747'528.82		3'987'980.00		4'777'311.08
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	5'907'003.20	1'159'474.38	5'367'980.00	1'380'000.00	5'981'346.91	1'204'035.83
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'278'091.10		2'250'800.00		2'248'218.05	
6150.3040	Erziehungszulagen	39'084.80		31'500.00		26'766.65	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	146'392.55		146'600.00		144'845.15	
6150.3052	Pensionskassen	236'928.75		245'000.00		242'523.30	
6150.3053	Unfallversicherungen	59'676.05		68'700.00		67'048.10	
6150.3054	Familienausgleichskasse	28'032.05		27'700.00		27'692.70	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	21'200.95		21'200.00		20'781.50	
6150.3100	Büromaterial	1'861.10		1'700.00		818.55	
6150.3101	* Betriebs-, Verbrauchsmaterial	140'347.15		161'300.00		288'200.60	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'384.60		2'680.00		1'486.20	
6150.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	44'906.00		59'850.00		52'802.70	
6150.3112	Dienstkleider	28'034.25		23'950.00		18'389.43	
6150.3118	Immateriellen Anlagen	11'195.60		14'040.00		13'277.90	
6150.3120	* Ver- und Entsorgung	400'016.90		337'700.00		400'494.05	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	26'608.17		29'500.00		20'686.38	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	6'800.00		35'000.00		10'897.30	
6150.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	22'046.95		35'200.00		31'863.45	
6150.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	28'268.75		35'100.00		25'080.45	
6150.3134	* Sachversicherungsprämien	84'163.20		57'490.00		51'920.55	
6150.3137	Steuern und Gebühren	22'145.70		23'000.00		22'079.75	
6150.3140	Unterhalt an Grundstücken	35'858.35		44'500.00		28'497.80	
6150.3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	564'491.15		580'500.00		507'193.75	
6150.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'409.75					
6150.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'998.30		49'000.00		79'469.35	
6150.3151	* Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	141'610.20		197'400.00		132'858.10	
6150.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'500.00		4'869.80	
6150.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'788.55		17'650.00		13'795.80	
6150.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	321.25		1'000.00			
6150.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	516.00		520.00		516.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	23'982.20		22'000.00		11'835.20	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	5'884.85		6'780.00		6'150.40	
6150.3190	Schadenersatzleistungen	1'000.00				5'179.55	
6150.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	864'466.23		811'220.00		853'908.40	
6150.3511	* Einlagen in Fonds des EK	567'750.00				612'800.00	
6150.3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	12'341.75		18'500.00			
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		440.00				400.00
6150.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		847'635.61		1'192'000.00		824'393.93
6150.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'024.30		60'000.00		75'853.90
6150.4290	Übrige Entgelte		15'675.00				
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		27'345.60				27'345.60
6150.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK		61'711.85				119'251.30
6150.4631	* Beiträge von Kantonen		40'227.52				38'669.90
6150.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		3'414.50		5'000.00		3'121.20
6150.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	87'782.60	81'408.90	21'600.00	12'000.00	124'401.80	130'775.68
	Nettoaufwand		6'373.70		9'600.00		
	Nettoertrag					6'373.88	
623	Agglomerationsverkehr	10'150.00		10'200.00		11'160.00	
	Nettoaufwand		10'150.00		10'200.00		11'160.00
6230	Agglomerationsverkehr	10'150.00		10'200.00		11'160.00	
6230.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	10'150.00		10'200.00		11'160.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	77'632.60	81'408.90	11'400.00	12'000.00	113'241.80	130'775.68
	Nettoertrag	3'776.30		600.00		17'533.88	
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr	77'632.60	81'408.90	11'400.00	12'000.00	113'241.80	130'775.68
6290.3109	* Übriger Material- und Warenaufwand	77'632.60		11'400.00		113'241.80	
6290.4250	* Verkäufe		81'408.90		12'000.00		130'775.68
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	11'183'280.85	10'536'293.55	10'998'063.00	10'112'609.00	10'702'834.32	10'061'757.56
	Nettoaufwand		646'987.30		885'454.00		641'076.76
71	Wasserversorgung	5'438'342.40	5'438'342.40	5'661'400.00	5'661'400.00	5'573'783.54	5'573'783.54
710	Wasserversorgung	5'438'342.40	5'438'342.40	5'661'400.00	5'661'400.00	5'573'783.54	5'573'783.54
7101	Wasserversorgung (SF)	5'438'342.40	5'438'342.40	5'661'400.00	5'661'400.00	5'573'783.54	5'573'783.54
7101.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	730'654.80		699'000.00		684'839.60	
7101.3040	Erziehungszulagen	15'373.30		12'100.00		12'949.80	
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	47'170.75		45'000.00		44'582.25	
7101.3052	Pensionskassen	70'166.25		66'900.00		65'100.70	
7101.3053	Unfallversicherungen	16'857.25		18'500.00		18'247.15	
7101.3054	Familienausgleichskasse	9'018.90		8'600.00		8'523.95	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'998.35		6'200.00		6'488.25	
7101.3100	Büromaterial	3'238.41		7'000.00		3'645.45	
7101.3101	* Betriebs-, Verbrauchsmaterial	81'565.55		117'000.00		94'971.90	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen			500.00			
7101.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	21'912.50		27'000.00		2'618.55	
7101.3112	Dienstkleider	2'685.20		2'500.00		1'612.45	
7101.3118	Immateriellen Anlagen	2'501.70		3'240.00		2'599.05	
7101.3120	Ver- und Entsorgung	457'249.60		483'000.00		431'889.30	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	166'834.84		183'660.00		177'664.76	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	31'867.80		40'300.00		29'120.70	
7101.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'096.10		16'500.00		960.00	
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	10'140.10		12'100.00		9'035.45	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	55'578.30		47'696.00		47'279.75	
7101.3137	Steuern und Gebühren	1'973.00		2'000.00		1'873.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	351'102.84		511'000.00		568'724.15	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'442.50		11'000.00		10'493.10	
7101.3151	* Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	178'068.84		205'000.00		189'583.62	
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'900.00		7'100.00		1'900.00	
7101.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'052.25		25'600.00		25'588.05	
7101.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'935.45		20'000.00		8'795.05	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	25'237.35		27'000.00		24'966.50	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	2'340.20		240.00		2'423.80	
7101.3190	Schadenersatzleistungen					7'365.85	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand	8'118.15				7'137.95	
7101.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	990'774.60		1'332'800.00		1'307'087.10	
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	815'727.32		308'864.00		350'510.81	
7101.3611	* Entschädigungen an Kanton	143'890.85		180'000.00		171'086.55	
7101.3614	* Entschädigungen an öff. Unternehmungen	806'319.35		900'000.00		890'058.95	
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.	214'550.00		219'000.00		249'060.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		26'010.60		15'000.00		14'001.10
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'285'308.00		5'500'000.00		5'364'082.79
7101.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'115.00		37'000.00		84'891.45
7101.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		508.80				1'408.20
7101.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		109'400.00		109'400.00		109'400.00
72	Abwasserbeseitigung	3'415'874.14	3'415'874.14	2'623'360.00	2'623'360.00	2'617'931.15	2'617'931.15
720	Abwasserbeseitigung	3'415'874.14	3'415'874.14	2'623'360.00	2'623'360.00	2'617'931.15	2'617'931.15
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	3'415'874.14	3'415'874.14	2'623'360.00	2'623'360.00	2'617'931.15	2'617'931.15
7201.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	112'406.30		97'400.00		103'574.30	
7201.3040	Erziehungszulagen	1'768.80		1'700.00		1'726.20	
7201.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'912.00		6'500.00		6'770.60	
7201.3052	Pensionskassen	11'181.50		10'900.00		10'795.75	
7201.3053	Unfallversicherungen	1'164.00		1'000.00		1'098.35	
7201.3054	Familienausgleichskasse	1'321.40		1'200.00		1'294.40	
7201.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'026.00		1'000.00		1'005.10	
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'732.40		4'000.00		3'036.00	
7201.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	748.70		9'200.00		2'770.20	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	50'343.40		41'460.00		41'154.70	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	63'126.65		80'800.00		38'239.55	
7201.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'427.05		5'500.00		15'269.90	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	54'389.30		50'000.00		39'082.55	
7201.3170	Reisekosten und Spesen	180.00				180.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'999.10				2'615.80	
7201.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen			2'700.00			
7201.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	489'089.74					
7201.3611	* Entschädigungen an Kanton	2'550'057.80		2'250'000.00		2'289'317.75	
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		50'438.35		30'000.00		33'571.45
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'543'524.63		1'620'000.00		1'595'908.81
7201.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		265.76				1'378.96
7201.4391	* Übertragung aus der Investitionsrechnung		1'635'025.40				91'549.45
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				790'360.00		675'232.48
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		186'620.00		183'000.00		220'290.00
73	Abfallwirtschaft	1'201'153.26	1'197'607.61	1'383'489.00	1'379'889.00	1'382'306.31	1'378'406.61
	Nettoaufwand		3'545.65		3'600.00		3'899.70
730	Abfallwirtschaft	1'201'153.26	1'197'607.61	1'383'489.00	1'379'889.00	1'382'306.31	1'378'406.61
	Nettoaufwand		3'545.65		3'600.00		3'899.70
7300	Abfallbewirtschaftung	4'381.45	835.80	4'600.00	1'000.00	4'695.15	795.45
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	4'381.45		4'600.00		4'695.15	
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		835.80		500.00		795.45
7300.4270	Bussen				500.00		
7301	Abfallbeseitigung (SF)	1'196'771.81	1'196'771.81	1'378'889.00	1'378'889.00	1'377'611.16	1'377'611.16
7301.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	243'843.35		229'800.00		228'299.85	
7301.3040	Erziehungszulagen	10'233.60		10'000.00		11'119.05	
7301.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'872.30		15'000.00		14'903.70	
7301.3052	Pensionskassen	26'366.10		24'300.00		25'561.75	
7301.3053	Unfallversicherungen	4'891.00		5'100.00		5'126.85	
7301.3054	Familienausgleichskasse	3'034.20		2'800.00		2'848.45	
7301.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'224.35		2'100.00		2'123.00	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.75		1'500.00		482.80	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	15'400.80		18'600.00		14'190.00	
7301.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			500.00		117.00	
7301.3112	Dienstkleider	340.00				255.00	
7301.3130	* Dienstleistungen Dritter	763'662.06		952'150.00		953'408.36	
7301.3134	Sachversicherungsprämien	839.30		839.00		839.25	
7301.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'764.00		7'000.00		7'539.20	
7301.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'500.00			
7301.3170	Reisekosten und Spesen	1'410.00		1'500.00		1'049.50	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand					531.35	
7301.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	81'690.00		85'200.00		89'216.05	
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		945'922.20		1'043'000.00		986'508.71
7301.4250	Verkäufe		109'220.30		116'500.00		179'344.90
7301.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		49'000.00		49'000.00		48'743.52
7301.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		88'949.31		164'989.00		157'674.03
7301.4611	Entschädigungen vom Kanton				500.00		
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'680.00		4'900.00		5'340.00
74	Gewässerverbauungen	21'347.20		59'400.00		69'902.85	
	Nettoaufwand		21'347.20		59'400.00		69'902.85
740	Gewässerverbauungen	21'347.20		59'400.00		69'902.85	
	Nettoaufwand		21'347.20		59'400.00		69'902.85
7410	Gewässerverbauungen	21'347.20		59'400.00		69'902.85	
7410.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	3'852.95		30'000.00		39'930.65	
7410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'994.25		15'000.00		14'362.20	
7410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	14'430.00		14'300.00		15'540.00	
7410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	70.00		100.00		70.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	29'220.15	27'164.60	60'500.00	6'000.00	15'772.20	11'642.00
	Nettoaufwand		2'055.55		54'500.00		4'130.20
750	Arten- und Landschaftsschutz	29'220.15	27'164.60	60'500.00	6'000.00	15'772.20	11'642.00
	Nettoaufwand		2'055.55		54'500.00		4'130.20
7500	Arten- und Landschaftsschutz	29'220.15	27'164.60	60'500.00	6'000.00	15'772.20	11'642.00
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
7500.3102	Drucksachen, Publikationen			4'000.00		1'000.00	
7500.3130	* Dienstleistungen Dritter	24'020.15		50'000.00		9'572.20	
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'200.00		5'500.00		5'200.00	
7500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'122.00		6'000.00		5'642.00
7500.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'042.60				6'000.00

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	131'771.79	74'849.00	133'665.00	75'000.00	127'015.72	79'078.88
	Nettoaufwand		56'922.79		58'665.00		47'936.84
762	Tierhaltung	75'043.94	74'849.00	72'885.00	75'000.00	62'113.47	75'078.88
	Nettoaufwand		194.94				
	Nettoertrag			2'115.00		12'965.41	
7620	Hundehaltung	75'043.94	74'849.00	72'885.00	75'000.00	62'113.47	75'078.88
7620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	44'305.95		42'000.00		34'112.15	
7620.3040	Erziehungszulagen	2'105.40		2'100.00		2'055.00	
7620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'884.35		2'800.00		2'753.55	
7620.3052	Pensionskassen	4'949.50		4'400.00		4'822.80	
7620.3053	Unfallversicherungen	1'005.95		800.00		1'073.80	
7620.3054	Familienausgleichskasse	551.90		500.00		526.55	
7620.3055	Krankentaggeldversicherungen	427.85		400.00		408.60	
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'617.60		13'000.00		11'574.60	
7620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'478.50		4'000.00		4'365.10	
7620.3112	Dienstkleider	83.00				63.00	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	377.59		385.00		334.32	
7620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'232.35		2'500.00			
7620.3170	Reisekosten und Spesen	24.00				24.00	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		74'849.00		75'000.00		75'143.00
7620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-64.12
769	Übriger Umweltschutz	56'727.85		60'780.00		64'902.25	4'000.00
	Nettoaufwand		56'727.85		60'780.00		60'902.25
7690	Übriger Umweltschutz	56'727.85		60'780.00		64'902.25	4'000.00
7690.3000	Behörden und Kommissionen	6'543.70				2'458.05	
7690.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	469.25				276.70	
7690.3053	Unfallversicherungen	10.05				6.15	
7690.3054	Familienausgleichskasse	89.85				53.10	
7690.3055	Krankentaggeldversicherungen	.25				.55	
7690.3102	Drucksachen, Publikationen	720.00		1'500.00		469.60	
7690.3120	Ver- und Entsorgung	1'253.20		2'600.00		1'534.70	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	27'098.70		35'880.00		39'452.85	
7690.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'938.85		4'900.00		4'871.55	
7690.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	9'060.00		9'100.00		9'320.00	
7690.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	6'544.00		6'800.00		6'459.00	
7690.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'000.00

