

Berichte und Anträge



Gemeinde Altendorf

RECHNUNG

2024

Gemeindeversammlung:

Mittwoch, 23. April 2025,
20.00 Uhr in der Mehrzweckhalle,
Burggasse 4

Diese Broschüre enthält die ordentliche Darstellung der Rechnung 2024 nach den zweistelligen Sachgruppen.

Interessierte können die detaillierte Darstellung nach den dreistelligen Sachgruppen kostenlos am Schalter der Einwohnerdienste beziehen oder das entsprechende Dokument von der Gemeinde-Homepage www.altendorf.ch herunterladen. Die Darstellungen und der entsprechende Detaillierungsgrad richten sich nach § 5 der Finanzhaushaltsverordnung für die Bezirke und Gemeinden.

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 23. April 2025 wird mit der vorliegenden Broschüre in der ordentlichen Darstellung durch die Beratung der Rechnung 2024 geführt.

INHALTSVERZEICHNIS

| | |
|---|-------|
| EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG / TRAKTANDEN | 1 |
| TRAKTANDUM 2 | |
| Genehmigung der Jahresrechnung 2024 | 1 |
| - Gesamtbeurteilung und Antrag des Gemeinderats | 2 |
| - Prüfungsbericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission | 3 |
| ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024 | |
| Gesamtübersicht | 4 |
| Nachtragskredite zur Genehmigung | 5 |
| Kommentare zu Abweichungen | 5 |
| ERFOLGSRECHNUNG | |
| Gestufter Erfolgsausweis | 15 |
| Nach Funktionen | 16 |
| Nach Funktion und Arten | 17 |
| INVESTITIONSRECHNUNG | |
| Nach Arten | 28 |
| Nach Funktionen | 29 |
| Nach Funktion und Arten | 30 |
| BILANZ | |
| Aktiven/Passiven | 32 |
| TRAKTANDUM 3 | |
| Genehmigung der Bauabrechnung zum Verpflichtungskredit für die Realisierung des Projekts «Park am See» | 33 |
| TRAKTANDEN 4 bis 10 | |
| Einbürgerungen | 34-39 |

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG / TRAKTANDEN

Der Gemeinderat Altendorf lädt Sie freundlich zur Gemeindeversammlung am **Mittwoch, 23. April 2025**, um 20.00 Uhr in der Mehrzweckhalle, Burggasse 4, ein.

TRAKTANDEN

Anträge zu den Traktanden, die nicht der Urnenabstimmung unterliegen

1. Wahl der Stimmzähler
2. Genehmigung der Jahresrechnung 2024
 - Gesamtbeurteilung und Antrag des Gemeinderats
 - Prüfungsbericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission
3. Genehmigung der Bauabrechnung zum Verpflichtungskredit für die Realisierung des Projekts «Park am See» Antrag des Gemeinderates und der Rechnungsprüfungskommission
- 4.

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur Beschlussfassung über die Erteilung des Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

6.

7.

8.

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur Beschlussfassung über die Erteilung des Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

9.

10.

Die Rechnung 2024 sowie die Botschaft zu den weiteren Traktanden werden in der ordentlichen Darstellung nach Hauptkonten an alle Haushaltungen verteilt. Zusätzliche Exemplare und die detaillierte Darstellung nach den dreistelligen Sachgruppen können am Schalter der Einwohnerdienste bezogen werden. Ebenso ist der Download ab der Gemeinde-Homepage www.altendorf.ch möglich.

Altendorf, 24. März 2025

Für den Gemeinderat Altendorf

Der Gemeindepräsident: Beat Keller

Der Gemeindeschreiber: Roger Spieser



ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

TRAKTANDUM 1

Wahl der Stimmenzähler

TRAKTANDUM 2

GESAMTBEURTEILUNG UND ANTRAG DES GEMEINDERATS

Bei einem Gesamtaufwand von 27'262'073.44 Franken und einem Gesamtertrag von 27'147'194.10 Franken schliesst die Jahresrechnung 2024 mit einem Aufwandüberschuss von 114'879.34 Franken. Die Nettoinvestitionen betragen 5'354'258.95 Franken.

Entwicklung der Finanzen des vergangenen Jahres

Anstelle des im Voranschlag errechneten Aufwandüberschusses von 1'595'300 Franken resultiert in der Rechnung 2024 lediglich ein Aufwandüberschuss von 114'879.34 Franken. Das Rechnungsergebnis der Erfolgsrechnung fällt somit um 1'480'420.66 Franken besser aus als erwartet.

Zu diesem deutlich verbesserten Ergebnis haben die Mehreinnahmen im Bereich Steuern mit rund 735'000 Franken beigetragen. Der Nettoertrag fiel gegenüber dem Voranschlag um 4 Prozent höher aus. Dabei stammt der Hauptanteil der steuerlichen Mehrerträge mit rund 750'000 Franken aus den Steuern der natürlichen Personen. Dies obwohl die Erträge aus den Lotteriegewinn-, Liquidationsgewinn- und Kapitalabfindungssteuern rund 60'000 Franken unter der Erwartung liegen und die Quellensteuern ein Minus von rund 50'000 Franken ausweisen. Die Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen haben das Budgetziel um rund 30'000 Franken nicht erreicht.

Nebst dem Plus bei den Steuern wurde der budgetierte Nettoaufwand in sieben der zehn Hauptkostenstellen unterschritten. Vor allem der Sach- und übrige Betriebsaufwand fiel über diese Kostenstellen hinweg rund 945'000 Franken tiefer aus, weil weniger Anschaffungen getätigt wurden, weniger Unterhalt notwendig war und weniger Energiekosten anfielen. Die Bereiche «Gesundheit» und «Soziale Sicherheit» hatten per Saldo höhere Kosten zu tragen als im Voranschlag erwartet. Die Kosten der Pflegefinanzierung und der ambulanten Krankenpflege haben das Budget um rund 110'000 Franken bzw. 260'000 Franken überschritten, da vermehrt betagte Personen zu Hause gepflegt werden und die Betreuung länger in Anspruch nehmen. Die Alimentenbevorschussung (Mehraufwand 226'000 Franken) und der Jugendschutz (Mehraufwand 162'000 Franken) hatten bei der «Sozi-

alen Sicherheit» Mehrkosten zu tragen, während die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und das Asylwesen zusammen 235'000 Franken weniger Nettoaufwand verursachten.

Der Personalaufwand für alle Mitarbeitenden der Gemeinde Altendorf blieb im vergangenen Jahr mit 10,61 Mio. Franken leicht unterhalb des Budgets von 10,76 Mio. Franken. Der Minderaufwand beim Sach- und Betriebsaufwand von rund 945'000 Franken ist im Wesentlichen auf weniger Anschaffungen und tiefere Unterhalts- und Energiekosten zurückzuführen. Von den geplanten Abschreibungen des Verwaltungsvermögens wurden aufgrund verzögerter Investitionsprojekte rund 15'000 Franken weniger beansprucht. Der um rund 650'000 Franken höhere Transferaufwand fiel zur Hauptsache bei der ambulanten Krankenpflege, der Alimentenbevorschussung und dem Jugendschutz an. Die internen Verrechnungen sind rund 140'000 Franken höher ausgefallen, weil nach den Vorschriften des kantonalen Finanzdepartementes der Zinsaufwand der Finanzverbindlichkeiten beim Rechnungsabschluss auf die Liegenschaften des Finanzvermögens und die Sachanlagen des Verwaltungsvermögens zu verteilen sind. Der höhere Transferertrag von rund 350'000 Franken beruht auf grösseren Rückerstattungen von Renten und Ergänzungsleistungen bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe und höheren Beiträgen und Rückerstattungen im Asylwesen.

Bei den Spezialfinanzierungen hat die Feuerwehr dank verschiedener Einsparungen anstelle des budgetierten Aufwandüberschusses von 22'900 Franken einen Ertragsüberschuss von 72'232.43 Franken erzielt. Das Wasserwerk kann aufgrund des reduzierten Beratungsaufwands und Mehreinnahmen bei den Wassergebühren ebenfalls einen besseren Abschluss ausweisen. Anstelle der budgetierten 291'900 Franken resultiert ein Aufwandüberschuss von 145'382.09 Franken. Die Abwasserbeseitigung rechnete mit einem Mehraufwand von 492'300 Franken und benötigt dank Einsparungen beim Unterhalt und höheren Gebühreneinnahmen davon nur 199'207.78 Franken. Die Abfallwirtschaft erwartete 13'400 Franken Mehraufwand, was mit 15'271.16 Franken praktisch eingehalten werden konnte. Die Aufwand- und Ertragsüberschüsse der Spezialfinanzierungen werden über die entsprechenden Bilanzkonten ausgeglichen.

Der Voranschlag 2024 der Investitionsrechnung rechnete mit Nettoinvestitionen von 11'769'000 Franken. Mit ausgewiesenen Nettoinvestitionen von 5'354'258.95 Franken liegt die Rechnung 2024 um 6'414'741.05 Franken unter der budgetierten Annahme. Diese grosse Abweichung ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass von den geplanten 7,00 Mio. Franken Investitionen in die Schulraumerweiterung nur rund 3,15 Mio. Franken ausgeführt werden konnten. Auch bei der Abwasserbeseitigung wurden Investitionen in Höhe von rund 1,33 Mio. Franken noch nicht realisiert. Weitere Verzö-

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

gerungen erfolgten bei den Fernwärme-Anschlüssen der Mehrzweckhalle und der Feuerwehr im Umfang von rund 295'000 Franken bzw. 115'000 Franken.

Nach der Verrechnung des Aufwandüberschusses verfügt die Gemeinde Altendorf per 31. Dezember 2024 über einen Bilanzüberschuss von 20'074'882.34 Franken und ein gesamtes Eigenkapital von 34'938'356.95 Franken.

ANTRAG DES GEMEINDERATS

Der Gemeinderat beantragt

- a. die Mehraufwendungen gegenüber dem Voranschlag 2024 als Nachtragskredite zu Lasten der Erfolgsrechnung und zu Lasten der Investitionsrechnung zu genehmigen,
- b. die Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von 114'879.34 Franken zu genehmigen,
- c. die Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von 5'354'258.95 Franken zu genehmigen.

PRÜFUNGSBERICHT UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER GEMEINDE ALTENDORF BETREFFEND JAHRESRECHNUNG 2024

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir gemäss §§ 50 und 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden die Buchführung und die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung) sowie die Existenz des Internen Kontrollsystems (IKS) für das Rechnungsjahr 2024 geprüft.

Für die Jahresrechnung inklusive Internes Kontrollsystem ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in den Jahresrechnungen mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Ausgaben der Jahresrechnungen mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsunterschiede sowie die Darstellung der Jahresrechnungen als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung, die Jahresrechnungen und die Nachtragskredite den gesetzlichen Bestimmungen.

Das gemäss § 8 der Finanzhaushaltsverordnung für die Bezirke und Gemeinden geforderte Interne Kontrollsystem wurde durch den Gemeinderat mit Beschluss vom 7. Juni 2024 per 1. Juli 2024 eingeführt. In Übereinstimmung mit § 8 der Finanzhaushaltsverordnung können wir bestätigen, dass per 2024 ein Internes Kontrollsystem gemäss den Vorgaben des Gemeinderates existiert, empfehlen dieses aber in einigen Punkten noch zu ergänzen.

Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Altendorf, 24. März 2025

Rechnungsprüfungskommission

Roger Wattenhofer, Präsident
Oliver Hensler, Vizepräsident
Donato Abbate, Aktuar
Matthias Odermatt, Mitglied
Adrian Gattiker, Mitglied

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

GESAMTÜBERSICHT

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|---|--------------------|------------------|----------------------|
| Total Betrieblicher Aufwand | 27'017'163.50 | 26'782'300 | 24'440'945.16 |
| Total Betrieblicher Ertrag | -26'635'608.82 | -24'942'300 | -25'695'662.14 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 381'554.68 | 1'840'000 | -1'254'716.98 |
| Finanzaufwand | 244'909.94 | 246'900 | 130'378.66 |
| Finanzertrag | -511'585.28 | -491'600 | -510'193.07 |
| Ergebnis aus Finanzierung | -266'675.34 | -244'700 | -379'814.41 |
| Operatives Ergebnis | 114'879.34 | 1'595'300 | -1'634'531.39 |
| Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 114'879.34 | 1'595'300 | -1'634'531.39 |
| Total Aufwand | 27'262'073.44 | 27'029'200 | 24'571'323.82 |
| Total Ertrag | -27'147'194.10 | -25'433'900 | -26'205'855.2 |

GESAMTÜBERSICHT

Investitionsrechnung

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|-----------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Total Investitionsausgaben | 6'802'135.50 | 13'079'000 | 6'789'551.06 |
| Total Investitionseinnahmen | -1'447'876.55 | -1'310'000 | -1'864'271.94 |
| Nettoinvestitionen | 5'354'258.95 | 11'769'000 | 4'925'279.12 |

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

NACHTRAGSKREDITE ZUR GENEHMIGUNG

Fehlt für eine Ausgabe ein Voranschlagskredit oder reicht dieser nicht aus, ist vor dem Eingehen neuer Verpflichtungen ein Nachtragskredit einzuholen. Hat der Aufschieb einer Ausgabe gewichtige Nachteile zur Folge, darf der Gemeinderat anordnen, dass der Nachtragskredit vorzeitig beansprucht wird. Massgebend ist das Verfahren für den Voranschlag (§ 12 FHG-BG).

