

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
	Erfolgsrechnung	79'590'816.24	82'955'147.79	83'878'800	82'448'300	84'868'022.19	90'251'625.63		
	Nettoergebnis	3'364'331.55			1'430'500	5'383'603.44		6'814'103.44	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'682'037.69	2'202'938.48	6'264'200	2'409'200	6'403'205.03	2'264'843.10		
	Nettoergebnis		3'479'099.21		3'855'000		4'138'361.93	283'361.93	
01	Legislative und Exekutive	895'672.63	123'243.50	936'200	122'300	956'633.64	113'068.95		
	Nettoergebnis		772'429.13		813'900		843'564.69	29'664.69	
011	Legislative	207'650.92	11'835.10	222'700	16'000	222'412.65	14'295.55		
	Nettoergebnis		195'815.82		206'700		208'117.10	1'417.10	
01100	Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	172'869.12	10'425.10	195'300	13'500	193'304.05	12'005.55	-501.50	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	13'240.00		20'400		24'248.00		3'848.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	290.45		200		584.00		384.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	46.60		100		90.00		-10.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80.65		100		159.95		59.95	
310.20	Drucksachen, Publikationen	24'829.22		25'300		18'894.95		-6'405.05	
310.21	Budget, Jahresrechnung, Buchs Aktuell	86'895.15		86'000		72'536.40		-13'463.60	
313.00	Dienstleistungen Dritter	22'922.25		18'300		18'896.95		596.95	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	21'052.35		39'100		41'566.70		2'466.70	
317.00	Reisekosten und Spesen	3'512.45		5'800		14'127.50		8'327.50	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					2'199.60		2'199.60	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'425.10		13'500		12'005.55	-1'494.45	
01110	Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	34'781.80	1'410.00	27'400	2'500	29'108.60	2'290.00	1'918.60	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	8'566.15		6'000		5'380.00		-620.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			-100				100.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9.95						0.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			-100				100.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			100				-100.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	896.20		1'000		896.20		-103.80	
313.22	Externe Revisionen	25'309.50		20'000		22'832.40		2'832.40	
317.00	Reisekosten und Spesen			500				-500.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'410.00		2'500		2'290.00	-210.00	
012	Exekutive	688'021.71	111'408.40	713'500	106'300	734'220.99	98'773.40		
	Nettoergebnis		576'613.31		607'200		635'447.59	28'247.59	
01200	Stadtrat	438'494.66	46'360.00	426'300	56'800	449'734.19	43'200.00	37'034.19	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	305'042.00		315'000		289'785.70		-25'214.30	Tieferes Gehalt Stadtpräsidium
301.07	Treueprämien	7'777.00						0.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'482.60		19'500		17'866.10		-1'633.90	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'772.00		32'600		31'988.10		-611.90	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'998.50		2'100		1'942.20		-157.80	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'512.45		5'500		5'092.40		-407.60	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'773.88		5'000		751.05		-4'248.95	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'406.78		5'800		7'140.98		1'340.98	
310.00	Büromaterial	228.50		2'400		380.20		-2'019.80	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'250.00		6'500		6'250.00		-250.00	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'934.55		5'000		48'172.31		43'172.31	Nachtragskredite Umsetzung Vision 2040, Bevölkerungsbefragung
313.40	Sachversicherungsprämien	981.75		1'000		5'631.75		4'631.75	
317.00	Reisekosten und Spesen	26'434.65		21'400		29'933.40		8'533.40	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'900.00		4'500		4'800.00		300.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		46'360.00		56'800		43'200.00	-13'600.00	
01201	Kommissionen	121'465.55	64'885.90	126'100	48'000	130'632.15	53'973.40	-1'441.25	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	112'702.80		118'700		120'472.50		1'772.50	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals			400				-400.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'646.05		4'900		6'126.80		1'226.80	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	98.65		100		82.65		-17.35	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'622.65		1'500		1'753.25		253.25	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'395.40		500		2'196.95		1'696.95	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64'885.90		48'000		53'973.40	5'973.40	
01202	Öffentliche Anlässe	11'356.20		27'300		27'072.65		-227.35	
310.00	Büromaterial	1'588.60		3'000		3'247.15		247.15	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	433.35		3'000		3'229.60		229.60	
313.00	Dienstleistungen Dritter	9'334.25		21'300		20'595.90		-704.10	
01210	Schulrat und Schulkommission	116'705.30	162.50	133'800	1'500	126'782.00	1'600.00	-7'118.00	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	77'286.00		84'300		83'135.60		-1'164.40	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'387.25		4'700		4'760.75		60.75	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'503.60		10'600		10'717.20		117.20	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	703.40		800		727.95		-72.05	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'218.35		1'400		1'322.00		-78.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000				-2'000.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	10'896.55		10'000		13'409.65		3'409.65	
310.20	Drucksachen, Publikationen	3'089.40		4'700		3'604.80		-1'095.20	
311.00	Ansaffung Mobiliar			500				-500.00	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	339.90		5'800		1'652.40		-4'147.60	
317.00	Reisekosten und Spesen	8'280.85		9'000		7'451.65		-1'548.35	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		162.50		500			-500.00	
427.00	Bussen				1'000		1'600.00	600.00	
02	Allgemeine Dienste	4'786'365.06	2'079'694.98	5'328'000	2'286'900	5'446'571.39	2'151'774.15		
	Nettoergebnis		2'706'670.08		3'041'100		3'294'797.24	253'697.24	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'263'042.14	855'918.57	1'359'000	898'200	1'399'496.82	845'535.52		
	Nettoergebnis		407'123.57		460'800		553'961.30	93'161.30	
02100	Finanz- und Steuerverwaltung	1'263'042.14	855'918.57	1'359'000	898'200	1'399'496.82	845'535.52	93'161.30	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	863'195.90		898'400		895'089.25		-3'310.75	
301.07	Treueprämien			5'600		12'181.15		6'581.15	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben					69'100.00		69'100.00	Erstmalige Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'848.40		56'600		57'665.70		1'065.70	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'757.00		118'800		115'596.10		-3'203.90	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	8'977.10		9'400		9'530.35		130.35	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'229.20		15'800		16'043.95		243.95	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-835.00		4'300		2'490.00		-1'810.00	
309.10	Personalwerbung	484.65				420.00		420.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	4'389.30		3'200		4'333.62		1'133.62	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	470.00		300		470.00		170.00	
313.08	Betreibungskosten	84'429.39		100'000		88'722.15		-11'277.85	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			3'000				-3'000.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'207.80		500		1'489.70		989.70	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			12'900		7'307.35		-5'592.65	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	119'888.40		130'200		119'057.50		-11'142.50	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		111'491.19		150'000		109'137.08	-40'862.92	Budget auf Basis Rechnung 2021 zu hoch
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		24'273.73		28'200		25'580.65	-2'619.35	
425.00	Verkäufe		1'050.70		1'000		363.10	-636.90	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'496.00		22'000		22'373.72	373.72	
426.01	Versicherungsleistungen				10'000			-10'000.00	
461.11	Bezugsprovision Staatssteuer		402'715.00		400'000		416'215.00	16'215.00	
461.12	Bezugsprovision Feuerwehr		39'048.55		38'000		41'488.57	3'488.57	
461.24	Bezugsprovision Kirchgemeinden		69'271.65		69'000		69'840.95	840.95	
461.25	Bezugsprovisionen Diverse		63'921.75		55'000		42'886.45	-12'113.55	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		120'650.00		125'000		117'650.00	-7'350.00	
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'219'023.78	1'096'676.41	3'588'600	1'270'500	3'633'806.66	1'219'020.03		
	Nettoergebnis		2'122'347.37		2'318'100		2'414'786.63	-96'686.63	
02200	Allgemeine Verwaltung	1'301'644.01	330'350.16	1'370'400	306'300	1'601'190.06	324'700.75	212'389.31	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	692'749.10		731'200		821'414.30		90'214.30	Auszahlung Überstunden und Ferien, Überlappung Stellennachfolge
301.07	Treueprämien					7'624.00		7'624.00	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben					67'500.00		67'500.00	Erstmalige Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'895.37		44'400		52'914.85		8'514.85	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	87'873.45		94'300		104'138.70		9'838.70	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9'986.10		7'500		10'678.75		3'178.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'347.20		12'700		14'623.70		1'923.70	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'712.30		24'600		22'829.45		-1'770.55	
309.01	Lehrlingswesen	31'538.60		35'500		27'075.92		-8'424.08	
309.10	Personalwerbung	20'150.70		16'500		6'418.90		-10'081.10	
309.90	Übriger Personalaufwand	21'675.00		16'300		13'239.82		-3'060.18	
310.00	Büromaterial	33'613.45		35'000		43'966.27		8'966.27	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'294.12		3'600		2'253.80		-1'346.20	
310.20	Drucksachen, Publikationen	5'031.57		600		2'072.15		1'472.15	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	7'334.20		4'100		3'609.08		-490.92	
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'084.10		4'000		3'646.42		-353.58	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	140'497.70		161'000		134'190.92		-26'809.08	Budget auf Basis Rechnung 2021 zu hoch
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'120.30		13'200		14'012.05		812.05	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'295.50		4'000		2'957.65		-1'042.35	
313.40	Sachversicherungsprämien	15'889.60		17'200		18'112.65		912.65	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	36'305.80		36'000		49'427.70		13'427.70	
317.00	Reisekosten und Spesen	4'103.15		2'500		3'765.65		1'265.65	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					106'400.00		106'400.00	Notwendige Erhöhung Delkredere
318.11	Abschreibung Forderungen	9'451.30		1'000		.03		-999.97	
351.10	Einlagen in Fonds EK	1'006.60		1'200		1'557.45		357.45	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'985.10				3'490.10		3'490.10	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	80'703.70		104'000		63'269.75		-40'730.25	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		105'000.00		105'000		118'229.00	13'229.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		85'383.56		44'400		52'247.40	7'847.40	
426.01	Versicherungsleistungen				10'000			-10'000.00	
427.00	Bussen		1'160.00		2'000		330.00	-1'670.00	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'300.00		4'200		3'000.00	-1'200.00	
490.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		24'100.00		24'100		24'600.00	500.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		109'400.00		115'400		124'736.90	9'336.90	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'006.60		1'200		1'557.45	357.45	
02210	Bauverwaltung	1'197'067.58	223'041.55	1'259'300	246'000	1'211'789.91	219'912.93	-21'423.02	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	906'912.95		939'700		891'573.75		-48'126.25	Stelle Stadtplaner 5 Monate vakant
301.07	Treueprämien	2'472.00		5'300		10'733.50		5'433.50	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben					26'600.00		26'600.00	Erstmalige Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'562.40		60'400		57'762.15		-2'637.85	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'773.00		115'700		109'081.80		-6'618.20	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	10'121.80		10'500		9'975.65		-524.35	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'282.05		16'800		16'091.95		-708.05	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'695.00		14'000		7'160.00		-6'840.00	
309.10	Personalwerbung	9'176.00				2'261.70		2'261.70	
309.90	Übriger Personalaufwand	4'133.83		4'300		3'307.31		-992.69	
313.00	Dienstleistungen Dritter	4'060.70		10'000		7'200.65		-2'799.35	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren					-10.00		-10.00	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	330.00		900		330.00		-570.00	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'510.75		1'000		3'250.00		2'250.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	2'754.00		1'200		2'682.80		1'482.80	
318.11	Abschreibung Forderungen			500				-500.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	64'283.10		79'000		63'788.65		-15'211.35	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		165'916.55		160'000		123'785.38	-36'214.62	Weniger Amtshandlungen
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'472.20	2'472.20	
426.01	Versicherungsleistungen				10'000			-10'000.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		57'125.00		76'000		93'655.35	17'655.35	
02270	Informatik allgemein	700'603.74	543'284.70	894'200	718'200	770'769.84	674'406.35	-79'636.51	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'349.21		8'000		7'725.15		-8'274.85	
311.31	Anschaffung Hard- und Software	46'099.29		108'700		125'442.21		16'742.21	
313.00	Dienstleistungen Dritter	163'529.62		200'300		154'262.06		-46'037.94	IT Security Audit verschoben
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	111'643.30		135'900		129'428.30		-6'471.70	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'653.00		2'200		1'857.60		-342.40	
315.31	Unterhalt Hard- und Software	318'994.32		350'700		302'719.52		-47'980.48	Abacus Nachlizenzierung erst ab 2024 fällig

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	49'335.00		88'400		49'335.00		-39'065.00	Geplante Investitionen noch nicht umgesetzt
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'307.35		13'900		5'234.00	-8'666.00	
490.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'985.10		86'900		80'031.35	-6'868.65	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		535'992.25		617'400		589'141.00	-28'259.00	
02280	E-Government	19'708.45		64'700		50'056.85		-14'643.15	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'708.45		14'700		15'243.40		543.40	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate			50'000		34'813.45		-15'186.55	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	304'299.14	127'100.00	380'400	118'200	413'267.91	87'218.60		
	Nettoergebnis		177'199.14		262'200		326'049.31	63'849.31	
02900	Rathaus	304'299.14	127'100.00	380'400	118'200	413'267.91	87'218.60	63'849.31	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	120'440.20		120'100		131'107.30		11'007.30	
301.07	Treueprämien			3'600				-3'600.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'807.45		8'000		8'353.70		353.70	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'888.10		11'800		11'926.95		126.95	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'251.90		1'300		1'361.55		61.55	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'167.80		2'300		2'319.60		19.60	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			200		27.00		-173.00	
309.10	Personalwerbung					420.00		420.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'170.80		1'300		1'041.52		-258.48	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'786.78		12'400		12'336.30		-63.70	
311.00	Anschaffung Mobiliar	2'264.20		5'000		14'333.25		9'333.25	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	6'208.10		4'000		7'957.70		3'957.70	
312.01	Strom	11'494.90		18'800		16'228.35		-2'571.65	
312.02	Wasser	3'812.15		4'000		4'199.50		199.50	
312.03	Abwasser	1'568.50		2'000		1'526.45		-473.55	
312.04	Energie	21'212.05		23'500		23'266.35		-233.65	
313.00	Dienstleistungen Dritter	7'708.70		2'800		3'337.00		537.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	330.25		400		330.20		-69.80	
313.40	Sachversicherungsprämien	4'048.05		4'100		5'510.95		1'410.95	
313.70	Steuern und Abgaben	3'307.65		1'800		1'782.55		-17.45	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	41'092.36		25'000		45'345.59		20'345.59	Nachtragskredit für akustische Verbesserungsmaßnahmen Frontoffice (CHF 25'000)
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	25'416.70		23'000		32'525.35		9'525.35	
315.00	Unterhalt Mobiliar	1'227.25		4'000		1'118.25		-2'881.75	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	6'735.25		12'800		3'409.20		-9'390.80	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'716.00		4'500		1'384.50		-3'115.50	
317.00	Reisekosten und Spesen					219.90		219.90	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'239.00		5'200		5'240.00		40.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			74'000		69'233.90		-4'766.10	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'405.00		4'500		7'425.00		2'925.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						200.00	200.00	
