

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Erfolgsrechnung	83'878'800	82'448'300	79'691'500	76'856'900	80'006'035.32	73'134'963.24	-1'404'100	
	Nettoergebnis		1'430'500		2'834'600		6'871'072.08	1'404'100	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'264'200	2'409'200	5'743'200	2'335'400	5'783'757.24	2'225'722.37	447'200	
	Nettoergebnis		3'855'000		3'407'800		3'558'034.87	-447'200	
01	Legislative und Exekutive	936'200	122'300	908'700	120'400	1'002'780.24	121'865.50	25'600	
	Nettoergebnis		813'900		788'300		880'914.74	-25'600	
011	Legislative	222'700	16'000	205'300	33'500	207'926.60	17'443.00	34'900	
	Nettoergebnis		206'700		171'800		190'483.60	-34'900	
01100	Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	195'300	13'500	177'400	31'500	178'680.10	14'863.00	35'900	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und K	20'400		10'400		13'630.00		10'000	Nationalrats- und Ständeratswahlen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200				278.30		200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	100				46.40		100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				77.25		100	
310.20	Drucksachen, Publikationen	25'300		17'800		16'098.25		7'500	
310.21	Budget, Jahresrechnung, Buchs Aktuell	86'000		88'000		96'508.50		-2'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	18'300		21'300		21'491.45		-3'000	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	39'100		34'100		24'530.85		5'000	
317.00	Reisekosten und Spesen	5'800		5'800		576.60			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					5'442.50			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'500		31'500		14'863.00	18'000	
01110	Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	27'400	2'500	27'900	2'000	29'246.50	2'580.00	-1'000	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und K	6'000		6'500		5'860.00		-500	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-100		-100		-8.05			
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen					7.15			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-100		-100		-2.70			
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		100					
313.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		896.20			
313.22	Externe Revisionen	20'000		20'000		22'293.90			
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500		200.00			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'000		2'580.00	-500	
012	Exekutive	713'500	106'300	703'400	86'900	794'853.64	104'422.50	-9'300	
	Nettoergebnis		607'200		616'500		690'431.14	9'300	
01200	Stadtrat	426'300	56'800	427'800	41'900	524'815.48	56'010.50	-16'400	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und K	315'000		324'800		337'104.00		-9'800	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'500		22'000		21'435.65		-2'500	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'600		31'600		31'544.40		1'000	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'100		2'050.80			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500		6'200		6'044.80		-700	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		1'000		2'150.70		4'000	
309.90	Übriger Personalaufwand	5'800		1'300		682.00		4'500	
310.00	Büromaterial	2'400		2'400					
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'500		6'000		6'350.00		500	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000		5'000		88'311.93			
313.40	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		981.75			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
317.00	Reisekosten und Spesen	21'400		21'400		24'659.45			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500		3'000		3'500.00		1'500	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		56'800		41'900		56'010.50	-14'900	
01201	Kommissionen	126'100	48'000	116'800	44'000	132'220.00	48'931.00	5'300	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und K	118'700		110'000		122'668.90		8'700	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	400		300				100	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900		4'500		5'616.55		400	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	100		100		100.20			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'400		1'617.65		100	
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500		2'216.70			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'000		44'000		48'931.00	-4'000	
01202	Öffentliche Anlässe	27'300		22'800		25'596.86		4'500	
310.00	Büromaterial	3'000		4'000		295.20		-1'000	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		2'000		3'613.50		1'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	21'300		16'800		21'688.16		4'500	
01210	Schulrat und Schulkommission	133'800	1'500	136'000	1'000	112'221.30	-519.00	-2'700	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und K	84'300		88'200		77'970.00		-3'900	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700		5'300		4'440.95		-600	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'600		10'700		10'552.80		-100	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	800		800		702.65			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'500		1'233.25		-100	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		1'000				1'000	
309.90	Übriger Personalaufwand	10'000		10'500		3'096.50		-500	
310.20	Drucksachen, Publikationen	4'700		4'700		6'731.75			
311.00	Anschaffung Mobiliar	500		500					
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'800		3'800				2'000	
317.00	Reisekosten und Spesen	9'000		9'000		7'493.40			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		481.00		
427.00	Bussen		1'000		500		-1'000.00	-500	
02	Allgemeine Dienste	5'328'000	2'286'900	4'834'500	2'215'000	4'780'977.00	2'103'856.87	421'600	
	Nettoergebnis		3'041'100		2'619'500		2'677'120.13	-421'600	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'359'000	898'200	1'269'900	960'400	1'277'882.69	887'524.46	151'300	
	Nettoergebnis		460'800		309'500		390'358.23	-151'300	
02100	Finanz- und Steuerverwaltung	1'359'000	898'200	1'269'900	960'400	1'277'882.69	887'524.46	151'300	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	904'000		872'100		853'199.80		31'900	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'600		56'800		54'307.65		-200	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'800		102'500		101'952.60		16'300	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9'400		9'200		8'915.45		200	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'800		15'800		15'079.30			
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'300		4'400		9'430.00		-100	
309.10	Personalwerbung					420.00			
309.90	Übriger Personalaufwand	3'200		3'800		4'533.50		-600	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		355.00			
313.08	Betriebskosten	100'000		100'000		117'367.79			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000		3'000					
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500		1'237.80			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
390	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12'900							
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	130'200		101'500		111'083.80		28'700	Höhere Verrechnungen Informatik
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		150'000		130'000		161'145.41	-20'000	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'200		25'200		22'729.05	-3'000	
425.00	Verkäufe		1'000		1'000		1'024.20		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'000		52'000		20'030.00	30'000	Anpassung an Ist-Werte Jahresrechnung 2021
426.01	Versicherungsleistungen		10'000		10'000		280.00		
461.11	Bezugsprovision Staatssteuer		400'000		410'000		399'445.00	10'000	
461.12	Bezugsprovision Feuerwehr		38'000		40'000		38'081.25	2'000	
461.24	Bezugsprovision Kirchgemeinden		69'000		70'000		68'719.40	1'000	
461.25	Bezugsprovisionen Diverse		55'000		97'200		55'420.15	42'200	Budget 2022 mit Einzugsprovision Werdenberger Binnenkanal (nur alle drei Jahre)
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		125'000		125'000		120'650.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'588'600	1'270'500	3'247'600	1'127'500	3'221'288.75	1'085'596.11	198'000	
	Nettoergebnis		2'318'100		2'120'100		2'135'692.64	-198'000	
02200	Allgemeine Verwaltung	1'370'400	306'300	1'337'700	366'900	1'328'145.99	314'432.82	93'300	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	731'200		697'100		712'162.20		34'100	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung ab März 2022 zusätzliche 50%-Stelle Kanzlei
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'400		44'800		45'613.35		-400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'300		86'100		88'353.35		8'200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	7'500		7'200		10'436.35		300	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'700		12'500		12'726.15		200	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'600		24'000		27'998.81		600	
309.01	Lehrlingswesen	35'500		32'600		32'784.80		2'900	
309.10	Personalwerbung	16'500		13'500		6'849.75		3'000	
309.90	Übriger Personalaufwand	16'300		20'800		28'509.00		-4'500	
310.00	Büromaterial	35'000		35'000		37'063.97			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'600		3'600		4'131.40			
310.20	Drucksachen, Publikationen	600		600		2'772.10			
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100		3'400		6'155.90		700	
313.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		2'600		4'716.21		1'400	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	161'000		160'600		161'000.50		400	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'200		13'200		12'955.10			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000		4'000		24'874.25			
313.40	Sachversicherungsprämien	17'200		17'600		8'719.20		-400	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	36'000		60'000		28'039.90		-24'000	Tiefere Kosten für neue Druckerflotte
317.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		1'670.90			
318.11	Abschreibung Forderungen	1'000		2'000		-28'700.00		-1'000	
351.10	Einlagen in Fonds EK	1'200		1'200		1'030.50			
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					9'294.55			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	104'000		92'800		88'987.75		11'200	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		105'000		105'000		70'718.00		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'400		43'900		45'615.27	-500	
426.01	Versicherungsleistungen		10'000		10'000				
427.00	Bussen		2'000		2'000		1'910.00		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'200		2'800		5'500.00	-1'400	
490.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		24'100		24'600		24'600.00	500	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		115'400		177'400		165'059.05	62'000	Auslagerung Mieterschlichtungsstelle
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'200		1'200		1'030.50		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
02210	Bauverwaltung	1'259'300	246'000	1'185'500	227'000	1'149'089.92	215'446.75	54'800	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	945'000		901'900		869'120.30		43'100	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'400		58'000		55'506.45		2'400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'700		109'000		102'920.65		6'700	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	10'500		12'000		11'441.50		-1'500	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'800		16'100		15'419.40		700	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000		10'700		11'782.00		3'300	
309.10	Personalwerbung					5'885.25			
309.90	Übriger Personalaufwand	4'300		5'400		4'891.55		-1'100	
313.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		3'588.85			
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		890.00			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000		1'000		969.30			
317.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		1'917.75			
318.11	Abschreibung Forderungen	500		500					
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	79'000		58'800		64'756.92		20'200	Höhere Verrechnungen Informatik
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		160'000		170'000		156'709.65	10'000	
426.01	Versicherungsleistungen		10'000		10'000		2'919.60		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		76'000		47'000		55'817.50	-29'000	Anpassung Dienstleistung Abfall/Abwasser/Parkplätze
02270	Informatik allgemein	894'200	718'200	703'600	533'600	724'937.94	555'716.54	6'000	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		14'000		12'093.20		-6'000	
311.31	Anschaffung Hard- und Software	108'700		37'700		59'011.92		71'000	Ersatz Arbeitsgeräte (Nachholbedarf)
313.00	Dienstleistungen Dritter	200'300		156'400		179'567.40		43'900	IT Security Audit (CHF 35'000)
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	135'900		143'800		133'415.91		-7'900	
313.40	Sachversicherungsprämien	2'200		3'000		2'862.20		-800	
315.31	Unterhalt Hard- und Software	350'700		290'800		291'657.31		59'900	Mehr und teurere Lizenzen
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	88'400		57'900		46'330.00		30'500	Höhere Abschreibungen aus Investitionsrechnung
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'900		13'900		12'585.00		
490.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		86'900		25'000		30'152.42	-61'900	Höhere Informatikkosten - mehr Weiterverrechnung
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		617'400		494'700		512'979.12	-122'700	Höhere Informatikkosten - mehr Weiterverrechnung
02280	E-Government	64'700		20'800		19'114.90		43'900	
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	14'700						14'700	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	50'000		20'800		19'114.90		29'200	Mehr laufende Informatikprojekte des Kantons
029	Verwaltungliegenschaften, übriges	380'400	118'200	317'000	127'100	281'805.56	130'736.30	72'300	
	Nettoergebnis		262'200		189'900		151'069.26	-72'300	
02900	Rathaus	380'400	118'200	317'000	127'100	281'805.56	130'736.30	72'300	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	123'700		124'400		116'394.15		-700	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		8'100		7'547.15		-100	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'800		12'000		11'887.20		-200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'300		1'189.95			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300		2'300		2'095.20			
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200					
309.90	Übriger Personalaufwand	1'300		1'700		210.00		-400	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'400		12'400		10'263.14			
311.00	Anschaffung Mobilien	5'000		5'000		4'181.35			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	4'000		4'400		8'001.90		-400	
312.01	Strom	18'800		12'000		11'355.30		6'800	
312.02	Wasser	4'000		4'000		3'955.20			
312.03	Abwasser	2'000		2'000		1'802.70			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
312.04	Energie	23'500		21'000		23'136.95		2'500	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'800		2'800		2'085.10			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	400		400		337.10			
313.40	Sachversicherungsprämien	4'100		4'100		3'462.85			
313.70	Steuern und Abgaben	1'800		4'400		1'906.70		-2'600	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	25'000		25'000		13'454.70			
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	23'000		15'000		14'638.20		8'000	
315.00	Unterhalt Mobiliar	4'000		4'000		2'641.60			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	12'800		12'800		9'533.25			