Vereinzel werden Ausgaben und Einnahmen anderen Konten zugewiesen als bei der Budgetierung angenommen. Bei

einigen Konten überschreitet die Rechnung den geschätzten Budget-Wert. Die nachfolgende Liste zeigt Abweichungen, die bei Aufwand-Überschreitung der Gemeindeversammlung als Nachtragskredite zur Genehmigung zu unterbreiten sind. Der Gemeinderat beantragt, alle Mehraufwendungen gegenüber dem Voranschlag 2024 als Nachtragskredite zu Lasten der Erfolgsrechnung und zu Lasten der Investitionsrechnung zu genehmigen.

KOMMENTARE ZU ABWEICHUNGEN

Nach Funktion und Arten

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Abweichung | Wesentliche Ursache der Abweichung |
|--|------------------|---------------------|------------|--|
| ERFOLGSRECHNUNG | | | | |
| 0110 Legislative | | | | |
| 0110.300 Löhne Behörden und Kommissionen | 32'580.00 | 23'000 | 9'580.00 | Mehraufwand neues Wahlverfahren, mehr Personen im Wahlbüro. |
| 0120 Exekutive | | | | |
| 0120.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'560.00 | 0 | 1'560.00 | Sponsoring Dorfgadenmiete für das Benefizkonzert von Sängerin Diana zugunsten Parkinson-Erkrankter und Beitrag an die Chronik «30 Jahre Faustballriege». |
| 0210 Finanz- und Steuerverwaltung | | | | |
| 0210.318 Wertberichtigungen auf Forderungen | 19'742.76 | 0 | 19'742.76 | Veränderung Delkredere auf ausstehenden Debitorenforderungen per 31.12.2024. |
| 0210.349 Verschiedener Finanzaufwand | 6'106.10 | 0 | 6'106.10 | Post- und Bankspesen, sowie Gebühren für den gesamten elektronischen Zahlungsverkehr werden seit 1.1.2024 im Konto 3499.00 verbucht (bisher 3130.00). |
| 0220 Allgemeine Dienste, übrige / Kanzlei | | | | |
| 0220.306 Arbeitgeberleistungen | 0.00 | 28'000 | -28'000.00 | Die ausbezahlte Überbrückungsrente war durch eine Rückstellung aus dem Jahr 2020 gedeckt. |
| 0220.313 Dienstleistungen und Honorare | 401'095.66 | 349'800 | 51'295.66 | Mehraufwand CHF 60'000, da Porto- und Telefonkosten der Gemeindkanzlei bisher nicht budgetiert waren. Miete Informatik-Hardware CHF 19'200 neu in Konto 0220.316 verbucht. |
| 0220.316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten | 33'220.80 | 17'700 | 15'520.80 | Miete Informatik-Hardware CHF 19'200 neu in Konto 0220.316 verbucht (bisher 0220.313). |
| 0220.426 Rückerstattungen | -5'658.70 | -2'000 | -3'658.70 | Auszahlung Verlaufbonus 2021-2023 der Personenversicherung. |
| 0221 Bauverwaltung | | | | |
| 0221.426 Rückerstattungen | -7'500.00 | 0 | -7'500.00 | Einmalige Entschädigung für Verwaltungsaufwand und externe Beratungskosten. |

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Abweichung | Wesentliche Ursache der Abweichung |
|---|------------------|---------------------|------------|---|
| 0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. / Dorfzentrum | | | | |
| 0290.312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 50'092.75 | 76'400 | -26'307.25 | Rückgang der Energiepreise. |
| 0290.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 26'880.00 | 76'300 | -49'420.00 | Ersatz der Umgebungs-Beleuchtung erst im Jahr 2025. |
| 0290.316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten | 27'600.00 | 32'600 | -5'000.00 | Keine Hebebühnen-Miete für Fensterreinigung. |
| 0290.491 Dienstleistungen | -10'995.02 | -2'000 | -8'995.02 | Weiterverrechnung Fernheizung Wohnungen Dorf- zentrum und Kindergarten Dorf nicht berücksichtigt. |
| 1200 Rechtsprechung | | | | |
| 1200.421 Gebühren für Amtshandlungen | -15'250.00 | -8'000 | -7'250.00 | Mehr Vermittlungsfälle. |
| 1403 Betreuungswesen | | | | |
| 1403.313 Dienstleistungen und Honorare | 106'925.00 | 85'000 | 21'925.00 | Höhere Zahl an Betreuungsfällen als angenommen. |
| 1403.461 Entschädigungen von Gemeinwesen | -57'850.00 | -43'000 | -14'850.00 | Höherer Anteil der Gemeinde Lachen nach Anzahl der Betreuungsfälle. |
| 1409 Kataster- und Vermessungswesen | | | | |
| 1409.461 Entschädigungen von Gemeinwesen | -12'421.11 | 0 | -12'421.11 | Erhalt der Bundesabgeltung für das Los 15 der Vermessungs-Erneuerung ein Jahr früher als erwartet. |
| 1500 Feuerwehr | | | | |
| 1500.309 Übriger Personalaufwand | 20'846.65 | 47'700 | -26'853.35 | Übernahme von Kurskosten von ca. CHF 20'000 durch den Kanton. Kein Aufwand für Personalwerbung. |
| 1500.315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 18'729.95 | 34'500 | -15'770.05 | Der Unterhalt für Fahrzeuge (CHF 9'000), sowie Geräte und Maschinen (CHF 6'000) fiel deutlich tiefer aus, als budgetiert. |
| 1610 Militärische Verteidigung | | | | |
| 1610.310 Material- und Warenaufwand | 22'903.31 | 12'000 | 10'903.31 | Ersatz defekte Tunnelplatten für Schiessstand Chessibach. |
| 1610.461 Entschädigungen von Gemeinwesen | -44'562.10 | -29'000 | -15'562.10 | Grössere Kostenbeteiligung der Gemeinde Lachen am Schiessstand Chessibach aufgrund der Mehraufwände. |
| 1620 Zivilschutz | | | | |
| 1620.311 Nicht aktivierbare Anlagen | 0.00 | 10'100 | -10'100.00 | Die budgetierten Positionen wurden nicht angeschafft. |
| 2110 Kindergarten | | | | |
| 2110.305 Arbeitgeberbeiträge (AG) | 182'839.00 | 163'000 | 19'839.00 | Die neu eingeführten Wahlsparpläne der Pensionskasse waren nicht berücksichtigt. |
| 2120 Primarschule | | | | |
| 2120.305 Arbeitgeberbeiträge (AG) | 696'930.50 | 614'400 | 82'530.50 | Die neu eingeführten Wahlsparpläne der Pensions- kasse waren nicht berücksichtigt. |
| 2120.315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 95'276.68 | 120'900 | -25'623.32 | Weniger Hardware-Unterhalt als erwartet. |
| 2120.426 Rückerstattungen | -3'126.00 | -500 | -2'626.00 | Kostenbeteiligung durch Pädagogische Hochschule Schwyz für zwei Kurse von Lehrpersonen. |

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Abweichung | Wesentliche Ursache der Abweichung |
|---|------------------|---------------------|-------------|---|
| 2170 Schulliegenschaften | | | | |
| 2170.311 Nicht aktivierbare Anlagen | 42'961.04 | 178'500 | -135'538.96 | Die Ersatz-Möbelausstattungen für zwei bestehende Kindergarten- und Klassenzimmer im Betrag von je CHF 50'000 und die Anschaffung von Touchscreens im Betrag von CHF 30'000 mussten noch nicht erfolgen. |
| 2170.312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 214'807.90 | 325'800 | -110'992.10 | Rückgang der Energiepreise und Ölverbrauch aus Lager. |
| 2170.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 96'598.85 | 111'300 | -14'701.15 | Sanden der Spielwiese nicht ausgeführt, da im Jahr 2024 Bauarbeiten begonnen haben. |
| 2180 Tagesbetreuung | | | | |
| 2180.301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 456'153.45 | 350'000 | 106'153.45 | Weiterhin hohe Nachfrage nach den Angeboten der Schulergänzenden Betreuung. Die Anzahl qualifizierter Betreuungspersonen muss der Anzahl betreuter Kinder Rechnung tragen. |
| 2180.305 Arbeitgeberbeiträge (AG) | 80'154.85 | 53'700 | 26'454.85 | Durch den vermehrten Arbeitseinsatz unterliegen mehr Personen der Pensionskassenpflicht. |
| 2180.310 Material- und Warenaufwand | 33'712.52 | 60'400 | -26'687.48 | Die Lebensmittel konnten durch grössere Mengen vorteilhaft eingekauft werden. |
| 2180.426 Rückerstattungen | -485'830.50 | -417'500 | -68'330.50 | Die SEB-Module wurden in höherem Umfang gebucht als budgetiert. |
| 2190 Schulleitung | | | | |
| 2190.301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 300'445.35 | 484'400 | -183'954.65 | Verschiebung zwischen den Lohnkategorien. |
| 2190.302 Löhne der Lehrpersonen | 177'729.95 | 0 | 177'729.95 | Verschiebung zwischen den Lohnkategorien. |
| 2191 Obligatorische Schule, n.a.g. | | | | |
| 2191.361 Entschädigungen an Gemeinwesen | 91'819.75 | 116'000 | -24'180.25 | Reduktion wegen einer Pensenlücke bei einer Stellvertretungssituation. |
| 2200 Sonderschulen | | | | |
| 2200.461 Entschädigungen von Gemeinwesen | -7'128.55 | 0 | -7'128.55 | Entschädigung vom Kanton für eine Unterstützungslehrkraft zur Betreuung von integrierten Sonderschülern. |
| 3210 Bibliothek | | | | |
| 3210.425 Erlös aus Verkäufen | -9'783.00 | -500 | -9'283.00 | Erlös aus Verkauf der Buchchroniken «Altendorf 2000-2022» und «Altendorf 1972-1999». |
| 3290 Kultur, n.a.g. | | | | |
| 3290.300 Behörden und Kommissionen | 37'820.00 | 10'000 | 27'820.00 | Enthält die Entschädigung von CHF 30'000 an das Projektteam der Buchchronik «Altendorf 2000-2022», ursprünglich budgetiert unter 3290.310. |
| 3290.310 Material- und Warenaufwand | 147'291.75 | 161'500 | -14'208.25 | Für die Dorfchronik waren total CHF 160'000 im Budget eingestellt (inkl. Entschädigung des Projektteams). Die verbleibenden CHF 130'000 für die Erstellungs- und Druckkosten wurden leicht überschritten, weil der erweiterte Umfang der Chronik und die deutlich höhere Zahl an Korrekturrunden zu Mehrkosten bei der Druckvorstufe führten. Zudem wurden 1'500 anstelle der geplanten 1'000 Exemplare des Buchs gedruckt, weil eine grössere Auflagenhöhe bei der Erstausgabe günstiger ist als eine nachträglich Folgeauflage. |