426.01	Versicherungsleistungen						2'418.60	2'418.60	
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'000.00					0.00	
492.00	Interne Verrechnung von Raummieten		23'700.00		23'700		23'700.00	0.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		97'400.00		94'500		60'900.00	-33'600.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIG	4'977'854.46	4'418'537.48	5'245'100	4'518'400	5'233'942.71	4'657'679.41		
	Nettoergebnis		559'316.98		726'700		576'263.30	-150'436.70	
11	Öffentliche Sicherheit	342'718.28	12'750.00	344'800	14'000	354'224.24	15'375.00		
	Nettoergebnis		329'968.28		330'800		338'849.24	8'049.24	
111	Polizei	342'718.28	12'750.00	344'800	14'000	354'224.24	15'375.00		
	Nettoergebnis		329'968.28		330'800		338'849.24	8'049.24	
11100	Polizei	342'718.28	12'750.00	344'800	14'000	354'224.24	15'375.00	8'049.24	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000		841.90		-158.10	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'900				-2'900.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	35'004.78		34'800		33'334.25		-1'465.75	
313.40	Sachversicherungsprämien	314.50		300				-300.00	
315.00	Unterhalt Mobiliar	481.00		3'300		5'519.09		2'219.09	
361.11	Kostenanteil Kantonspolizei	301'668.00		300'000		310'224.00		10'224.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'250.00		2'500		4'305.00		1'805.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		12'750.00		14'000		15'375.00	1'375.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	2'131'933.70	2'325'298.78	2'238'500	2'381'500	2'236'934.53	2'445'651.49		
	Nettoergebnis	193'365.08		143'000		208'716.96		65'716.96	
140	Allgemeines Rechtswesen	2'131'933.70	2'325'298.78	2'238'500	2'381'500	2'236'934.53	2'445'651.49		
	Nettoergebnis	193'365.08		143'000		208'716.96		65'716.96	
14000	Einwohneramt	633'566.38	250'611.28	672'700	290'000	615'894.98	217'931.41	15'263.57	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	338'928.75		347'400		330'531.30		-16'868.70	
301.07	Treueprämien	769.30				3'331.00		3'331.00	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben					22'200.00		22'200.00	Erstmalige Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'989.10		22'500		20'855.45		-1'644.55	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'628.00		36'500		35'437.50		-1'062.50	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'525.85		3'600		3'528.45		-71.55	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'105.15		6'300		5'790.80		-509.20	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-139.40		2'200		520.00		-1'680.00	
309.10	Personalwerbung	484.65				420.00		420.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'834.78		1'200		1'124.88		-75.12	
313.00	Dienstleistungen Dritter	138'201.50		165'000		100'925.10		-64'074.90	Änderung Praxis Migrationsamt - weniger Dienstleistungsaufwand/weniger Gebührenertrag
317.00	Reisekosten und Spesen	503.30		500		360.90		-139.10	
318.11	Abschreibung Forderungen			500				-500.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	83'735.40		87'000		90'869.60		3'869.60	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		190'696.38		240'000		150'983.06	-89'016.94	Änderung Praxis Migrationsamt - weniger Dienstleistungsaufwand/weniger Gebührenertrag
427.00	Bussen		200.00				281.10	281.10	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'810.40				13'290.00	13'290.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		50'904.50		50'000		53'377.25	3'377.25	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
14001	Grundbuchamt	442'167.07	895'857.57	484'600	797'000	455'729.35	895'899.75	-127'770.40	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	303'909.95		332'800		305'036.00		-27'764.00	Reduktion Pensum um 20%, Wegfall 50% Lehrabgängerstelle ab August 2023
301.07	Treueprämien			4'900				-4'900.00	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben					34'100.00		34'100.00	Erstmalige Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'668.10		21'900		19'377.95		-2'522.05	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'171.05		38'100		36'530.70		-1'569.30	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'993.20		3'600		3'224.20		-375.80	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'183.60		6'100		5'380.25		-719.75	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'850.00		12'900		1'800.00		-11'100.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'482.45		900		1'147.50		247.50	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'500		823.35		-676.65	
310.20	Drucksachen, Publikationen	657.90		500		212.00		-288.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'335.95		3'000		1'540.10		-1'459.90	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	100.00		1'500		100.00		-1'400.00	
313.70	Steuern und Abgaben			400		160.00		-240.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'000		1'022.00		22.00	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-12'200.00		-12'200.00	
318.11	Abschreibung Forderungen	4'601.12		2'000		13.50		-1'986.50	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000.00		10'000		10'000.00		0.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	49'013.75		43'500		47'461.80		3'961.80	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000		1'000.00	0.00	
421.01	Grundbuchgebühren MWSt-Frei		423'296.30		380'000		439'981.97	59'981.97	Einnahmen aufgrund hoher Geschäftstätigkeit höher als budgetiert
421.02	Grundbuchgebühren MWSt-Pflichtig		363'009.36		310'000		361'965.01	51'965.01	Einnahmen aufgrund hoher Geschäftstätigkeit höher als budgetiert
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'746.73		11'000		10'244.76	-755.24	
426.01	Versicherungsleistungen		16'358.20					0.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		54'446.98		55'000		57'708.01	2'708.01	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		25'000.00		40'000		25'000.00	-15'000.00	
14002	Grundbuchvermessung	98'030.00	115'812.55	97'200	98'100	108'026.45	128'946.68	-20'020.23	
310.11	Marksteine, Hausnummern			1'000				-1'000.00	
310.20	Drucksachen, Publikationen			300				-300.00	
310.22	Unterhalt Vermessungswerk	5'880.40		15'900		7'433.40		-8'466.60	
313.21	Kosten Grundbuchgeometer	92'149.60		80'000		100'593.05		20'593.05	Mehr Kosten Geometer - entsprechend mehr Gebühreneinnahmen
421.03	Vermessungs- und Plannachführungsgebühren		108'922.55		80'000		124'336.67	44'336.67	Mehr Kosten Geometer - entsprechend mehr Gebühreneinnahmen
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'890.00		6'200		4'610.01	-1'589.99	
463.00	Beiträge vom Bund				8'000			-8'000.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				3'900			-3'900.00	
14009	Übriges Rechtswesen	768.75		800		799.50		-0.50	
313.00	Dienstleistungen Dritter	768.75		800		799.50		-0.50	
14010	Betreibungsamt	508'847.57	679'522.86	519'100	807'500	543'856.52	750'201.20	82'055.32	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	327'076.50		334'000		333'296.85		-703.15	
301.07	Treueprämien	2'873.00						0.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben					12'400.00		12'400.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'581.80		19'100		19'615.90		515.90	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'960.75		27'500		25'807.60		-1'692.40	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'429.35		3'500		3'523.25		23.25	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'763.10		5'500		5'560.60		60.60	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-7'224.51		9'600		-325.00		-9'925.00	
309.10	Personalwerbung	904.70				4'893.25		4'893.25	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'744.03		1'800		1'780.63		-19.37	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	70.00		500		70.00		-430.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	12'145.85		10'000		11'398.50		1'398.50	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	45'063.05		45'400		55'324.09		9'924.09	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300		500.00		200.00	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien			700				-700.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	703.40		200		1'220.20		1'020.20	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	62'456.55		61'000		68'790.65		7'790.65	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		670'118.56		800'000		741'447.21	-58'552.79	Budget auf Basis Rechnung 2021 zu optimistisch
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'404.30		7'500		8'753.99	1'253.99	
14060	Regionales Zivilstandsamt	448'553.93	383'494.52	464'100	388'900	445'743.92	387'590.45	-17'046.53	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	301'950.95		320'700		296'045.20		-24'654.80	Stelle 4 Monate vakant
301.07	Treueprämien	3'077.20						0.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'462.15		20'100		18'570.00		-1'530.00	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'776.55		39'900		34'907.70		-4'992.30	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'169.75		3'400		3'129.45		-270.55	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'403.50		5'600		5'156.25		-443.75	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'564.80		5'200		8'725.00		3'525.00	
309.10	Personalwerbung	1'751.55				840.00		840.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'865.73		1'200		1'377.42		177.42	
310.20	Drucksachen, Publikationen	4'064.25		5'300		5'616.50		316.50	
311.00	Anschaffung Mobiliar			1'000				-1'000.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	4'419.20		5'200		5'156.90		-43.10	
313.08	Betreibungskosten	824.00		1'600		669.60		-930.40	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'386.95		4'700		11'258.90		6'558.90	
313.40	Sachversicherungsprämien	112.50		100		112.50		12.50	
317.00	Reisekosten und Spesen	5'307.35		2'000		3'363.35		1'363.35	
318.11	Abschreibung Forderungen			500				-500.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'300.00		1'300		1'300.00		0.00	
392.00	Interne Verrechnung von Mieten	23'700.00		23'700		23'700.00		0.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	23'417.50		22'600		25'815.15		3'215.15	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		249'465.22		230'000		269'079.25	39'079.25	Anzahl ausgestellter Dokumente sowie auch Nachlässe gegen Jahresende sehr hoch - infolge dessen mehr Gebühreneinnahmen.
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		433.85		500		182.50	-317.50	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		133'595.45		158'400		118'328.70	-40'071.30	Tiefere Gesamtkosten - infolge dessen tiefere Weiterverrechnung an Gemeinden
14070	Mieterschlichtungsstelle					66'883.81	65'082.00	1'801.81	Mieterschlichtungsstelle in Verwaltung integriert - anlässlich Budgetierung bei Region Sarganserland-Werdenberg angesiedelt

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
310.00	Büromaterial					1'230.11		1'230.11	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften					268.20		268.20	
313.00	Dienstleistungen Dritter					2'484.10		2'484.10	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren					3'459.15		3'459.15	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					500.00		500.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					58'942.25		58'942.25	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						82.00	82.00	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						65'000.00	65'000.00	
15	Feuerwehr	1'447'120.07	1'447'120.07	1'385'300	1'385'300	1'586'789.51	1'586'789.51	0.00	
150	Feuerwehr allgemein	1'447'120.07	1'447'120.07	1'385'300	1'385'300	1'586'789.51	1'586'789.51	0.00	
15000	Gemeindefeuerwehr	1'302'491.95	1'447'120.07	1'273'800	1'385'300	1'263'017.45	1'586'789.51	-212'272.06	
312.01	Strom	14'527.90		18'500		18'710.05		210.05	
312.02	Wasser	3'866.85		5'000		3'968.30		-1'031.70	
312.03	Abwasser	2'888.10		4'000		2'839.65		-1'160.35	
312.04	Energie	25'796.95		24'000		31'863.05		7'863.05	
313.00	Dienstleistungen Dritter	39'577.10		600		42'034.27		41'434.27	Bezugsprovision Steueramt für Bezug Feuerwehrrersatzabgabe nicht budgetiert
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'097.60				240.55		240.55	
313.40	Sachversicherungsprämien	5'875.65		5'900		9'263.25		3'363.25	
313.70	Steuern und Abgaben	3'082.60		2'000		1'953.50		-46.50	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	5'367.30		14'000		5'904.55		-8'095.45	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen			5'000				-5'000.00	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	100.00				1'100.00		1'100.00	
318.11	Abschreibung Forderungen	21'321.02		15'000		13'398.77		-1'601.23	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	17'306.00		17'300		17'306.00		6.00	
340.90	Übrige Passivzinsen	459.52		500		419.01		-80.99	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			7'700		7'754.85		54.85	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	980'932.00		998'000		924'312.45		-73'687.55	Weniger Aufwand von Zweckverband FWWS
363.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'054.85				14'345.65		14'345.65	
366.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	155'394.00		155'400		155'394.00		-6.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'012.91				9'980.30		9'980.30	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'831.60		900		2'229.25		1'329.25	
420.00	Ersatzabgaben		1'315'571.40		1'260'000		1'458'877.23	198'877.23	Mehr Einnahmen Feuerwehrrersatzabgabe
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'503.25		44'800		41'713.35	-3'086.65	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'349.02		4'000		4'300.48	300.48	
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		53'160.00		53'200		53'160.00	-40.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'000.00		15'000		20'000.00	5'000.00	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'536.40		8'300		8'738.45	438.45	
15009	Ausgleich Spezialfinanzierung	144'628.12		111'500		323'772.06		212'272.06	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	144'628.12		111'500		323'772.06		212'272.06	
16	Verteidigung	1'056'082.41	633'368.63	1'276'500	737'600	1'055'994.43	609'863.41		
	Nettoergebnis		422'713.78		538'900		446'131.02	-92'768.98	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
161	Militärische Verteidigung	38'034.70	11'624.70	58'400	15'400	44'240.10	13'547.95		
	Nettoergebnis		26'410.00		43'000		30'692.15	-12'307.85	
16110	Militär	38'034.70	11'624.70	58'400	15'400	44'240.10	13'547.95	-12'307.85	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300				-300.00	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	106.65		500				-500.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	4'210.00		9'100		4'900.10		-4'199.90	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'218.45		1'300		1'772.60		472.60	
313.70	Steuern und Abgaben	658.80		300		267.00		-33.00	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	17'166.25		31'600		21'623.15		-9'976.85	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'591.55		5'300		5'614.25		314.25	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'983.00		7'000		6'983.00		-17.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'100.00		3'000		3'080.00		80.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		306.10		400		394.20	-5.80	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		11'318.60		15'000		13'153.75	-1'846.25	
162	Zivile Verteidigung	1'018'047.71	621'743.93	1'218'100	722'200	1'011'754.33	596'315.46		
	Nettoergebnis		396'303.78		495'900		415'438.87	-80'461.13	
16200	Sicherheit	450'390.25	54'086.47	557'400	61'500	470'703.32	55'264.45	-80'461.13	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	162'605.60		166'600		166'233.60		-366.40	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'541.50		10'800		10'776.35		-23.65	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'541.00		21'700		22'044.00		344.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'829.15		1'900		1'858.85		-41.15	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'926.75		3'000		2'992.00		-8.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'700.00		25'500		8'544.75		-16'955.25	
309.10	Personalwerbung					840.05		840.05	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'130.95		500		803.00		303.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44.35		500		201.95		-298.05	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	1'730.75		500		3'932.55		3'432.55	
312.00	Wasser, Energie	14'593.95		22'800		13'556.65		-9'243.35	
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'264.05		41'300		18'538.10		-22'761.90	Projekt Erneuerung Steuerung Schutzraumbau noch nicht abgeschlossen
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'247.40		1'300		1'247.40		-52.60	
313.40	Sachversicherungsprämien	2'959.65		3'000		5'588.25		2'588.25	
313.70	Steuern und Abgaben	504.90		500		411.10		-88.90	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'916.15		28'500		18'765.55		-9'734.45	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500		512.65		12.65	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'147.00		600		2'645.60		2'045.60	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	39'475.85		8'600		45'640.05		37'040.05	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	151'626.25		196'200		132'760.87		-63'439.13	Kosten Regionaler Bevölkerungsschutz und Regionaler Gemeindeführungsstab tiefer
