

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>87'532'300</b>	<b>87'680'200</b>	<b>83'878'800</b>	<b>82'448'300</b>	<b>79'590'816.24</b>	<b>82'955'147.79</b>	<b>-1'578'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>147'900</b>			<b>1'430'500</b>	<b>3'364'331.55</b>		<b>1'578'400</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>6'962'400</b>	<b>2'435'000</b>	<b>6'264'200</b>	<b>2'409'200</b>	<b>5'682'037.69</b>	<b>2'202'938.48</b>	<b>672'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'527'400</b>		<b>3'855'000</b>		<b>3'479'099.21</b>	<b>-672'400</b>	
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>984'900</b>	<b>121'800</b>	<b>936'200</b>	<b>122'300</b>	<b>895'672.63</b>	<b>123'243.50</b>	<b>49'200</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>863'100</b>		<b>813'900</b>		<b>772'429.13</b>	<b>-49'200</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>253'200</b>	<b>16'000</b>	<b>222'700</b>	<b>16'000</b>	<b>207'650.92</b>	<b>11'835.10</b>	<b>30'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>237'200</b>		<b>206'700</b>		<b>195'815.82</b>	<b>-30'500</b>	
<b>01100</b>	<b>Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen</b>	<b>224'100</b>	<b>13'500</b>	<b>195'300</b>	<b>13'500</b>	<b>172'869.12</b>	<b>10'425.10</b>	<b>28'800</b>	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom	30'400		20'400		13'240.00		10'000	Erhöhung aufgrund Abstimmungen und Wahlen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		200		290.45		200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	100		100		46.60			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		100		80.65		100	
310.20	Drucksachen, Publikationen	36'800		25'300		24'829.22		11'500	
310.21	Budget, Jahresrechnung, Buchs Aktuell	86'000		86'000		86'895.15			
313.00	Dienstleistungen Dritter	18'300		18'300		22'922.25			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	39'300		39'100		21'052.35		200	
317.00	Reisekosten und Spesen	12'600		5'800		3'512.45		6'800	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'500		13'500		10'425.10		
<b>01110</b>	<b>Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle</b>	<b>29'100</b>	<b>2'500</b>	<b>27'400</b>	<b>2'500</b>	<b>34'781.80</b>	<b>1'410.00</b>	<b>1'700</b>	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom	7'500		6'000		8'566.15		1'500	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			-100				100	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen					9.95			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			-100				100	
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		25'309.50			
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500					
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'500		1'410.00		
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>731'700</b>	<b>105'800</b>	<b>713'500</b>	<b>106'300</b>	<b>688'021.71</b>	<b>111'408.40</b>	<b>18'700</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>625'900</b>		<b>607'200</b>		<b>576'613.31</b>	<b>-18'700</b>	
<b>01200</b>	<b>Stadtrat</b>	<b>450'100</b>	<b>50'800</b>	<b>426'300</b>	<b>56'800</b>	<b>438'494.66</b>	<b>46'360.00</b>	<b>29'800</b>	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom	303'400		315'000		305'042.00		-11'600	
301.07	Treueprämien					7'777.00			
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'500		19'500		19'482.60		-1'000	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'000		32'600		35'772.00		1'400	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'000		2'100		1'998.50		-100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300		5'500		5'512.45		-200	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			5'000		7'773.88		-5'000	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'300		5'800		1'406.78		-4'500	
310.00	Büromaterial	1'200		2'400		228.50		-1'200	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'500		6'500		6'250.00			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'000		5'000		15'934.55		40'000	Verschiedene Rechtssetzungsprojekte Prozessbegleitung und Erarbeitung Jahresziele Stadtrat
313.40	Sachversicherungsprämien	3'000		1'000		981.75		2'000	
317.00	Reisekosten und Spesen	23'900		21'400		26'434.65		2'500	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000						1'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		4'500		3'900.00		500	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'800		56'800		46'360.00	6'000	
<b>01201</b>	<b>Kommissionen</b>	<b>125'900</b>	<b>54'000</b>	<b>126'100</b>	<b>48'000</b>	<b>121'465.55</b>	<b>64'885.90</b>	<b>-6'200</b>	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom	117'400		118'700		112'702.80		-1'300	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals			400				-400	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800		4'900		5'646.05		900	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	100		100		98.65			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'500		1'622.65		200	
317.00	Reisekosten und Spesen	900		500		1'395.40		400	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'000		48'000		64'885.90	-6'000	
<b>01202</b>	<b>Öffentliche Anlässe</b>	<b>24'800</b>		<b>27'300</b>		<b>11'356.20</b>		<b>-2'500</b>	
310.00	Büromaterial	3'000		3'000		1'588.60			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		433.35			
313.00	Dienstleistungen Dritter	18'800		21'300		9'334.25		-2'500	
<b>01210</b>	<b>Schulrat und Schulkommission</b>	<b>130'900</b>	<b>1'000</b>	<b>133'800</b>	<b>1'500</b>	<b>116'705.30</b>	<b>162.50</b>	<b>-2'400</b>	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom	80'000		84'300		77'286.00		-4'300	
301.07	Treueprämien	1'400						1'400	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'800		4'700		4'387.25		100	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000		10'600		10'503.60		400	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	800		800		703.40			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'400		1'218.35			
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000				-2'000	
309.10	Personalwerbung	1'000						1'000	
309.90	Übriger Personalaufwand	11'500		10'000		10'896.55		1'500	
310.20	Drucksachen, Publikationen	3'200		4'700		3'089.40		-1'500	
311.00	Anschaffung Mobiliar			500				-500	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'800		5'800		339.90			
317.00	Reisekosten und Spesen	10'000		9'000		8'280.85		1'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		162.50	500	
427.00	Bussen		1'000		1'000				

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>5'977'500</b>	<b>2'313'200</b>	<b>5'328'000</b>	<b>2'286'900</b>	<b>4'786'365.06</b>	<b>2'079'694.98</b>	<b>623'200</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'664'300</b>		<b>3'041'100</b>		<b>2'706'670.08</b>	<b>-623'200</b>	
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'413'500</b>	<b>847'300</b>	<b>1'359'000</b>	<b>898'200</b>	<b>1'263'042.14</b>	<b>855'918.57</b>	<b>105'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>566'200</b>		<b>460'800</b>		<b>407'123.57</b>	<b>-105'400</b>	
<b>02100</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'413'500</b>	<b>847'300</b>	<b>1'359'000</b>	<b>898'200</b>	<b>1'263'042.14</b>	<b>855'918.57</b>	<b>105'400</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	914'800		898'400		863'195.90		16'400	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung
301.07	Treueprämien	5'400		5'600				-200	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'500		56'600		54'848.40		2'900	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	121'300		118'800		110'757.00		2'500	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9'700		9'400		8'977.10		300	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'600		15'800		15'229.20		800	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'200		4'300		-835.00		2'900	
309.10	Personalwerbung					484.65			
309.90	Übriger Personalaufwand	4'700		3'200		4'389.30		1'500	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		470.00			
313.08	Betriebskosten	100'000		100'000		84'429.39			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000		3'000					
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500		1'207.80			
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	22'000		12'900				9'100	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	148'500		130'200		119'888.40		18'300	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		130'000		150'000		111'491.19	20'000	Anpassung an Ist-Werte der letzten Jahre
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'300		28'200		24'273.73	-100	
425.00	Verkäufe		1'000		1'000		1'050.70		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'000		22'000		23'496.00		
426.01	Versicherungsleistungen				10'000			10'000	
461.11	Bezugsprovision Staatssteuer		400'000		400'000		402'715.00		
461.12	Bezugsprovision Feuerwehr		40'000		38'000		39'048.55	-2'000	
461.24	Bezugsprovision Kirchgemeinden		68'000		69'000		69'271.65	1'000	
461.25	Bezugsprovisionen Diverse		37'500		55'000		63'921.75	17'500	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		120'500		125'000		120'650.00	4'500	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>4'134'700</b>	<b>1'381'300</b>	<b>3'588'600</b>	<b>1'270'500</b>	<b>3'219'023.78</b>	<b>1'096'676.41</b>	<b>435'300</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'753'400</b>		<b>2'318'100</b>		<b>2'122'347.37</b>	<b>-435'300</b>	
<b>02200</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>1'595'300</b>	<b>297'700</b>	<b>1'370'400</b>	<b>306'300</b>	<b>1'301'644.01</b>	<b>330'350.16</b>	<b>233'500</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	812'500		731'200		692'749.10		81'300	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung ab 2. Quartal 2024 zusätzliche Stelle Kommunikationsverantwortliche/r
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'000		44'400		43'895.37		16'600	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	126'100		94'300		87'873.45		31'800	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9'900		7'500		9'986.10		2'400	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'000		12'700		12'347.20		4'300	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'500		24'600		19'712.30		10'900	
309.01	Lehrlingswesen	47'400		35'500		31'538.60		11'900	
309.02	Betriebliches Gesundheitsmanagement	1'000						1'000	
309.10	Personalwerbung	17'200		16'500		20'150.70		700	
309.90	Übriger Personalaufwand	21'400		16'300		21'675.00		5'100	
310.00	Büromaterial	35'000		35'000		33'613.45			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'600		3'600		2'294.12			
310.20	Drucksachen, Publikationen	1'600		600		5'031.57		1'000	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	6'700		4'100		7'334.20		2'600	
313.00	Dienstleistungen Dritter	13'500		4'000		3'084.10		9'500	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	142'600		161'000		140'497.70		-18'400	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'700		13'200		13'120.30		500	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000		4'000		3'295.50		1'000	
313.40	Sachversicherungsprämien	17'600		17'200		15'889.60		400	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	36'000		36'000		36'305.80			
317.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		4'103.15			
318.11	Abschreibung Forderungen	500		1'000		9'451.30		-500	
351.10	Einlagen in Fonds EK	2'600		1'200		1'006.60		1'400	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13'300				5'985.10		13'300	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	152'100		104'000		80'703.70		48'100	Höhere Verrechnungen Informatik
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		105'000		105'000		105'000.00		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51'400		44'400		85'383.56	-7'000	
426.01	Versicherungsleistungen				10'000			10'000	