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'500		4'500		4'403.00			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'200		5'200		5'240.00			
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	74'000		25'000		20'857.87		49'000	Höhere Verrechnungen Informatik
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500		3'000		1'225.00		1'500	
426.01	Versicherungsleistungen						3'636.30		
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				6'000		6'000.00	6'000	
492.00	Interne Verrechnung von Raummieten		23'700		23'700		23'700.00		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		94'500		97'400		97'400.00	2'900	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	5'245'100	4'518'400	4'938'300	4'357'900	5'106'815.28	4'374'238.96	146'300	
	Nettoergebnis		726'700		580'400		732'576.32	-146'300	
11	Öffentliche Sicherheit	344'800	14'000	338'700	12'000	355'366.38	13'650.00	4'100	
	Nettoergebnis		330'800		326'700		341'716.38	-4'100	
111	Polizei	344'800	14'000	338'700	12'000	355'366.38	13'650.00	4'100	
	Nettoergebnis		330'800		326'700		341'716.38	-4'100	
11100	Polizei	344'800	14'000	338'700	12'000	355'366.38	13'650.00	4'100	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000					
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	2'900				7'000.00		2'900	
313.00	Dienstleistungen Dritter	34'800		31'500		41'651.45		3'300	
313.40	Sachversicherungsprämien	300		300		313.00			
315.00	Unterhalt Mobiliar	3'300		3'400		9'425.93		-100	
361.11	Kostenanteil Kantonspolizei	300'000		300'000		296'976.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500					
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		14'000		12'000		13'650.00	-2'000	
14	Allgemeines Rechtswesen	2'238'500	2'381'500	2'245'500	2'444'700	2'265'860.58	2'401'690.62	56'200	
	Nettoergebnis	143'000		199'200		135'830.04		-56'200	
140	Allgemeines Rechtswesen	2'238'500	2'381'500	2'245'500	2'444'700	2'265'860.58	2'401'690.62	56'200	
	Nettoergebnis	143'000		199'200		135'830.04		-56'200	
14000	Einwohneramt	672'700	290'000	669'200	285'000	671'356.20	281'426.44	-1'500	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	347'400		341'400		341'837.80		6'000	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'500		22'300		21'651.05		200	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'500		40'100		35'341.65		-3'600	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'600		3'600		3'553.10			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'300		6'200		6'010.80		100	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'200		1'900		1'408.55		300	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'200		1'700		1'055.00		-500	
313.00	Dienstleistungen Dritter	165'000		165'000		176'207.00			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					1'524.20			
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500		350.90			
318.11	Abschreibung Forderungen	500		500					
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	87'000		86'000		82'416.15		1'000	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		240'000		240'000		231'212.34		
427.00	Bussen						225.00		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		50'000		45'000		49'989.10	-5'000	
14001	Grundbuchamt	484'600	797'000	438'800	747'000	394'267.60	791'915.57	-4'200	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	337'700		300'700		288'913.10		37'000	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung; plus befristete Stellenaufstockung
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'900		19'600		17'563.05		2'300	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'100		36'900		35'967.80		1'200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'600		3'200		2'897.85		400	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100		5'500		4'876.70		600	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'900		7'700		-4'350.00		5'200	
309.90	Übriger Personalaufwand	900		1'300		1'190.00		-400	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		307.75			
310.20	Drucksachen, Publikationen	500		500		197.00			
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'500		2'508.15		500	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'500		1'500					
313.70	Steuern und Abgaben	400		400		160.00			
317.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		40.00			
318.11	Abschreibung Forderungen	2'000		2'000		-3'599.00			
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000		10'000		10'000.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	43'500		44'500		37'595.20		-1'000	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		1'000.00		
421.01	Grundbuchgebühren MWSt-Frei		380'000		360'000		384'903.68	-20'000	Mehr erwartete Gebühreneinnahmen
421.02	Grundbuchgebühren MWSt-Pflichtig		310'000		300'000		304'321.39	-10'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000		11'000		10'893.95		
426.01	Versicherungsleistungen						10'837.80		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		55'000		50'000		54'958.75	-5'000	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		40'000		25'000		25'000.00	-15'000	
14002	Grundbuchvermessung	97'200	98'100	97'200	98'100	90'090.40	78'254.10		
310.11	Marksteine, Hausnummern	1'000		1'000					
310.20	Drucksachen, Publikationen	300		300					
310.22	Unterhalt Vermessungswerk	15'900		15'900		8'012.90			
313.21	Kosten Grundbuchgeometer	80'000		80'000		82'077.50			
421.03	Vermessungs- und Plannachführungsgebühren		80'000		80'000		71'324.10		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'200		6'200		6'930.00		
463.00	Beiträge vom Bund		8'000		8'000				
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'900		3'900				
14009	Übriges Rechtswesen	800		700		856.80		100	
313.00	Dienstleistungen Dritter	800		700		856.80		100	
14010	Betreibungsamt	519'100	807'500	501'200	855'000	565'049.03	782'661.31	65'400	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	334'000		334'000		372'108.95			
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'100		21'300		23'681.75		-2'200	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'500		33'900		40'390.30		-6'400	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'500		3'500		3'725.60			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500		6'000		6'575.65		-500	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'600		1'400		840.00		8'200	
309.10	Personalwerbung					420.00			
309.90	Übriger Personalaufwand	1'800		1'700		1'591.55		100	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		479.25			
313.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		10'532.15			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	45'400		45'400		43'114.83			
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		300.00			
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	700						700	
317.00	Reisekosten und Spesen	200		200		345.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	61'000		43'000		60'944.00		18'000	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		800'000		850'000		750'994.68	50'000	Anpassung Gebühreneinnahmen an die Vorjahre
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500		5'000		7'572.38	-2'500	
426.01	Versicherungsleistungen						24'094.25		
14060	Regionales Zivilstandsamt	464'100	388'900	470'600	394'500	481'107.90	402'404.20	-900	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	320'700		327'500		333'988.75		-6'800	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'100		20'600		21'096.35		-500	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'900		37'800		41'448.85		2'100	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'400		3'500		3'470.45		-100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600		5'800		5'858.15		-200	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'200		3'900		3'632.00		1'300	
309.10	Personalwerbung					4'874.45			
309.90	Übriger Personalaufwand	1'200		3'700		1'247.00		-2'500	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200				-200	
310.20	Drucksachen, Publikationen	5'300		5'500		4'642.10		-200	
311.00	Anschaffung Mobiliar	1'000		1'000		1'285.55			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	5'200		5'200		5'237.80			
313.08	Betriebskosten	1'600		1'600		1'157.40			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'700		4'700		3'063.05			
313.40	Sachversicherungsprämien	100		100		112.50			
317.00	Reisekosten und Spesen	2'000		1'400		2'763.20		600	
318.11	Abschreibung Forderungen	500		500					
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'300		1'300		1'300.00			
392.00	Interne Verrechnung von Mieten	23'700		23'700		23'700.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	22'600		22'600		22'230.30			
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		230'000		230'000		239'807.55		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		160.80		
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		158'400		164'000		162'435.85	5'600	
14070	Mieterschlichtungsstelle			67'800	65'100	63'132.65	65'029.00	-2'700	
310.00	Büromaterial			1'000		835.90		-1'000	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren			2'300		2'573.05		-2'300	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			500		500.00		-500	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			64'000		59'223.70		-64'000	Auslagerung Mieterschlichtungsstelle
425.00	Verkäufe				100			100	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						29.00		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				65'000		65'000.00	65'000	Auslagerung Mieterschlichtungsstelle
15	Feuerwehr	1'385'300	1'385'300	1'288'300	1'288'300	1'363'884.19	1'363'884.19		
150	Feuerwehr allgemein	1'385'300	1'385'300	1'288'300	1'288'300	1'363'884.19	1'363'884.19		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
15000	Gemeindefeuerwehr	1'273'800	1'385'300	1'235'600	1'288'300	1'332'774.67	1'363'884.19	-58'800	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals					7'668.25			
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					480.30			
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen					223.25			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					133.40			
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					368.76			
312.01	Strom	18'500		12'000		11'812.80		6'500	
312.02	Wasser	5'000		4'000		4'323.30		1'000	
312.03	Abwasser	4'000		3'000		3'516.55		1'000	
312.04	Energie	24'000		20'000		23'863.50		4'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		38'822.75			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren					2'274.73			
313.40	Sachversicherungsprämien	5'900		3'500		5'244.10		2'400	
313.70	Steuern und Abgaben	2'000		3'300		2'122.45		-1'300	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	14'000		14'000		228.05			
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	5'000		5'000					
318.11	Abschreibung Forderungen	15'000				17'654.92		15'000	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	17'300		17'300		17'306.00			
340.90	Übrige Passivzinsen	500		1'000		474.08		-500	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'700						7'700	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	998'000		1'148'600		1'030'574.90		-150'600	Tiefere Kosten Zweckverband FWWS
366.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	155'400				155'393.94		155'400	Abschreibung Fahrzeuge
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					9'665.64			
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	900		3'300		623.00		-2'400	
420.00	Ersatzabgaben		1'260'000		1'200'000		1'232'369.50	-60'000	Mehreinnahmen Dienstersatzabgaben
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'800		8'600		45'812.95	-36'200	Verrechnung Nebenkosten an Zweckverband FWWS
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'000		6'000		4'291.89	2'000	
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		53'200		53'200		53'560.00		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						5'275.70		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		15'000		15'000		17'100.00		
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'300		5'500		5'474.15	-2'800	
15009	Ausgleich Spezialfinanzierung	111'500		52'700		31'109.52		58'800	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	111'500		52'700		31'109.52		58'800	
16	Verteidigung	1'276'500	737'600	1'065'800	612'900	1'121'704.13	595'014.15	86'000	
	Nettoergebnis		538'900		452'900		526'689.98	-86'000	
161	Militärische Verteidigung	58'400	15'400	49'800	15'400	30'897.75	9'483.60	8'600	
	Nettoergebnis		43'000		34'400		21'414.15	-8'600	
16110	Militär	58'400	15'400	49'800	15'400	30'897.75	9'483.60	8'600	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300					
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	500		500					
313.00	Dienstleistungen Dritter	9'100		9'100		7'160.45			
313.40	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'050.20			
313.70	Steuern und Abgaben	300		700		267.00		-400	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	31'600		22'600		8'432.05		9'000	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'300		5'300		5'430.05			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'000		7'000		6'983.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		1'575.00			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		400		306.10		
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'000		15'000		9'177.50		
162	Zivile Verteidigung	1'218'100	722'200	1'016'000	597'500	1'090'806.38	585'530.55	77'400	
	Nettoergebnis		495'900		418'500		505'275.83	-77'400	
16200	Sicherheit	557'400	61'500	461'000	42'500	537'060.03	31'784.20	77'400	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	166'600		163'600		145'771.35		3'000	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'800		10'700		9'449.95		100	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'700		20'700		18'549.30		1'000	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'900		2'200		1'942.75		-300	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		3'000		2'623.80			
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'500		9'600		4'247.25		15'900	
309.90	Übriger Personalaufwand	500		700		383.00		-200	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500					
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	500		5'200		2'072.15		-4'700	
312.00	Wasser, Energie	22'800		19'000		8'931.20		3'800	
313.00	Dienstleistungen Dritter	41'300		14'000		13'211.55		27'300	Erneuerung Steuerung Schutzraumbau (CHF 20'000)
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'300		1'300		1'247.60			
313.40	Sachversicherungsprämien	3'000		3'200		2'905.15		-200	
313.70	Steuern und Abgaben	500		600		534.50		-100	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'500		10'000		6'112.50		18'500	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	500		500					
317.00	Reisekosten und Spesen	600		600		910.90			
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'600		14'600		22'653.40		-6'000	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	196'200		159'500		274'413.68		36'700	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000		3'000		3'000.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'100		18'500		18'100.00		1'600	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'000		1'034.00	1'000	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		2'970.00		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		5'651.45		
426.01	Versicherungsleistungen						1'104.60		
439.10	Bezug aus Schutzraumreserve		30'000		30'000		14'524.15		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		26'500		6'500		6'500.00	-20'000	Beitrag Kanton an Erneuerung Steuerung Schutzraumbau