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000.00		3'000		3'000.00		0.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'605.00		20'100		9'810.00		-10'290.00	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'235.00				845.00	845.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'620.00		1'000		1'236.00	236.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'050.00		4'000		9'206.40	5'206.40	
439.10	Bezug aus Schutzraumreserve		37'681.47		30'000		37'477.05	7'477.05	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'500.00		26'500		6'500.00	-20'000.00	
16210	Regionaler Bevölkerungsschutz	558'988.46	558'988.46	548'300	548'300	494'080.96	494'080.96	0.00	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	14'522.80		13'000		16'340.00		3'340.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	212'885.50		224'100		214'280.10		-9'819.90	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'560.55		14'500		13'466.70		-1'033.30	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'224.90		26'000		28'343.40		2'343.40	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'312.30		2'700		1'995.05		-704.95	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'042.95		4'000		3'739.20		-260.80	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'432.75		6'600		8'283.80		1'683.80	
309.90	Übriger Personalaufwand	66'316.24		50'800		53'880.31		3'080.31	
309.95	Nothilfe-Einsatz	6'697.00		8'000		1'558.25		-6'441.75	
310.00	Büromaterial	893.10		1'000		982.32		-17.68	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'977.44		44'000		20'792.20		-23'207.80	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	82'692.85		43'000		25'171.84		-17'828.16	
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	704.45		21'300		17'901.50		-3'398.50	
312.00	Wasser, Energie	700.00				1'898.70		1'898.70	
313.00	Dienstleistungen Dritter	20'744.15		23'500		35'753.48		12'253.48	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	7'946.45		8'000		7'761.20		-238.80	
313.40	Sachversicherungsprämien	6'185.65		12'000		6'808.95		-5'191.05	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	34'842.88		14'000		9'642.56		-4'357.44	
317.00	Reisekosten und Spesen	2'306.50		1'800		3'416.40		1'616.40	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000.00		30'000		22'065.00		-7'935.00	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'050.00		1'000		5'550.00	4'550.00	
425.00	Verkäufe		24'590.00		5'000		1'488.90	-3'511.10	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'761.55		20'000		12'759.25	-7'240.75	
426.01	Versicherungsleistungen		13'430.30		9'500		42'997.15	33'497.15	
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		244.00		200		842.50	642.50	
439.10	Bezug aus Schutzraumreserve		24'600.01		20'000		74'515.07	54'515.07	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		454'312.60		492'600		355'928.09	-136'671.91	Tiefere Gesamtkosten - infolge dessen tiefere Weiterverrechnung an Gemeinden
16211	Regionaler Gemeindeführungsstab	8'669.00	8'669.00	112'400	112'400	46'970.05	46'970.05	0.00	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	2'720.00		30'000		23'633.60		-6'366.40	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129.40				1'371.50		1'371.50	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen					236.00		236.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35.90				380.90		380.90	
309.90	Übriger Personalaufwand			7'900				-7'900.00	
310.00	Büromaterial			1'500				-1'500.00	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	5'783.70		1'000		682.80		-317.20	
313.00	Dienstleistungen Dritter			72'000		20'432.85		-51'567.15	
317.00	Reisekosten und Spesen					232.40		232.40	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		8'669.00		112'400		46'970.05	-65'429.95	Tiefere Gesamtkosten - infolge dessen tiefere Weiterverrechnung an Gemeinden
2	BILDUNG	30'015'401.36	1'455'109.85	30'270'300	907'800	30'486'753.35	1'278'171.53		
	Nettoergebnis		28'560'291.51		29'362'500		29'208'581.82	-153'918.18	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
21	Obligatorische Schule	29'999'872.78	1'445'881.27	30'255'100	897'000	30'470'893.20	1'268'841.38		
	Nettoergebnis		28'553'991.51		29'358'100		29'202'051.82	-156'048.18	
211	Eingangsstufe (Kindergarten)	2'723'269.68	159'788.51	2'558'400	60'000	2'626'878.99	5'651.50		
	Nettoergebnis		2'563'481.17		2'498'400		2'621'227.49	122'827.49	
21100	Kindergarten	2'723'269.68	159'788.51	2'558'400	60'000	2'626'878.99	5'651.50	122'827.49	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	710.00				810.00		810.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	23'752.85		15'400		17'367.20		1'967.20	
302.00	Löhne der Lehrpersonen	1'699'188.40		1'661'600		1'722'316.60		60'716.60	Zusätzliche halbe Klasse in Räfis
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	347'694.35		369'800		374'719.05		4'919.05	
302.06	Klassenlehrerzulage	30'225.70		31'500		31'862.65		362.65	
302.07	Treueprämien	2'412.65		1'800				-1'800.00	
302.09	Stellvertretungen	149'906.05		19'000		21'477.45		2'477.45	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	141'927.65		137'100		139'912.45		2'812.45	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	224'939.80		211'100		209'536.40		-1'563.60	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	16'819.45		12'500		13'461.90		961.90	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'493.85		38'100		38'911.75		811.75	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'587.39		4'800		3'944.10		-855.90	
309.10	Personalwerbung			500		387.60		-112.40	
309.90	Übriger Personalaufwand	5'814.20		11'000		7'581.60		-3'418.40	
310.01	Anschaungs- und Verbrauchsmaterial	33'125.06		37'700		39'010.69		1'310.69	
311.01	Ansaffung Mobiliar und Maschinen	4'317.78		5'000		5'244.55		244.55	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'103.70		1'500		335.00		-1'165.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	250.80						0.00	
426.01	Versicherungsleistungen		96'976.55		60'000		3'829.80	-56'170.20	Weniger Ausfälle - weniger Versicherungsleistungen
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		62'811.96				1'821.70	1'821.70	
212	Primarstufe	6'898'127.51	204'029.50	7'268'500	51'000	7'206'967.60	87'189.55		
	Nettoergebnis		6'694'098.01		7'217'500		7'119'778.05	-97'721.95	
21200	Primarstufe	6'898'127.51	204'029.50	7'268'500	51'000	7'206'967.60	87'189.55	-97'721.95	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	1'680.00				2'850.00		-2'850.00	
302.00	Löhne der Lehrpersonen	4'855'294.40		5'139'200		5'045'930.95		-93'269.05	Eine Klasse weniger als budgetiert
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	304'856.35		323'700		363'698.60		39'998.60	Zusätzliche Lektionen aufgrund mehr Kinder
302.06	Klassenlehrerzulage	75'951.20		78'400		78'826.85		426.85	
302.07	Treueprämien	1'829.35		1'000		3'426.60		2'426.60	
302.08	Leistungsprämien	500.00						0.00	
302.09	Stellvertretungen	327'785.95		223'400		280'446.20		57'046.20	Mehr Ausfälle als budgetiert
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	353'268.80		372'300		370'574.30		-1'725.70	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	557'264.40		578'800		565'917.75		-12'882.25	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	41'744.85		33'300		35'385.00		2'085.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	98'434.85		103'800		103'372.55		-427.45	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'512.60		12'700		13'263.50		563.50	
309.10	Personalwerbung			1'000		258.40		-741.60	
309.90	Übriger Personalaufwand	23'714.24		28'800		33'551.33		4'751.33	
310.01	Anschaungs- und Verbrauchsmaterial	199'450.11		316'800		253'012.54		-63'787.46	Tiefere Ausgaben für Lehrmittel
311.01	Ansaffung Mobiliar und Maschinen	35'396.25		35'800		44'505.08		8'705.08	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	11'408.16		19'500		11'919.15		-7'580.85	
317.00	Reisekosten und Spesen	36.00				28.80		28.80	
425.00	Verkäufe		702.40		1'000		240.00	-760.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'600.10					0.00	
426.01	Versicherungsleistungen		190'865.15		50'000		74'479.40	24'479.40	Mehr Ausfälle - mehr Versicherungsleistungen
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'861.85				12'470.15	12'470.15	
213	Oberstufe	3'925'632.13	110'530.85	4'230'500	57'200	4'336'479.57	188'784.60		
	Nettoergebnis		3'815'101.28		4'173'300		4'147'694.97	-25'605.03	
21300	Oberstufe	3'925'632.13	110'530.85	4'230'500	57'200	4'336'479.57	188'784.60	-25'605.03	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	1'200.00				180.00		180.00	
302.00	Löhne der Lehrpersonen	2'838'764.85		3'073'800		3'062'644.25		-11'155.75	
302.04	Überzeit	300.55						0.00	
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	174'703.45		164'400		169'532.20		5'132.20	
302.06	Klassenlehrerzulage	40'493.35		42'900		43'628.70		728.70	
302.07	Treueprämien			3'800				-3'800.00	
302.09	Stellvertretungen	85'693.75		69'100		165'019.35		95'919.35	Mehr Ausfälle als budgetiert
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	203'142.87		214'500		218'006.80		3'506.80	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	319'424.25		336'300		335'779.15		-520.85	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	24'133.75		19'700		20'761.00		1'061.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	56'389.40		59'900		60'820.55		920.55	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'134.30		4'700		5'147.30		447.30	
309.10	Personalwerbung			1'000		129.40		-870.60	
309.90	Übriger Personalaufwand	10'185.45		13'300		12'227.35		-1'072.65	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	79'947.98		140'400		126'726.77		-13'673.23	
310.41	Material Handarbeit	6'106.15		10'100		3'441.45		-6'658.55	
310.42	Material Wirtschaft, Arbeit, Haushalt	36'663.13		36'500		48'502.60		12'002.60	
310.43	Material Werken	14'998.01		15'600		18'090.87		2'490.87	
310.91	Aufwand Kodex Buchs	1'912.40						0.00	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	22'423.04		16'500		17'039.78		539.78	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	4'828.45		8'000		12'529.05		4'529.05	
317.00	Reisekosten und Spesen	187.00				16'273.00		16'273.00	
425.10	Schüleranteile Essgeld		14'226.35		17'200		15'660.00	-1'540.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'899.05				21'088.75	21'088.75	Elternbeiträge für Schülergeräte nicht budgetiert
426.01	Versicherungsleistungen		21'988.05		40'000		70'155.95	30'155.95	Mehr Ausfälle - mehr Versicherungsleistungen
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'417.00				9'212.65	9'212.65	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		44'000.40				72'667.25	72'667.25	Schulgelder IKDaZ (Budgetiert in Funktion 21930 "Sonderpädagogische Massnahmen")
214	Musikschulen	585'137.10		725'200		736'520.50			
	Nettoergebnis		585'137.10		725'200		736'520.50	11'320.50	
21400	Musikschule	585'137.10		725'200		736'520.50		11'320.50	
361.21	Schulgelder Musikschule	585'137.10		725'200		736'520.50		11'320.50	
217	Schulliegenschaften	5'492'192.53	188'957.71	5'147'000	143'500	5'098'163.48	190'983.65		
	Nettoergebnis		5'303'234.82		5'003'500		4'907'179.83	-96'320.17	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
21700	Schulliegenschaften	5'492'192.53	188'957.71	5'147'000	143'500	5'098'163.48	190'983.65	-96'320.17	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'171'823.65		1'196'800		1'197'864.65		1'064.65	
301.07	Treueprämien	6'065.00		4'800		9'785.30		4'985.30	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'114.20		76'700		74'180.10		-2'519.90	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'179.90		118'200		129'315.65		11'115.65	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	11'727.10		12'200		12'149.18		-50.82	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'032.95		21'300		20'596.95		-703.05	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	982.40		3'800				-3'800.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	7'537.98		8'200		4'681.67		-3'518.33	
310.00	Büromaterial	66.00						0.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	109'589.19		130'000		110'541.42		-19'458.58	
311.00	Anschaffung Mobiliar	6'626.05		11'800		6'051.80		-5'748.20	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	60'094.05		32'000		69'838.27		37'838.27	Ersatzbeschaffung Grossflächenmäroboter Kredit CHF 39'000 (SRB 2023/76)
312.01	Strom	147'332.85		225'000		206'428.60		-18'571.40	
312.02	Wasser	42'295.85		43'800		44'149.75		349.75	
312.03	Abwasser	21'762.00		22'200		19'326.55		-2'873.45	
312.04	Energie	170'393.45		173'900		189'635.05		15'735.05	
313.00	Dienstleistungen Dritter	23'679.50		69'700		88'356.54		18'656.54	Mehrausgabe Schulraumplanung, Kreditantrag durch Schulverwaltung
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	4'243.10		5'300		5'071.80		-228.20	
313.40	Sachversicherungsprämien	50'913.40		50'900		66'577.45		15'677.45	
313.70	Steuern und Abgaben	39'247.63		23'500		25'033.00		1'533.00	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	297'252.17		317'500		325'162.57		7'662.57	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	70'557.91		122'500		74'391.95		-48'108.05	Der Pauschalbetrag (CHF 20'000) für die Instandstellung & Mängelbehebung der Spielplätze wurde nicht benötigt. Der budgetierte Umbau der Grundbeleuchtung auf LED Technik mit CHF 22'000 konnte bereits Ende 2022 ausgeführt und abgerechnet werden.
315.00	Unterhalt Mobiliar	369.00		2'000		621.40		-1'378.60	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	39'093.96		50'000		44'535.38		-5'464.62	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	29'732.70		27'600		7'684.10		-19'915.90	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'330.00		24'600		6'058.00		-18'542.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	120.00		500		378.50		-121.50	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'160'167.00		2'191'800		2'192'790.00		990.00	
330.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	670'932.89						0.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	48'610.00		50'900		45'395.00		-5'505.00	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	86'320.65		129'500		121'562.85		-7'937.15	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'653.65		11'000		34'602.65	23'602.65	
426.01	Versicherungsleistungen		30'730.30		14'000		36'194.00	22'194.00	Mehr Ausfälle als budgetiert
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'940.00		3'500		3'440.00	-60.00	
447.20	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		112'723.35		115'000		108'604.20	-6'395.80	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		7'910.41				8'142.80	8'142.80	
218	Tagesbetreuung	895'862.55	529'994.45	846'800	456'000	923'991.61	590'260.98		
	Nettoergebnis		365'868.10		390'800		333'730.63	-57'069.37	
21800	Mittagstisch	549'400.18	277'815.05	533'500	225'500	622'117.91	338'690.74	-24'572.83	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	255'045.75		295'000		291'637.85		-3'362.15	
301.07	Treueprämien	1'588.55		1'400		1'837.30		437.30	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'026.25		19'000		18'921.50		-78.50	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'469.05		25'900		27'722.10		1'822.10	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'586.40		2'800		3'076.40		276.40	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'449.10		5'400		5'253.90		-146.10	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'280.00		3'000				-3'000.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'354.69		1'900		2'637.96		737.96	
310.00	Büromaterial	418.90		1'500		472.90		-1'027.10	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	1'842.09		1'500		3'541.70		2'041.70	
310.51	Catering Mittagstisch	181'982.95		170'000		185'255.25		15'255.25	
311.00	Anschaffung Mobiliar	13'929.90		3'500		929.85		-2'570.15	
313.00	Dienstleistungen Dritter	15'667.15		500		34'639.65		34'139.65	Zusätzliche Küchenhilfen Verein PrimaJob
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren			300		348.00		48.00	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	427.30		1'500		402.65		-1'097.35	
317.00	Reisekosten und Spesen	82.80		300		848.50		548.50	
363.70	Beiträge an private Haushalte	24'249.30				44'592.40		44'592.40	Auszahlung Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		253'530.34		225'000		275'519.98	50'519.98	Mehreinnahmen Elternbeiträge
426.01	Versicherungsleistungen		35.41		500		1'249.20	749.20	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		24'249.30				61'921.56	61'921.56	Erhaltene Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung / zusätzliche Bundesfinanzhilfen
21810	Tagesbetreuung	346'462.37	252'179.40	313'300	230'500	301'873.70	251'570.24	-32'496.54	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	243'895.15		227'800		198'573.70		-29'226.30	Optimierung der Strukturen
301.07	Treueprämien	2'950.10		1'600		2'044.30		444.30	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000.95		14'900		12'936.55		-1'963.45	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'680.75		26'700		25'722.20		-977.80	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'563.75		2'400		2'111.40		-288.60	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'443.30		4'200		3'591.40		-608.60	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'400				-2'400.00	
309.10	Personalwerbung			500				-500.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	2'071.95		3'600		2'402.20		-1'197.80	
310.00	Büromaterial	265.95		800				-800.00	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	3'344.67		4'000		2'791.10		-1'208.90	
310.50	Lebensmittel	12'711.00		14'000		11'007.65		-2'992.35	
311.00	Anschaffung Mobiliar	3'226.95		4'500		1'877.75		-2'622.25	