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Abweichung | Wesentliche Ursache der Abweichung |
|---|------------------|---------------------|------------|---|
| 3290.313 Dienstleistungen und Honorare | 13'367.25 | 0 | 13'367.25 | 1. August-Feier wird neu im Konto 3290.313 verbucht (bisher 3290.363). |
| 3290.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 4'155.00 | 25'200 | -21'045.00 | 1. August-Feier wird neu im Konto 3290.313 verbucht (bisher 3290.363). |
| 3290.426 Rückerstattungen | -4'681.55 | 0 | -4'681.55 | Übernahme Kostenanteil 1. August-Feier durch Genossame Schillingsrüti. |
| 3420 Freizeit | | | | |
| 3420.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 29'082.60 | 18'000 | 11'082.60 | Kostenbeteiligung CHF 18'700 an Projekt «Jugend-Treffpunkt Siebnen» des Bezirks March war nicht budgetiert. |
| 3420.391 Dienstleistungen | 6'000.00 | 14'000 | -8'000.00 | Minderleistungen durch Werkpersonal. |
| 3422 Seebad | | | | |
| 3422.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 29'468.04 | 39'000 | -9'531.96 | Einsparungen bei den geplanten Unterhaltsarbeiten. |
| 3423 Freizeitanlage Haab (mit Pumptrack und öff. WC) | | | | |
| 3423.310 Material- und Warenaufwand | 0.00 | 8'300 | -8'300.00 | Trenn-Abfalleimer beim Pumptrack bereits im Jahr 2023 angeschafft. |
| 3424 Park am See | | | | |
| 3424.310 Material- und Warenaufwand | 1'199.40 | 10'000 | -8'800.60 | Entfällt mehrheitlich wegen Fremdvergabe der Unterhaltsarbeiten. |
| 3424.311 Nicht aktivierbare Anlagen | 0.00 | 12'000 | -12'000.00 | Entfällt wegen Fremdvergabe der Unterhaltsarbeiten. |
| 3424.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 5'333.55 | 7'500 | -2'166.45 | Reparatur Fassade Pavillon nach Vandalismus CHF 5'000, davon CHF 3'000 durch Versicherung gedeckt (siehe 3424.426) |
| 3424.391 Dienstleistungen | 13'214.00 | 24'000 | -10'786.00 | Minderleistungen durch Werkpersonal wegen Fremdvergabe des Unterhalts. |
| 3424.394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 10'952.00 | 0 | 10'952.00 | Zuweisung Zinsanteil der Finanzverbindlichkeiten aus der Kostenstelle 9610 Zinsen gemäss Vorgabe des Finanzdepartementes. |
| 3424.426 Rückerstattungen | -3'049.35 | 0 | -3'049.35 | Versicherungsleistung an Reparatur Pavillon nach Sprayerei. |
| 3428 Spielplätze | | | | |
| 3428.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 6'181.90 | 2'500 | 3'681.90 | Ersatz Rutschbahn und Schaukelsitze, Spielplatz Badi CHF 5'000. |
| 3429 Wanderwege | | | | |
| 3429.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 1'908.00 | 10'000 | -8'092.00 | Diverse Projekte nicht ausgeführt. |
| 3429.391 Dienstleistungen | 77'904.00 | 42'000 | 35'904.00 | Mehrleistungen durch Werkpersonal. |
| 4120 Pflegefinanzierung | | | | |
| 4120.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'947'737.55 | 1'837'000 | 110'737.55 | Anstieg Spitexkosten, da betagte Personen länger zu Hause betreut werden. |
| 4210 Ambulante Krankenpflege | | | | |
| 4210.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 663'992.35 | 401'700 | 262'292.35 | Anstieg Spitexkosten, da betagte Personen länger zu Hause betreut werden. |
| 4220 Rettungsdienste | | | | |
| 4220.310 Material- und Warenaufwand | 3'206.60 | 700 | 2'506.60 | Ersatz der Batterien und Elektroden an den öffentlichen Defibrillatoren. |

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Abweichung | Wesentliche Ursache der Abweichung |
|--|------------------|---------------------|-------------|---|
| 4330 Schulgesundheitsdienst | | | | |
| 4330.309 Übriger Personalaufwand | 1'310.00 | 0 | 1'310.00 | Aus- und Weiterbildungskosten waren nicht budgetiert. |
| 4330.461 Entschädigungen von Gemeinwesen | -2'155.10 | 0 | -2'155.10 | Kostenbeteiligung der Gemeinde Lachen an den Personalkosten der gemeinsam angestellten Schulzahnpflege-Instruktorin. |
| 5120 Prämienverbilligungen | | | | |
| 5120.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 725'744.40 | 631'000 | 94'744.40 | Höhere Kostenanteile gemäss Fakturierung Kanton Schwyz. |
| 5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV | | | | |
| 5310.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 10'393.65 | 6'000 | 4'393.65 | Mehr AHV-Minimalbeiträge für Unterstützungsbedürftige. |
| 5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso | | | | |
| 5430.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 285'171.15 | 62'000 | 223'171.15 | Nachträgliche Bevorschussung von Vorjahren. |
| 5430.463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -10'195.00 | -30'000 | 19'805.00 | Weniger Rückerstattung durch Alimentenpflichtige, da ab Juli 2024 Übergabe an Fachstelle Alimente bei der Ausgleichskasse Schwyz. |
| 5440 Jugendschutz | | | | |
| 5440.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 312'101.75 | 150'000 | 162'101.75 | Mehr platzierte Jugendliche. |
| 5451 Familienergänzende Betreuung | | | | |
| 5451.313 Dienstleistungen und Honorare | 17'400.00 | 0 | 17'400.00 | Nutzung Informatik-System gemäss kantonaler Vorgabe. |
| 5451.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 56'011.70 | 270'000 | -213'988.30 | Einführung der Kinderbetreuungsbeiträge ab August 2024. Budgetangaben des Kantons waren zu hoch. |
| 5451.463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -28'005.85 | -135'000 | 106'994.15 | Der Kanton beteiligt sich mit 50 % an den ausbezahlten Beiträgen. |
| 5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | | | | |
| 5720.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'425'523.77 | 1'300'000 | 125'523.77 | Mehr unterstützte Personen. |
| 5720.463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -1'188'389.66 | -990'000 | -198'389.66 | Höhere Beiträge und erfolgreiche Rückerstattungen. |
| 5730 Asylwesen | | | | |
| 5730.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 641'177.95 | 600'000 | 41'177.95 | Mehr unterstützte Personen. |
| 5730.463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -692'132.85 | -520'000 | -172'132.85 | Höhere Beiträge und Rückerstattungen. |
| 5790 Fürsorge, n.a.g. | | | | |
| 5790.313 Dienstleistungen und Honorare | 53'457.60 | 29'900 | 23'557.60 | Mehr Honorare für externe Berater, weil komplexe Rechtsgeschäfte. |
| 5790.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 47'627.35 | 20'000 | 27'627.35 | Höherer Unterhaltsbedarf der gemieteten Wohnungen aufgrund von mehr unterstützten Personen. |
| 5790.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 8'265.00 | 3'900 | 4'365.00 | Nicht budgetierter, einmaliger Solitaritätsbeitrag an die Stiftung Phönix Schwyz von CHF 5'000. |
| 5790.426 Rückerstattungen | -477'517.25 | -400'000 | -77'517.25 | Höhere Zahl an unterstützten Personen ergibt höhere Einnahmen aus Mietanteilen. |

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Abweichung | Wesentliche Ursache der Abweichung |
|---|------------------|---------------------|-------------|---|
| 6150 Gemeindestrassen | | | | |
| 6150.310 Material- und Warenaufwand | 30'551.71 | 40'400 | -9'848.29 | Weniger Streusalz- und Treibstoffbezüge. |
| 6150.313 Dienstleistungen und Honorare | 78'684.18 | 57'000 | 21'684.18 | Externe Aushilfe für Ausfälle beim Werkpersonal und Mehraufwand Projekt Wegrodel. |
| 6150.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 258'194.83 | 329'600 | -71'405.17 | Geplante Tempo-30-Zonen noch nicht umgesetzt. |
| 6150.394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 34'963.00 | 0 | 34'963.00 | Zuweisung Zinsanteil der Finanzverbindlichkeiten aus der Kostenstelle 9610 Zinsen gemäss Vorgabe des Finanzdepartementes. |
| 6150.461 Entschädigungen von Gemeinwesen | -40'576.00 | -28'000 | -12'576.00 | Vermehrter Personaleinsatz für die Kadaversammelstelle kann an den Kanton weiterverrechnet werden. |
| 6220 Regionalverkehr | | | | |
| 6220.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 365'354.40 | 403'500 | -38'145.60 | Reduzierter Beitrag an die Tarifverbunde gemäss Abrechnung Kanton. |
| 7101 Wasserwerk | | | | |
| 7101.311 Nicht aktivierbare Anlagen | 53'250.14 | 74'000 | -20'749.86 | Die geplante Nachrüstung der Wasseruhren für die Fernablesung konnte noch nicht realisiert werden. |
| 7101.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 137'899.41 | 161'500 | -23'600.59 | Weniger Unterhalt bei den Reservoirs und etwas höherer Unterhalt bei den Tiefbauten. |
| 7101.316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten | 14'498.10 | 22'800 | -8'301.90 | Geringere Kosten für Datenleitung EVA. |
| 7101.424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -630'225.61 | -561'200 | -69'025.61 | Höher Wasserverkauf als angenommen. |
| 7200 Abwasserbeseitigung | | | | |
| 7200.313 Dienstleistungen und Honorare | 219'600.92 | 175'300 | 44'300.92 | Höhere Bautätigkeit führt zu vermehrter Prüfung von Baugesuchen und Bauabnahmen sowie zu Plannachführungen. |
| 7200.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 30'429.61 | 195'000 | -164'570.39 | Geplante Leitungssanierungen (u.a. Schutzzone Seestatt Ost) ins Folgejahr verschoben. |
| 7200.340 Zinsaufwand | 0.00 | 20'000 | -20'000.00 | Durch Deckung der Investitionen durch Anschlussgebühren fällt kein Zinsaufwand an. |
| 7200.361 Entschädigungen an Gemeinwesen | 391'615.36 | 465'000 | -73'384.64 | Tieferer Betriebskostenanteil gemäss Abrechnung Zweckverband ARA Untermarch. |
| 7300 Abfallwirtschaft | | | | |
| 7300.311 Nicht aktivierbare Anlagen | 1'663.92 | 6'000 | -4'336.08 | Geplante Anschaffungen wurden nur zum Teil angeschafft. |
| 7300.361 Entschädigungen an Gemeinwesen | 105'932.54 | 80'000 | 25'932.54 | Weiterverrechnung Defizitanteil durch ZAM (Zweckverband Abfallentsorgung March) zu 100 %. |
| 7300.425 Erlös aus Verkäufen | -45'104.72 | -62'700 | 17'595.28 | Rückgang der Entschädigungen für Sammelgut. |
| 7500 Arten- und Landschaftsschutz | | | | |
| 7500.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 1'251.50 | 20'000 | -18'748.50 | LEK-Projekte zurückgestellt (LEK = Landschaftsentwicklungskonzept) |
| 7500.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 31'684.00 | 63'600 | -31'916.00 | Fehlbudgetierung Beitrag Hochstammbäume. |
| 7500.463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -24'358.00 | -60'000 | 35'642.00 | Kantonsbeitrag CHF 49'000 an das LEK entfällt, da keine Projekte ausgeführt wurden. Entschädigung CHF 8'600 der Energie Ausserschwyz AG für die beiden temporären Rohrbrücken über den Chällenbach und den Chessibach. |