16210	Regionaler Bevölkerungsschutz	548'300	548'300	531'100	531'100	530'502.35	530'502.35		
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und K	13'000		7'000		11'530.00		6'000	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	224'100		210'400		208'184.55		13'700	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'500		13'700		13'945.50		800	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000		24'000		24'077.10		2'000	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'800		2'534.45		-100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000		3'800		3'872.00		200	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'600		2'700		3'464.41		3'900	
309.90	Übriger Personalaufwand	50'800		50'900		33'214.22		-100	
309.95	Nothilfe-Einsatz	8'000		5'000		34'271.90		3'000	
310.00	Büromaterial	1'000		1'000		620.15			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'000		53'000		65'008.20		-9'000	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	43'000		80'000		62'969.26		-37'000	Im 2022 Anschaffung Frontlader
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	21'300		1'000		2'103.00		20'300	Ersatz Einsatzschuhe/Einsatzhelme
312.00	Wasser, Energie					771.85			
313.00	Dienstleistungen Dritter	23'500		27'000		22'044.55		-3'500	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	8'000		7'000		7'809.65		1'000	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.40	Sachversicherungsprämien	12'000		3'000		10'071.00		9'000	
313.70	Steuern und Abgaben					40.00			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	14'000		7'000		11'454.96		7'000	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'800		1'800		2'515.60			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'000		30'000		10'000.00			
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		500		3'500.00	-500	
425.00	Verkäufe		5'000		5'000		50'141.50		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		15'000		50'776.90	-5'000	
426.01	Versicherungsleistungen		9'500		8'000		29'569.35	-1'500	
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		200		200		4'275.00		
439.10	Bezug aus Schutzraumreserve		20'000		35'000		24'600.00	15'000	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		492'600		467'400		367'639.60	-25'200	Höhere Nettokosten Bevölkerungsschutz - entsprechend höhere Weiterverrechnung an Gemeinden
16211	Regionaler Gemeindeführungsstab	112'400	112'400	23'900	23'900	23'244.00	23'244.00		
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und K	30'000		6'000		1'260.00		24'000	Pensum neue Stelle Stabschef
309.90	Übriger Personalaufwand	7'900		7'900					
310.00	Büromaterial	1'500		1'000				500	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	1'000		7'000		21'984.00		-6'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	72'000		2'000				70'000	Erstellen regionale Risikoanalyse und Einsatzplanung
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		112'400		23'900		23'244.00	-88'500	
2	BILDUNG	30'270'300	907'800	29'194'100	927'500	28'811'542.69	1'049'977.93	1'095'900	
	Nettoergebnis		29'362'500		28'266'600		27'761'564.76	-1'095'900	
21	Obligatorische Schule	30'255'100	897'000	29'179'800	917'600	28'801'741.49	1'042'436.73	1'095'900	
	Nettoergebnis		29'358'100		28'262'200		27'759'304.76	-1'095'900	
211	Eingangsstufe (Kindergarten)	2'558'400	60'000	2'619'300	60'000	2'589'953.92	27'363.50	-60'900	
	Nettoergebnis		2'498'400		2'559'300		2'562'590.42	60'900	
21100	Kindergarten	2'558'400	60'000	2'619'300	60'000	2'589'953.92	27'363.50	-60'900	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	15'400		24'100		38'741.30		-8'700	Reduktion Teamteaching Lektionen Sparbudget / tieferer Lohnstufenschnitt / 1 zusätzliche Klasse
302.00	Löhne der Lehrpersonen	1'661'600		1'727'700		1'651'634.30		-66'100	
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	369'800		339'800		324'392.45		30'000	1 zusätzliche Klasse
302.06	Klassenlehrerzulage	31'500		30'300		28'285.50		1'200	
302.07	Treueprämien	1'800		2'800		2'989.90		-1'000	
302.09	Stellvertretungen	19'000		19'000		66'975.80			
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	137'100		139'500		142'822.80		-2'400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	211'100		226'200		211'475.60		-15'100	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	12'500		17'000		16'982.10		-4'500	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'100		39'300		39'744.40		-1'200	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'800		4'500		7'994.52		300	
309.10	Personalwerbung	500				177.70		500	
309.90	Übriger Personalaufwand	11'000		7'900		7'215.85		3'100	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	37'700		35'800		38'010.52		1'900	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	5'000		3'900		12'363.28		1'100	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'500		1'500		133.50			
317.00	Reisekosten und Spesen					14.40			
426.01	Versicherungsleistungen		60'000		60'000		24'863.50		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						2'500.00		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
212	Primarstufe	7'268'500	51'000	6'720'000	51'000	6'860'499.34	172'943.60	548'500	
	Nettoergebnis		7'217'500		6'669'000		6'687'555.74	-548'500	
21200	Primarstufe	7'268'500	51'000	6'720'000	51'000	6'860'499.34	172'943.60	548'500	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					420.00			
302.00	Löhne der Lehrpersonen	5'139'200		4'877'900		4'846'907.65		261'300	Reduktion Teamteaching Lektionen Sparbudget/ 1 zusätzliche Klasse Schuljahr 22/23 und 2 zusätzliche Klassen Schuljahr 23/24
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	323'700		278'000		272'393.60		45'700	Zusätzliche Gruppen (ukrainische Kinder)
302.06	Klassenlehrerzulage	78'400		75'400		73'351.55		3'000	
302.07	Treueprämien	1'000		9'800		12'146.90		-8'800	
302.08	Leistungsprämien					3'500.00			
302.09	Stellvertretungen	223'400		110'000		230'031.15		113'400	Mehrere Intensivweiterbildungen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	372'300		346'000		345'785.75		26'300	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	578'800		555'500		558'813.45		23'300	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	33'300		41'600		40'888.15		-8'300	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	103'800		96'700		96'217.40		7'100	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'700		17'000		26'607.72		-4'300	
309.10	Personalwerbung	1'000				592.30		1'000	
309.90	Übriger Personalaufwand	28'800		22'100		26'595.05		6'700	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	316'800		225'100		236'099.21		91'700	Reduktion Pauschalen gemäss Sparbudget / obligatorische Lehrmittel ab 2023 100% durch Gemeinde finanziert (Erhöhung um 50%)
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	35'800		45'800		75'897.46		-10'000	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	19'500		19'100		14'223.20		400	
317.00	Reisekosten und Spesen					28.80			
425.00	Verkäufe		1'000		1'000		230.20		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'804.40		
426.01	Versicherungsleistungen		50'000		50'000		159'516.95		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						10'392.05		
213	Oberstufe	4'230'500	57'200	3'902'200	51'100	3'898'025.75	63'101.18	322'200	
	Nettoergebnis		4'173'300		3'851'100		3'834'924.57	-322'200	
21300	Oberstufe	4'230'500	57'200	3'902'200	51'100	3'898'025.75	63'101.18	322'200	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'190.00			
302.00	Löhne der Lehrpersonen	3'073'800		2'871'000		2'794'623.50		202'800	Zusätzliche Klasse Schuljahre 22/23 und 23/24
302.04	Überzeit					3'233.60			
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	164'400		126'700		139'400.60		37'700	Zusätzliche Lektionen Intensivkurs Deutsch als Zweitsprache (IK DaZ, ukrainische Flüchtlinge)
302.06	Klassenlehrerzulage	42'900		41'600		38'026.75		1'300	
302.07	Treueprämien	3'800		14'600		1'247.60		-10'800	
302.09	Stellvertretungen	69'100		47'000		95'185.60		22'100	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	214'500		205'500		198'805.30		9'000	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	336'300		336'500		321'374.70		-200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	19'700		24'700		23'466.60		-5'000	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	59'900		57'200		55'294.45		2'700	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'700		4'400		5'001.95		300	
309.10	Personalwerbung	1'000				118.45		1'000	
309.90	Übriger Personalaufwand	13'300		11'000		7'225.70		2'300	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	140'400		83'100		88'864.35		57'300	Reduktion Pauschalen gemäss Sparbudget / obligatorische Lehrmittel ab 2023 100% durch Gemeinde finanziert (Erhöhung um 50%)
310.41	Material Handarbeit	10'100		7'400		9'837.88		2'700	
310.42	Material Wirtschaft, Arbeit, Haushalt	36'500		19'900		32'951.54		16'600	
310.43	Material Werken	15'600		13'500		18'206.50		2'100	
310.91	Aufwand Kodex Buchs					1'944.90			
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	16'500		25'900		49'782.48		-9'400	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	8'000		12'200		12'217.30		-4'200	
317.00	Reisekosten und Spesen					26.00			
425.10	Schüleranteile Essgeld		17'200		11'100		13'256.45	-6'100	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						26'873.78		
426.01	Versicherungsleistungen		40'000		40'000		20'486.15		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						2'484.80		
214	Musikschulen	725'200		665'200		625'988.40		60'000	
	Nettoergebnis		725'200		665'200		625'988.40	-60'000	
21400	Musikschule	725'200		665'200		625'988.40		60'000	
361.21	Schulgelder Musikschule	725'200		665'200		625'988.40		60'000	Zusätzliche Gruppe Musikalische Grundschulung / mehr Musikschüler
217	Schulliegenschaften	5'147'000	143'500	4'852'300	157'300	4'736'858.63	155'203.89	308'500	
	Nettoergebnis		5'003'500		4'695'000		4'581'654.74	-308'500	
21700	Schulliegenschaften	5'147'000	143'500	4'852'300	157'300	4'736'858.63	155'203.89	308'500	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'196'800		1'110'600		1'181'067.85		86'200	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung ab Januar 2023 zusätzliche 30%-Reinigungsstelle ab August 2023 zusätzliche 35%-Reinigungsstelle
301.07	Treueprämien	4'800		6'100		9'694.75		-1'300	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	76'700		70'000		72'211.10		6'700	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'200		117'500		115'996.35		700	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	12'200		11'500		11'824.25		700	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'300		19'500		20'068.50		1'800	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'800		5'200		1'475.05		-1'400	
309.90	Übriger Personalaufwand	8'200		10'700		4'585.85		-2'500	
310.00	Büromaterial					276.20			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	130'000		130'000		111'988.50			
311.00	Anschaffung Mobiliar	11'800		22'400		3'956.30		-10'600	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	32'000		62'000		31'519.95		-30'000	
312.01	Strom	225'000		162'400		146'854.50		62'600	Erhöhung Strompreise
312.02	Wasser	43'800		41'800		40'373.70		2'000	
312.03	Abwasser	22'200		24'300		21'442.75		-2'100	
312.04	Energie	173'900		169'300		166'630.00		4'600	
313.00	Dienstleistungen Dritter	69'700		42'900		21'633.40		26'800	Aktualisierung Zustandserfassung Schulliegenschaften
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	5'300		5'300		3'900.40			
313.40	Sachversicherungsprämien	50'900		46'100		41'160.50		4'800	
313.70	Steuern und Abgaben	23'500		31'500		23'441.40		-8'000	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	317'500		250'000		322'635.23		67'500	Erhöhung Pauschale Sanierung Flachdach Verbindungsgang Schulgebäude und Turnhalle Schulanlage Hanfland
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	122'500		86'500		38'972.55		36'000	
315.00	Unterhalt Mobiliar	2'000		2'000		175.55			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	50'000		40'000		49'760.60		10'000	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'600		27'600		9'632.70			
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'600		24'600		4'556.50			
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500		261.80			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'191'800		2'195'300		2'138'994.00		-3'500	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	50'900		48'800		53'842.50		2'100	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	129'500		87'900		87'925.90		41'600	Steigende Zinsen
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000		3'800		13'622.30	-7'200	
426.01	Versicherungsleistungen		14'000		14'000		26'341.80		
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500		24'500		24'440.00	21'000	Hauswartwohnung Hanfland durch Schule selbst benutzt
447.20	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		115'000		115'000		83'251.65		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						7'548.14		
218	Tagesbetreuung	846'800	456'000	729'500	456'800	879'683.33	423'263.81	118'100	
	Nettoergebnis		390'800		272'700		456'419.52	-118'100	
21800	Mittagstisch	533'500	225'500	438'200	225'900	554'040.26	231'345.09	95'700	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	295'000		243'900		295'174.45		51'100	Gruppengrösse ab Schuljahr 22/23 von 10 auf 12 Kinder/Betreuerin erhöht, Budget 2022 zu tief (Rechnung 2021 bereits auf Niveau Budget 2023)
301.07	Treueprämien	1'400		2'600				-1'200	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000		15'700		18'610.85		3'300	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'900		23'800		26'388.80		2'100	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'800		2'800		2'933.70			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400		4'900		5'167.40		500	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		3'731.00			
309.10	Personalwerbung					1'499.80			
309.90	Übriger Personalaufwand	1'900		2'800		991.40		-900	
310.00	Büromaterial	1'500		1'500		754.95			
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		41.65			
310.51	Catering Mittagstisch	170'000		130'000		160'734.00		40'000	Budget 2022 zu tief (Bezug 2020 mit Corona) Rechnung 2021 bereits CHF 160'000
311.00	Anschaffung Mobilier	3'500		3'500		2'155.80			
313.00	Dienstleistungen Dritter	500		500					
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	300		300					
315.01	Unterhalt Mobilier und Maschinen	1'500		900		1'359.70		600	
317.00	Reisekosten und Spesen	300		500		154.00		-200	
363.70	Beiträge an private Haushalte					34'342.76			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		225'000		225'000		209'516.39		Budget 2021 bereits CHF 225'000, deshalb gleichbleibendes Budget - kein Anstieg im Budget möglich. Einnahmen und Lohnausgaben korrelieren nicht, da mehr Familien mit niedrigem Einkommen (Tarifanpassung in Arbeit)
426.01	Versicherungsleistungen		500		900		316.05	400	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						21'512.65		
21810	Tagesbetreuung	313'300	230'500	291'300	230'900	325'643.07	191'918.72	22'400	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	227'800		209'400		237'897.20		18'400	Gruppengrösse ab Schuljahr 22/23 von 8 auf 12 Kinder/Betreuerin erhöht, nach Corona moderates Wachstum in der Betreuung
301.07	Treueprämien	1'600		2'600				-1'000	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'900		13'500		15'212.40		1'400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'700		24'000		27'441.10		2'700	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'400		2'500		2'435.00		-100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200		4'200		4'223.40			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400		3'000		3'300.00		-600	