313.00	Dienstleistungen Dritter			2'000		117.00		-1'883.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	467.95		400		265.50		-134.50	
316.20	Raten für operatives Leasing	548.40		1'000		256.40		-743.60	
317.00	Reisekosten und Spesen	2'194.90		2'500		3'298.55		798.55	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'785.00						0.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	20'311.60				34'878.00		34'878.00	Auszahlung Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		198'299.91		230'000		215'834.74	-14'165.26	
426.01	Versicherungsleistungen		20.79		500		857.50	357.50	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		53'858.70				34'878.00	34'878.00	Erhaltene Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
219	Obligatorische Schule, übrige	9'479'651.28	252'580.25	9'478'700	129'300	9'541'891.45	205'971.10		
	Nettoergebnis		9'227'071.03		9'349'400		9'335'920.35	-13'479.65	
21900	Schulleitung/Fachstellen	1'370'505.33	1'634.00	1'475'100		1'467'423.40		-7'676.60	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'115'276.30		1'197'500		1'182'496.65		-15'003.35	
301.07	Treueprämien	3'291.10		8'200		16'578.40		8'378.40	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'645.05		78'100		77'653.20		-446.80	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	134'401.75		145'100		144'248.80		-851.20	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9'181.35		8'200		8'360.15		160.15	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'207.60		21'700		21'662.45		-37.55	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'075.98		5'000		11'487.85		6'487.85	
309.90	Übriger Personalaufwand	5'830.80		7'300		3'331.10		-3'968.90	
310.00	Büromaterial	595.40		4'000		406.80		-3'593.20	
317.00	Reisekosten und Spesen					1'198.00		1'198.00	
426.01	Versicherungsleistungen		1'634.00					0.00	
21901	Schulverwaltung	779'095.67	548.45	763'300		849'089.61	321.50	85'468.11	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	345'023.75		349'800		387'273.00		37'473.00	Zusätzliche befristete 40%-Stelle Projekt Pupil, 1 Monat Stellenüberlappung Rektorat
301.07	Treueprämien	6'227.00						0.00	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben					41'800.00		41'800.00	Erstmalige Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'389.25		20'900		24'036.70		3'136.70	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'174.00		48'600		52'714.30		4'114.30	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'568.50		3'600		3'964.70		364.70	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'238.80		6'000		6'746.90		746.90	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	430.00		2'000				-2'000.00	
309.10	Personalwerbung	35'429.90		6'000		678.50		-5'321.50	
309.90	Übriger Personalaufwand	7'138.88		6'200		8'378.71		2'178.71	
310.00	Büromaterial	1'578.35		2'400		1'853.55		-546.45	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	103.54		500		215.85		-284.15	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen			500		210.30		-289.70	
313.00	Dienstleistungen Dritter	18'372.20		28'000		30'899.80		2'899.80	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'134.50		6'500		7'877.30		1'377.30	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen			1'000				-1'000.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	187.00		500		40.00		-460.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'200.00		8'200		8'200.00		0.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	267'900.00		272'600		274'200.00		1'600.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		548.45				321.50	321.50	
21910	Informatik Schule	558'083.73	5'212.95	612'200		521'699.06		-90'500.94	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'175.95		22'000		22'666.73		666.73	
311.31	Anschaffung Hard- und Software	19'570.24		15'000		15'146.30		146.30	
313.00	Dienstleistungen Dritter	4'992.60		40'000		27'740.85		-12'259.15	
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	77'912.84		121'700		104'175.64		-17'524.36	
315.31	Unterhalt Hard- und Software	46'728.05		28'100		29'984.04		1'884.04	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	48'253.05		31'000		41'556.25		10'556.25	
317.00	Reisekosten und Spesen					14.40		14.40	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	346'451.00		345'000		270'966.50		-74'033.50	Geplante Investitionen noch nicht vollständig umgesetzt

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate			9'400		9'448.35		48.35	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'212.95					0.00	
21920	Schulpsychologischer Dienst	98'890.25		130'000		135'811.00		5'811.00	
363.41	Beiträge an Schulpsychologischen Dienst	98'890.25		130'000		135'811.00		5'811.00	
21921	Schulsozialarbeit	308'852.90		325'200		334'134.05		8'934.05	
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	308'852.90		325'200		334'134.05		8'934.05	
21922	Schülertransport	164'000.33		193'400	5'000	140'830.80		-47'569.20	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	60'907.25		61'600		46'758.20		-14'841.80	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'948.95		4'000		3'031.55		-968.45	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'093.00		7'000		3'796.75		-3'203.25	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	632.65		700		579.70		-120.30	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'096.50		1'200		841.80		-358.20	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'460.00		1'460.00	
309.10	Personalwerbung					420.00		420.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	581.15		900		948.55		48.55	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'456.35		3'700		2'757.90		-942.10	
313.00	Dienstleistungen Dritter	82'128.13		105'000		75'532.15		-29'467.85	Weniger Fahrten
313.70	Steuern und Abgaben	1'971.60		2'100		1'971.60		-128.40	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	2'184.75		7'200		2'732.60		-4'467.40	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000			-5'000.00	
21923	Schulanlässe, Freizeitangebote	621'016.10	53'300.05	637'600	53'700	585'813.89	63'641.20	-61'727.31	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	711.50						0.00	
301.01	Löhne Lager	16'808.65		22'800		20'661.50		-2'138.50	
302.09	Stellvertretungen	1'442.00				1'543.45		1'543.45	
302.10	Löhne Stützunterricht	62'338.70						0.00	
302.11	Löhne Aufgabenbegleitung	34'685.95		54'000		33'060.95		-20'939.05	Weniger Lektionen benötigt
302.12	Löhne Sprach- und Spielförderung	132'055.65		107'000		119'338.05		12'338.05	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'349.20		10'300		9'723.65		-576.35	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'501.80		11'800		12'850.00		1'050.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'891.80		1'200		1'256.60		56.60	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'076.65		3'000		2'786.45		-213.55	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'200.00		1'000		400.00		-600.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	4'527.90		4'900		5'230.70		330.70	
310.01	Anschaungs- und Verbrauchsmaterial	718.90		3'500		3'452.94		-47.06	
317.00	Reisekosten und Spesen	3'924.70						0.00	
317.10	Exkursionen, Schulreisen, Lager u. Anlässe	235'883.70		301'900		254'216.60		-47'683.40	Günstigere Angebote
317.11	Eintritte Freibad			30'000		30'000.00		0.00	
317.12	Eintritte Hallenbad	75'591.00		79'400		83'538.00		4'138.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		6'300		7'515.00		1'215.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	808.00		500		240.00		-260.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'780.05		3'000		8'875.20	5'875.20	
426.02	Elternbeiträge		45'520.00		50'700		51'766.00	1'066.00	
463.00	Beiträge vom Bund						3'000.00	3'000.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
21924	Schulgelder	1'860'847.50		1'832'600		1'879'700.65		47'100.65	
361.24	Schulgelder Psychomotorik/Rhythmik	74'601.00		65'000		58'276.50		-6'723.50	
361.25	Schulgelder Begabtenförderung	39'083.35		30'000		18'500.00		-11'500.00	
361.26	Schulgelder Time-Out Schule	120'829.85		69'600		70'875.75		1'275.75	
361.27	Schulgelder Heilpädagogische Früherziehung	87'935.15		88'000		51'487.45		-36'512.55	Weniger Kinder
361.28	Schulgelder Sonderschulen und Heime	1'538'398.15		1'580'000		1'680'560.95		100'560.95	Mehr Kinder an Sonderschulen
21929	Übriger Schulbetriebsaufwand	41'958.60	4'598.85	39'700	1'200	41'627.97	688.00	2'439.97	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	360.00		700		424.62		-275.38	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	31'798.55		29'800		27'886.55		-1'913.45	
313.40	Sachversicherungsprämien	5'973.75		6'000		6'961.95		961.95	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'250.00				1'465.00		1'465.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	1'576.30		3'200		4'889.85		1'689.85	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'598.85		1'200		688.00	-512.00	
21930	Sonderpädagogische Massnahmen	3'676'400.87	187'285.95	3'469'600	69'400	3'585'761.02	141'320.40	44'240.62	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	230.00				420.00		420.00	
302.01	Löhne Logopädie	387'860.75		341'600		350'107.20		8'507.20	
302.02	Löhne für Kleinklassen und ISF	2'380'088.25		2'389'000		2'475'240.65		86'240.65	130% Einführungsklasse wurden im Budget nicht geplant
302.03	Löhne Legasthenie/Dyskalkulie	88'387.65		38'100		31'321.85		-6'778.15	
302.06	Klassenlehrerzulage	23'638.25		20'800		20'656.60		-143.40	
302.07	Treueprämien			1'400				-1'400.00	
302.09	Stellvertretungen	138'650.80		25'000		67'045.40		42'045.40	Mehr Ausfälle als budgetiert
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	186'487.65		183'400		187'248.10		3'848.10	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	334'193.80		317'200		324'727.05		7'527.05	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	22'194.50		16'800		17'816.80		1'016.80	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	52'157.75		51'100		52'155.80		1'055.80	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'757.80		8'600		5'990.96		-2'609.04	
309.10	Personalwerbung			1'000		258.50		-741.50	
309.90	Übriger Personalaufwand	6'909.10		10'600		9'106.52		-1'493.48	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	41'677.69		54'400		34'543.54		-19'856.46	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	3'909.60		3'600		1'883.35		-1'716.65	
313.00	Dienstleistungen Dritter	179.90		6'000				-6'000.00	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	2'024.75		1'000		40.75		-959.25	
317.00	Reisekosten und Spesen	229.80				-896.60		-896.60	
361.23	Kosten Fachgruppe Logopädie	2'822.83				2'873.55		2'873.55	
361.24	Schulgelder Psychomotorik/Rhythmik					5'221.00		5'221.00	
425.10	Schüleranteile Essgeld		3'671.00		3'500		3'000.00	-500.00	
426.01	Versicherungsleistungen		124'762.75			54'813.90	54'813.90		Mehr Ausfälle - mehr Versicherungsleistungen
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		58'852.20		52'900		83'506.50	30'606.50	Mehr Logopädiestunden-Weiterverrechnung an den Kanton
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				13'000			-13'000.00	Schulgelder IKDaZ (Istwerte neu in Funktion 21300 "Oberstufe" gebucht)
28	Spezialrechnungen	9'228.58	9'228.58	10'800	10'800	9'330.15	9'330.15	0.00	
281	Regionale Fachgruppe Logopädie	9'228.58	9'228.58	10'800	10'800	9'330.15	9'330.15	0.00	
28100	Regionale Fachgruppe Logopädie	9'228.58	9'228.58	10'800	10'800	9'330.15	9'330.15	0.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'847.70		2'000		1'508.00		-492.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	749.60		1'000		935.00		-65.00	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	1'594.88		2'000		1'449.45		-550.55	
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'036.40		5'500		5'252.90		-247.10	
317.00	Reisekosten und Spesen			300		184.80		-115.20	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'228.58		10'800		9'330.15	-1'469.85	
29	Übriges Bildungswesen	6'300.00		4'400		6'530.00			
	Nettoergebnis		6'300.00		4'400		6'530.00	2'130.00	
299	Bildung, übrige	6'300.00		4'400		6'530.00			
	Nettoergebnis		6'300.00		4'400		6'530.00	2'130.00	
29900	Bildung, übrige	6'300.00		4'400		6'530.00		2'130.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300.00		400		2'530.00		2'130.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	4'000.00		4'000		4'000.00		0.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'509'884.08	527'439.78	2'818'700	504'700	2'723'746.06	551'988.96		
	Nettoergebnis		1'982'444.30		2'314'000		2'171'757.10	-142'242.90	
31	Kulturerbe	350.00		400		500.00			
	Nettoergebnis		350.00		400		500.00	100.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	350.00		400		500.00			
	Nettoergebnis		350.00		400		500.00	100.00	
31200	Denkmalpflege und Heimatschutz	350.00		400		500.00		100.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350.00		400		500.00		100.00	
32	Kultur, übrige	465'881.90	4'175.00	655'000	31'000	581'064.90	8'617.05		
	Nettoergebnis		461'706.90		624'000		572'447.85	-51'552.15	
322	Musik und Theater	27'243.75	2'225.00	32'500	31'000	27'073.30	8'617.05		
	Nettoergebnis		25'018.75		1'500		18'456.25	16'956.25	
32200	Lokremise	27'243.75	2'225.00	32'500	31'000	27'073.30	8'617.05	16'956.25	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000		30.10		-969.90	
311.00	Anschaffung Mobiliar			500				-500.00	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500				-500.00	
312.01	Strom	1'089.65		2'000		2'378.85		378.85	
312.02	Wasser	742.90		1'000		798.65		-201.35	
312.03	Abwasser	79.15		600		106.60		-493.40	
313.00	Dienstleistungen Dritter			3'000				-3'000.00	
313.40	Sachversicherungsprämien	818.60		800		1'103.80		303.80	
313.70	Steuern und Abgaben	219.60		200		172.00		-28.00	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	5'215.60		3'500		2'532.65		-967.35	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'231.25		14'600		14'613.65		13.65	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'427.00		4'400		4'427.00		27.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	420.00		400		910.00		510.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'467.05	1'467.05	
443.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'225.00		31'000		7'150.00	-23'850.00	Geplante Besetzung nicht benötigt
329	Kultur, übrige	438'638.15	1'950.00	622'500		553'991.60			
	Nettoergebnis		436'688.15		622'500		553'991.60	-68'508.40	
32900	Kulturförderung	438'638.15	1'950.00	622'500		553'991.60		-68'508.40	
313.05	Bundesfeier	6'921.95		8'000		9'326.90		1'326.90	
313.09	Diverse Kulturveranstaltungen	25'340.35		40'500		28'300.00		-12'200.00	
363.61	Beitrag Bibliothek + Ludothek Werdenberg	111'912.00		252'000		203'902.00		-48'098.00	Projekt Bibliothek mit tieferen Kosten
363.63	Beitrag Kleintheater Fabriggli	56'087.50		100'000		100'000.00		0.00	
363.64	Beitrag Musikschule	37'044.50		28'600		26'370.00		-2'230.00	
363.65	Beitrag Verein Schloss Werdenberg	88'033.95		90'900		88'024.05		-2'875.95	
363.66	Beitrag Verein Südkultur	32'632.50		32'000		26'572.00		-5'428.00	
363.67	Diverse Beiträge Kulturförderung	71'285.40		70'500		71'496.65		996.65	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'380.00						0.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'950.00					0.00	
34	Sport und Freizeit	2'043'652.18	523'264.78	2'163'300	473'700	2'142'181.16	543'371.91		
	Nettoergebnis		1'520'387.40		1'689'600		1'598'809.25	-90'790.75	
341	Sport	1'681'733.33	522'964.78	1'803'500	473'700	1'780'899.14	543'371.91		
	Nettoergebnis		1'158'768.55		1'329'800		1'237'527.23	-92'272.77	
34100	Sportförderung	245'713.05		203'500		246'047.40		42'547.40	
363.68	Beitrag FC Buchs	70'630.70		68'800		77'617.00		8'817.00	
363.69	Beitrag div. Sportvereine	129'330.35		89'000		122'678.40		33'678.40	Budget 2023 zu stark reduziert
366.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	45'752.00		45'700		45'752.00		52.00	
34101	Hallenbad	792'498.82	296'418.80	950'400	302'600	928'896.79	310'324.80	-29'228.01	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	301'044.30		320'800		328'059.85		7'259.85	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'302.55		20'700		20'919.00		219.00	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'046.50		44'500		39'863.10		-4'636.90	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'159.85		3'400		3'571.75		171.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'411.10		5'800		5'859.05		59.05	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	770.00		3'300		5'333.67		2'033.67	
309.10	Personalwerbung					840.00		840.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'111.35		1'300		1'800.78		500.78	
310.00	Büromaterial	403.90		500		88.55		-411.45	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'744.67		27'000		25'548.08		-1'451.92	
310.12	Reinigungsmaterial, Chemikalien	7'378.95		14'200		11'642.72		-2'557.28	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	71.70				607.65		607.65	
310.52	Waren Verkaufsautomaten	5'063.90		4'000		5'405.00		1'405.00	
311.00	Anschaffung Mobiliar	1'279.30		5'000		688.50		-4'311.50	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	12'414.85		4'500		2'228.85		-2'271.15	
312.01	Strom	52'023.55		75'000		75'961.70		961.70	
312.02	Wasser	12'980.75		12'000		14'451.85		2'451.85	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
312.03	Abwasser	21'379.70		21'000		24'183.20		3'183.20	
312.04	Energie	81'606.50		74'000		94'405.50		20'405.50	Annahme nicht eingetroffen
313.00	Dienstleistungen Dritter	33'451.05		29'100		2'367.49		-26'732.51	Die budgetierte externe Unterhaltsreinigung mit CHF 24'000 ist weggefallen. Dafür höhere Personalkosten.