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Abweichung | Wesentliche Ursache der Abweichung |
|---|------------------|---------------------|-------------|--|
| 7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung | | | | |
| 7690.313 Dienstleistungen und Honorare | 14'676.95 | 28'900 | -14'223.05 | Weniger Aktionen zum Thema «Energistadt». |
| 7690.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 100.00 | 50'000 | -49'900.00 | Die Einführung des Reglements zur Förderung von Alternativenergien wurde zurückgestellt. |
| 7690.463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -7'000.00 | 0 | -7'000.00 | Erhalt der Beiträge von Bund und Kanton nach der Rezertifizierung «Energistadt». |
| 7710 Friedhof und Bestattung | | | | |
| 7710.313 Dienstleistungen und Honorare | 85'895.55 | 79'800 | 6'095.55 | Weniger Planungskosten für Urnenhain. |
| 7710.424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -12'219.50 | -6'500 | -5'719.50 | Mehr verrechenbare Friedhofgebühren. |
| 7790 Umweltschutz, n.a.g. | | | | |
| 7790.317 Spesenentschädigungen | 1'700.00 | 0 | 1'700.00 | Material-Entschädigung an die Repair-Café Fachleute. |
| 7790.426 Rückerstattungen | -1'513.45 | 0 | -1'513.45 | Spenden der Repair-Café Kunden. |
| 7790.463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -1'442.90 | 0 | -1'442.90 | Unkostenbeitrag des Amtes für Umwelt und Energie, Schwyz, an die durchgeführten Repair-Café Anlässe. |
| 7900 Raumordnung | | | | |
| 7900.313 Dienstleistungen und Honorare | 27'819.05 | 70'000 | -42'180.95 | Verschiebung der Nutzungsplanung in die Folgejahre. |
| 8400 Tourismus | | | | |
| 8400.313 Dienstleistungen und Honorare | 0.00 | 4'000 | -4'000.00 | Budgetierte Position für «Gschichtliweg» wurde nicht gebraucht. |
| 8400.391 Dienstleistungen | 21'870.00 | 15'000 | 6'870.00 | Mehrleistungen durch Werkpersonal. |
| 8710 Elektrizität | | | | |
| 8710.412 Konzessionen | -53'622.00 | -5'000 | -48'622.00 | Die einmalige Konzessionsgebühr 2023 der Etzelwerk AG wurde versehentlich mit 9/10 bzw. CHF 36'000 ins Jahr 2024 abgegrenzt. Erstmalige Auszahlung des Gemeindeanteils aus der Pumpabgabe durch die Etzelwerk AG von CHF 17'600. |
| 9100 Steuern | | | | |
| 9100.400 Direkte Steuern natürliche Personen | -17'323'613.65 | -16'573'000 | -750'613.65 | Der Hauptanteil der steuerlichen Mehrerträge stammt mit CHF 750'000 aus den Einkommenssteuern der natürlichen Personen. Dies obwohl die Erträge aus den Lotteriegewinn-, Liquidationsgewinn- und Kapitalabfindungssteuern rund CHF 60'000 unter der Erwartung liegen und die Quellensteuern ein Minus von rund CHF 50'000 ausweisen. |
| 9100.401 Direkte Steuern juristische Personen | -1'182'285.00 | -1'151'000 | -31'285.00 | Die Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen haben das Budgetziel um rund CHF 30'000 nicht erreicht. |
| 9610 Zinsen | | | | |
| 9610.340 Zinsaufwand | 137'846.99 | 160'000 | -22'153.01 | Reduzierter Zinsaufwand, weil nicht alle geplanten Investitionen umgesetzt werden konnten. |
| 9610.440 Zinsertrag | -25'482.86 | -15'000 | -10'482.86 | Mehreinnahmen aus Verzugszinsen. |
| 9610.494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | -137'702.00 | 0 | -137'702.00 | Verteilung des Zinsaufwands aus der Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten an die Liegenschaften des Finanzvermögens und an die Kostenstellen mit Sachanlagen des Verwaltungsvermögens. |

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Abweichung | Wesentliche Ursache der Abweichung |
|--|------------------|---------------------|------------|---|
| 9631 Bürgerheim | | | | |
| 9631.394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 4'036.00 | 0 | 4'036.00 | Zuweisung Zinsanteil der Finanzverbindlichkeiten aus der Kostenstelle 9610 Zinsen gemäss Vorgabe des Finanzdepartementes. |
| 9632 Ziegelwiese | | | | |
| 9632.394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 12'840.00 | 0 | 12'840.00 | Zuweisung Zinsanteil der Finanzverbindlichkeiten aus der Kostenstelle 9610 Zinsen gemäss Vorgabe des Finanzdepartementes. |
| 9633 Bisigwis / Suter | | | | |
| 9633.394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 3'671.00 | 0 | 3'671.00 | Zuweisung Zinsanteil der Finanzverbindlichkeiten aus der Kostenstelle 9610 Zinsen gemäss Vorgabe des Finanzdepartementes. |
| 9633.443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen | -5'510.25 | -1'700 | -3'810.25 | Anspruch auf Baurechtszins ab 16.11.2024. |
| 9634 N3-Überdeckung (Anteil FV) | | | | |
| 9634.313 Dienstleistungen und Honorare | 0.00 | 12'000 | -12'000.00 | Sachversicherungsprämien werden neu dem Konto 9634.343 belastet. |
| 9634.343 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen | 22'456.15 | 9'000 | 13'456.15 | Sachversicherungsprämien werden neu dem Konto 9634.343 belastet (bisher 9634.313). |
| 9634.394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 34'020.00 | 0 | 34'020.00 | Zuweisung Zinsanteil der Finanzverbindlichkeiten aus der Kostenstelle 9610 Zinsen gemäss Vorgabe des Finanzdepartementes. |
| 9636 Dorfzentrum (Anteil FV) | | | | |
| 9636.394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 4'125.00 | 0 | 4'125.00 | Zuweisung Zinsanteil der Finanzverbindlichkeiten aus der Kostenstelle 9610 Zinsen gemäss Vorgabe des Finanzdepartementes. |
| 9637 Breitenhof (Anteil FV) | | | | |
| 9637.394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 2'840.00 | 0 | 2'840.00 | Zuweisung Zinsanteil der Finanzverbindlichkeiten aus der Kostenstelle 9610 Zinsen gemäss Vorgabe des Finanzdepartementes. |
| 9690 Finanzvermögen, n.a.g. | | | | |
| 9690.394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 2'989.00 | 0 | 2'989.00 | Zuweisung Zinsanteil der Finanzverbindlichkeiten aus der Kostenstelle 9610 Zinsen gemäss Vorgabe des Finanzdepartementes. |

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Abweichung | Wesentliche Ursache der Abweichung |
|--|------------------|---------------------|---------------|---|
| INVESTITIONSRECHNUNG | | | | |
| 0290 Verwaltungliegenschaften, n.a.g. | | | | |
| 0290.504 Hochbauten | 128'187.30 | 200'000 | -71'812.70 | Beginn der Sanierung und Erweiterung der Gemeindeverwaltung. Hauptarbeiten im Jahr 2025 budgetiert. |
| 1500 Feuerwehr | | | | |
| 1500.504 Hochbauten | 14'395.77 | 130'000 | -115'604.23 | Erste Arbeiten für den Fernwärmeanschluss des Feuerwehrlokals. Ausführung hat sich ins Jahr 2025 verschoben. |
| 2170 Schulliegenschaften | | | | |
| 2170.504 Hochbauten | 3'322'578.58 | 7'460'000 | -4'137'421.42 | Start des Projektes Schulraumerweiterung. Das für 2024 geplante Investitionsvolumen hat sich verschoben. Erste Arbeiten für die Fernwärmeanschlüsse der Mehrzweckhalle und des Schulhauses Burggasse. Umrüstung der allgemeinen Beleuchtung der Mehrzweckhalle auf energiesparende LED-Leuchtmittel. |
| 3424 Park am See | | | | |
| 3424.503 Übriger Tiefbau | 326'766.85 | 100'000 | 226'766.85 | Diverse Schlussrechnungen wurden erst im Jahr 2024 gestellt. |
| 3424.504 Hochbauten | -134'558.75 | 0 | -134'558.75 | Umbuchung Aufwand aus den Jahren 2021-2023 von Hochbau zu Tiefbau. |
| 6150 Gemeinde-/Bezirksstrassen | | | | |
| 6150.501 Strassen / Verkehrswege | 1'796'338.06 | 1'610'000 | 186'338.06 | Budgetierte Projekte an der Breitenstrasse, an der Oberdorfstrasse (Abzweiger Vorderberg-/Bilstenstrasse) und an der Litsch- und Vorderbergstrasse wurden im Umfang von CHF 370'000 auf Folgejahre zurückgestellt. Arbeiten an 6 Strassenbauprojekten, die den Rahmen des Voranschlags 2024 überschritten haben. Insbesondere die Tschuopisstrasse wurde vom Winter 2023 in den Frühling 2024 verschoben und bei der Bahnhofstrasse und an der Oberdorfstrasse/Dorfplatz entstanden gewisse Mehraufwände im Projekt. |
| 6150.504 Hochbauten | 0.00 | 200'000 | -200'000.00 | Die geplante energetische Sanierung des Werkhofs Büelhof konnte 2024 nicht umgesetzt werden und ist wieder im Voranschlag 2025 enthalten. |

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2024

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Abweichung | Wesentliche Ursache der Abweichung |
|---|------------------|---------------------|-------------|---|
| 7101 Wasserwerk | | | | |
| 7101.503 Übriger Tiefbau | 566'649.50 | 760'000 | -193'350.50 | Die 6 geplanten Wasserleitungsprojekte konnten nicht in vollem Umfang umgesetzt werden. Die Kalibervergrößerungen Letzistrasse-Etzelwerk und Talstrasse-Etzelwerk im Umfang von CHF 300'000 wurden nach hinten verschoben und werden mit der Erneuerung Etzelwerk neu geprüft. Das Projekt Heerstrasse 22-30 in Höhe von CHF 80'000 wird aus technischen Gründen vorläufig nicht ausgeführt. Der Abschnitt Tschuopisstrasse 14-23 wurde vom Winter 2023 in den Frühling 2024 verschoben. Die schlechte Bausubstanz der Strasse führte beim Abschnitt Katrinenhof 1-33 zu Mehrkosten von CHF 40'000. Die Verkappung bei den Bahngleisen wurde zusätzlich dem Projekt Bahnhofstrasse belastet. Die Ersatzanschaffung des Leckortungssystems fiel günstiger aus. |
| 7101.637 Investitionsbeiträge / Private Haushalte | -720'242.63 | -760'000 | 39'757.37 | Weniger Anschlussgebühren als budgetiert, ausgeglichen durch Auflösung passivierter Anschlussgebühren aus früheren Jahren. |
| 7200 Abwasserbeseitigung | | | | |
| 7200.503 Übriger Tiefbau | 480'123.08 | 1'405'000 | -924'876.92 | Von den 6 geplanten Abwasserprojekten konnten Projekte im Umfang von rund 1 Mio. Franken nicht umgesetzt werden und die GEP-Sanierungen mussten verschoben werden. Ebenso der Umbau der Pumpstation Stoglen, der vom Trennsystem Bahnhof-Stoglen abhängig ist. Dieses Projekt konnte aufgrund der Abhängigkeit von der SBB erst viel später begonnen werden als geplant. Der Trennsystemausbau Bahnhofstrasse ist noch nicht fertig abgerechnet. Die Erschliessung Strick-Abschlacht wird aufgrund des hängigen Wasserprojekts noch nicht ausgeführt. Das Trennsystem Oberdorfstrasse-Dorfplatz konnte günstiger abgerechnet werden. |
| 7200.562 Eigene Investitionsbeiträge / Gemeinden und Zweckverbände | 287'299.11 | 514'000 | -226'700.89 | Der Zweckverband ARA Untermarch konnte die vorgesehenen Investitionen nicht in vollem Umfang ausführen. |
| 7200.637 Investitionsbeiträge / Private Haushalte | -727'633.92 | -550'000 | -177'633.92 | Weniger Anschlussgebühren als budgetiert, ergänzt durch Auflösung passivierter Anschlussgebühren aus früheren Jahren. |
| 7410 Gewässerverbauungen | | | | |
| 7410.502 Wasserbau | 0.00 | 0 | 0.00 | Verzögerung Projekt Letzistrasse aufgrund Neubeurteilung. |
| 7410.503 Übriger Tiefbau | 0.00 | 500'000 | -500'000.00 | Projekt Letzistrasse, korrekte Kontierung Position 7410.502. |
| 7500 Arten- und Landschaftsschutz | | | | |
| 7500.502 Wasserbau | 14'356.00 | 50'000 | -35'644.00 | Vorabklärungen und rechtliche Beratungen im Zusammenhang mit der Revitalisierung Talbach-Unterlauf. |
| 7710 Friedhof und Bestattung | | | | |
| 7710.504 Hochbauten | 0.00 | 150'000 | -150'000.00 | Neue Beleuchtung: Ausführung der Arbeiten verschoben ins Jahr 2025. |