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Friedhof und Bestattung	724'509.70	335'668.65	788'949.00	342'960.00	816'468.80	388'345.73
	Nettoaufwand		388'841.05		445'989.00		428'123.07
771	Friedhof und Bestattung	724'509.70	335'668.65	788'949.00	342'960.00	816'468.80	388'345.73
	Nettoaufwand		388'841.05		445'989.00		428'123.07
7710	Friedhof und Bestattung	724'509.70	335'668.65	788'949.00	342'960.00	816'468.80	388'345.73
7710.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	209'741.75		192'000.00		196'780.45	
7710.3040	Erziehungszulagen	5'053.20		4'900.00		4'932.60	
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'465.80		12'600.00		13'188.50	
7710.3052	Pensionskassen	20'839.55		20'800.00		20'237.40	
7710.3053	Unfallversicherungen	5'217.30		100.00		5'807.40	
7710.3054	Familienausgleichskasse	2'574.40		2'400.00		2'521.35	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'900.45		1'900.00		1'861.05	
7710.3100	Büromaterial	126.80		170.00		123.05	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	76'468.45		93'500.00		89'213.35	
7710.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	28'345.50		26'000.00		85'558.15	
7710.3112	Dienstkleider	2'830.50		3'000.00		3'258.75	
7710.3118	Immateriellen Anlagen	405.40					
7710.3120	Ver- und Entsorgung	52'969.70		65'100.00		59'903.35	
7710.3130	* Dienstleistungen Dritter	113'770.35		142'400.00		141'992.80	
7710.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			3'000.00			
7710.3134	Sachversicherungsprämien	2'687.15		2'679.00		2'395.00	
7710.3137	Steuern und Gebühren	1'042.00		1'300.00		990.00	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	88'639.95		105'000.00		91'314.10	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'096.80		24'200.00		6'391.65	
7710.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'998.05		9'000.00		2'839.55	
7710.3170	Reisekosten und Spesen	46.60					
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	80'290.00		78'900.00		87'160.30	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'801.45		2'400.00		2'236.45
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		207'735.75		215'560.00		166'412.25
7710.4250	Verkäufe		9'916.60		14'000.00		8'725.55
7710.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		95'014.85		111'000.00		94'171.48
7710.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK		21'200.00				116'800.00

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	221'062.21	46'787.15	287'300.00	24'000.00	99'653.75	12'569.65
	Nettoaufwand		174'275.06		263'300.00		87'084.10
790	Raumordnung	221'062.21	46'787.15	287'300.00	24'000.00	99'653.75	12'569.65
	Nettoaufwand		174'275.06		263'300.00		87'084.10
7900	Raumplanung	221'062.21	46'787.15	287'300.00	24'000.00	99'653.75	12'569.65
7900.3130	* Dienstleistungen Dritter	139'274.91		223'000.00		53'990.50	
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	14'792.50		28'000.00		8'971.25	
7900.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'888.90		4'600.00		5'069.80	
7900.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	29'650.00		29'700.00		29'650.00	
7900.3511	* Einlagen in Fonds des EK	29'485.00					
7900.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'970.90		2'000.00		1'972.20	
7900.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		46'787.15		24'000.00		12'569.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT	478'428.41	662'232.92	501'610.00	632'300.00	597'673.30	659'173.34
	Nettoertrag	183'804.51		130'690.00		61'500.04	
81	Landwirtschaft	28'791.45		29'100.00		29'376.30	
	Nettoaufwand		28'791.45		29'100.00		29'376.30
812	Strukturverbesserungen	23'971.05		24'900.00		25'830.60	
	Nettoaufwand		23'971.05		24'900.00		25'830.60
8120	Strukturverbesserungen	23'971.05		24'900.00		25'830.60	
8120.3134	Sachversicherungsprämien	97.95		100.00		98.10	
8120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'203.10		20'000.00		21'062.50	
8120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'670.00		4'800.00		4'670.00	
814	Produktionsverbesserungen	4'820.40		4'200.00		3'545.70	
	Nettoaufwand		4'820.40		4'200.00		3'545.70
8140	Produktionsverbesserungen	4'820.40		4'200.00		3'545.70	
8140.3000	Behörden und Kommissionen	1'365.00				1'365.00	
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'135.40		1'500.00			
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	89.25		100.00		89.25	
8140.3054	Familienausgleichskasse	17.05		50.00		17.05	
8140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	617.25		1'150.00		614.95	
8140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	461.45		400.00		321.45	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	135.00				138.00	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'000.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	212'030.00		212'030.00		212'040.00	
	Nettoaufwand		212'030.00		212'030.00		212'040.00
820	Forstwirtschaft	212'030.00		212'030.00		212'040.00	
	Nettoaufwand		212'030.00		212'030.00		212'040.00
8200	Forstwirtschaft	212'030.00		212'030.00		212'040.00	
8200.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	30.00		30.00		40.00	
8200.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	212'000.00		212'000.00		212'000.00	
83	Jagd und Fischerei	4'683.00	5'900.00	3'900.00	5'900.00	8'087.50	5'935.00
	Nettoaufwand						2'152.50
	Nettoertrag	1'217.00		2'000.00			
830	Jagd und Fischerei	4'683.00	5'900.00	3'900.00	5'900.00	8'087.50	5'935.00
	Nettoaufwand						2'152.50
	Nettoertrag	1'217.00		2'000.00			
8300	Jagd und Fischerei	4'683.00	5'900.00	3'900.00	5'900.00	8'087.50	5'935.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	4'683.00		1'200.00		2'687.50	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			2'700.00		5'400.00	
8300.4100	Regalien		5'900.00		5'900.00		5'935.00
84	Tourismus	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
	Nettoaufwand		3'350.00		3'350.00		3'350.00
840	Tourismus	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
	Nettoaufwand		3'350.00		3'350.00		3'350.00
8400	Tourismus	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
8400.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'350.00		3'350.00		3'350.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	Industrie, Gewerbe, Handel	190'405.61		159'950.00		107'536.85	
	Nettoaufwand		190'405.61		159'950.00		107'536.85
850	Industrie, Gewerbe, Handel	190'405.61		159'950.00		107'536.85	
	Nettoaufwand		190'405.61		159'950.00		107'536.85
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	190'405.61		159'950.00		107'536.85	
8500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'645.00		5'000.00		15'711.80	
8500.3100	Büromaterial					87.35	
8500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'332.85		5'000.00		6'951.91	
8500.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					6'983.50	
8500.3130	Dienstleistungen Dritter	58'883.91		46'200.00		7'964.74	
8500.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					64'991.05	
8500.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'864.50		3'750.00		4'846.50	
8500.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'679.35					
8500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	115'000.00		100'000.00			
87	Energie	6'768.35	623'932.92	10'880.00	594'000.00	3'146.20	620'838.34
	Nettoertrag	617'164.57		583'120.00		617'692.14	
871	Elektrizität		354'268.00		264'000.00		320'922.00
	Nettoertrag	354'268.00		264'000.00		320'922.00	
8710	Elektrizität		354'268.00		264'000.00		320'922.00
8710.4120	* Konzessionen		354'268.00		264'000.00		320'922.00
872	Gas		237'377.82		300'000.00		270'851.94
	Nettoertrag	237'377.82		300'000.00		270'851.94	
8720	Gas		237'377.82		300'000.00		270'851.94
8720.4120	* Konzessionen		237'377.82		300'000.00		270'851.94
873	Übrige Energie	6'768.35	32'287.10	10'880.00	30'000.00	3'146.20	29'064.40
	Nettoertrag	25'518.75		19'120.00		25'918.20	
8730	Übrige Energie	2'312.65		10'880.00		3'146.20	
8730.3130	Dienstleistungen Dritter			880.00			
8730.3637	Beiträge an private Haushalte	2'312.65		10'000.00		3'146.20	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8731	Fernwärmebetriebe	4'455.70	32'287.10		30'000.00		29'064.40
8731.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'455.70					
8731.4120	Konzessionen		32'287.10		30'000.00		29'064.40
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	32'400.00	32'400.00	82'400.00	32'400.00	234'136.45	32'400.00
	Nettoaufwand				50'000.00		201'736.45
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	32'400.00	32'400.00	82'400.00	32'400.00	234'136.45	32'400.00
	Nettoaufwand				50'000.00		201'736.45
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe			50'000.00		201'736.45	
8900.3130	* Dienstleistungen Dritter			50'000.00			
8900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					22'091.70	
8900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					7'844.75	
8900.3190	Schadenersatzleistungen					171'800.00	
8901	Kompostierungsanlage Hardacker	32'400.00	32'400.00	32'400.00	32'400.00	32'400.00	32'400.00
8901.3130	Dienstleistungen Dritter	23'895.70		32'400.00		13'500.25	
8901.3511	Einlagen in Fonds des EK	8'504.30				18'899.75	
8901.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'400.00		32'400.00		32'400.00
9	FINANZEN UND STEUERN	8'275'892.48	67'329'048.39	6'659'511.00	66'607'117.00	9'867'230.45	69'999'440.24
	Nettoertrag	59'053'155.91		59'947'606.00		60'132'209.79	
91	Steuern	233'912.46	60'213'618.44	295'000.00	59'490'000.00	242'502.75	59'757'557.42
	Nettoertrag	59'979'705.98		59'195'000.00		59'515'054.67	
910	Steuern	233'912.46	60'213'618.44	295'000.00	59'490'000.00	242'502.75	59'757'557.42
	Nettoertrag	59'979'705.98		59'195'000.00		59'515'054.67	
9100	Steuern aktuelles Jahr		59'013'023.55		58'665'000.00		57'190'445.80
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		42'831'861.25		42'500'000.00		41'636'350.65
9100.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		4'833'493.25		5'500'000.00		4'697'738.15
9100.4002	Quellensteuern natürliche Personen		3'349'394.55		3'100'000.00		3'166'621.10
9100.4010	Ertragsteuern juristische Personen		5'525'659.75		4'665'000.00		4'994'081.55
9100.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		2'472'614.75		2'900'000.00		2'695'654.35

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Steuern Vorjahre	191'858.26	593'260.31	260'000.00	100'000.00	205'476.30	1'838'460.32
9101.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	-23'000.00				-3'000.00	
9101.3183	* Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	201'215.91		250'000.00		208'311.30	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	13'642.35		10'000.00		165.00	
9101.4000	* Einkommenssteuern natürliche Personen		242'829.21				-891'459.85
9101.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		-166'516.15				305'532.95
9101.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		1'107'614.85				2'104'693.00
9101.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		-703'788.65				202'139.07
9101.4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		113'121.05		100'000.00		117'555.15
9102	Zinsendienst Steuern	42'054.20	607'334.58	35'000.00	725'000.00	37'026.45	728'651.30
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	42'054.20		35'000.00		37'026.45	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		607'334.58		725'000.00		728'651.30
93	Finanz- und Lastenausgleich	6'110'655.00	4'627'875.00	4'970'468.00	4'524'701.00	7'867'624.00	4'650'922.00
	Nettoaufwand		1'482'780.00		445'767.00		3'216'702.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	6'110'655.00	4'627'875.00	4'970'468.00	4'524'701.00	7'867'624.00	4'650'922.00
	Nettoaufwand		1'482'780.00		445'767.00		3'216'702.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	6'110'655.00	4'627'875.00	4'970'468.00	4'524'701.00	7'867'624.00	4'650'922.00
9300.3622	* Horizontaler Finanzausgleich	5'639'068.00		4'500'000.00		7'281'559.00	
9300.3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	182'520.00		181'000.00		180'810.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	289'067.00		289'468.00		405'255.00	
9300.4621	* Sonderlastenabgeltungen		1'007'967.00		831'786.00		831'786.00
9300.4631	Beiträge von Kantonen		3'619'908.00		3'692'915.00		3'819'136.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		694'329.45		815'466.00		746'138.15
	Nettoertrag	694'329.45		815'466.00		746'138.15	
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		694'329.45		815'466.00		746'138.15
	Nettoertrag	694'329.45		815'466.00		746'138.15	
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		694'329.45		815'466.00		746'138.15
9400.4600	* Anteil an Bundeserträgen		694'329.45		815'466.00		746'138.15

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'931'325.02	1'772'473.01	1'394'043.00	1'752'950.00	1'757'103.70	4'825'710.15
	Nettoaufwand		158'852.01				
	Nettoertrag			358'907.00		3'068'606.45	
961	Zinsen	833'999.05	239'913.34	807'440.00	219'000.00	884'500.78	292'039.17
	Nettoaufwand		594'085.71		588'440.00		592'461.61
9610	Zinsen	833'999.05	239'913.34	807'440.00	219'000.00	884'500.78	292'039.17
9610.3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	582'639.05		573'040.00		586'870.78	
9610.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	251'360.00		234'400.00		297'630.00	
9610.4402	* Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		25'363.34				42'979.17
9610.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		214'550.00		219'000.00		249'060.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'069'025.00	1'528'559.67	561'603.00	1'533'950.00	846'993.60	4'533'670.98
	Nettoertrag	459'534.67		972'347.00		3'686'677.38	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	639'914.80	1'511'027.80	344'684.00	1'503'950.00	572'693.55	4'506'648.43
9630.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	30'037.05		25'000.00			
9630.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	10'001.00		10'000.00		10'001.00	
9630.3190	Schadenersatzleistungen	2'000.00				2'000.00	
9630.3410	* Real.Kursverluste auf Finanzanlagen	276'333.60					
9630.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	177'362.70		187'950.00		197'520.25	
9630.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	43'395.75		47'080.00		43'036.80	
9630.3439	* Übriger Liegenschaftsaufwand FV	100'784.70		74'654.00		83'135.50	
9630.3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					237'000.00	
9630.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'205.70				6'574.40
9630.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						1'535.18
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'447'586.25		1'453'950.00		1'333'329.80
9630.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		46'024.40				43'109.05
9630.4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						3'122'100.00
9630.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK		10'211.45		50'000.00		
9631	Lieg. FV Mittenza	429'110.20	17'531.87	216'919.00	30'000.00	274'300.05	27'022.55
9631.3113	Hardware					20'455.55	
9631.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	196'313.15				46'984.90	
9631.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	25'825.00		10'000.00		15'642.55	
9631.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	2'132.40		6'000.00		6'011.60	
9631.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	204'839.65		200'919.00		185'205.45	
9631.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						3'600.65
9631.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'441.05				14'771.90
9631.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		15'090.82		30'000.00		8'650.00

