

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
	Erfolgsrechnung	84'868'022.19	90'251'625.63	87'532'300	87'680'200	88'941'164.64	89'426'762.70		
	Nettoergebnis	5'383'603.44		147'900		485'598.06		337'698.06	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'403'205.03	2'264'843.10	6'962'400	2'435'000	6'725'062.14	2'207'718.03		
	Nettoergebnis		4'138'361.93		4'527'400		4'517'344.11	-10'055.89	
01	Legislative und Exekutive	956'633.64	113'068.95	984'900	121'800	981'738.96	118'342.95		
	Nettoergebnis		843'564.69		863'100		863'396.01	296.01	
011	Legislative	222'412.65	14'295.55	253'200	16'000	245'521.14	7'688.70		
	Nettoergebnis		208'117.10		237'200		237'832.44	632.44	
01100	Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	193'304.05	12'005.55	224'100	13'500	214'489.74	6'058.70	-2'168.96	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden ur	24'248.00		30'400		32'520.00		2'120.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	584.00		400		875.70		475.70	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	90.00		100		88.00		-12.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	159.95		200		243.55		43.55	
309.90	Übriger Personalaufwand					750.00		750.00	
310.20	Drucksachen, Publikationen	18'894.95		36'800		44'735.80		7'935.80	
310.21	Budget, Jahresrechnung, Buchs Aktuell	72'536.40		86'000		57'579.05		-28'420.95	Tiefere Kosten Druck Jahresrechnung und Budget
313.00	Dienstleistungen Dritter	18'896.95		18'300		9'199.50		-9'100.50	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	41'566.70		39'300		44'563.74		5'263.74	
317.00	Reisekosten und Spesen	14'127.50		12'600		21'359.90		8'759.90	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'199.60				2'574.50		2'574.50	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'005.55		13'500		6'058.70	-7'441.30	
01110	Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	29'108.60	2'290.00	29'100	2'500	31'031.40	1'630.00	2'801.40	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden ur	5'380.00		7'500		5'910.00		-1'590.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			100		200.00		100.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	896.20		1'000		898.60		-101.40	
313.22	Externe Revisionen	22'832.40		20'000		23'565.80		3'565.80	
317.00	Reisekosten und Spesen			500		457.00		-43.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'290.00		2'500		1'630.00	-870.00	
012	Exekutive	734'220.99	98'773.40	731'700	105'800	736'217.82	110'654.25		
	Nettoergebnis		635'447.59		625'900		625'563.57	-336.43	
01200	Stadtrat	449'734.19	43'200.00	450'100	50'800	472'907.97	64'368.85	9'239.12	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden ur	289'785.70		303'400		286'134.00		-17'266.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'866.10		18'500		17'708.25		-791.75	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'988.10		34'000		31'122.25		-2'877.75	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'942.20		2'000		1'959.95		-40.05	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'092.40		5'300		5'064.65		-235.35	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	751.05				976.15		976.15	
309.90	Übriger Personalaufwand	7'140.98		1'300		2'649.44		1'349.44	
310.00	Büromaterial	380.20		1'200		40.25		-1'159.75	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'250.00		6'500		6'350.00		-150.00	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	48'172.31		45'000		89'515.88		44'515.88	Diverse Rechtsverfahren
313.40	Sachversicherungsprämien	5'631.75		3'000		1'435.50		-1'564.50	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
317.00	Reisekosten und Spesen	29'933.40		23'900		25'151.65		1'251.65	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'000		1'100.00		100.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'800.00		5'000		3'700.00		-1'300.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		43'200.00		50'800		64'368.85	13'568.85	
01201	Kommissionen	130'632.15	53'973.40	125'900	54'000	113'304.20	44'543.75	-3'139.55	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	120'472.50		117'400		104'661.00		-12'739.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'126.80		5'800		5'311.20		-488.80	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	82.65		100		62.35		-37.65	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'753.25		1'700		1'496.45		-203.55	
317.00	Reisekosten und Spesen	2'196.95		900		1'773.20		873.20	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		53'973.40		54'000		44'543.75	-9'456.25	
01202	Öffentliche Anlässe	27'072.65		24'800		13'013.30		-11'786.70	
310.00	Büromaterial	3'247.15		3'000		1'742.30		-1'257.70	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'229.60		3'000		656.15		-2'343.85	
313.00	Dienstleistungen Dritter	20'595.90		18'800		10'614.85		-8'185.15	
01210	Schulrat und Schulkommission	126'782.00	1'600.00	130'900	1'000	136'992.35	1'741.65	5'350.70	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	83'135.60		80'000		83'889.60		3'889.60	
301.07	Treueprämien			1'400		2'734.60		1'334.60	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'760.75		4'800		5'025.75		225.75	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'717.20		11'000		11'028.20		28.20	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	727.95		800		774.25		-25.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'322.00		1'400		1'397.85		-2.15	
309.10	Personalwerbung			1'000				-1'000.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	13'409.65		11'500		10'737.45		-762.55	
310.20	Drucksachen, Publikationen	3'604.80		3'200		3'188.60		-11.40	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'652.40		5'800		10'137.90		4'337.90	
317.00	Reisekosten und Spesen	7'451.65		10'000		8'078.15		-1'921.85	
427.00	Bussen		1'600.00		1'000		1'741.65	741.65	
02	Allgemeine Dienste	5'446'571.39	2'151'774.15	5'977'500	2'313'200	5'743'323.18	2'089'375.08		
	Nettoergebnis		3'294'797.24		3'664'300		3'653'948.10	-10'351.90	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'399'496.82	845'535.52	1'413'500	847'300	1'358'302.89	856'818.43		
	Nettoergebnis		553'961.30		566'200		501'484.46	-64'715.54	
02100	Finanz- und Steuerverwaltung	1'399'496.82	845'535.52	1'413'500	847'300	1'358'302.89	856'818.43	-64'715.54	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	895'089.25		914'800		904'364.45		-10'435.55	
301.07	Treueprämien	12'181.15		5'400		4'526.00		-874.00	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	69'100.00				-1'400.00		-1'400.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'665.70		59'500		57'650.60		-1'849.40	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'596.10		121'300		119'998.10		-1'301.90	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9'530.35		9'700		9'567.65		-132.35	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'043.95		16'600		16'052.50		-547.50	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'490.00		7'200		7'595.00		395.00	
309.10	Personalwerbung	420.00				1'297.15		1'297.15	
309.90	Übriger Personalaufwand	4'333.62		4'700		3'269.53		-1'430.47	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	470.00		300		470.00		170.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
313.08	Betreibungskosten	88'722.15		100'000		89'997.59		-10'002.41	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			3'000				-3'000.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'489.70		500		425.90		-74.10	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'307.35		22'000		22'400.00		400.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	119'057.50		148'500		122'088.42		-26'411.58	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		109'137.08		130'000		107'534.50	-22'465.50	Budget auf Basis Rechnung 2022 zu hoch
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'580.65		28'300		30'394.75	2'094.75	
425.00	Verkäufe		363.10		1'000		401.20	-598.80	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'373.72		22'000		21'084.15	-915.85	
461.11	Bezugsprovision Staatssteuer		416'215.00		400'000		415'805.00	15'805.00	
461.12	Bezugsprovision Feuerwehr		41'488.57		40'000		43'769.98	3'769.98	
461.24	Bezugsprovision Kirchgemeinden		69'840.95		68'000		68'209.60	209.60	
461.25	Bezugsprovisionen Diverse		42'886.45		37'500		41'969.25	4'469.25	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		117'650.00		120'500		127'650.00	7'150.00	
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'633'806.66	1'219'020.03	4'134'700	1'381'300	3'970'567.94	1'167'507.85		
	Nettoergebnis		2'414'786.63		2'753'400		2'803'060.09	49'660.09	
02200	Allgemeine Verwaltung	1'601'190.06	324'700.75	1'595'300	297'700	1'697'042.85	300'318.59	99'124.26	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	821'414.30		812'500		889'166.15		76'666.15	Auszahlung Überstunden, Überlappung Stellennachfolge
301.07	Treueprämien	7'624.00						0.00	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	67'500.00				-22'400.00		-22'400.00	Reduktion Rückstellung Überzeitguthaben
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'914.85		61'000		58'048.30		-2'951.70	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	104'138.70		126'100		116'128.45		-9'971.55	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	10'678.75		9'900		11'216.75		1'316.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'623.70		17'000		15'892.40		-1'107.60	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'829.45		35'500		51'285.13		15'785.13	
309.01	Lehrlingswesen	27'075.92		47'400		41'675.47		-5'724.53	
309.02	Betriebliches Gesundheitsmanagement			1'000		1'860.00		860.00	
309.10	Personalwerbung	6'418.90		17'200		32'815.30		15'615.30	
309.90	Übriger Personalaufwand	13'239.82		21'400		37'133.72		15'733.72	
310.00	Büromaterial	43'966.27		35'000		41'560.02		6'560.02	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'253.80		3'600		4'706.20		1'106.20	
310.20	Drucksachen, Publikationen	2'072.15		1'600		3'326.90		1'726.90	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	3'609.08		6'700		3'329.55		-3'370.45	
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'646.42		13'500		6'716.18		-6'783.82	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	134'190.92		142'600		152'767.54		10'167.54	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'012.05		13'700		13'745.10		45.10	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'957.65		5'000		74'432.40		69'432.40	Nachtragskredit OE-Prozess (Organisationsentwicklung)
313.40	Sachversicherungsprämien	18'112.65		17'600		18'341.70		741.70	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	49'427.70		36'000		41'613.40		5'613.40	
317.00	Reisekosten und Spesen	3'765.65		2'500		3'159.70		659.70	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	106'400.00				-18'900.00		-18'900.00	
318.11	Abschreibung Forderungen	.03		500		.10		-499.90	
351.10	Einlagen in Fonds EK	1'557.45		2'600		2'604.90		4.90	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'490.10		13'300		16'200.00		2'900.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	63'269.75		152'100		100'617.49		-51'482.51	Tiefere Verrechnung Informatikkosten
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		118'229.00		105'000		113'027.00	8'027.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		52'247.40		51'400		47'166.69	-4'233.31	
427.00	Bussen		330.00		1'000		820.00	-180.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		4'200		3'700.00	-500.00	
490.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		24'600.00		24'600		24'600.00	0.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		124'736.90		108'900		108'400.00	-500.00	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'557.45		2'600		2'604.90	4.90	
02210	Bauverwaltung	1'211'789.91	219'912.93	1'306'200	215'000	1'262'037.23	182'860.30	-12'023.07	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	891'573.75		954'600		938'575.35		-16'024.65	
301.07	Treueprämien	10'733.50		2'800		5'368.55		2'568.55	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	26'600.00				4'600.00		4'600.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'762.15		61'800		60'197.35		-1'602.65	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'081.80		122'200		117'952.45		-4'247.55	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9'975.65		10'600		9'842.20		-757.80	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'091.95		17'200		16'801.15		-398.85	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'160.00		17'600		18'593.00		993.00	
309.10	Personalwerbung	2'261.70						0.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	3'307.31		4'700		2'823.48		-1'876.52	
313.00	Dienstleistungen Dritter	7'200.65		5'000		8'609.45		3'609.45	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	-10.00						0.00	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	330.00		900		330.00		-570.00	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'250.00		2'500		1'790.50		-709.50	
317.00	Reisekosten und Spesen	2'682.80		1'200		539.20		-660.80	
318.11	Abschreibung Forderungen			100				-100.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			16'800		13'700.00		-3'100.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	63'788.65		88'200		62'314.55		-25'885.45	Tiefere Verrechnung Informatikkosten
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		123'785.38		160'000		121'199.70	-38'800.30	Weniger Amtshandlungen
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'472.20				2'533.50	2'533.50	
426.01	Versicherungsleistungen						3'277.10	3'277.10	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		93'655.35		55'000		55'850.00	850.00	
02270	Informatik allgemein	770'769.84	674'406.35	1'050'700	868'600	852'312.21	684'328.96	-14'116.75	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'725.15		8'000		3'091.40		-4'908.60	
311.31	Anschaffung Hard- und Software	125'442.21		136'100		114'772.35		-21'327.65	
313.00	Dienstleistungen Dritter	154'262.06		253'500		229'236.48		-24'263.52	Einsparungen bei geplanten Updates
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	129'428.30		137'200		126'717.50		-10'482.50	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'857.60		2'200		1'857.60		-342.40	
315.31	Unterhalt Hard- und Software	302'719.52		422'200		327'301.18		-94'898.82	Nicht alle Projekte umgesetzt - entsprechend weniger Unterhalt
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	49'335.00		91'500		49'335.70		-42'164.30	Geplante Investitionen noch nicht abgeschlossen
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'234.00		4'900		6'897.50	1'997.50	
490.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		80'031.35		106'600		113'929.00	7'329.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		589'141.00		757'100		563'502.46	-193'597.54	Weniger Gesamtkosten - weniger Weiterverrechnung
02280	E-Government	50'056.85		182'500		159'175.65		-23'324.35	
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand			102'400		101'249.15		-1'150.85	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'243.40						0.00	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	34'813.45		80'100		57'926.50		-22'173.50	Noch nicht alle geplanten Projekte umgesetzt
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	413'267.91	87'218.60	429'300	84'600	436'652.35	87'248.80		
	Nettoergebnis		326'049.31		344'700		349'403.55	4'703.55	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
02900	Rathaus	413'267.91	87'218.60	429'300	84'600	436'652.35	87'248.80	4'703.55	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	131'107.30		161'200		164'743.75		3'543.75	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben					11'100.00		11'100.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'353.70		10'500		10'481.45		-18.55	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'926.95		14'500		18'664.80		4'164.80	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'361.55		1'700		1'711.20		11.20	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'319.60		3'000		2'915.20		-84.80	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27.00		200		900		700.00	
309.10	Personalwerbung	420.00						0.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'041.52		1'600		1'686.23		86.23	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'336.30		12'400		13'409.46		1'009.46	
311.00	Anschaffung Mobiliar	14'333.25		24'500		26'952.19		2'452.19	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	7'957.70		8'000		11'821.55		3'821.55	
312.01	Strom	16'228.35		21'000		19'084.70		-1'915.30	
312.02	Wasser	4'199.50		4'000		4'801.50		801.50	
312.03	Abwasser	1'526.45		2'000		2'474.25		474.25	
312.04	Energie	23'266.35		25'000		24'520.55		-479.45	
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'337.00		34'800		10'045.50		-24'754.50	Geplante Grundreinigung nicht ausgeführt
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	330.20		400		340.10		-59.90	
313.40	Sachversicherungsprämien	5'510.95		5'100		5'794.45		694.45	
313.70	Steuern und Abgaben	1'782.55		1'900		1'805.45		-94.55	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	45'345.59		34'000		31'176.62		-2'823.38	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	32'525.35		32'000		53'435.15		21'435.15	Mehraufwand Reparatur Lamellenstoren
315.00	Unterhalt Mobiliar	1'118.25		4'000		520.00		-3'480.00	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	3'409.20		13'300		6'392.75		-6'907.25	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'384.50		3'000		1'436.50		-1'563.50	