ERFOLGSRECHNUNG

GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 30 Personalaufwand | 10'614'924.01 | 10'757'100 | 10'048'046.95 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 6'286'380.00 | 7'230'200 | 6'234'585.20 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 913'154.20 | 926'500 | 594'410.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 8'685'397.99 | 8'022'500 | 7'446'897.42 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 804'935.90 | 666'500 | 630'395.78 |
| 90 Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK | -287'628.60 | -820'500 | -513'390.19 |
| Total Betrieblicher Aufwand | 27'017'163.50 | 26'782'300 | 24'440'945.16 |
| 40 Fiskalertrag | -18'556'091.50 | -17'773'000 | -18'616'913.35 |
| 41 Regalien und Konzessionen | -61'486.05 | -12'500 | -20'952.65 |
| 42 Entgelte | -3'597'216.86 | -3'224'100 | -3'239'035.86 |
| 43 Verschiedene Erträge | -2'691.95 | -3'000 | -50'301.16 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | -3'700 | -28'485.00 |
| 46 Transferertrag | -3'613'186.56 | -3'259'500 | -3'109'578.34 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 49 Interne Verrechnungen | -804'935.90 | -666'500 | -630'395.78 |
| Total Betrieblicher Ertrag | -26'635'608.82 | -24'942'300 | -25'695'662.14 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 381'554.68 | 1'840'000 | -1'254'716.98 |
| 34 Finanzaufwand | 244'909.94 | 246'900 | 130'378.66 |
| 44 Finanzertrag | -511'585.28 | -491'600 | -510'193.07 |
| Ergebnis aus Finanzierung | -266'675.34 | -244'700 | -379'814.41 |
| OPERATIVES ERGEBNIS | 114'879.34 | 1'595'300 | -1'634'531.39 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0 | 0.00 |
| AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS | 0.00 | 0 | 0.00 |
| GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG | 114'879.34 | 1'595'300 | -1'634'531.39 |
| Total Aufwand | 27'262'073.44 | 27'029'200 | 24'571'323.82 |
| Total Ertrag | -27'147'194.10 | -25'433'900 | -26'205'855.21 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTIONEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| 0 Allgemeine Verwaltung | 2'030'224.79 | 2'160'100 | 2'002'881.89 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 432'105.71 | 513'200 | 437'657.99 |
| 2 Bildung | 7'991'100.56 | 8'528'800 | 7'676'708.91 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit | 865'671.73 | 928'700 | 477'873.47 |
| 4 Gesundheit | 2'776'358.95 | 2'397'700 | 2'513'708.51 |
| 5 Soziale Sicherheit | 2'506'508.89 | 2'448'300 | 2'041'129.51 |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 1'692'903.58 | 1'774'100 | 1'517'675.15 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 404'642.07 | 563'200 | 425'613.86 |
| 8 Volkswirtschaft | -21'691.00 | 25'100 | 22'567.40 |
| 9 Finanzen und Steuern | -18'562'945.94 | -17'743'900 | -18'750'348.08 |
| Ertragsüberschuss (-) | | | |
| Aufwandüberschuss (+) | 114'879.34 | 1'595'300 | -1'634'531.39 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|---|---------------------|------------------|----------------------|
| E Erfolgsrechnung | 114'879.34 | 1'595'300 | -1'634'531.39 |
| 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG | 2'030'224.79 | 2'160'100 | 2'002'881.89 |
| 01 Legislative und Exekutive | 222'835.75 | 226'000 | 203'859.85 |
| 0110 Legislative | 76'476.55 | 62'600 | 60'720.75 |
| 30 Personalaufwand | 34'993.85 | 24'500 | 26'743.80 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 41'482.70 | 37'600 | 33'976.95 |
| 39 Interne Verrechnungen | 0.00 | 500 | 0.00 |
| 0120 Exekutive | 146'359.20 | 163'400 | 143'139.10 |
| 30 Personalaufwand | 100'034.40 | 103'900 | 100'564.95 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 44'764.80 | 59'500 | 42'574.15 |
| 36 Transferaufwand | 1'560.00 | 0 | 0.00 |
| 02 Allgemeine Dienste | 1'807'389.04 | 1'934'100 | 1'799'022.04 |
| 0210 Finanz- und Steuerverwaltung | 376'929.24 | 383'300 | 327'764.15 |
| 30 Personalaufwand | 438'009.55 | 466'700 | 434'210.95 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 83'384.04 | 65'100 | 53'128.04 |
| 34 Finanzaufwand | 6'106.10 | 0 | 0.52 |
| 39 Interne Verrechnungen | 154.00 | 0 | 0.00 |
| 42 Entgelte | -31'420.45 | -30'500 | -30'099.55 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0.00 | 0 | -4'616.61 |
| 44 Finanzertrag | 0.00 | 0 | -161.18 |
| 46 Transferertrag | -92'712.00 | -88'000 | -93'086.02 |
| 49 Interne Verrechnungen | -26'592.00 | -30'000 | -31'612.00 |
| 0220 Allgemeine Dienste, übrige / Kanzlei | 1'089'945.22 | 1'073'400 | 1'076'098.84 |
| 30 Personalaufwand | 643'100.25 | 677'400 | 642'505.50 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 452'422.67 | 399'000 | 435'519.54 |
| 39 Interne Verrechnungen | 6'249.00 | 5'000 | 3'870.00 |
| 42 Entgelte | -11'826.70 | -8'000 | -5'796.20 |
| 0221 Bauverwaltung | 109'233.26 | 137'200 | 185'637.39 |
| 30 Personalaufwand | 221'503.25 | 236'700 | 219'688.55 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 108'256.51 | 120'500 | 128'678.49 |
| 42 Entgelte | -220'526.50 | -220'000 | -162'729.65 |
| 0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. / Dorfzentrum | 216'610.58 | 316'300 | 197'055.33 |
| 30 Personalaufwand | 59'367.05 | 54'400 | 42'814.54 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 157'846.25 | 249'500 | 162'658.79 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 8'455.00 | 8'600 | 8'455.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 17'427.00 | 17'000 | 16'500.00 |
| 42 Entgelte | -13'839.70 | -8'700 | -15'221.25 |
| 44 Finanzertrag | -1'650.00 | -2'500 | -3'210.00 |
| 49 Interne Verrechnungen | -10'995.02 | -2'000 | -14'941.75 |
| 0291 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. / Breitenhof | 14'670.74 | 23'900 | 12'466.33 |
| 30 Personalaufwand | 4'770.90 | 6'500 | 3'596.11 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 11'412.05 | 16'300 | 11'062.75 |
| 39 Interne Verrechnungen | 3'100.00 | 3'100 | 3'100.00 |
| 44 Finanzertrag | -1'550.00 | -1'000 | -1'750.00 |
| 49 Interne Verrechnungen | -3'062.21 | -1'000 | -3'542.53 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 432'105.71 | 513'200 | 437'657.99 |
| 12 Rechtsprechung | 9'298.50 | 9'300 | 8'939.85 |
| 1200 Rechtsprechung | 9'298.50 | 9'300 | 8'939.85 |
| 30 Personalaufwand | 21'221.05 | 15'600 | 13'390.00 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'664.70 | 1'700 | 1'399.85 |
| 42 Entgelte | -15'587.25 | -8'000 | -5'850.00 |
| 14 Allgemeines Rechtswesen | 365'491.91 | 409'100 | 391'886.03 |
| 1400 Allgemeines Rechtswesen / Einwohnerdienste | 150'171.97 | 180'900 | 157'640.78 |
| 30 Personalaufwand | 227'179.75 | 248'100 | 238'486.65 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 5'983.69 | 5'400 | 3'547.05 |
| 36 Transferaufwand | 52'007.50 | 55'000 | 55'309.00 |
| 42 Entgelte | -134'998.97 | -127'600 | -139'701.92 |
| 1403 Betreuungswesen | 49'075.00 | 42'000 | 47'900.00 |
| 30 Personalaufwand | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 106'925.00 | 85'000 | 103'250.00 |
| 46 Transferertrag | -57'850.00 | -43'000 | -55'350.00 |
| 1405 Zivilstandsamt | 32'035.60 | 25'700 | 24'906.60 |
| 36 Transferaufwand | 32'035.60 | 25'700 | 24'906.60 |
| 1406 Markt-/Wirtschaftswesen | -11'894.05 | -9'000 | -10'271.65 |
| 41 Regalien und Konzessionen | -7'864.05 | -7'500 | -7'801.65 |
| 42 Entgelte | -4'030.00 | -1'500 | -2'470.00 |
| 1408 Grundbuchbereinigung | 116'773.65 | 119'000 | 115'079.35 |
| 36 Transferaufwand | 116'773.65 | 119'000 | 115'079.35 |
| 1409 Kataster- und Vermessungswesen | 29'329.74 | 50'500 | 56'630.95 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 41'750.85 | 50'500 | 56'630.95 |
| 46 Transferertrag | -12'421.11 | 0 | 0.00 |
| 15 Feuerwehr | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1500 Feuerwehr | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 30 Personalaufwand | 143'727.50 | 175'200 | 153'350.25 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 163'610.34 | 219'000 | 213'098.02 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 19'448.00 | 25'200 | 19'448.00 |
| 34 Finanzaufwand | 2'944.10 | 1'800 | 1'431.25 |
| 36 Transferaufwand | 4'823.00 | 4'800 | 4'795.25 |
| 39 Interne Verrechnungen | 24'234.80 | 22'500 | 24'034.80 |
| 42 Entgelte | -421'843.60 | -418'000 | -414'836.20 |
| 43 Verschiedene Erträge | 19.80 | 0 | -78.65 |
| 44 Finanzertrag | -1'041.37 | -1'000 | -1'040.40 |
| 46 Transferertrag | -8'155.00 | -6'600 | -5'590.00 |
| 90 Abschluss Erfolgsrechnung | 72'232.43 | -22'900 | 5'387.68 |
| 16 Verteidigung | 57'315.30 | 94'800 | 36'832.11 |
| 1610 Militärische Verteidigung | 10'805.85 | 25'700 | -2'210.70 |
| 30 Personalaufwand | 2'334.95 | 3'600 | 2'706.25 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 46'601.00 | 44'600 | 18'804.35 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 7'521.00 | 7'500 | 7'522.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 361.00 | 0 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | -46'012.10 | -30'000 | -31'243.30 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|---|---------------------|------------------|---------------------|
| 1620 Zivilschutz | 19'226.25 | 35'100 | 18'230.85 |
| 30 Personalaufwand | 17'748.35 | 19'100 | 21'519.35 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 12'502.80 | 23'900 | 12'467.65 |
| 36 Transferaufwand | 5'828.65 | 6'800 | 31'612.05 |
| 39 Interne Verrechnungen | 256.00 | 0 | 178.00 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | -3'700 | -28'485.00 |
| 46 Transferertrag | -17'109.55 | -11'000 | -19'061.20 |
| 1621 Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE) | 27'283.20 | 34'000 | 20'811.96 |
| 30 Personalaufwand | 18'312.30 | 24'900 | 14'655.85 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 8'970.90 | 9'100 | 6'156.11 |
| 2 BILDUNG | 7'991'100.56 | 8'528'800 | 7'676'708.91 |
| 21 Obligatorische Schule | 7'615'818.89 | 8'168'800 | 7'413'773.71 |
| 2110 Kindergarten | 851'466.72 | 807'300 | 806'492.85 |
| 30 Personalaufwand | 1'050'393.05 | 989'600 | 1'001'142.53 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 21'415.22 | 22'700 | 18'917.72 |
| 46 Transferertrag | -220'341.55 | -205'000 | -213'567.40 |
| 2120 Primarstufe | 3'499'586.10 | 3'671'100 | 3'427'569.82 |
| 30 Personalaufwand | 3'859'932.25 | 3'968'900 | 3'788'597.72 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 361'452.52 | 414'700 | 377'288.10 |
| 36 Transferaufwand | 32'488.85 | 27'000 | 22'246.05 |
| 42 Entgelte | -8'651.00 | -500 | -14'348.20 |
| 43 Verschiedene Erträge | -2'702.00 | -3'000 | -39'874.85 |
| 46 Transferertrag | -730'100.65 | -736'000 | -697'535.30 |
| 49 Interne Verrechnungen | -12'833.87 | 0 | -8'803.70 |
| 2140 Musikschulen | 257'189.00 | 260'000 | 252'494.00 |
| 36 Transferaufwand | 257'189.00 | 260'000 | 252'494.00 |
| 2170 Schulliegenschaften | 1'802'618.43 | 2'165'600 | 1'812'747.26 |
| 30 Personalaufwand | 776'482.70 | 828'200 | 719'320.13 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 931'453.40 | 1'234'200 | 1'015'250.23 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 115'773.00 | 134'800 | 120'671.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 77'828.28 | 65'000 | 61'305.25 |
| 42 Entgelte | -100.00 | 0 | -3'458.00 |
| 44 Finanzertrag | -7'296.15 | -5'000 | -8'818.55 |
| 49 Interne Verrechnungen | -91'522.80 | -91'600 | -91'522.80 |
| 2180 Tagesbetreuung | 165'917.33 | 139'900 | 80'352.44 |
| 30 Personalaufwand | 537'787.35 | 411'300 | 415'538.70 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 41'070.97 | 67'100 | 44'276.74 |
| 36 Transferaufwand | 0.00 | 0 | 1'000.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 80'000.00 | 85'000 | 85'000.00 |
| 42 Entgelte | -485'830.50 | -417'500 | -459'463.00 |
| 46 Transferertrag | -1'110.49 | 0 | 0.00 |
| 49 Interne Verrechnungen | -6'000.00 | -6'000 | -6'000.00 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 2190 Schulleitung | 596'499.10 | 609'400 | 569'555.05 |
| 30 Personalaufwand | 591'297.30 | 599'400 | 551'964.10 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 16'283.05 | 20'600 | 28'168.85 |
| 42 Entgelte | -1'081.25 | -600 | -577.90 |
| 49 Interne Verrechnungen | -10'000.00 | -10'000 | -10'000.00 |
| 2191 Obligatorische Schule, n.a.g. | 442'542.21 | 515'500 | 464'562.29 |
| 30 Personalaufwand | 29'777.54 | 22'500 | 18'018.55 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 343'080.67 | 379'500 | 380'525.04 |
| 36 Transferaufwand | 91'819.75 | 116'000 | 73'168.35 |
| 42 Entgelte | -19'892.75 | -2'500 | -7'149.65 |
| 46 Transferertrag | -2'243.00 | 0 | 0.00 |
| 22 Sonderschulen | 375'281.67 | 360'000 | 262'935.20 |
| 2200 Sonderschulen | 375'281.67 | 360'000 | 262'935.20 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'423.20 | 0 | 1'223.20 |
| 36 Transferaufwand | 368'153.15 | 360'000 | 257'921.75 |
| 39 Interne Verrechnungen | 12'833.87 | 0 | 8'803.70 |
| 46 Transferertrag | -7'128.55 | 0 | -5'013.45 |
| 3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 865'671.73 | 928'700 | 477'873.47 |
| 31 Kulturerbe | 8'021.20 | 6'700 | 13'702.15 |
| 3110 Museen und bildende Kunst | 5'853.20 | 4'100 | 4'182.15 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'614.65 | 1'800 | 2'932.15 |
| 36 Transferaufwand | 2'238.55 | 2'100 | 1'250.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 0.00 | 200 | 0.00 |
| 3120 Denkmalpflege und Heimatschutz | 2'168.00 | 2'600 | 9'520.00 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 28.00 | 600 | 28.00 |
| 36 Transferaufwand | 2'140.00 | 1'800 | 9'492.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 0.00 | 200 | 0.00 |
| 32 Kultur, übrige | 286'200.24 | 303'400 | 99'309.45 |
| 3210 Bibliotheken | 46'684.24 | 64'800 | 49'356.95 |
| 30 Personalaufwand | 34'766.30 | 37'000 | 29'962.35 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 23'738.94 | 29'300 | 21'370.55 |
| 36 Transferaufwand | 125.00 | 300 | 325.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 0.00 | 200 | 0.00 |
| 42 Entgelte | -11'946.00 | -2'000 | -2'300.95 |
| 3220 Konzert und Theater | 38'295.00 | 38'900 | 38'367.80 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'555.00 | 3'000 | 2'533.20 |
| 36 Transferaufwand | 37'400.00 | 35'700 | 36'157.60 |
| 39 Interne Verrechnungen | 0.00 | 200 | 0.00 |
| 42 Entgelte | -660.00 | 0 | -323.00 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| 3290 Kultur, n.a.g. | 201'221.00 | 199'700 | 11'584.70 |
| 30 Personalaufwand | 40'633.70 | 10'600 | 5'078.35 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 161'113.85 | 163'300 | 1'347.50 |
| 36 Transferaufwand | 4'155.00 | 25'200 | 5'645.70 |
| 39 Interne Verrechnungen | 0.00 | 600 | 0.00 |
| 42 Entgelte | -4'681.55 | 0 | -486.85 |
| 34 Sport und Freizeit | 571'450.29 | 618'600 | 364'861.87 |
| 3410 Sport | 17'676.00 | 15'800 | 44'369.95 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'796.00 | 4'800 | 5'829.95 |