309.10	Personalwerbung	500				1'499.80		500	
309.90	Übriger Personalaufwand	3'600		2'400		2'362.55		1'200	
310.00	Büromaterial	800		800		711.10			
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		7'283.87			
310.50	Lebensmittel	14'000		14'000		12'474.35			
311.00	Anschaffung Mobiliar	4'500		4'500		3'820.10			
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'100.75			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	400		400					
316.20	Raten für operatives Leasing	1'000		1'500		270.75		-500	
317.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		1'991.60			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'126.45			
363.70	Beiträge an private Haushalte					2'492.65			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		230'000		230'000		172'565.62		Nach Corona geringeres Wachstum
426.01	Versicherungsleistungen		500		900		391.55	400	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						18'961.55		
219	Obligatorische Schule, übrige	9'478'700	129'300	9'691'300	141'400	9'210'732.12	200'560.75	-200'500	
	Nettoergebnis		9'349'400		9'549'900		9'010'171.37	200'500	
21900	Schulleitung/Fachstellen	1'475'100		1'448'100		1'371'765.30		27'000	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'205'700		1'172'700		1'113'008.75		33'000	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78'100		76'500		72'481.95		1'600	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	145'100		138'400		131'412.35		6'700	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	8'200		9'800		9'287.60		-1'600	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'700		21'300		20'160.40		400	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		18'300		19'542.20		-13'300	
309.90	Übriger Personalaufwand	7'300		7'100		4'310.45		200	
310.00	Büromaterial	4'000		4'000		856.25			
313.00	Dienstleistungen Dritter					705.35			
21901	Schulverwaltung	763'300		757'900		757'286.36	584.65	5'400	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	349'800		342'200		338'032.55		7'600	
301.07	Treueprämien			9'000		3'834.30		-9'000	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'900		22'700		21'653.35		-1'800	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'600		50'200		50'023.80		-1'600	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'600		3'600		3'475.85			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000		6'400		6'034.45		-400	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		750.00			
309.10	Personalwerbung	6'000				5'635.10		6'000	
309.90	Übriger Personalaufwand	6'200		10'400		6'399.55		-4'200	
310.00	Büromaterial	2'400		3'000		3'267.66		-600	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		930.70			
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	500		500		3'242.90			
313.00	Dienstleistungen Dritter	28'000		24'000		32'383.05		4'000	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'500		6'100		6'513.50		400	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'000		1'000					
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500					
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'200		8'200		8'200.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	272'600		267'600		266'909.60		5'000	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						584.65		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
21910	Informatik Schule	612'200		688'300		634'050.15	3'219.90	-76'100	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		26'000		18'446.46		-4'000	
311.31	Anschaffung Hard- und Software	15'000		29'400		64'701.92		-14'400	
313.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		30'000		56'380.29		10'000	
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	121'700		96'500		75'078.80		25'200	Umgliederungen aus Konto 311.31
315.31	Unterhalt Hard- und Software	28'100		36'300		48'728.78		-8'200	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	31'000		60'000		59'628.90		-29'000	Tiefere Kosten für neue Druckerflotte
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	345'000		410'100		311'085.00		-65'100	Tiefere Abschreibungen aus Investitionsrechnung
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'400						9'400	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'219.90		
21920	Schulpsychologischer Dienst	130'000		170'000		120'955.80		-40'000	
363.41	Beiträge an Schulpsychologischen Dienst	130'000		170'000		120'955.80		-40'000	Keine zusätzlichen Stunden nötig (niederschwellige Abklärungen durch Fachstelle für Fördermassnahmen)
21921	Schulsozialarbeit	325'200		336'000		325'184.20		-10'800	
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	325'200		336'000		325'184.20		-10'800	
21922	Schülertransport	193'400	5'000	213'900	5'000	181'773.65		-20'500	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	61'600		61'800		61'084.95		-200	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		4'100		3'959.95		-100	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000		7'300		7'131.60		-300	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	700		700		634.70			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		1'099.50			
309.90	Übriger Personalaufwand	900		1'100		692.00		-200	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'700		3'600		3'107.74		100	
313.00	Dienstleistungen Dritter	105'000		125'000		94'796.26		-20'000	Keine zusätzlichen Fahrten von City Bus nötig
313.70	Steuern und Abgaben	2'100		2'100		1'999.90			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	7'200		7'000		7'253.05		200	
317.00	Reisekosten und Spesen					14.00			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000				
21923	Schulanlässe, Freizeitangebote	637'600	53'700	702'700	51'400	699'507.17	52'630.10	-67'400	
301.01	Löhne Lager	22'800		15'000		10'061.10		7'800	
302.00	Löhne der Lehrpersonen					500.00			
302.07	Treueprämien					1'811.80			
302.09	Stellvertretungen					7'017.50			
302.10	Löhne Stützunterricht			70'100		101'092.70		-70'100	Streichung Stützunterricht Sparbudget 2022
302.11	Löhne Aufgabenbegleitung	54'000		59'600		48'708.10		-5'600	
302.12	Löhne Sprach- und Spielförderung	107'000		147'000		138'550.05		-40'000	Weniger Gruppen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'300		16'300		18'214.65		-6'000	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'800		22'000		24'170.10		-10'200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'200		2'300		2'268.45		-1'100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		5'300		5'069.90		-2'300	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		5'000		5'899.20		-4'000	
309.90	Übriger Personalaufwand	4'900		2'000		2'853.40		2'900	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	3'500		1'000		1'409.71		2'500	
317.00	Reisekosten und Spesen					544.75			
317.10	Exkursionen, Schulreisen und Lager	301'900		277'100		215'247.76		24'800	Zusätzliche Klassen
317.11	Eintritte Freibad	30'000				30'000.00		30'000	Erhöhung BüV vom 28.11.2022 um CHF 20'400
317.12	Eintritte Hallenbad	79'400		75'000		79'392.00		4'400	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'300		4'500		6'267.00		1'800	
363.70	Beiträge an private Haushalte	500		500		429.00			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		4'939.05		
426.02	Elternbeiträge		50'700		48'400		44'191.05	-2'300	
463.00	Beiträge vom Bund						3'500.00		
21924	Schulgelder	1'832'600		1'672'300		1'580'450.20		160'300	
361.24	Schulgelder Psychomotorik/Rhythmik	65'000		78'700		117'975.35		-13'700	Kürzung Lektionen Sparbudget 2022
361.25	Schulgelder Begabtenförderung	30'000		60'000		71'500.00		-30'000	Kürzung Lektionen Sparbudget 2022
361.26	Schulgelder Time-Out Schule	69'600		69'600		57'710.05			
361.27	Schulgelder Heilpädagogische Früherziehung	88'000		44'000		49'481.50		44'000	Mehr Therapien
361.28	Schulgelder Sonderschulen und Heime	1'580'000		1'420'000		1'283'783.30		160'000	Mehr Sonderschulplatzierungen
21929	Übriger Schulbetriebsaufwand	39'700	1'200	43'200	1'400	32'717.75	160.00	-3'300	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	700		700		450.00			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	29'800		31'900		23'487.70		-2'100	
313.40	Sachversicherungsprämien	6'000		5'900		5'418.90		100	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			900				-900	
363.70	Beiträge an private Haushalte	3'200		3'800		3'361.15		-600	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'200		1'400		160.00	200	
21930	Sonderpädagogische Massnahmen	3'469'600	69'400	3'658'900	83'600	3'507'041.54	143'966.10	-175'100	
302.00	Löhne der Lehrpersonen					959.55			
302.01	Löhne Logopädie	341'600		399'800		437'921.90		-58'200	Reduktion Therapien Sparbudget 2022
302.02	Löhne für Kleinklassen und ISF	2'389'000		2'453'700		2'142'493.70		-64'700	Umsetzung Schulmodell (eine Kleinklasse auf Primarstufe weniger, dafür ISF (Integrierte Schulische Förderung) auf der gesamten Unterstufe)
302.03	Löhne Legasthenie/Dyskalkulie	38'100		87'200		121'211.55		-49'100	Umsetzung Schulmodell Reduktion Therapiektionen (integrierte Förderung durch Schulische Heilpädagogik)
302.06	Klassenlehrerzulage	20'800		23'700		24'666.35		-2'900	
302.07	Treueprämien	1'400				1'692.80		1'400	
302.08	Leistungsprämien					1'027.75			
302.09	Stellvertretungen	25'000		25'000		158'468.35			
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	183'400		191'000		176'102.85		-7'600	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	317'200		330'600		310'011.15		-13'400	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	16'800		23'600		21'241.65		-6'800	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	51'100		54'500		49'451.70		-3'400	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'600		6'000		2'365.20		2'600	
309.10	Personalwerbung	1'000				296.20		1'000	
309.90	Übriger Personalaufwand	10'600		6'900		4'860.40		3'700	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	54'400		49'700		38'246.74		4'700	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	3'600		3'400		2'524.25		200	
313.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		2'000		9'190.50		4'000	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'000		1'800		651.10		-800	
317.00	Reisekosten und Spesen					1'196.60			
361.23	Schulgelder Logopädie					2'461.25			
425.10	Schüleranteile Essgeld		3'500		3'600			100	
426.01	Versicherungsleistungen						81'513.05		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		52'900		45'000		51'911.40	-7'900	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'000		35'000		10'541.65	22'000	
28	Spezialrechnungen	10'800	10'800	9'900	9'900	7'541.20	7'541.20		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
281	Regionale Fachgruppe Logopädie	10'800	10'800	9'900	9'900	7'541.20	7'541.20		
28100	Regionale Fachgruppe Logopädie	10'800	10'800	9'900	9'900	7'541.20	7'541.20		
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		1'700		1'200.00		300	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'000		900		1'132.90		100	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	2'000		1'500		89.10		500	
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		5'500		5'058.00			
317.00	Reisekosten und Spesen	300		300		61.20			
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'800		9'900		7'541.20	-900	
29	Übriges Bildungswesen	4'400		4'400		2'260.00			
	Nettoergebnis		4'400		4'400		2'260.00		
299	Bildung, übrige	4'400		4'400		2'260.00			
	Nettoergebnis		4'400		4'400		2'260.00		
29900	Bildung, übrige	4'400		4'400		2'260.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		2'260.00			
363.70	Beiträge an private Haushalte	4'000		4'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'818'700	504'700	2'482'300	522'600	2'589'527.72	400'168.96	354'300	
	Nettoergebnis		2'314'000		1'959'700		2'189'358.76	-354'300	
31	Kulturerbe	400		500		400.00		-100	
	Nettoergebnis		400		500		400.00	100	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	400		500		400.00		-100	
	Nettoergebnis		400		500		400.00	100	
31200	Denkmalpflege und Heimatschutz	400		500		400.00		-100	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		500		400.00		-100	
32	Kultur, übrige	655'000	31'000	460'800	15'000	555'946.60	2'060.00	178'200	
	Nettoergebnis		624'000		445'800		553'886.60	-178'200	
322	Musik und Theater	32'500	31'000	34'600	15'000	111'316.40	1'100.00	-18'100	
	Nettoergebnis		1'500		19'600		110'216.40	18'100	
32200	Lokremise	32'500	31'000	34'600	15'000	111'316.40	1'100.00	-18'100	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		275.00			
311.00	Anschaffung Mobiliar	500		500					
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	500		500					
312.01	Strom	2'000		3'000		1'358.55		-1'000	
312.02	Wasser	1'000		1'000		731.05			
312.03	Abwasser	600		600		74.30			
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		4'000				-1'000	
313.40	Sachversicherungsprämien	800		800		683.60			
313.70	Steuern und Abgaben	200		400		172.00		-200	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	3'500		3'500		4'081.35			
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen					84'932.30			
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'600		14'500		14'231.25		100	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'400		4'400		4'427.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	400		400		350.00			
443.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		31'000		15'000		1'100.00	-16'000	
329	Kultur, übrige	622'500		426'200		444'630.20	960.00	196'300	
	Nettoergebnis		622'500		426'200		443'670.20	-196'300	
32900	Kulturförderung	622'500		426'200		444'630.20	960.00	196'300	
313.04	Kultur Städtlimühle					7'620.25			
313.05	Bundesfeier	8'000		8'000		10'200.00			
313.09	Diverse Kulturveranstaltungen	40'500		25'500		8'350.00		15'000	
363.61	Beitrag Bibliothek + Ludothek Werdenberg	252'000		112'000		97'300.00		140'000	Erhöhung Unterstützungsbeitrag, SR-Beschluss 2021/103, Gutachten und Antrag an Bürgerversammlung Mai 2022
363.62	Beitrag Ludothek					27'000.00			
363.63	Beitrag Kleintheater Fabriggli	100'000		56'000		56'000.00		44'000	Erhöhung BüV vom 28.11.2022 um CHF 30'000
363.64	Beitrag Musikschule	28'600		34'400		42'835.00		-5'800	
363.65	Beitrag Verein Schloss Werdenberg	90'900		89'900		87'935.90		1'000	
363.66	Beitrag Verein Südkultur	32'000		31'500		32'152.50		500	
363.67	Diverse Beiträge Kulturförderung	70'500		68'900		75'236.55		1'600	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						960.00		
34	Sport und Freizeit	2'163'300	473'700	2'021'000	507'600	2'033'181.12	398'108.96	176'200	
	Nettoergebnis		1'689'600		1'513'400		1'635'072.16	-176'200	
341	Sport	1'803'500	473'700	1'649'100	507'600	1'642'512.96	398'108.96	188'300	
	Nettoergebnis		1'329'800		1'141'500		1'244'404.00	-188'300	
34100	Sportförderung	203'500		230'900		225'799.15		-27'400	
363.68	Beitrag FC Buchs	68'800		73'500		66'655.65		-4'700	
363.69	Beitrag div. Sportvereine	89'000		111'700		113'391.50		-22'700	
366.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	45'700		45'700		45'752.00			
34101	Hallenbad	950'400	302'600	839'300	306'000	831'636.72	224'051.05	114'500	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	320'800		314'800		311'741.15		6'000	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'700		20'300		20'088.80		400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'500		42'100		41'561.70		2'400	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'400		3'400		3'274.35			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800		5'700		5'627.90		100	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'300		4'500		4'617.79		-1'200	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'300		2'300		1'483.40		-1'000	