317.00	Reisekosten und Spesen	219.90				400.00		400.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'240.00		5'200		5'239.00		39.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	69'233.90		1'000		1'100.00		100.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'425.00		5'000		3'700.00		-1'300.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00					0.00	
426.01	Versicherungsleistungen		2'418.60				2'648.80	2'648.80	
492.00	Interne Verrechnung von Raummieten		23'700.00		23'700		23'700.00	0.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		60'900.00		60'900		60'900.00	0.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGU	5'233'942.71	4'657'679.41	5'464'900	4'605'700	5'234'786.33	4'665'147.83		
	Nettoergebnis		576'263.30		859'200		569'638.50	-289'561.50	
11	Öffentliche Sicherheit	354'224.24	15'375.00	362'700	12'500	353'333.31	20'250.00		
	Nettoergebnis		338'849.24		350'200		333'083.31	-17'116.69	
111	Polizei	354'224.24	15'375.00	362'700	12'500	353'333.31	20'250.00		
	Nettoergebnis		338'849.24		350'200		333'083.31	-17'116.69	
11100	Polizei	354'224.24	15'375.00	362'700	12'500	353'333.31	20'250.00	-17'116.69	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	841.90		1'000		282.35		-717.65	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			16'200		2'937.76		-13'262.24	
313.00	Dienstleistungen Dritter	33'334.25		39'300		30'022.20		-9'277.80	
313.40	Sachversicherungsprämien			300				-300.00	
315.00	Unterhalt Mobiliar	5'519.09		3'400		279.00		-3'121.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
361.11	Kostenanteil Kantonspolizei	310'224.00		300'000		315'192.00		15'192.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'305.00		2'500		4'620.00		2'120.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		15'375.00		12'500		20'250.00	7'750.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	2'236'934.53	2'445'651.49	2'425'700	2'403'000	2'166'882.78	2'376'960.00		
	Nettoergebnis	208'716.96			22'700	210'077.22		187'377.22	
140	Allgemeines Rechtswesen	2'236'934.53	2'445'651.49	2'425'700	2'403'000	2'166'882.78	2'376'960.00		
	Nettoergebnis	208'716.96			22'700	210'077.22		187'377.22	
14000	Einwohneramt	615'894.98	217'931.41	729'100	295'000	551'727.41	154'732.31	-37'104.90	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	330'531.30		368'300		304'504.85		-63'795.15	Vakanzen durch Stellenwechsel
301.07	Treueprämien	3'331.00						0.00	AHV-Zweigstelle direkt auf Kostenstelle 53100 belastet
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	22'200.00				-4'100.00		-4'100.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'855.45		23'900		19'426.10		-4'473.90	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'437.50		47'700		36'829.80		-10'870.20	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'528.45		3'900		3'217.95		-682.05	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'790.80		6'700		5'402.30		-1'297.70	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	520.00		10'100		11'200.00		1'100.00	
309.10	Personalwerbung	420.00						0.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'124.88		2'000		701.86		-1'298.14	
313.00	Dienstleistungen Dritter	100'925.10		165'000		91'315.50		-73'684.50	Änderung Praxis Migrationsamt - weniger
317.00	Reisekosten und Spesen	360.90		500		536.85		36.85	Dienstleistungsaufwand/weniger Gebührenertrag
318.11	Abschreibung Forderungen			300				-300.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			6'000		5'500.00		-500.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	90'869.60		94'700		77'192.20		-17'507.80	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		150'983.06		240'000		143'951.61	-96'048.39	Änderung Praxis Migrationsamt - weniger
427.00	Bussen		281.10				400.00	400.00	Dienstleistungsaufwand/weniger Gebührenertrag
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'290.00				6'110.40	6'110.40	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		53'377.25		55'000		4'270.30	-50'729.70	AHV-Zweigstelle direkt auf Kostenstelle 53100 belastet - keine
									Umbuchung nötig
14001	Grundbuchamt	455'729.35	895'899.75	487'000	808'000	407'733.66	864'373.46	-135'639.80	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	305'036.00		330'700		300'896.40		-29'803.60	50%-Stelle vakant
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	34'100.00				-300.00		-300.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'377.95		21'500		18'517.90		-2'982.10	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'530.70		38'700		39'015.95		315.95	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'224.20		3'500		3'179.45		-320.55	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'380.25		6'000		5'150.40		-849.60	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00		3'000		3600		600.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'147.50		1'600		1'653.69		53.69	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	823.35		1'500		1'122.50		-377.50	
310.20	Drucksachen, Publikationen	212.00		500		713.95		213.95	
313.00	Dienstleistungen Dritter	1'540.10		3'000		4'256.50		1'256.50	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	100.00						0.00	
313.70	Steuern und Abgaben	160.00		400		235.00		-165.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'022.00		1'000				-1'000.00	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-12'200.00				-5200		-5'200.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
318.11	Abschreibung Forderungen	13.50		1'000		.12		-999.88	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000.00		15'000		15'500.00		500.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	47'461.80		59'600		19'391.80		-40'208.20	Tiefere Verrechnung Informatikkosten
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000		2'936.07	1'936.07	
421.01	Grundbuchgebühren MWSt-Frei		439'981.97		380'000		410'263.94	30'263.94	Einnahmen aufgrund hoher Geschäftstätigkeit höher als budgetiert
421.02	Grundbuchgebühren MWSt-Pflichtig		361'965.01		320'000		355'684.13	35'684.13	Einnahmen aufgrund hoher Geschäftstätigkeit höher als budgetiert
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'244.76		12'000		11'987.60	-12.40	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		57'708.01		55'000		58'501.72	3'501.72	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		25'000.00		40'000		25'000.00	-15'000.00	
14002	Grundbuchvermessung	108'026.45	128'946.68	98'800	99'000	102'958.40	79'127.05	24'031.35	
310.11	Marksteine, Hausnummern			500		959.95		459.95	
310.20	Drucksachen, Publikationen			300				-300.00	
310.22	Unterhalt Vermessungswerk	7'433.40		18'000		15'560.10		-2'439.90	
313.21	Kosten Grundbuchgeometer	100'593.05		80'000		86'438.35		6'438.35	
421.03	Vermessungs- und Plannachführungsgebühren		124'336.67		80'000		74'019.55	-5'980.45	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'610.01		7'000		5'107.50	-1'892.50	
463.00	Beiträge vom Bund				8'000			-8'000.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				4'000			-4'000.00	
								0.00	
14009	Übriges Rechtswesen	799.50		800		799.50		-0.50	
313.00	Dienstleistungen Dritter	799.50		800		799.50		-0.50	
14010	Betreibungsamt	543'856.52	750'201.20	522'600	709'500	547'376.16	813'126.39	-78'850.23	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	333'296.85		332'500		348'229.90		15'729.90	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	12'400.00				4'000.00		4'000.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'615.90		20'500		22'469.10		1'969.10	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'807.60		20'300		30'941.40		10'641.40	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'523.25		3'600		3'681.40		81.40	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'560.60		5'700		6'249.60		549.60	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-325.00		9'900		13'199.00		3'299.00	
309.10	Personalwerbung	4'893.25						0.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'780.63		2'000		660.53		-1'339.47	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	70.00		500		225.00		-275.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	11'398.50		12'000		12'687.35		687.35	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	55'324.09		45'100		32'517.88		-12'582.12	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		600		400.00		-200.00	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien			700				-700.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'220.20		200		369.00		169.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			6'000		6'600.00		600.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	68'790.65		63'000		65'146.00		2'146.00	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		741'447.21		700'000		802'861.61	102'861.61	Anzahl Betreuungsfälle zugenommen - hoher Gebührenertrag durch Pfändungsvollzüge
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'753.99		9'500		10'264.78	764.78	
14060	Regionales Zivilstandsamt	445'743.92	387'590.45	519'200	426'500	485'535.36	400'600.79	-7'765.43	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	296'045.20		329'100		292'977.15		-36'122.85	Vakanzen durch Stellenwechsel
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'570.00		20'600		18'909.50		-1'690.50	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'907.70		38'800		37'198.40		-1'601.60	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'129.45		3'500		3'096.75		-403.25	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'156.25		5'800		5'259.40		-540.60	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'725.00		16'600		4'996.00		-11'604.00	
309.10	Personalwerbung	840.00				6'915.95		6'915.95	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'377.42		2'000		3'974.48		1'974.48	
310.20	Drucksachen, Publikationen	5'616.50		5'100		4'445.88		-654.12	
311.00	Anschaffung Mobiliar			2'400		1'291.95		-1'108.05	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	5'156.90		4'500		6'397.85		1'897.85	
313.08	Betreibungskosten	669.60		1'600		750.00		-850.00	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'258.90		8'700		13'894.70		5'194.70	
313.40	Sachversicherungsprämien	112.50		100		112.50		12.50	
317.00	Reisekosten und Spesen	3'363.35		2'000		5'886.10		3'886.10	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'300.00		18'800		19'300.00		500.00	
392.00	Interne Verrechnung von Mieten	23'700.00		23'700		23'700.00		0.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'815.15		35'900		36'428.75		528.75	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		269'079.25		230'000		239'571.99	9'571.99	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		182.50		500			-500.00	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		118'328.70		196'000		161'028.80	-34'971.20	Tiefere Gesamtkosten - infolge dessen tiefere Weiterverrechnung an Gemeinden
14070	Mieterschlichtungsstelle	66'883.81	65'082.00	68'200	65'000	70'752.29	65'000.00	2'552.29	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals			45'600		46'482.35		882.35	
301.07	Treueprämien			1'200		2'285.15		1'085.15	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			3'100		3'151.30		51.30	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen			6'800		6'871.25		71.25	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen			600		513.65		-86.35	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			900		876.85		-23.15	
310.00	Büromaterial	1'230.11		1'000		297.24		-702.76	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	268.20						0.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'484.10						0.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	3'459.15		2'500		4'904.50		2'404.50	
317.00	Reisekosten und Spesen					70.00		70.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		1'500		1'600.00		100.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	58'942.25		5'000		3'700.00		-1'300.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		82.00					0.00	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		65'000.00		65'000		65'000.00	0.00	
15	Feuerwehr	1'586'789.51	1'586'789.51	1'501'600	1'501'600	1'550'837.90	1'550'837.90	0.00	
150	Feuerwehr allgemein	1'586'789.51	1'586'789.51	1'501'600	1'501'600	1'550'837.90	1'550'837.90	0.00	
15000	Gemeindefeuerwehr	1'263'017.45	1'586'789.51	1'297'500	1'501'600	1'203'231.31	1'550'837.90	-143'506.59	
312.01	Strom	18'710.05		26'000		21'555.55		-4'444.45	
312.02	Wasser	3'968.30		5'000		4'180.35		-819.65	
312.03	Abwasser	2'839.65		4'000		2'942.60		-1'057.40	
312.04	Energie	31'863.05		31'000		34'276.50		3'276.50	
313.00	Dienstleistungen Dritter	42'034.27		40'600		44'622.38		4'022.38	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	240.55		1'500		371.10		-1'128.90	
313.40	Sachversicherungsprämien	9'263.25		8'200		9'711.30		1'511.30	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
313.70	Steuern und Abgaben	1'953.50		2'000		1'953.45		-46.55	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	5'904.55		14'000		11'726.35		-2'273.65	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen			5'000				-5'000.00	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'100.00				-600.00		-600.00	
318.11	Abschreibung Forderungen	13'398.77		21'000		21'119.83		119.83	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	17'306.00		17'300		17'306.00		6.00	
340.90	Übrige Passivzinsen	419.01		800		901.81		101.81	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'754.85				6'129.65		6'129.65	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	924'312.45		962'000		844'349.00		-117'651.00	Weniger Aufwand von Zweckverband FWWS
361.40	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					14'313.35		14'313.35	
363.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'345.65						0.00	
366.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	155'394.00		155'400		155'394.00		-6.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'980.30				10'126.19		10'126.19	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'229.25		3'700		2'851.90		-848.10	
420.00	Ersatzabgaben		1'458'877.23		1'350'000		1'420'687.55	70'687.55	Mehr Einnahmen Feuerwehersatzabgabe
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'713.35		59'800		54'013.60	-5'786.40	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'300.48		4'000		6'793.80	2'793.80	
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		20'000			-20'000.00	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'738.45		14'600		16'182.95	1'582.95	
15009	Ausgleich Spezialfinanzierung	323'772.06		204'100		347'606.59		143'506.59	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	323'772.06		204'100		347'606.59		143'506.59	
16	Verteidigung	1'055'994.43	609'863.41	1'174'900	688'600	1'163'732.34	717'099.93		
	Nettoergebnis		446'131.02		486'300		446'632.41	-39'667.59	
161	Militärische Verteidigung	44'240.10	13'547.95	35'000	12'400	45'308.25	13'812.40		
	Nettoergebnis		30'692.15		22'600		31'495.85	8'895.85	
16110	Militär	44'240.10	13'547.95	35'000	12'400	45'308.25	13'812.40	8'895.85	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300				-300.00	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500				-500.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	4'900.10		9'100		5'394.75		-3'705.25	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'772.60		1'700		1'853.60		153.60	
313.70	Steuern und Abgaben	267.00		300		267.00		-33.00	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	21'623.15		7'600		19'752.85		12'152.85	Ersatz Schallschutzplatten
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'614.25		5'500		6'016.05		516.05	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'983.00		7'000		6'984.00		-16.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'080.00		3'000		5'040.00		2'040.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		394.20		400		314.60	-85.40	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'153.75		12'000		13'497.80	1'497.80	
162	Zivile Verteidigung	1'011'754.33	596'315.46	1'139'900	676'200	1'118'424.09	703'287.53		
	Nettoergebnis		415'438.87		463'700		415'136.56	-48'563.44	
16200	Sicherheit	470'703.32	55'264.45	510'700	47'000	503'927.56	88'791.00	-48'563.44	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	166'233.60		174'100		167'979.55		-6'120.45	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'776.35		11'300		10'670.00		-630.00	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'044.00		23'700		23'807.40		107.40	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'858.85		2'000		1'738.50		-261.50	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'992.00		3'200		2'967.50		-232.50	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'544.75		10'600		-5'649.95		-16'249.95	
309.10	Personalwerbung	840.05						0.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	803.00		800		778.46		-21.54	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	201.95		500				-500.00	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	3'932.55		500				-500.00	
312.00	Wasser, Energie	13'556.65		22'800		13'827.00		-8'973.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	18'538.10		23'600		25'700.55		2'100.55	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'247.40		1'300		1'247.40		-52.60	
313.40	Sachversicherungsprämien	5'588.25		4'800		5'901.70		1'101.70	
313.70	Steuern und Abgaben	411.10		500		369.80		-130.20	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'765.55		7'700		7'056.50		-643.50	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	512.65		1'500		391.15		-1'108.85	
317.00	Reisekosten und Spesen	2'645.60		600		700.00		100.00	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	45'640.05		8'600		73'527.10		64'927.10	Bezug Ersatzbeiträge aus Schutzraumreserve nicht budgetiert