| 36 Transferaufwand | 14'500.00 | 12'500 | 41'000.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 0.00 | 1'000 | 0.00 |
| 42 Entgelte | -1'620.00 | -2'500 | -2'460.00 |
| 3420 Freizeit | 37'573.45 | 39'200 | 23'715.85 |
| 30 Personalaufwand | 2'390.85 | 3'300 | 1'717.85 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 100.00 | 3'900 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 29'082.60 | 18'000 | 10'660.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 6'000.00 | 14'000 | 11'338.00 |
| 3422 Seebad | 161'872.40 | 196'800 | 171'669.87 |
| 30 Personalaufwand | 40'958.50 | 48'500 | 42'960.32 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 75'118.90 | 95'800 | 84'920.60 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 7'485.00 | 7'500 | 7'485.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 38'366.00 | 45'000 | 39'431.00 |
| 42 Entgelte | -56.00 | 0 | 0.00 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0.00 | 0 | -3'127.05 |
| 3423 Freizeitanlage Haab (mit Pumptrack und öff. WC) | 26'800.05 | 38'700 | 44'678.80 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 10'987.80 | 20'200 | 22'398.10 |
| 39 Interne Verrechnungen | 18'951.00 | 20'000 | 23'619.00 |
| 42 Entgelte | -3'138.75 | 0 | 0.00 |
| 44 Finanzertrag | 0.00 | -1'500 | -1'338.30 |
| 3424 Park am See | 215'142.11 | 239'800 | 5'603.90 |
| 30 Personalaufwand | 629.55 | 5'100 | 1'845.70 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 65'783.11 | 91'500 | 3'758.20 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 128'479.00 | 119'200 | 0.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 24'166.00 | 24'000 | 0.00 |
| 42 Entgelte | -3'915.55 | 0 | 0.00 |
| 3428 Spielplätze | 17'826.18 | 20'700 | 14'014.25 |
| 30 Personalaufwand | 5'785.43 | 6'200 | 5'591.40 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 6'406.75 | 6'500 | 1'305.85 |
| 39 Interne Verrechnungen | 5'634.00 | 8'000 | 7'117.00 |
| 3429 Wanderwege | 94'560.10 | 67'600 | 60'809.25 |
| 30 Personalaufwand | 10'476.00 | 11'000 | 10'143.30 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 13'148.70 | 20'100 | 11'396.25 |
| 39 Interne Verrechnungen | 77'904.00 | 42'000 | 45'658.00 |
| 42 Entgelte | -3'020.60 | -2'500 | -2'532.30 |
| 46 Transferertrag | -3'948.00 | -3'000 | -3'856.00 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|--|---------------------|------------------|---------------------|
| 4 GESUNDHEIT | 2'776'358.95 | 2'397'700 | 2'513'708.51 |
| 41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime | 2'047'655.55 | 1'931'000 | 1'919'154.45 |
| 4120 Pflegefinanzierung | 1'947'737.55 | 1'837'000 | 1'825'402.45 |
| 36 Transferaufwand | 1'947'737.55 | 1'837'000 | 1'825'402.45 |
| 4121 Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 99'918.00 | 94'000 | 93'752.00 |
| 36 Transferaufwand | 93'752.00 | 94'000 | 93'752.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 6'166.00 | 0 | 0.00 |
| 42 Ambulante Krankenpflege | 699'838.35 | 436'000 | 568'027.38 |
| 4210 Ambulante Krankenpflege | 663'992.35 | 401'700 | 537'598.88 |
| 36 Transferaufwand | 663'992.35 | 401'700 | 537'598.88 |
| 4220 Rettungsdienste | 35'846.00 | 34'300 | 30'428.50 |
| 30 Personalaufwand | 6'480.55 | 7'100 | 6'003.60 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'070.55 | 1'200 | 745.60 |
| 36 Transferaufwand | 25'294.90 | 26'000 | 23'679.30 |
| 43 Gesundheitsprävention | 28'462.90 | 29'200 | 25'233.89 |
| 4330 Schulgesundheitsdienst | 28'462.90 | 29'200 | 25'233.89 |
| 30 Personalaufwand | 9'553.55 | 6'700 | 3'347.20 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 21'064.45 | 22'500 | 21'886.69 |
| 46 Transferertrag | -2'155.10 | 0 | 0.00 |
| 49 Gesundheitswesen n.a.g. | 402.15 | 1'500 | 1'292.79 |
| 4900 Gesundheitswesen n.a.g. | 402.15 | 1'500 | 1'292.79 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 402.15 | 1'500 | 792.79 |
| 36 Transferaufwand | 0.00 | 0 | 500.00 |
| 5 SOZIALE SICHERHEIT | 2'506'508.89 | 2'448'300 | 2'041'129.51 |
| 51 Krankheit und Unfall | 585'370.80 | 536'000 | 506'601.55 |
| 5120 Prämienverbilligungen | 585'370.80 | 536'000 | 506'601.55 |
| 36 Transferaufwand | 725'744.40 | 631'000 | 608'525.05 |
| 46 Transferertrag | -140'373.60 | -95'000 | -101'923.50 |
| 53 Alter und Hinterlassene | 6'736.65 | 2'500 | 2'668.55 |
| 5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV | 6'736.65 | 2'500 | 2'668.55 |
| 36 Transferaufwand | 10'393.65 | 6'000 | 6'260.55 |
| 46 Transferertrag | -3'657.00 | -3'500 | -3'592.00 |
| 54 Familie und Jugend | 713'954.32 | 407'700 | 356'614.28 |
| 5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso | 300'217.57 | 54'000 | 43'955.30 |
| 36 Transferaufwand | 310'412.57 | 84'000 | 63'155.30 |
| 44 Finanzertrag | 0.00 | 0 | -1'494.85 |
| 46 Transferertrag | -10'195.00 | -30'000 | -17'705.15 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Vorschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|---|---------------------|------------------|---------------------|
| 5440 Jugendschutz | 312'101.75 | 150'000 | 253'111.50 |
| 36 Transferaufwand | 312'101.75 | 150'000 | 253'111.50 |
| 5450 Leistungen an Familien | 56'229.15 | 68'700 | 59'547.48 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 49'779.15 | 59'200 | 49'163.48 |
| 36 Transferaufwand | 6'450.00 | 9'500 | 10'384.00 |
| 5451 Familienergänzende Betreuung | 45'405.85 | 135'000 | 0.00 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 17'400.00 | 0 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 56'011.70 | 270'000 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | -28'005.85 | -135'000 | 0.00 |
| 57 Sozialhilfe und Asylwesen | 1'199'947.12 | 1'502'100 | 1'173'245.13 |
| 5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 237'134.11 | 310'000 | 314'676.66 |
| 36 Transferaufwand | 1'425'523.77 | 1'300'000 | 1'197'947.65 |
| 46 Transferertrag | -1'188'389.66 | -990'000 | -883'270.99 |
| 5730 Asylwesen | 349'240.01 | 511'600 | 320'249.60 |
| 30 Personalaufwand | 164'516.55 | 194'400 | 107'941.00 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 289'789.81 | 267'200 | 257'984.45 |
| 36 Transferaufwand | 641'177.95 | 600'000 | 608'180.83 |
| 42 Entgelte | -54'111.45 | -30'000 | -38'839.95 |
| 46 Transferertrag | -692'132.85 | -520'000 | -615'016.73 |
| 5790 Fürsorge, n.a.g. | 613'573.00 | 680'500 | 538'318.87 |
| 30 Personalaufwand | 336'307.50 | 338'900 | 313'332.10 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 742'425.95 | 724'100 | 635'394.42 |
| 36 Transferaufwand | 8'265.00 | 3'900 | 3'012.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 6'249.00 | 16'000 | 7'473.00 |
| 42 Entgelte | -479'122.25 | -401'400 | -420'365.45 |
| 46 Transferertrag | -552.20 | -1'000 | -527.20 |
| 59 Soziale Wohlfart, n.a.g. | 500.00 | 0 | 2'000.00 |
| 5920 Hilfsaktionen im Inland | 500.00 | 0 | 2'000.00 |
| 36 Transferaufwand | 500.00 | 0 | 2'000.00 |
| 6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 1'692'903.58 | 1'774'100 | 1'517'675.15 |
| 61 Strassenverkehr | 1'288'626.48 | 1'332'700 | 1'160'586.10 |
| 6150 Gemeindestrassen | 1'284'392.53 | 1'322'200 | 1'160'101.65 |
| 30 Personalaufwand | 644'083.40 | 651'300 | 617'651.16 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 535'520.03 | 653'200 | 642'874.74 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 614'260.20 | 567'100 | 425'914.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 34'963.00 | 0 | 0.00 |
| 42 Entgelte | -8'130.10 | -6'000 | -12'987.25 |
| 46 Transferertrag | -40'576.00 | -28'000 | -59'878.00 |
| 49 Interne Verrechnungen | -495'728.00 | -515'400 | -453'473.00 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 6151 Parkplätze | 4'233.95 | 10'500 | 484.45 |
| 30 Personalaufwand | 2'653.10 | 2'000 | 3'620.70 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 26'977.30 | 29'200 | 25'002.75 |
| 39 Interne Verrechnungen | 0.00 | 2'000 | 0.00 |
| 44 Finanzertrag | -25'396.45 | -22'700 | -28'139.00 |
| 62 Öffentlicher Verkehr | 365'554.40 | 405'100 | 319'259.20 |
| 6220 Regionalverkehr | 365'354.40 | 404'000 | 315'270.65 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 0.00 | 500 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 365'354.40 | 403'500 | 315'270.65 |
| 6290 Öffentlicher Verkehr, n.a.g. | 200.00 | 1'100 | 3'988.55 |
| 30 Personalaufwand | 200.00 | 0 | 0.00 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 0.00 | 1'100 | 65'640.95 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 0 | -59'048.40 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0.00 | 0 | -2'604.00 |
| 63 Verkehr, übriger | 38'722.70 | 36'300 | 37'829.85 |
| 6310 Schifffahrt | 38'722.70 | 36'300 | 37'829.85 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'653.15 | 1'800 | 3'517.35 |
| 36 Transferaufwand | 37'069.55 | 34'500 | 34'312.50 |
| 7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 404'642.07 | 563'200 | 425'613.86 |
| 71 Wasserversorgung | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 7101 Wasserwerk | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 30 Personalaufwand | 277'921.93 | 286'200 | 250'131.30 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 484'721.89 | 546'900 | 445'793.68 |
| 39 Interne Verrechnungen | 14'629.00 | 20'000 | 26'929.00 |
| 42 Entgelte | -631'890.73 | -561'200 | -568'063.18 |
| 90 Abschluss Erfolgsrechnung | -145'382.09 | -291'900 | -154'790.80 |
| 72 Abwasserbeseitigung | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 7200 Abwasserbeseitigung | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 30 Personalaufwand | 109'059.83 | 112'600 | 105'863.05 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 274'531.06 | 403'100 | 337'898.65 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 6'817.00 | 45'600 | 0.00 |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 20'000 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 391'615.36 | 465'000 | 399'274.18 |
| 39 Interne Verrechnungen | 5'872.00 | 6'000 | 5'000.00 |
| 42 Entgelte | -588'687.47 | -560'000 | -496'920.08 |
| 90 Abschluss Erfolgsrechnung | -199'207.78 | -492'300 | -351'115.80 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| 73 Abfallwirtschaft | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 7300 Abfallwirtschaft | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 30 Personalaufwand | 30'266.58 | 30'600 | 28'322.10 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 142'266.23 | 153'900 | 141'222.82 |
| 36 Transferaufwand | 105'932.54 | 80'000 | 68'327.38 |
| 39 Interne Verrechnungen | 161'379.00 | 161'000 | 137'905.00 |
| 42 Entgelte | -421'076.44 | -408'600 | -359'704.83 |
| 46 Transferertrag | -3'496.75 | -3'500 | -3'201.20 |
| 90 Abschluss Erfolgsrechnung | -15'271.16 | -13'400 | -12'871.27 |
| 74 Verbauungen | 38'135.75 | 28'100 | 142.95 |
| 7410 Gewässerverbauungen | 38'135.75 | 28'100 | 142.95 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 38'135.75 | 28'100 | 142.95 |
| 75 Arten- und Landschaftsschutz | 65'139.04 | 87'200 | 100'022.49 |
| 7500 Arten- und Landschaftsschutz | 65'139.04 | 87'200 | 100'022.49 |
| 30 Personalaufwand | 40'086.72 | 39'100 | 34'138.05 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 39'067.67 | 64'500 | 49'719.94 |
| 36 Transferaufwand | 31'684.00 | 63'600 | 61'600.15 |
| 39 Interne Verrechnungen | 457.00 | 0 | 0.00 |
| 42 Entgelte | -1'798.35 | 0 | -246.30 |
| 46 Transferertrag | -44'358.00 | -80'000 | -45'189.35 |
| 76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 9'768.47 | 81'400 | 7'964.40 |
| 7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 9'768.47 | 81'400 | 7'964.40 |
| 30 Personalaufwand | 1'991.52 | 2'500 | 1'916.10 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 14'676.95 | 28'900 | 5'948.30 |
| 36 Transferaufwand | 100.00 | 50'000 | 100.00 |
| 46 Transferertrag | -7'000.00 | 0 | 0.00 |
| 77 Übriger Umweltschutz | 239'462.66 | 273'300 | 224'860.62 |
| 7710 Friedhof und Bestattung | 183'608.55 | 209'900 | 168'315.72 |
| 30 Personalaufwand | 16'092.90 | 23'700 | 18'103.72 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 117'358.15 | 126'700 | 105'221.80 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 4'916.00 | 11'000 | 4'915.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 57'461.00 | 55'000 | 53'131.00 |
| 42 Entgelte | -12'219.50 | -6'500 | -13'055.80 |
| 7790 Umweltschutz, n.a.g. | 55'854.11 | 63'400 | 56'544.90 |
| 30 Personalaufwand | 13'041.61 | 13'200 | 12'807.20 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 7'936.10 | 12'000 | 5'377.80 |
| 36 Transferaufwand | 22'357.75 | 23'200 | 23'491.90 |
| 39 Interne Verrechnungen | 15'775.00 | 15'000 | 15'168.00 |
| 42 Entgelte | -1'513.45 | 0 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | -1'742.90 | 0 | -300.00 |
| 79 Raumordnung | 52'136.15 | 93'200 | 92'623.40 |
| 7900 Raumordnung | 52'136.15 | 93'200 | 92'623.40 |
| 30 Personalaufwand | 9'222.25 | 6'200 | 4'834.55 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 28'257.90 | 71'000 | 68'211.85 |
| 36 Transferaufwand | 14'656.00 | 16'000 | 19'577.00 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 8 VOLKSWIRTSCHAFT | -21'691.00 | 25'100 | 22'567.40 |
| 81 Landwirtschaft | 5'561.00 | 5'300 | 6'042.40 |
| 8120 Strukturverbesserungen | 5'561.00 | 5'300 | 6'042.40 |
| 30 Personalaufwand | 3'558.55 | 3'300 | 2'470.95 |
| 36 Transferaufwand | 2'002.45 | 2'000 | 3'571.45 |
| 82 Forstwirtschaft | 0.00 | 800 | 0.00 |
| 8200 Forstwirtschaft | 0.00 | 800 | 0.00 |
| 30 Personalaufwand | 0.00 | 500 | 0.00 |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 300 | 0.00 |
| 84 Tourismus | 26'370.00 | 23'500 | 29'676.00 |
| 8400 Tourismus | 26'370.00 | 23'500 | 29'676.00 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 0.00 | 4'000 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 4'500.00 | 4'500 | 4'500.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 21'870.00 | 15'000 | 25'176.00 |
| 85 Industrie, Gewerbe, Handel | 0.00 | 500 | 0.00 |
| 8500 Industrie, Gewerbe, Handel | 0.00 | 500 | 0.00 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 0.00 | 500 | 0.00 |
| 87 Brennstoffe und Energie | -53'622.00 | -5'000 | -13'151.00 |
| 8710 Elektrizität | -53'622.00 | -5'000 | -13'151.00 |
| 41 Regalien und Konzessionen | -53'622.00 | -5'000 | -13'151.00 |
| 9 FINANZEN UND STEUERN | -18'562'945.94 | -17'743'900 | -18'750'348.08 |
| 91 Steuern | -18'665'539.97 | -17'928'900 | -18'786'034.78 |
| 9100 Steuern | -18'665'539.97 | -17'928'900 | -18'786'034.78 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 78'196.73 | 50'000 | 44'338.82 |
| 34 Finanzaufwand | 58'264.55 | 40'000 | 36'239.75 |
| 40 Fiskalertrag | -18'556'091.50 | -17'773'000 | -18'616'913.35 |
| 43 Verschiedene Erträge | -9.75 | 0 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | -245'900.00 | -245'900 | -249'700.00 |
| 93 Finanz- und Lastenausgleich | 147'200.00 | 147'200 | 72'900.00 |
| 9300 Finanz- und Lastenausgleich | 147'200.00 | 147'200 | 72'900.00 |
| 36 Transferaufwand | 147'200.00 | 147'200 | 72'900.00 |