310.00	Büromaterial	500		500		1'502.05			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000		23'500		17'359.42		3'500	
310.12	Reinigungsmaterial, Chemikalien	14'200		14'200		10'895.40			
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften					71.70			
310.52	Waren Verkaufsautomaten	4'000		5'500		1'571.95		-1'500	
311.00	Anschaffung Mobiliar	5'000		5'000		3'015.60			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	4'500		18'500		1'634.45		-14'000	
312.01	Strom	75'000		50'000		48'329.95		25'000	Erhöhung Strompreise
312.02	Wasser	12'000		12'000		12'707.90			
312.03	Abwasser	21'000		19'000		20'359.15		2'000	
312.04	Energie	74'000		78'000		70'536.30		-4'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	29'100		29'100		34'709.00			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'400		1'100		1'374.20		300	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'100		600		600.00		500	
313.40	Sachversicherungsprämien	3'500		3'500		3'594.85			
314.41	Betrieblicher Unterhalt	50'000		40'000		58'545.12		10'000	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	66'000				19'335.45		66'000	Ersatz Rest-Ozonvernichter (CHF 12'000) Revision Kathodenschutz Nichtschwimmerbecken (CHF 28'000) Revision Mehrschichtfilter Nichtschwimmerbecken (CHF 20'000)
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	15'800		18'500		12'476.31		-2'700	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'800		4'800		2'457.73			
317.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'500		410.60		-500	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	137'700		117'900		117'817.00		19'800	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'937.50			
424.01	Einzeleintritte		61'000		61'000		23'182.70		
424.02	Aboverkäufe		110'000		113'000		72'389.75	3'000	
424.03	Eintritte Schulen Buchs		79'400		75'000		79'392.00	-4'400	
424.04	Eintritte Schulen Andere		40'000		40'000		41'076.85		
425.01	Materialverkäufe		1'200		2'000		841.80	800	
425.02	Einnahmen Verkaufsautomaten		2'000		5'000		1'478.05	3'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		8'000		5'689.90	1'000	
426.01	Versicherungsleistungen		2'000		2'000				
34102	Freibad Rheinau	397'800	121'100	345'400	141'600	325'007.25	127'892.26	72'900	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	106'800		96'800		96'023.70		10'000	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300		5'700		5'569.00		600	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000		10'800		10'719.60		1'200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'100		998.60		100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		1'700		1'577.50		100	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400		1'100		210.00		300	
309.90	Übriger Personalaufwand	400		700		280.00		-300	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000		14'500		15'188.43		1'500	
310.12	Reinigungsmaterial, Chemikalien	18'000		16'000		18'272.39		2'000	
311.00	Anschaffung Mobilien	10'100		8'200		247.90		1'900	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	20'400		27'500		4'277.95		-7'100	
312.01	Strom	40'000		18'000		25'845.30		22'000	Erhöhung Strompreise
312.02	Wasser	6'000		1'800		1'128.95		4'200	
312.03	Abwasser	3'600		1'800		64.60		1'800	
313.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		8'700		9'190.95		-1'200	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'500		1'300		1'465.42		200	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800		300		300.00		500	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'500		1'600		1'465.30		-100	
313.70	Steuern und Abgaben	1'200		1'300		1'194.40		-100	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	32'000		27'300		33'538.65		4'700	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	6'000		20'400		19'309.34		-14'400	
315.00	Unterhalt Mobilien	2'000		2'000		136.75			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	19'200		19'700		12'097.50		-500	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'800		1'800		2'340.77			
317.00	Reisekosten und Spesen	300		300		131.15			
319.90	Übriger Betriebsaufwand	10'000		10'000		9'332.10			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	40'900		35'900		35'866.00		5'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	29'100		9'100		18'235.00		20'000	
424.01	Einzeleintritte		68'000		68'000		58'825.58		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
424.02	Aboverkäufe		35'000		35'000		29'034.95		
424.03	Eintritte Schulen Buchs		9'600		30'000		30'000.00	20'400	
424.04	Eintritte Schulen Andere		4'000		4'000		1'078.30		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		6'432.33		
426.01	Versicherungsleistungen						2'000.00		
447.90	Übrige Erträge Liegenschaften		500		600		521.10	100	
34103	Fussballanlage Rheinau	251'800	50'000	233'500	60'000	260'069.84	46'165.65	28'300	
310.00	Büromaterial	500		500					
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		9'843.90			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	2'000		2'000		42'069.00			
312.01	Strom	13'800		8'000		8'546.60		5'800	
312.02	Wasser	1'900		2'700		1'817.00		-800	
312.03	Abwasser	900		1'200		841.70		-300	
312.04	Energie	11'600		11'600		9'161.10			
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		999.10			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	300		300		247.60			
313.40	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		864.65			
313.70	Steuern und Abgaben	800		1'200		727.70		-400	
314.01	Unterhalt Sportanlage FC Buchs	24'000		24'000		24'211.10			
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'400		5'400					
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	5'000		5'000		3'325.39			
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'600		1'600		1'605.00			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	97'500		83'500		83'510.00		14'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	72'300		72'300		72'300.00			
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'000		30'000.00		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		30'000		16'165.65	10'000	
342	Freizeit	359'800		371'900		390'668.16		-12'100	
	Nettoergebnis		359'800		371'900		390'668.16	12'100	
34200	Parkanlagen und Wanderwege	221'000		229'300		255'846.01		-8'300	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und K	4'900				4'900.00		4'900	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500		8'500		11'109.85			
312.00	Wasser, Energie	2'000		1'800		1'939.85		200	
313.00	Dienstleistungen Dritter	16'100		21'000		11'826.16		-4'900	
313.70	Steuern und Abgaben	100		100					
314.46	Markierung und Signalisation Wanderwege	500		500		403.05			
314.60	Unterhalt Parkanlagen und Spielplätze	6'500		6'500		18'458.60			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	67'700		67'800		67'736.00		-100	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'700		3'100		3'480.00		1'600	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	110'000		120'000		135'992.50		-10'000	
34209	Übrige Freizeitgestaltung	138'800		142'600		134'822.15		-3'800	
312.00	Wasser, Energie	2'800		2'200		2'465.95		600	
313.70	Steuern und Abgaben	200		300		123.20		-100	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		485.30			
361.12	Entschädigung an Kanton für Mehrzweckhalle	100'000		100'000		100'000.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'800		32'100		25'747.70		-4'300	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000		6'000		6'000.00			
4	GESUNDHEIT	14'404'100	10'379'800	14'224'200	10'390'100	14'232'060.49	9'733'252.26	190'200	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Nettoergebnis		4'024'300		3'834'100		4'498'808.23	-190'200	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	12'975'800	10'375'800	12'886'100	10'386'100	12'963'158.66	9'729'271.31	100'000	
	Nettoergebnis		2'600'000		2'500'000		3'233'887.35	-100'000	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	12'975'800	10'375'800	12'886'100	10'386'100	12'963'158.66	9'729'271.31	100'000	
	Nettoergebnis		2'600'000		2'500'000		3'233'887.35	-100'000	
41200	Haus Wieden	10'375'800	10'228'000	10'386'100	10'235'300	9'729'271.31	9'548'680.45	-3'000	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	6'219'700		6'328'200		6'202'992.55		-108'500	4 Stellen weniger gegenüber Vorjahr
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	528'700		537'900		508'385.30		-9'200	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	690'000		697'300		655'726.55		-7'300	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	178'300		235'100		229'087.45		-56'800	Prämiensenkung
309.90	Übriger Personalaufwand	163'300		171'500		125'993.04		-8'200	
310.00	Büromaterial	42'000		41'300		35'032.30		700	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	93'100		97'300		85'706.52		-4'200	
310.50	Lebensmittel	466'000		443'000		393'547.42		23'000	Teuerung berücksichtigt
310.60	Medizinisches Material	88'000		93'000		109'186.75		-5'000	
310.90	Übriger Material- und Warenaufwand	26'000		26'000		20'004.29			
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	206'300		134'600		100'366.55		71'700	Diverse Anschaffungen in Pflege und Betreuung
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	134'500		151'500		127'935.53		-17'000	
312.00	Wasser, Energie	214'800		192'600		176'395.46		22'200	Steigende Energiepreise
313.00	Dienstleistungen Dritter	172'200		124'800		170'752.91		47'400	Geplante Dienstleistungen analog Rechnungsjahr 2021
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	15'700		15'500		16'909.34		200	
313.40	Sachversicherungsprämien	25'600		23'700		21'397.20		1'900	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	333'100		322'500		203'403.50		10'600	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	77'700		78'700		38'512.39		-1'000	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'600		11'600		11'153.40			
317.00	Reisekosten und Spesen	5'100		5'100		294.20			
317.01	Veranstaltungen, Ausflüge, Diverses	41'100		42'100		32'103.11		-1'000	
318.11	Abschreibung Forderungen	20'000		20'000		5'508.50			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	587'000		567'400		441'094.00		19'600	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	36'000		25'400		17'783.05		10'600	
422.01	Pensionstaxen		4'396'500		4'500'000		4'292'315.50	103'500	Tiefere Auslastung
422.02	Pflegetaxen		5'598'400		5'494'500		5'078'461.50	-103'900	Steigende Pflegebedürftigkeit
422.03	Übrige Leistungen Heimbewohner		22'500		32'200			9'700	
425.00	Verkäufe		1'500		3'000		2'154.00	1'500	
425.03	Verkäufe Cafeteria		150'000		150'000		98'917.90		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'000		46'000		53'704.45	-2'000	
447.22	Mietzinseinnahmen		5'700		5'700		5'760.00		
451.10	Entnahmen aus Fonds EK						13'500.00		
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'400		3'900		3'867.10	-1'500	
41209	Ausgleich Spezialfinanzierung		147'800		150'800		180'590.86	3'000	
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		147'800		150'800		180'590.86	3'000	
41210	Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung)	2'600'000		2'500'000		3'233'887.35		100'000	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'600'000		2'500'000		3'233'887.35		100'000	Gemäss Hochrechnung Sozialversicherungsanstalt
42	Ambulante Krankenpflege	1'331'000		1'278'000		1'170'471.43		53'000	
	Nettoergebnis		1'331'000		1'278'000		1'170'471.43	-53'000	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
421	Ambulante Krankenpflege (allgemein)	1'331'000		1'278'000		1'170'471.43		53'000	
	Nettoergebnis		1'331'000		1'278'000		1'170'471.43	-53'000	
42100	Ambulante Krankenpflege	1'331'000		1'278'000		1'170'471.43		53'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	45'000		35'000		48'055.57		10'000	
361.29	Beitrag Spitex Buchs	1'036'000		986'000		879'933.36		50'000	Gemäss Budget Spitex
361.30	Beitrag an Mütter- und Väterberatung	78'500		88'400		74'108.60		-9'900	
361.31	Beitrag Pro Senectute - Betreuung zu Hause	165'000		163'000		150'363.90		2'000	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500		5'600		18'010.00		900	
43	Gesundheitsprävention	95'300	3'000	57'600	3'000	96'430.40	3'197.00	37'700	
	Nettoergebnis		92'300		54'600		93'233.40	-37'700	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige					11'950.15			
	Nettoergebnis						11'950.15		
43200	Krankheitsbekämpfung, übrige					11'950.15			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					11'950.15			
433	Schulgesundheitsdienst	90'300	200	52'700	200	80'522.20		37'600	
	Nettoergebnis		90'100		52'500		80'522.20	-37'600	
43300	Schularztdienst	12'900		6'100		12'331.70		6'800	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	4'600		5'900		4'592.90		-1'300	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100					
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	100						100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100					
313.00	Dienstleistungen Dritter	8000				7'738.80		8'000	
43301	Schulzahnpflege	77'400	200	46'600	200	68'190.50		30'800	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	30'000		28'200		25'743.20		1'800	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		1'100		969.65		200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	200						200	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		300		269.25		100	
310.60	Medizinisches Material	1'000		1'000					
313.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		2'000		25'415.10		28'000	Anpassung Budget 2023 an Ist-Werte Jahresrechnung 2021
363.70	Beiträge an private Haushalte	14'500		14'000		15'793.30		500	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		200		200				
434	Lebensmittelkontrolle	5'000	2'800	4'900	2'800	3'958.05	3'197.00	100	
	Nettoergebnis		2'200		2'100		761.05	-100	
43400	Lebensmittelkontrolle	5'000	2'800	4'900	2'800	3'958.05	3'197.00	100	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und K	500				500.00		500	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	2'000		2'500		2'000.00		-500	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'100		1'100		120.00			
310.00	Büromaterial	300		200		292.05		100	
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500		446.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	600		600		600.00			
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'800		2'800		3'197.00		
49	Gesundheitswesen, übrige	2'000	1'000	2'500	1'000	2'000.00	783.95	-500	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Nettoergebnis		1'000		1'500		1'216.05	500	
490	Gesundheitswesen, übriges	2'000	1'000	2'500	1'000	2'000.00	783.95	-500	
	Nettoergebnis		1'000		1'500		1'216.05	500	
49000	Gesundheitswesen, übrige	2'000	1'000	2'500	1'000	2'000.00	783.95	-500	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'500		1'000.00		-500	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		783.95		
5	SOZIALE SICHERHEIT	11'327'800	5'053'600	10'419'900	4'359'400	10'072'121.29	4'343'238.13	213'700	
	Nettoergebnis		6'274'200		6'060'500		5'728'883.16	-213'700	
51	Krankheit und Unfall	1'500'000	1'050'000	1'500'000	1'050'000	1'077'872.10	975'341.70		
	Nettoergebnis		450'000		450'000		102'530.40		
511	Krankenversicherungen	1'500'000	1'050'000	1'500'000	1'050'000	1'077'872.10	975'341.70		
	Nettoergebnis		450'000		450'000		102'530.40		
51100	Krankenpflege-Grundversicherung	1'500'000	1'050'000	1'500'000	1'050'000	1'077'872.10	975'341.70		
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	450'000		450'000		98'141.10			