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'182.87		1'400		1'472.72		72.72	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		1'100		1'548.90		448.90	
313.40	Sachversicherungsprämien	3'249.95		3'500		7'797.15		4'297.15	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	42'328.80		50'000		48'675.90		-1'324.10	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen			66'000		55'201.05		-10'798.95	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	2'801.33		15'800		10'825.98		-4'974.02	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'904.40		4'800		2'743.80		-2'056.20	
317.00	Reisekosten und Spesen			1'000		53.00		-947.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	117'817.00		137'700		131'952.00		-5'748.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'970.00		3'000		4'800.00		1'800.00	
424.01	Einzeleintritte		46'669.20		61'000		39'714.00	-21'286.00	Weniger Einzeleintritte - mehr Abos verkauft
424.02	Aboverkäufe		113'579.70		110'000		117'697.55	7'697.55	
424.03	Eintritte Schulen Buchs		75'591.00		79'400		83'538.00	4'138.00	
424.04	Eintritte Schulen Andere		49'017.90		40'000		51'881.00	11'881.00	
425.01	Materialverkäufe		1'779.65		1'200		2'318.15	1'118.15	
425.02	Einnahmen Verkaufsautomaten		3'109.40		2'000		3'574.40	1'574.40	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'668.95		7'000		8'823.90	1'823.90	
426.01	Versicherungsleistungen		1'003.00		2'000		2'777.80	777.80	
34102	Freibad Rheinau	409'024.00	177'180.28	397'800	121'100	358'900.05	192'575.11	-110'375.06	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	115'047.40		106'800		110'218.90		3'418.90	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'734.25		6'300		6'524.30		224.30	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'863.20		12'000		12'327.60		327.60	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'195.40		1'200		1'164.70		-35.30	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'919.75		1'800		1'846.15		46.15	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'400		880.00		-520.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	820.34		400		854.26		454.26	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'388.13		16'000		11'290.37		-4'709.63	
310.12	Reinigungsmaterial, Chemikalien	20'001.58		18'000		14'203.91		-3'796.09	
311.00	Anschaffung Mobiliar	7'319.55		10'100		8'930.70		-1'169.30	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	9'721.73		20'400		6'876.45		-13'523.55	
312.01	Strom	27'291.10		40'000		36'631.95		-3'368.05	
312.02	Wasser	9'721.05		6'000		7'156.75		1'156.75	
312.03	Abwasser	7'352.15		3'600		7'161.55		3'561.55	
313.00	Dienstleistungen Dritter	6'976.40		7'500		7'078.60		-421.40	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'412.54		1'500		2'468.20		968.20	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		800		300.00		-500.00	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'503.05		1'500		2'847.65		1'347.65	
313.70	Steuern und Abgaben	1'174.20		1'200		1'441.85		241.85	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	23'011.43		32'000		26'651.02		-5'348.98	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	22'735.15		6'000				-6'000.00	
315.00	Unterhalt Mobiliar	459.90		2'000		3'104.49		1'104.49	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	13'509.15		19'200		14'416.50		-4'783.50	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'213.10		1'800		2'047.65		247.65	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
317.00	Reisekosten und Spesen	83.60		300		159.20		-140.80	
319.90	Übriger Betriebsaufwand	16'281.35		10'000		17'447.30		7'447.30	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	35'866.00		40'900		40'905.00		5.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	52'622.50		29'100		13'965.00		-15'135.00	
424.01	Einzeleintritte		126'479.65		68'000		127'184.10	59'184.10	Mehr Einzeleintritte infolge gutem Sommer
424.02	Aboverkäufe		31'917.40		35'000		16'448.45	-18'551.55	
424.03	Eintritte Schulen Buchs				9'600		30'000.00	20'400.00	Abgabe Gratisabos an Schüler
424.04	Eintritte Schulen Andere		7'079.20		4'000		7'633.10	3'633.10	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'039.73		4'000		10'493.31	6'493.31	
447.90	Übrige Erträge Liegenschaften		664.30		500		816.15	316.15	
34103	Fussballanlage Rheinau	234'497.46	49'365.70	251'800	50'000	247'054.90	40'472.00	4'782.90	
310.00	Büromaterial			500				-500.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'768.50		10'000		4'429.12		-5'570.88	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000				-2'000.00	
312.01	Strom	11'478.05		13'800		18'119.05		4'319.05	
312.02	Wasser	2'504.80		1'900		2'126.85		226.85	
312.03	Abwasser	1'604.20		900		1'080.85		180.85	
312.04	Energie	13'418.55		11'600		12'638.50		1'038.50	
313.00	Dienstleistungen Dritter	247.50		3'000				-3'000.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	247.40		300		247.40		-52.60	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'236.20		1'200		1'315.15		115.15	
313.70	Steuern und Abgaben	1'182.50		800		727.70		-72.30	
314.01	Unterhalt Sportanlage FC Buchs	22'374.45		24'000		27'390.75		3'390.75	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'556.45		5'400		1'836.55		-3'563.45	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'943.86		5'000		4'499.48		-500.52	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'605.00		1'600		1'897.50		297.50	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	98'030.00		97'500		98'446.00		946.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	72'300.00		72'300		72'300.00		0.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'000		30'000.00	0.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'365.70		20'000		10'472.00	-9'528.00	
342	Freizeit	361'918.85	300.00	359'800		361'282.02			
	Nettoergebnis		361'618.85		359'800		361'282.02	1'482.02	
34200	Parkanlagen und Wanderwege	221'050.95		221'000		223'565.92		2'565.92	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	5'970.00		4'900		10'386.00		5'486.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	214.20				259.60		259.60	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	59.45				72.10		72.10	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'130.60		8'500		4'801.92		-3'698.08	
312.00	Wasser, Energie	2'290.05		2'000		2'632.20		632.20	
313.00	Dienstleistungen Dritter	11'713.15		16'100		7'800.60		-8'299.40	
313.70	Steuern und Abgaben		61.40		100		27.00	-73.00	
314.46	Markierung und Signalisation Wanderwege	284.10		500		424.90		-75.10	
314.60	Unterhalt Parkanlagen und Spielplätze	6'929.00		6'500		5'265.60		-1'234.40	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	67'734.00		67'700		67'736.00		36.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'045.00		4'700		3'480.00		-1'220.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	116'620.00		110'000		120'680.00		10'680.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
34209	Übrige Freizeitgestaltung	140'867.90	300.00	138'800		137'716.10		-1'083.90	
312.00	Wasser, Energie	2'140.00		2'800		2'787.70		-12.30	
313.70	Steuern und Abgaben	180.80		200		123.20		-76.80	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000				-2'000.00	
361.12	Entschädigung an Kanton für Mehrzweckhalle	100'000.00		100'000		100'000.00		0.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'547.10		27'800		28'805.20		1'005.20	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000.00		6'000		6'000.00		0.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300.00					0.00	
4	GESUNDHEIT	13'551'695.81	9'382'078.13	14'404'100	10'379'800	14'234'127.45	10'001'158.28		
	Nettoergebnis		4'169'617.68		4'024'300		4'232'969.17	208'669.17	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	11'976'931.78	9'378'801.88	12'975'800	10'375'800	12'593'065.13	9'998'282.38		
	Nettoergebnis		2'598'129.90		2'600'000		2'594'782.75	-5'217.25	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	11'976'931.78	9'378'801.88	12'975'800	10'375'800	12'593'065.13	9'998'282.38		
	Nettoergebnis		2'598'129.90		2'600'000		2'594'782.75	-5'217.25	
41200	Haus Wieden	9'378'801.88	9'316'569.91	10'375'800	10'228'000	9'962'613.47	9'998'282.38	-183'468.91	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	6'013'848.68		6'219'700		6'300'004.80		80'304.80	Mehr Stellenprozent
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	497'317.45		528'700		514'606.45		-14'093.55	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	632'303.05		690'000		657'520.85		-32'479.15	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	223'443.30		178'300		179'777.50		1'477.50	
309.90	Übriger Personalaufwand	60'010.17		163'300		107'091.69		-56'208.31	
310.00	Büromaterial	31'334.29		42'000		31'915.33		-10'084.67	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	81'384.08		93'100		73'182.95		-19'917.05	
310.50	Lebensmittel	430'264.87		466'000		460'230.17		-5'769.83	
310.60	Medizinisches Material	75'595.07		88'000		75'531.11		-12'468.89	
310.90	Übriger Material- und Warenaufwand	24'680.23		26'000		21'548.05		-4'451.95	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	29'495.84		206'300		60'579.49		-145'720.51	Weniger Anschaffungen nötig
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	127'384.27		134'500		124'736.36		-9'763.64	
312.00	Wasser, Energie	176'389.37		214'800		225'766.50		10'966.50	
313.00	Dienstleistungen Dritter	102'876.49		172'200		157'656.99		-14'543.01	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	15'632.89		15'700		14'251.93		-1'448.07	
313.40	Sachversicherungsprämien	24'427.60		25'600		23'527.85		-2'072.15	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	225'851.85		333'100		206'933.18		-126'166.82	Nicht alles realisiert
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	37'717.51		77'700		40'021.75		-37'678.25	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'153.40		11'600		11'424.80		-175.20	
317.00	Reisekosten und Spesen	75.60		5'100		171.70		-4'928.30	
317.01	Veranstaltungen, Ausflüge, Diverses	34'327.63		41'100		38'022.07		-3'077.93	
318.11	Abschreibung Forderungen	-22'595.00		20'000		16'632.95		-3'367.05	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	510'008.45		587'000		586'960.00		-40.00	
351.10	Einlagen in Fonds EK	15'639.99						0.00	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	20'234.80		36'000		34'519.00		-1'481.00	
422.01	Pensionstaxen		4'102'245.00		4'396'500		4'475'360.00	78'860.00	Höhere Auslastung
422.02	Pflegetaxen		4'931'317.60		5'598'400		5'242'239.10	-356'160.90	Weniger Bewohner in hohen Pflegestufen
422.03	Übrige Leistungen Heimbewohner				22'500		34'556.98	12'056.98	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
425.00	Verkäufe		2'401.65		1'500		1'492.50	-7.50	
425.03	Verkäufe Cafeteria		159'364.85		150'000		168'011.70	18'011.70	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		96'334.82		48'000		65'789.90	17'789.90	
439.00	Übrige Erträge		15'639.99					0.00	
447.22	Mietzinseinnahmen		5'760.00		5'700		5'760.00	60.00	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'506.00		5'400		5'072.20	-327.80	
41209	Ausgleich Spezialfinanzierung		62'231.97		147'800	35'668.91		183'468.91	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					35'668.91		35'668.91	
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		62'231.97		147'800			-147'800.00	
41210	Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung)	2'598'129.90		2'600'000		2'594'782.75		-5'217.25	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'598'129.90		2'600'000		2'594'782.75		-5'217.25	
42	Ambulante Krankenpflege	1'482'936.23		1'331'000		1'366'458.07			
	Nettoergebnis		1'482'936.23		1'331'000		1'366'458.07	35'458.07	
421	Ambulante Krankenpflege (allgemein)	1'482'936.23		1'331'000		1'366'458.07			
	Nettoergebnis		1'482'936.23		1'331'000		1'366'458.07	35'458.07	
42100	Ambulante Krankenpflege	1'482'936.23		1'331'000		1'366'458.07		35'458.07	
313.00	Dienstleistungen Dritter	53'062.55		45'000		134'994.50		89'994.50	Starke Zunahme privater Dienstleister in der ambulanten Pflege
361.29	Beitrag Spitex Buchs	1'194'784.83		1'036'000		983'099.62		-52'900.38	Minderkosten gemäss Abrechnung Spitex Buchs
361.30	Beitrag an Mütter- und Väterberatung	81'383.60		78'500		82'391.60		3'891.60	
361.31	Beitrag Pro Senectute - Betreuung zu Hause	146'980.25		165'000		160'122.35		-4'877.65	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'725.00		6'500		5'850.00		-650.00	
43	Gesundheitsprävention	89'827.80	2'517.25	95'300	3'000	90'772.40	2'403.00		
	Nettoergebnis		87'310.55		92'300		88'369.40	-3'930.60	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'437.05				60.00			
	Nettoergebnis		3'437.05				60.00	60.00	
43200	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'437.05				60.00		60.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'437.05				60.00		60.00	
433	Schulgesundheitsdienst	82'527.20		90'300	200	86'784.10			
	Nettoergebnis		82'527.20		90'100		86'784.10	3'315.90	
43300	Schularztdienst	17'856.90		12'900		15'888.00		2'988.00	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					280.00		280.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	7'813.40		4'600		5'105.30		505.30	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	321.50		100				-100.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	.10		100				-100.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	89.30		100				-100.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	9'632.60		8'000		10'502.70		2'502.70	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
43301	Schulzahnpflege	64'670.30		77'400	200	70'896.10		-6'303.90	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	25'995.50		30'000		25'815.80		-4'184.20	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	996.40		1'300		903.05		-396.95	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen			200				-200.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	276.65		400		250.75		-149.25	
310.60	Medizinisches Material	128.05		1'000				-1'000.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	29'405.60		30'000		32'199.10		2'199.10	
363.70	Beiträge an private Haushalte	7'868.10		14'500		11'727.40		-2'772.60	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				200			-200.00	
434	Lebensmittelkontrolle	3'863.55	2'517.25	5'000	2'800	3'928.30	2'403.00		
	Nettoergebnis		1'346.30		2'200		1'525.30	-674.70	
43400	Lebensmittelkontrolle	3'863.55	2'517.25	5'000	2'800	3'928.30	2'403.00	-674.70	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	500.00		500		500.00		0.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	2'000.00		2'000		2'000.00		0.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'100		120.00		-980.00	
310.00	Büromaterial	343.55		300		316.30		16.30	
317.00	Reisekosten und Spesen	420.00		500		392.00		-108.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	600.00		600		600.00		0.00	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'517.25		2'800		2'403.00	-397.00	
49	Gesundheitswesen, übrige	2'000.00	759.00	2'000	1'000	183'831.85	472.90		
	Nettoergebnis		1'241.00		1'000		183'358.95	182'358.95	
490	Gesundheitswesen, übriges	2'000.00	759.00	2'000	1'000	183'831.85	472.90		
	Nettoergebnis		1'241.00		1'000		183'358.95	182'358.95	
49000	Gesundheitswesen, übrige	2'000.00	759.00	2'000	1'000	183'831.85	472.90	182'358.95	
330.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					181'831.85		181'831.85	Abschreibungskosten bis Ende Jahr
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000		1'000.00		0.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000		1'000.00		0.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		759.00		1'000		472.90	-527.10	
5	SOZIALE SICHERHEIT	9'874'133.92	4'739'606.79	11'327'800	5'053'600	10'168'532.82	5'297'847.76		
	Nettoergebnis		5'134'527.13		6'274'200		4'870'685.06	-1'403'514.94	
51	Krankheit und Unfall	1'187'937.23	853'112.45	1'500'000	1'050'000	1'211'834.18	846'895.95		
	Nettoergebnis		334'824.78		450'000		364'938.23	-85'061.77	
511	Krankenversicherungen	1'187'937.23	853'112.45	1'500'000	1'050'000	1'211'834.18	846'895.95		
	Nettoergebnis		334'824.78		450'000		364'938.23	-85'061.77	
51100	Krankenpflege-Grundversicherung	1'187'937.23	853'112.45	1'500'000	1'050'000	1'211'834.18	846'895.95	-85'061.77	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	348'326.78		450'000		377'888.48		-72'111.52	Weniger Verlustscheinforderungen seitens SVA
363.70	Beiträge an private Haushalte	839'610.45		1'050'000		833'945.70		-216'054.30	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		111'337.35		150'000		106'721.10	-43'278.90	Weniger Rückerstattungen aufgrund weniger Klientel
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		741'775.10		900'000		740'174.85	-159'825.15	Weniger Beiträge aufgrund weniger Klientel

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
52	Invalidität	16'280.40		13'100		19'539.40			
	Nettoergebnis		16'280.40		13'100		19'539.40	6'439.40	
524	Leistungen an Invalide	16'280.40		13'100		19'539.40			
	Nettoergebnis		16'280.40		13'100		19'539.40	-6'439.40	
52400	Beiträge an Invalide/Organisationen/Heime	16'280.40		13'100		19'539.40		6'439.40	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'280.40		13'100		19'539.40		6'439.40	
53	Alter + Hinterlassene	70'459.50	12'891.15	64'700	13'500	82'132.25	13'102.50		
	Nettoergebnis		57'568.35		51'200		69'029.75	-17'829.75	
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	54'804.50	12'891.15	49'000	13'500	58'177.25	13'102.50		
	Nettoergebnis		41'913.35		35'500		45'074.75	-9'574.75	