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	132'760.87		192'600		160'174.90		-32'425.10	Kosten Regionaler Bevölkerungsschutz und Regionaler Gemeindeführungsstab tiefer
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000.00		5'000		5'200.00		200.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'810.00		15'000		7'540.00		-7'460.00	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		845.00		2'000		1'105.00	-895.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'236.00		1'000		1'788.00	788.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'206.40		4'000		10'879.80	6'879.80	
426.01	Versicherungsleistungen						3'349.70	3'349.70	
439.10	Bezug aus Schutzraumreserve		37'477.05		30'000		65'168.50	35'168.50	Bezug Ersatzbeiträge aus Schutzraumreserve nicht budgetiert
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'500.00		10'000		6'500.00	-3'500.00	
16210	Regionaler Bevölkerungsschutz	494'080.96	494'080.96	519'700	519'700	540'236.38	540'236.38	0.00	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	16'340.00		13'000		10'704.00		-2'296.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	214'280.10		235'300		274'199.35		38'899.35	
301.07	Treueprämien			3'900		3'504.50		-395.50	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'466.70		15'300		16'327.55		1'027.55	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'343.40		29'400		36'694.70		7'294.70	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'995.05		2'700		2'296.10		-403.90	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'739.20		4'300		4'541.00		241.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'283.80				3'353.45		3'353.45	
309.90	Übriger Personalaufwand	53'880.31		64'100		54'880.15		-9'219.85	
309.95	Nothilfe-Einsatz	1'558.25		5'000				-5'000.00	
310.00	Büromaterial	982.32		1'000		423.70		-576.30	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'792.20		34'000		20'763.00		-13'237.00	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	25'171.84		32'700		36'223.65		3'523.65	
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'901.50		3'300		3'763.65		463.65	
312.00	Wasser, Energie	1'898.70				1'632.95		1'632.95	
313.00	Dienstleistungen Dritter	35'753.48		23'700		30'084.45		6'384.45	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	7'761.20		8'200		6'780.15		-1'419.85	
313.40	Sachversicherungsprämien	6'808.95		8'000		5'593.90		-2'406.10	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	9'642.56		14'000		15'107.53		1'107.53	
317.00	Reisekosten und Spesen	3'416.40		1'800		3'362.60		1'562.60	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	22'065.00		20'000		10'000.00		-10'000.00	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'550.00		1'000		3'300.00	2'300.00	
425.00	Verkäufe		1'488.90		2'000		3'740.00	1'740.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'759.25		13'000		12'322.63	-677.37	
426.01	Versicherungsleistungen		42'997.15		10'000		65'301.20	55'301.20	Mehr Ausfälle - mehr Versicherungsleistungen
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		842.50		200		1'146.75	946.75	
439.10	Bezug aus Schutzraumreserve		74'515.07		15'000		39'950.25	24'950.25	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		355'928.09		478'500		410'955.55	-67'544.45	Tiefere Gesamtkosten - infolge dessen tiefere Weiterverrechnung an Gemeinden
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						3'520.00	3'520.00	
16211	Regionaler Gemeindeführungsstab	46'970.05	46'970.05	109'500	109'500	74'260.15	74'260.15	0.00	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	2'480.00		30'000		1'200.00		-28'800.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	21'153.60		24'700		21'660.60		-3'039.40	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'371.50		1'600		1'402.00		-198.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	236.00		300		228.20		-71.80	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	380.90		500		390.00		-110.00	
309.90	Übriger Personalaufwand			7'900				-7'900.00	
310.00	Büromaterial			1'500				-1'500.00	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	682.80		6'000				-6'000.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	20'432.85		37'000		49'379.35		12'379.35	
317.00	Reisekosten und Spesen	232.40						0.00	
									Tiefere Gesamtkosten - infolge dessen tiefere Weiterverrechnung an Gemeinden
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		46'970.05		109'500		74'260.15	-35'239.85	
2	BILDUNG	30'486'753.35	1'278'171.53	32'134'500	1'056'600	32'805'952.56	1'426'269.46		
	Nettoergebnis		29'208'581.82		31'077'900		31'379'683.10	301'783.10	
21	Obligatorische Schule	30'470'893.20	1'268'841.38	32'100'200	1'046'700	32'769'217.59	1'416'079.44		
	Nettoergebnis		29'202'051.82		31'053'500		31'353'138.15	299'638.15	
211	Eingangsstufe (Kindergarten)	2'626'878.99	5'651.50	2'624'900	60'000	2'717'781.21	10'793.25		
	Nettoergebnis		2'621'227.49		2'564'900		2'706'987.96	142'087.96	
21100	Kindergarten	2'626'878.99	5'651.50	2'624'900	60'000	2'717'781.21	10'793.25	142'087.96	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	810.00						0.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	17'367.20		17'200		24'931.35		7'731.35	
302.00	Löhne der Lehrpersonen	1'722'316.60		1'704'200		1'749'692.25		45'492.25	Erfahreneres Lehrpersonal
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	374'719.05		385'500		383'797.90		-1'702.10	
302.06	Klassenlehrerzulage	31'862.65		31'900		32'371.20		471.20	
302.07	Treueprämien			3'300				-3'300.00	
302.08	Leistungsprämien			4'300				-4'300.00	
302.09	Stellvertretungen	21'477.45		19'000		60'910.20		41'910.20	Mehrkosten aufgrund von Ausfällen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	139'912.45		140'100		145'444.15		5'344.15	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	209'536.40		212'600		212'629.15		29.15	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	13'461.90		13'500		13'843.75		343.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'911.75		39'000		40'453.00		1'453.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'944.10		6'400		8'400.20		2'000.20	
309.10	Personalwerbung	387.60		500		64.85		-435.15	
309.90	Übriger Personalaufwand	7'581.60		6'200		5'889.95		-310.05	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	39'010.69		36'400		36'422.86		22.86	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	5'244.55		3'200		2'233.00		-967.00	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	335.00		1'600		697.40		-902.60	
426.01	Versicherungsleistungen		3'829.80		60'000		8'365.25	-51'634.75	Weniger Versicherungsfälle abgerechnet
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'821.70				2'428.00	2'428.00	
212	Primarstufe	7'206'967.60	87'189.55	7'487'900	62'700	7'490'556.08	84'301.10		
	Nettoergebnis		7'119'778.05		7'425'200		7'406'254.98	-18'945.02	
21200	Primarstufe	7'206'967.60	87'189.55	7'487'900	62'700	7'490'556.08	84'301.10	-18'945.02	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	2'850.00				1'210.00		1'210.00	
302.00	Löhne der Lehrpersonen	5'045'930.95		5'355'600		5'331'785.10		-23'814.90	
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	363'698.60		359'000		346'368.65		-12'631.35	
302.06	Klassenlehrerzulage	78'826.85		81'400		82'344.25		944.25	
302.07	Treueprämien	3'426.60		4'700				-4'700.00	
302.08	Leistungsprämien			11'600				-11'600.00	
302.09	Stellvertretungen	280'446.20		173'000		248'018.00		75'018.00	Mehrkosten aufgrund von Ausfällen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	370'574.30		379'000		383'416.45		4'416.45	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	565'917.75		564'500		572'294.15		7'794.15	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	35'385.00		36'200		36'699.95		499.95	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	103'372.55		106'800		107'265.20		465.20	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'263.50		16'200		12'724.70		-3'475.30	
309.10	Personalwerbung	258.40		1'000		633.70		-366.30	
309.90	Übriger Personalaufwand	33'551.33		16'500		21'638.50		5'138.50	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	253'012.54		323'100		264'880.91		-58'219.09	Weniger Ausgaben aufgrund haushälterischem Umgang
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	44'505.08		39'400		72'338.12		32'938.12	Zusatzmobiliar für die neue Schulanlage Aeuli
313.00	Dienstleistungen Dritter					1'820.70		1'820.70	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	11'919.15		19'900		6'901.40		-12'998.60	
317.00	Reisekosten und Spesen	28.80				216.30		216.30	
425.00	Verkäufe		240.00		700			-700.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000			-2'000.00	
426.01	Versicherungsleistungen		74'479.40		50'000		73'877.75	23'877.75	Mehrertrag aufgrund von mehr Ausfällen
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'470.15		10'000		10'423.35	423.35	
213	Oberstufe	4'336'479.57	188'784.60	4'446'100	128'200	4'766'593.67	228'027.75		
	Nettoergebnis		4'147'694.97		4'317'900		4'538'565.92	220'665.92	
21300	Oberstufe	4'336'479.57	188'784.60	4'446'100	128'200	4'766'593.67	228'027.75	220'665.92	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	180.00				350.00		350.00	
302.00	Löhne der Lehrpersonen	3'062'644.25		3'213'800		3'391'114.15		177'314.15	Eine Klasse mehr als budgetiert
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	169'532.20		149'000		143'447.70		-5'552.30	
302.06	Klassenlehrerzulage	43'628.70		46'200		49'384.35		3'184.35	
302.07	Treueprämien			5'000				-5'000.00	
302.08	Leistungsprämien			6'900				-6'900.00	
302.09	Stellvertretungen	165'019.35		69'000		168'857.15		99'857.15	Mehrkosten aufgrund von Ausfällen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	218'006.80		225'300		239'531.35		14'231.35	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	335'779.15		365'000		391'661.35		26'661.35	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	20'761.00		21'400		22'202.10		802.10	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60'820.55		62'900		66'642.55		3'742.55	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'147.30		6'800		3'902.80		-2'897.20	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
309.10	Personalwerbung	129.40		1'000		389.15		-610.85	
309.90	Übriger Personalaufwand	12'227.35		8'500		9'094.95		594.95	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	126'726.77		137'200		137'959.79		759.79	
310.41	Material Handarbeit	3'441.45		15'700		7'418.65		-8'281.35	
310.42	Material Wirtschaft, Arbeit, Haushalt	48'502.60		32'500		40'471.62		7'971.62	
310.43	Material Werken	18'090.87		29'400		28'723.09		-676.91	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	17'039.78		43'500		44'080.57		580.57	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	12'529.05		7'000		11'622.35		4'622.35	
317.00	Reisekosten und Spesen	16'273.00				9'740.00		9'740.00	
425.10	Schüleranteile Essgeld		15'660.00		14'200		15'723.00	1'523.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'088.75		25'000		17'120.00	-7'880.00	
426.01	Versicherungsleistungen		70'155.95		40'000		169'729.65	129'729.65	Mehrertrag aufgrund von mehr Ausfällen
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'212.65		5'000		2'788.40	-2'211.60	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		72'667.25		44'000		22'666.70	-21'333.30	
214	Musikschulen	736'520.50		727'800		756'125.50			
	Nettoergebnis		736'520.50		727'800		756'125.50	28'325.50	
21400	Musikschule	736'520.50		727'800		756'125.50		28'325.50	
361.21	Schulgelder Musikschule	736'520.50		727'800		756'125.50		28'325.50	Mehr Kinder
217	Schulliegenschaften	5'098'163.48	190'983.65	5'691'000	140'800	5'671'728.88	267'599.64		
	Nettoergebnis		4'907'179.83		5'550'200		5'404'129.24	-146'070.76	
21700	Schulliegenschaften	5'098'163.48	190'983.65	5'691'000	140'800	5'671'728.88	267'599.64	-146'070.76	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'197'864.65		1'237'400		1'280'287.50		42'887.50	
301.07	Treueprämien	9'785.30		3'200		3'323.00		123.00	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben					37'400.00		37'400.00	Erstmalige Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'180.10		80'900		80'181.55		-718.45	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	129'315.65		140'900		148'840.65		7'940.65	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	12'149.18		13'100		13'127.35		27.35	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'596.95		22'500		22'299.90		-200.10	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			9'500		7200		-2'300.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	4'681.67		12'000		5'655.20		-6'344.80	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	110'541.42		149'000		113'686.82		-35'313.18	Zu hoch budgetiert
311.00	Anschaffung Mobiliar	6'051.80		30'500		26'029.00		-4'471.00	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	69'838.27		29'400		34'831.30		5'431.30	
312.01	Strom	206'428.60		259'000		246'134.90		-12'865.10	
312.02	Wasser	44'149.75		45'200		44'530.10		-669.90	
312.03	Abwasser	19'326.55		24'500		19'568.75		-4'931.25	
312.04	Energie	189'635.05		201'000		195'146.40		-5'853.60	
313.00	Dienstleistungen Dritter	88'356.54		59'800		55'354.46		-4'445.54	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	5'071.80		4'300		5'089.25		789.25	
313.40	Sachversicherungsprämien	66'577.45		58'800		66'553.70		7'753.70	
313.70	Steuern und Abgaben	25'033.00		25'300		26'713.05		1'413.05	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	325'162.57		350'000		432'823.42		82'823.42	Ersatz Storen aufgrund Hagelschaden
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	74'391.95		308'900		157'608.83		-151'291.17	OZ Grof, SPS und Storensteuerung noch nicht ausgeführt
315.00	Unterhalt Mobiliar	621.40		2'000		756.90		-1'243.10	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	44'535.38		71'000		68'300.10		-2'699.90	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'684.10		77'600		65'385.00		-12'215.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'058.00		22'300		5'232.15		-17'067.85	
317.00	Reisekosten und Spesen	378.50		500		74.00		-426.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'192'790.00		2'209'800		2'232'708.55		22'908.55	
330.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					31'216.75		31'216.75	Abschreibung Projektierungskosten Umnutzung Hauswartwohnung Schulstandort Räfis
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	45'395.00		40'000		50'855.00		10'855.00	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	121'562.85		202'600		194'815.30		-7'784.70	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'602.65		11'300		18'375.15	7'075.15	
426.01	Versicherungsleistungen		36'194.00		14'000		125'577.80	111'577.80	Leistungen GVA aufgrund Hagelschaden
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'440.00		3'500		3'440.00	-60.00	
447.20	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		108'604.20		112'000		111'480.50	-519.50	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		8'142.80				8'726.19	8'726.19	
218	Tagesbetreuung	923'991.61	590'260.98	905'100	522'000	922'581.84	624'461.05		
	Nettoergebnis		333'730.63		383'100		298'120.79	-84'979.21	
21800	Mittagstisch	622'117.91	338'690.74	551'300	279'500	633'983.63	341'476.25	20'707.38	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	291'637.85		270'000		297'054.45		27'054.45	Zuordnung Personal Mittagstisch u. Tagesbetreuung nicht korrekt, Gesamthaft Minderausgaben
301.07	Treuereprämien	1'837.30		1'200				-1'200.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'921.50		17'200		18'586.85		1'386.85	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'722.10		24'900		32'280.10		7'380.10	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'076.40		2'600		2'900.30		300.30	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'253.90		4'900		5'169.35		269.35	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500		1'460.00		960.00	
309.10	Personalwerbung			500				-500.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	2'637.96		800		1'277.89		477.89	
310.00	Büromaterial	472.90		1'500		756.00		-744.00	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	3'541.70		2'500		2'596.80		96.80	
310.51	Catering Mittagstisch	185'255.25		190'000		175'874.90		-14'125.10	
311.00	Anschaffung Mobiliar	929.85		3'500		6'513.54		3'013.54	
313.00	Dienstleistungen Dritter	34'639.65		5'100		30'175.50		25'075.50	Mehrbedarf aufgrund höherer Anmeldezahlen
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	348.00		300		290.00		-10.00	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	402.65		1'500		1'044.25		-455.75	
317.00	Reisekosten und Spesen	848.50		300		51.80		-248.20	
363.70	Beiträge an private Haushalte	44'592.40		24'000		57'951.90		33'951.90	Auszahlung Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		275'519.98		255'000		274'347.65	19'347.65	
426.01	Versicherungsleistungen		1'249.20		500		9'176.70	8'676.70	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		61'921.56		24'000		57'951.90	33'951.90	Erhaltene Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung
21810	Tagesbetreuung	301'873.70	251'570.24	353'800	242'500	288'598.21	282'984.80	-105'686.59	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	198'573.70		250'000		183'708.10		-66'291.90	Zuordnung Personal Mittagstisch u. Tagesbetreuung nicht korrekt, Gesamthaft Minderausgaben
301.07	Treuereprämien	2'044.30		1'500				-1'500.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'936.55		15'700		11'084.20		-4'615.80	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'722.20		25'800		24'663.00		-1'137.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'111.40		2'100		1'809.95		-290.05	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'591.40		4'600		3'083.00		-1'517.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'300				-1'300.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