363.70	Beiträge an private Haushalte	1'050'000		1'050'000		979'731.00			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'000		150'000		114'695.45		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		900'000		900'000		860'646.25		
52	Invalidität	13'100		15'100		16'083.80		-2'000	
	Nettoergebnis		13'100		15'100		16'083.80	2'000	
524	Leistungen an Invalide	13'100		15'100		16'083.80		-2'000	
	Nettoergebnis		13'100		15'100		16'083.80	2'000	
52400	Beiträge an Invalide/Organisationen/Heime	13'100		15'100		16'083.80		-2'000	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'100		15'100		16'083.80		-2'000	
53	Alter + Hinterlassene	64'700	13'500	58'700	13'400	67'414.10	13'555.30	5'900	
	Nettoergebnis		51'200		45'300		53'858.80	-5'900	
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	49'000	13'500	43'000	13'400	53'489.10	13'555.30	5'900	
	Nettoergebnis		35'500		29'600		39'933.80	-5'900	
53100	AHV-Zweigstelle	49'000	13'500	43'000	13'400	53'489.10	13'555.30	5'900	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	49'000		43'000		53'489.10		6'000	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'500		13'400		13'555.30	-100	
535	Leistungen an das Alter	15'700		15'700		13'925.00			
	Nettoergebnis		15'700		15'700		13'925.00		
53500	Leistungen an das Alter	15'700		15'700		13'925.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'700		15'700		13'925.00			
54	Familie und Jugend	1'836'300	601'700	1'801'900	601'000	1'849'935.20	604'557.83	33'700	
	Nettoergebnis		1'234'600		1'200'900		1'245'377.37	-33'700	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	450'000	300'000	450'000	300'000	489'730.95	322'599.83		
	Nettoergebnis		150'000		150'000		167'131.12		
54300	Alimentenbevorschussung und -inkasso	450'000	300'000	450'000	300'000	489'730.95	322'599.83		
363.70	Beiträge an private Haushalte	450'000		450'000		489'730.95			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300'000		300'000		322'599.83		
544	Jugendschutz	901'300	180'000	869'200	180'000	704'926.40	68'407.55	32'100	
	Nettoergebnis		721'300		689'200		636'518.85	-32'100	
54400	Jugendschutz allgemein	2'500		12'500		2'114.00		-10'000	
363.45	Kostenanteil Kinderschutzzentrum			10'000				-10'000	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		2'114.00			
54401	Jugendarbeit	518'800		476'700		469'825.05		42'100	
313.00	Dienstleistungen Dritter	6'000						6'000	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	45'600						45'600	Miete Jugendräume separat budgetiert - bisher in Konto 361.33 gebucht
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	453'500		465'500		464'625.05		-12'000	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'700		11'200		5'200.00		2'500	
54410	Kinder- und Jugendheime	380'000	180'000	380'000	180'000	232'987.35	68'407.55		
363.51	Unterbringung in Heimen (IVSE)	380'000		380'000		217'182.35			
363.52	Unterbringung in Heimen (nicht IVSE)					15'805.00			
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		130'000		130'000		67'836.55		
463.70	Beiträge von privaten Haushalten		50'000		50'000		571.00		
545	Leistungen an Familien	485'000	121'700	482'700	121'000	655'277.85	213'550.45	1'600	
	Nettoergebnis		363'300		361'700		441'727.40	-1'600	
54500	Leistungen an Familien allgemein	43'000		43'000		43'000.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'000		43'000		43'000.00			
54510	Kinderkrippen und Kinderhorte	270'100	106'700	263'800	106'000	362'246.20	202'744.65	5'600	
311.00	Anschaffung Mobiliar	500		500					
312.01	Strom	7'500		4'000		4'485.30		3'500	
312.02	Wasser	1'400		1'400		1'403.20			
312.03	Abwasser	600		600		462.05			
313.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		500		932.70		1'200	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	300		300		247.60			
313.40	Sachversicherungsprämien	1'400		1'300		873.80		100	
313.70	Steuern und Abgaben	1'200		1'700		1'203.00		-500	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	5'000		3'000		5'165.05		2'000	
315.00	Unterhalt Mobiliar	500		500		258.60			
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					31'245.10			
363.44	Beitrag Chinderhus Schatzchishta	250'000		250'000		220'000.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					95'969.80			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'700		6'000		7'794.85	-700	
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100'000		100'000		100'000.00		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						94'949.80		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
54520	Elternschaftsbeiträge	25'000	5'000	25'000	5'000	24'957.15			
363.70	Beiträge an private Haushalte	25'000		25'000		24'957.15			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000				
54530	Pflegegelder für Pflegekinder	76'900	5'000	80'900	5'000	122'102.25	9'305.80	-4'000	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	21'000		20'000		22'288.85		1'000	
301.07	Treueprämien	800						800	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'300		1'445.10		100	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300		2'200		2'213.55		100	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	300		300		231.15			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		401.85			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	700		700		348.00			
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften			6'000		6'000.00		-6'000	
363.70	Beiträge an private Haushalte	50'000		50'000		89'173.75			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9'305.80		
463.70	Beiträge von privaten Haushalten		5'000		5'000				
54540	Sozialpädagogische Familienbegleitung	70'000	5'000	70'000	5'000	102'972.25	1'500.00		
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70'000		70'000		102'972.25			
463.70	Beiträge von privaten Haushalten		5'000		5'000		1'500.00		
55	Arbeitslosigkeit	146'000		155'300		147'877.64	500.00	-9'300	
	Nettoergebnis		146'000		155'300		147'377.64	9'300	
559	Arbeitslosigkeit	146'000		155'300		147'877.64	500.00	-9'300	
	Nettoergebnis		146'000		155'300		147'377.64	9'300	
55910	Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe	146'000		155'300		147'877.64	500.00	-9'300	
363.53	Beitrag an Verein PrimaJob	36'000		45'300		24'477.94		-9'300	
363.54	Beitrag an Dock	110'000		110'000		122'899.70			
363.70	Beiträge an private Haushalte					500.00			
451.10	Entnahmen aus Fonds EK						500.00		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	7'765'700	3'388'400	6'886'900	2'695'000	6'912'898.45	2'749'283.30	185'400	
	Nettoergebnis		4'377'300		4'191'900		4'163'615.15	-185'400	
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'735'000	1'302'000	2'735'000	1'302'000	2'458'119.55	1'201'593.51		
	Nettoergebnis		1'433'000		1'433'000		1'256'526.04		
57201	Ortsbürger	230'000	80'000	230'000	80'000	187'104.20	19'752.00		
363.70	Beiträge an private Haushalte	230'000		230'000		187'104.20			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000		80'000		19'752.00		
57202	Kantonsbürger	355'000	220'000	355'000	220'000	243'856.70	94'883.55		
363.70	Beiträge an private Haushalte	355'000		355'000		243'856.70			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		220'000		220'000		94'883.55		
57203	Bürger anderer Kantone	950'000	352'000	950'000	352'000	816'226.80	161'603.90		
363.70	Beiträge an private Haushalte	950'000		950'000		816'226.80			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		352'000		352'000		161'603.90		
57204	Ausländer	1'200'000	650'000	1'200'000	650'000	1'210'931.85	925'354.06		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
363.70	Beiträge an private Haushalte	1'200'000		1'200'000		1'210'931.85			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		650'000		650'000		925'354.06		
573	Asylwesen	2'076'500	2'003'400	1'377'800	1'310'000	1'319'088.50	1'258'138.89	5'300	
	Nettoergebnis		73'100		67'800		60'949.61	-5'300	
57321	Asylsuchende	127'000		127'000		153'479.70	81'338.30		
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	127'000		127'000		128'610.00			
363.70	Beiträge an private Haushalte					24'869.70			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'472.95		
463.00	Beiträge vom Bund						53'844.15		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						22'021.20		
57330	Weggewiesene Asylsuchende (Nothilfe)					597.75			
363.70	Beiträge an private Haushalte					597.75			
57340	Vorläufig aufgenommene Ausländer bis 7 Jahre Aufenthalt	1'102'000	1'203'400	402'000	420'000	375'261.65	394'109.44	-83'400	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000					
363.70	Beiträge an private Haushalte	400'000		400'000		375'261.65			
363.71	Beiträge an private Haushalte Schutzstatus S	700'000						700'000	Unterstützung Personen mit Schutzstatus S
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		120'000		120'000		123'969.29		
426.08	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter Schutzstatus S		41'700					-41'700	Rückerstattungen Personen mit Schutzstatus S
463.00	Beiträge vom Bund		300'000		300'000		270'140.15		
463.08	Beiträge vom Bund Schutzstatus S		741'700					-741'700	Beiträge Bund an Personen mit Schutzstatus S
57360	Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener Ausländer	200'000	200'000	200'000	200'000	179'793.45	224'947.75		
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	200'000		200'000		179'793.45			
463.00	Beiträge vom Bund		200'000		200'000		224'947.75		
57371	Flüchtlinge	430'000	510'000	430'000	510'000	423'415.10	480'905.80		
363.70	Beiträge an private Haushalte	430'000		430'000		423'415.10			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		30'000		23'155.35		
463.00	Beiträge vom Bund		480'000		480'000		457'750.45		
57380	Integrationsmassnahmen	57'500		38'800		31'764.60		18'700	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	57'500		38'800		31'764.60		18'700	
57381	Integrationsmassnahmen anerkannter Flüchtlinge (max. 5 Jahre Aufenthalt)	60'000	60'000	150'000	150'000	52'424.25	45'584.20		
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	60'000		150'000		52'424.25		-90'000	Anpassung an Ist-Werte Jahresrechnung 2021
463.00	Beiträge vom Bund		60'000		150'000		45'584.20	90'000	Anpassung an Ist-Werte Jahresrechnung 2021
57382	Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener Flüchtlinge	100'000	30'000	30'000	30'000	102'352.00	31'253.40	70'000	Anpassung an Ist-Werte Jahresrechnung 2021
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	100'000		30'000		102'352.00		70'000	Anpassung an Ist-Werte Jahresrechnung 2021
463.00	Beiträge vom Bund		30'000		30'000		31'253.40		
579	Fürsorge, übriges	2'954'200	83'000	2'774'100	83'000	3'135'690.40	289'550.90	180'100	
	Nettoergebnis		2'871'200		2'691'100		2'846'139.50	-180'100	
57900	Sozialamt	717'500		688'700		715'275.92		28'800	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	512'200		504'200		526'605.90		8'000	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'300		31'400		32'990.40		1'900	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'000		63'600		64'429.30		3'400	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	5'400		5'300		5'387.00		100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'200		8'800		9'175.40		400	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'200		5'000		5'102.00		3'200	
309.10	Personalwerbung					1'320.35			
309.90	Übriger Personalaufwand	1'300		3'500		2'627.00		-2'200	
310.00	Büromaterial	1'000		1'000		743.37			
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften					273.00			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'400		3'400		3'749.75			
313.40	Sachversicherungsprämien	300		300		279.60			
317.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		102.10			
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'600		1'600		1'600.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	73'600		59'600		60'890.75		14'000	
57902	Allgemeine Sozialhilfe	2'236'700	83'000	2'085'400	83'000	2'420'414.48	289'550.90	151'300	
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'925.00			
361.32	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	752'600		602'000		555'389.25		150'600	Gemäss Budget Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	1'187'000		1'187'000		1'185'263.40			
361.34	Therapie- oder Heimkosten Erwachsene	220'000		220'000		359'551.70			
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	32'000		32'000					
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'100		41'400		38'625.60		700	
363.70	Beiträge an private Haushalte					278'659.53			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		83'000		83'000		40'830.00		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						248'720.90		
59	Soziale Wohlfart, übriges	2'000		2'000		40.00			
	Nettoergebnis		2'000		2'000		40.00		
592	Hilfsaktionen im Inland	1'000		1'000		40.00			
	Nettoergebnis		1'000		1'000		40.00		
59200	Hilfsaktionen im Inland	1'000		1'000		40.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		40.00			
593	Hilfsaktionen im Ausland	1'000		1'000					
	Nettoergebnis		1'000		1'000				
59300	Hilfsaktionen im Ausland	1'000		1'000					
363.80	Beiträge an das Ausland	1'000		1'000					
6	VERKEHR	4'628'300	1'970'200	4'608'200	1'962'800	5'352'400.71	2'245'235.39	12'700	
	Nettoergebnis		2'658'100		2'645'400		3'107'165.32	-12'700	
61	Strassenverkehr	3'315'600	1'889'700	3'219'200	1'857'600	4'131'484.46	2'149'010.19	64'300	
	Nettoergebnis		1'425'900		1'361'600		1'982'474.27	-64'300	
613	Kantonsstrassen, übrige					14'461.40			
	Nettoergebnis						14'461.40		
61300	Kantonsstrassen, übrige					14'461.40			
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate					14'461.40			
615	Gemeindestrassen	1'612'500	964'500	1'552'900	982'800	2'436'673.29	1'111'782.87	77'900	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Nettoergebnis		648'000		570'100		1'324'890.42	-77'900	
61500	Strassen, Brücken und Plätze	1'495'800	440'700	1'442'700	455'200	2'072'417.06	387'951.65	67'600	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	79'000		79'000		82'941.77			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	35'000		35'000		49'029.19			
312.00	Wasser, Energie	327'700		292'700		284'081.60		35'000	Steigende Energiepreise
312.05	Betrieb Strassenbeleuchtung	135'000		135'000		137'446.70			
313.00	Dienstleistungen Dritter	124'000		79'000		117'035.80		45'000	Reinigung Strassenschächte (2-Jahres-Rhythmus)
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000		40'000		25'692.40			
313.40	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		958.65			
313.70	Steuern und Abgaben	1'500		1'900		5'822.60		-400	
314.10	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	137'000		147'000		425'056.50		-10'000	
314.11	Winterdienst	50'000		50'000		210'191.87			
314.13	Winterdienst Bergstrasse	60'000		60'000		77'407.27			
314.14	Signalisierung, Markierung	45'000		45'000		80'974.15			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	45'000		45'000		68'932.97			
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'700		1'900		3'383.59		-200	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	413'900		430'200		503'462.00		-16'300	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'000		80'000		10'555.05	20'000	
425.00	Verkäufe		20'000		20'000		11'527.75		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'200		2'200		1'289.00		
427.00	Bussen		50'000		50'000		48'750.00		
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		3'500		3'000		3'467.50	-500	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		265'000		260'000		266'346.00	-5'000	