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024
* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Übriges Finanzvermögen Nettoaufwand	28'300.97	4'000.00 24'300.97	25'000.00	25'000.00	25'609.32	25'609.32
9690	Übriges Finanzvermögen	28'300.97	4'000.00	25'000.00		25'609.32	
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	28'300.97		25'000.00		25'609.32	
9690.4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand		4'000.00				
97	Rückverteilung Nettoertrag	20'752.49	20'752.49	24'000.00	24'000.00	19'112.52	19'112.52
971	Rückverteilung aus C02-Abgabe Nettoertrag	20'752.49	20'752.49	24'000.00	24'000.00	19'112.52	19'112.52
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		20'752.49		24'000.00		19'112.52
9710.4699	Rückverteilungen		20'752.49		24'000.00		19'112.52

Investitionsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	7'298'735.73	3'968'699.10	18'596'000.00	3'995'000.00	4'660'037.55	766'590.95
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'330'036.63		14'601'000.00		3'893'446.60
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	245'504.45		348'000.00		120'732.85	
	Nettoausgaben		245'504.45		348'000.00		120'732.85
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					114'234.55	
	Nettoausgaben						114'234.55
2	BILDUNG	1'860'967.55	81'960.00	2'630'000.00		8'436.25	2'700.00
	Nettoausgaben		1'779'007.55		2'630'000.00		5'736.25
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'004'995.45	90'357.00	2'878'000.00	230'000.00	846'217.00	2'025.00
	Nettoausgaben		1'914'638.45		2'648'000.00		844'192.00
4	GESUNDHEIT		1'500'000.00				
	Nettoeinnahmen	1'500'000.00					
6	VERKEHR	1'857'452.88	7'173.00	6'370'000.00	50'000.00	1'856'311.60	110'023.15
	Nettoausgaben		1'850'279.88		6'320'000.00		1'746'288.45
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'329'815.40	2'289'209.10	6'160'000.00	3'715'000.00	1'714'105.30	651'842.80
	Nettoausgaben				2'445'000.00		1'062'262.50
	Nettoeinnahmen	959'393.70					
8	VOLKSWIRTSCHAFT			210'000.00			
	Nettoausgaben				210'000.00		

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	7'298'735.73	3'968'699.10	18'596'000.00	3'995'000.00	4'660'037.55	766'590.95
5	Investitionsausgaben	7'298'735.73		18'596'000.00		4'660'037.55	
50	Sachanlagen	6'903'737.18		17'341'000.00		3'870'472.80	
5000	Grundstücke	8'527.85					
5010	Strassen/Verkehrswege	1'832'006.18		6'018'000.00		1'325'748.90	
5030	Übrige Tiefbauten	2'198'985.15		6'318'000.00		2'215'549.15	
5040	Hochbauten	1'198'239.80		3'590'000.00		26'765.60	
5060	Mobilien	1'665'978.20		1'415'000.00		302'409.15	
52	Immaterielle Anlagen	369'551.85		1'055'000.00		321'319.70	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	369'551.85		1'055'000.00		321'319.70	
56	Eigene Investitionsbeiträge	25'446.70		200'000.00		468'245.05	
5620	Inv.beiträge an Gemeinden u.Zweckverbänden	25'446.70		200'000.00		468'245.05	
6	Investitionseinnahmen		3'968'699.10		3'995'000.00		766'590.95
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		2'468'699.10		3'995'000.00		766'590.95
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		83'960.00				10'000.00
6340	Inv.beiträge von öff.Unternehmungen		35'000.00		130'000.00		107'741.20
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.		320'193.15				319'429.55
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		1'967'015.95		3'715'000.00		322'413.25
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		62'530.00		150'000.00		7'006.95
64	Rückzahlung von Darlehen		1'500'000.00				
6460	Rückz.v.Darlehen an priv.Org.o.Erwerbsz.		1'500'000.00				

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	7'298'735.73	3'968'699.10	18'596'000.00	3'995'000.00	4'660'037.55	766'590.95
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'330'036.63		14'601'000.00		3'893'446.60
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	245'504.45		348'000.00		120'732.85	
	Nettoausgaben		245'504.45		348'000.00		120'732.85
02	Allgemeine Dienste	245'504.45		348'000.00		120'732.85	
0220	Allgemeine Dienste	245'504.45		348'000.00		120'732.85	
5060.21	IT-Sicherheit und Datenschutz	50'565.45		28'000.00		120'732.85	
5060.22	Digitale Entwicklung Gemeinde MuttENZ 2024	194'939.00		200'000.00			
5060.23	Steuerbezug, neue Softwarelösung			120'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					114'234.55	
	Nettoausgaben						114'234.55
15	Feuerwehr					114'234.55	
1500	Feuerwehr					114'234.55	
5030.01	Feuerwehrmagazin, Sanierung Vorplatz					114'234.55	
2	BILDUNG	1'860'967.55	81'960.00	2'630'000.00		8'436.25	2'700.00
	Nettoausgaben		1'779'007.55		2'630'000.00		5'736.25
21	Obligatorische Schule	1'860'967.55	81'960.00	2'630'000.00		8'436.25	2'700.00
2170	Schulliegenschaften KG/PS	1'860'967.55	81'960.00	2'630'000.00		8'436.25	2'700.00
5040.09	Schulhäuser Margelacker, Sanierung Flachdächer	516'584.90		695'000.00			
5040.11	Schulanlage Breite, Planerevaluation und Vorprojekt light	152'611.95		650'000.00		8'436.25	
5040.12	Turnhalle Margelacker, Sanierung Flachdach			525'000.00			
5060.02	Schulraumplanung, Provisorium (4 Klassen)	730'412.75		760'000.00			
5060.03	Schulraumplanung, Provisorium (SV)	461'357.95					
6310.01	Investitionsbeiträge von Kanton		81'960.00				
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						2'700.00

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'004'995.45	90'357.00	2'878'000.00	230'000.00	846'217.00	2'025.00
	Nettoausgaben		1'914'638.45		2'648'000.00		844'192.00
31	Kulturerbe		35'000.00	200'000.00	130'000.00		
3110	Museen und Kulturförderung		35'000.00	200'000.00	130'000.00		
5060.01	Stelen "Lebensbilder MuttENZ"			200'000.00			
6340.01	Investitionsbeiträge Stelen "Lebensbilder MuttENZ"		35'000.00		130'000.00		
33	Medien	515'329.30	55'357.00	813'000.00	100'000.00	835'866.40	2'025.00
3321	Antennen- und Kabelanlagen	515'329.30	55'357.00	813'000.00	100'000.00	835'866.40	2'025.00
5030.07	Optimierung MMN MuttENZ	350'423.20				732'555.00	
5030.11	MMN Leitungsnetzerweiterung 2023					103'311.40	
5030.12	MMN Leitungsnetzerweiterung 2024	103'969.70		100'000.00			
5030.40	Anteil Freulerbücke MMN	1'395.85					
5030.41	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung MMN						
	Ausführung (SV)	59'540.55		713'000.00			
6372.74	MMN Anschlussbeiträge				100'000.00		
6372.74	Anschlussbeiträge		55'357.00				2'025.00
34	Sport und Freizeit	1'489'666.15		1'865'000.00		10'350.60	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	1'489'666.15		1'865'000.00		10'350.60	
5030.03	Leichtathletik Rundbahn, Gesamterneuerung (SV)	1'180'480.85		1'200'000.00			
5040.02	Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV	309'185.30		510'000.00		10'350.60	
5060.03	Sportanlage Margelacker, Beleuchtung Hauptfeld			155'000.00			
4	GESUNDHEIT		1'500'000.00				
0	Nettoeinnahmen	1'500'000.00					
41	Kranken- und Pflegeheime		1'500'000.00				
4120	Kranken- und Pflegeheime		1'500'000.00				
6460.01	Rückzahlung Darlehen Verein für Alterswohnen		1'500'000.00				

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	1'857'452.88	7'173.00	6'370'000.00	50'000.00	1'856'311.60	110'023.15
	Nettoausgaben		1'850'279.88		6'320'000.00		1'746'288.45
61	Strassenverkehr	1'857'452.88	7'173.00	6'370'000.00	50'000.00	1'856'311.60	110'023.15
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'857'452.88	7'173.00	6'370'000.00	50'000.00	1'856'311.60	110'023.15
5010.09	Öffentliche Beleuchtung	103'068.15		250'000.00		216'037.05	
5010.10	Hauptstrasse, Sanierung - SV					3'000.00	
5010.21	Gemeindestrassen Werterhaltung 2021	98'720.95		290'000.00		393'891.35	
5010.22	Gemeindestrassen Werterhaltung 2022	353'621.85		400'000.00			
5010.23	Gemeindestrassen Werterhaltung 2023			510'000.00			
5010.60	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung					76'183.95	
5010.61	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Ausführung (SV)	771'030.17		3'408'000.00		40'472.35	
5010.62	Kostenanteil Sanierung div. Überführungen	73'490.30		430'000.00			
5010.63	Neue Bahnhof-/Oberländer-/Kirschgartenstr., BehiG- Ertüchtigung Haltestellen/Anpassung Verkehrsführung	432'074.76		200'000.00		626'943.75	
5010.64	Tännliweg, Strassenkorrektur			280'000.00			
5010.66	Kriegackerstr. Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung			250'000.00			
5040.04	Werkhof, Sanierung Sanitärinstallation					7'978.75	
5060.05	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb					23'559.35	
5060.06	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb			152'000.00			
5620.01	Anteil Investition Eigentalsstrasse (SV)	25'446.70				468'245.05	
5620.02	Kostenbeteiligung Bahnhofvorplatz Muttenz			200'000.00			
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						105'041.20
6372.01	Strassenanwänderbeiträge		7'173.00		50'000.00		4'981.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'329'815.40	2'289'209.10	6'160'000.00	3'715'000.00	1'714'105.30	651'842.80
	Nettoausgaben				2'445'000.00		1'062'262.50
0	Nettoeinnahmen	959'393.70					
71	Wasserversorgung	583'585.20	318'931.40	3'655'000.00	765'000.00	1'378'130.00	68'041.40
7101	Wasserversorgung (SF)	583'585.20	318'931.40	3'655'000.00	765'000.00	1'378'130.00	68'041.40
5030.05	Schutzzonenausscheidung GWP Birsland			50'000.00			
5030.10	Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung					224'400.00	
5030.21	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2021					57'565.10	
5030.22	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2022			500'000.00		661'886.00	
5030.23	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2023	141'499.65		600'000.00		245'547.80	
5030.50	Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau	470.00		780'000.00			
5030.51	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung WL Ausführung (SV)	243'570.60		1'215'000.00		30'614.15	
5030.52	GWP Birsland Elektromess- und Regeltechnik	102'575.60		110'000.00			

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.01	TWA Erneuerung Technikanlage 2023	45'158.95				158'116.95	
5060.02	TWA Erneuerung Technikanlage 2024	50'310.40		400'000.00			
6310.71	Beitrag von Kanton: Löschbeitrag		2'000.00				10'000.00
6371.71	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		316'931.40		765'000.00		58'041.40
72	Abwasserbeseitigung	15'059.15	1'650'084.55	840'000.00	2'950'000.00	14'655.60	264'371.85
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	15'059.15	1'650'084.55	840'000.00	2'950'000.00	14'655.60	264'371.85
5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019	15'059.15		60'000.00		14'655.60	
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		1'650'084.55		2'950'000.00		264'371.85
75	Arten- und Landschaftsschutz	8'527.85					
7500	Arten- und Landschaftsschutz	8'527.85					
5000.03	Eselhallenbächlein, Ausdöhlung und Ausführung	8'527.85					
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	49'358.70		80'000.00		1'890.15	
7690	Übriger Umweltschutz	49'358.70		80'000.00		1'890.15	
5290.01	Energiestrategie MuttENZ, Rahmenkredit (SV)	49'358.70		80'000.00		1'890.15	
77	Friedhof und Bestattung	353'091.35		610'000.00			
7710	Friedhof und Bestattung	353'091.35		610'000.00			
5040.02	Friedhof, Neubau Urnennischenwand Etappe 2	219'857.65		450'000.00			
5060.01	Friedhof, Ersatz Bagger	133'233.70		160'000.00			
79	Raumordnung	320'193.15	320'193.15	975'000.00		319'429.55	319'429.55
7900	Raumplanung	320'193.15	320'193.15	975'000.00		319'429.55	319'429.55
5290.02	Wettbewerb Areal Schänzli					319'429.55	
5290.03	Planungskredit Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)	320'193.15		975'000.00			
6350.01	Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli						319'429.55
6350.02	Beitrag Planungskredit Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)		320'193.15				

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT			210'000.00			
	Nettoausgaben				210'000.00		
81	Landwirtschaft			210'000.00			
8120	Strukturverbesserungen			210'000.00			
5030.04	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen 2024			210'000.00			

Bilanz
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bilanz Zusammenzug	Bestand per 01.01.2024	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2024
1	Aktiven	201'505'770.83	547'074'806.39	555'180'411.70	193'400'165.52
10	Finanzvermögen	115'307'068.33	539'769'219.81	548'084'999.67	106'991'288.47
14	Verwaltungsvermögen	86'198'702.50	7'305'586.58	7'095'412.03	86'408'877.05
	Allgemeiner Haushalt	61'875'217.50	6'191'612.93	5'384'972.63	62'681'857.80
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	21'830'574.90	583'585.20	1'309'706.00	21'104'454.10
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung		15'059.15	15'059.15	
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	521'260.00		81'690.00	439'570.00
	Spezialfinanzierung Multimediantetz	1'971'650.10	515'329.30	303'984.25	2'182'995.15
2	Passiven	201'505'770.83	166'042'031.77	174'147'637.08	193'400'165.52
20	Fremdkapital	87'551'653.10	171'320'186.92	172'795'778.89	86'076'061.13
29	Eigenkapital	113'954'117.73	-5'278'155.15	1'351'858.19	107'324'104.39
	Allgemeiner Haushalt	87'176'097.75	-6'956'690.42	1'262'908.88	78'956'498.45
	Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag	40'055'792.57	-7'654'606.35		32'401'186.22
	Neubewertungsreserve/PK-Bilanzfehlbetrag				
	Vorfinanzierungen	32'687'983.01		727'519.32	31'960'463.69
	Fonds und privatrechtliche Zweckbindungen	14'432'322.17	697'915.93	535'389.56	14'594'848.54
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	7'527'400.96	815'727.32		8'343'128.28
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	12'441'214.78	489'089.74		12'930'304.52
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	766'879.85		88'949.31	677'930.54
	Spezialfinanzierung GGA	6'042'524.39	373'718.21		6'416'242.60