309.10	Personalwerbung			500				-500.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	2'402.20		800		1'364.89		564.89	
310.00	Büromaterial			600		93.50		-506.50	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	2'791.10		4'500		3'570.89		-929.11	
310.50	Lebensmittel	11'007.65		14'000		9'265.16		-4'734.84	
311.00	Anschaffung Mobiliar	1'877.75		4'500		1'559.67		-2'940.33	
313.00	Dienstleistungen Dritter	117.00		2'000		234.00		-1'766.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	265.50		400		200.20		-199.80	
316.20	Raten für operatives Leasing	256.40		1'000		350.30		-649.70	
317.00	Reisekosten und Spesen	3'298.55		2'500		2'213.55		-286.45	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'000				-2'000.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	34'878.00		20'000		45'397.80		25'397.80	Auszahlung Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		215'834.74		220'000		224'774.90	4'774.90	
426.01	Versicherungsleistungen		857.50		500		12'812.10	12'312.10	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		34'878.00		22'000		45'397.80	23'397.80	Erhaltene Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung
219	Obligatorische Schule, übrige	9'541'891.45	205'971.10	10'217'400	133'000	10'443'850.41	200'896.65		
	Nettoergebnis		9'335'920.35		10'084'400		10'242'953.76	158'553.76	
21900	Schulleitung/Fachstellen	1'467'423.40		1'625'900		1'633'608.20	3'277.10	4'431.10	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'182'496.65		1'313'000		1'331'941.80		18'941.80	
301.07	Treueprämien	16'578.40		12'200		7'586.45		-4'613.55	
302.08	Leistungsprämien			2'100				-2'100.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77'653.20		85'500		86'177.15		677.15	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	144'248.80		164'100		164'409.80		309.80	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	8'360.15		9'500		9'523.65		23.65	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'662.45		23'900		24'131.45		231.45	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'487.85		6'500		6'249.10		-250.90	
309.90	Übriger Personalaufwand	3'331.10		5'100		3'334.60		-1'765.40	
310.00	Büromaterial	406.80		4'000		145.20		-3'854.80	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'198.00				109.00		109.00	
426.01	Versicherungsleistungen						3'277.10	3'277.10	
21901	Schulverwaltung	849'089.61	321.50	827'200	300	827'613.34	325.65	387.69	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	387'273.00		387'900		382'188.15		-5'711.85	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	41'800.00				-4'300.00		-4'300.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'036.70		23'700		24'141.60		441.60	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'714.30		52'500		51'937.10		-562.90	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'964.70		4'000		3'951.50		-48.50	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'746.90		6'700		6'782.55		82.55	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'500		3600		1'100.00	
309.10	Personalwerbung	678.50		6'000		64.85		-5'935.15	
309.90	Übriger Personalaufwand	8'378.71		8'700		7'389.59		-1'310.41	
310.00	Büromaterial	1'853.55		4'400		1'423.75		-2'976.25	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	215.85		500		281.20		-218.80	
310.20	Drucksachen, Publikationen			6'500		22'592.65		16'092.65	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	210.30		1'000				-1'000.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	30'899.80		36'000		39'228.70		3'228.70	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'877.30		7'200		8'225.30		1'025.30	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen			500				-500.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	40.00		300		677.40		377.40	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'200.00		13'200		16'629.00		3'429.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	274'200.00		265'600		262'800.00		-2'800.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		321.50				323.85	323.85	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				300		1.80	-298.20	
21910	Informatik Schule	521'699.06		462'600		339'755.39		-122'844.61	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'666.73		25'000		17'391.87		-7'608.13	
311.31	Anschaffung Hard- und Software	15'146.30		25'000		5'783.74		-19'216.26	
313.00	Dienstleistungen Dritter	27'740.85		75'000		15'952.15		-59'047.85	Minderausgaben aufgrund mehr Eigenleistungen u. zeitlich nicht realisierter Projekte
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	104'175.64		77'800		46'014.67		-31'785.33	Minderausgaben aufgrund häuslicher Umgang
315.31	Unterhalt Hard- und Software	29'984.04		62'900		61'467.14		-1'432.86	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	41'556.25		48'300		46'955.55		-1'344.45	
317.00	Reisekosten und Spesen	14.40				183.25		183.25	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	270'966.50		139'200		146'007.02		6'807.02	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'448.35		9'400				-9'400.00	
21920	Schulpsychologischer Dienst	135'811.00		130'000		124'247.00		-5'753.00	
363.41	Beiträge an Schulpsychologischen Dienst	135'811.00		130'000		124'247.00		-5'753.00	
21921	Schulsozialarbeit	334'134.05		358'800		409'322.45		50'522.45	
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	334'134.05		358'800		409'322.45		50'522.45	Mehrbedarf an Schulischer Sozialarbeit
21922	Schülertransport	140'830.80		209'500		124'340.50		-85'159.50	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	46'758.20		62'900		37'711.35		-25'188.65	Weniger Busfahrten aufgrund besserer Planung
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'031.55		3'900		2'440.30		-1'459.70	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'796.75		3'900				-3'900.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	579.70		600		520.05		-79.95	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	841.80		1'200		679.10		-520.90	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'460.00		800		550.00		-250.00	
309.10	Personalwerbung	420.00						0.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	948.55		600		209.40		-390.60	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'757.90		3'500		2'324.65		-1'175.35	
313.00	Dienstleistungen Dritter	75'532.15		125'000		75'833.55		-49'166.45	Weniger externe Busfahrten aufgrund besserer Planung
313.70	Steuern und Abgaben	1'971.60		2'100		1'764.90		-335.10	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	2'732.60		5'000		2'307.20		-2'692.80	
21923	Schulanlässe, Freizeitangebote	585'813.89	63'641.20	703'800	58'300	685'468.54	62'672.35	-22'703.81	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					240.00		240.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals					3'900.00		3'900.00	
301.01	Löhne Lager	20'661.50		22'700		13'961.40		-8'738.60	
302.08	Leistungsprämien			400				-400.00	
302.09	Stellvertretungen	1'543.45						0.00	
302.10	Löhne Stützunterricht			40'000		43'776.45		3'776.45	
302.11	Löhne Aufgabenbegleitung	33'060.95		34'600		35'030.35		430.35	
302.12	Löhne Sprach- und Spielförderung	119'338.05		120'600		124'793.30		4'193.30	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'723.65		13'900		12'804.60		-1'095.40	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'850.00		17'600		16'239.75		-1'360.25	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'256.60		1'600		1'421.25		-178.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'786.45		4'000		3'628.45		-371.55	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		1'000				-1'000.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	5'230.70		4'800		3'123.95		-1'676.05	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	3'452.94		3'000		3'002.75		2.75	
317.10	Exkursionen, Schulreisen, Lager u. Anlässe	254'216.60		322'300		298'816.59		-23'483.41	Weniger Ausgaben aufgrund haushälterischem Umgang
317.11	Eintritte Freibad	30'000.00		30'000		30'000.00		0.00	
317.12	Eintritte Hallenbad	83'538.00		78'000		86'229.00		8'229.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'515.00		8'500		7'900.00		-600.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	240.00		800		600.70		-199.30	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'875.20		3'000		8'224.00	5'224.00	
426.02	Elternbeiträge		51'766.00		55'300		50'948.35	-4'351.65	
463.00	Beiträge vom Bund		3'000.00				3'500.00	3'500.00	
21924	Schulgelder	1'879'700.65		2'001'900		2'223'870.50		221'970.50	
361.24	Schulgelder Psychomotorik/Rhythmik	58'276.50		75'000		73'451.50		-1'548.50	
361.25	Schulgelder Begabtenförderung	18'500.00		15'000		22'500.00		7'500.00	
361.26	Schulgelder Time-Out Schule	70'875.75		76'900		92'903.40		16'003.40	
361.27	Schulgelder Heilpädagogische Früherziehung	51'487.45		55'000		44'024.95		-10'975.05	
361.28	Schulgelder Sonderschulen und Heime	1'680'560.95		1'780'000		1'990'990.65		210'990.65	Mehr Kinder in Sonderschulen
21929	Übriger Schulbetriebsaufwand	41'627.97	688.00	43'900	1'000	48'342.73	872.00	4'570.73	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	424.62		500		475.00		-25.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	27'886.55		31'900		33'712.68		1'812.68	
313.40	Sachversicherungsprämien	6'961.95		6'000		6'156.00		156.00	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'465.00		2'300		1'430.00		-870.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	4'889.85		3'200		6'569.05		3'369.05	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		688.00		1'000		872.00	-128.00	
21930	Sonderpädagogische Massnahmen	3'585'761.02	141'320.40	3'853'800	73'400	4'027'281.76	133'749.55	113'132.21	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	420.00						0.00	
302.01	Löhne Logopädie	350'107.20		371'300		386'907.70		15'607.70	
302.02	Löhne für Kleinklassen und ISF	2'475'240.65		2'688'600		2'771'752.20		83'152.20	Eine Klasse mehr
302.03	Löhne Legasthenie/Dyskalkulie	31'321.85						0.00	
302.06	Klassenlehrerzulage	20'656.60		22'200		20'347.55		-1'852.45	
302.07	Treueprämien			3'000				-3'000.00	
302.08	Leistungsprämien			6'400				-6'400.00	
302.09	Stellvertretungen	67'045.40		25'000		120'826.15		95'826.15	Mehrkosten aufgrund von Ausfällen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	187'248.10		207'400		210'772.80		3'372.80	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	324'727.05		351'900		363'668.45		11'768.45	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	17'816.80		19'900		20'125.65		225.65	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	52'155.80		57'800		58'644.15		844.15	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'990.96		14'500		20'217.45		5'717.45	
309.10	Personalwerbung	258.50		1'000		259.40		-740.60	
309.90	Übriger Personalaufwand	9'106.52		7'500		5'793.40		-1'706.60	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	34'543.54		58'000		37'967.64		-20'032.36	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	1'883.35		3'300		4'004.20		704.20	
313.00	Dienstleistungen Dritter			12'000		2'814.85		-9'185.15	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	40.75		1'000				-1'000.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
317.00	Reisekosten und Spesen	-896.60				37.60		37.60	
361.23	Kosten Fachgruppe Logopädie	2'873.55		3'000		3'142.57		142.57	
361.24	Schulgelder Psychomotorik/Rhythmik	5'221.00						0.00	
425.10	Schüleranteile Essgeld		3'000.00		3'400		660.00	-2'740.00	
426.01	Versicherungsleistungen		54'813.90				47'607.00	47'607.00	Mehrertrag aufgrund von mehr Ausfällen
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		83'506.50		70'000		85'482.55	15'482.55	
28	Spezialrechnungen	9'330.15	9'330.15	9'900	9'900	10'190.02	10'190.02	0.00	
281	Regionale Fachgruppe Logopädie	9'330.15	9'330.15	9'900	9'900	10'190.02	10'190.02	0.00	
28100	Regionale Fachgruppe Logopädie	9'330.15	9'330.15	9'900	9'900	10'190.02	10'190.02	0.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'508.00		1'700		2'037.20		337.20	
309.90	Übriger Personalaufwand	935.00		900		845.50		-54.50	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	1'449.45		1'500		1'685.77		185.77	
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'252.90		5'500		5'509.55		9.55	
317.00	Reisekosten und Spesen	184.80		300		112.00		-188.00	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'330.15		9'900		10'190.02	290.02	
29	Übriges Bildungswesen	6'530.00		24'400		26'544.95			
	Nettoergebnis		6'530.00		24'400		26'544.95	2'144.95	
299	Bildung, übrige	6'530.00		24'400		26'544.95			
	Nettoergebnis		6'530.00		24'400		26'544.95	2'144.95	
29900	Bildung, übrige	6'530.00		24'400		26'544.95		2'144.95	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'530.00		20'400		22'544.95		2'144.95	
363.70	Beiträge an private Haushalte	4'000.00		4'000		4'000.00		0.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'723'746.06	551'988.96	3'138'200	507'700	2'986'628.69	545'324.21		
	Nettoergebnis		2'171'757.10		2'630'500		2'441'304.48	-189'195.52	
31	Kulturerbe	500.00		400		250.00			
	Nettoergebnis		500.00		400		250.00	-150.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	500.00		400		250.00			
	Nettoergebnis		500.00		400		250.00	-150.00	
31200	Denkmalpflege und Heimatschutz	500.00		400		250.00		-150.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		400		250.00		-150.00	
32	Kultur, übrige	581'064.90	8'617.05	773'300	4'000	647'462.61	400.00		
	Nettoergebnis		572'447.85		769'300		647'062.61	-122'237.39	
322	Musik und Theater	27'073.30	8'617.05	38'000	4'000	35'060.40	400.00		
	Nettoergebnis		18'456.25		34'000		34'660.40	660.40	
32200	Lokremise	27'073.30	8'617.05	38'000	4'000	35'060.40	400.00	660.40	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30.10		1'000				-1'000.00	
311.00	Anschaffung Mobiliar			500				-500.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500				-500.00	
312.01	Strom	2'378.85		2'500		1'714.20		-785.80	
312.02	Wasser	798.65		1'000		801.45		-198.55	
312.03	Abwasser	106.60		600		87.55		-512.45	
313.00	Dienstleistungen Dritter			5'700		3'396.80		-2'303.20	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'103.80		1'100		1'151.40		51.40	
313.70	Steuern und Abgaben	172.00		200		172.00		-28.00	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	2'532.65		5'000		6'444.10		1'444.10	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500		502.25		2.25	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'613.65		14'600		14'613.65		13.65	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'427.00		4'400		4'427.00		27.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	910.00		400		1'750.00		1'350.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'467.05					0.00	
443.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		7'150.00		4'000		400.00	-3'600.00	
329	Kultur, übrige	553'991.60		735'300		612'402.21			
	Nettoergebnis		553'991.60		735'300		612'402.21	-122'897.79	
32900	Kulturförderung	553'991.60		735'300		612'402.21		-122'897.79	
313.05	Bundesfeier	9'326.90		8'000		8'958.20		958.20	
313.09	Diverse Kulturveranstaltungen	28'300.00		38'500		27'300.00		-11'200.00	
317.00	Reisekosten und Spesen			600		291.30		-308.70	
363.61	Beitrag Bibliothek + Ludothek Werdenberg	203'902.00		331'100		243'290.00		-87'810.00	Projekt Bibliothek mit tieferen Kosten
363.63	Beitrag Kleintheater Fabrigli	100'000.00		100'000		100'000.00		0.00	
363.64	Beitrag Musikschule	26'370.00		40'100		28'536.50		-11'563.50	
363.65	Beitrag Verein Schloss Werdenberg	88'024.05		90'900		95'015.00		4'115.00	
363.66	Beitrag Verein Südkultur	26'572.00		27'000		27'210.00		210.00	
363.67	Diverse Beiträge Kulturförderung	71'496.65		89'100		81'801.21		-7'298.79	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			10'000				-10'000.00	
34	Sport und Freizeit	2'142'181.16	543'371.91	2'364'500	503'700	2'338'916.08	544'924.21		
	Nettoergebnis		1'598'809.25		1'860'800		1'793'991.87	-66'808.13	
341	Sport	1'780'899.14	543'371.91	1'982'300	503'700	1'970'429.58	544'924.21		
	Nettoergebnis		1'237'527.23		1'478'600		1'425'505.37	-53'094.63	
34100	Sportförderung	246'047.40		167'000		213'874.85		46'874.85	
363.68	Beitrag FC Buchs	77'617.00		69'700		81'152.10		11'452.10	
363.69	Beitrag div. Sportvereine	122'678.40		91'100		126'471.75		35'371.75	Beitragserhöhung für 2024 einmalig pauschal in Konto 34209.36360 budgetiert
366.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	45'752.00		6'200		6'251.00		51.00	
34101	Hallenbad	928'896.79	310'324.80	1'085'800	296'500	1'091'244.57	318'400.95	-16'456.38	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	321'587.85		345'300		358'447.50		13'147.50	
301.07	Treuoprämien	6'472.00						0.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'919.00		22'300		22'973.95		673.95	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'863.10		42'200		45'313.65		3'113.65	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'571.75		3'800		3'768.55		-31.45	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'859.05		6'300		6'434.25		134.25	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'333.67		2'700		2'955.05		255.05	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
309.10	Personalwerbung	840.00						0.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'800.78		4'600		438.09		-4'161.91	
310.00	Büromaterial	88.55		500		150.45		-349.55	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'548.08		25'500		19'502.84		-5'997.16	