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 96 Vermögens- und Schuldenverwaltung | -39'086.32 | 42'800 | -32'241.75 |
| 9610 Zinsen | -25'387.27 | 141'300 | 50'221.90 |
| 34 Finanzaufwand | 152'037.59 | 170'000 | 82'814.14 |
| 44 Finanzertrag | -39'722.86 | -28'700 | -32'592.24 |
| 49 Interne Verrechnungen | -137'702.00 | 0 | 0.00 |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens | 48'770.80 | 58'400 | 49'363.02 |
| 30 Personalaufwand | 36'273.80 | 40'600 | 31'450.42 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 0.00 | 800 | 298.60 |
| 39 Interne Verrechnungen | 12'497.00 | 17'000 | 17'614.00 |
| 9631 Bürgerheim | -40'190.00 | -44'000 | -44'226.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 4'036.00 | 0 | 0.00 |
| 44 Finanzertrag | -44'226.00 | -44'000 | -44'226.00 |
| 9632 Ziegelwiese | 12'840.00 | 400 | 0.00 |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 400 | 0.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 12'840.00 | 0 | 0.00 |
| 9633 Bisigwis / Suter | 1'262.20 | -800 | 8'056.40 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 0.00 | 0 | 9'806.40 |
| 34 Finanzaufwand | 3'101.45 | 900 | 0.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 3'671.00 | 0 | 0.00 |
| 44 Finanzertrag | -5'510.25 | -1'700 | -1'750.00 |
| 9634 N3-Überdeckung (Anteil FV) | 25'234.20 | -44'000 | -26'219.55 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 0.00 | 12'000 | 11'177.45 |
| 34 Finanzaufwand | 22'456.15 | 9'000 | 9'693.00 |
| 36 Transferaufwand | 283'248.05 | 250'000 | 267'400.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 34'020.00 | 0 | 0.00 |
| 44 Finanzertrag | -314'490.00 | -315'000 | -314'490.00 |
| 9635 Hühbergwald | 347.00 | 500 | 200.00 |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 500 | 200.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 347.00 | 0 | 0.00 |
| 9636 Dorfzentrum (Anteil FV) | -35'792.26 | -39'000 | -37'637.50 |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 2'000 | 0.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 10'347.74 | 4'000 | 8'502.50 |
| 44 Finanzertrag | -35'640.00 | -34'500 | -35'640.00 |
| 49 Interne Verrechnungen | -10'500.00 | -10'500 | -10'500.00 |
| 9637 Breitenhof (Anteil FV) | -29'159.99 | -30'000 | -32'000.02 |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 2'000 | 0.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 5'902.21 | 2'000 | 3'542.53 |
| 44 Finanzertrag | -35'062.20 | -34'000 | -35'542.55 |
| 9690 Finanzvermögen, n.a.g. | 2'989.00 | 0 | 0.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 2'989.00 | 0 | 0.00 |
| 97 Rückverteilungen | -5'519.65 | -5'000 | -4'971.55 |
| 9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | -5'519.65 | -5'000 | -4'971.55 |
| 46 Transferertrag | -5'519.65 | -5'000 | -4'971.55 |

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|
| 50 Sachanlagen | 6'514'836.39 | 12'565'000 | 6'534'950.21 |
| 51 Investitionen auf Rechnungen Dritter | | | |
| 52 Immaterielle Anlagen | | | |
| 54 Darlehen | | | |
| 55 Beteiligungen und Grundkapitalien | | | |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge | 287'299.11 | 514'000 | 254'600.85 |
| 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge | | | |
| Total Investitionsausgaben | 6'802'135.50 | 13'079'000 | 6'789'551.06 |
| 60 Übertragung von Sachanlagen in das FV | | | |
| 61 Rückerstattungen | | | |
| 62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV | | | |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | -1'447'876.55 | -1'310'000 | -1'864'271.94 |
| 64 Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 Übertragung von Beteiligungen in das FV | | | |
| 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | | | |
| 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge | | | |
| Total Investitionseinnahmen | -1'447'876.55 | -1'310'000 | -1'864'271.94 |
| Nettoinvestitionen | 5'354'258.95 | 11'769'000 | 4'925'279.12 |