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2024	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2024
1	Aktiven	201'505'770.83	547'074'806.39	555'180'411.70	193'400'165.52
10	Finanzvermögen	115'307'068.33	539'769'219.81	548'084'999.67	106'991'288.47
100	Flüssige Mittel / kurzfristige Geldanlagen	20'671'301.46	258'571'837.62	267'150'992.95	12'092'146.13
1000	Kasse	18'337.55	771'551.50	768'130.35	21'758.70
10000	Kasse	18'337.55	771'551.50	768'130.35	21'758.70
1001	Post	4'636'316.05	95'452'160.36	97'016'466.49	3'072'009.92
10010	Post	4'636'316.05	95'452'160.36	97'016'466.49	3'072'009.92
1002	Bank	16'016'647.86	134'348'125.76	141'366'396.11	8'998'377.51
10020	Bank	16'016'647.86	134'348'125.76	141'366'396.11	8'998'377.51
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen		28'000'000.00	28'000'000.00	
10030	Kurzfristige Geldmarktanlagen		28'000'000.00	28'000'000.00	
101	Forderungen	32'964'626.37	273'901'863.59	276'188'661.37	30'677'828.59
1010	Forderungen aus Lief./Leist. gegenüber Dritten	4'898'883.85	16'043'626.06	16'330'626.28	4'611'883.63
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4'883'841.15	16'033'348.90	16'315'583.58	4'601'606.47
10102	Forderungen Verrrechnungssteuer	15'042.70	10'277.16	15'042.70	10'277.16
1011	Kontokorrente mit Dritten	140'284.81			140'284.81
10110	Kontokorrente mit Dritten	140'284.81			140'284.81
1012	Steuerforderungen	27'239'590.33	83'014'031.09	85'266'271.49	24'987'349.93
10120	Forderungen Gemeindesteuern	27'514'590.33	82'991'031.09	85'266'271.49	25'239'349.93
10121	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindesteuern	-275'000.00	23'000.00		-252'000.00
1013	Anzahlungen an Dritte		30'206.15	29'573.30	632.85
10131	Lohnvorschüsse		30'206.15	29'573.30	632.85
1015	Durchlaufkonto	420'134.48	171'459'005.82	171'317'854.73	561'285.57
10150	Durchlaufkonto	420'134.48	171'459'005.82	171'317'854.73	561'285.57
1019	Übrige Forderungen	265'732.90	3'354'994.47	3'244'335.57	376'391.80
10190	Übrige Forderungen	203'856.45	3'299'646.80	3'138'172.45	365'330.80
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	61'876.45	55'347.67	106'163.12	11'061.00

Bilanz
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2024	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2024
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	4'596'345.35	5'944'058.33	4'596'345.35	5'944'058.33
1042	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	970'000.00	2'150'000.00	970'000.00	2'150'000.00
10420	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	970'000.00	2'150'000.00	970'000.00	2'150'000.00
1045	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	3'626'345.35	3'794'058.33	3'626'345.35	3'794'058.33
10450	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	3'626'345.35	3'794'058.33	3'626'345.35	3'794'058.33
107	Finanzanlagen	507'200.00			507'200.00
1070	Aktien und Anteilscheine	507'200.00			507'200.00
10700	Aktien und Anteilscheine	507'200.00			507'200.00
108	Sachanlagen	56'567'595.15	1'351'460.27	149'000.00	57'770'055.42
1080	Grundstücke	39'574'000.00		149'000.00	39'425'000.00
10800	Grundstücke ohne Baurechte	18'269'000.00			18'269'000.00
10801	Grundstücke mit Baurechten	21'305'000.00		149'000.00	21'156'000.00
1084	Überbaute Liegenschaften	16'993'595.15	1'351'460.27		18'345'055.42
10840	Überbaute Liegenschaften	16'993'595.15	1'351'460.27		18'345'055.42
14	Verwaltungsvermögen	86'198'702.50	7'305'586.58	7'095'412.03	86'408'877.05
140	Sachanlagen	73'191'306.30	6'910'588.03	4'681'277.13	75'420'617.20
1400	Grundstücke	2'085'953.70	8'527.85		2'094'481.55
14000	Allgemeiner Haushalt	2'085'953.70	8'527.85		2'094'481.55
1401	Strassen / Verkehrswege	12'809'373.35	1'832'006.18	695'879.23	13'945'500.30
14010	Strassen / Verkehrswege	12'809'373.35	1'832'006.18	695'879.23	13'945'500.30
1402	Wasserbau	169'880.00		14'430.00	155'450.00
14020	Wasserbau	169'880.00		14'430.00	155'450.00
1403	Übrige Tiefbauten	17'727'012.60	2'198'985.15	1'172'153.95	18'753'843.80
14030	Allgemeiner Haushalt	1'384'384.55	1'180'480.85	180'184.55	2'384'680.85
14031	Wasserversorgung	14'312'977.95	488'115.85	632'926.00	14'168'167.80
14032	Abwasserbeseitigung		15'059.15	15'059.15	
14033	Abfallbeseitigung	58'000.00		40'000.00	18'000.00
14035	Multimedianetz (MMN)	1'971'650.10	515'329.30	303'984.25	2'182'995.15

Bilanz
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2024	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2024
1404	Hochbauten	31'307'946.85	1'198'239.80	1'702'743.10	30'803'443.55
14040	Allgemeiner Haushalt	30'517'826.85	1'198'239.80	1'620'763.10	30'095'303.55
14041	Wasserversorgung	447'360.00		57'500.00	389'860.00
14043	Abfallbeseitigung	342'760.00		24'480.00	318'280.00
1405	Waldungen	140.00		30.00	110.00
14050	Waldungen	140.00		30.00	110.00
1406	Mobilien	9'067'349.80	1'672'829.05	1'090'790.85	9'649'388.00
14060	Allgemeiner Haushalt	1'976'612.85	1'577'359.70	454'300.85	3'099'671.70
14061	Wasserversorgung	6'970'236.95	95'469.35	619'280.00	6'446'426.30
14063	Abfallbeseitigung	120'500.00		17'210.00	103'290.00
1409	Übrige Sachanlagen	23'650.00		5'250.00	18'400.00
14090	Allgemeiner Haushalt	23'650.00		5'250.00	18'400.00
142	Immaterielle Anlagen	324'720.15	369'551.85	375'443.15	318'828.85
1429	Planwerke	324'720.15	369'551.85	375'443.15	318'828.85
14290	Allgemeiner Haushalt	324'720.15	369'551.85	375'443.15	318'828.85
144	Darlehen	1'500'000.00		1'500'000.00	
1446	Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'500'000.00		1'500'000.00	
14460	Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'500'000.00		1'500'000.00	
145	Beteiligungen	150'001.00			150'001.00
1454	Beteilig.an öffentl.Unternehmungen	100'001.00			100'001.00
14540	Allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
14541	Wasserversorgung	100'000.00			100'000.00
1456	Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck	50'000.00			50'000.00
14560	Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck	50'000.00			50'000.00

Bilanz
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2024	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2024
146	Investitionsbeiträge	11'032'675.05	25'446.70	538'691.75	10'519'430.00
1462	Investitionsbeitr.an Gemeinden u. Zweckver.	468'245.05	25'446.70	12'341.75	481'350.00
14620	Allgemeiner Haushalt	468'245.05	25'446.70	12'341.75	481'350.00
1466	Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck	10'564'430.00		526'350.00	10'038'080.00
14660	Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck	10'564'430.00		526'350.00	10'038'080.00
2	Passiven	201'505'770.83	166'042'031.77	174'147'637.08	193'400'165.52
20	Fremdkapital	87'551'653.10	171'320'186.92	172'795'778.89	86'076'061.13
200	Laufende Verbindlichkeiten	25'886'900.34	150'928'235.02	150'645'159.09	26'169'976.27
2000	Kreditoren	4'875'138.15	67'257'796.74	66'132'255.29	6'000'679.60
20000	Kreditoren	4'875'138.15	67'257'796.74	66'132'255.29	6'000'679.60
2001	Kontokorrente mit Dritten	629'004.40	27'135'409.24	27'304'394.67	460'018.97
20010	Kontokorrente mit Dritten	629'004.40	27'135'409.24	27'304'394.67	460'018.97
2002	Steuern	20'178'624.36	19'834'267.68	20'591'438.92	19'421'453.12
20020	Steuer Guthaben der Steuerpflichtigen	20'161'963.51	19'251'582.92	20'161'963.51	19'251'582.92
20022	Steuerschulden MWST	16'660.85	582'684.76	429'475.41	169'870.20
2005	Durchlaufkonto	68'110.33	36'693'179.91	36'614'570.21	146'720.03
20050	Durchlaufkonto	68'110.33	36'693'179.91	36'614'570.21	146'720.03
2006	Depotgelder und Kautionen	78'703.10	3'551.45	2'500.00	79'754.55
20060	Depotgelder und Kautionen	78'703.10	3'551.45	2'500.00	79'754.55
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	57'320.00	4'030.00		61'350.00
20090	Übrige laufende Verpflichtungen	57'320.00	4'030.00		61'350.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	1'601'896.65	1'570'001.90	1'601'896.65	1'570'001.90
2045	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	1'601'896.65	1'570'001.90	1'601'896.65	1'570'001.90
20450	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	1'601'896.65	1'570'001.90	1'601'896.65	1'570'001.90

Bilanz
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2024	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2024
205	Kurzfristige Rückstellungen	780'860.00	812'550.00	780'880.00	812'530.00
2050	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	780'860.00	812'550.00	780'880.00	812'530.00
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	780'860.00	812'550.00	780'880.00	812'530.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	57'359'999.86	18'000'000.00	19'726'666.65	55'633'333.21
2064	Darlehen	57'359'999.86	18'000'000.00	19'726'666.65	55'633'333.21
20640	Darlehen	57'359'999.86	18'000'000.00	19'726'666.65	55'633'333.21
208	Langfristige Rückstellungen	1'846'542.60	9'400.00	41'176.50	1'814'766.10
2083	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	1'643'742.60		41'176.50	1'602'566.10
20830	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	1'643'742.60		41'176.50	1'602'566.10
2089	Übrige langfristige Rückstellungen	202'800.00	9'400.00		212'200.00
20890	Übrige langfristige Rückstellungen	202'800.00	9'400.00		212'200.00
209	Fonds im Fremdkapital	75'453.65			75'453.65
2091	Fonds im Fremdkapital	75'453.65			75'453.65
20910	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	75'453.65			75'453.65
29	Eigenkapital	113'954'117.73	-5'278'155.15	1'351'858.19	107'324'104.39
290	Verpflichtungen/Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierung	26'778'019.98	1'678'535.27	88'949.31	28'367'605.94
2900	Verpflichtung/Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierung	26'778'019.98	1'678'535.27	88'949.31	28'367'605.94
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	7'527'400.96	815'727.32		8'343'128.28
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	12'441'214.78	489'089.74		12'930'304.52
29003	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	766'879.85		88'949.31	677'930.54
29005	Spezialfinanzierung Multimediantz	6'042'524.39	373'718.21		6'416'242.60
291	Fonds im Eigenkapital	14'432'322.17	697'915.93	535'389.56	14'594'848.54
2910	Fonds im Eigenkapital	12'936'799.50	650'338.00	479'816.35	13'107'321.15

Bilanz
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2024	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2024
29100	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	178'000.00			178'000.00
29102	Fonds nach Gemeindereglement	12'758'799.50	650'338.00	479'816.35	12'929'321.15
2911	Privatrechtliche Zweckbindungen	1'495'522.67	47'577.93	55'573.21	1'487'527.39
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen	1'495'522.67	47'577.93	55'573.21	1'487'527.39
293	Vorfinanzierungen	32'687'983.01		727'519.32	31'960'463.69
2930	Vorfinanzierungen für noch nicht real. Projekte	14'500'000.00			14'500'000.00
29300	Allgemeiner Haushalt	14'500'000.00			14'500'000.00
2931	Vorfinanzierungen für bereits real. Investitionen	18'187'983.01		727'519.32	17'460'463.69
29310	Allgemeiner Haushalt	18'187'983.01		727'519.32	17'460'463.69
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	40'055'792.57	-7'654'606.35		32'401'186.22
2999	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	40'055'792.57	-7'654'606.35		32'401'186.22
29990	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	40'055'792.57	-7'654'606.35		32'401'186.22