310.12	Reinigungsmaterial, Chemikalien	11'642.72		14'200		12'107.63		-2'092.37	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	607.65				607.70		607.70	
310.52	Waren Verkaufsautomaten	5'405.00		4'000		4'015.25		15.25	
311.00	Anschaffung Mobiliar	688.50		5'000		459.95		-4'540.05	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	2'228.85		47'500		48'800.80		1'300.80	
312.01	Strom	75'961.70		91'000		85'900.80		-5'099.20	
312.02	Wasser	14'451.85		13'000		14'292.75		1'292.75	
312.03	Abwasser	24'183.20		21'000		26'332.55		5'332.55	
312.04	Energie	94'405.50		98'000		101'065.30		3'065.30	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'367.49		9'600		13'748.31		4'148.31	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'472.72		1'200		1'996.55		796.55	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'548.90		1'100		1'380.40		280.40	
313.40	Sachversicherungsprämien	7'797.15		6'500		8'265.70		1'765.70	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	48'675.90		50'000		52'082.07		2'082.07	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	55'201.05		112'000		106'042.53		-5'957.47	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	10'825.98		15'500		10'546.10		-4'953.90	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'743.80		4'800		2'883.45		-1'916.55	
317.00	Reisekosten und Spesen	53.00		500				-500.00	
319.90	Übriger Betriebsaufwand					22.40		22.40	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	131'952.00		137'700		135'910.00		-1'790.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					1'100.00		1'100.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'800.00				3'700.00		3'700.00	
424.01	Einzeleintritte		39'714.00		55'000		42'585.30	-12'414.70	
424.02	Aboverkäufe		117'697.55		110'000		127'328.45	17'328.45	
424.03	Eintritte Schulen Buchs		83'538.00		78'000		86'229.00	8'229.00	
424.04	Eintritte Schulen Andere		51'881.00		40'000		52'958.05	12'958.05	
425.01	Materialverkäufe		2'318.15		1'500		2'726.05	1'226.05	
425.02	Einnahmen Verkaufsautomaten		3'574.40		3'000		3'801.60	801.60	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'823.90		7'000		2'772.50	-4'227.50	
426.01	Versicherungsleistungen		2'777.80		2'000			-2'000.00	
34102	Freibad Rheinau	358'900.05	192'575.11	455'100	139'700	382'209.47	166'615.36	-99'805.89	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	110'218.90		116'600		109'793.30		-6'806.70	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'524.30		6'900		6'113.95		-786.05	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'327.60		13'200		11'927.15		-1'272.85	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'164.70		1'300		1'114.20		-185.80	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'846.15		2'000		1'725.45		-274.55	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	880.00		1'400		1'240.00		-160.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	854.26		1'000		209.79		-790.21	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'290.37		14'500		9'454.99		-5'045.01	
310.12	Reinigungsmaterial, Chemikalien	14'203.91		20'000		14'336.51		-5'663.49	
311.00	Anschaffung Mobiliar	8'930.70		2'600		5'287.15		2'687.15	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	6'876.45		4'000		18'221.80		14'221.80	
312.01	Strom	36'631.95		49'000		41'405.00		-7'595.00	
312.02	Wasser	7'156.75		10'000		6'469.40		-3'530.60	
312.03	Abwasser	7'161.55		8'000		5'171.00		-2'829.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
313.00	Dienstleistungen Dritter	7'078.60		7'500		3'354.10		-4'145.90	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'468.20		2'400		2'736.78		336.78	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		800		300.00		-500.00	
313.40	Sachversicherungsprämien	2'847.65		2'400		3'002.00		602.00	
313.70	Steuern und Abgaben	1'441.85		1'100		1'101.95		1.95	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	26'651.02		35'000		18'247.43		-16'752.57	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen			49'200		40'320.27		-8'879.73	
315.00	Unterhalt Mobiliar	3'104.49		2'000		435.45		-1'564.55	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	14'416.50		21'200		13'152.75		-8'047.25	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'047.65		1'800		1'363.65		-436.35	
317.00	Reisekosten und Spesen	159.20		300		59.40		-240.60	
319.90	Übriger Betriebsaufwand	17'447.30		10'000		11'741.00		1'741.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	40'905.00		40'900		40'905.00		5.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'965.00		30'000		13'020.00		-16'980.00	
424.01	Einzeleintritte		127'184.10		68'000		113'513.25	45'513.25	Mehr Einzeleintritte - weniger Aboverkäufe
424.02	Aboverkäufe		16'448.45		30'000		7'728.05	-22'271.95	Mehr Einzeleintritte - weniger Aboverkäufe
424.03	Eintritte Schulen Buchs		30'000.00		30'000		30'000.00	0.00	
424.04	Eintritte Schulen Andere		7'633.10		4'000		3'199.50	-800.50	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'493.31		7'000		6'682.86	-317.14	
426.01	Versicherungsleistungen						4'696.25	4'696.25	
447.90	Übrige Erträge Liegenschaften		816.15		700		795.45	95.45	
34103	Fussballanlage Rheinau	247'054.90	40'472.00	274'400	67'500	283'100.69	59'907.90	16'292.79	
310.00	Büromaterial			500				-500.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'429.12		11'000		16'006.84		5'006.84	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000		10'039.00		8'039.00	
312.01	Strom	18'119.05		20'200		22'244.90		2'044.90	
312.02	Wasser	2'126.85		2'500		2'090.60		-409.40	
312.03	Abwasser	1'080.85		1'600		998.85		-601.15	
312.04	Energie	12'638.50		13'000		10'024.30		-2'975.70	
313.00	Dienstleistungen Dritter			5'700		2'554.40		-3'145.60	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	247.40		300		247.40		-52.60	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'315.15		1'300		1'360.90		60.90	
313.70	Steuern und Abgaben	727.70		800		727.70		-72.30	
314.01	Unterhalt Sportanlage FC Buchs	27'390.75		33'000		37'391.45		4'391.45	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'836.55		5'400		5'528.20		128.20	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	4'499.48		5'200		1'535.15		-3'664.85	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'897.50		1'600		1'605.00		5.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	98'446.00		98'000		98'446.00		446.00	
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		10'472.00		37'500		28'972.10	-8'527.90	
426.01	Versicherungsleistungen						935.80	935.80	
342	Freizeit	361'282.02		382'200		368'486.50			
	Nettoergebnis		361'282.02		382'200		368'486.50	-13'713.50	
34200	Parkanlagen und Wanderwege	223'565.92		215'000		226'599.55		11'599.55	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden ur	10'386.00						0.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	259.60						0.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	72.10						0.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'801.92		8'500		3'468.28		-5'031.72	
312.00	Wasser, Energie	2'632.20		2'500		2'692.20		192.20	
313.00	Dienstleistungen Dritter	7'800.60		18'000		18'510.10		510.10	
313.70	Steuern und Abgaben	27.00		100		27.00		-73.00	
314.46	Markierung und Signalisation Wanderwege	424.90		500		627.00		127.00	
314.60	Unterhalt Parkanlagen und Spielplätze	5'265.60		6'500		12'680.97		6'180.97	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	67'736.00		67'700		67'734.00		34.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'480.00		1'200		5'290.00		4'090.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	120'680.00		110'000		115'570.00		5'570.00	
34209	Übrige Freizeitgestaltung	137'716.10		167'200		141'886.95		-25'313.05	
312.00	Wasser, Energie	2'787.70		2'500		2'672.50		172.50	
313.70	Steuern und Abgaben	123.20		200		123.20		-76.80	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000		345.25		-1'654.75	
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	28'805.20		56'500		32'746.00		-23'754.00	Beitragserhöhung für 2024 einmalig pauschal auf diesem Konto budgetiert - Istwerte 2024 auf korrekte Kostenstelle gebucht
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000.00		6'000		6'000.00		0.00	
4	GESUNDHEIT	14'234'127.45	10'001'158.28	15'372'400	11'216'900	15'739'547.69	11'224'525.25		
	Nettoergebnis		4'232'969.17		4'155'500		4'515'022.44	359'522.44	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	12'593'065.13	9'998'282.38	13'813'100	11'213'100	14'017'754.46	11'222'386.65		
	Nettoergebnis		2'594'782.75		2'600'000		2'795'367.81	195'367.81	
412	Kranken-, Alters- und Pfeegeheime	12'593'065.13	9'998'282.38	13'813'100	11'213'100	14'017'754.46	11'222'386.65		
	Nettoergebnis		2'594'782.75		2'600'000		2'795'367.81	195'367.81	
41200	Haus Wieden	9'962'613.47	9'998'282.38	11'134'800	11'213'100	10'715'943.95	11'222'386.65	-428'142.70	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	6'300'004.80		6'772'500		6'739'674.50		-32'825.50	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	514'606.45		575'700		551'329.45		-24'370.55	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	657'520.85		750'400		715'096.50		-35'303.50	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	179'777.50		194'100		191'569.45		-2'530.55	
309.90	Übriger Personalaufwand	107'091.69		168'600		142'260.90		-26'339.10	
310.00	Büromaterial	31'915.33		42'800		33'961.23		-8'838.77	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	73'182.95		94'400		71'177.10		-23'222.90	
310.50	Lebensmittel	460'230.17		483'000		477'317.67		-5'682.33	
310.60	Medizinisches Material	75'531.11		90'800		85'098.06		-5'701.94	
310.90	Übriger Material- und Warenaufwand	21'548.05		23'000		24'396.03		1'396.03	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	60'579.49		273'000		158'537.36		-114'462.64	Nicht alles umgesetzt
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	124'736.36		134'500		120'906.47		-13'593.53	
312.00	Wasser, Energie	225'766.50		239'800		248'731.22		8'931.22	
313.00	Dienstleistungen Dritter	157'656.99		187'900		148'078.52		-39'821.48	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	14'251.93		15'700		17'510.18		1'810.18	
313.40	Sachversicherungsprämien	23'527.85		25'800		24'752.15		-1'047.85	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	206'933.18		264'800		219'437.31		-45'362.69	Nicht alles umgesetzt
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	40'021.75		74'500		50'191.75		-24'308.25	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'424.80		11'600		11'755.90		155.90	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
317.00	Reisekosten und Spesen	171.70		5'100		929.80		-4'170.20	
317.01	Veranstaltungen, Ausflüge, Diverses	38'022.07		42'600		39'866.05		-2'733.95	
318.11	Abschreibung Forderungen	16'632.95		20'000		462.30		-19'537.70	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	586'960.00		586'600		586'587.00		-13.00	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	34'519.00		57'600		56'317.05		-1'282.95	
422.01	Pensionstaxen		4'475'360.00		5'032'300		4'961'463.00	-70'837.00	
422.02	Pflegetaxen		5'242'239.10		5'917'400		5'895'422.10	-21'977.90	
422.03	Übrige Leistungen Heimbewohner		34'556.98		27'600		113'507.20	85'907.20	
425.00	Verkäufe		1'492.50		1'500		1'373.05	-126.95	
425.03	Verkäufe Cafeteria		168'011.70		160'000		172'180.50	12'180.50	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'789.90		60'000		64'048.75	4'048.75	
447.22	Mietzinseinnahmen		5'760.00		5'700		5'760.00	60.00	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'072.20		8'600		8'632.05	32.05	
41209	Ausgleich Spezialfinanzierung	35'668.91		78'300		506'442.70		428'142.70	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	35'668.91		78'300		506'442.70		428'142.70	
41210	Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung)	2'594'782.75		2'600'000		2'795'367.81		195'367.81	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'594'782.75		2'600'000		2'795'367.81		195'367.81	Kostensteigerung in der stationären Pflege
42	Ambulante Krankenpflege	1'366'458.07		1'460'400		1'508'134.43			
	Nettoergebnis		1'366'458.07		1'460'400		1'508'134.43	47'734.43	
421	Ambulante Krankenpflege (allgemein)	1'366'458.07		1'460'400		1'508'134.43			
	Nettoergebnis		1'366'458.07		1'460'400		1'508'134.43	47'734.43	
42100	Ambulante Krankenpflege	1'366'458.07		1'460'400		1'508'134.43		47'734.43	
313.00	Dienstleistungen Dritter	134'994.50		65'000		201'455.08		136'455.08	Starke Zunahme privater Dienstleister in der ambulanten Pflege
361.29	Beitrag Spitex Buchs	983'099.62		1'129'000		1'070'359.60		-58'640.40	Minderkosten gemäss Abrechnung Spitex Buchs
361.30	Beitrag an Mütter- und Väterberatung	82'391.60		79'500		89'007.00		9'507.00	
361.31	Beitrag Pro Senectute - Betreuung zu Hause	160'122.35		172'000		132'332.75		-39'667.25	Minderkosten gemäss Abrechnung Pro Senectute
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'850.00		4'900		7'300.00		2'400.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte			10'000		7'680.00		-2'320.00	
43	Gesundheitsprävention	90'772.40	2'403.00	96'900	2'800	93'201.75	2'065.00		
	Nettoergebnis		88'369.40		94'100		91'136.75	-2'963.25	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	60.00							
	Nettoergebnis		60.00					0.00	
43200	Krankheitsbekämpfung, übrige	60.00						0.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60.00						0.00	
433	Schulgesundheitsdienst	86'784.10		91'900		89'822.35			
	Nettoergebnis		86'784.10		91'900		89'822.35	-2'077.65	
43300	Schularztendienst	15'888.00		19'200		46'417.15		27'217.15	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und		280.00					0.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	5'105.30		8'800		8'502.40		-297.60	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400		301.20		-98.80	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen			100				-100.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200		83.80		-116.20	
313.00	Dienstleistungen Dritter	10'502.70		9'700		37'529.75		27'829.75	
43301	Schulzahnpflege	70'896.10		72'700		43'405.20		-29'294.80	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	25'815.80		26'100		14'972.20		-11'127.80	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	903.05		1'000		969.05		-30.95	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen			200				-200.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250.75		300		269.50		-30.50	
310.60	Medizinisches Material			1'000		63.60		-936.40	
313.00	Dienstleistungen Dritter	32'199.10		30'000		18'288.50		-11'711.50	
363.70	Beiträge an private Haushalte	11'727.40		14'100		8'842.35		-5'257.65	
434	Lebensmittelkontrolle	3'928.30	2'403.00	5'000	2'800	3'379.40	2'065.00		
	Nettoergebnis		1'525.30		2'200		1'314.40	-885.60	
43400	Lebensmittelkontrolle	3'928.30	2'403.00	5'000	2'800	3'379.40	2'065.00	-885.60	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	500.00		500				-500.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	2'000.00		2'000		2'000.00		0.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	120.00		1'100		120.00		-980.00	
310.00	Büromaterial	316.30		300		419.70		119.70	
317.00	Reisekosten und Spesen	392.00		500		239.70		-260.30	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	600.00		600		600.00		0.00	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'403.00		2'800		2'065.00	-735.00	
49	Gesundheitswesen, übrige	183'831.85	472.90	2'000	1'000	120'457.05	73.60		
	Nettoergebnis		183'358.95		1'000		120'383.45	119'383.45	
490	Gesundheitswesen, übriges	183'831.85	472.90	2'000	1'000	120'457.05	73.60		
	Nettoergebnis		183'358.95		1'000		120'383.45	119'383.45	
49000	Gesundheitswesen, übrige	183'831.85	472.90	2'000	1'000	120'457.05	73.60	119'383.45	
330.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	181'831.85				119'457.05		119'457.05	Abschreibung Planungskosten VitaBuchs AG
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000				-1'000.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000		1'000.00		0.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		472.90		1'000		73.60	-926.40	
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'168'532.82	5'297'847.76	10'746'300	4'432'100	11'926'453.71	5'242'838.20		
	Nettoergebnis		4'870'685.06		6'314'200		6'683'615.51	369'415.51	
51	Krankheit und Unfall	1'211'834.18	846'895.95	1'200'000	865'000	1'392'692.15	1'024'052.75		
	Nettoergebnis		364'938.23		335'000		368'639.40	33'639.40	
511	Krankenversicherungen	1'211'834.18	846'895.95	1'200'000	865'000	1'392'692.15	1'024'052.75		
	Nettoergebnis		364'938.23		335'000		368'639.40	33'639.40	
51100	Krankenpflege-Grundversicherung	1'211'834.18	846'895.95	1'200'000	865'000	1'392'692.15	1'024'052.75	33'639.40	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	377'888.48		350'000		365'446.10		15'446.10	
363.70	Beiträge an private Haushalte	833'945.70		850'000		1'027'246.05		177'246.05	Zunahme Fallzahlen

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		106'721.10		115'000		126'139.05	11'139.05	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		740'174.85		750'000		897'913.70	147'913.70	Mehr Beiträge aufgrund mehr Klientel
52	Invalidität	19'539.40		20'400		20'583.00			
	Nettoergebnis		19'539.40		20'400		20'583.00	183.00	
524	Leistungen an Invalide	19'539.40		20'400		20'583.00			
	Nettoergebnis		19'539.40		20'400		20'583.00	183.00	
52400	Beiträge an Invalide/Organisationen/Heime	19'539.40		20'400		20'583.00		183.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'539.40		20'400		20'583.00		183.00	
53	Alter + Hinterlassene	82'132.25	13'102.50	76'700	13'500	109'093.00	12'766.85		
	Nettoergebnis		69'029.75		63'200		96'326.15	33'126.15	