427.00	Bussen		1'000		2'000		1'160.00	1'000	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'200		4'200		4'300.00		
490.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		24'600		24'100		24'100.00	-500	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		108'900		115'400		109'400.00	6'500	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'600		1'200		1'006.60	-1'400	
<b>02210</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>1'306'200</b>	<b>215'000</b>	<b>1'259'300</b>	<b>246'000</b>	<b>1'197'067.58</b>	<b>223'041.55</b>	<b>77'900</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	954'600		939'700		906'912.95		14'900	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung
301.07	Treuoprämien	2'800		5'300		2'472.00		-2'500	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'800		60'400		58'562.40		1'400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	122'200		115'700		110'773.00		6'500	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	10'600		10'500		10'121.80		100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'200		16'800		16'282.05		400	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'600		14'000		4'695.00		3'600	
309.10	Personalwerbung					9'176.00			
309.90	Übriger Personalaufwand	4'700		4'300		4'133.83		400	
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		10'000		4'060.70		-5'000	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		330.00			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500		1'000		2'510.75		1'500	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		2'754.00			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
318.11	Abschreibung Forderungen	100		500				-400	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	16'800						16'800	Höhere Verrechnungen Informatik
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	88'200		79'000		64'283.10		9'200	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		160'000		160'000		165'916.55		
426.01	Versicherungsleistungen				10'000			10'000	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		55'000		76'000		57'125.00	21'000	Anpassung Dienstleistung Abfall/Abwasser/Parkplätze
<b>02270</b>	<b>Informatik allgemein</b>	<b>1'050'700</b>	<b>868'600</b>	<b>894'200</b>	<b>718'200</b>	<b>700'603.74</b>	<b>543'284.70</b>	<b>6'100</b>	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		9'349.21			
311.31	Anschaffung Hard- und Software	136'100		108'700		46'099.29		27'400	Ersatz Arbeitsgeräte (Nachholbedarf)
313.00	Dienstleistungen Dritter	253'500		200'300		163'529.62		53'200	Anpassung Stundensätze IT-Dienstleister
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	137'200		135'900		111'643.30		1'300	
313.40	Sachversicherungsprämien	2'200		2'200		1'653.00			
315.31	Unterhalt Hard- und Software	422'200		350'700		318'994.32		71'500	Mehr und teurere Lizenzen
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	91'500		88'400		49'335.00		3'100	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'900		13'900		1'307.35	9'000	
490.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		106'600		86'900		5'985.10	-19'700	Höhere Informatikkosten - mehr Weiterverrechnung
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		757'100		617'400		535'992.25	-139'700	Höhere Informatikkosten - mehr Weiterverrechnung
<b>02280</b>	<b>E-Government</b>	<b>182'500</b>		<b>64'700</b>		<b>19'708.45</b>		<b>117'800</b>	
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	102'400		14'700				87'700	Höhere Betriebskosten Informatikprojekte des Kantons
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					19'708.45			
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	80'100		50'000				30'100	Höhere Projektkosten Informatikprojekte des Kantons
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>429'300</b>	<b>84'600</b>	<b>380'400</b>	<b>118'200</b>	<b>304'299.14</b>	<b>127'100.00</b>	<b>82'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>344'700</b>		<b>262'200</b>		<b>177'199.14</b>	<b>-82'500</b>	
<b>02900</b>	<b>Rathaus</b>	<b>429'300</b>	<b>84'600</b>	<b>380'400</b>	<b>118'200</b>	<b>304'299.14</b>	<b>127'100.00</b>	<b>82'500</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	161'200		120'100		120'440.20		41'100	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung ab August 2023 zusätzliche 30%-Stelle Führungsfunktion
301.07	Treueprämien			3'600				-3'600	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500		8'000		7'807.45		2'500	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'500		11'800		11'888.10		2'700	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'300		1'251.90		400	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		2'300		2'167.80		700	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200					
309.90	Übriger Personalaufwand	1'600		1'300		1'170.80		300	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'400		12'400		10'786.78			
311.00	Anschaffung Mobiliar	24'500		5'000		2'264.20		19'500	Möbel Schlüsselschrank
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	8'000		4'000		6'208.10		4'000	
312.01	Strom	21'000		18'800		11'494.90		2'200	
312.02	Wasser	4'000		4'000		3'812.15			
312.03	Abwasser	2'000		2'000		1'568.50			
312.04	Energie	25'000		23'500		21'212.05		1'500	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.00	Dienstleistungen Dritter	34'800		2'800		7'708.70		32'000	Unterhaltsreinigung öffentliche WC's Grundreinigungsarbeiten innen und aussen
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	400		400		330.25			
313.40	Sachversicherungsprämien	5'100		4'100		4'048.05		1'000	
313.70	Steuern und Abgaben	1'900		1'800		3'307.65		100	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	34'000		25'000		41'092.36		9'000	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	32'000		23'000		25'416.70		9'000	
315.00	Unterhalt Mobiliar	4'000		4'000		1'227.25			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'300		12'800		6'735.25		500	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		4'500		1'716.00		-1'500	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'200		5'200		5'239.00			
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		74'000				-73'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		4'500		5'405.00		500	
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						6'000.00		
492.00	Interne Verrechnung von Raummieten		23'700		23'700		23'700.00		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		60'900		94'500		97'400.00	33'600	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>5'464'900</b>	<b>4'605'700</b>	<b>5'245'100</b>	<b>4'518'400</b>	<b>4'977'854.46</b>	<b>4'418'537.48</b>	<b>132'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>859'200</b>		<b>726'700</b>		<b>559'316.98</b>	<b>-132'500</b>	
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>362'700</b>	<b>12'500</b>	<b>344'800</b>	<b>14'000</b>	<b>342'718.28</b>	<b>12'750.00</b>	<b>19'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>350'200</b>		<b>330'800</b>		<b>329'968.28</b>	<b>-19'400</b>	
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>362'700</b>	<b>12'500</b>	<b>344'800</b>	<b>14'000</b>	<b>342'718.28</b>	<b>12'750.00</b>	<b>19'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>350'200</b>		<b>330'800</b>		<b>329'968.28</b>	<b>-19'400</b>	
<b>11100</b>	<b>Polizei</b>	<b>362'700</b>	<b>12'500</b>	<b>344'800</b>	<b>14'000</b>	<b>342'718.28</b>	<b>12'750.00</b>	<b>19'400</b>	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000					
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	16'200		2'900				13'300	
313.00	Dienstleistungen Dritter	39'300		34'800		35'004.78		4'500	
313.40	Sachversicherungsprämien	300		300		314.50			
315.00	Unterhalt Mobiliar	3'400		3'300		481.00		100	
361.11	Kostenanteil Kantonspolizei	300'000		300'000		301'668.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		5'250.00			
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		12'500		14'000		12'750.00	1'500	
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>2'425'700</b>	<b>2'403'000</b>	<b>2'238'500</b>	<b>2'381'500</b>	<b>2'131'933.70</b>	<b>2'325'298.78</b>	<b>165'700</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>22'700</b>	<b>143'000</b>		<b>193'365.08</b>		<b>-165'700</b>	
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>2'425'700</b>	<b>2'403'000</b>	<b>2'238'500</b>	<b>2'381'500</b>	<b>2'131'933.70</b>	<b>2'325'298.78</b>	<b>165'700</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>22'700</b>	<b>143'000</b>		<b>193'365.08</b>		<b>-165'700</b>	
<b>14000</b>	<b>Einwohneramt</b>	<b>729'100</b>	<b>295'000</b>	<b>672'700</b>	<b>290'000</b>	<b>633'566.38</b>	<b>250'611.28</b>	<b>51'400</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	368'300		347'400		338'928.75		20'900	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
301.07	Treueprämien					769.30			
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'900		22'500		21'989.10		1'400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'700		36'500		37'628.00		11'200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'900		3'600		3'525.85		300	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'700		6'300		6'105.15		400	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'100		2'200		-139.40		7'900	
309.10	Personalwerbung					484.65			
309.90	Übriger Personalaufwand	2'000		1'200		1'834.78		800	
313.00	Dienstleistungen Dritter	165'000		165'000		138'201.50			
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500		503.30			
318.11	Abschreibung Forderungen	300		500				-200	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000						6'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	94'700		87'000		83'735.40		7'700	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		240'000		240'000		190'696.38		
427.00	Bussen						200.00		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						8'810.40		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		55'000		50'000		50'904.50	-5'000	
<b>14001</b>	<b>Grundbuchamt</b>	<b>487'000</b>	<b>808'000</b>	<b>484'600</b>	<b>797'000</b>	<b>442'167.07</b>	<b>895'857.57</b>	<b>-8'600</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	330'700		332'800		303'909.95		-2'100	
301.07	Treueprämien			4'900				-4'900	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500		21'900		18'668.10		-400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'700		38'100		37'171.05		600	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'500		3'600		2'993.20		-100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000		6'100		5'183.60		-100	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		12'900		4'850.00		-9'900	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'600		900		1'482.45		700	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500					
310.20	Drucksachen, Publikationen	500		500		657.90			
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'335.95			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'500		100.00		-1'500	
313.70	Steuern und Abgaben	400		400					
317.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'200.00			
318.11	Abschreibung Forderungen	1'000		2'000		4'601.12		-1'000	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15'000		10'000		10'000.00		5'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	59'600		43'500		49'013.75		16'100	Höhere Verrechnungen Informatik
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		1'000.00		
421.01	Grundbuchgebühren MWSt-Frei		380'000		380'000		423'296.30		
421.02	Grundbuchgebühren MWSt-Pflichtig		320'000		310'000		363'009.36	-10'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		11'000		12'746.73	-1'000	
426.01	Versicherungsleistungen						16'358.20		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		55'000		55'000		54'446.98		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		40'000		40'000		25'000.00		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>14002</b>	<b>Grundbuchvermessung</b>	<b>98'800</b>	<b>99'000</b>	<b>97'200</b>	<b>98'100</b>	<b>98'030.00</b>	<b>115'812.55</b>	700	