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2024	Ausgaben 2024	Verbleibender Kredit per 31.12.2024	Schluss- abrechnung
	INVESTITIONSRECHNUNG		35'585'784.00	6'365'345.75	29'220'438.25	7'298'735.73	21'921'702.52	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		498'000.00	120'732.85	377'267.15	245'504.45	131'762.70	
0220.5060.21	IT-Sicherheit und Datenschutz	13.12.2022 BU	178'000.00	120'732.85	57'267.15	50'565.45	6'701.70	31.12.2024
0220.5060.22	Digitale Entwicklung Gemeinde MuttENZ 2024	12.12.2023 BU	200'000.00		200'000.00	194'939.00	5'061.00	31.12.2024
0220.5060.23	Steuerbezug, neue Softwarelösung	12.12.2023 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
2	BILDUNG		4'740'000.00	8'436.25	4'731'563.75	1'860'967.55	2'870'596.20	
2170.5040.09	Schulhäuser Margelacker, Sanierung Flachdächer	13.12.2022 BU	715'000.00		715'000.00	516'584.90	198'415.10	31.12.2024
2170.5040.11	Schulanlage Breite, Planerevaluation und Vorprojekt light	13.12.2022 BU / NK	870'000.00	8'436.25	861'563.75	152'611.95	708'951.80	
2170.5040.12	Turnhalle Margelacker, Sanierung Flachdach	13.12.2022 BU	555'000.00		555'000.00		555'000.00	31.12.2024
2170.5060.02	Schulraumplanung, Provisorium (4 Klassen)	12.12.2023 BU	760'000.00		760'000.00	730'412.75	29'587.25	31.12.2024
2170.5060.03	Schulraumplanung, Provisorium (SV)	10.12.2024 SV	1'840'000.00		1'840'000.00	461'357.95	1'378'642.05	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		5'128'000.00	1'175'629.30	3'952'370.70	2'004'995.45	1'947'375.25	
3110.5060.01	Stelen "Lebensbilder MuttENZ"	12.12.2023 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3321.5030.12	MMN Leitungsnetzerweiterung 2024 (inkl. MWST: CHF 108'100)	12.12.2023 BU	100'000.00		100'000.00	103'969.70	-3'969.70	31.12.2024
3321.5030.07	Optimierung MMN MuttENZ (Inkl. MWST 2'100'150)	14.12.2021 SV	1'950'000.00	1'165'278.70	784'721.30	350'423.20	434'298.10	31.12.2024
3321.5030.40	Anteil Freulerbücke MMN (Inkl. MWST: CHF 129'240)	13.12.2022 BU	120'000.00		120'000.00	1'395.85	118'604.15	
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	59'540.55	653'459.45	
3414.5030.03	Leichtathletik Rundbahn, Gesamterneuerung (SV)	12.12.2023 SV	1'200'000.00		1'200'000.00	1'180'480.85	19'519.15	31.12.2024
3414.5040.02	Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV MuttENZ	13.12.2022 BU / NK	690'000.00	10'350.60	679'649.40	309'185.30	370'464.10	
3414.5060.03	Sportanlage Margelacker, Beleuchtung Hauptfeld	12.12.2023 BU	155'000.00		155'000.00		155'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2024	Ausgaben 2024	Verbleibender Kredit per 31.12.2024	Schluss- abrechnung
6	VERKEHR		15'729'784.00	3'782'560.40	11'947'223.60	1'857'452.88	10'089'770.72	
6150.5010.09	Öffentliche Beleuchtung	18.06.2015 SV	3'300'000.00	1'971'250.55	1'328'749.45	103'068.15	1'225'681.30	
6150.5010.21	Gemeindestrassen Werterhaltung 2021	08.12.2020 BU	610'000.00	520'857.55	89'142.45	98'720.95	-9'578.50	31.12.2024
6150.5010.22	Gemeindestrassen Werterhaltung 2022	14.12.2021 BU	510'000.00	102'993.35	407'006.65	353'621.85	53'384.80	
6150.5010.23	Gemeindestrassen Werterhaltung 2023	13.12.2022 BU	510'000.00		510'000.00		510'000.00	
6150.5010.61	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Ausführung (SV)	15.12.2022 SV	6'816'000.00	40'472.35	6'775'527.65	771'030.17	6'004'497.48	
6150.5010.62	Kostenanteil Sanierung div. Überführungen	08.12.2020 BU	430'000.00		430'000.00	73'490.30	356'509.70	
6150.5010.63	Neue Bahnhof-/Oberländer-/Kirschgartenstr.,BehiG-Ertüchtigung Haltestellen/Anpassung Verkehrsführung	08.12.2020 BU	760'000.00	678'741.55	81'258.45	432'074.76	-350'816.31	31.12.2024
6150.5010.64	Tännliweg, StrassenkorrektioN	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	
6150.5010.66	Kriegackerstr. Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung	12.12.2023 BU	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
6150.5060.06	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb	12.12.2023 BU	152'000.00		152'000.00		152'000.00	
6150.5620.02	Kostenbeteiligung Bahnhofvorplatz MuttENZ	12.12.2023 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
6150.5620.01	Anteil Investition Eigentälstrasse (SV)	14.06.2022 SV	741'784.00	468'245.05	273'538.95	25'446.70	248'092.25	31.12.2024
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		9'490'000.00	1'277'986.95	8'212'013.05	1'329'815.40	6'882'197.65	
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	31.12.2024
7101.5030.05	Schutzzonenausscheidung GWP Birsland (inkl. MWSt: CHF 129'600)	09.12.2014 BU	120'000.00	83'908.90	36'091.10		36'091.10	31.12.2024
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	31.12.2024
7101.5030.10	Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung (Inkl. MWST: CHF 516'960)	14.12.2021 BU	480'000.00	402'900.00	77'100.00		77'100.00	
7101.5030.23	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2023 (Inkl. MWST: CHF 646'200)	13.12.2022 BU	600'000.00	245'547.80	354'452.20	141'499.65	212'952.55	31.12.2024

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2024	Ausgaben 2024	Verbleibender Kredit per 31.12.2024	Schluss- abrechnung
7101.5030.50	Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau (inkl. MWST: CHF 840'060)	13.12.2022 BU	780'000.00		780'000.00	470.00	779'530.00	
7101.5030.51	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung WL Ausführung (SV) (inkl. MWST 2'385'555)	15.12.2022 SV	2'215'000.00	30'614.15	2'184'385.85	243'570.60	1'940'815.25	
7101.5030.52	GWP Birsland Elektromess- und Regeltechnik (inkl. MWST: CHF 118'910)	12.12.2023 BU	110'000.00		110'000.00	102'575.60	7'424.40	31.12.2024
7101.5060.01	TWA Erneuerung Technikanlage 2023 (inkl. MWST: CHF 215'400)	13.12.2022 BU	200'000.00	158'116.95	41'883.05	45'158.95	-3'275.90	31.12.2024
7101.5060.02	TWA Erneuerung Technikanlage 2024 (inkl. MWST: CHF 432'400)	12.12.2023 BU	400'000.00		400'000.00	50'310.40	349'689.60	
7201.5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019 (inkl. MWST: CHF 215'400)	11.12.2018 BU	200'000.00	47'413.20	152'586.80	15'059.15	137'527.65	
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	8'527.85	431'472.15	
7690.5290.01	Energiestrategie Muttenz, Rahmenkredit (SV)	13.04.2023 SV	480'000.00	1'890.15	478'109.85	49'358.70	428'751.15	
7710.5040.02	Friedhof, Neubau Urnennischenwand Etappe 2	12.12.2023 BU	450'000.00		450'000.00	219'857.65	230'142.35	
7710.5060.01	Friedhof, Ersatz Bagger	12.12.2023 BU	160'000.00		160'000.00	133'233.70	26'766.30	31.12.2024
7900.5290.03	Planungskredit Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)	13.06.2023 SV	975'000.00		975'000.00	320'193.15	654'806.85	

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

Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2024	Ausgaben 2024	Verbleibender Kredit per 31.12.2024
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG		25'460'000.00	282'552.25	25'177'447.75	985'595.17	24'191'852.58
9	FINANZEN UND STEUERN		25'460'000.00		25'177'447.75		24'191'852.58
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		25'460'000.00		25'177'447.75		24'191'852.58
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		25'460'000.00		25'177'447.75		24'191'852.58
9631	Liegenschaften des Finanzvermögens Mittenza		25'460'000.00		25'177'447.75		24'191'852.58
	Mittenza für MuttENZ (SV)	15.06.2023	25'460'000.00	282'552.25	25'177'447.75	985'595.17	24'191'852.58

Legende Beschlussarten:

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

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr 1. Ab- schrei- bung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2024	2024		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2024
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
14 Verwaltungsvermögen							136'552'615.14	132'094'536.51	86'198'393.45	7'306'936.58	2'341'874.55	4'754'887.48	0.00	86'408'568.00
140 Sachanlagen							114'663'387.92	112'172'969.39	72'934'977.25	6'911'938.03	265'661.40	4'160'945.73	0.00	75'420'308.15
1400 Grundstücke							2'124'481.55	2'094'481.55	2'085'953.70	8'527.85	0.00	0.00	0.00	2'094'481.55
14000 Total Allgemeiner Haushalt							2'124'481.55	2'094'481.55	2'085'953.70	8'527.85	0.00	0.00	0.00	2'094'481.55
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
1400001061	Eselhallenbächlein, Ausdöhlung und Ausführung			2023			8'527.85	8'527.85	0.00	8'527.85	0.00	0.00	0.00	8'527.85
1401 Strassen / Verkehrswege							21'445'486.14	21'019'377.96	12'809'373.35	1'832'006.18	7'173.00	688'706.23	0.00	13'945'500.30
14010 Strassen / Verkehrswege							21'445'486.14	21'019'377.96	12'809'373.35	1'832'006.18	7'173.00	688'706.23	0.00	13'945'500.30
1401001246	Nelkenweg	4104	1191	2014	40		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001386	Buswartehäuschen			v2013	40		203'000.00	203'000.00	45'700.00	0.00	0.00	10'150.00	0.00	35'550.00
1401001387	Kirchplatz Neugestaltung			v2013	40		303'000.00	303'000.00	68'200.00	0.00	0.00	15'150.00	0.00	53'050.00
1401001388	Lärmsanierungen 2014			2018	40		256'504.25	256'504.25	218'040.00	0.00	0.00	6'410.00	0.00	211'630.00
1401001389	Strassenbauten 2014			2015	40		497'808.90	461'759.45	356'550.00	0.00	0.00	11'500.00	0.00	345'050.00
1401001390	Sanierung Fusswege			v2013	40		206'000.00	206'000.00	46'350.00	0.00	0.00	10'300.00	0.00	36'050.00
1401001391	Grenzacherstrasse Sanierung			2015	40		256'119.10	218'439.05	168'520.00	0.00	0.00	5'440.00	0.00	163'080.00
1401001392	Baselstrasse Sanierung			2017	40		1'595'598.50	1'595'598.50	1'292'980.00	0.00	0.00	38'030.00	0.00	1'254'950.00
1401001393	Vorfahrt/Unterführung	677		2017	40		1'068'193.75	1'068'193.75	881'270.00	0.00	0.00	26'710.00	0.00	854'560.00
1401001394	Vorz. Landerw. Ausb. Str.areal			2015	40		904.75	904.75	720.00	0.00	0.00	20.00	0.00	700.00
1401001395	Verkehrsberuhigungsmassnahmen			2016	40		132'667.70	82'667.70	66'110.00	0.00	0.00	2'070.00	0.00	64'040.00
1401001396	Strassenbauten v2013			v2013	40		5'806'799.20	5'782'603.95	1'289'500.00	0.00	7'173.00	290'337.00	0.00	991'990.00
1401001398	Lärmsanierungen v2013			v2013	40		53'000.00	53'000.00	11'950.00	0.00	0.00	2'650.00	0.00	9'300.00
1401001399	Vorz. Landerw. Ausb. Str.areal			2016	40		17'306.15	17'306.15	13'860.00	0.00	0.00	430.00	0.00	13'430.00
1401001400	Strassenbauten 2015			2016	40		442'598.00	427'999.00	342'400.00	0.00	0.00	10'700.00	0.00	331'700.00
1401001402	Neubrunnweg, San./Proj./Ausf.			2018	40		914'586.40	914'586.40	788'790.00	0.00	0.00	23'200.00	0.00	765'590.00
1401001404	Öffentliche Beleuchtung			2023	40		2'074'318.70	2'074'318.70	1'921'970.00	103'068.15	0.00	51'928.15	0.00	1'973'110.00
1401001405	Strassenbauten 2016			2018	40		298'747.40	297'178.85	252'600.00	0.00	0.00	7'430.00	0.00	245'170.00
1401001406	Strassenbauten 2017			2018	40		348'386.05	221'855.00	188'560.00	0.00	0.00	5'550.00	0.00	183'010.00
1401001407	Strassenbauten 2018			2021	40		419'776.70	419'776.70	378'590.00	0.00	0.00	10'230.00	0.00	368'360.00
1401001408	Hauptstrasse Sanierung			2022	40		2'059'780.61	2'029'336.98	1'927'940.00	0.00	0.00	50'740.00	0.00	1'877'200.00
1401001410	Strassenbauten 2019			2021	40		588'798.95	588'798.95	544'640.00	0.00	0.00	14'720.00	0.00	529'920.00
1401001411	Strassenbauten 2020			2022	40		551'758.10	551'758.10	524'170.00	0.00	0.00	13'790.00	0.00	510'380.00
1401001412	Hofackersrtr. Ost, San./Neugest./Proj./Ausf.			2022	40		1'089'332.62	1'089'332.62	310'140.00	771'030.17	0.00	28'450.17	0.00	1'052'720.00
1401001413	Strassenbauten 2021			2023	40		619'578.50	619'578.50	507'840.00	98'720.95	0.00	15'550.95	0.00	591'010.00
1401001414	Anpassung Verkehrsführung div. Strasseschgartenstr.			2022	40		1'110'816.31	1'005'775.11	558'990.00	432'074.76	0.00	26'084.76	0.00	964'980.00