463.20	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		40'000		40'000		46'016.35		
61520	Parkplätze, Ruhender Verkehr	116'700	523'800	110'200	527'600	364'256.23	723'831.22	10'300	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		2'586.45			
310.20	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		1'834.95			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	5'500		5'500		2'692.50			
312.04	Energie	1'000		1'000		942.50			
313.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		14'000		49'117.29		11'000	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'700		2'600		2'725.44		100	
313.40	Sachversicherungsprämien	100		100		119.85			
313.70	Steuern und Abgaben	2'200		400		714.10		1'800	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	3'000		3'000		936.15			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	11'500		11'500		10'192.00			
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'300		29'700		28'762.00		-3'400	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'400		3'400		3'423.00			
351.11	Einlage in Parkplatzreserve					228'000.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	32'000		35'000		32'210.00		-3'000	
420.01	Parkplatzauslösung						228'000.00		
447.21	Mietzinsen Parkplätze		18'800		23'400		14'603.20	4'600	
447.23	Parkplatzgebühren (MWSt-Frei)		70'000		69'200		62'454.67	-800	
447.24	Parkplatzgebühren (MWSt-Pflichtig)		430'000		430'000		386'433.40		
451.10	Entnahmen aus Fonds EK						27'089.95		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		5'000		5'000		5'250.00		
619	Werkhof, übrige	1'703'100	925'200	1'666'300	874'800	1'680'349.77	1'037'227.32	-13'600	
	Nettoergebnis		777'900		791'500		643'122.45	13'600	
61900	Werkhof	1'703'100	925'200	1'666'300	874'800	1'680'349.77	1'037'227.32	-13'600	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'113'500		1'086'400		1'083'655.25		27'100	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'200		70'500		69'117.20		1'700	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	138'100		136'200		135'867.50		1'900	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	28'100		34'700		33'935.55		-6'600	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'000		19'600		19'191.75		400	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'700		8'600		7'847.78		-900	
309.90	Übriger Personalaufwand	4'400		6'900		4'975.95		-2'500	
310.00	Büromaterial	1'000		1'000		2'253.45			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	94'000		94'000		106'136.70			
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften					64.00			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	2'000		2'000		1'998.80			
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000		9'000		7'088.30			
312.00	Wasser, Energie	21'100		17'700		22'072.35		3'400	
313.00	Dienstleistungen Dritter					4'928.70			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	600		600		595.60			
313.40	Sachversicherungsprämien	12'700		12'700		12'042.40			
313.70	Steuern und Abgaben	7'700		6'700		7'084.20		1'000	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500		1'500		3'365.40			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	3'000		3'000		8'452.94			
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	55'200		49'000		43'760.00		6'200	
317.00	Reisekosten und Spesen	2'100		2'500		2'259.95		-400	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	93'200		94'900		93'156.00		-1'700	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	16'000		8'800		10'500.00		7'200	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen					78'117.00			
425.00	Verkäufe					2'620.60			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					4'984.52			
426.01	Versicherungsleistungen		10'000		10'000	17'157.70			
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		915'200		864'800	934'347.50		-50'400	
62	Öffentlicher Verkehr	1'312'700	80'500	1'389'000	105'200	1'220'916.25	96'225.20	-51'600	
	Nettoergebnis		1'232'200		1'283'800		1'124'691.05	51'600	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'234'700	5'500	1'291'000	5'500	1'122'916.25	5'605.20	-56'300	
	Nettoergebnis		1'229'200		1'285'500		1'117'311.05	56'300	
62200	Regionalverkehr	69'600	5'500	69'600	5'500	69'370.30	5'605.20		
313.00	Dienstleistungen Dritter	69'600		69'600		69'370.30			
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'500		5'500		5'605.20		
62201	Agglomerationsverkehr	1'165'100		1'221'400		1'053'545.95		-56'300	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		1'800				-600	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	1'000		1'000					
312.00	Wasser, Energie	1'500		1'500		427.45			
313.00	Dienstleistungen Dritter	6'400		6'200		4'889.20		200	
313.40	Sachversicherungsprämien	300		300		209.35		300	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	7'000		7'000		708.00			
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	5'000		5'000		10'960.90			
317.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		883.55			
319.21	Kostenbeitrag an den öffentlichen Verkehr	1'034'000		1'082'000		1'027'505.00		-48'000	Gemäss Budgetbrief Amt für öffentlichen Verkehr
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	99'000		102'800				-3'800	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'200		12'600		7'962.50		-4'400	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
629	Öffentlicher Verkehr, übrige	78'000	75'000	98'000	99'700	98'000.00	90'620.00	4'700	
	Nettoergebnis		3'000	1'700			7'380.00	-4'700	
62900	Tageskarten SBB	78'000	75'000	98'000	99'700	98'000.00	90'620.00	4'700	
310.90	Übriger Material- und Warenaufwand	78'000		98'000		98'000.00		-20'000	Reduktion der Anzahl Tageskarten ab Mitte 2023 - Angebot Gemeinde-Tageskarten läuft per Ende 2023 aus
425.00	Verkäufe		75'000		99'700		90'620.00	24'700	Reduktion der Anzahl Tageskarten ab Mitte 2023 - Angebot Gemeinde-Tageskarten läuft per Ende 2023 aus
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'109'800	4'988'000	6'213'900	5'005'500	5'944'159.23	4'748'623.97	-86'600	
	Nettoergebnis		1'121'800		1'208'400		1'195'535.26	86'600	
72	Abwasserbeseitigung	3'161'400	3'161'400	3'257'400	3'257'400	2'901'577.44	2'901'577.44		
720	Abwasserbeseitigung	3'161'400	3'161'400	3'257'400	3'257'400	2'901'577.44	2'901'577.44		
72000	Regionale Abwasserreinigungsanlage	1'625'000		1'750'000		1'589'461.89		-125'000	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'625'000		1'750'000		1'589'461.89		-125'000	Gemäss Budget ARA
72001	Kanalisation	1'293'900	500	1'271'000	500	1'125'840.07	329.30	22'900	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		5'197.58			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					4'187.42			
312.00	Wasser, Energie	5'000		5'000		4'665.91			
313.00	Dienstleistungen Dritter	109'000		105'000		84'948.74		4'000	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	300		200		255.45		100	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	110'000		110'000		81'524.82			
313.40	Sachversicherungsprämien	1'500		1'600		1'491.65		-100	
313.70	Steuern und Abgaben	1'100		1'200		1'030.80		-100	
314.12	Unterhalt Deckbeläge	50'000		50'000		27'855.15			
314.31	Unterhalt Kanäle	850'000		850'000		723'288.42			
314.45	Unterhalt Pumpstationen	70'000		80'000		110'871.63		-10'000	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	1'500		1'500					
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500		500		372.50			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	90'000		61'000		80'150.00		29'000	Anpassung Dienstleistung Bauamt und Werkhof
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		329.30		
72008	Finanzierungskonto	242'500	3'046'100	236'400	2'793'200	186'275.48	2'698'514.74	-246'800	
318.11	Abschreibung Forderungen	1'000		3'000		-399.99		-2'000	
319.90	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000					
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	151'400		151'400		105'698.00			
361.41	Entschädigung EWB für Bezug	56'000		55'000		56'040.02		1'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	17'000		17'000		16'967.50			
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	15'100		8'000		7'969.95		7'100	
424.05	Abwassergebühren		2'250'000		2'250'000		2'210'330.84		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		8'000		8'170.80		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'100		28'100		28'088.00		
466.00	Planmässige Auflösung passivierter Anschlussbeiträge		750'000		500'000		444'828.45	-250'000	Jährlich steigende Auflösungen gemäss Rechnungsmodell RMSG
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		10'000		7'100		7'096.65	-2'900	
72009	Ausgleich Spezialfinanzierung		114'800		463'700		202'733.40	348'900	
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		114'800		463'700		202'733.40	348'900	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
73	Abfallwirtschaft	1'785'500	1'785'500	1'706'800	1'706'800	1'799'217.33	1'799'217.33		
730	Abfallwirtschaft	1'785'500	1'785'500	1'706'800	1'706'800	1'799'217.33	1'799'217.33		
73000	Abfallbeseitigung allgemein	1'755'500	1'763'600	1'692'700	1'706'800	1'788'393.03	1'740'864.91	6'000	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		18'155.52			
310.20	Drucksachen, Publikationen	7'000		7'000		5'934.82			
311.11	Anschaffung Behälter/Container (GG)	12'500		12'500		34'536.12			
312.04	Energie	200		200					
313.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		2'000		5'965.93		2'000	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'200		2'200		2'138.78			
313.12	Kehrichtsammelkosten (K)	338'100		323'100		330'956.08		15'000	
313.13	Separatsammlung Grüngut (GG)	182'000		177'000		183'967.45		5'000	
313.14	Separatsammlung Papier (GG)	31'000		31'000		30'525.93			
313.15	Separatsammlung Karton (GG)	74'000		74'000		75'704.92			
313.16	Separatsammlung Speiseöle (GG)			500				-500	
313.17	Separatsammlung Metalle (GG)	7'000		7'000		6'917.57			
313.70	Steuern und Abgaben	2'500		3'400		2'295.65		-900	
315.11	Unterhalt Wertstoffsammelstelle (GG)	5'000		9'000				-4'000	
315.12	Unterhalt UFC mit Waage (UFC)			9'500		65'093.65		-9'500	
315.13	Unterhalt Behälter/Container/Kübelwagen (GG)	18'000		9'000		13'232.91		9'000	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		240.00			
318.11	Abschreibung Forderungen	2'000		2'000		2'432.29			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	21'000		21'000					
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'500		69'000		55'420.15		-13'500	
361.42	Verwertung Grüngut (GG)	255'000		230'000		264'872.98		25'000	Anpassung Budget 2023 an Ist-Werte Jahresrechnung 2021
361.43	Verwertung Altglas (GG)	12'000		12'000		10'958.32			
361.44	Verwertung Kehricht (K)	490'000		490'000		477'824.56			
361.45	Verwertung Tierkadaver/Metzgereiabfälle	5'000		5'000					
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000				1'290.00		1'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	220'000		186'000		199'820.00		34'000	Anpassung Dienstleistung Bauamt und Werkhof
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	200				109.40		200	
424.06	Kehricht Grundgebühren (GG)		615'000		610'000		612'577.40	-5'000	
424.07	Kehrichtgebühren Direktanlieferung (GaG)		160'000		160'000		160'056.35		
424.08	Margenanteil Sackgebühr		400'000		300'000		342'508.72	-100'000	Mehr Sackverkäufe durch Auflösung Molok
424.09	Kehrichtgebühren Sammlungen (GaG)		510'000		590'000		547'871.35	80'000	Weniger gewichtsabhängige Entsorgung durch Auflösung Molok
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000		18'000		30'949.75		
426.04	Rückerstattungen Papier/Karton (GG)		50'000		20'000		38'225.50	-30'000	Höhere Preise
426.05	Rückerstattungen Altglas (GG)		5'000		5'000		3'394.65		
426.06	Rückerstattungen Metalle, Div.		3'000		2'000		3'447.29	-1'000	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'600		1'800		1'833.90	-800	
73001	Regionale Giftsammelstelle	30'000		11'500		10'824.30		18'500	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	30'000		11'500		10'824.30		18'500	
73009	Ausgleich Spezialfinanzierung		21'900	2'600			58'352.42	-24'500	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			2'600				-2'600	
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		21'900				58'352.42	-21'900	
74	Verbauungen	191'700	100	319'800	300	168'679.25		-127'900	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Nettoergebnis		191'600		319'500		168'679.25	127'900	
741	Gewässerverbauungen	191'700	100	319'800	300	168'679.25		-127'900	
	Nettoergebnis		191'600		319'500		168'679.25	127'900	
74100	Gewässerverbauungen	191'700	100	319'800	300	168'679.25		-127'900	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		3'767.55			
313.00	Dienstleistungen Dritter	14'500		4'500		89.05		10'000	
314.20	Unterhalt Wasserbau	20'000		155'000		8'331.25		-135'000	Im Budget 2022 Betrag für "Ausbaggern Kiesfang Feuerwehrdepot" enthalten
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	18'500		21'800		18'463.00		-3'300	
363.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	72'700		72'700		72'683.40			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	65'000		64'800		65'345.00		200	
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		100		300			200	
75	Arten- und Landschaftsschutz	111'300	21'000	80'100	21'000	128'800.21	20'405.00	31'200	
	Nettoergebnis		90'300		59'100		108'395.21	-31'200	
750	Arten- und Landschaftsschutz	111'300	21'000	80'100	21'000	128'800.21	20'405.00	31'200	
	Nettoergebnis		90'300		59'100		108'395.21	-31'200	
75000	Arten- und Landschaftsschutz	111'300	21'000	80'100	21'000	128'800.21	20'405.00	31'200	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und K	700				600.00		700	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					238.80			
311.00	Anschaffung Mobiliar	1'000		1'000		241.16			
313.00	Dienstleistungen Dritter	32'100		18'100		73'373.95		14'000	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	44'000		34'000		25'463.45		10'000	
317.00	Reisekosten und Spesen					14.00			
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	2'500		2'000		2'496.35		500	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000						5'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	26'000		25'000		26'372.50		1'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		405.00		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'000		20'000		20'000.00		
77	Übriger Umweltschutz	487'900	20'000	487'500	20'000	568'412.50	27'424.20	400	
	Nettoergebnis		467'900		467'500		540'988.30	-400	
771	Friedhof und Bestattung	417'000	20'000	421'200	20'000	506'398.40	27'424.20	-4'200	
	Nettoergebnis		397'000		401'200		478'974.20	4'200	
77100	Friedhof und Bestattung	417'000	20'000	421'200	20'000	506'398.40	27'424.20	-4'200	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals			2'300		9'099.60		-2'300	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200		147.60		-200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen			100		94.80		-100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200		40.95		-200	
309.90	Übriger Personalaufwand			700		70.00		-700	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		18'051.39			
310.20	Drucksachen, Publikationen	500		500		431.35			
311.00	Anschaffung Mobiliar					3'714.20			
312.00	Wasser, Energie	6'000		6'000		5'395.45			
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		18'892.40			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	100		100		40.25			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.03	Bestattungskosten, Leichenschau, Urnenwand	180'000		180'000		219'889.25			
313.40	Sachversicherungsprämien	600		600		434.90			
313.70	Steuern und Abgaben	400		400		357.60			