310.11	Marksteine, Hausnummern	500		1'000				-500	
310.20	Drucksachen, Publikationen	300		300					
310.22	Unterhalt Vermessungswerk	18'000		15'900		5'880.40		2'100	
313.21	Kosten Grundbuchgeometer	80'000		80'000		92'149.60			
421.03	Vermessungs- und Plannachführungsgebühren		80'000		80'000		108'922.55		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		6'200		6'890.00	-800	
463.00	Beiträge vom Bund		8'000		8'000				
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'000		3'900			-100	
<b>14009</b>	<b>Übriges Rechtswesen</b>	<b>800</b>		<b>800</b>		<b>768.75</b>			
313.00	Dienstleistungen Dritter	800		800		768.75			
<b>14010</b>	<b>Betriebsamt</b>	<b>522'600</b>	<b>709'500</b>	<b>519'100</b>	<b>807'500</b>	<b>508'847.57</b>	<b>679'522.86</b>	<b>101'500</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	332'500		334'000		327'076.50		-1'500	
301.07	Treueprämien					2'873.00			
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500		19'100		20'581.80		1'400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'300		27'500		32'960.75		-7'200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'600		3'500		3'429.35		100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700		5'500		5'763.10		200	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'900		9'600		-7'224.51		300	
309.10	Personalwerbung					904.70			
309.90	Übriger Personalaufwand	2'000		1'800		1'744.03		200	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		70.00			
313.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		10'000		12'145.85		2'000	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	45'100		45'400		45'063.05		-300	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		300		300.00		300	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	700		700					
317.00	Reisekosten und Spesen	200		200		703.40			
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000						6'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	63'000		61'000		62'456.55		2'000	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		700'000		800'000		670'118.56	100'000	Anpassung Gebühreneinnahmen an die Vorjahre
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'500		7'500		9'404.30	-2'000	
<b>14060</b>	<b>Regionales Zivilstandsamt</b>	<b>519'200</b>	<b>426'500</b>	<b>464'100</b>	<b>388'900</b>	<b>448'553.93</b>	<b>383'494.52</b>	<b>17'500</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	329'100		320'700		301'950.95		8'400	
301.07	Treueprämien					3'077.20			
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'600		20'100		19'462.15		500	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'800		39'900		36'776.55		-1'100	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'500		3'400		3'169.75		100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800		5'600		5'403.50		200	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'600		5'200		5'564.80		11'400	
309.10	Personalwerbung					1'751.55			
309.90	Übriger Personalaufwand	2'000		1'200		1'865.73		800	



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
310.20	Drucksachen, Publikationen	5'100		5'300		4'064.25		-200	
311.00	Anschaffung Mobiliar	2'400		1'000				1'400	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	4'500		5'200		4'419.20		-700	
313.08	Betriebskosten	1'600		1'600		824.00			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'700		4'700		6'386.95		4'000	
313.40	Sachversicherungsprämien	100		100		112.50			
317.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		5'307.35			
318.11	Abschreibung Forderungen			500				-500	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18'800		1'300		1'300.00		17'500	
392.00	Interne Verrechnung von Mieten	23'700		23'700		23'700.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	35'900		22'600		23'417.50		13'300	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		230'000		230'000		249'465.22		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		433.85		
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		196'000		158'400		133'595.45	-37'600	
<b>14070</b>	<b>Mieterschlichtungsstelle</b>	<b>68'200</b>	<b>65'000</b>					<b>3'200</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	45'600						45'600	Integration Mieterschlichtungsstelle in Verwaltung
301.07	Treueprämien	1'200						1'200	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100						3'100	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800						6'800	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	600						600	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900						900	
310.00	Büromaterial	1'000						1'000	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'500						2'500	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500						1'500	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000						5'000	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		65'000					-65'000	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'501'600</b>	<b>1'501'600</b>	<b>1'385'300</b>	<b>1'385'300</b>	<b>1'447'120.07</b>	<b>1'447'120.07</b>		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr allgemein</b>	<b>1'501'600</b>	<b>1'501'600</b>	<b>1'385'300</b>	<b>1'385'300</b>	<b>1'447'120.07</b>	<b>1'447'120.07</b>		
<b>15000</b>	<b>Gemeindefeuerwehr</b>	<b>1'297'500</b>	<b>1'501'600</b>	<b>1'273'800</b>	<b>1'385'300</b>	<b>1'302'491.95</b>	<b>1'447'120.07</b>	<b>-92'600</b>	
312.01	Strom	26'000		18'500		14'527.90		7'500	
312.02	Wasser	5'000		5'000		3'866.85			
312.03	Abwasser	4'000		4'000		2'888.10			
312.04	Energie	31'000		24'000		25'796.95		7'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	40'600		600		39'577.10		40'000	Bezugsprovision für FW-Ersatzabgabe (im Jahr 2023 nicht budgetiert)
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'500				1'097.60		1'500	
313.40	Sachversicherungsprämien	8'200		5'900		5'875.65		2'300	
313.70	Steuern und Abgaben	2'000		2'000		3'082.60			
314.41	Betrieblicher Unterhalt	14'000		14'000		5'367.30			
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	5'000		5'000					

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					100.00			
318.11	Abschreibung Forderungen	21'000		15'000		21'321.02		6'000	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	17'300		17'300		17'306.00			
340.90	Übrige Passivzinsen	800		500		459.52		300	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			7'700				-7'700	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	962'000		998'000		980'932.00		-36'000	Tiefere Kosten Zweckverband FWWS
363.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					14'054.85			
366.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	155'400		155'400		155'394.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					9'012.91			
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'700		900		1'831.60		2'800	
420.00	Ersatzabgaben		1'350'000		1'260'000		1'315'571.40	-90'000	Mehreinnahmen Dienstersatzabgaben
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		59'800		44'800		48'503.25	-15'000	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'000		4'000		4'349.02		
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		53'200		53'200		53'160.00		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'000		15'000		20'000.00	-5'000	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		14'600		8'300		5'536.40	-6'300	
<b>15009</b>	<b>Ausgleich Spezialfinanzierung</b>	<b>204'100</b>		<b>111'500</b>		<b>144'628.12</b>		<b>92'600</b>	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	204'100		111'500		144'628.12		92'600	
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>1'174'900</b>	<b>688'600</b>	<b>1'276'500</b>	<b>737'600</b>	<b>1'056'082.41</b>	<b>633'368.63</b>	<b>-52'600</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>486'300</b>		<b>538'900</b>		<b>422'713.78</b>	<b>52'600</b>	
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>35'000</b>	<b>12'400</b>	<b>58'400</b>	<b>15'400</b>	<b>38'034.70</b>	<b>11'624.70</b>	<b>-20'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>22'600</b>		<b>43'000</b>		<b>26'410.00</b>	<b>20'400</b>	
<b>16110</b>	<b>Militär</b>	<b>35'000</b>	<b>12'400</b>	<b>58'400</b>	<b>15'400</b>	<b>38'034.70</b>	<b>11'624.70</b>	<b>-20'400</b>	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300					
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	500		500		106.65			
313.00	Dienstleistungen Dritter	9'100		9'100		4'210.00			
313.40	Sachversicherungsprämien	1'700		1'300		1'218.45		400	
313.70	Steuern und Abgaben	300		300		658.80			
314.41	Betrieblicher Unterhalt	7'600		31'600		17'166.25		-24'000	Im Jahr 2023 Entleerung Kugelfangkästen (CHF 16'000)
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'500		5'300		5'591.55		200	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'000		7'000		6'983.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'100.00			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		400		306.10		
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000		15'000		11'318.60	3'000	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>1'139'900</b>	<b>676'200</b>	<b>1'218'100</b>	<b>722'200</b>	<b>1'018'047.71</b>	<b>621'743.93</b>	<b>-32'200</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>463'700</b>		<b>495'900</b>		<b>396'303.78</b>	<b>32'200</b>	
<b>16200</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>510'700</b>	<b>47'000</b>	<b>557'400</b>	<b>61'500</b>	<b>450'390.25</b>	<b>54'086.47</b>	<b>-32'200</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	174'100		166'600		162'605.60		7'500	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'300		10'800		10'541.50		500	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'700		21'700		20'541.00		2'000	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'000		1'900		1'829.15		100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200		3'000		2'926.75		200	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'600		25'500		10'700.00		-14'900	
309.90	Übriger Personalaufwand	800		500		1'130.95		300	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		44.35			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	500		500		1'730.75			
312.00	Wasser, Energie	22'800		22'800		14'593.95			
313.00	Dienstleistungen Dritter	23'600		41'300		5'264.05		-17'700	Im Jahr 2023 Erneuerung Steuerung Schutzraumbau (CHF 20'000)
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'300		1'300		1'247.40			
313.40	Sachversicherungsprämien	4'800		3'000		2'959.65		1'800	
313.70	Steuern und Abgaben	500		500		504.90			
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'700		28'500		5'916.15		-20'800	Im Jahr 2023 Erneuerung Zaun ZSA Rosshag (CHF 16'000)
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		500				1'000	
317.00	Reisekosten und Spesen	600		600		1'147.00			
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'600		8'600		39'475.85			
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	192'600		196'200		151'626.25		-3'600	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'000		3'000		3'000.00		2'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000		20'100		12'605.00		-5'100	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000				1'235.00	-2'000	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		5'620.00		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		3'050.00		
439.10	Bezug aus Schutzraumreserve		30'000		30'000		37'681.47		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'000		26'500		6'500.00	16'500	
<b>16210</b>	<b>Regionaler Bevölkerungsschutz</b>	<b>519'700</b>	<b>519'700</b>	<b>548'300</b>	<b>548'300</b>	<b>558'988.46</b>	<b>558'988.46</b>		
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom	13'000		13'000		14'522.80			