53100	AHV-Zweigstelle	54'804.50	12'891.15	49'000	13'500	58'177.25	13'102.50	9'574.75	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	54'804.50		49'000		58'177.25		9'177.25	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'891.15		13'500		13'102.50	397.50	
535	Leistungen an das Alter	15'655.00		15'700		23'955.00			
	Nettoergebnis		15'655.00		15'700		23'955.00	8'255.00	
53500	Leistungen an das Alter	15'655.00		15'700		23'955.00		8'255.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'655.00		15'700		23'955.00		8'255.00	
54	Familie und Jugend	1'912'179.75	649'134.56	1'836'300	601'700	2'166'198.60	736'020.30		
	Nettoergebnis		1'263'045.19		1'234'600		1'430'178.30	195'578.30	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	468'088.70	295'086.86	450'000	300'000	432'805.45	230'518.11		
	Nettoergebnis		173'001.84		150'000		202'287.34	52'287.34	
54300	Alimentenbevorschussung und -inkasso	468'088.70	295'086.86	450'000	300'000	432'805.45	230'518.11	52'287.34	
363.70	Beiträge an private Haushalte	468'088.70		450'000		432'805.45		-17'194.55	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		295'086.86		300'000		230'518.11	-69'481.89	Weniger Rückerstattungen aufgrund weniger Klientel
544	Jugendschutz	838'218.60	131'999.35	901'300	180'000	1'024'318.45	172'909.85		
	Nettoergebnis		706'219.25		721'300		851'408.60	130'108.60	
54400	Jugendschutz allgemein	2'799.00		2'500		2'099.00		-401.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'799.00		2'500		2'099.00		-401.00	
54401	Jugendarbeit	456'870.65		518'800		518'309.45		-490.55	
313.00	Dienstleistungen Dritter			6'000		19'684.00		13'684.00	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften			45'600		57'997.30		12'397.30	
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	443'210.65		453'500		425'568.15		-27'931.85	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'660.00		13'700		15'060.00		1'360.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
54410	Kinder- und Jugendheime	378'548.95	131'999.35	380'000	180'000	503'910.00	172'909.85	131'000.15	
363.51	Unterbringung in Heimen (IVSE)	346'698.80		380'000		503'910.00		123'910.00	Mehr von KESB angeordnete Heimeinweisungen
363.52	Unterbringung in Heimen (nicht IVSE)	31'850.15						0.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		107'810.35		130'000		153'458.85	23'458.85	
463.70	Beiträge von privaten Haushalten		24'189.00		50'000		19'451.00	-30'549.00	
545	Leistungen an Familien	605'872.45	222'048.35	485'000	121'700	709'074.70	332'592.34		
	Nettoergebnis		383'824.10		363'300		376'482.36	13'182.36	
54500	Leistungen an Familien allgemein	43'000.00		43'000		43'000.00		0.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'000.00		43'000		43'000.00		0.00	
54510	Kinderkrippen und Kinderhorte	362'020.90	210'218.85	270'100	106'700	413'934.60	330'992.34	-80'457.74	
311.00	Anschaffung Mobiliar			500		37.70		-462.30	
312.01	Strom			7'500				-7'500.00	
312.02	Wasser	1'398.60		1'400		1'416.30		16.30	
312.03	Abwasser	436.20		600		371.55		-228.45	
313.00	Dienstleistungen Dritter			1'700		1'166.40		-533.60	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren			300				-300.00	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'324.80		1'400		1'426.45		26.45	
313.70	Steuern und Abgaben	1'700.90		1'200		1'203.00		3.00	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	7'799.30		5'000		1'793.20		-3'206.80	
315.00	Unterhalt Mobiliar			500		912.70		412.70	
363.44	Beitrag Chinderhus Schatzchischta	252'510.00		250'000		250'000.00		0.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	96'851.10				155'607.30		155'607.30	Auszahlung Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung (CHF 155'000)
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'367.75		6'700		6'617.00	-83.00	
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100'000.00		100'000		95'677.90	-4'322.10	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		96'851.10				228'697.44	228'697.44	Erhaltene Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung (CHF 155'000) / zusätzliche Bundesfinanzhilfen
54520	Elternschaftsbeiträge	6'076.45		25'000	5'000	9'704.80		-10'295.20	
363.70	Beiträge an private Haushalte	6'076.45		25'000		9'704.80		-15'295.20	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000			-5'000.00	
54530	Pflegeelder für Pflegekinder	124'666.40	9'414.50	76'900	5'000	118'292.75		46'392.75	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	23'113.15		21'000		14'572.90		-6'427.10	
301.07	Treueprämien			800				-800.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'498.20		1'400		944.45		-455.55	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'233.45		2'300		2'157.60		-142.40	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	239.60		300		154.50		-145.50	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	416.05		400		262.45		-137.55	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	587.90		700		174.00		-526.00	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00						0.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	90'578.05		50'000		100'026.85		50'026.85	Mehr Platzierungen Pflegefamilien
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'414.50					0.00	
463.70	Beiträge von privaten Haushalten				5'000			-5'000.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
54540	Sozialpädagogische Familienbegleitung	70'108.70	2'415.00	70'000	5'000	124'142.55	1'600.00	57'542.55	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70'108.70		70'000		124'142.55		54'142.55	Mehr durch KESB und Gericht angeordnete Sozialpädagogische Familienbegleitung
463.70	Beiträge von privaten Haushalten		2'415.00		5'000		1'600.00	-3'400.00	
55	Arbeitslosigkeit	152'366.65	500.00	146'000		127'348.31			
	Nettoergebnis		151'866.65		146'000		127'348.31	-18'651.69	
559	Arbeitslosigkeit	152'366.65	500.00	146'000		127'348.31			
	Nettoergebnis		151'866.65		146'000		127'348.31	-18'651.69	
55910	Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe	152'366.65	500.00	146'000		127'348.31		-18'651.69	
363.53	Beitrag an Verein PrimaJob	34'881.55		36'000		46'294.86		10'294.86	
363.54	Beitrag an Dock	116'985.10		110'000		81'053.45		-28'946.55	Weniger Teilnehmer
363.70	Beiträge an private Haushalte	500.00						0.00	
451.10	Entnahmen aus Fonds EK		500.00					0.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	6'534'910.39	3'223'968.63	7'765'700	3'388'400	6'556'480.08	3'701'829.01		
	Nettoergebnis		3'310'941.76		4'377'300		2'854'651.07	1'522'648.93	
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'178'873.36	962'229.69	2'735'000	1'302'000	2'240'519.12	1'046'250.95		
	Nettoergebnis		1'216'643.67		1'433'000		1'194'268.17	-238'731.83	
57201	Ortsbürger	142'731.25	48'925.75	230'000	80'000	125'214.90	30'157.35	-54'942.45	
363.70	Beiträge an private Haushalte	142'731.25		230'000		125'214.90		-104'785.10	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'925.75		80'000		30'157.35	-49'842.65	
57202	Kantonsbürger	234'046.05	138'255.60	355'000	220'000	217'080.70	173'006.10	-90'925.40	
363.70	Beiträge an private Haushalte	234'046.05		355'000		217'080.70		-137'919.30	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		138'255.60		220'000		173'006.10	-46'993.90	
57203	Bürger anderer Kantone	724'895.43	230'744.56	950'000	352'000	626'118.40	270'166.45	-242'048.05	
363.70	Beiträge an private Haushalte	724'895.43		950'000		626'118.40		-323'881.60	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		230'744.56		352'000		270'166.45	-81'833.55	
57204	Ausländer	1'077'200.63	544'303.78	1'200'000	650'000	1'272'105.12	572'921.05	149'184.07	
363.70	Beiträge an private Haushalte	1'077'200.63		1'200'000		1'272'105.12		72'105.12	Zunahme Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		544'303.78		650'000		572'921.05	-77'078.95	
573	Asylwesen	1'623'269.19	2'090'468.34	2'076'500	2'003'400	1'490'949.83	2'596'273.06		
	Nettoergebnis	467'199.15			73'100	1'105'323.23		1'032'223.23	
57321	Asylsuchende	130'530.00	244'913.45	127'000		11'168.90	257'584.60	-373'415.70	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	130'530.00		127'000				-127'000.00	Wegfall Beitrag an UMAS (Unbegleitete minderjährige Asylsuchende)
363.70	Beiträge an private Haushalte					11'168.90		11'168.90	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						632.30	632.30	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
463.00	Beiträge vom Bund		244'913.45				250'144.30	250'144.30	Überschussbeteiligung TISG (Trägerverein Integrationsprojekte St. Gallen)
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						6'808.00	6'808.00	
57330	Weggewiesene Asylsuchende (Nothilfe)	-597.75						0.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	-597.75						0.00	
57340	Vorläufig aufgenommene Ausländer bis 7 Jahre Außer	910'406.84	1'101'404.54	1'102'000	1'203'400	1'042'633.75	1'714'042.56	-570'008.81	
313.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		2'000				-2'000.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	233'297.20		400'000		112'258.00		-287'742.00	Weniger Klientel
363.71	Beiträge an private Haushalte Schutzstatus S	676'209.64		700'000		930'375.75		230'375.75	Zunahme Klientel Schutzstatus S
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		77'032.30		120'000		34'676.30	-85'323.70	
426.08	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter Schutzstatus S		19'157.04		41'700		172'085.66	130'385.66	
463.00	Beiträge vom Bund		161'947.80		300'000		182'627.60	-117'372.40	
463.08	Beiträge vom Bund Schutzstatus S		843'267.40		741'700		1'324'653.00	582'953.00	Mehr Klientel mit Schutzstatus S = mehr Geld vom Bund
57360	Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener A	104'216.10	159'795.25	200'000	200'000	75'675.25	142'430.75	-66'755.50	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	104'216.10		200'000		75'675.25		-124'324.75	Weniger Klientel
463.00	Beiträge vom Bund		159'795.25		200'000		142'430.75	-57'569.25	Weniger Klientel = weniger Geld vom Bund
57371	Flüchtlinge	323'600.00	455'528.40	430'000	510'000	244'473.60	320'264.65	4'208.95	
363.70	Beiträge an private Haushalte	323'600.00		430'000		244'473.60		-185'526.40	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'723.60		30'000		29'916.40	-83.60	
463.00	Beiträge vom Bund		437'804.80		480'000		290'348.25	-189'651.75	Weniger Klientel = weniger Geld vom Bund
57380	Integrationsmassnahmen	35'155.05		57'500		40'374.63		-17'125.37	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'155.05		57'500		40'374.63		-17'125.37	
57381	Integrationsmassnahmen anerkannter Flüchtlinge (ma	34'436.95	49'025.20	60'000	60'000	22'574.20	44'930.20	-22'356.00	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	34'436.95		60'000		22'574.20		-37'425.80	
463.00	Beiträge vom Bund		49'025.20		60'000		44'930.20	-15'069.80	
57382	Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener F	85'522.00	79'801.50	100'000	30'000	54'049.50	117'020.30	-132'970.80	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	85'522.00		100'000		54'049.50		-45'950.50	
463.00	Beiträge vom Bund		79'801.50		30'000		117'020.30	87'020.30	
579	Fürsorge, übriges	2'732'767.84	171'270.60	2'954'200	83'000	2'825'011.13	59'305.00		
	Nettoergebnis		2'561'497.24		2'871'200		2'765'706.13	-105'493.87	
57900	Sozialamt	715'548.34		717'500		797'210.73		79'710.73	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	6'610.10						0.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	513'992.50		509'900		569'370.95		59'470.95	Dolmetscherdienste Ukrainer/innen, zusätzliche 40%-Stelle Sekretariat
301.07	Treueprämien	3'340.05		2'300				-2'300.00	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben					16'300.00		16'300.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'680.00		33'300		36'911.00		3'611.00	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'005.70		67'000		74'841.75		7'841.75	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	5'423.45		5'400		6'018.95		618.95	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'135.05		9'200		10'248.45		1'048.45	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'590.00		8'200		4'520.00		-3'680.00	
309.10	Personalwerbung	420.00				420.00		420.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	2'228.94		1'300		1'430.28		130.28	
310.00	Büromaterial	1'245.30		1'000		313.65		-686.35	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	241.60				582.75		582.75	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren					209.50		209.50	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'780.40		3'400		4'425.10		1'025.10	
313.40	Sachversicherungsprämien	252.80		300		606.45		306.45	
317.00	Reisekosten und Spesen	108.60		1'000		724.00		-276.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'600.00		1'600		1'600.00		0.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	63'893.85		73'600		68'687.90		-4'912.10	
57902	Allgemeine Sozialhilfe	2'017'219.50	171'270.60	2'236'700	83'000	2'027'800.40	59'305.00	-185'204.60	
313.00	Dienstleistungen Dritter	4'650.00		3'000		1'800.00		-1'200.00	
361.32	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	571'494.50		752'600		585'989.55		-166'610.45	Gemäss Abrechnung 2023 KESB
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	1'087'895.35		1'187'000		1'136'234.00		-50'766.00	Gemäss Abrechnung 2023 Soziale Dienste Werdenberg
361.34	Therapie- oder Heimkosten Erwachsene	180'450.70		220'000		251'481.85		31'481.85	Mehr Zuweisungen
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'731.00		32'000				-32'000.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	44'420.15		42'100		51'302.40		9'202.40	
363.70	Beiträge an private Haushalte	118'577.80				992.60		992.60	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'665.00		83'000		59'305.00	-23'695.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		107'605.60					0.00	
59	Soziale Wohlfart, übriges			2'000		5'000.00			
	Nettoergebnis				2'000		5'000.00	3'000.00	
592	Hilfsaktionen im Inland			1'000					
	Nettoergebnis				1'000			-1'000.00	
59200	Hilfsaktionen im Inland			1'000				-1'000.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000				-1'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland			1'000		5'000.00			
	Nettoergebnis				1'000		5'000.00	4'000.00	
59300	Hilfsaktionen im Ausland			1'000		5'000.00		4'000.00	
363.80	Beiträge an das Ausland			1'000		5'000.00		4'000.00	
6	VERKEHR	4'464'739.82	2'269'958.96	4'628'300	1'970'200	4'583'144.00	2'129'328.79		
	Nettoergebnis		2'194'780.86		2'658'100		2'453'815.21	-204'284.79	
61	Strassenverkehr	3'111'278.57	2'164'769.36	3'315'600	1'889'700	3'312'522.15	2'041'987.19		
	Nettoergebnis		946'509.21		1'425'900		1'270'534.96	-155'365.04	
615	Gemeindestrassen	1'476'399.87	1'093'318.83	1'612'500	964'500	1'554'035.11	1'040'197.19		
	Nettoergebnis		383'081.04		648'000		513'837.92	-134'162.08	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
61500	Strassen, Brücken und Plätze	1'262'986.01	484'598.33	1'495'800	440'700	1'402'803.55	407'437.15	-59'733.60	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52'432.06		79'000		79'425.14		425.14	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	29'208.45		35'000		34'901.61		-98.39	
312.00	Wasser, Energie	276'589.20		327'700		303'969.35		-23'730.65	Annahme nicht eingetroffen
312.05	Betrieb Strassenbeleuchtung	112'307.85		135'000		142'086.15		7'086.15	
313.00	Dienstleistungen Dritter	72'515.00		124'000		128'463.70		4'463.70	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	56'408.23		40'000		30'742.74		-9'257.26	
313.40	Sachversicherungsprämien	866.65		1'000		2'125.25		1'125.25	
313.70	Steuern und Abgaben	1'616.15		1'500		1'071.20		-428.80	
314.10	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	111'431.94		137'000		130'950.10		-6'049.90	
314.11	Winterdienst	60'370.97		50'000		70'261.10		20'261.10	Mehr Schnee, mehr Aufwand
314.13	Winterdienst Bergstrasse	63'572.10		60'000		56'419.20		-3'580.80	
314.14	Signalisierung, Markierung	35'443.15		45'000		34'322.32		-10'677.68	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	47'321.51		45'000		46'001.11		1'001.11	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'624.75		1'700		1'721.58		21.58	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	331'278.00		413'900		340'343.00		-73'557.00	Investitionen teils noch nicht abgeschlossen
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		105'857.53		60'000		32'750.45	-27'249.55	
425.00	Verkäufe		8'858.35		20'000		4'900.35	-15'099.65	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'260.10		2'200		2'163.15	-36.85	
427.00	Bussen		51'178.70		50'000		56'620.00	6'620.00	
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		1'750.00		3'500		1'878.35	-1'621.65	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		271'533.00		265'000		278'159.90	13'159.90	
463.20	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		43'160.65		40'000		30'964.95	-9'035.05	
61520	Parkplätze, Ruhender Verkehr	213'413.86	608'720.50	116'700	523'800	151'231.56	632'760.04	-74'428.48	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	359.06		1'000		736.24		-263.76	
310.20	Drucksachen, Publikationen	863.75		3'000		1'774.90		-1'225.10	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'500				-5'500.00	
312.04	Energie	968.85		1'000		1'492.50		492.50	
313.00	Dienstleistungen Dritter	32'957.60		25'000		33'280.22		8'280.22	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'559.25		2'700		2'892.55		192.55	
313.40	Sachversicherungsprämien	108.35		100		259.90		159.90	