314.41	Betrieblicher Unterhalt	2'600		2'600		7'833.81			
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	700		700		30'735.85			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	2'800		3'600				-800	
317.00	Reisekosten und Spesen	600		500		580.00		100	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	33'700		33'700		33'719.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	173'500		173'500		156'870.00			
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000		4'270.00		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		23'154.20		
779	Umweltschutz, übriges	70'900		66'300		62'014.10		4'600	
	Nettoergebnis		70'900		66'300		62'014.10	-4'600	
77900	Umweltschutz, übriges	11'900		11'800		9'317.60		100	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		5'459.30			
311.00	Anschaffung Mobiliar	900		900					
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		3'900		3'858.30		100	
77901	öffentliche Toiletten	59'000		54'500		52'696.50		4'500	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		6'552.10			
312.00	Wasser, Energie	7'500		6'000		7'583.90		1'500	
313.00	Dienstleistungen Dritter	12'500		12'500		5'583.85			
313.40	Sachversicherungsprämien	200		200		85.45			
313.70	Steuern und Abgaben	200		300		1'353.70		-100	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000					
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'600		4'600		4'605.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	27'000		23'900		26'932.50		3'100	
79	Raumordnung	372'000		362'300		377'472.50		9'700	
	Nettoergebnis		372'000		362'300		377'472.50	-9'700	
790	Raumordnung	372'000		362'300		377'472.50		9'700	
	Nettoergebnis		372'000		362'300		377'472.50	-9'700	
79000	Raumplanung	372'000		362'300		377'472.50		9'700	
310.20	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'781.60			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	189'000		189'000		270'026.40			
313.23	Sondernutzungsplanung	30'000		30'000					
313.24	Ortsplanung	65'000		65'000		36'518.65			
363.20	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	66'000		65'000		57'874.50		1'000	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000		11'300		11'271.35		8'700	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'596'000	832'400	708'100	217'900	1'158'413.09	444'194.24	273'400	
	Nettoergebnis		763'600		490'200		714'218.85	-273'400	
81	Landwirtschaft	15'800		14'800		12'497.00		1'000	
	Nettoergebnis		15'800		14'800		12'497.00	-1'000	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	15'800		14'800		12'497.00		1'000	
	Nettoergebnis		15'800		14'800		12'497.00	-1'000	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
81300	Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung	15'800		14'800		12'497.00		1'000	
310.20	Drucksachen, Publikationen	500		500					
361.45	Verwertung Tierkadaver/Metzgereiabfälle	5'000		5'000		5'344.05			
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'800		4'600		5'721.75		1'200	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500		4'700		1'431.20		-200	
82	Forstwirtschaft	40'400	7'000	44'400	7'500	49'705.45	6'948.00	-3'500	
	Nettoergebnis		33'400		36'900		42'757.45	3'500	
820	Forstwirtschaft	40'400	7'000	44'400	7'500	49'705.45	6'948.00	-3'500	
	Nettoergebnis		33'400		36'900		42'757.45	3'500	
82000	Forstwirtschaft	40'400	7'000	44'400	7'500	49'705.45	6'948.00	-3'500	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	37'000		39'000		36'966.90		-2'000	
363.20	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'100		5'100		12'438.55		-2'000	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		7'500		6'948.00	500	
83	Jagd und Fischerei	4'600		4'100		3'210.00		500	
	Nettoergebnis		4'600		4'100		3'210.00	-500	
830	Jagd und Fischerei	4'600		4'100		3'210.00		500	
	Nettoergebnis		4'600		4'100		3'210.00	-500	
83000	Jagd und Fischerei	4'600		4'100		3'210.00		500	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'600		4'100		3'210.00		500	
84	Tourismus	342'000	5'000	262'400	5'000	405'725.75	3'605.00	79'600	
	Nettoergebnis		337'000		257'400		402'120.75	-79'600	
840	Tourismus	342'000	5'000	262'400	5'000	405'725.75	3'605.00	79'600	
	Nettoergebnis		337'000		257'400		402'120.75	-79'600	
84000	Tourismus, kommunale Werbung	342'000	5'000	262'400	5'000	405'725.75	3'605.00	79'600	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'000.00			
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	18'000		13'000		10'948.30		5'000	
363.55	Beiträge Stadtmarketing	160'200		100'600		282'339.70		59'600	Erhöhung Beitrag Marketing Buchs
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	137'800		122'800		90'875.25		15'000	Reduktion BüV vom 28.11.2022 um CHF 50'400
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	26'000		26'000		20'562.50			
412.00	Konzessionen		5'000		5'000		3'605.00		
85	Industrie, Gewerbe, Handel	279'900	75'400	205'300	55'400	278'861.85	53'412.50	54'600	
	Nettoergebnis		204'500		149'900		225'449.35	-54'600	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	279'900	75'400	205'300	55'400	278'861.85	53'412.50	54'600	
	Nettoergebnis		204'500		149'900		225'449.35	-54'600	
85000	Industrie, Gewerbe, Handel	279'900	75'400	205'300	55'400	278'861.85	53'412.50	54'600	
310.20	Drucksachen, Publikationen	9'300		9'300		5'287.70			
311.00	Anschaffung Mobiliar					28'470.30			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
312.04	Energie	1'800		1'800		526.50			
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'900		5'900		938.60			
313.40	Sachversicherungsprämien	300		300		79.90			
314.00	Unterhalt an Grundstücken	13'000		12'000		17'236.35		1'000	
315.00	Unterhalt Mobiliar	2'000		2'000		1'257.55			
317.00	Reisekosten und Spesen	300		300					
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	40'000				29'900.00		40'000	Beitrag WIGA (CHF 10'000) Beitrag IG Buchser Freitagsmarkt (CHF 30'000) - im 2022 nicht budgetiert
363.59	Beitrag an ISR	40'000		66'600		64'967.60		-26'600	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	67'300		42'100		25'529.85		25'200	Treffpunkt WIGA (CHF 10'000) Swiss Skills der Zimmerleute (CHF 10'000) Unterstützung Hightech Campus Buchs (CHF 10'000)
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	100'000		65'000		104'667.50		35'000	Anpassung Dienstleistung Werkhof
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'400		55'400		52'112.50	-20'000	WIGA 2023
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'300.00		
87	Brennstoffe und Energie	913'300	745'000	177'100	150'000	408'413.04	380'228.74	141'200	
	Nettoergebnis		168'300		27'100		28'184.30	-141'200	
879	Energie, übrige	913'300	745'000	177'100	150'000	408'413.04	380'228.74	141'200	
	Nettoergebnis		168'300		27'100		28'184.30	-141'200	
87900	Energiestadt	913'300	745'000	177'100	150'000	408'413.04	380'228.74	141'200	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	49'000		49'000		49'026.20			
351.10	Einlagen in Fonds EK	365'000				103'670.24		365'000	Höhere Einlage EWB (CHF 240'000) plus zusätzliche Einlage Stadt Buchs (CHF 125'000)
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'300		7'400		3'693.10		900	
363.70	Beiträge an private Haushalte	490'000		120'000		250'956.00		370'000	Hohe Nachfrage Förderprogramm
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		700		1'067.50		300	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		240'000		150'000		103'670.24	-90'000	Höhere Einlage EWB
451.10	Entnahmen aus Fonds EK		505'000				266'558.50	-505'000	Hohe Nachfrage Förderprogramm
461.00	Entschädigungen vom Bund						10'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	1'214'500	50'884'200	1'159'300	46'777'800	955'237.58	43'570'311.03	-4'051'200	
	Nettoergebnis	49'669'700		45'618'500		42'615'073.45		4'051'200	
91	Steuern	265'000	47'650'000	265'000	44'229'000	248'073.70	41'254'303.60	-3'421'000	
	Nettoergebnis	47'385'000		43'964'000		41'006'229.90		3'421'000	
910	Steuern	265'000	47'650'000	265'000	44'229'000	248'073.70	41'254'303.60	-3'421'000	
	Nettoergebnis	47'385'000		43'964'000		41'006'229.90		3'421'000	
91000	Gemeindesteuern (Steuern natürliche Personen)	205'000	33'426'000	230'000	31'685'000	64'666.50	31'587'915.11	-1'766'000	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-37'400.00			
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	175'000		200'000		81'769.60		-25'000	
340.90	Übrige Passivzinsen	30'000		30'000		20'296.90			
400.02	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen		33'346'000		31'605'000		31'478'042.12	-1'741'000	Gemäss Steuerplan 2023 und Besprechung Kant. Steueramt
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		80'000		80'000		109'872.99		
91010	Anteile an Kantonseinnahmen	54'000	10'320'000	29'000	8'739'000	177'017.20	6'059'071.25	-1'556'000	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-88'000.00			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000		25'000		262'626.60		25'000	
340.90	Übrige Passivzinsen	4'000		4'000		2'390.60			
400.20	Quellensteuern natürliche Personen		2'705'000		2'639'000		2'690'906.15	-66'000	Gemäss Steuerplan 2023 und Besprechung Kant. Steueramt
400.21	Quellensteuern aus Vorsorgeleistungen		70'000		62'000		67'298.20	-8'000	
401.02	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		5'500'000		4'193'000		878'797.85	-1'307'000	Gemäss Steuerplan 2023 und Besprechung Kant. Steueramt
402.21	Grundstückgewinnsteuern		2'000'000		1'800'000		2'381'285.35	-200'000	Gemäss Steuerplan 2023 und Besprechung Kant. Steueramt
403.91	Wasserzinsanteil Kanton		16'000		16'000		15'946.75		
403.92	Steueranteile aus vereinfachter Abrechnung (BGSA)		18'000		18'000		8'188.25		
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		11'000		11'000		16'648.70		
91020	Sondersteuern	6'000	3'904'000	6'000	3'805'000	6'390.00	3'607'317.24	-99'000	
360.10	Ertragsanteile Kanton	6'000		6'000		6'390.00			
402.10	Grundsteuern		2'627'000		2'532'000		2'458'590.65	-95'000	Steigende Verkehrswerte
402.31	Handänderungssteuern		1'200'000		1'200'000		1'072'016.59		
403.30	Hundesteuern		77'000		73'000		76'710.00	-4'000	
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'012'000		259'600			-752'400	
	Nettoergebnis	1'012'000		259'600				752'400	
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'012'000		259'600			-752'400	
	Nettoergebnis	1'012'000		259'600				752'400	
93010	Finanzausgleich 1. Stufe		1'012'000		259'600			-752'400	
462.11	Ressourcenausgleichsbeitrag		531'100					-531'100	Gemäss Finanzausgleichs-Berechnung Kanton
462.14	Soziodemographischer Sonderlastenausgleichsbeitrag		480'900		259'600			-221'300	Gemäss Finanzausgleichs-Berechnung Kanton
95	Ertragsanteile, übrige		750'600		750'600		746'179.08		
	Nettoergebnis	750'600		750'600		746'179.08			
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		750'600		750'600		746'179.08		
	Nettoergebnis	750'600		750'600		746'179.08			
95000	Anteile und Konzessionen		600		600		600.00		
412.00	Konzessionen		600		600		600.00		
95001	Ertragsanteile, übrige		750'000		750'000		745'579.08		
446.21	Gewinnablieferung EWB		400'000		400'000		400'000.00		
446.22	Stromabgabe für gesteigerten Gemeingebrauch		350'000		350'000		345'579.08		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	942'500	1'144'600	864'300	1'208'600	700'526.53	1'403'456.92	142'200	
	Nettoergebnis	202'100		344'300		702'930.39		-142'200	
961	Zinsen	119'500	356'800	114'500	273'400	111'018.20	268'979.47	-78'400	
	Nettoergebnis	237'300		158'900		157'961.27		78'400	
96100	Zinsen	119'500	356'800	114'500	273'400	111'018.20	268'979.47	-78'400	
340.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'000		5'000		11'715.90		-3'000	
340.10	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	90'000		90'000		80'000.00			
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	27'500		19'500		19'302.30		8'000	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'000		3'000		113.97		
440.20	Zinsen Finanzanlagen		95'000		95'000		103'650.00		
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		258'800		175'400		165'215.50	-83'400	Steigende Zinsen

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	820'000	784'800	746'800	934'200	587'232.93	1'128'484.10	222'600	
	Nettoergebnis		35'200	187'400		541'251.17		-222'600	
96300	Liegenschaften des Finanzvermögens	820'000	784'800	746'800	934'200	587'232.93	1'128'484.10	222'600	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	7'800		8'300		6'479.80		-500	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		600		420.25		-100	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000		1'000		985.15			
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	100		100		67.45			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		116.70			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		2'767.60			
311.00	Anschaffung Mobiliar	10'000		10'000		8'197.15			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkze	25'000		25'000		26'792.45			
312.01	Strom	56'100		40'200		35'760.15		15'900	
312.02	Wasser	23'900		23'300		23'858.70		600	
312.03	Abwasser	24'200		24'200		21'636.55			
312.04	Energie	115'000		100'800		104'500.85		14'200	
313.00	Dienstleistungen Dritter	45'300		28'100		27'674.85		17'200	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	14'000		15'200		14'020.90		-1'200	
313.40	Sachversicherungsprämien	13'300		12'500		9'644.95		800	
313.70	Steuern und Abgaben	8'100		28'900		25'394.25		-20'800	
315.00	Unterhalt Mobiliar	3'500		3'500					
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	4'500		3'500		4'646.90		1'000	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	57'400		58'600		58'060.00		-1'200	
343.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	140'000		300'000		160'117.08		-160'000	
343.01	Betrieblicher Unterhalt und Erneuerung Liegenschaften FV	180'000				-383.00		180'000	Energetische Gebäudehüllensanierung Narzissenweg 10
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000		5'000		5'670.00		1'000	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	77'100		50'800		50'804.20		26'300	
443.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		616'700		751'600		653'287.35	134'900	
443.90	Übriger Liegenschaftsertrag FV		167'500		182'000		183'696.75	14'500	
444.00	Wertberichtigungen Anlagen FV						290'900.00		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		600		600		600.00		
969	Finanzvermögen, Übrige	3'000	3'000	3'000	1'000	2'275.40	5'993.35	-2'000	
	Nettoergebnis				2'000	3'717.95		2'000	
96900	Finanzvermögen, übrige	3'000	3'000	3'000	1'000	2'275.40	5'993.35	-2'000	
341.90	Übrige realisierte Verluste aus FV					.40			
342.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'275.00			
439.00	Übrige Erträge		3'000		1'000		5'993.35	-2'000	
97	Rückverteilungen	7'000	7'000	30'000	30'000	6'637.35	6'637.35		
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	7'000	7'000	30'000	30'000	6'637.35	6'637.35		
97100	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	7'000	7'000	30'000	30'000	6'637.35	6'637.35		
351.10	Einlagen in Fonds EK	7'000		30'000		6'637.35		-23'000	
469.90	Rückverteilungen		7'000		30'000		6'637.35	23'000	
99	Nicht aufgeteilte Posten		320'000		300'000		159'734.08	-20'000	
	Nettoergebnis	320'000		300'000		159'734.08		20'000	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung BU23 - BU 22	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
990	Nicht aufgeteilte Posten		320'000		300'000		159'734.08	-20'000	
	Nettoergebnis	320'000		300'000		159'734.08		20'000	
99000	Nicht aufgeteilte Posten		320'000		300'000		159'734.08	-20'000	
489.71	Entnahmen aus Reserve Liegenschaften Finanzvermögen		320'000		300'000		159'734.08	-20'000	