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	58'177.25	13'102.50	61'000	13'500	55'299.90	12'766.85		
	Nettoergebnis		45'074.75		47'500		42'533.05	-4'966.95	
53100	AHV-Zweigstelle	58'177.25	13'102.50	61'000	13'500	55'299.90	12'766.85	-4'966.95	Kosten AHV-Zweigstelle direkt zugeordnet - früher über Allgemeine Verwaltung und umgebucht
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals					37'722.60		37'722.60	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					2'441.70		2'441.70	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen					4'987.50		4'987.50	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen					398.75		398.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					679.05		679.05	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'000		1'100.00		100.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	58'177.25		60'000		7'970.30		-52'029.70	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'102.50		13'500		12'766.85	-733.15	
535	Leistungen an das Alter	23'955.00		15'700		53'793.10			
	Nettoergebnis		23'955.00		15'700		53'793.10	38'093.10	
53500	Leistungen an das Alter	23'955.00		15'700		53'793.10		38'093.10	Erlassene AHV/IV/EO-Mindesbeiträge - vom Kanton an die Gemeinden übertragen
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate					37'668.10		37'668.10	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'955.00		15'700		16'125.00		425.00	
54	Familie und Jugend	2'166'198.60	736'020.30	2'024'300	656'600	2'595'623.02	736'301.15		
	Nettoergebnis		1'430'178.30		1'367'700		1'859'321.87	491'621.87	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	432'805.45	230'518.11	450'000	300'000	420'340.10	191'650.40		
	Nettoergebnis		202'287.34		150'000		228'689.70	78'689.70	
54300	Alimentenbevorschussung und -inkasso	432'805.45	230'518.11	450'000	300'000	420'340.10	191'650.40	78'689.70	
363.70	Beiträge an private Haushalte	432'805.45		450'000		420'340.10		-29'659.90	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		230'518.11		300'000		191'650.40	-108'349.60	Mehr zahlungsunfähige Kindsväter
544	Jugendschutz	1'024'318.45	172'909.85	973'100	150'000	1'406'140.32	189'470.25		
	Nettoergebnis		851'408.60		823'100		1'216'670.07	393'570.07	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
54400	Jugendschutz allgemein	2'099.00		2'500		1'845.00		-655.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'099.00		2'500		1'845.00		-655.00	
54401	Jugendarbeit	518'309.45		590'600		543'120.67	17'000.00	-64'479.33	
313.00	Dienstleistungen Dritter	19'684.00		40'000		29'544.02		-10'455.98	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	57'997.30		59'000		58'317.80		-682.20	
317.00	Reisekosten und Spesen			800		242.00		-558.00	
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	425'568.15		477'100		440'086.85		-37'013.15	Minderausgaben bei der Jugendarbeit
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'060.00		13'700		14'930.00		1'230.00	
461.40	Entschädigungen von öffentl. Unternehmungen						17'000.00	17'000.00	
54410	Kinder- und Jugendheime	503'910.00	172'909.85	380'000	150'000	861'174.65	172'470.25	458'704.40	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen					8'170.45		8'170.45	
363.51	Unterbringung in Heimen (IVSE)	503'910.00		350'000		581'196.95		231'196.95	Zunahme Platzierungen
363.52	Unterbringung in Heimen (nicht IVSE)			30'000		271'807.25		241'807.25	Zunahme Platzierungen
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		153'458.85		130'000		172'470.25	42'470.25	Mehr Kosten entsprechend mehr Beiträge
463.70	Beiträge von privaten Haushalten		19'451.00		20'000			-20'000.00	
545	Leistungen an Familien	709'074.70	332'592.34	601'200	206'600	769'142.60	355'180.50		
	Nettoergebnis		376'482.36		394'600		413'962.10	19'362.10	
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	413'934.60	330'992.34	358'100	201'600	501'915.55	355'180.50	-9'764.95	
311.00	Anschaffung Mobiliar	37.70		500		4'934.20		4'434.20	
312.02	Wasser	1'416.30		1'400		1'358.95		-41.05	
312.03	Abwasser	371.55		600		343.75		-256.25	
313.00	Dienstleistungen Dritter	1'166.40		500		246.60		-253.40	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'426.45		1'400		1'483.25		83.25	
313.70	Steuern und Abgaben	1'203.00		1'200		90.00		-1'110.00	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	1'793.20		7'000		10'770.30		3'770.30	
315.00	Unterhalt Mobiliar	912.70		500		316.20		-183.80	
363.44	Beitrag Chinderhus Schatzchishta	250'000.00		250'000		250'000.00		0.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	155'607.30		95'000		232'372.30		137'372.30	Auszahlung Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung (CHF 232'000)
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'617.00		6'600		6'572.20	-27.80	
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		95'677.90		100'000		95'459.00	-4'541.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		228'697.44		95'000		253'149.30	158'149.30	Von Kanton erhaltene Förderbeiträge familien- und schulergänzende Betreuung (CHF 232'000)
54520	Elternschaftsbeiträge	9'704.80		10'000		633.85		-9'366.15	
363.70	Beiträge an private Haushalte	9'704.80		10'000		633.85		-9'366.15	
54530	Pflegegelder für Pflegekinder	118'292.75		120'100		99'869.80		-20'230.20	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	14'572.90		15'200		15'145.00		-55.00	
301.07	Treueprämien			300		564.05		264.05	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	944.45		1'000		1'007.15		7.15	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'157.60		2'400		2'331.05		-68.95	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	154.50		200		161.45		-38.55	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	262.45		300		282.50		-17.50	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	174.00		700				-700.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	100'026.85		100'000		80'378.60		-19'621.40	
54540	Sozialpädagogische Familienbegleitung	124'142.55	1'600.00	70'000	5'000	123'723.40		58'723.40	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	124'142.55		70'000		123'723.40		53'723.40	Anordnungen KESB - Budget zu tief
463.70	Beiträge von privaten Haushalten		1'600.00		5'000			-5'000.00	
55	Arbeitslosigkeit	127'348.31		163'400		143'467.88			
	Nettoergebnis		127'348.31		163'400		143'467.88	-19'932.12	
559	Arbeitslosigkeit	127'348.31		163'400		143'467.88			
	Nettoergebnis		127'348.31		163'400		143'467.88	-19'932.12	
55910	Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe	127'348.31		163'400		143'467.88		-19'932.12	
363.53	Beitrag an Verein PrimaJob	46'294.86		53'400		53'395.18		-4.82	
363.54	Beitrag an Dock	81'053.45		110'000		90'072.70		-19'927.30	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	6'556'480.08	3'701'829.01	7'259'500	2'897'000	7'664'994.66	3'469'717.45		
	Nettoergebnis		2'854'651.07		4'362'500		4'195'277.21	-167'222.79	
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'240'519.12	1'046'250.95	2'340'000	1'085'000	2'319'859.58	1'131'781.25		
	Nettoergebnis		1'194'268.17		1'255'000		1'188'078.33	-66'921.67	
57201	Ortsbürger	125'214.90	30'157.35	150'000	45'000	107'974.75	132'895.35	-129'920.60	
363.70	Beiträge an private Haushalte	125'214.90		150'000		107'974.75		-42'025.25	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'157.35		45'000		132'895.35	87'895.35	Mehreinnahmen aufgrund grösserer Einzelfälle
57202	Kantonsbürger	217'080.70	173'006.10	240'000	140'000	215'775.40	118'444.19	-2'668.79	
363.70	Beiträge an private Haushalte	217'080.70		240'000		215'775.40		-24'224.60	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		173'006.10		140'000		118'444.19	-21'555.81	
57203	Bürger anderer Kantone	626'118.40	270'166.45	750'000	250'000	660'365.65	186'807.46	-26'441.81	
363.70	Beiträge an private Haushalte	626'118.40		750'000		660'365.65		-89'634.35	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		270'166.45		250'000		186'807.46	-63'192.54	
57204	Ausländer	1'272'105.12	572'921.05	1'200'000	650'000	1'335'743.78	693'634.25	92'109.53	
363.70	Beiträge an private Haushalte	1'272'105.12		1'200'000		1'335'743.78		135'743.78	Mehr Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		572'921.05		650'000		693'634.25	43'634.25	
573	Asylwesen	1'490'949.83	2'596'273.06	1'794'800	1'730'000	2'136'620.44	2'280'749.95		
	Nettoergebnis	1'105'323.23			64'800	144'129.51		-208'929.51	
57321	Asylsuchende	11'168.90	257'584.60	127'000		41'571.75	45'950.50	-131'378.75	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					50.00		50.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			127'000				-127'000.00	Wegfall Beitrag an UMAS (Unbegleitete minderjährige Asylsuchende)
363.70	Beiträge an private Haushalte	11'168.90				41'521.75		41'521.75	Mehr Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		632.30				2'282.50	2'282.50	
463.00	Beiträge vom Bund		250'144.30					0.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'808.00				43'668.00	43'668.00	Mehr Beiträge aufgrund mehr Klientel
57330	Weggewiesene Asylsuchende (Nothilfe)					833.25	51.55	781.70	
363.70	Beiträge an private Haushalte					833.25		833.25	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						51.55	51.55	
57340	Vorläufig aufgenommene Ausländer bis 7 Jahre Aufent	1'042'633.75	1'714'042.56	902'000	940'000	1'433'745.95	1'600'280.80	-128'534.85	
313.00	Dienstleistungen Dritter			2'000		8'105.15		6'105.15	
363.70	Beiträge an private Haushalte	112'258.00		400'000		188'100.35		-211'899.65	Weniger Klientel
363.71	Beiträge an private Haushalte Schutzstatus S	930'375.75		500'000		1'237'540.45		737'540.45	Zunahme Unterbringungen in Mietobjekten
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'676.30		120'000		18'589.00	-101'411.00	
426.08	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter Schutzstatus S		172'085.66		20'000		231'831.70	211'831.70	Mehr Rückerstattungen aufgrund mehr Klientel
463.00	Beiträge vom Bund		182'627.60		300'000		256'732.05	-43'267.95	Weniger Beiträge aufgrund weniger Klientel
463.08	Beiträge vom Bund Schutzstatus S		1'324'653.00		500'000		1'093'128.05	593'128.05	Mehr Beiträge Bund aufgrund mehr Klientel
57360	Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener A	75'675.25	142'430.75	120'000	120'000	77'533.55	93'510.15	-15'976.60	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	75'675.25		120'000		77'533.55		-42'466.45	
463.00	Beiträge vom Bund		142'430.75		120'000		93'510.15	-26'489.85	
57371	Flüchtlinge	244'473.60	320'264.65	430'000	510'000	449'256.40	527'379.20	1'877.20	
363.70	Beiträge an private Haushalte	244'473.60		430'000		449'256.40		19'256.40	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'916.40		30'000		63'989.60	33'989.60	
463.00	Beiträge vom Bund		290'348.25		480'000		463'389.60	-16'610.40	
57380	Integrationsmassnahmen	40'374.63		55'800		40'288.74		-15'511.26	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'374.63		55'800		40'288.74		-15'511.26	
57381	Integrationsmassnahmen anerkannter Flüchtlinge (ma	22'574.20	44'930.20	60'000	60'000	92'744.30	31'330.60	61'413.70	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	22'574.20		60'000		92'744.30		32'744.30	
463.00	Beiträge vom Bund		44'930.20		60'000		31'330.60	-28'669.40	
57382	Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener FI	54'049.50	117'020.30	100'000	100'000	82'170.75	63'771.40	18'399.35	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	54'049.50		100'000		82'170.75		-17'829.25	
463.00	Beiträge vom Bund		117'020.30		100'000		63'771.40	-36'228.60	
579	Fürsorge, übriges	2'825'011.13	59'305.00	3'124'700	82'000	3'208'514.64	57'186.25		
	Nettoergebnis		2'765'706.13		3'042'700		3'151'328.39	108'628.39	
57900	Sozialamt	797'210.73		814'600		900'559.44	846.25	85'113.19	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	569'370.95		577'800		648'296.15		70'496.15	Überlappungen Stellennachfolge
301.07	Treueprämien			4'800		9'606.60		4'806.60	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	16'300.00				3'500.00		3'500.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'911.00		37'700		42'440.95		4'740.95	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'841.75		80'800		90'401.15		9'601.15	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	6'018.95		6'200		6'899.85		699.85	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'248.45		10'500		11'828.50		1'328.50	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'520.00		8'000		7'740.00		-260.00	
309.10	Personalwerbung	420.00				421.55		421.55	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'430.28		2'400		2'290.34		-109.66	
310.00	Büromaterial	313.65		1'000		774.85		-225.15	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung RE24-BU24	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	582.75				366.60		366.60	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	209.50				116.40		116.40	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'425.10		3'400		5'137.35		1'737.35	
313.40	Sachversicherungsprämien	606.45		600		642.90		42.90	
317.00	Reisekosten und Spesen	724.00		1'000		573.00		-427.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'600.00		7'600		8'200.00		600.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	68'687.90		72'800		61'323.25		-11'476.75	
426.01	Versicherungsleistungen						846.25	846.25	
57902	Allgemeine Sozialhilfe	2'027'800.40	59'305.00	2'310'100	82'000	2'307'955.20	56'340.00	23'515.20	
313.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		3'000		2'700.00		-300.00	
361.32	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	585'989.55		777'900		693'678.05		-84'221.95	Minderaufwand gemäss Abrechnung KESB
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	1'136'234.00		1'252'000		1'269'488.25		17'488.25	
361.34	Therapie- oder Heimkosten Erwachsene	251'481.85		220'000		262'840.45		42'840.45	Mehr Platzierungen
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate			10'000				-10'000.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	51'302.40		47'200		79'248.45		32'048.45	Mehraufwand Beratungskosten Pro Senectute
363.70	Beiträge an private Haushalte	992.60						0.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		59'305.00		82'000		56'340.00	-25'660.00	
59	Soziale Wohlfart, übriges	5'000.00		2'000					
	Nettoergebnis		5'000.00		2'000			-2'000.00	
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	5'000.00		1'000					
	Nettoergebnis		5'000.00		1'000			-1'000.00	
59300	Hilfsaktionen im Ausland	5'000.00		1'000				-1'000.00	
363.80	Beiträge an das Ausland	5'000.00		1'000				-1'000.00	
6	VERKEHR	4'583'144.00	2'129'328.79	4'929'900	2'165'200	5'052'975.18	2'250'054.91		
	Nettoergebnis		2'453'815.21		2'764'700		2'802'920.27	38'220.27	
61	Strassenverkehr	3'312'522.15	2'041'987.19	3'582'000	2'084'700	3'774'273.83	2'178'524.51		
	Nettoergebnis		1'270'534.96		1'497'300		1'595'749.32	98'449.32	
613	Kantonsstrassen, übrige			48'000	30'000	46'745.60	432.00		
	Nettoergebnis				18'000		46'313.60	28'313.60	
61300	Kantonsstrassen, übrige			48'000	30'000	46'745.60	432.00	28'313.60	
312.00	Wasser, Energie			48'000		46'745.60		-1'254.40	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				30'000		432.00	-29'568.00	Abrechnung mit Kanton noch nicht erfolgt
615	Gemeindestrassen	1'554'035.11	1'040'197.19	1'562'200	982'000	1'737'885.24	1'111'373.26		
	Nettoergebnis		513'837.92		580'200		626'511.98	46'311.98	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
61500	Strassen, Brücken und Plätze	1'402'803.55	407'437.15	1'449'000	459'000	1'456'353.11	432'853.15	33'499.96	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	79'425.14		79'000		57'012.94		-21'987.06	Weniger Einkauf notwendig
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	34'901.61		35'000		31'123.65		-3'876.35	
312.00	Wasser, Energie	303'969.35		280'400		260'899.40		-19'500.60	
312.05	Betrieb Strassenbeleuchtung	142'086.15		100'000		116'074.80		16'074.80	
313.00	Dienstleistungen Dritter	128'463.70		79'000		80'139.21		1'139.21	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'742.74		59'000		36'827.85		-22'172.15	Weniger Aufwendungen als budgetiert
313.40	Sachversicherungsprämien	2'125.25		1'800		2'275.80		475.80	
313.70	Steuern und Abgaben	1'071.20		1'000		1'125.80		125.80	
314.10	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	130'950.10		237'000		311'749.77		74'749.77	Ausserordentliche zusätzliche Aufwendungen: - IV-Parkplatz Rathaus - Wechsel von Schwarzbelag auf Betonverbundstein bei Sanierung Trottoir Volksgartenstrasse - Sanierung Eisenbahnweg im Zusammenhang mit Doppelspurausbau SBB
314.11	Winterdienst	70'261.10		50'000		62'225.19		12'225.19	
314.13	Winterdienst Bergstrasse	56'419.20		60'000		44'818.67		-15'181.33	
314.14	Signalisierung, Markierung	34'322.32		45'000		45'660.49		660.49	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	46'001.11		50'000		50'738.33		738.33	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'721.58		1'700		1'480.21		-219.79	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	340'343.00		370'100		354'201.00		-15'899.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		32'750.45		100'000		20'582.60	-79'417.40	Dienstleistung Werkhof neu über Kostenstelle 61900 abgerechnet
425.00	Verkäufe		4'900.35		10'000		15'037.85	5'037.85	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'163.15		2'200		4'192.00	1'992.00	
427.00	Bussen		56'620.00		50'000		83'840.20	33'840.20	Zunahme der Ordnungsbussen
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		1'878.35		1'800		3'732.40	1'932.40	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		278'159.90		255'000		267'876.00	12'876.00	