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr 1. Ab- schrei- bung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2024	2024		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2024
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
1401001415	Strassenbauten 2022			2024	40		456'615.20	456'615.20	102'993.35	353'621.85	0.00	11'135.20	0.00	445'480.00
1401001416	Strassenbauten 2023			2025	40		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001417	Sanierung div. Überführungen			2030	40		73'490.30	73'490.30	0.00	73'490.30	0.00	0.00	0.00	73'490.30
1402 Wasserbau							351'916.25	351'916.25	169'880.00	0.00	0.00	14'430.00	0.00	155'450.00
14020 Wasserbau							351'916.25	351'916.25	169'880.00	0.00	0.00	14'430.00	0.00	155'450.00
1402001001	Hochwasserschutz Dorfbach			v2013	40		222'000.00	222'000.00	49'950.00	0.00	0.00	11'100.00	0.00	38'850.00
1402001003	Dorfbach Rechen/Ersatz			2020	40		129'916.25	129'916.25	119'930.00	0.00	0.00	3'330.00	0.00	116'600.00
1403 übrige Tiefbauten							32'353'801.77	29'351'524.67	17'726'703.55	2'198'985.15	389'347.55	782'806.40	0.00	18'753'534.75
14030 Allgemeiner Haushalt							4'528'681.20	4'477'303.20	1'384'384.55	1'180'480.85	0.00	180'184.55	0.00	2'384'680.85
1403001001	Sportanlage Margelacker	651		v2013	40		1'000'000.00	1'000'000.00	225'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	175'000.00
1403001003	Friedhofanlage	27		v2013	40		1'253'000.00	1'253'000.00	281'950.00	0.00	0.00	62'650.00	0.00	219'300.00
1403001005	Kompostieranlage Robrinese	1255		v2013	40		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403001010	SH Donnerbaum, Belag Hartplatz			2015	40		161'960.85	161'960.85	125'510.00	0.00	0.00	4'050.00	0.00	121'460.00
1403001011	Ersatz Drainagen 2019			2021	40		223'028.80	191'650.80	177'640.00	0.00	0.00	4'670.00	0.00	172'970.00
1403001012	Sportplatz, Ersatz Kunstrasen			2020	10*	2029	435'581.20	415'581.20	311'680.00	0.00	0.00	51'950.00	0.00	259'730.00
1403001013	Sportplatz, Ers.Bel.+Rückb.HP			2021	40		160'394.95	160'394.95	148'370.00	0.00	0.00	4'010.00	0.00	144'360.00
1403001014	Ersatz Drainagen 2020			2022	40		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403001015	Feuerwehrmagazin, Sanierung Vorplatz			2024	40		114'234.55	114'234.55	114'234.55	0.00	0.00	2'854.55	0.00	111'380.00
1403001017	Leichtathletik Rundbahn, Gesamterneuerung			2026	40		1'180'480.85	1'180'480.85	0.00	1'180'480.85	0.00	0.00	0.00	1'180'480.85
14031 Wasserversorgung							22'053'024.52	19'768'429.72	14'312'977.95	488'115.85	318'931.40	313'994.60	0.00	14'168'167.80
1403101000	WL Erneuerungen 2013			2015	50		333'295.85	333'295.85	273'270.00	0.00	0.00	6'670.00	0.00	266'600.00
1403101001	WL Erneuerungen 2014			2015	50		1'154'672.25	975'950.50	800'270.00	0.00	0.00	19'520.00	0.00	780'750.00
1403101003	WL Erneuerungen vor 2013			v2013	50		4'707'000.00	3'059'533.05	256'020.00	0.00	256'020.00	0.00	0.00	0.00
1403101004	Leckkontrollsystem			v2013	50		482'000.00	419'088.60	168'700.00	0.00	62'911.40	21'688.60	0.00	84'100.00
1403101006	Baselstr. Ersatz Wasserleitung			2015	50		163'482.00	163'482.00	134'050.00	0.00	0.00	3'270.00	0.00	130'780.00
1403101008	Netztrenner Industrie			2020	50		307'595.80	307'595.80	289'660.00	0.00	0.00	6'300.00	0.00	283'360.00
1403101009	Schutzzonenausss. GWP Birsland			2022	50		83'908.90	83'908.90	80'550.00	0.00	0.00	1'680.00	0.00	78'870.00
1403101010	WL Erneuerungen 2015			2016	50		612'061.95	457'963.45	384'680.00	0.00	0.00	9'160.00	0.00	375'520.00
1403101011	Glasfaserkabel, Ersatz			2017	50		102'598.35	102'598.35	88'250.00	0.00	0.00	2'050.00	0.00	86'200.00
1403101012	Neubrunnweg, Ers. Wasserleit.			2018	50		88'766.85	88'766.85	78'100.00	0.00	0.00	1'770.00	0.00	76'330.00
1403101013	WL Erneuerungen 2016			2018	50		419'840.85	178'444.65	157'030.00	0.00	0.00	3'570.00	0.00	153'460.00
1403101014	WL Erneuerungen 2017			2018	50		432'461.10	432'461.10	380'560.00	0.00	0.00	8'650.00	0.00	371'910.00
1403101015	WL Erneuerungen 2018			2021	50		518'792.35	518'792.35	487'660.00	0.00	0.00	10'380.00	0.00	477'280.00
1403101016	Hauptstrasse, Ers. Wasserl.			2022	50		1'197'520.10	1'197'520.10	1'149'620.00	0.00	0.00	23'950.00	0.00	1'125'670.00
1403101017	WL Erneuerungen 2019			2021	50		306'839.95	306'839.95	288'710.00	0.00	0.00	6'140.00	0.00	282'570.00
1403101018	Reservoir Wartenberg			2022	50		635'582.20	635'582.20	610'160.00	0.00	0.00	12'710.00	0.00	597'450.00
1403101019	Trinkwasseraufbereitungsanlage Bau			2020	50		7'893'023.72	7'893'023.72	6'575'660.00	0.00	0.00	139'910.00	0.00	6'435'750.00

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr 1. Ab- schrei- bung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2024	2024		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2024
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
1403101020	WL Erneuerungen 2020			2022	50		144'658.70	144'658.70	141'770.00	0.00	0.00	2'890.00	0.00	138'880.00
1403101021	WL Erneuerungen 2021			2023	50		639'859.80	639'859.80	627'310.00	0.00	0.00	12'550.00	0.00	614'760.00
1403101022	WL Erneuerungen 2022			2023	50		661'886.00	661'886.00	661'886.00	0.00	0.00	13'236.00	0.00	648'650.00
1403101023	Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung			2024	50		402'900.00	402'900.00	402'900.00	0.00	0.00	7'900.00	0.00	395'000.00
1403101024	WL Erneuerungen 2023			2025	50		387'047.45	387'047.45	245'547.80	141'499.65	0.00	0.00	0.00	387'047.45
1403101025	Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau			2025	50		470.00	470.00	0.00	470.00	0.00	0.00	0.00	470.00
1403101026	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neug. WL Ausführung			2026	50		274'184.75	274'184.75	30'614.15	243'570.60	0.00	0.00	0.00	274'184.75
1403101027	GWP Birsland Elektromess- und Regeltechnik			2025	50		102'575.60	102'575.60	0.00	102'575.60	0.00	0.00	0.00	102'575.60
14032 Abwasserbeseitigung							62'472.35	0.00	0.00	15'059.15	15'059.15	0.00	0.00	0.00
1403201008	Kanalisation Erhaltungsm. 2019			2026	50		62'472.35	0.00	0.00	15'059.15	15'059.15	0.00	0.00	0.00
1403201009	Kanalisation Erhaltungsm. 2020			2026	50		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14033 Abfallbeseitigung							800'000.00	800'000.00	58'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	18'000.00
1403301001	Kompostieranlage Robrinese	1255		v2013	40		800'000.00	800'000.00	58'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	18'000.00
14035 Total Multimedienetz							4'909'623.70	4'305'791.75	1'971'341.05	515'329.30	55'357.00	248'627.25	0.00	2'182'686.10
1403501000	Leitungsnetzerweit. MMN 2014			2015	15		97'252.80	44'288.80	17'730.00	0.00	0.00	2'950.00	0.00	14'780.00
1403501001	Netzmodernisierung MMN			v2013	15		2'230'000.00	1'987'014.00	314'120.00	0.00	55'357.00	111'503.00	0.00	147'260.00
1403501003	MMN vor 2013			v2013	15		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403501004	Leitungsnetzerweit. MMN 2015			2016	15		168'074.10	75'129.10	35'050.00	0.00	0.00	5'010.00	0.00	30'040.00
1403501005	Leitungsnetzerweit. MMN 2016			2018	15		148'330.00	2'699.00	1'620.00	0.00	0.00	180.00	0.00	1'440.00
1403501006	Leitungsnetzerweit. MMN 2017			2018	15		100'928.25	31'622.30	19'750.00	0.00	0.00	1'970.00	0.00	17'780.00
1403501007	Leitungsnetzerweit. MMN 2018			2019	15		53'351.60	53'351.60	35'550.00	0.00	0.00	3'550.00	0.00	32'000.00
1403501008	Leitungsnetzerweit. MMN 2019			2020	15		67'213.00	67'213.00	49'290.00	0.00	0.00	4'480.00	0.00	44'810.00
1403501009	Leitungsnetzerweit. MMN 2020			2021	15		79'466.70	79'466.70	63'570.00	0.00	0.00	5'300.00	0.00	58'270.00
1403501010	Leitungsnetzerweit. MMN 2021			2022	15		43'858.90	43'858.90	38'010.00	0.00	0.00	2'920.00	0.00	35'090.00
1403501011	Leitungsnetzerweit. MMN 2022			2023	15		137'538.00	137'538.00	128'370.00	0.00	0.00	9'170.00	0.00	119'200.00
1403501012	Optimierung MMN MuttENZ (SV)			2024	15		1'515'701.90	1'515'701.90	1'165'278.70	350'423.20	0.00	94'731.90	0.00	1'420'970.00
1403501013	Leitungsnetzerweit. MMN 2023			2024	15		103'002.35	103'002.35	103'002.35	0.00	0.00	6'862.35	0.00	96'140.00
1403501014	Anteil Freulerbrücke MMN			2026	15		1'395.85	1'395.85	0.00	1'395.85	0.00	0.00	0.00	1'395.85
1403501015	Leitungserweit. MMN 2024			2025	15		103'969.70	103'969.70	0.00	103'969.70	0.00	0.00	0.00	103'969.70
1403501016	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung MMN (SV)			2026	15		59'540.55	59'540.55	0.00	59'540.55	0.00	0.00	0.00	59'540.55
1404 Hochbauten							44'741'513.37	44'476'891.92	31'307'946.85	1'199'589.80	83'310.00	1'620'783.10	0.00	30'803'443.55
14040 Allgemeiner Haushalt							43'096'267.32	42'831'645.87	30'517'826.85	1'199'589.80	83'310.00	1'538'803.10	0.00	30'095'303.55
1404001000	Friedhof	27		v2013	30		77'000.00	77'000.00	17'350.00	0.00	0.00	3'850.00	0.00	13'500.00
1404001003	Schulhaus Breite	46		v2013	30		944'000.00	944'000.00	212'400.00	0.00	0.00	47'200.00	0.00	165'200.00
1404001004	Jugendhaus	172		v2013	30		36'000.00	36'000.00	8'100.00	0.00	0.00	1'800.00	0.00	6'300.00
1404001006	Kindergarten Sonnenmatt	282		v2013	30		21'000.00	21'000.00	4'750.00	0.00	0.00	1'050.00	0.00	3'700.00
1404001007	Tagesheim Sonnenmatt	282		v2013	30		99'000.00	99'000.00	22'300.00	0.00	0.00	4'950.00	0.00	17'350.00

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr 1. Ab- schrei- bung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2024	2024		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2024
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen		planmässig	ausser- planmässig	
										Ausgaben	Einnahmen			
1404001008	Kindergarten Gartenstrasse	529		v2013	30		15'000.00	15'000.00	3'400.00	0.00	0.00	750.00	0.00	2'650.00
1404001009	Schulhaus Donnerbaum	575		v2013	30		2'520'000.00	2'520'000.00	567'000.00	0.00	0.00	126'000.00	0.00	441'000.00
1404001011	Schulhaus Margelacker	643		v2013	30		783'000.00	783'000.00	176'200.00	0.00	0.00	39'150.00	0.00	137'050.00
1404001015	Bibliothek zum Chutz	1530		v2013	30		281'000.00	281'000.00	63'250.00	0.00	0.00	14'050.00	0.00	49'200.00
1404001019	Kindergarten Chrischona	3170		2017	30		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001022	Kindergarten Unterwart	4563		v2013	30		15'000.00	15'000.00	3'400.00	0.00	0.00	750.00	0.00	2'650.00
1404001023	Tagesheim Unterwart	4563		v2013	30		154'000.00	154'000.00	34'650.00	0.00	0.00	7'700.00	0.00	26'950.00
1404001025	Kindergarten Dorfmat	4396		v2013	30		15'000.00	15'000.00	3'400.00	0.00	0.00	750.00	0.00	2'650.00
1404001026	Kindergarten Donnerbaum	4502		v2013	30		20'000.00	20'000.00	4'500.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	3'500.00
1404001027	Schanzweg 8	1616	307	v2013	30		200'000.00	200'000.00	45'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	35'000.00
1404001034	Hallenbad	909	7467	v2013	30		1'387'000.00	1'387'000.00	312'100.00	0.00	0.00	69'350.00	0.00	242'750.00
1404001035	Werkhof v2013			v2013	30		327'500.00	327'500.00	73'700.00	0.00	0.00	16'370.00	0.00	57'330.00
1404001036	Werkhof	309		v2013	30		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001044	Schulhaus Margelacker Umbau	643		2016	30		263'954.60	263'954.60	193'560.00	0.00	0.00	8'800.00	0.00	184'760.00
1404001045	Werkhof Liftsanierung			2015	30		110'000.00	110'000.00	76'970.00	0.00	0.00	3'670.00	0.00	73'300.00
1404001046	SH Gründen Projekt. und Neubau			2019	30		24'055'879.57	24'055'879.57	20'046'580.00	0.00	0.00	801'860.00	0.00	19'244'720.00
1404001047	Kinderspielplatz Breite	45		v2013	30		11'000.00	11'000.00	2'500.00	0.00	0.00	550.00	0.00	1'950.00
1404001049	Feuerwehrmagazin	173		v2013	30		45'000.00	45'000.00	10'150.00	0.00	0.00	2'250.00	0.00	7'900.00
1404001050	Verwaltungsgebäude EWG	152	7018	v2013	30		794'000.00	794'000.00	178'650.00	0.00	0.00	39'700.00	0.00	138'950.00
1404001059	Sanitätshilfsstelle SH M'acker			v2013	30		20'000.00	20'000.00	4'500.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	3'500.00
1404001060	Werkhof Heizung			2016	30		176'985.20	172'585.20	126'350.00	0.00	0.00	5'740.00	0.00	120'610.00
1404001061	Tagesheim Sonnenmatt, Heizung			2016	30		175'553.20	161'441.70	118'400.00	0.00	0.00	5'380.00	0.00	113'020.00
1404001062	SH Breite San./Umb./Projekt.			2021	30		6'835'082.65	6'778'077.70	6'100'260.00	0.00	0.00	225'940.00	0.00	5'874'320.00
1404001064	Geschäftshaus Liftsanierung	152	7018	2018	30		92'987.05	92'987.05	74'390.00	0.00	0.00	3'100.00	0.00	71'290.00
1404001065	Hallenbad, Brauchwasservert.	909	7467	2017	30		402'737.20	402'737.20	308'780.00	0.00	0.00	13'430.00	0.00	295'350.00
1404001066	Hallenbad, Leitungsersatz Badw	909	7467	2019	30		487'639.05	487'639.05	406'380.00	0.00	0.00	16'260.00	0.00	390'120.00
1404001067	Schanzweg 10	575	1231 m2	2019	30		318'200.00	318'200.00	266'890.00	0.00	0.00	10'260.00	0.00	256'630.00
1404001068	LG VV Anschluss Wärmeverbund			2022	30		503'677.15	420'282.15	392'260.00	0.00	0.00	14'010.00	0.00	378'250.00
1404001069	Anschl.Wärmeverbund Verwaltung			2022	30		169'975.05	150'275.05	140'260.00	0.00	0.00	5'010.00	0.00	135'250.00
1404001070	Friedhof, Sanierung Urnennischenwand	27		2023	30		295'766.00	295'766.00	285'910.00	0.00	0.00	9'860.00	0.00	276'050.00
1404001071	Ziv-Anl. WH, Ern. Sanitärinst.			2023	30		48'994.30	48'994.30	47'360.00	0.00	0.00	1'630.00	0.00	45'730.00
1404001072	Werkhof, Sanierung Sanitärinstallationen			2023	30		175'959.65	175'959.65	170'090.00	0.00	0.00	5'870.00	0.00	164'220.00
1404001073	Schulhäuser Margelacker, Sanierung Flachdächer			2024	30		516'584.90	431'924.90	-1'350.00	516'584.90	83'310.00	14'394.90	0.00	417'530.00
1404001074	SH Donnerbaum, Planerevaluation und Vorprojekt			2024	30		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001075	SH Breite, Planerevaluation und Vorprojekt			2024	30		161'048.20	161'048.20	8'436.25	152'611.95	0.00	5'368.20	0.00	155'680.00
1404001076	Turnhalle Margelacker, Sanierung Flachdach			2024	30		1'350.00	0.00	-1'350.00	1'350.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001077	Sportanlage Margelacker, Erweiterung Clubhaus SV			2025	30		319'535.90	319'535.90	10'350.60	309'185.30	0.00	0.00	0.00	319'535.90
1404001078	Friedhof, Sanierung Urnennischenwand Etappe 2			2025	30		219'857.65	219'857.65	0.00	219'857.65	0.00	0.00	0.00	219'857.65
14041	Wasserversorgung						1'278'000.00	1'278'000.00	447'360.00	0.00	0.00	57'500.00	0.00	389'860.00
1404101002	Geispe	2911	11945	v2013	30		975'000.00	975'000.00	341'280.00	0.00	0.00	43'870.00	0.00	297'410.00
1404101003	Trinkwasseraufbereitungsanlage			2018	30		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404101004	Pumpwerke			v2013	30		303'000.00	303'000.00	106'080.00	0.00	0.00	13'630.00	0.00	92'450.00
14043	Abfallbeseitigung						367'246.05	367'246.05	342'760.00	0.00	0.00	24'480.00	0.00	318'280.00
1404301001	Kompostieranlage Sanierung Hallendach			2023	15*	2037	367'246.05	367'246.05	342'760.00	0.00	0.00	24'480.00	0.00	318'280.00