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	235'300		224'100		212'885.50		11'200	
301.07	Treueprämien	3'900						3'900	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'300		14'500		14'560.55		800	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'400		26'000		24'224.90		3'400	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'700		2'312.30			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300		4'000		4'042.95		300	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			6'600		1'432.75		-6'600	
309.90	Übriger Personalaufwand	64'100		50'800		66'316.24		13'300	
309.95	Nothilfe-Einsatz	5'000		8'000		6'697.00		-3'000	
310.00	Büromaterial	1'000		1'000		893.10			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'000		44'000		34'977.44		-10'000	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	32'700		43'000		82'692.85		-10'300	
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'300		21'300		704.45		-18'000	Im Jahr 2023 Ersatz Schuhe und Helme (CHF 19'000)
312.00	Wasser, Energie					700.00			
313.00	Dienstleistungen Dritter	23'700		23'500		20'744.15		200	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	8'200		8'000		7'946.45		200	
313.40	Sachversicherungsprämien	8'000		12'000		6'185.65		-4'000	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		14'000		34'842.88			
317.00	Reisekosten und Spesen	1'800		1'800		2'306.50			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000		30'000		20'000.00		-10'000	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		4'050.00		
425.00	Verkäufe		2'000		5'000		24'590.00	3'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000		20'000		37'761.55	7'000	
426.01	Versicherungsleistungen		10'000		9'500		13'430.30	-500	
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		200		200		244.00		
439.10	Bezug aus Schutzraumreserve		15'000		20'000		24'600.01	5'000	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		478'500		492'600		454'312.60	14'100	
<b>16211</b>	<b>Regionaler Gemeindeführungsstab</b>	<b>109'500</b>	<b>109'500</b>	<b>112'400</b>	<b>112'400</b>	<b>8'669.00</b>	<b>8'669.00</b>		
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom	30'000		30'000		2'720.00			
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	24'700						24'700	Ab Januar 2023 zusätzliche 20%-Stelle Projekt Risikoanalyse
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600				129.40		1'600	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	300						300	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500				35.90		500	
309.90	Übriger Personalaufwand	7'900		7'900					
310.00	Büromaterial	1'500		1'500					
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	6'000		1'000		5'783.70		5'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	37'000		72'000				-35'000	Im Jahr 2023 Erstellen Risikoanalyse
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		109'500		112'400		8'669.00	2'900	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>32'134'500</b>	<b>1'056'600</b>	<b>30'270'300</b>	<b>907'800</b>	<b>30'015'401.36</b>	<b>1'455'109.85</b>	<b>1'715'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>31'077'900</b>		<b>29'362'500</b>		<b>28'560'291.51</b>	<b>-1'715'400</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>32'100'200</b>	<b>1'046'700</b>	<b>30'255'100</b>	<b>897'000</b>	<b>29'999'872.78</b>	<b>1'445'881.27</b>	<b>1'695'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>31'053'500</b>		<b>29'358'100</b>		<b>28'553'991.51</b>	<b>-1'695'400</b>	
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe (Kindergarten)</b>	<b>2'624'900</b>	<b>60'000</b>	<b>2'558'400</b>	<b>60'000</b>	<b>2'723'269.68</b>	<b>159'788.51</b>	<b>66'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'564'900</b>		<b>2'498'400</b>		<b>2'563'481.17</b>	<b>-66'500</b>	
<b>21100</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'624'900</b>	<b>60'000</b>	<b>2'558'400</b>	<b>60'000</b>	<b>2'723'269.68</b>	<b>159'788.51</b>	<b>66'500</b>	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					710.00			
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	17'200		15'400		23'752.85		1'800	
302.00	Löhne der Lehrpersonen	1'704'200		1'661'600		1'699'188.40		42'600	
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	385'500		369'800		347'694.35		15'700	
302.06	Klassenlehrerzulage	31'900		31'500		30'225.70		400	
302.07	Treueprämien	3'300		1'800		2'412.65		1'500	
302.08	Leistungsprämien	4'300						4'300	
302.09	Stellvertretungen	19'000		19'000		149'906.05			
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	140'100		137'100		141'927.65		3'000	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	212'600		211'100		224'939.80		1'500	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	13'500		12'500		16'819.45		1'000	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'000		38'100		39'493.85		900	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'400		4'800		1'587.39		1'600	
309.10	Personalwerbung	500		500					
309.90	Übriger Personalaufwand	6'200		11'000		5'814.20		-4'800	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	36'400		37'700		33'125.06		-1'300	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	3'200		5'000		4'317.78		-1'800	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'600		1'500		1'103.70		100	
317.00	Reisekosten und Spesen					250.80			
426.01	Versicherungsleistungen		60'000		60'000		96'976.55		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						62'811.96		
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>7'487'900</b>	<b>62'700</b>	<b>7'268'500</b>	<b>51'000</b>	<b>6'898'127.51</b>	<b>204'029.50</b>	<b>207'700</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'425'200</b>		<b>7'217'500</b>		<b>6'694'098.01</b>	<b>-207'700</b>	
<b>21200</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>7'487'900</b>	<b>62'700</b>	<b>7'268'500</b>	<b>51'000</b>	<b>6'898'127.51</b>	<b>204'029.50</b>	<b>207'700</b>	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'680.00			
302.00	Löhne der Lehrpersonen	5'355'600		5'139'200		4'855'294.40		216'400	2 zusätzliche Klassen ab Schuljahr 24/25
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	359'000		323'700		304'856.35		35'300	
302.06	Klassenlehrerzulage	81'400		78'400		75'951.20		3'000	
302.07	Treueprämien	4'700		1'000		1'829.35		3'700	
302.08	Leistungsprämien	11'600				500.00		11'600	
302.09	Stellvertretungen	173'000		223'400		327'785.95		-50'400	Weniger Intensivweiterbildungen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	379'000		372'300		353'268.80		6'700	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	564'500		578'800		557'264.40		-14'300	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	36'200		33'300		41'744.85		2'900	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	106'800		103'800		98'434.85		3'000	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'200		12'700		9'512.60		3'500	
309.10	Personalwerbung	1'000		1'000					
309.90	Übriger Personalaufwand	16'500		28'800		23'714.24		-12'300	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	323'100		316'800		199'450.11		6'300	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	39'400		35'800		35'396.25		3'600	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	19'900		19'500		11'408.16		400	
317.00	Reisekosten und Spesen					36.00			
425.00	Verkäufe		700		1'000		702.40	300	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000				1'600.10	-2'000	
426.01	Versicherungsleistungen		50'000		50'000		190'865.15		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'000				10'861.85	-10'000	
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>4'446'100</b>	<b>128'200</b>	<b>4'230'500</b>	<b>57'200</b>	<b>3'925'632.13</b>	<b>110'530.85</b>	<b>144'600</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'317'900</b>		<b>4'173'300</b>		<b>3'815'101.28</b>	<b>-144'600</b>	
<b>21300</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>4'446'100</b>	<b>128'200</b>	<b>4'230'500</b>	<b>57'200</b>	<b>3'925'632.13</b>	<b>110'530.85</b>	<b>144'600</b>	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'200.00			
302.00	Löhne der Lehrpersonen	3'213'800		3'073'800		2'838'764.85		140'000	1 zusätzliche Klasse ab Schuljahr 23/24
302.04	Überzeit					300.55			
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	149'000		164'400		174'703.45		-15'400	
302.06	Klassenlehrerzulage	46'200		42'900		40'493.35		3'300	
302.07	Treueprämien	5'000		3'800				1'200	
302.08	Leistungsprämien	6'900						6'900	
302.09	Stellvertretungen	69'000		69'100		85'693.75		-100	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	225'300		214'500		203'142.87		10'800	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	365'000		336'300		319'424.25		28'700	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	21'400		19'700		24'133.75		1'700	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	62'900		59'900		56'389.40		3'000	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'800		4'700		4'134.30		2'100	
309.10	Personalwerbung	1'000		1'000					
309.90	Übriger Personalaufwand	8'500		13'300		10'185.45		-4'800	
310.01	Anschaungs- und Verbrauchsmaterial	137'200		140'400		79'947.98		-3'200	
310.41	Material Handarbeit	15'700		10'100		6'106.15		5'600	
310.42	Material Wirtschaft, Arbeit, Haushalt	32'500		36'500		36'663.13		-4'000	
310.43	Material Werken	29'400		15'600		14'998.01		13'800	
310.91	Aufwand Kodex Buchs					1'912.40			
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	43'500		16'500		22'423.04		27'000	Anschaffung Schülerstühle, Liftpulte und Lehrertische
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	7'000		8'000		4'828.45		-1'000	
317.00	Reisekosten und Spesen					187.00			
425.10	Schüleranteile Essgeld		14'200		17'200		14'226.35	3'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000				24'899.05	-25'000	Schüleranteil Convertibles
426.01	Versicherungsleistungen		40'000		40'000		21'988.05		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'000				5'417.00	-5'000	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		44'000				44'000.40	-44'000	Entschädigung Kanton an IK-DAZ
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>727'800</b>		<b>725'200</b>		<b>585'137.10</b>		<b>2'600</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>727'800</b>		<b>725'200</b>		<b>585'137.10</b>	<b>-2'600</b>	
<b>21400</b>	<b>Musikschule</b>	<b>727'800</b>		<b>725'200</b>		<b>585'137.10</b>		<b>2'600</b>	
361.21	Schulgelder Musikschule	727'800		725'200		585'137.10		2'600	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>5'691'000</b>	<b>140'800</b>	<b>5'147'000</b>	<b>143'500</b>	<b>5'492'192.53</b>	<b>188'957.71</b>	<b>546'700</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'550'200</b>		<b>5'003'500</b>		<b>5'303'234.82</b>	<b>-546'700</b>	
<b>21700</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>5'691'000</b>	<b>140'800</b>	<b>5'147'000</b>	<b>143'500</b>	<b>5'492'192.53</b>	<b>188'957.71</b>	<b>546'700</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'237'400		1'196'800		1'171'823.65		40'600	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung ab Juni 2024 zusätzliche 60%-Stelle Hauswart ISR
301.07	Treueprämien	3'200		4'800		6'065.00		-1'600	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'900		76'700		72'114.20		4'200	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'900		118'200		117'179.90		22'700	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	13'100		12'200		11'727.10		900	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'500		21'300		20'032.95		1'200	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500		3'800		982.40		5'700	
309.90	Übriger Personalaufwand	12'000		8'200		7'537.98		3'800	
310.00	Büromaterial					66.00			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	149'000		130'000		109'589.19		19'000	