313.70	Steuern und Abgaben	2'501.60		2'200		2'343.70		143.70	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	168.30		3'000				-3'000.00	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	21'473.60		11'500		13'876.55		2'376.55	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'562.00		26'300		26'362.00		62.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'424.00		3'400		3'423.00		23.00	
351.11	Einlage in Parkplatzreserve	90'000.00				36'000.00		36'000.00	Keine Planung möglich
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	31'467.50		32'000		28'790.00		-3'210.00	
420.01	Parkplatzauslösung		90'000.00				36'000.00	36'000.00	Keine Planung möglich
447.21	Mietzinsen Parkplätze		16'998.70		18'800		91'122.20	72'322.20	Abrechnung Parkplatz SBB nicht budgetiert (CHF 75'000)
447.23	Parkplatzgebühren (MWSt-Frei)		67'636.76		70'000		73'111.20	3'111.20	
447.24	Parkplatzgebühren (MWSt-Pflichtig)		422'150.99		430'000		423'780.14	-6'219.86	
451.10	Entnahmen aus Fonds EK		6'984.05				3'796.50	3'796.50	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'950.00		5'000		4'950.00	-50.00	
619	Werkhof, übrige	1'634'878.70	1'071'450.53	1'703'100	925'200	1'758'487.04	1'001'790.00		
	Nettoergebnis		563'428.17		777'900		756'697.04	-21'202.96	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
61900	Werkhof	1'634'878.70	1'071'450.53	1'703'100	925'200	1'758'487.04	1'001'790.00	-21'202.96	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'077'933.60		1'108'700		1'143'050.60		34'350.60	Vier Monate Stellenüberlappung Friedhof
301.07	Treueprämien			4'800		6'409.95		1'609.95	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'724.85		72'200		72'665.85		465.85	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	136'020.00		138'100		145'146.50		7'046.50	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	26'619.65		28'100		27'162.85		-937.15	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'082.70		20'000		20'178.00		178.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'089.85		7'700		5'425.00		-2'275.00	
309.10	Personalwerbung					420.00		420.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	7'011.47		4'400		7'781.85		3'381.85	
310.00	Büromaterial	397.10		1'000		335.55		-664.45	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	92'330.05		94'000		95'361.60		1'361.60	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	66.00				398.25		398.25	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	6'355.25		2'000		2'206.68		206.68	
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'137.61		9'000		6'684.85		-2'315.15	
312.00	Wasser, Energie	18'913.00		21'100		22'566.00		1'466.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'213.24				2'455.22		2'455.22	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	714.60		600		477.60		-122.40	
313.40	Sachversicherungsprämien	12'686.40		12'700		10'913.55		-1'786.45	
313.70	Steuern und Abgaben	7'202.55		7'700		5'782.60		-1'917.40	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'563.88		1'500		5'240.39		3'740.39	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	8'219.95		3'000		891.20		-2'108.80	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	28'426.45		55'200		57'696.95		2'496.95	
317.00	Reisekosten und Spesen	2'314.50		2'100		2'877.50		777.50	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	93'156.00		93'200		93'156.00		-44.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'700.00		16'000		23'202.50		7'202.50	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		61'834.95				75'871.30	75'871.30	Budgetiert (CHF 60'000) auf Funktion 61500 "Strassen, Brücken und Plätze"
425.00	Verkäufe		1'935.35				29'408.70	29'408.70	Verkauf Kleinmaschinen (Traktor/Grabenstampfer)
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'213.33				1'143.95	1'143.95	
426.01	Versicherungsleistungen		23'763.80		10'000		30'113.95	20'113.95	Mehr Ausfälle als budgetiert
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		982'703.10		915'200		865'252.10	-49'947.90	Weniger verrechnete Interne Dienstleistung Werkhof
62	Öffentlicher Verkehr	1'353'461.25	105'189.60	1'312'700	80'500	1'270'621.85	87'341.60		
	Nettoergebnis		1'248'271.65		1'232'200		1'183'280.25	-48'919.75	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'255'461.25	7'299.60	1'234'700	5'500	1'194'785.85	6'407.60		
	Nettoergebnis		1'248'161.65		1'229'200		1'188'378.25	-40'821.75	
62200	Regionalverkehr	70'459.50	7'299.60	69'600	5'500	67'814.50	6'407.60	-2'693.10	
313.00	Dienstleistungen Dritter	70'459.50		69'600		67'814.50		-1'785.50	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'299.60		5'500		6'407.60	907.60	
62201	Agglomerationsverkehr	1'185'001.75		1'165'100		1'126'971.35		-38'128.65	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'200		430.80		-769.20	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	156.25		1'000				-1'000.00	
312.00	Wasser, Energie	435.40		1'500		4'540.80		3'040.80	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'059.00		6'400		5'270.45		-1'129.55	
313.40	Sachversicherungsprämien	286.80		300		308.85		8.85	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	708.00		7'000		9'037.25		2'037.25	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen			5'000		3'905.20		-1'094.80	
317.00	Reisekosten und Spesen	928.80		1'500				-1'500.00	
319.21	Kostenbeitrag an den öffentlichen Verkehr	1'068'063.00		1'034'000		992'731.00		-41'269.00	Tiefere Kosten Amt für öffentlichen Verkehr
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	98'987.00		99'000		98'987.00		-13.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'377.50		8'200		11'760.00		3'560.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übrige	98'000.00	97'890.00	78'000	75'000	75'836.00	80'934.00		
	Nettoergebnis		110.00		3'000	5'098.00		8'098.00	
62900	Spartageskarte Gemeinde	98'000.00	97'890.00	78'000	75'000	75'836.00	80'934.00	-8'098.00	
310.90	Übriger Material- und Warenaufwand	98'000.00		78'000		75'836.00		-2'164.00	
425.00	Verkäufe		97'890.00		75'000		80'934.00	5'934.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'883'157.73	4'687'562.06	6'109'800	4'988'000	6'029'582.49	5'125'639.78		
	Nettoergebnis		1'195'595.67		1'121'800		903'942.71	-217'857.29	
72	Abwasserbeseitigung	2'856'557.44	2'856'557.44	3'161'400	3'161'400	3'401'150.28	3'401'150.28	0.00	
720	Abwasserbeseitigung	2'856'557.44	2'856'557.44	3'161'400	3'161'400	3'401'150.28	3'401'150.28	0.00	
72000	Regionale Abwasserreinigungsanlage	1'565'528.75		1'625'000		1'766'006.17		141'006.17	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'565'528.75		1'625'000		1'766'006.17		141'006.17	Höhere Abrechnung Abwasserverband Buchs-Sevelen-Grabs
72001	Kanalisation	703'849.45	411.65	1'293'900	500	651'730.54	332'580.65	-974'250.11	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'947.81		5'000		9'251.35		4'251.35	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					6'477.90		6'477.90	
312.00	Wasser, Energie	4'420.45		5'000		5'517.26		517.26	
313.00	Dienstleistungen Dritter	76'220.05		109'000		110'926.17		1'926.17	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	130.23		300		284.84		-15.16	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	80'895.71		110'000		71'837.38		-38'162.62	Weniger Nachführungen Kataster und GEP
313.40	Sachversicherungsprämien	1'464.45		1'500		3'000.55		1'500.55	
313.70	Steuern und Abgaben	1'222.50		1'100		770.80		-329.20	
314.12	Unterhalt Deckbeläge	51'690.20		50'000		438.77		-49'561.23	Keine grossen Sanierungen zum Abrechnen
314.31	Unterhalt Kanäle	375'607.38		850'000		329'612.87		-520'387.13	Allgemein weniger Sanierungen, Unterhalt
314.45	Unterhalt Pumpstationen	41'697.67		70'000		24'178.35		-45'821.65	Weniger Unterhalt notwendig
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500				-1'500.00	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	378.00		500		394.30		-105.70	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	63'175.00		90'000		89'040.00		-960.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		411.65		500		332'580.65	332'080.65	Kostenbeteiligung Neuapostolische Kirche
72008	Finanzierungskonto	194'763.48	2'856'145.79	242'500	3'046'100	215'624.84	3'068'569.63	-49'344.79	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'400.00		1'400.00	
318.11	Abschreibung Forderungen	-9'380.76		1'000		287.16		-712.84	
319.90	Übriger Betriebsaufwand			2'000				-2'000.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	119'707.00		151'400		124'945.00		-26'455.00	Geplante Investitionen noch nicht umgesetzt
361.41	Entschädigung EWB für Bezug	56'079.99		56'000		56'159.98		159.98	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	18'275.00		17'000		17'000.00		0.00	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	10'082.25		15'100		15'832.70		732.70	
424.05	Abwassergebühren		2'247'399.84		2'250'000		2'256'596.18	6'596.18	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'385.30		8'000		4'085.40	-3'914.60	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'088.00		28'100		26'393.00	-1'707.00	
466.00	Planmässige Auflösung passivierter Anschlussbeiträge		568'581.45		750'000		770'281.00	20'281.00	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		6'691.20		10'000		11'214.05	1'214.05	
72009	Ausgleich Spezialfinanzierung	392'415.76			114'800	767'788.73		652'988.73	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	392'415.76				767'788.73		767'788.73	
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK				114'800			-114'800.00	
73	Abfallwirtschaft	1'699'254.57	1'699'254.57	1'785'500	1'785'500	1'663'886.15	1'663'886.15	0.00	
730	Abfallwirtschaft	1'699'254.57	1'699'254.57	1'785'500	1'785'500	1'663'886.15	1'663'886.15	0.00	
73000	Abfallbeseitigung allgemein	1'639'693.13	1'699'254.57	1'755'500	1'763'600	1'638'498.00	1'658'145.93	-11'547.93	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'196.49		10'000		11'622.12		1'622.12	
310.20	Drucksachen, Publikationen	2'233.01		7'000		9'381.10		2'381.10	
311.11	Anschaffung Behälter/Container (GG)	9'245.91		12'500		9'249.40		-3'250.60	
311.12	Anschaffung UFC mit Waage (GaG)					1'689.51		1'689.51	
312.04	Energie			200				-200.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	1'869.54		4'000		2'064.07		-1'935.93	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'203.74		2'200		1'397.48		-802.52	
313.12	Kehrichtsammelkosten (K)	321'604.87		338'100		326'305.66		-11'794.34	
313.13	Separatsammlung Grüngut (GG)	183'302.51		182'000		180'927.54		-1'072.46	
313.14	Separatsammlung Papier (GG)	30'631.96		31'000		27'114.94		-3'885.06	
313.15	Separatsammlung Karton (GG)	77'900.09		74'000		78'232.48		4'232.48	
313.17	Separatsammlung Metalle (GG)	6'412.49		7'000		6'032.45		-967.55	
313.70	Steuern und Abgaben	1'705.90		2'500		829.70		-1'670.30	
315.11	Unterhalt Wertstoffsammelstelle (GG)	64.02		5'000		957.57		-4'042.43	
315.12	Unterhalt UFC mit Waage (UFC)	19'989.70						0.00	
315.13	Unterhalt Behälter/Container/Kübelwagen (GG)	16'420.75		18'000		13'303.54		-4'696.46	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	240.00		300		240.00		-60.00	
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste					2'020.51		2'020.51	
318.11	Abschreibung Forderungen	142.58		2'000		8'200.00		6'200.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			21'000				-21'000.00	E-Kehrichtfahrzeug wird gemietet - kein Kauf
330.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	29'941.75						0.00	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'924.85		55'500		42'886.45		-12'613.55	
361.42	Verwertung Grüngut (GG)	223'709.38		255'000		248'384.35		-6'615.65	
361.43	Verwertung Altglas (GG)	10'594.80		12'000		10'162.20		-1'837.80	
361.44	Verwertung Kehricht (K)	480'536.89		490'000		488'144.43		-1'855.57	
361.45	Verwertung Tierkadaver/Metzgereiabfälle			5'000				-5'000.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	945.00		1'000		840.00		-160.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	171'767.50		220'000		168'512.50		-51'487.50	Weniger interne Dienstleistung durch Werkhof
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	109.40		200				-200.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
424.06	Kehricht Grundgebühren (GG)		616'170.30		615'000		625'863.29	10'863.29	
424.07	Kehrichtgebühren Direktanlieferung (GaG)		146'272.20		160'000		147'875.55	-12'124.45	
424.08	Margenanteil Sackgebühr		479'881.84		400'000		450'982.90	50'982.90	Mehr verkaufte Säcke infolge Abschaffung Molok
424.09	Kehrichtgebühren Sammlungen (GaG)		373'438.40		510'000		385'255.70	-124'744.30	Weniger gewichtsabhängiger Gebühren infolge Abschaffung Molok
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'288.25		18'000		14'928.25	-3'071.75	
426.04	Rückerstattungen Papier/Karton (GG)		61'578.60		50'000		25'776.60	-24'223.40	Tiefere Papier- und Kartonpreise
426.05	Rückerstattungen Altglas (GG)		3'437.52		5'000		3'504.04	-1'495.96	
426.06	Rückerstattungen Metalle, Div.		2'470.26		3'000		1'243.90	-1'756.10	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'717.20		2'600		2'715.70	115.70	
73001	Regionale Giftsammelstelle	12'929.30		30'000		25'388.15		-4'611.85	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'929.30		30'000		25'388.15		-4'611.85	
73009	Ausgleich Spezialfinanzierung	46'632.14		21'900		5'740.22		16'159.78	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	46'632.14						0.00	
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK				21'900		5'740.22	-16'159.78	
74	Verbauungen	371'506.78		191'700	100	174'882.56			
	Nettoergebnis		371'506.78		191'600		174'882.56	-16'717.44	
741	Gewässerverbauungen	371'506.78		191'700	100	174'882.56			
	Nettoergebnis		371'506.78		191'600		174'882.56	-16'717.44	
74100	Gewässerverbauungen	371'506.78		191'700	100	174'882.56		-16'717.44	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	801.30		1'000				-1'000.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	725.15		14'500		1'172.70		-13'327.30	
313.70	Steuern und Abgaben	14.90				6.80		6.80	
314.20	Unterhalt Wasserbau	149'231.53		20'000		5'766.66		-14'233.34	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	18'463.00		18'500		18'463.00		-37.00	
363.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	72'683.40		72'700		72'683.40		-16.60	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	129'587.50		65'000		76'790.00		11'790.00	
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag				100			-100.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	140'126.99	16'938.60	111'300	21'000	105'891.46	20'105.00		
	Nettoergebnis		123'188.39		90'300		85'786.46	-4'513.54	
750	Arten- und Landschaftsschutz	140'126.99	16'938.60	111'300	21'000	105'891.46	20'105.00		
	Nettoergebnis		123'188.39		90'300		85'786.46	-4'513.54	
75000	Arten- und Landschaftsschutz	140'126.99	16'938.60	111'300	21'000	105'891.46	20'105.00	-4'513.54	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	560.00		700		720.00		20.00	
311.00	Anschaffung Mobiliar			1'000		1'588.60		588.60	
313.00	Dienstleistungen Dritter	34'420.34		32'100		34'231.50		2'131.50	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	47'123.10		44'000		41'284.91		-2'715.09	
317.00	Reisekosten und Spesen	309.10				422.60		422.60	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	1'746.35		2'500		2'496.35		-3.65	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000				-5'000.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	55'968.10		26'000		25'147.50		-852.50	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'338.60		1'000		105.00	-895.00	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'600.00		20'000		20'000.00	0.00	
77	Übriger Umweltschutz	522'037.94	21'391.10	487'900	20'000	365'067.39	18'445.40		
	Nettoergebnis		500'646.84		467'900		346'621.99	-121'278.01	
771	Friedhof und Bestattung	458'068.39	21'391.10	417'000	20'000	296'725.19	18'445.40		
	Nettoergebnis		436'677.29		397'000		278'279.79	-118'720.21	
77100	Friedhof und Bestattung	458'068.39	21'391.10	417'000	20'000	296'725.19	18'445.40	-118'720.21	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	2'274.90						0.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	23.70						0.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	355.00				300.00		300.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'980.84		12'000		6'909.53		-5'090.47	
310.20	Drucksachen, Publikationen	1'973.90		500		1'911.45		1'411.45	
312.00	Wasser, Energie	4'817.60		6'000		5'912.25		-87.75	
313.00	Dienstleistungen Dritter	7'482.95		3'500		3'317.75		-182.25	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	48.00		100		48.00		-52.00	
313.03	Bestattungskosten, Leichenschau, Urnenwand	213'840.80		180'000		129'116.70		-50'883.30	Weniger Todesfälle als im Vorjahr
313.40	Sachversicherungsprämien	538.95		600		679.00		79.00	
313.70	Steuern und Abgaben	357.60		400		357.60		-42.40	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	4'489.90		2'600		6'017.81		3'417.81	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	3'331.55		700				-700.00	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	1'703.70		2'800		1'756.10		-1'043.90	
317.00	Reisekosten und Spesen	220.00		600				-600.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	33'719.00		33'700		33'719.00		19.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	161'910.00		173'500		106'680.00		-66'820.00	Weniger interne Dienstleistung durch Werkhof
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'280.00		5'000		7'380.00	2'380.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'111.10		15'000		11'065.40	-3'934.60	
779	Umweltschutz, übriges	63'969.55		70'900		68'342.20			
	Nettoergebnis		63'969.55		70'900		68'342.20	-2'557.80	