463.20	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		30'964.95		40'000		37'592.10	-2'407.90	
61520	Parkplätze, Ruhender Verkehr	151'231.56	632'760.04	113'200	523'000	281'532.13	678'520.11	12'812.02	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	736.24		1'000		1'295.00		295.00	
310.20	Drucksachen, Publikationen	1'774.90		3'000		1'498.25		-1'501.75	
312.04	Energie	1'492.50		1'000		1'635.80		635.80	
313.00	Dienstleistungen Dritter	33'280.22		25'000		116'080.43		91'080.43	Mehraufwand für Parkraumkonzept
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'892.55		2'600		2'886.05		286.05	
313.40	Sachversicherungsprämien	259.90		200		275.50		75.50	
313.70	Steuern und Abgaben	2'343.70		2'200		2'409.10		209.10	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen			1'000		8'854.90		7'854.90	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	13'876.55		16'500		20'184.15		3'684.15	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'362.00		26'300		26'589.10		289.10	
318.11	Abschreibung Forderungen					- .15		-0.15	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'423.00		3'400		3'424.00		24.00	
351.11	Einlage in Parkplatzreserve	36'000.00				55'000.00		55'000.00	Einlage in Parkplatzreserve - keine Planung möglich
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	28'790.00		31'000		41'400.00		10'400.00	
420.01	Parkplatzauslösung		36'000.00				55'000.00	55'000.00	Einlage in Parkplatzreserve - keine Planung möglich
447.21	Mietzinsen Parkplätze		91'122.20		18'000		18'253.10	253.10	
447.23	Parkplatzgebühren (MWSt-Frei)		73'111.20		70'000		71'610.45	1'610.45	
447.24	Parkplatzgebühren (MWSt-Pflichtig)		423'780.14		430'000		440'260.51	10'260.51	
451.10	Entnahmen aus Fonds EK		3'796.50				88'296.05	88'296.05	Entnahme aus Parkplatzreserve für Parkraumkonzept
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'950.00		5'000		5'100.00	100.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
619	Werkhof, übrige	1'758'487.04	1'001'790.00	1'971'800	1'072'700	1'989'642.99	1'066'719.25		
	Nettoergebnis		756'697.04		899'100		922'923.74	23'823.74	
61900	Werkhof	1'758'487.04	1'001'790.00	1'971'800	1'072'700	1'989'642.99	1'066'719.25	23'823.74	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'143'050.60		1'158'300		1'167'763.20		9'463.20	
301.07	Treueprämien	6'409.95		1'500				-1'500.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'665.85		75'200		73'774.05		-1'425.95	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	145'146.50		147'600		149'484.40		1'884.40	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	27'162.85		28'100		27'788.50		-311.50	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'178.00		20'900		20'518.60		-381.40	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'425.00		15'500		17'057.55		1'557.55	
309.10	Personalwerbung	420.00				859.35		859.35	
309.90	Übriger Personalaufwand	7'781.85		8'900		9'188.99		288.99	
310.00	Büromaterial	335.55		1'000		510.15		-489.85	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95'361.60		94'000		99'545.34		5'545.34	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	398.25				398.25		398.25	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	2'206.68		87'000		89'351.00		2'351.00	
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'684.85		9'000		8'544.80		-455.20	
312.00	Wasser, Energie	22'566.00		27'000		26'020.90		-979.10	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'455.22				599.97		599.97	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	477.60		600		291.45		-308.55	
313.40	Sachversicherungsprämien	10'913.55		12'900		15'322.15		2'422.15	
313.70	Steuern und Abgaben	5'782.60		6'300		6'181.60		-118.40	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'240.39		74'500		80'906.50		6'406.50	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	891.20		5'000		3'172.84		-1'827.16	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	57'696.95		55'200		56'577.90		1'377.90	
317.00	Reisekosten und Spesen	2'877.50		2'100		1'792.50		-307.50	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	93'156.00		120'200		119'593.00		-607.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			3'000		3'300.00		300.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	23'202.50		18'000		11'100.00		-6'900.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'871.30		50'000		296'029.30	246'029.30	Dienstleistung Werkhof neu über Kostenstelle 61900 abgerechnet - Budget auf Kostenstelle 61500 erfasst
425.00	Verkäufe		29'408.70		2'000		18'921.30	16'921.30	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'143.95				8'443.85	8'443.85	
426.01	Versicherungsleistungen		30'113.95		10'000		32'191.55	22'191.55	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		865'252.10		1'010'700		711'133.25	-299'566.75	Weniger verrechnete Interne Dienstleistung Werkhof
62	Öffentlicher Verkehr	1'270'621.85	87'341.60	1'347'900	80'500	1'278'701.35	71'530.40		
	Nettoergebnis		1'183'280.25		1'267'400		1'207'170.95	-60'229.05	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'194'785.85	6'407.60	1'277'900	7'000	1'217'230.95	8'444.40		
	Nettoergebnis		1'188'378.25		1'270'900		1'208'786.55	-62'113.45	
62200	Regionalverkehr	67'814.50	6'407.60	69'600	7'000	69'280.00	8'444.40	-1'764.40	
313.00	Dienstleistungen Dritter	67'814.50		69'600		69'280.00		-320.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'407.60		7'000		8'444.40	1'444.40	
62201	Agglomerationsverkehr	1'126'971.35		1'208'300		1'147'950.95		-60'349.05	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	430.80		1'500		7.20		-1'492.80	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000				-1'000.00	
312.00	Wasser, Energie	4'540.80		1'500		5'731.35		4'231.35	
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'270.45		6'500		6'020.10		-479.90	
313.40	Sachversicherungsprämien	308.85		300		293.90		-6.10	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	9'037.25		7'000		3'616.00		-3'384.00	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	3'905.20		5'000		3'495.80		-1'504.20	
317.00	Reisekosten und Spesen			1'500				-1'500.00	
319.21	Kostenbeitrag an den öffentlichen Verkehr	992'731.00		1'075'000		1'021'138.00		-53'862.00	Tiefere verrechnete 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	11'760.00		10'000		8'661.60		-1'338.40	
629	Öffentlicher Verkehr, übrige	75'836.00	80'934.00	70'000	73'500	61'470.40	63'086.00		
	Nettoergebnis	5'098.00		3'500		1'615.60		-1'884.40	
62900	Spartageskarte Gemeinde	75'836.00	80'934.00	70'000	73'500	61'470.40	63'086.00	1'884.40	
310.90	Übriger Material- und Warenaufwand	75'836.00		70'000		61'470.40		-8'529.60	
425.00	Verkäufe		80'934.00		73'500		63'086.00	-10'414.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'029'582.49	5'125'639.78	6'150'700	4'927'200	5'730'163.11	4'857'358.67		
	Nettoergebnis		903'942.71		1'223'500		872'804.44	-350'695.56	
72	Abwasserbeseitigung	3'401'150.28	3'401'150.28	3'104'700	3'104'700	3'130'168.46	3'130'168.46	0.00	
720	Abwasserbeseitigung	3'401'150.28	3'401'150.28	3'104'700	3'104'700	3'130'168.46	3'130'168.46	0.00	
72000	Regionale Abwasserreinigungsanlage	1'766'006.17		1'750'000		2'118'015.15		368'015.15	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'766'006.17		1'750'000		2'118'015.15		368'015.15	Budget 2024 aufgrund Istwert Rechnung 2023 erstellt
72001	Kanalisation	651'730.54	332'580.65	995'400	500	806'032.67	3'958.90	-192'826.23	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'251.35		5'000		2'766.37		-2'233.63	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	6'477.90						0.00	
312.00	Wasser, Energie	5'517.26		7'000		5'660.38		-1'339.62	
313.00	Dienstleistungen Dritter	110'926.17		109'000		100'270.05		-8'729.95	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	284.84		200		177.60		-22.40	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	71'837.38		110'000		83'963.83		-26'036.17	Weniger Kataster-Nachführungen notwendig
313.40	Sachversicherungsprämien	3'000.55		2'600		3'169.80		569.80	
313.70	Steuern und Abgaben	770.80		1'100		1'030.80		-69.20	
314.12	Unterhalt Deckbeläge	438.77		50'000		44'816.70		-5'183.30	
314.31	Unterhalt Kanäle	329'612.87		600'000		482'063.82		-117'936.18	Weniger Sanierungen ausgeführt
314.45	Unterhalt Pumpstationen	24'178.35		30'000		22'349.62		-7'650.38	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	394.30		500		473.70		-26.30	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	89'040.00		80'000		59'290.00		-20'710.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		332'580.65		500		3'958.90	3'458.90	
72008	Finanzierungskonto	215'624.84	3'068'569.63	257'400	3'104'200	206'120.64	3'050'608.20	2'312.44	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'400.00				-21'200.00		-21'200.00	
318.11	Abschreibung Forderungen	287.16		1'000		302.10		-697.90	
319.90	Übriger Betriebsaufwand			2'000		1'973.55		-26.45	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	124'945.00		155'000		124'947.00		-30'053.00	Investitionen teils noch nicht abgeschlossen
361.41	Entschädigung EWB für Bezug	56'159.98		56'000		56'659.99		659.99	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	17'000.00		17'000		17'000.00		0.00	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	15'832.70		26'400		26'438.00		38.00	
424.05	Abwassergebühren		2'256'596.18		2'250'000		2'200'571.20	-49'428.80	Tieferer Gebühreneingang
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'085.40		7'400		6'105.70	-1'294.30	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		26'393.00		28'100		26'338.00	-1'762.00	
466.00	Planmässige Auflösung passivierter Anschlussbeiträge		770'281.00		800'000		795'303.00	-4'697.00	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		11'214.05		18'700		22'290.30	3'590.30	
72009	Ausgleich Spezialfinanzierung	767'788.73		101'900		75'601.36		-177'501.36	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	767'788.73		101'900				-101'900.00	
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK					75'601.36		75'601.36	
73	Abfallwirtschaft	1'663'886.15	1'663'886.15	1'764'000	1'764'000	1'646'457.16	1'646'457.16	0.00	
730	Abfallwirtschaft	1'663'886.15	1'663'886.15	1'764'000	1'764'000	1'646'457.16	1'646'457.16	0.00	
73000	Abfallbeseitigung allgemein	1'638'498.00	1'658'145.93	1'729'000	1'713'500	1'578'164.42	1'646'457.16	-83'792.74	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'622.12		11'000		11'372.05		372.05	
310.20	Drucksachen, Publikationen	9'381.10		7'000		3'658.24		-3'341.76	
311.11	Anschaffung Behälter/Container (GG)	9'249.40		12'500		15'002.40		2'502.40	
311.12	Anschaffung UFC mit Waage (GaG)	1'689.51						0.00	
312.04	Energie			200				-200.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'064.07		3'500		3'122.66		-377.34	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'397.48		2'200		1'489.29		-710.71	
313.12	Kehrichtsammelkosten (K)	326'305.66		334'100		316'745.61		-17'354.39	
313.13	Separatsammlung Grüngut (GG)	180'927.54		182'000		181'595.18		-404.82	
313.14	Separatsammlung Papier (GG)	27'114.94		31'000		26'044.97		-4'955.03	
313.15	Separatsammlung Karton (GG)	78'232.48		74'000		76'190.01		2'190.01	
313.17	Separatsammlung Metalle (GG)	6'032.45		7'000		6'317.45		-682.55	
313.70	Steuern und Abgaben	829.70		1'700		835.00		-865.00	
315.11	Unterhalt Wertstoffsammelstelle (GG)	957.57		3'000		114.06		-2'885.94	
315.13	Unterhalt Behälter/Container/Kübelwagen (GG)	13'303.54		16'500		14'126.33		-2'373.67	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	240.00		300		240.00		-60.00	
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	2'020.51				957.86		957.86	
318.11	Abschreibung Forderungen	8'200.00		500		-9'194.85		-9'694.85	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			42'000				-42'000.00	E-Kehrichtfahrzeug wird gemietet - kein Kauf
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	42'886.45		37'600		41'969.25		4'369.25	
361.42	Verwertung Grüngut (GG)	248'384.35		245'000		256'678.17		11'678.17	
361.43	Verwertung Altglas (GG)	10'162.20		12'000		10'055.06		-1'944.94	
361.44	Verwertung Kehricht (K)	488'144.43		490'000		446'206.43		-43'793.57	Tiefere angelieferte Menge
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	840.00		900		1'250.00		350.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	168'512.50		215'000		173'389.25		-41'610.75	Weniger Dienstleistung durch Werkhof
424.06	Kehricht Grundgebühren (GG)		625'863.29		615'000		627'061.75	12'061.75	
424.07	Kehrichtgebühren Direktanlieferung (GaG)		147'875.55		150'000		126'211.30	-23'788.70	
424.08	Margenanteil Sackgebühr		450'982.90		460'000		469'782.49	9'782.49	
424.09	Kehrichtgebühren Sammlungen (GaG)		385'255.70		400'000		362'520.30	-37'479.70	Tiefere gesammelte Menge
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'928.25		16'000		13'332.00	-2'668.00	
426.04	Rückerstattungen Papier/Karton (GG)		25'776.60		60'000		38'600.35	-21'399.65	Tiefere Papier- und Kartonpreise
426.05	Rückerstattungen Altglas (GG)		3'504.04		5'000		3'397.26	-1'602.74	
426.06	Rückerstattungen Metalle, Div.		1'243.90		3'000		1'054.26	-1'945.74	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'715.70		4'500		4'497.45	-2.55	
73001	Regionale Giftsammelstelle	25'388.15		35'000		37'213.50		2'213.50	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'388.15		35'000		37'213.50		2'213.50	
73009	Ausgleich Spezialfinanzierung		5'740.22		50'500	31'079.24		81'579.24	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					31'079.24		31'079.24	
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		5'740.22		50'500			-50'500.00	
74	Verbauungen	174'882.56		256'700		177'081.40	51.20		
	Nettoergebnis		174'882.56		256'700		177'030.20	-79'669.80	
741	Gewässerverbauungen	174'882.56		256'700		177'081.40	51.20		
	Nettoergebnis		174'882.56		256'700		177'030.20	-79'669.80	
74100	Gewässerverbauungen	174'882.56		256'700		177'081.40	51.20	-79'669.80	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000				-1'000.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	1'172.70		14'500		13'408.20		-1'091.80	
313.70	Steuern und Abgaben	6.80				6.80		6.80	
314.20	Unterhalt Wasserbau	5'766.66		20'000				-20'000.00	Keine Unterhaltsarbeiten notwendig
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	76'790.00		130'000		72'520.00		-57'480.00	Weniger Dienstleistung durch Werkhof
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag						51.20	51.20	
75	Arten- und Landschaftsschutz	105'891.46	20'105.00	150'800	39'000	102'285.51	36'000.00		
	Nettoergebnis		85'786.46		111'800		66'285.51	-45'514.49	
750	Arten- und Landschaftsschutz	105'891.46	20'105.00	150'800	39'000	102'285.51	36'000.00		
	Nettoergebnis		85'786.46		111'800		66'285.51	-45'514.49	
75000	Arten- und Landschaftsschutz	105'891.46	20'105.00	150'800	39'000	102'285.51	36'000.00	-45'514.49	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	720.00		600		600.00		0.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000		630.15		-369.85	
311.00	Anschaffung Mobiliar	1'588.60		1'000		204.95		-795.05	
313.00	Dienstleistungen Dritter	34'231.50		51'900		56'333.56		4'433.56	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	41'284.91		36'000		9'087.30		-26'912.70	Weniger Unterhaltsarbeiten notwendig
317.00	Reisekosten und Spesen	422.60				226.50		226.50	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			6'300				-6'300.00	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	2'496.35		2'000		2'450.15		450.15	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					10'000.00		10'000.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'147.50		52'000		22'752.90		-29'247.10	Weniger Dienstleistung durch Werkhof
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		105.00		3'000			-3'000.00	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		36'000		36'000.00	0.00	
77	Übriger Umweltschutz	365'067.39	18'445.40	504'900	19'500	412'687.83	17'198.30		
	Nettoergebnis		346'621.99		485'400		395'489.53	-89'910.47	
771	Friedhof und Bestattung	296'725.19	18'445.40	432'600	19'500	346'664.07	17'198.30		
	Nettoergebnis		278'279.79		413'100		329'465.77	-83'634.23	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
77100	Friedhof und Bestattung	296'725.19	18'445.40	432'600	19'500	346'664.07	17'198.30	-83'634.23	
309.90	Übriger Personalaufwand	300.00						0.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'909.53		12'000		10'546.29		-1'453.71	
310.20	Drucksachen, Publikationen	1'911.45		1'700		1'227.30		-472.70	
311.00	Anschaffung Mobiliar			4'000		4'037.10		37.10	
312.00	Wasser, Energie	5'912.25		7'000		5'678.20		-1'321.80	
312.03	Abwasser					270.00		270.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'317.75		3'500		11'761.00		8'261.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	48.00		100		44.00		-56.00	
313.03	Bestattungskosten, Leichenschau, Urnenwand	129'116.70		182'000		225'715.40		43'715.40	Mehr Todesfälle im Jahr 2024
313.40	Sachversicherungsprämien	679.00		700		705.60		5.60	
313.70	Steuern und Abgaben	357.60		400		357.60		-42.40	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	6'017.81		6'100		1'502.60		-4'597.40	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen			20'000		23'676.23		3'676.23	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	1'756.10		2'800		2'223.75		-576.25	
317.00	Reisekosten und Spesen			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	106'680.00		158'000		25'200.00		-132'800.00	Weniger Dienstleistung durch Werkhof
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'380.00		4'500		8'270.00	3'770.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'065.40		15'000		8'928.30	-6'071.70	