311.00	Anschaffung Mobiliar	30'500		11'800		6'626.05		18'700	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	29'400		32'000		60'094.05		-2'600	
312.01	Strom	259'000		225'000		147'332.85		34'000	Erhöhung Strompreise
312.02	Wasser	45'200		43'800		42'295.85		1'400	
312.03	Abwasser	24'500		22'200		21'762.00		2'300	
312.04	Energie	201'000		173'900		170'393.45		27'100	Erhöhung Fernwärme
313.00	Dienstleistungen Dritter	59'800		69'700		23'679.50		-9'900	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	4'300		5'300		4'243.10		-1'000	
313.40	Sachversicherungsprämien	58'800		50'900		50'913.40		7'900	
313.70	Steuern und Abgaben	25'300		23'500		39'247.63		1'800	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	350'000		317'500		297'252.17		32'500	Baumpflegische Massnahmen Baumbestand Schulareale
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	308'900		122'500		70'557.91		186'400	Einrichten Leitsystem zur Steuerung der Heizung und Lüftung Schulanlage Räfis (CHF 30'000) Ersatz des Leitsystems beim OZ Grof (CHF 160'000)
315.00	Unterhalt Mobiliar	2'000		2'000		369.00			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	71'000		50'000		39'093.96		21'000	Wartung Pulver- u. Schaumlöcher alle 3 Jahre
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	77'600		27'600		29'732.70		50'000	Nutzung Doppelturnhalle auf dem Campus der ISR
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22'300		24'600		5'330.00		-2'300	
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500		120.00			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'209'800		2'191'800		2'160'167.00		18'000	
330.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					670'932.89			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	40'000		50'900		48'610.00		-10'900	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	202'600		129'500		86'320.65		73'100	Steigende Zinsen
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'300		11'000		21'653.65	-300	
426.01	Versicherungsleistungen		14'000		14'000		30'730.30		
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500		3'500		15'940.00		
447.20	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		112'000		115'000		112'723.35	3'000	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						7'910.41		
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>905'100</b>	<b>522'000</b>	<b>846'800</b>	<b>456'000</b>	<b>895'862.55</b>	<b>529'994.45</b>	<b>-7'700</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>383'100</b>		<b>390'800</b>		<b>365'868.10</b>	<b>7'700</b>	
<b>21800</b>	<b>Mittagstisch</b>	<b>551'300</b>	<b>279'500</b>	<b>533'500</b>	<b>225'500</b>	<b>549'400.18</b>	<b>277'815.05</b>	<b>-36'200</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	270'000		295'000		255'045.75		-25'000	Gruppengrösse ab Schuljahr 22/23 von 8 auf 12 Kinder/Betreuerin erhöht
301.07	Treueprämien	1'200		1'400		1'588.55		-200	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'200		19'000		16'026.25		-1'800	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'900		25'900		25'469.05		-1'000	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'600		2'800		2'586.40		-200	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'900		5'400		4'449.10		-500	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		3'000		4'280.00		-2'500	
309.10	Personalwerbung	500						500	
309.90	Übriger Personalaufwand	800		1'900		1'354.69		-1'100	
310.00	Büromaterial	1'500		1'500		418.90			
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	2'500		1'500		1'842.09		1'000	
310.51	Catering Mittagstisch	190'000		170'000		181'982.95		20'000	Mehr Kinder
311.00	Anschaffung Mobiliar	3'500		3'500		13'929.90			
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'100		500		15'667.15		4'600	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	300		300					
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'500		1'500		427.30			
317.00	Reisekosten und Spesen	300		300		82.80			
363.70	Beiträge an private Haushalte	24'000				24'249.30		24'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		255'000		225'000		253'530.34	-30'000	Mehr Kinder
426.01	Versicherungsleistungen		500		500		35.41		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		24'000				24'249.30	-24'000	
<b>21810</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>353'800</b>	<b>242'500</b>	<b>313'300</b>	<b>230'500</b>	<b>346'462.37</b>	<b>252'179.40</b>	<b>28'500</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	250'000		227'800		243'895.15		22'200	
301.07	Treueprämien	1'500		1'600		2'950.10		-100	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'700		14'900		16'000.95		800	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'800		26'700		29'680.75		-900	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'400		2'563.75		-300	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600		4'200		4'443.30		400	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300		2'400				-1'100	
309.10	Personalwerbung	500		500					
309.90	Übriger Personalaufwand	800		3'600		2'071.95		-2'800	
310.00	Büromaterial	600		800		265.95		-200	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	4'500		4'000		3'344.67		500	
310.50	Lebensmittel	14'000		14'000		12'711.00			
311.00	Anschaffung Mobiliar	4'500		4'500		3'226.95			
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000					
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	400		400		467.95			
316.20	Raten für operatives Leasing	1'000		1'000		548.40			
317.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		2'194.90			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000				1'785.00		2'000	
363.70	Beiträge an private Haushalte	20'000				20'311.60		20'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		220'000		230'000		198'299.91	10'000	
426.01	Versicherungsleistungen		500		500		20.79		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		22'000				53'858.70	-22'000	
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, übrige</b>	<b>10'217'400</b>	<b>133'000</b>	<b>9'478'700</b>	<b>129'300</b>	<b>9'479'651.28</b>	<b>252'580.25</b>	<b>735'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'084'400</b>		<b>9'349'400</b>		<b>9'227'071.03</b>	<b>-735'000</b>	



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>21900</b>	<b>Schulleitung/Fachstellen</b>	<b>1'625'900</b>		<b>1'475'100</b>		<b>1'370'505.33</b>	<b>1'634.00</b>	<b>150'800</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'313'000		1'197'500		1'115'276.30		115'500	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung ab August 2023 zusätzliche 60%-Stelle ICT
301.07	Treueprämien					3'291.10			
302.07	Treueprämien	12'200		8'200				4'000	
302.08	Leistungsprämien	2'100						2'100	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'500		78'100		72'645.05		7'400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	164'100		145'100		134'401.75		19'000	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9'500		8'200		9'181.35		1'300	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'900		21'700		20'207.60		2'200	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500		5'000		9'075.98		1'500	
309.90	Übriger Personalaufwand	5'100		7'300		5'830.80		-2'200	
310.00	Büromaterial	4'000		4'000		595.40			
426.01	Versicherungsleistungen						1'634.00		
<b>21901</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>827'200</b>	<b>300</b>	<b>763'300</b>		<b>779'095.67</b>	<b>548.45</b>	<b>63'600</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	387'900		349'800		345'023.75		38'100	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung ab August 2023 zusätzliche 40%-Stelle auf 1 Jahr befristet
301.07	Treueprämien					6'227.00			
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'700		20'900		22'389.25		2'800	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'500		48'600		49'174.00		3'900	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	4'000		3'600		3'568.50		400	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'700		6'000		6'238.80		700	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'000		430.00		500	
309.10	Personalwerbung	6'000		6'000		35'429.90			
309.90	Übriger Personalaufwand	8'700		6'200		7'138.88		2'500	
310.00	Büromaterial	4'400		2'400		1'578.35		2'000	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		103.54			
310.20	Drucksachen, Publikationen	6'500						6'500	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	1'000		500				500	
313.00	Dienstleistungen Dritter	36'000		28'000		18'372.20		8'000	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'200		6'500		7'134.50		700	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500		1'000				-500	
317.00	Reisekosten und Spesen	300		500		187.00		-200	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13'200		8'200		8'200.00		5'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	265'600		272'600		267'900.00		-7'000	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						548.45		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300					-300	
<b>21910</b>	<b>Informatik Schule</b>	<b>462'600</b>		<b>612'200</b>		<b>558'083.73</b>	<b>5'212.95</b>	<b>-149'600</b>	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		22'000		14'175.95		3'000	
311.31	Anschaffung Hard- und Software	25'000		15'000		19'570.24		10'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	75'000		40'000		4'992.60		35'000	Einführung neue Schulsoftware "Pupil"
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	77'800		121'700		77'912.84		-43'900	Tiefere Kosten EWB-Firewall, Lizenzen
315.31	Unterhalt Hard- und Software	62'900		28'100		46'728.05		34'800	Höhere Kosten Lizenzen

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	48'300		31'000		48'253.05		17'300	Höhere Kosten Druckerflotte
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	139'200		345'000		346'451.00		-205'800	Tiefere Abschreibungen aus Investitionsrechnung
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'400		9'400					
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'212.95		
<b>21920</b>	<b>Schulpsychologischer Dienst</b>	<b>130'000</b>		<b>130'000</b>		<b>98'890.25</b>			
363.41	Beiträge an Schulpsychologischen Dienst	130'000		130'000		98'890.25			
<b>21921</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>358'800</b>		<b>325'200</b>		<b>308'852.90</b>		<b>33'600</b>	
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	358'800		325'200		308'852.90		33'600	Gemäss Budget Soziale Dienste Werdenberg
<b>21922</b>	<b>Schülertransport</b>	<b>209'500</b>		<b>193'400</b>	<b>5'000</b>	<b>164'000.33</b>		<b>21'100</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	62'900		61'600		60'907.25		1'300	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900		4'000		3'948.95		-100	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'900		7'000		7'093.00		-3'100	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	600		700		632.65		-100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		1'096.50			
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800						800	
309.90	Übriger Personalaufwand	600		900		581.15		-300	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		3'700		3'456.35		-200	
313.00	Dienstleistungen Dritter	125'000		105'000		82'128.13		20'000	Mehr Fahrten
313.70	Steuern und Abgaben	2'100		2'100		1'971.60			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		7'200		2'184.75		-2'200	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000			5'000	
<b>21923</b>	<b>Schulanlässe, Freizeitangebote</b>	<b>663'800</b>	<b>58'300</b>	<b>637'600</b>	<b>53'700</b>	<b>621'016.10</b>	<b>53'300.05</b>	<b>21'600</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals					711.50			
301.01	Löhne Lager	22'700		22'800		16'808.65		-100	
302.08	Leistungsprämien	400						400	
302.09	Stellvertretungen					1'442.00			
302.10	Löhne Stützunterricht					62'338.70			