77900	Umweltschutz, übriges	11'711.95		11'900		12'952.65		1'052.65	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'551.00		7'000		8'081.95		1'081.95	
311.00	Anschaffung Mobiliar	870.05		900		884.90		-15.10	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'290.90		4'000		3'985.80		-14.20	
77901	öffentliche Toiletten	52'257.60		59'000		55'389.55		-3'610.45	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'282.25		4'000		1'430.15		-2'569.85	
312.00	Wasser, Energie	5'886.85		7'500		7'520.05		20.05	
313.00	Dienstleistungen Dritter	11'800.70		12'500		11'831.70		-668.30	
313.40	Sachversicherungsprämien	103.70		200		113.65		-86.35	
313.70	Steuern und Abgaben	194.10		200		147.20		-52.80	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'000		499.30		-2'500.70	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'605.00		4'600		4'605.00		5.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	28'385.00		27'000		29'242.50		2'242.50	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
79	Raumordnung	293'674.01	93'420.35	372'000		318'704.65	22'052.95		
	Nettoergebnis		200'253.66		372'000		296'651.70	-75'348.30	
790	Raumordnung	293'674.01	93'420.35	372'000		318'704.65	22'052.95		
	Nettoergebnis		200'253.66		372'000		296'651.70	-75'348.30	
79000	Raumplanung	293'674.01	93'420.35	372'000		318'704.65	22'052.95	-75'348.30	
310.20	Drucksachen, Publikationen	5'528.31		2'000		1'865.80		-134.20	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	194'628.15		189'000		121'510.50		-67'489.50	Jährliches Globalbudget wurde nicht ausgeschöpft, Ausgaben für Ortsplanung weniger hoch als geplant
313.23	Sondernutzungsplanung	3'850.25		30'000		8'650.00		-21'350.00	Jährliches Globalbudget, es wurden keine Sondernutzungspläne durch die Stadt Buchs fianziert
313.24	Ortsplanung	4'692.25		65'000		100'212.10		35'212.10	Einmalige Kostenbeteiligung zu Gunsten Neuhof AG i.S. Teilzonenplan Neuhof
363.20	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	65'265.00		66'000		66'430.00		430.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'710.05		20'000		20'036.25		36.25	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		77'420.35				10'531.75	10'531.75	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16'000.00				11'521.20	11'521.20	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	999'201.95	505'358.75	1'596'000	832'400	1'235'633.12	483'050.98		
	Nettoergebnis		493'843.20		763'600		752'582.14	-11'017.86	
81	Landwirtschaft	15'495.90		15'800		17'113.10			
	Nettoergebnis		15'495.90		15'800		17'113.10	1'313.10	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	15'495.90		15'800		17'113.10			
	Nettoergebnis		15'495.90		15'800		17'113.10	1'313.10	
81300	Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung	15'495.90		15'800		17'113.10		1'313.10	
310.20	Drucksachen, Publikationen	512.00		500		555.15		55.15	
361.45	Verwertung Tierkadaver/Metzgereiabfälle	4'759.30		5'000		4'463.60		-536.40	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'826.15		5'800		5'718.95		-81.05	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'398.45		4'500		6'375.40		1'875.40	
82	Forstwirtschaft	42'475.90	7'970.75	40'400	7'000	40'974.90	7'668.45		
	Nettoergebnis		34'505.15		33'400		33'306.45	-93.55	
820	Forstwirtschaft	42'475.90	7'970.75	40'400	7'000	40'974.90	7'668.45		
	Nettoergebnis		34'505.15		33'400		33'306.45	-93.55	
82000	Forstwirtschaft	42'475.90	7'970.75	40'400	7'000	40'974.90	7'668.45	-93.55	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	38'755.90		37'000		37'574.90		574.90	
363.20	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'420.00		3'100		3'100.00		0.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300		300.00		0.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'970.75		7'000		7'668.45	668.45	
83	Jagd und Fischerei	3'055.00		4'600		4'810.00			

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
	Nettoergebnis		3'055.00		4'600		4'810.00	210.00	
830	Jagd und Fischerei	3'055.00		4'600		4'810.00			
	Nettoergebnis		3'055.00		4'600		4'810.00	210.00	
83000	Jagd und Fischerei	3'055.00		4'600		4'810.00		210.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'055.00		4'600		4'810.00		210.00	
84	Tourismus	264'730.95	4'160.60	342'000	5'000	330'850.36	6'060.90		
	Nettoergebnis		260'570.35		337'000		324'789.46	-12'210.54	
840	Tourismus	264'730.95	4'160.60	342'000	5'000	330'850.36	6'060.90		
	Nettoergebnis		260'570.35		337'000		324'789.46	-12'210.54	
84000	Tourismus, kommunale Werbung	264'730.95	4'160.60	342'000	5'000	330'850.36	6'060.90	-12'210.54	
313.00	Dienstleistungen Dritter					6'900.00		6'900.00	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	11'531.75		18'000		10'322.70		-7'677.30	
363.55	Beiträge Stadtmarketing	90'000.00		160'200		149'600.00		-10'600.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	138'909.20		137'800		140'297.66		2'497.66	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'290.00		26'000		23'730.00		-2'270.00	
412.00	Konzessionen		4'160.60		5'000		6'060.90	1'060.90	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	219'922.50	77'108.20	279'900	75'400	295'304.56	97'020.90		
	Nettoergebnis		142'814.30		204'500		198'283.66	-6'216.34	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	219'922.50	77'108.20	279'900	75'400	295'304.56	97'020.90		
	Nettoergebnis		142'814.30		204'500		198'283.66	-6'216.34	
85000	Industrie, Gewerbe, Handel	219'922.50	77'108.20	279'900	75'400	295'304.56	97'020.90	-6'216.34	
310.20	Drucksachen, Publikationen	10'683.00		9'300		8'621.85		-678.15	
312.04	Energie	6'818.10		1'800		8'074.05		6'274.05	
313.00	Dienstleistungen Dritter	1'272.40		5'900		2'042.20		-3'857.80	
313.40	Sachversicherungsprämien	72.20		300		173.25		-126.75	
314.00	Unterhalt an Grundstücken	6'020.70		13'000		13'091.05		91.05	
315.00	Unterhalt Mobiliar	484.70		2'000		3'377.00		1'377.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	749.00		300		484.10		184.10	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	38'760.00		40'000		52'580.00		12'580.00	
363.59	Beitrag an ISR	60'367.60		40'000		31'901.95		-8'098.05	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'357.30		67'300		85'781.61		18'481.61	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	67'337.50		100'000		89'177.50		-10'822.50	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		73'678.20		75'400		92'560.90	17'160.90	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'430.00				4'460.00	4'460.00	
87	Brennstoffe und Energie	453'521.70	416'119.20	913'300	745'000	546'580.20	372'300.73		
	Nettoergebnis		37'402.50		168'300		174'279.47	5'979.47	
879	Energie, übrige	453'521.70	416'119.20	913'300	745'000	546'580.20	372'300.73		
	Nettoergebnis		37'402.50		168'300		174'279.47	5'979.47	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
87900	Energiestadt	453'521.70	416'119.20	913'300	745'000	546'580.20	372'300.73	5'979.47	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	41'628.00		49'000		43'821.97		-5'178.03	
351.10	Einlagen in Fonds EK	147'198.70		365'000		325'742.23		-39'257.77	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600.00		8'300		4'390.00		-3'910.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	261'920.00		490'000		171'558.50		-318'441.50	Weniger Beiträge ausbezahlt
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	175.00		1'000		1'067.50		67.50	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		147'198.70		240'000		200'742.23	-39'257.77	
451.10	Entnahmen aus Fonds EK		268'920.50		505'000		171'558.50	-333'441.50	Weniger Beiträge - weniger Entnahmen aus Fonds
9	FINANZEN UND STEUERN	1'632'709.42	52'766'557.51	1'214'500	50'884'200	3'769'355.16	58'461'917.04		
	Nettoergebnis	51'133'848.09		49'669'700		54'692'561.88		5'022'861.88	
91	Steuern	508'562.71	49'753'502.89	265'000	47'650'000	2'548'644.91	54'615'350.47		
	Nettoergebnis	49'244'940.18		47'385'000		52'066'705.56		4'681'705.56	
910	Steuern	508'562.71	49'753'502.89	265'000	47'650'000	2'548'644.91	54'615'350.47		
	Nettoergebnis	49'244'940.18		47'385'000		52'066'705.56		4'681'705.56	
91000	Gemeindesteuern (Steuern natürliche Personen)	131'288.26	32'986'407.79	205'000	33'426'000	150'695.11	37'070'236.10	-3'698'540.99	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-28'300.00				15'320.00		15'320.00	
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	136'298.44		175'000		107'128.67		-67'871.33	Tiefere effektive Verluste im 2023
340.90	Übrige Passivzinsen	23'289.82		30'000		28'246.44		-1'753.56	
400.02	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen		32'919'395.61		33'346'000		36'995'828.17	3'649'828.17	Mehreinnahmen gemäss Steuerabschluss 2023
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		67'012.18		80'000		74'407.93	-5'592.07	
91010	Anteile an Kantonseinnahmen	370'824.45	12'606'606.15	54'000	10'320'000	2'391'223.74	13'157'786.80	-500'563.06	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	7'300.00				2'339'000.00		2'339'000.00	Einmalige Wertberichtigung gemäss Kanton
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	335'793.85		50'000		48'266.04		-1'733.96	
340.90	Übrige Passivzinsen	27'730.60		4'000		3'957.70		-42.30	
400.20	Quellensteuern natürliche Personen		2'986'145.75		2'705'000		3'546'855.60	841'855.60	Mehreinnahmen gemäss Steuerabschluss Kanton
400.21	Quellensteuern aus Vorsorgeleistungen		80'841.15		70'000		77'980.15	7'980.15	
401.02	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		6'390'346.60		5'500'000		8'027'587.00	2'527'587.00	Mehreinnahmen gemäss Steuerabschluss Kanton
402.21	Grundstückgewinnsteuern		3'098'474.85		2'000'000		1'460'649.65	-539'350.35	Mindereinnahmen gemäss Steuerabschluss Kanton
403.91	Wasserzinsanteil Kanton		15'946.75		16'000		15'946.75	-53.25	
403.92	Steueranteile aus vereinfachter Abrechnung (BGSA)		1'771.15		18'000		14'046.15	-3'953.85	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		33'079.90		11'000		14'721.50	3'721.50	
91020	Sondersteuern	6'450.00	4'160'488.95	6'000	3'904'000	6'726.06	4'387'327.57	-482'601.51	
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste					6.06		6.06	
360.10	Ertragsanteile Kanton	6'450.00		6'000		6'720.00		720.00	
402.10	Grundsteuern		2'550'209.34		2'627'000		2'681'932.60	54'932.60	
402.31	Handänderungssteuern		1'532'879.61		1'200'000		1'624'694.97	424'694.97	Einnahmen aufgrund anhaltend hoher Geschäftstätigkeit höher als budgetiert
403.30	Hundesteuern		77'400.00		77'000		80'700.00	3'700.00	
93	Finanz- und Lastenausgleich		258'100.00		1'012'000		1'012'000.00		
	Nettoergebnis	258'100.00		1'012'000		1'012'000.00		0.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
930	Finanz- und Lastenausgleich		258'100.00		1'012'000		1'012'000.00		
	Nettoergebnis	258'100.00		1'012'000		1'012'000.00		0.00	
93010	Finanzausgleich 1. Stufe		258'100.00		1'012'000		1'012'000.00	0.00	
462.11	Ressourcenausgleichsbeitrag				531'100		531'100.00	0.00	
462.14	Soziodemographischer Sonderlastenausgleichsbeitrag		258'100.00		480'900		480'900.00	0.00	
95	Ertragsanteile, übrige		798'541.09		750'600		735'776.23		
	Nettoergebnis	798'541.09		750'600		735'776.23		-14'823.77	
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		798'541.09		750'600		735'776.23		
	Nettoergebnis	798'541.09		750'600		735'776.23		-14'823.77	
95000	Anteile und Konzessionen		58'529.00		600		600.00	0.00	
412.00	Konzessionen		58'529.00		600		600.00	0.00	
95001	Ertragsanteile, übrige		740'012.09		750'000		735'176.23	14'823.77	
446.21	Gewinnablieferung EWB		400'000.00		400'000		400'000.00	0.00	
446.22	Stromabgabe für gesteigerten Gemeindegebrauch		340'012.09		350'000		335'176.23	-14'823.77	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'104'236.81	1'757'722.73	942'500	1'144'600	1'023'188.15	1'957'261.99		
	Nettoergebnis	653'485.92		202'100		934'073.84		731'973.84	
961	Zinsen	160'645.69	227'913.58	119'500	356'800	170'686.74	299'134.99		
	Nettoergebnis	67'267.89		237'300		128'448.25		-108'851.75	
96100	Zinsen	160'645.69	227'913.58	119'500	356'800	170'686.74	299'134.99	108'851.75	
340.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	20'585.51		2'000				-2'000.00	
340.10	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	121'602.78		90'000		141'397.99		51'397.99	Mehrkosten durch steigende Zinsen
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	18'457.40		27'500		29'288.75		1'788.75	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'971.10		3'000		1'495.20	-1'504.80	
440.20	Zinsen Finanzanlagen		55'977.78		95'000		44'592.19	-50'407.81	Mindereinnahmen durch wegfallende Minus-Zinsen auf Darlehen
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		169'964.70		258'800		253'047.60	-5'752.40	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	935'374.73	1'523'172.65	820'000	784'800	852'501.41	1'647'020.00		
	Nettoergebnis	587'797.92			35'200	794'518.59		759'318.59	
96300	Liegenschaften des Finanzvermögens	935'374.73	1'523'172.65	820'000	784'800	852'501.41	1'647'020.00	-829'718.59	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	7'288.40		7'800		2'140.65		-5'659.35	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	472.55		500		138.70		-361.30	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	993.70		1'000		383.10		-616.90	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	76.00		100		22.80		-77.20	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	131.05		200		38.40		-161.60	
309.90	Übriger Personalaufwand	18.60						0.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'419.84		7'000		11'775.41		4'775.41	
311.00	Anschaftung Mobiliar	10'669.20		10'000		3'348.40		-6'651.60	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	11'846.35		25'000		16'174.35		-8'825.65	
312.01	Strom	39'895.80		56'100		43'500.45		-12'599.55	
312.02	Wasser	22'154.25		23'900		26'587.90		2'687.90	
312.03	Abwasser	21'506.55		24'200		25'529.80		1'329.80	
312.04	Energie	106'065.41		115'000		116'371.09		1'371.09	
313.00	Dienstleistungen Dritter	88'413.00		45'300		223'713.73		178'413.73	Unterhalt Liegenschaften durch Verein PrimaJob
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	15'153.25		14'000		13'889.50		-110.50	
313.40	Sachversicherungsprämien	13'278.70		13'300		14'513.45		1'213.45	
313.70	Steuern und Abgaben	31'858.32		8'100		25'812.28		17'712.28	
315.00	Unterhalt Mobiliar			3'500				-3'500.00	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	5'297.36		4'500		6'427.75		1'927.75	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	57'779.00		57'400		49'600.00		-7'800.00	
341.10	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV	116'000.00						0.00	
343.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	168'039.35		140'000		125'112.66		-14'887.34	
343.01	Betrieblicher Unterhalt und Erneuerung Liegenschaften FV	10'741.55		180'000		893.59		-179'106.41	Die geplante energetische Gebäudehüllensanierung der Liegenschaft Narzissenweg 10 wurde nicht ausgeführt, da die Liegenschaft als Asylunterkunft zur Verfügung gestellt werden musste.
343.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	9'113.00				47'349.50		47'349.50	Nebenkosten Kauf Grundstück Neuhoof AG
344.00	Wertberichtigungen Anlagen FV	124'700.00						0.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'077.50		6'000		20'265.00		14'265.00	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	51'386.00		77'100		78'912.90		1'812.90	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'441.30	3'441.30	
426.01	Versicherungsleistungen		6'500.00					0.00	
439.00	Übrige Erträge		437.35				400.00	400.00	
441.10	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV					549'500.00	549'500.00		Verkauf Grundstück Kirchgasse 2
443.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		635'295.65		616'700	691'598.10	74'898.10		
443.90	Übriger Liegenschaftsertrag FV		217'339.65		167'500	113'705.60	-53'794.40		
444.00	Wertberichtigungen Anlagen FV		663'000.00			287'700.00	287'700.00		Wertsteigerungen Finanzanlagen
447.20	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV					75.00	75.00		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		600.00		600	600.00	0.00		
969	Finanzvermögen, Übrige	8'216.39	6'636.50	3'000	3'000	11'107.00	11'107.00		
	Nettoergebnis		1'579.89			11'107.00		11'107.00	
96900	Finanzvermögen, übrige	8'216.39	6'636.50	3'000	3'000	11'107.00	11'107.00	-11'107.00	
342.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	8'216.39		3'000				-3'000.00	
439.00	Übrige Erträge		6'636.50		3'000	11'107.00	8'107.00		
97	Rückverteilungen	19'909.90	19'909.90	7'000	7'000	15'522.10	15'522.10	17'044.20	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	19'909.90	19'909.90	7'000	7'000	15'522.10	15'522.10	0.00	
97100	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	19'909.90	19'909.90	7'000	7'000	15'522.10	15'522.10	0.00	
351.10	Einlagen in Fonds EK	19'909.90		7'000		15'522.10		8'522.10	
469.90	Rückverteilungen		19'909.90		7'000		15'522.10	8'522.10	
99	Nicht aufgeteilte Posten		178'780.90		320'000	182'000.00	126'006.25		

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE23-BU23	
	Nettoergebnis	178'780.90		320'000			55'993.75	-264'006.25	
990	Nicht aufgeteilte Posten		178'780.90		320'000	182'000.00	126'006.25		
	Nettoergebnis	178'780.90		320'000			55'993.75	-264'006.25	
99000	Nicht aufgeteilte Posten		178'780.90		320'000	182'000.00	126'006.25	375'993.75	
389.71	Einlagen in Reserve Liegenschaften Finanzvermögen					182'000.00		182'000.00	Gemäss Reglement Reserve Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten an Liegenschaften im Finanzvermögen
489.71	Entnahmen aus Reserve Liegenschaften Finanzvermögen		178'780.90		320'000		126'006.25	-193'993.75	Weniger Unterhalt Finanzliegenschaften (Narzissenweg 10)