779	Umweltschutz, übriges	68'342.20		72'300		66'023.76			
	Nettoergebnis		68'342.20		72'300		66'023.76	-6'276.24	
77900	Umweltschutz, übriges	12'952.65		12'300		12'505.35		205.35	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'081.95		7'000		6'383.85		-616.15	
311.00	Anschaffung Mobiliar	884.90		900				-900.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'985.80		4'400		6'121.50		1'721.50	
77901	öffentliche Toiletten	55'389.55		60'000		53'518.41		-6'481.59	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'430.15		4'000		3'354.16		-645.84	
312.00	Wasser, Energie	7'520.05		7'500		7'417.00		-83.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	11'831.70		12'500		10'050.20		-2'449.80	
313.40	Sachversicherungsprämien	113.65		200		116.15		-83.85	
313.70	Steuern und Abgaben	147.20		200		147.20		-52.80	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	499.30		3'000		1'088.70		-1'911.30	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'605.00		4'600		4'605.00		5.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	29'242.50		28'000		26'740.00		-1'260.00	
79	Raumordnung	318'704.65	22'052.95	369'600		261'482.75	27'483.55		
	Nettoergebnis		296'651.70		369'600		233'999.20	-135'600.80	
790	Raumordnung	318'704.65	22'052.95	369'600		261'482.75	27'483.55		
	Nettoergebnis		296'651.70		369'600		233'999.20	-135'600.80	
79000	Raumplanung	318'704.65	22'052.95	369'600		261'482.75	27'483.55	-135'600.80	
310.20	Drucksachen, Publikationen	1'865.80		2'000		1'502.40		-497.60	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	121'510.50		185'000		173'452.55		-11'547.45	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
313.23	Sondernutzungsplanung	8'650.00		30'000				-30'000.00	Die übergeordneten Planungen im Jahr 2024 wurden privat finanziert
313.24	Ortsplanung	100'212.10		65'000				-65'000.00	Die übergeordneten Planungen im Jahr 2024 wurden privat finanziert
363.20	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	66'430.00		67'500		68'025.00		525.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'036.25		20'100		18'502.80		-1'597.20	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'531.75				20'000.00	20'000.00	
463.00	Beiträge vom Bund						2'650.00	2'650.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'521.20				4'833.55	4'833.55	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'235'633.12	483'050.98	1'325'700	560'700	1'279'804.79	440'846.94		
	Nettoergebnis		752'582.14		765'000		838'957.85	73'957.85	
81	Landwirtschaft	17'113.10		15'000		13'360.10			
	Nettoergebnis		17'113.10		15'000		13'360.10	-1'639.90	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	17'113.10		15'000		13'360.10			
	Nettoergebnis		17'113.10		15'000		13'360.10	-1'639.90	
81300	Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung	17'113.10		15'000		13'360.10		-1'639.90	
310.20	Drucksachen, Publikationen	555.15		500		539.60		39.60	
361.45	Verwertung Tierkadaver/Metzgereiabfälle	4'463.60		5'000		3'439.20		-1'560.80	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'718.95		5'800		5'945.30		145.30	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'375.40		3'700		3'436.00		-264.00	
82	Forstwirtschaft	40'974.90	7'668.45	41'400	8'000	44'035.25	8'222.00		
	Nettoergebnis		33'306.45		33'400		35'813.25	2'413.25	
820	Forstwirtschaft	40'974.90	7'668.45	41'400	8'000	44'035.25	8'222.00		
	Nettoergebnis		33'306.45		33'400		35'813.25	2'413.25	
82000	Forstwirtschaft	40'974.90	7'668.45	41'400	8'000	44'035.25	8'222.00	2'413.25	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	37'574.90		38'000		40'435.25		2'435.25	
363.20	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'100.00		3'100		3'300.00		200.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300		300.00		0.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'668.45		8'000		8'222.00	222.00	
83	Jagd und Fischerei	4'810.00		4'900		6'370.00			
	Nettoergebnis		4'810.00		4'900		6'370.00	1'470.00	
830	Jagd und Fischerei	4'810.00		4'900		6'370.00			
	Nettoergebnis		4'810.00		4'900		6'370.00	1'470.00	
83000	Jagd und Fischerei	4'810.00		4'900		6'370.00		1'470.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'810.00		4'900		6'370.00		1'470.00	
84	Tourismus	330'850.36	6'060.90	450'000	4'500	433'682.47	5'266.70		
	Nettoergebnis		324'789.46		445'500		428'415.77	-17'084.23	
840	Tourismus	330'850.36	6'060.90	450'000	4'500	433'682.47	5'266.70		

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
	Nettoergebnis		324'789.46		445'500		428'415.77	-17'084.23	
84000	Tourismus, kommunale Werbung	330'850.36	6'060.90	450'000	4'500	433'682.47	5'266.70	-17'084.23	
313.00	Dienstleistungen Dritter	6'900.00						0.00	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	10'322.70		12'000		13'526.70		1'526.70	
363.55	Beiträge Stadtmarketing	149'600.00		235'200		237'819.75		2'619.75	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	140'297.66		151'800		160'496.02		8'696.02	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	23'730.00		51'000		21'840.00		-29'160.00	Weniger Dienstleistung durch Werkhof
412.00	Konzessionen		6'060.90		4'500		5'266.70	766.70	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	295'304.56	97'020.90	227'000	55'400	225'979.53	61'671.80		
	Nettoergebnis		198'283.66		171'600		164'307.73	-7'292.27	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	295'304.56	97'020.90	227'000	55'400	225'979.53	61'671.80		
	Nettoergebnis		198'283.66		171'600		164'307.73	-7'292.27	
85000	Industrie, Gewerbe, Handel	295'304.56	97'020.90	227'000	55'400	225'979.53	61'671.80	-7'292.27	
310.20	Drucksachen, Publikationen	8'621.85		9'300		11'991.63		2'691.63	
312.04	Energie	8'074.05		1'800		11'798.65		9'998.65	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'042.20		5'900		1'797.30		-4'102.70	
313.40	Sachversicherungsprämien	173.25		300		183.70		-116.30	
314.00	Unterhalt an Grundstücken	13'091.05		13'000		15'842.50		2'842.50	
315.00	Unterhalt Mobiliar	3'377.00		2'000		479.95		-1'520.05	
317.00	Reisekosten und Spesen	484.10		300		975.80		675.80	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	52'580.00		30'000		44'770.00		14'770.00	
363.59	Beitrag an ISR	31'901.95		41'600		54'000.00		12'400.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	85'781.61		40'800		11'000.00		-29'800.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	89'177.50		82'000		73'140.00		-8'860.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		92'560.90		55'400		56'761.80	1'361.80	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'460.00				4'910.00	4'910.00	
87	Brennstoffe und Energie	546'580.20	372'300.73	587'400	492'800	556'377.44	365'686.44		
	Nettoergebnis		174'279.47		94'600		190'691.00	96'091.00	
879	Energie, übrige	546'580.20	372'300.73	587'400	492'800	556'377.44	365'686.44		
	Nettoergebnis		174'279.47		94'600		190'691.00	96'091.00	
87900	Energiestadt	546'580.20	372'300.73	587'400	492'800	556'377.44	365'686.44	96'091.00	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	43'821.97		103'000		63'187.00		-39'813.00	Nicht alle Projekte umgesetzt
317.00	Reisekosten und Spesen			900		294.00		-606.00	
351.10	Einlagen in Fonds EK	325'742.23		240'000		321'473.94		81'473.94	Höhere Einlage gemäss Beschluss Stadtrat
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'390.00		3'500		3'500.00		0.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	171'558.50		240'000		167'712.50		-72'287.50	Weniger Gesuche als erwartet
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'067.50				210.00		210.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200'742.23		240'000		196'473.94	-43'526.06	Weniger Einnahmen Klimafonds ewb
451.10	Entnahmen aus Fonds EK		171'558.50		240'000		167'712.50	-72'287.50	Weniger Gesuche - weniger Entnahmen aus Fonds
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				12'800		1'500.00	-11'300.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	3'769'355.16	58'461'917.04	1'307'300	55'773'100	1'459'790.44	56'566'679.20		
	Nettoergebnis	54'692'561.88		54'465'800		55'106'888.76		641'088.76	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
91	Steuern	2'548'644.91	54'615'350.47	301'500	51'807'000	19'772.78	52'339'984.68		
	Nettoergebnis	52'066'705.56		51'505'500		52'320'211.90		814'711.90	
910	Steuern	2'548'644.91	54'615'350.47	301'500	51'807'000	19'772.78	52'339'984.68		
	Nettoergebnis	52'066'705.56		51'505'500		52'320'211.90		814'711.90	
91000	Gemeindesteuern (Steuern natürliche Personen)	150'695.11	37'070'236.10	190'000	35'555'000	279'503.01	36'967'895.51	-1'323'392.50	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	15'320.00						0.00	
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	107'128.67		150'000		240'620.32		90'620.32	Höhere effektive Verluste im 2024
340.90	Übrige Passivzinsen	28'246.44		40'000		38'882.69		-1'117.31	
400.02	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen		36'995'828.17		35'455'000		36'856'511.45	1'401'511.45	Mehreinnahmen gemäss Steuerabschluss 2024
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		74'407.93		100'000		111'384.06	11'384.06	
91010	Anteile an Kantonseinnahmen	2'391'223.74	13'157'786.80	105'000	12'211'000	-266'382.61	10'214'441.61	1'625'175.78	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'339'000.00				-203'300.00		-203'300.00	Tiefere Wertberichtigung nötig
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	48'266.04		100'000		-68'838.86		-168'838.86	Eingang von bereits gebuchten Verlusten
340.90	Übrige Passivzinsen	3'957.70		5'000		5'756.25		756.25	
400.20	Quellensteuern natürliche Personen		3'546'855.60		3'300'000		3'282'037.65	-17'962.35	
400.21	Quellensteuern aus Vorsorgeleistungen		77'980.15		75'000		99'791.45	24'791.45	
401.02	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		8'027'587.00		6'800'000		5'125'297.85	-1'674'702.15	Mindereinnahmen gemäss Steuerabschluss Kanton
402.21	Grundstückgewinnsteuern		1'460'649.65		2'000'000		1'662'342.25	-337'657.75	Mindereinnahmen gemäss Steuerabschluss Kanton
403.91	Wasserzinsanteil Kanton		15'946.75		16'000		15'946.76	-53.24	
403.92	Steueranteile aus vereinfachter Abrechnung (BGSA)		14'046.15		5'000		6'583.95	1'583.95	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		14'721.50		15'000		22'441.70	7'441.70	
91020	Sondersteuern	6'726.06	4'387'327.57	6'500	4'041'000	6'652.38	5'157'647.56	-1'116'495.18	
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	6.06				2.38		2.38	
360.10	Ertragsanteile Kanton	6'720.00		6'500		6'650.00		150.00	
402.10	Grundsteuern		2'681'932.60		2'762'000		2'761'090.08	-909.92	
402.31	Handänderungssteuern		1'624'694.97		1'200'000		2'316'697.48	1'116'697.48	Mehreinnahmen aufgrund eines sehr grossen Einzelfalls
403.30	Hundesteuern		80'700.00		79'000		79'860.00	860.00	
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'012'000.00		1'673'100		1'673'100.00		
	Nettoergebnis	1'012'000.00		1'673'100		1'673'100.00		0.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'012'000.00		1'673'100		1'673'100.00		
	Nettoergebnis	1'012'000.00		1'673'100		1'673'100.00		0.00	
93010	Finanzausgleich 1. Stufe		1'012'000.00		1'673'100		1'673'100.00	0.00	
462.11	Ressourcenausgleichsbeitrag		531'100.00		1'405'300		1'405'300.00	0.00	
462.13	Sonderlastenausgleichsbeitrag Schule				267'800		267'800.00	0.00	
462.14	Soziodemographischer Sonderlastenausgleichsbeitrag		480'900.00					0.00	
95	Ertragsanteile, übrige		735'776.23		750'600		728'093.33		
	Nettoergebnis	735'776.23		750'600		728'093.33		-22'506.67	
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		735'776.23		750'600		728'093.33		
	Nettoergebnis	735'776.23		750'600		728'093.33		-22'506.67	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
95000	Anteile und Konzessionen		600.00		600		600.00	0.00	
412.00	Konzessionen		600.00		600		600.00	0.00	
95001	Ertragsanteile, übrige		735'176.23		750'000		727'493.33	22'506.67	
446.21	Gewinnablieferung EWB		400'000.00		400'000		400'000.00	0.00	
446.22	Stromabgabe für gesteigerten Gemeingebrauch		335'176.23		350'000		327'493.33	-22'506.67	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'023'188.15	1'957'261.99	993'800	1'290'400	1'239'230.06	1'572'645.89		
	Nettoergebnis	934'073.84		296'600		333'415.83		36'815.83	
961	Zinsen	170'686.74	299'134.99	160'000	474'800	189'263.20	475'998.69		
	Nettoergebnis	128'448.25		314'800		286'735.49		-28'064.51	
96100	Zinsen	170'686.74	299'134.99	160'000	474'800	189'263.20	475'998.69	28'064.51	
340.10	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	141'397.99		111'000		135'055.55		24'055.55	Mehrkosten durch steigende Zinsen
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	29'288.75		49'000		54'207.65		5'207.65	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'495.20		3'000		2'288.65	-711.35	
440.20	Zinsen Finanzanlagen		44'592.19		50'000		49'477.79	-522.21	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		253'047.60		421'800		424'232.25	2'432.25	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	852'501.41	1'647'020.00	830'800	812'600	1'048'322.84	1'094'409.00		
	Nettoergebnis	794'518.59			18'200	46'086.16		27'886.16	
96300	Liegenschaften des Finanzvermögens	852'501.41	1'647'020.00	830'800	812'600	1'048'322.84	1'094'409.00	-64'286.16	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	2'140.65				9'872.50		9'872.50	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	138.70				617.00		617.00	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	383.10				1'079.00		1'079.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	22.80				100.75		100.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38.40				171.55		171.55	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'775.41		18'000		39'887.95		21'887.95	Mehrbedarf Ausstattung Asylunterkünfte
311.00	Anschaffung Mobiliar	3'348.40		12'000		116'632.73		104'632.73	Übernahme Möblierung der ISR, Kredit CHF 100'000 (SRB 2023/103)
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	16'174.35		37'000		42'901.65		5'901.65	
312.01	Strom	43'500.45		79'100		60'634.60		-18'465.40	
312.02	Wasser	26'587.90		22'300		24'513.40		2'213.40	
312.03	Abwasser	25'529.80		22'700		22'891.30		191.30	
312.04	Energie	116'371.09		115'000		118'029.99		3'029.99	
313.00	Dienstleistungen Dritter	223'713.73		64'000		91'754.50		27'754.50	Unterhalt Liegenschaften durch Verein PrimaJob
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	13'889.50		15'200		12'681.90		-2'518.10	
313.40	Sachversicherungsprämien	14'513.45		13'500		13'923.30		423.30	
313.70	Steuern und Abgaben	25'812.28		30'200		25'827.51		-4'372.49	
315.00	Unterhalt Mobiliar			3'500				-3'500.00	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	6'427.75		8'000		7'907.51		-92.49	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	49'600.00		10'800		10'800.00		0.00	
343.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	125'112.66		160'000		234'294.20		74'294.20	Wasserschaden Narzissenweg 10
343.01	Betrieblicher Unterhalt und Erneuerung Liegenschaften FV	893.59		80'000		62'921.50		-17'078.50	Brandfall Unterstützlistrasse 5
343.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	47'349.50						0.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			8'000		7'070.00		-930.00	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	78'912.90		131'500		143'810.00		12'310.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE24-BU24	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'441.30					0.00	
426.01	Versicherungsleistungen						61'148.00	61'148.00	Leistungen GVA aufgrund Brandfall Unterstödtlistrasse 5
439.00	Übrige Erträge		400.00				200.00	200.00	
441.10	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV		549'500.00					0.00	
443.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		691'598.10		606'600		570'988.80	-35'611.20	Nicht vollständig vermietet
443.90	Übriger Liegenschaftsertrag FV		113'705.60		205'400		204'472.20	-927.80	
444.00	Wertberichtigungen Anlagen FV		287'700.00				257'000.00	257'000.00	Wertsteigerungen Finanzanlagen
447.20	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		75.00					0.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		600.00		600		600.00	0.00	
969	Finanzvermögen, Übrige		11'107.00	3'000	3'000	1'644.02	2'238.20		
	Nettoergebnis	11'107.00				594.18		594.18	
96900	Finanzvermögen, übrige		11'107.00	3'000	3'000	1'644.02	2'238.20	-594.18	
342.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten			3'000		1'644.02		-1'355.98	
439.00	Übrige Erträge		11'107.00		3'000		2'238.20	-761.80	
97	Rückverteilungen	15'522.10	15'522.10	12'000	12'000	16'787.60	16'787.60	0.00	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	15'522.10	15'522.10	12'000	12'000	16'787.60	16'787.60	0.00	
97100	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	15'522.10	15'522.10	12'000	12'000	16'787.60	16'787.60	0.00	
351.10	Einlagen in Fonds EK	15'522.10		12'000		16'787.60		4'787.60	
469.90	Rückverteilungen		15'522.10		12'000		16'787.60	4'787.60	
99	Nicht aufgeteilte Posten	182'000.00	126'006.25		240'000	184'000.00	236'067.70		
	Nettoergebnis		55'993.75	240'000		52'067.70		-187'932.30	
990	Nicht aufgeteilte Posten	182'000.00	126'006.25		240'000	184'000.00	236'067.70		
	Nettoergebnis		55'993.75	240'000		52'067.70		-187'932.30	
99000	Nicht aufgeteilte Posten	182'000.00	126'006.25		240'000	184'000.00	236'067.70	187'932.30	
389.71	Einlagen in Reserve Liegenschaften Finanzvermögen	182'000.00				184'000.00		184'000.00	Gemäss Reglement Reserve Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten an Liegenschaften im Finanzvermögen
489.71	Entnahmen aus Reserve Liegenschaften Finanzvermögen		126'006.25		240'000		236'067.70	-3'932.30	