302.11	Löhne Aufgabenbegleitung	34'600		54'000		34'685.95		-19'400	Weniger und grössere Gruppen
302.12	Löhne Sprach- und Spielförderung	120'600		107'000		132'055.65		13'600	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'900		10'300		14'349.20		3'600	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'600		11'800		20'501.80		5'800	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'200		1'891.80		400	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000		3'000		4'076.65		1'000	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		2'200.00			
309.90	Übriger Personalaufwand	4'800		4'900		4'527.90		-100	
310.01	Anschaungs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'500		718.90		-500	
317.00	Reisekosten und Spesen					3'924.70			
317.10	Exkursionen, Schulreisen, Lager u. Anlässe	322'300		301'900		235'883.70		20'400	Zusätzliche Klassen
317.11	Eintritte Freibad	30'000		30'000					
317.12	Eintritte Hallenbad	78'000		79'400		75'591.00		-1'400	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500		6'300		8'500.00		2'200	
363.70	Beiträge an private Haushalte	800		500		808.00		300	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		7'780.05		
426.02	Elternbeiträge		55'300		50'700		45'520.00	-4'600	
<b>21924</b>	<b>Schulgelder</b>	<b>2'001'900</b>		<b>1'832'600</b>		<b>1'860'847.50</b>		<b>169'300</b>	
361.24	Schulgelder Psychomotorik/Rhythmik	75'000		65'000		74'601.00		10'000	
361.25	Schulgelder Begabtenförderung	15'000		30'000		39'083.35		-15'000	Weniger Schüler Talentschulen
361.26	Schulgelder Time-Out Schule	76'900		69'600		120'829.85		7'300	
361.27	Schulgelder Heilpädagogische Früherziehung	55'000		88'000		87'935.15		-33'000	Weniger Schüler
361.28	Schulgelder Sonderschulen und Heime	1'780'000		1'580'000		1'538'398.15		200'000	Mehr Schüler
<b>21929</b>	<b>Übriger Schulbetriebsaufwand</b>	<b>43'900</b>	<b>1'000</b>	<b>39'700</b>	<b>1'200</b>	<b>41'958.60</b>	<b>4'598.85</b>	<b>4'400</b>	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	500		700		360.00		-200	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	31'900		29'800		31'798.55		2'100	
313.40	Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		5'973.75			
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'300				2'250.00		2'300	
363.70	Beiträge an private Haushalte	3'200		3'200		1'576.30			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'200		4'598.85	200	
<b>21930</b>	<b>Sonderpädagogische Massnahmen</b>	<b>3'893'800</b>	<b>73'400</b>	<b>3'469'600</b>	<b>69'400</b>	<b>3'676'400.87</b>	<b>187'285.95</b>	<b>420'200</b>	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					230.00			
302.01	Löhne Logopädie	371'300		341'600		387'860.75		29'700	
302.02	Löhne für Kleinklassen und ISF	2'688'600		2'389'000		2'380'088.25		299'600	Umsetzung Schulmodell ISF
302.03	Löhne Legasthenie/Dyskalkulie			38'100		88'387.65		-38'100	Umsetzung Schulmodell ISF Reduktion Therapieelektionen (integrierte Förderung durch Schulische Heilpädagogik)
302.06	Klassenlehrerzulage	22'200		20'800		23'638.25		1'400	
302.07	Treueprämien	3'000		1'400				1'600	
302.08	Leistungsprämien	6'400						6'400	
302.09	Stellvertretungen	25'000		25'000		138'650.80			
302.10	Löhne Stützunterricht	40'000						40'000	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	207'400		183'400		186'487.65		24'000	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	351'900		317'200		334'193.80		34'700	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	19'900		16'800		22'194.50		3'100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	57'800		51'100		52'157.75		6'700	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'500		8'600		4'757.80		5'900	
309.10	Personalwerbung	1'000		1'000					
309.90	Übriger Personalaufwand	7'500		10'600		6'909.10		-3'100	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	58'000		54'400		41'677.69		3'600	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	3'300		3'600		3'909.60		-300	
313.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		6'000		179.90		6'000	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'000		1'000		2'024.75			
317.00	Reisekosten und Spesen					229.80			
361.23	Kosten Fachgruppe Logopädie	3'000				2'822.83		3'000	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
425.10	Schüleranteile Essgeld		3'400		3'500		3'671.00	100	
426.01	Versicherungsleistungen						124'762.75		
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		70'000		52'900		58'852.20	-17'100	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				13'000			13'000	
<b>28</b>	<b>Spezialrechnungen</b>	<b>9'900</b>	<b>9'900</b>	<b>10'800</b>	<b>10'800</b>	<b>9'228.58</b>	<b>9'228.58</b>		
<b>281</b>	<b>Regionale Fachgruppe Logopädie</b>	<b>9'900</b>	<b>9'900</b>	<b>10'800</b>	<b>10'800</b>	<b>9'228.58</b>	<b>9'228.58</b>		
<b>28100</b>	<b>Regionale Fachgruppe Logopädie</b>	<b>9'900</b>	<b>9'900</b>	<b>10'800</b>	<b>10'800</b>	<b>9'228.58</b>	<b>9'228.58</b>		
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700		2'000		1'847.70		-300	
309.90	Übriger Personalaufwand	900		1'000		749.60		-100	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	1'500		2'000		1'594.88		-500	
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		5'500		5'036.40			
317.00	Reisekosten und Spesen	300		300					
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'900		10'800		9'228.58	900	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>24'400</b>		<b>4'400</b>		<b>6'300.00</b>		<b>20'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>24'400</b>		<b>4'400</b>		<b>6'300.00</b>	<b>-20'000</b>	
<b>299</b>	<b>Bildung, übrige</b>	<b>24'400</b>		<b>4'400</b>		<b>6'300.00</b>		<b>20'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>24'400</b>		<b>4'400</b>		<b>6'300.00</b>	<b>-20'000</b>	
<b>29900</b>	<b>Bildung, übrige</b>	<b>24'400</b>		<b>4'400</b>		<b>6'300.00</b>		<b>20'000</b>	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'400		400		2'300.00		20'000	Beitrag Smartfeld Region Sarganserland Werdenberg
363.70	Beiträge an private Haushalte	4'000		4'000		4'000.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>3'138'200</b>	<b>507'700</b>	<b>2'818'700</b>	<b>504'700</b>	<b>2'509'884.08</b>	<b>527'439.78</b>	<b>316'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'630'500</b>		<b>2'314'000</b>		<b>1'982'444.30</b>	<b>-316'500</b>	
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>400</b>		<b>400</b>		<b>350.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>400</b>		<b>400</b>		<b>350.00</b>		
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>400</b>		<b>400</b>		<b>350.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>400</b>		<b>400</b>		<b>350.00</b>		
<b>31200</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>400</b>		<b>400</b>		<b>350.00</b>			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		350.00			
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>773'300</b>	<b>4'000</b>	<b>655'000</b>	<b>31'000</b>	<b>465'881.90</b>	<b>4'175.00</b>	<b>145'300</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>769'300</b>		<b>624'000</b>		<b>461'706.90</b>	<b>-145'300</b>	
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>38'000</b>	<b>4'000</b>	<b>32'500</b>	<b>31'000</b>	<b>27'243.75</b>	<b>2'225.00</b>	<b>32'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>34'000</b>		<b>1'500</b>		<b>25'018.75</b>	<b>-32'500</b>	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>32200</b>	<b>Lokremise</b>	<b>38'000</b>	<b>4'000</b>	<b>32'500</b>	<b>31'000</b>	<b>27'243.75</b>	<b>2'225.00</b>	<b>32'500</b>	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000					
311.00	Anschaffung Mobiliar	500		500					
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	500		500					
312.01	Strom	2'500		2'000		1'089.65		500	
312.02	Wasser	1'000		1'000		742.90			
312.03	Abwasser	600		600		79.15			
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'700		3'000				2'700	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'100		800		818.60		300	
313.70	Steuern und Abgaben	200		200		219.60			
314.41	Betrieblicher Unterhalt	5'000		3'500		5'215.60		1'500	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500						500	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'600		14'600		14'231.25			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'400		4'400		4'427.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	400		400		420.00			
443.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'000		31'000		2'225.00	27'000	Weniger Besetzungen geplant
<b>329</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>735'300</b>		<b>622'500</b>		<b>438'638.15</b>	<b>1'950.00</b>	<b>112'800</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>735'300</b>		<b>622'500</b>		<b>436'688.15</b>	<b>-112'800</b>	
<b>32900</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>735'300</b>		<b>622'500</b>		<b>438'638.15</b>	<b>1'950.00</b>	<b>112'800</b>	
313.05	Bundesfeier	8'000		8'000		6'921.95			
313.09	Diverse Kulturveranstaltungen	38'500		40'500		25'340.35		-2'000	
317.00	Reisekosten und Spesen	600						600	
363.61	Beitrag Bibliothek + Ludothek Werdenberg	331'100		252'000		111'912.00		79'100	Erhöhung Unterstützungsbeitrag, SR-Beschluss 2021/103, Gutachten und Antrag an Bürgerversammlung Mai 2022
363.63	Beitrag Kleintheater Fabriggli	100'000		100'000		56'087.50			
363.64	Beitrag Musikschule	40'100		28'600		37'044.50		11'500	
363.65	Beitrag Verein Schloss Werdenberg	90'900		90'900		88'033.95			
363.66	Beitrag Verein Südkultur	27'000		32'000		32'632.50		-5'000	
363.67	Diverse Beiträge Kulturförderung	89'100		70'500		71'285.40		18'600	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000				9'380.00		10'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'950.00		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>2'364'500</b>	<b>503'700</b>	<b>2'163'300</b>	<b>473'700</b>	<b>2'043'652.18</b>	<b>523'264.78</b>	<b>171'200</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'860'800</b>		<b>1'689'600</b>		<b>1'520'387.40</b>	<b>-171'200</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'982'300</b>	<b>503'700</b>	<b>1'803'500</b>	<b>473'700</b>	<b>1'681'733.33</b>	<b>522'964.78</b>	<b>148'800</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'478'600</b>		<b>1'329'800</b>		<b>1'158'768.55</b>	<b>-148'800</b>	
<b>34100</b>	<b>Sportförderung</b>	<b>167'000</b>		<b>203'500</b>		<b>245'713.05</b>		<b>-36'500</b>	
363.68	Beitrag FC Buchs	69'700		68'800		70'630.70		900	
363.69	Beitrag div. Sportvereine	91'100		89'000		129'330.35		2'100	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
366.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	6'200		45'700		45'752.00		-39'500	Beitrag Neubau Pfadiheim vollständig abgeschrieben
<b>34101</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>1'085'800</b>	<b>296'500</b>	<b>950'400</b>	<b>302'600</b>	<b>792'498.82</b>	<b>296'418.80</b>	<b>141'500</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	345'300		320'800		301'044.30		24'500	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'300		20'700		19'302.55		1'600	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'200		44'500		41'046.50		-2'300	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'800		3'400		3'159.85		400	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'300		5'800		5'411.10		500	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'700		3'300		770.00		-600	
309.90	Übriger Personalaufwand	4'600		1'300		1'111.35		3'300	
310.00	Büromaterial	500		500		403.90			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'500		27'000		17'744.67		-1'500	
310.12	Reinigungsmaterial, Chemikalien	14'200		14'200		7'378.95			
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften					71.70			
310.52	Waren Verkaufsautomaten	4'000		4'000		5'063.90			