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH FUNKTIONEN

| | Rechnung 2024 | Vorschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 0 Allgemeine Verwaltung | 128'187.30 | 200'000 | - 10'614.20 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 14'395.77 | 130'000 | 0.00 |
| 2 Bildung | 3'322'578.58 | 7'460'000 | 1'513'002.80 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit | 192'208.10 | 100'000 | 1'887'141.05 |
| 4 Gesundheit | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 5 Soziale Sicherheit | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 1'796'338.06 | 1'810'000 | 1'618'074.79 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | -99'448.86 | 2'069'000 | -82'325.32 |
| 8 Volkswirtschaft | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 9 Finanzen und Steuern | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen | 5'354'258.95 | 11'769'000 | 4'925'279.12 |

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|---|---------------------|------------------|---------------------|
| Investitionsrechnung | 5'354'258.95 | 11'769'000 | 4'925'279.12 |
| 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG | 128'187.30 | 200'000 | -10'614.20 |
| 02 Allgemeine Dienste | 128'187.30 | 200'000 | -10'614.20 |
| 0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. | 128'187.30 | 200'000 | -10'614.20 |
| 50 Sachanlagen | 128'187.30 | 200'000 | -10'614.20 |
| 1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 14'395.77 | 130'000 | 0.00 |
| 15 Feuerwehr | 14'395.77 | 130'000 | 0.00 |
| 1500 Feuerwehr | 14'395.77 | 130'000 | 0.00 |
| 50 Sachanlagen | 14'395.77 | 130'000 | 0.00 |
| 2 BILDUNG | 3'322'578.58 | 7'460'000 | 1'513'002.80 |
| 21 Obligatorische Schule | 3'322'578.58 | 7'460'000 | 1'513'002.80 |
| 2170 Schulliegenschaften | 3'322'578.58 | 7'460'000 | 1'513'002.80 |
| 50 Sachanlagen | 3'322'578.58 | 7'460'000 | 1'513'002.80 |
| 3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 192'208.10 | 100'000 | 1'887'141.05 |
| 34 Sport und Freizeit | 192'208.10 | 100'000 | 1'887'141.05 |
| 3422 Seebad | 0.00 | 0 | 43'381.85 |
| 50 Sachanlagen | 0.00 | 0 | 43'381.85 |
| 3424 Park am See | 192'208.10 | 100'000 | 1'843'759.20 |
| 50 Sachanlagen | 192'208.10 | 100'000 | 2'030'054.00 |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 0.00 | 0 | -186'294.80 |
| 6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 1'796'338.06 | 1'810'000 | 1'618'074.79 |
| 61 Strassenverkehr | 1'796'338.06 | 1'810'000 | 1'618'074.79 |
| 6150 Gemeinde-/Bezirksstrassen | 1'796'338.06 | 1'810'000 | 1'618'074.79 |
| 50 Sachanlagen | 1'796'338.06 | 1'810'000 | 1'618'074.79 |

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

| | Rechnung 2024 | Voranschlag 2024 | Rechnung 2023 |
|---|--------------------|------------------|--------------------|
| 7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | -99'448.86 | 2'069'000 | -82'325.32 |
| 71 Wasserversorgung | -153'593.13 | 0 | -18'313.64 |
| 7101 Wasserwerk | -153'593.13 | 0 | -18'313.64 |
| 50 Sachanlagen | 566'649.50 | 760'000 | 693'035.01 |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | -720'242.63 | -760'000 | -711'348.65 |
| 72 Abwasserbeseitigung | 39'788.27 | 1'369'000 | -112'953.23 |
| 7200 Abwasserbeseitigung | 39'788.27 | 1'369'000 | -112'953.23 |
| 50 Sachanlagen | 480'123.08 | 1'405'000 | 599'074.41 |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge | 287'299.11 | 514'000 | 254'600.85 |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | -727'633.92 | -550'000 | -966'628.49 |
| 74 Verbauungen | 0.00 | 500'000 | 20'648.80 |
| 7410 Gewässerverbauungen | 0.00 | 500'000 | 20'648.80 |
| 50 Sachanlagen | 0.00 | 500'000 | 20'648.80 |
| 75 Arten- und Landschaftsschutz | 14'356.00 | 50'000 | 28'292.75 |
| 7500 Arten- und Landschaftsschutz | 14'356.00 | 50'000 | 28'292.75 |
| 50 Sachanlagen | 14'356.00 | 50'000 | 28'292.75 |
| 77 Übriger Umweltschutz | 0.00 | 150'000 | 0.00 |
| 7710 Friedhof und Bestattung | 0.00 | 150'000 | 0.00 |
| 50 Sachanlagen | 0.00 | 150'000 | 0.00 |

BILANZ

AKTIVEN

| | 01.01.2024 | 31.12.2024 |
|--|----------------------|----------------------|
| 100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 2'209'158.98 | 2'394'004.73 |
| 101 Forderungen | 6'012'317.01 | 6'293'691.80 |
| 102 Kurzfristige Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 104 Aktive Rechnungsabgrenzung (RA) | 556'475.43 | 904'670.07 |
| 106 Vorräte und angefangene Arbeiten | 73'206.00 | 43'336.00 |
| 107 Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 108 Sachanlagen Finanzvermögen | 20'699'342.00 | 20'699'000.00 |
| 109 Forderungen gegenüber Fonds im Fremdkapital | 0.00 | 0.00 |
| Total Finanzvermögen | 29'550'499.42 | 30'334'702.60 |
| 140 Sachanlagen VV | 17'844'423.60 | 22'285'528.35 |
| 142 Immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 |
| 144 Darlehen | 1'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| 145 Beteiligungen, Grundkapitalien | 15'900.00 | 15'900.00 |
| 146 Investitionsbeiträge | 2'156'291.00 | 2'062'539.00 |
| 148 Total Kumulierte zusätzliche Abschreibungen | 0.00 | 0.00 |
| Total Verwaltungsvermögen | 21'016'614.60 | 25'363'967.35 |
| TOTAL AKTIVEN | 50'567'114.02 | 55'698'669.95 |

PASSIVEN

| | 01.01.2024 | 31.12.2024 |
|---|----------------------|----------------------|
| 200 Laufende Verbindlichkeiten | 6'530'949.87 | 6'447'904.91 |
| 201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 5'500'000.00 | 11'500'000.00 |
| 204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA) | 489'936.48 | 899'115.71 |
| 205 Kurzfristige Rückstellung | 173'404.35 | 174'789.60 |
| Kurzfristiges Fremdkapital | 12'694'290.70 | 19'021'810.22 |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 2'190'922.71 | 1'467'382.16 |
| 208 Langfristige Rückstellungen | 58'414.65 | 0.00 |
| 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 271'648.02 | 271'120.62 |
| Langfristiges Fremdkapital | 2'520'985.38 | 1'738'502.78 |
| Total Fremdkapital | 15'215'276.08 | 20'760'313.00 |
| 290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 2'918'847.49 | 2'631'218.89 |
| 291 Fonds im Eigenkapital | 682'663.77 | 671'690.72 |
| Zweckgebundenes Eigenkapital | 3'601'511.26 | 3'302'909.61 |
| 295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2) | 0.00 | 0.00 |
| 296 Neubewertungsreserven Finanzvermögen | 11'560'565.00 | 11'560'565.00 |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 20'189'761.68 | 20'074'882.34 |
| Zweckfreies Eigenkapital | 31'750'326.68 | 31'635'447.34 |
| Total Eigenkapital | 35'351'837.94 | 34'938'356.95 |
| TOTAL PASSIVEN | 50'567'114.02 | 55'698'669.95 |

ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN, DIE NICHT DER URNENABSTIMMUNG UNTERLIEGEN

TRAKTANDUM 3

Genehmigung der Bauabrechnung zum Verpflichtungskredit für die Realisierung des Projekts «Park am See»

Bericht

An der Urnenabstimmung vom 5. Juni 2016 haben die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger dem Baukredit zur Erstellung des Parks am See im Betrag von 2'376'000 Franken mit 1429 Ja zu 576 Nein zugestimmt.

Aufgrund der Bauteuerung und Mehrkosten infolge fehlender Zufahrtsberechtigung, musste eine Erhöhung der Ausgabebewilligung um 962'000 Franken beantragt werden, welcher das Stimmvolk am 15. Mai 2022 mit 1228 Ja zu 712 Nein zustimmte. Somit betrug der Baukredit 3'338'000 Franken.

Abrechnung

| Planungsschritte | Verpflichtungskredit | Erhöhung Ausgabenbewilligung | Total Kredit | Abrechnung | in CHF Abweichung |
|---------------------|----------------------|------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| Total brutto | 2'376'000 | 962'000 | 3'338'000 | 3'547'999.55 | 209'999.55 |

Für das Projekt sind Beiträge des Kantons Schwyz und der Karl Lamperti-Stiftung in Höhe von 336'031.95 Franken eingegangen. Die Nettokosten von 3'211'967.60 Franken sind per Jahresende als Verwaltungsvermögen bilanziert.

Die Mehrkosten von rund 210'000 Franken (6.3 %) sind in erster Linie auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- Zusätzliche Humusabtransporte, da die Schüttung tiefer ausgeführt werden musste, als ursprünglich geplant und dadurch der Massenausgleich nicht im geplanten Rahmen stattfinden konnte
- Schlechte Wetterverhältnisse in der Phase der Bepflanzung: anfänglich zu nass, was die Arbeiten verzögerte, und anschliessend zu trocken, weshalb Zusatzkosten für die Bewässerung entstanden
- Die Stahlelemente des Stegs wurden per Helikopterflug platziert, was ablauftechnisch optimaler war und die sensiblen Wasserpflanzen schonte
- Nach Ausbruch des Ukraine-Russland-Krieges sind die Stahlpreise (100%) und Verzinkungskosten (50%) stark angestiegen

Gemäss § 22 des Finanzhaushaltgesetzes für die Bezirke und Gemeinden vom 30. Mai 2018 ist ein Verpflichtungskredit nach Abschluss des Bauvorhabens abzurechnen und durch die Rechnungsprüfungskommission prüfen zu lassen.

Die Zwischenraum Landschaftsarchitektur GmbH aus Altendorf, die den Projektwettbewerb gewonnen hatte, wurde mit der Planung und Ausführung des Bauprojektes beauftragt. Zusammen mit verschiedenen Planungsbüros, Bauunternehmungen und Handwerkern wurde der Park am See im Zeitraum von September 2022 bis Februar 2024 realisiert. Am Samstag, 25. Mai 2024, konnte der Park feierlich eingeweiht werden.

In der Zwischenzeit liegt die Bauabrechnung vor und präsentiert sich wie folgt:

Stellungnahme der Rechnungsprüfungskommission:

Sehr geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir die Abrechnung zum Verpflichtungskredit für die Realisierung des Projekts «Park am See» geprüft und für gut befunden.

Aufgrund des vorliegenden Prüfungsergebnisses beantragt die Rechnungsprüfungskommission der Gemeindeversammlung, die vorliegende Abrechnung zu genehmigen.

Altendorf, 24. März 2025

Rechnungsprüfungskommission

Roger Wattenhofer, Präsident
Oliver Hensler, Vizepräsident
Donato Abbate, Aktuar
Matthias Odermatt, Mitglied
Adrian Gattiker, Mitglied

Antrag:

Die Gemeindeversammlung beschliesst:

1. Die Abrechnung über den Baukredit «Park am See» mit Gesamtkosten in der Höhe von 3'547'999.55 Franken inkl. MWST wird genehmigt

**ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN,
DIE NICHT DER URNENABSTIMMUNG UNTERLIEGEN**

TRAKTANDUM 4

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur
Beschlussfassung über die Erteilung des
Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

**ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN,
DIE NICHT DER URNENABSTIMMUNG UNTERLIEGEN****TRAKTANDUM 5**

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur
Beschlussfassung über die Erteilung des
Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

**ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN,
DIE NICHT DER URNENABSTIMMUNG UNTERLIEGEN**

TRAKTANDUM 6

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur
Beschlussfassung über die Erteilung des
Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

NOTIZEN**TRAKTANDUM 7****TRAKTANDUM 8**

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur
Beschlussfassung über die Erteilung des
Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

**ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN,
DIE NICHT DER URNENABSTIMMUNG UNTERLIEGEN**

TRAKTANDUM 9

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur
Beschlussfassung über die Erteilung des
Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

**ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN,
DIE NICHT DER URNENABSTIMMUNG UNTERLIEGEN****TRAKTANDUM 10**

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur
Beschlussfassung über die Erteilung des
Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

NOTIZEN