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr 1. Ab- schrei- bung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2024	2024		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2024
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
1405 Waldungen							655.00	655.00	140.00	0.00	0.00	30.00	0.00	110.00
14050 Waldungen							655.00	655.00	140.00	0.00	0.00	30.00	0.00	110.00
1405001000	Wald Kilchmatt	1364	3536	v2013	50		655.00	655.00	140.00	0.00	0.00	30.00	0.00	110.00
1406 Mobilien							18'247'533.84	17'832'655.09	9'067'349.80	1'672'829.05	41'850.85	1'048'940.00	0.00	9'649'388.00
14060 Allgemeiner Haushalt							6'921'371.20	6'579'614.35	1'976'612.85	1'577'359.70	41'850.85	412'450.00	0.00	3'099'671.70
1406001000	Fahrzeuge Werkhof			2015	10		238'245.55	238'245.55	23'830.00	0.00	0.00	23'830.00	0.00	0.00
1406001001	Ortsmuseum Karl Jauslin			2015	10		178'165.65	178'165.65	17'820.00	0.00	0.00	17'820.00	0.00	0.00
1406001002	Frontlenk-Kompaktschlepper A.C			2015	10		80'403.30	80'403.30	8'040.00	0.00	0.00	8'040.00	0.00	0.00
1406001003	Bibliothek zum Chutz, San./Aus			2015	10		198'167.35	198'167.35	19'820.00	0.00	0.00	19'820.00	0.00	0.00
1406001005	Masch./Fahrz. Strassendienst			v2013	10		845'000.00	845'000.00	190'150.00	0.00	0.00	42'250.00	0.00	147'900.00
1406001006	Fahrzeuge Feuerwehr			v2013	10		1'036'000.00	894'862.00	101'140.00	0.00	0.00	51'800.00	0.00	49'340.00
1406001007	Bagger Friedhof			v2013	10		46'000.00	46'000.00	10'350.00	0.00	0.00	2'300.00	0.00	8'050.00
1406001010	EDV-Anlage Verwaltung			2015	10		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001012	Material Zivilschutz			2016	10		226'557.30	226'557.30	45'310.00	0.00	0.00	22'650.00	0.00	22'660.00
1406001014	Werkh. Infrastrukt. FZ, Masch.			2015	10		102'470.45	102'470.45	10'250.00	0.00	0.00	10'250.00	0.00	0.00
1406001016	Spindelmäher Sportanlagen			2016	10		120'521.35	120'521.35	24'110.00	0.00	0.00	12'050.00	0.00	12'060.00
1406001018	Hallenbad, Verkaufsautomat	909	7467	2017	10		80'047.20	80'047.20	24'020.00	0.00	0.00	8'010.00	0.00	16'010.00
1406001020	Innenausstattung SH Gründen			2018	10		135'590.30	135'590.30	61'630.00	0.00	0.00	12'330.00	0.00	49'300.00
1406001022	Kombi-Fahrzeug Feuerwehr			2019	10		214'686.75	151'918.75	75'970.00	0.00	0.00	15'190.00	0.00	60'780.00
1406001024	Wiederbeschaffung Fahrzeuge			2021	10		451'553.30	451'553.30	333'030.00	0.00	0.00	47'580.00	0.00	285'450.00
1406001025	EDV-Ausbau 2020			2022	5*	2026	143'498.60	143'498.60	60'810.00	0.00	0.00	20'270.00	0.00	40'540.00
1406001026	Feuerwehr Tanklöschfahrzeug			2022	10		449'480.00	353'480.00	289'220.00	0.00	0.00	32'140.00	0.00	257'080.00
1406001027	Wiederbeschaffung Fahrzeuge			2022	10		503'881.75	503'881.75	403'100.00	0.00	0.00	50'390.00	0.00	352'710.00
1406001028	Wiederbeschaffung Fahrzeuge			2023	10		173'009.80	173'009.80	157'280.00	0.00	0.00	15'730.00	0.00	141'550.00
1406001029	IT-Sicherheit und Datenschutz			2025	5*	2029	171'298.30	171'298.30	120'732.85	50'565.45	0.00	0.00	0.00	171'298.30
1406001030	Digitale Entwicklung 2024			2025	5*	2029	194'939.00	194'939.00	0.00	194'939.00	0.00	0.00	0.00	194'939.00
1406001032	Schulraumplanung Provisorium			2025	10		737'263.60	730'412.75	0.00	737'263.60	6'850.85	0.00	0.00	730'412.75
1406001033	Friedhof Bagger			2025	10		133'233.70	133'233.70	0.00	133'233.70	0.00	0.00	0.00	133'233.70
1406001034	Stelen "Lebensbilder MuttENZ"			2026	10		0.00	-35'000.00	0.00	0.00	35'000.00	0.00	0.00	-35'000.00
1406001035	Schulraumplanung Provisorium (SV)			2026	10		461'357.95	461'357.95	0.00	461'357.95	0.00	0.00	0.00	461'357.95

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr 1. Ab- schrei- bung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert	2024		Abschreibungen		Buchwert
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
									01.01.2024	Ausgaben				31.12.2024
14061 Wasserversorgung							10'942'045.49	10'942'045.49	6'970'236.95	95'469.35	0.00	619'280.00	0.00	6'446'426.30
1406101000	Trinkwasseraufbereitungsanlage Technik			2020	15*	2034	10'688'459.19	10'688'459.19	6'812'120.00	0.00	0.00	619'280.00	0.00	6'192'840.00
1406101001	TWA Erneuerung Technikanlage 2023			2025	15*	2039	203'275.90	203'275.90	158'116.95	45'158.95	0.00	0.00	0.00	203'275.90
1406101002	TWA Erneuerung Technikanlage 2024			2026	10		50'310.40	50'310.40	0.00	50'310.40	0.00	0.00	0.00	50'310.40
14063 Abfallbeseitigung							384'117.15	310'995.25	120'500.00	0.00	0.00	17'210.00	0.00	103'290.00
1406301000	Auskauf Kompostieranlage			2016	15*	2030	384'117.15	310'995.25	120'500.00	0.00	0.00	17'210.00	0.00	103'290.00
1409 übrige Sachanlagen							105'000.00	105'000.00	23'650.00	0.00	0.00	5'250.00	0.00	18'400.00
14090 Allgemeiner Haushalt							105'000.00	105'000.00	23'650.00	0.00	0.00	5'250.00	0.00	18'400.00
1409001000	Atemschutzgeräte Feuerwehr			v2013	10		105'000.00	105'000.00	23'650.00	0.00	0.00	5'250.00	0.00	18'400.00
142 Immaterielle Anlagen							1'328'227.22	1'008'034.07	324'720.15	369'551.85	320'193.15	55'250.00	0.00	318'828.85
1429 Planwerke							1'328'227.22	1'008'034.07	324'720.15	369'551.85	320'193.15	55'250.00	0.00	318'828.85
14290 Allgemeiner Haushalt							1'328'227.22	1'008'034.07	324'720.15	369'551.85	320'193.15	55'250.00	0.00	318'828.85
1429001001	Nutzungsplanung Polyfeld			2016	15		444'785.22	444'785.22	207'580.00	0.00	0.00	29'650.00	0.00	177'930.00
1429001002	Amtl. Vermessung/Vollnumerik			v2013	15		35'000.00	35'000.00	7'900.00	0.00	0.00	1'750.00	0.00	6'150.00
1429001003	Aufn. Leitungskataster EDV			v2013	15		477'000.00	477'000.00	107'350.00	0.00	0.00	23'850.00	0.00	83'500.00
1429001006	Energiestrategie MuttENZ, Rahmenkredit (SV)			2029	15		51'248.85	51'248.85	1'890.15	49'358.70	0.00	0.00	0.00	51'248.85
1429001007	Planungskredit Schänzli (SV)			2026	15		320'193.15	0.00	0.00	320'193.15	320'193.15	0.00	0.00	0.00
144 Darlehen							0.00	0.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00
1446 Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck							0.00	0.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00
14460 Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck							0.00	0.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00
1446001000	Darl. Verein für Alterswohnen	1'500'000	6.02.2019	v2013			0.00	0.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00
1446001001	Darl. Verein für Alterswohnen	1'500'000	9.04.2021	v2013			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446001002	Darl. Verein für Alterswohnen	1'000'000	1.07.2016	v2013			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446001003	Darl. Spitex Whg Birshöhe	250'000	1.12.2019	v2013			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr 1. Ab- schrei- bung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2024	2024		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2024
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
1446001004	Darl. Spitex	500'000	1.07.2016	v2013			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446001005	Darl. Spitex Whg Seminarstr.	2'500'000	1.07.2021	v2013			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446001006	Darl. Spitex Whg Seminarstr.	300'000	1.05.2023	v2013			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446001007	Darl. GSA Lachmatt	75'000	1.02.2022	2015			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
145 Beteiligungen							150'001.00	150'001.00	150'001.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'001.00
1454 Beteilig.an öffentl.Unternehmungen							100'001.00	100'001.00	100'001.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'001.00
14540 Allgemeiner Haushalt							1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1454001000	Baselland Transport AG	100C	1'560	2021			1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
14541 Wasserversorgung							100'000.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00
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
1456 Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck							50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
14560 Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck							50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
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
146 Investitionsbeiträge							15'703'999.00	15'703'999.00	11'032'675.05	25'446.70	0.00	538'691.75	0.00	10'519'430.00
1462 Investitionsbeitr.an Gemeinden un Zweckver.							493'691.75	493'691.75	468'245.05	25'446.70	0.00	12'341.75	0.00	481'350.00
14620 Allgemeiner Haushalt							493'691.75	493'691.75	468'245.05	25'446.70	0.00	12'341.75	0.00	481'350.00
1466001002	Anteil Investition Eigentalsstrasse (SV)			2024	40*	2063	493'691.75	493'691.75	468'245.05	25'446.70	0.00	12'341.75	0.00	481'350.00
1466 Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck							15'210'307.25	15'210'307.25	10'564'430.00	0.00	0.00	526'350.00	0.00	10'038'080.00
14660 Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck							15'210'307.25	15'210'307.25	10'564'430.00	0.00	0.00	526'350.00	0.00	10'038'080.00
1466001000	APH Zum Park vor 2013			v2013			1'160'307.25	1'160'307.25	261'070.00	0.00	0.00	58'020.00	0.00	203'050.00
1466001001	APH-Neubau Zum Park			2016	30*	2045	14'050'000.00	14'050'000.00	10'303'360.00	0.00	0.00	468'330.00	0.00	9'835'030.00

Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 01.01.2024	Veränder- ung	Neu- bewertung	Buchwert 31.12.2024
Total Anlagen des Finanzvermögens					58'277'255.42	57'074'795.15	1'202'460.27	0.00	58'277'255.42
1070 Total Finanzanlagen					507'200.00	507'200.00	0.00	0.00	507'200.00
10700 Total Aktien und Anteilscheine					507'200.00	507'200.00	0.00	0.00	507'200.00
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
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	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
1080 Total Grundstücke					39'425'000.00	39'574'000.00	-149'000.00	0.00	39'425'000.00
10800 Total Grundstücke ohne Baurechte FV					18'269'000.00	18'269'000.00	0.00	0.00	18'269'000.00
1080001000	Fröscheneck	917	4616	Landwirtschaft und W2	1'640'000.00	1'640'000.00	0.00	0.00	1'640'000.00
1080001001	Fröscheneck	918	1459	Landwirtschaft und W2	936'000.00	936'000.00	0.00	0.00	936'000.00
1080001002	Fröscheneck	919	1595	Landwirtschaft und W2	290'000.00	290'000.00	0.00	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	646'000.00	0.00	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	1'674'000.00	0.00	0.00	1'674'000.00
1080001014	Burghaldenstrasse	2386	563	Landwirtschaft und W1	247'000.00	247'000.00	0.00	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	Weiherstrasse 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	Breitstrasse	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
1080001031	Rietmatt	2753	3080	Landwirtschaft	21'000.00	21'000.00	0.00	0.00	21'000.00

Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 01.01.2024	Veränder- ung	Neu- bewertung	Buchwert 31.12.2024
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	634'000.00	0.00	0.00	634'000.00
1080001041	Hardacker	4330	1341		9'000.00	9'000.00	0.00	0.00	9'000.00
1080001042	Goletenstrasse	4346	2488		17'000.00	17'000.00	0.00	0.00	17'000.00
1080001043	Rütihard	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	3'040'000.00	0.00	0.00	3'040'000.00
1080001045	Gwidemstrasse	5544	551	W2	716'000.00	716'000.00	0.00	0.00	716'000.00
1080001046	Dorfmattdstrasse	1940	581	W3	755'000.00	755'000.00	0.00	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	Weiherstrasse	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	373'000.00	0.00	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	5'835'000.00	0.00	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	Eggliisgraben	7186	11451	Landwirtschaft	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00
1080001057	Eggliisgraben	7187	13069	Landwirtschaft	91'000.00	91'000.00	0.00	0.00	91'000.00
10801 Total Grundstücke mit Baurechten FV					21'156'000.00	21'305'000.00	-149'000.00	0.00	21'156'000.00
1080101000	Kirchplatz 18	79	1282	Kernzone, Hofstattbereich	820'000.00	820'000.00	0.00	0.00	820'000.00
1080101001	Homburgerstrasse 13/15	307	1540		1'447'000.00	1'447'000.00	0.00	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	807'000.00	0.00	0.00	807'000.00
1080101005	Holderstüdeliweg 12/14	3505	2846	WG4	1'626'000.00	1'626'000.00	0.00	0.00	1'626'000.00
1080101006	Seemättlistrasse 6	3708	1589	Perimeter GU	971'000.00	971'000.00	0.00	0.00	971'000.00
1080101007	Homburgerstrasse 9	3913	410	G13	413'000.00	413'000.00	0.00	0.00	413'000.00
1080101008	Pappelweg 4	5541	232	W2a	193'000.00	193'000.00	0.00	0.00	193'000.00
1080101010	Fichtenhagstrasse 1	636	335	W2a	315'000.00	315'000.00	0.00	0.00	315'000.00
1080101011	Fichtenhagstrasse 3	636	186	W2a	174'000.00	174'000.00	0.00	0.00	174'000.00
1080101012	Fichtenhagstrasse 5	636	274	W2a	257'000.00	257'000.00	0.00	0.00	257'000.00
1080101013	Fichtenhagstrasse 7	363	266	W2a	250'000.00	250'000.00	0.00	0.00	250'000.00
1080101014	Fichtenhagstrasse 9	636	171	W2a	160'000.00	160'000.00	0.00	0.00	160'000.00
1080101015	Fichtenhagstrasse 11	636	167	W2a	157'000.00	157'000.00	0.00	0.00	157'000.00
1080101016	Fichtenhagstrasse 13	636	165	W2a	155'000.00	155'000.00	0.00	0.00	155'000.00
1080101018	Fichtenhagstrasse 17	636	242	W2a	227'000.00	227'000.00	0.00	0.00	227'000.00
1080101019	Fichtenhagstrasse 19	636	239	W2a	224'000.00	224'000.00	0.00	0.00	224'000.00

Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens 01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 01.01.2024	Veränder- ung	Neu- bewertung	Buchwert 31.12.2024
1080101020	Fichtenhagstrasse 21	636	158	W2a	148'000.00	148'000.00	0.00	0.00	148'000.00
1080101021	Fichtenhagstrasse 23	636	159	W2a	0.00	149'000.00	-149'000.00	0.00	0.00
1080101022	Fichtenhagstrasse 25	636	159	W2a	149'000.00	149'000.00	0.00	0.00	149'000.00
1080101023	Fichtenhagstrasse 27	636	161	W2a	151'000.00	151'000.00	0.00	0.00	151'000.00
1080101024	Fichtenhagstrasse 29	636	246	W2a	231'000.00	231'000.00	0.00	0.00	231'000.00
1080101025	Fichtenhagstrasse 31	636	250	W2a	235'000.00	235'000.00	0.00	0.00	235'000.00
1080101026	Fichtenhagstrasse 33	636	168	W2a	158'000.00	158'000.00	0.00	0.00	158'000.00
1080101029	Fichtenhagstrasse 2	635	1472	WG4	1'336'000.00	1'336'000.00	0.00	0.00	1'336'000.00
1080101030	Reichensteinerstrasse 36	635	428	WG4	402'000.00	402'000.00	0.00	0.00	402'000.00
1080101031	Fichtenhagstrasse 4	635	2198	WG4	2'267'000.00	2'267'000.00	0.00	0.00	2'267'000.00
1080101032	Fichtenhagstrasse 6-14	635	1025	WG4	1'057'000.00	1'057'000.00	0.00	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	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00
1084 Total Überbaute Liegenschaften					18'345'055.42	16'993'595.15	1'351'460.27	0.00	18'345'055.42
10840 Total Überbaute Liegenschaften FV					18'345'055.42	16'993'595.15	1'351'460.27	0.00	18'345'055.42
1084001000	Bahnhofstrasse 3	246	720	WG3	322'000.00	322'000.00	0.00	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	806'000.00	0.00	0.00	806'000.00
1084001003	Freidorfweg 8	1556	516	W2a	545'000.00	545'000.00	0.00	0.00	545'000.00
1084001004	Reichensteinerstrasse 38	1592	541	WG4	541'000.00	541'000.00	0.00	0.00	541'000.00
1084001005	Gründenstrasse 17	1750	600	W2	499'000.00	499'000.00	0.00	0.00	499'000.00
1084001006	Oberdorf 36	2221	776	Kernzone Hofstattbereich	1'409'000.00	1'409'000.00	0.00	0.00	1'409'000.00
1084001007	Geispelgasse 11	2236	166	Kernzone Hofstattbereich	294'000.00	294'000.00	0.00	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	490'000.00	0.00	0.00	490'000.00
1084001010	Schulstrasse 45 / 45a	3811	561	WG3	865'000.00	865'000.00	0.00	0.00	865'000.00
1084001011	Breitestrasse 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	197'000.00	0.00	0.00	197'000.00
1084001013	Hauptstrasse 14a	8400	1566	Kernzone Hofstattbereich	1'184'000.00	1'184'000.00	0.00	0.00	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	1'819'055.42	836'595.15	982'460.27	0.00	1'819'055.42
1084001018	Fichtenhagstrasse 35	636	297	W2a	707'000.00	707'000.00	0.00	0.00	707'000.00
1084001020	Hauptstrasse 12/14	163	526	Strat. Liegenschaft	2'274'000.00	2'274'000.00	0.00	0.00	2'274'000.00
1084001021	Tubhusweg 7	1851	720	W2	547'000.00	547'000.00	0.00	0.00	547'000.00
1084001022	Rest. Schützenhaus	909	2200	OeW	1'144'000.00	1'144'000.00	0.00	0.00	1'144'000.00
1084001023	Gründenstrasse	5549	2453	Perimeter QP	637'000.00	637'000.00	0.00	0.00	637'000.00
1084001024	Gründenstrasse	5550	753	Perimeter QP	195'000.00	195'000.00	0.00	0.00	195'000.00
1084001025	Fichtenhagstrasse 15	636	3348	W2a	659'000.00	659'000.00	0.00	0.00	659'000.00
1084001027	Fichtenhagstrasse 23	636	159	W2a	369'000.00	0.00	369'000.00	0.00	369'000.00

Auszug der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung/Gläubigerschaft	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz in %	Zinskosten 2024	Buchwert 01.01.2024	Veränderung	Buchwert 31.12.2024
	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten				726'920.00	57'359'999.86	-1'726'666.64	55'633'333.22
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten					-		-
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten				726'920.00	57'359'999.86	-1'726'666.64	55'633'333.22
2064	Darlehen				726'920.00	57'359'999.86	-1'726'666.64	55'633'333.22
20640	Darlehen				726'920.00	57'359'999.86	-1'726'666.64	55'633'333.22
20640.05	Darlehen Postfinance, PK-Ausf. 30.09.2014-30.09.2029	30.09.2014	30.09.2029	0.95	98'420.00	10'359'999.86	-1'726'666.64	8'633'333.22
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
20640.14	Darlehen Postfinance 09.10.2024 - 09.10.2034	09.10.2024	09.10.2034	1.29	77'400.00	-	6'000'000.00	6'000'000.00
20640.15	Darlehen Postfinance 09.12.2024 - 09.12.2039	09.12.2024	09.12.2039	1.32	79'200.00	-	6'000'000.00	6'000'000.00

Auflistung der Rückstellungen
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung / Zweck	Buchwert 31.12.2023	Veränderung	Buchwert 31.12.2024	Begründung
	Total Rückstellungen	2'627'402.60	-106.50	2'627'296.10	
205	Kurzfristige Rückstellungen	780'860.00	31'670.00	812'530.00	
2050	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	780'860.00	31'670.00	812'530.00	
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	780'860.00	31'670.00	812'530.00	Rückstellung für die per 31.12.2024 bestehenden
20500.01	Rückstellungen Mehrleistungen Personal	780'860.00	31'670.00	812'530.00	Feriensaldi und Gleit-/Überzeit
2056	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	
20560	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	
20560.03	Rückstellungen für Vorsorgeverpflicht. Rentenbestand	0.00	0.00	0.00	
208	Langfristige Rückstellungen	1'846'542.60	-31'776.50	1'814'766.10	
2083	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	1'643'742.60	-41'176.50	1'602'566.10	
20830	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	1'643'742.60	-41'176.50	1'602'566.10	
20830.02	Rückstellungen Sanierung Deponie Feldreben	1'171'800.00	-8'013.85	1'163'786.15	Verrechnung der Ausgaben 8900.3190.01
20830.03	Rückstellungen Überwachung / Nachsorge Deponien	471'942.60	-33'162.65	438'779.95	Verrechnung der Ausgaben 8900.3130.01
2089	Übrige langfristige Rückstellungen	202'800.00	9'400.00	212'200.00	
20890	Übrige langfristige Rückstellungen	202'800.00	9'400.00	212'200.00	Rückstellungen für Rückbau Kompostierungsanlage
20890.02	Rückstellungen Kompostierungsanlage Hardacker	202'800.00	9'400.00	212'200.00	Hardacker

Auflistung der Eventualverpflichtungen und -guthaben 01.01.2024 - 31.12.2024

Bezeichnung	Begründung	Forderungsbetrag
Eventualverpflichtungen		
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).	
Eventualguthaben		
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 31.12.2024 auf CHF 3'099'238.00	

Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Verwendungszweck	Art der Verwendung	Zinssatz in %	Stand per 01.01.2024	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.2024
2911	Privatrechtliche Zweckbindungen				1'463'568.77	47'577.93	55'573.21	1'487'527.39
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen				1'463'568.77	47'577.93	55'573.21	1'487'527.39
29110.01	Legate für Schuljugend	Unterstützungsbeiträge an Eltern für Schul-/ Lagerbeiträge	kapital-verzehrend	1.5	108'339.00	1'613.10	1'603.00	108'349.10
29110.02	Legate für Sozialhilfe	Fonds für gemeinnützige Projekte	kapital-verzehrend	1.5	42'721.95	627.30	1'800.00	41'549.25
29110.04	Vermögen Museen (Fl. Mittel)	Bewirtschaftung des Museumsbetriebs (Funktion 3110)	kapital-verzehrend	unverzinst	9'453.19	-	5'970.21	3'482.98
29110.05	Schulpool PS/KG	Schulpool Prävention für Kindergarten und Primarschule. Die Beiträge werden über den Kanton verfügt. (Funktion 2120)	kapital-verzehrend	unverzinst	99'643.85	23'633.44	-	123'277.29
29110.06	Verpflichtungen für Grabunterhalt	Grabunterhaltskosten für die Restlaufzeit der Gräber (Funktion 7710)	kapital-verzehrend	unverzinst	983'400.00		21'200.00	962'200.00
29110.07	Verpflichtung Kompostieranlage Hardacker	Einlage von Ertragsüberschuss resp. Entnahme bei Aufwandüberschuss (Funktion 8901)	kapital-verzehrend	1.5	101'291.50	10'087.50	-	111'379.00
29110.10	Tagesheim Sonnenmatt	Sparkonto Tagesheim Sonnematt für Spenden und spezielle Ausgaben	kapital-verzehrend	unverzinst	2'900.73	16.89		2'917.62
29110.11	Tagesheim Unterwart	Sparkonto Tagesheim Unterwart für Spenden und spezielle Ausgaben	kapital-verzehrend	unverzinst	2'014.12	147.29		2'161.41
29110.12	Allgemeine Musikschule	Sparkonto Allgemeine Musikschule für Spenden und spezielle Ausgaben	kapital-verzehrend	unverzinst	16'138.78	11'452.41	-	27'591.19
29110.14	Soziale Projekte "Feldreben"	Zweckgeb. Entschädigung des Kantons für soziale Projekte im Bereich "Feldreben"	kapital-verzehrend	unverzinst	97'665.65	-	25'000.00	72'665.65
29110.16	Förderbeiträge Naturschutz	Förderbeiträge Für Naturschutzprojekte	kapital-verzehrend	unverzinst	31'953.90	-	-	31'953.90

Auflistung der Gemeindebeteiligungen
01.01.2024 - 31.12.2024

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					
Total							510'200	650'001		
Hardwasser AG, Pratteln	AG	Wasserversorgung	5'000'000	2%	10	14541.01	10'000	100'000	mit Kapitaleinlage	Yves Laukemann (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	-	Yves Laukemann (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
01.01.2024 - 31.12.2024

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2024	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
KESB Birstal	Gemeinsame Amtsstelle	Kinder- und Erwachsenenschutz	Aesch Arlesheim Birsfelden Duggingen Münchenstein Pfeffingen Reinach	544'178	Vertrag betr. Zusammenarbeit und Verteilung der Kosten	Barbara Lorenzetti
Versorgungsregion Rheintal	Zweckverband	Alters- und Pflegegesetz (APG) - Beratungsstelle	Augst Birsfelden Giebenach Muttenz Pratteln	131'086	Vertrag betr. Zusammenarbeit und Verteilung der Kosten	Barbara Lorenzetti
EGSA Lachmatt	Einfache Gesellschaft	Schiessanlage	Birsfelden Pratteln	22'152	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Salome Lüdi
Musikschulen	-	Unterrichtsgebühren/Talentförderung	Basel Birsfelden Liestal Münchenstein Reinach	32'861	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bürgergemeinde Muttenz	-	Beiträge	-	150'000	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bürgergemeinde der Stadt Basel	-	Beiträge	-	62'000	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Amt für Wald und Wilder beider Basel	-	Beitrag Wildschaden	-	4'623	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bau- und Umweltschutzdirektion BL	-	Mietzinse für Schulraum	-	25'750	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bau- und Umweltschutzdirektion BL	-	Benutzung Sporthallen	-	152'477	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Finanzverwaltung Liestal	-	Beitrag Fischhegefonds	-	60	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-