311.00	Anschaffung Mobiliar	5'000		5'000		1'279.30			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	47'500		4'500		12'414.85		43'000	
312.01	Strom	91'000		75'000		52'023.55		16'000	Erhöhung Strompreise
312.02	Wasser	13'000		12'000		12'980.75		1'000	
312.03	Abwasser	21'000		21'000		21'379.70			
312.04	Energie	98'000		74'000		81'606.50		24'000	Erhöhung Fernwärme
313.00	Dienstleistungen Dritter	9'600		29'100		33'451.05		-19'500	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'200		1'400		1'182.87		-200	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'100		1'100		600.00			
313.40	Sachversicherungsprämien	6'500		3'500		3'249.95		3'000	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	50'000		50'000		42'328.80			
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	112'000		66'000				46'000	Austausch Steuerungsschrank Nichtschwimmerbecken Austausch Steuerungsschrank Schwimmerbecken
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'500		15'800		2'801.33		-300	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'800		4'800		2'904.40			
317.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000				-500	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	137'700		137'700		117'817.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			3'000		3'970.00		-3'000	
424.01	Einzeleintritte		55'000		61'000		46'669.20	6'000	
424.02	Aboverkäufe		110'000		110'000		113'579.70		
424.03	Eintritte Schulen Buchs		78'000		79'400		75'591.00	1'400	
424.04	Eintritte Schulen Andere		40'000		40'000		49'017.90		
425.01	Materialverkäufe		1'500		1'200		1'779.65	-300	
425.02	Einnahmen Verkaufsautomaten		3'000		2'000		3'109.40	-1'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		7'000		5'668.95		
426.01	Versicherungsleistungen		2'000		2'000		1'003.00		
<b>34102</b>	<b>Freibad Rheinau</b>	<b>455'100</b>	<b>139'700</b>	<b>397'800</b>	<b>121'100</b>	<b>409'024.00</b>	<b>177'180.28</b>	<b>38'700</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	116'600		106'800		115'047.40		9'800	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'900		6'300		6'734.25		600	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'200		12'000		11'863.20		1'200	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'200		1'195.40		100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		1'800		1'919.75		200	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400		1'400		500.00			
309.90	Übriger Personalaufwand	1'000		400		820.34		600	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'500		16'000		9'388.13		-1'500	
310.12	Reinigungsmaterial, Chemikalien	20'000		18'000		20'001.58		2'000	
311.00	Anschaffung Mobiliar	2'600		10'100		7'319.55		-7'500	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	4'000		20'400		9'721.73		-16'400	
312.01	Strom	49'000		40'000		27'291.10		9'000	
312.02	Wasser	10'000		6'000		9'721.05		4'000	
312.03	Abwasser	8'000		3'600		7'352.15		4'400	
313.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		6'976.40			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'400		1'500		2'412.54		900	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800		800		300.00			
313.40	Sachversicherungsprämien	2'400		1'500		1'503.05		900	
313.70	Steuern und Abgaben	1'100		1'200		1'174.20		-100	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	35'000		32'000		23'011.43		3'000	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	49'200		6'000		22'735.15		43'200	Abschluss Ersatz Plattenbeläge Ersatz Sand Volleyballplatz Instandhaltung Folie Schwimmbecken
315.00	Unterhalt Mobiliar	2'000		2'000		459.90			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'200		19'200		13'509.15		2'000	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'800		1'800		3'213.10			
317.00	Reisekosten und Spesen	300		300		83.60			
319.90	Übriger Betriebsaufwand	10'000		10'000		16'281.35			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	40'900		40'900		35'866.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'000		29'100		52'622.50		900	
424.01	Einzeleintritte		68'000		68'000		126'479.65		
424.02	Aboveverkäufe		30'000		35'000		31'917.40		5'000
424.03	Eintritte Schulen Buchs		30'000		9'600				-20'400 Erhöhung gemäss Beschluss Bürgerversammlung vom 28.11.2022
424.04	Eintritte Schulen Andere		4'000		4'000		7'079.20		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		4'000		11'039.73		-3'000
447.90	Übrige Erträge Liegenschaften		700		500		664.30		-200
<b>34103</b>	<b>Fussballanlage Rheinau</b>	<b>274'400</b>	<b>67'500</b>	<b>251'800</b>	<b>50'000</b>	<b>234'497.46</b>	<b>49'365.70</b>	<b>5'100</b>	
310.00	Büromaterial	500		500					
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		10'000		4'768.50		1'000	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	2'000		2'000					
312.01	Strom	20'200		13'800		11'478.05		6'400	
312.02	Wasser	2'500		1'900		2'504.80		600	
312.03	Abwasser	1'600		900		1'604.20		700	
312.04	Energie	13'000		11'600		13'418.55		1'400	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'700		3'000		247.50		2'700	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	300		300		247.40			
313.40	Sachversicherungsprämien	1'300		1'200		1'236.20		100	
313.70	Steuern und Abgaben	800		800		1'182.50			
314.01	Unterhalt Sportanlage FC Buchs	33'000		24'000		22'374.45		9'000	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'400		5'400		1'556.45			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'200		5'000		1'943.86		200	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'600		1'600		1'605.00			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	98'000		97'500		98'030.00		500	
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		37'500		20'000		19'365.70	-17'500	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>382'200</b>		<b>359'800</b>		<b>361'918.85</b>	<b>300.00</b>	<b>22'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>382'200</b>		<b>359'800</b>		<b>361'618.85</b>	<b>-22'400</b>	
<b>34200</b>	<b>Parkanlagen und Wanderwege</b>	<b>215'000</b>		<b>221'000</b>		<b>221'050.95</b>		<b>-6'000</b>	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			4'900		5'970.00		-4'900	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					214.20			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					59.45			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500		8'500		3'130.60			
312.00	Wasser, Energie	2'500		2'000		2'290.05		500	
313.00	Dienstleistungen Dritter	18'000		16'100		11'713.15		1'900	
313.70	Steuern und Abgaben	100		100		61.40			
314.46	Markierung und Signalisation Wanderwege	500		500		284.10			
314.60	Unterhalt Parkanlagen und Spielplätze	6'500		6'500		6'929.00			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	67'700		67'700		67'734.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200		4'700		6'045.00		-3'500	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	110'000		110'000		116'620.00			
<b>34209</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>167'200</b>		<b>138'800</b>		<b>140'867.90</b>	<b>300.00</b>	<b>28'400</b>	
312.00	Wasser, Energie	2'500		2'800		2'140.00		-300	
313.70	Steuern und Abgaben	200		200		180.80			
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000					
361.12	Entschädigung an Kanton für Mehrzweckhalle	100'000		100'000		100'000.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	56'500		27'800		32'547.10		28'700	Erhöhung ordentliche Vereinsbeiträge (CHF 20'000)
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000		6'000		6'000.00			
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						300.00		
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>15'372'400</b>	<b>11'216'900</b>	<b>14'404'100</b>	<b>10'379'800</b>	<b>13'551'695.81</b>	<b>9'382'078.13</b>	<b>131'200</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'155'500</b>		<b>4'024'300</b>		<b>4'169'617.68</b>	<b>-131'200</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>13'813'100</b>	<b>11'213'100</b>	<b>12'975'800</b>	<b>10'375'800</b>	<b>11'976'931.78</b>	<b>9'378'801.88</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'600'000</b>		<b>2'600'000</b>		<b>2'598'129.90</b>		



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>13'813'100</b>	<b>11'213'100</b>	<b>12'975'800</b>	<b>10'375'800</b>	<b>11'976'931.78</b>	<b>9'378'801.88</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'600'000</b>		<b>2'600'000</b>		<b>2'598'129.90</b>		
<b>41200</b>	<b>Haus Wieden</b>	<b>11'134'800</b>	<b>11'213'100</b>	<b>10'375'800</b>	<b>10'228'000</b>	<b>9'378'801.88</b>	<b>9'316'569.91</b>	<b>-226'100</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	6'772'500		6'219'700		6'013'848.68		552'800	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung Mehr Fachpersonal
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	575'700		528'700		497'317.45		47'000	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	750'400		690'000		632'303.05		60'400	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	194'100		178'300		223'443.30		15'800	
309.90	Übriger Personalaufwand	168'600		163'300		60'010.17		5'300	
310.00	Büromaterial	42'800		42'000		31'334.29		800	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	94'400		93'100		81'384.08		1'300	
310.50	Lebensmittel	483'000		466'000		430'264.87		17'000	Teuerung berücksichtigt
310.60	Medizinisches Material	90'800		88'000		75'595.07		2'800	
310.90	Übriger Material- und Warenaufwand	23'000		26'000		24'680.23		-3'000	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	273'000		206'300		29'495.84		66'700	Diverse Anschaffungen in Pflege und Betreuung
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	134'500		134'500		127'384.27			
312.00	Wasser, Energie	239'800		214'800		176'389.37		25'000	Steigende Energiepreise
313.00	Dienstleistungen Dritter	187'900		172'200		102'876.49		15'700	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	15'700		15'700		15'632.89			
313.40	Sachversicherungsprämien	25'800		25'600		24'427.60		200	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	264'800		333'100		225'851.85		-68'300	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	74'500		77'700		37'717.51		-3'200	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'600		11'600		11'153.40			
317.00	Reisekosten und Spesen	5'100		5'100		75.60			
317.01	Veranstaltungen, Ausflüge, Diverses	42'600		41'100		34'327.63		1'500	
318.11	Abschreibung Forderungen	20'000		20'000		-22'595.00			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	586'600		587'000		510'008.45		-400	
351.10	Einlagen in Fonds EK					15'639.99			
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	57'600		36'000		20'234.80		21'600	
422.01	Pensionstaxen		5'032'300		4'396'500		4'102'245.00	-635'800	
422.02	Pflegetaxen		5'917'400		5'598'400		4'931'317.60	-319'000	
422.03	Übrige Leistungen Heimbewohner		27'600		22'500			-5'100	
425.00	Verkäufe		1'500		1'500		2'401.65		
425.03	Verkäufe Cafeteria		160'000		150'000		159'364.85	-10'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000		48'000		96'334.82	-12'000	
439.00	Übrige Erträge						15'639.99		
447.22	Mietzinseinnahmen		5'700		5'700		5'760.00		
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'600		5'400		3'506.00	-3'200	
<b>41209</b>	<b>Ausgleich Spezialfinanzierung</b>	<b>78'300</b>			<b>147'800</b>		<b>62'231.97</b>	<b>226'100</b>	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	78'300						78'300	
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK				147'800		62'231.97	147'800	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>41210</b>	<b>Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung)</b>	<b>2'600'000</b>		<b>2'600'000</b>		<b>2'598'129.90</b>			
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'600'000		2'600'000		2'598'129.90			
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'460'400</b>		<b>1'331'000</b>		<b>1'482'936.23</b>		<b>129'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'460'400</b>		<b>1'331'000</b>		<b>1'482'936.23</b>	<b>-129'400</b>	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege (allgemein)</b>	<b>1'460'400</b>		<b>1'331'000</b>		<b>1'482'936.23</b>		<b>129'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'460'400</b>		<b>1'331'000</b>		<b>1'482'936.23</b>	<b>-129'400</b>	
<b>42100</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'460'400</b>		<b>1'331'000</b>		<b>1'482'936.23</b>		<b>129'400</b>	
313.00	Dienstleistungen Dritter	65'000		45'000		53'062.55		20'000	
361.29	Beitrag Spitex Buchs	1'129'000		1'036'000		1'194'784.83		93'000	Gemäss Budget Spitex
361.30	Beitrag an Mütter- und Väterberatung	79'500		78'500		81'383.60		1'000	
361.31	Beitrag Pro Senectute - Betreuung zu Hause	172'000		165'000		146'980.25		7'000	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'900		6'500		6'725.00		-1'600	
363.70	Beiträge an private Haushalte	10'000						10'000	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>96'900</b>	<b>2'800</b>	<b>95'300</b>	<b>3'000</b>	<b>89'827.80</b>	<b>2'517.25</b>	<b>1'800</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>94'100</b>		<b>92'300</b>		<b>87'310.55</b>	<b>-1'800</b>	
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>					<b>3'437.05</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>3'437.05</b>		
<b>43200</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>					<b>3'437.05</b>			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					3'437.05			
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>91'900</b>		<b>90'300</b>	<b>200</b>	<b>82'527.20</b>		<b>1'800</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>91'900</b>		<b>90'100</b>		<b>82'527.20</b>	<b>-1'800</b>	
<b>43300</b>	<b>Schularztdienst</b>	<b>19'200</b>		<b>12'900</b>		<b>17'856.90</b>		<b>6'300</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	8'800		4'600		7'813.40		4'200	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		100		321.50		300	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	100		100		.10			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		100		89.30		100	
313.00	Dienstleistungen Dritter	9'700		8'000		9'632.60		1'700	
<b>43301</b>	<b>Schulzahnpflege</b>	<b>72'700</b>		<b>77'400</b>	<b>200</b>	<b>64'670.30</b>		<b>-4'500</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	26'100		30'000		25'995.50		-3'900	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'300		996.40		-300	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	200		200					
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		400		276.65		-100	
310.60	Medizinisches Material	1'000		1'000		128.05			
313.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		29'405.60			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
363.70	Beiträge an private Haushalte	14'100		14'500		7'868.10		-400	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				200			200	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>5'000</b>	<b>2'800</b>	<b>5'000</b>	<b>2'800</b>	<b>3'863.55</b>	<b>2'517.25</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'200</b>		<b>2'200</b>		<b>1'346.30</b>		
<b>43400</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>5'000</b>	<b>2'800</b>	<b>5'000</b>	<b>2'800</b>	<b>3'863.55</b>	<b>2'517.25</b>		
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom	500		500		500.00			
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	2'000		2'000		2'000.00			
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'100		1'100					
310.00	Büromaterial	300		300		343.55			
317.00	Reisekosten und Spesen	500		500		420.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	600		600		600.00			
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'800		2'800		2'517.25		
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, übrige</b>	<b>2'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'000.00</b>	<b>759.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>1'241.00</b>		
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>2'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'000.00</b>	<b>759.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>1'241.00</b>		
<b>49000</b>	<b>Gesundheitswesen, übrige</b>	<b>2'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'000.00</b>	<b>759.00</b>		
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00			
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		759.00		
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>10'746'300</b>	<b>4'432'100</b>	<b>11'327'800</b>	<b>5'053'600</b>	<b>9'874'133.92</b>	<b>4'739'606.79</b>	<b>40'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>6'314'200</b>		<b>6'274'200</b>		<b>5'134'527.13</b>	<b>-40'000</b>	
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>1'200'000</b>	<b>865'000</b>	<b>1'500'000</b>	<b>1'050'000</b>	<b>1'187'937.23</b>	<b>853'112.45</b>	<b>-115'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>335'000</b>		<b>450'000</b>		<b>334'824.78</b>	<b>115'000</b>	
<b>511</b>	<b>Krankenversicherungen</b>	<b>1'200'000</b>	<b>865'000</b>	<b>1'500'000</b>	<b>1'050'000</b>	<b>1'187'937.23</b>	<b>853'112.45</b>	<b>-115'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>335'000</b>		<b>450'000</b>		<b>334'824.78</b>	<b>115'000</b>	
<b>51100</b>	<b>Krankenpflege-Grundversicherung</b>	<b>1'200'000</b>	<b>865'000</b>	<b>1'500'000</b>	<b>1'050'000</b>	<b>1'187'937.23</b>	<b>853'112.45</b>	<b>-115'000</b>	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	350'000		450'000		348'326.78		-100'000	Anpassung an Ist-Werte Jahresrechnung 2022
363.70	Beiträge an private Haushalte	850'000		1'050'000		839'610.45		-200'000	Anpassung an Ist-Werte Jahresrechnung 2022
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		115'000		150'000		111'337.35	35'000	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		750'000		900'000		741'775.10	150'000	Anpassung an Ist-Werte Jahresrechnung 2022
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>20'400</b>		<b>13'100</b>		<b>16'280.40</b>		<b>7'300</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>20'400</b>		<b>13'100</b>		<b>16'280.40</b>	<b>-7'300</b>	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>20'400</b>		<b>13'100</b>		<b>16'280.40</b>		<b>7'300</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>20'400</b>		<b>13'100</b>		<b>16'280.40</b>	<b>-7'300</b>	
<b>52400</b>	<b>Beiträge an Invalide/Organisationen/Heime</b>	<b>20'400</b>		<b>13'100</b>		<b>16'280.40</b>		<b>7'300</b>	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'400		13'100		16'280.40		7'300	
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>76'700</b>	<b>13'500</b>	<b>64'700</b>	<b>13'500</b>	<b>70'459.50</b>	<b>12'891.15</b>	<b>12'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>63'200</b>		<b>51'200</b>		<b>57'568.35</b>	<b>-12'000</b>	
<b>531</b>	<b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>61'000</b>	<b>13'500</b>	<b>49'000</b>	<b>13'500</b>	<b>54'804.50</b>	<b>12'891.15</b>	<b>12'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>47'500</b>		<b>35'500</b>		<b>41'913.35</b>	<b>-12'000</b>	
<b>53100</b>	<b>AHV-Zweigstelle</b>	<b>61'000</b>	<b>13'500</b>	<b>49'000</b>	<b>13'500</b>	<b>54'804.50</b>	<b>12'891.15</b>	<b>12'000</b>	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000						1'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60'000		49'000		54'804.50		11'000	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'500		13'500		12'891.15		
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>15'700</b>		<b>15'700</b>		<b>15'655.00</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>15'700</b>		<b>15'700</b>		<b>15'655.00</b>		
<b>53500</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>15'700</b>		<b>15'700</b>		<b>15'655.00</b>			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'700		15'700		15'655.00			
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>2'024'300</b>	<b>656'600</b>	<b>1'836'300</b>	<b>601'700</b>	<b>1'912'179.75</b>	<b>649'134.56</b>	<b>133'100</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'367'700</b>		<b>1'234'600</b>		<b>1'263'045.19</b>	<b>-133'100</b>	
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>450'000</b>	<b>300'000</b>	<b>450'000</b>	<b>300'000</b>	<b>468'088.70</b>	<b>295'086.86</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>150'000</b>		<b>150'000</b>		<b>173'001.84</b>		
<b>54300</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>450'000</b>	<b>300'000</b>	<b>450'000</b>	<b>300'000</b>	<b>468'088.70</b>	<b>295'086.86</b>		
363.70	Beiträge an private Haushalte	450'000		450'000		468'088.70			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300'000		300'000		295'086.86		
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>973'100</b>	<b>150'000</b>	<b>901'300</b>	<b>180'000</b>	<b>838'218.60</b>	<b>131'999.35</b>	<b>101'800</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>823'100</b>		<b>721'300</b>		<b>706'219.25</b>	<b>-101'800</b>	
<b>54400</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>2'500</b>		<b>2'500</b>		<b>2'799.00</b>			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		2'799.00			
<b>54401</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>590'600</b>		<b>518'800</b>		<b>456'870.65</b>		<b>71'800</b>	
313.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		6'000				34'000	Labelprozess "Kinderfreundliche Gemeinde"
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	59'000		45'600				13'400	Runder Tisch "Infrastrukturen für die Jugend"
317.00	Reisekosten und Spesen	800						800	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	477'100		453'500		443'210.65		23'600	KJJu-Tag alle zwei Jahre (CHF 12'000)
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'700		13'700		13'660.00			
<b>54410</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>	<b>380'000</b>	<b>150'000</b>	<b>380'000</b>	<b>180'000</b>	<b>378'548.95</b>	<b>131'999.35</b>	<b>30'000</b>	
363.51	Unterbringung in Heimen (IVSE)	350'000		380'000		346'698.80		-30'000	
363.52	Unterbringung in Heimen (nicht IVSE)	30'000				31'850.15		30'000	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		130'000		130'000		107'810.35		
463.70	Beiträge von privaten Haushalten		20'000		50'000		24'189.00	30'000	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>601'200</b>	<b>206'600</b>	<b>485'000</b>	<b>121'700</b>	<b>605'872.45</b>	<b>222'048.35</b>	<b>31'300</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>394'600</b>		<b>363'300</b>		<b>383'824.10</b>	<b>-31'300</b>	
<b>54500</b>	<b>Leistungen an Familien allgemein</b>	<b>43'000</b>		<b>43'000</b>		<b>43'000.00</b>			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'000		43'000		43'000.00			
<b>54510</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>358'100</b>	<b>201'600</b>	<b>270'100</b>	<b>106'700</b>	<b>362'020.90</b>	<b>210'218.85</b>	<b>-6'900</b>	
311.00	Anschaffung Mobiliar	500		500					
312.01	Strom			7'500				-7'500	
312.02	Wasser	1'400		1'400		1'398.60			
312.03	Abwasser	600		600		436.20			
313.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'700				-1'200	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren			300				-300	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		1'324.80			
313.70	Steuern und Abgaben	1'200		1'200		1'700.90			
314.41	Betrieblicher Unterhalt	7'000		5'000		7'799.30		2'000	
315.00	Unterhalt Mobiliar	500		500					
363.44	Beitrag Chinderhus Schatzschichta	250'000		250'000		252'510.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	95'000				96'851.10		95'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'600		6'700		13'367.75	100	
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100'000		100'000		100'000.00		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		95'000				96'851.10	-95'000	
<b>54520</b>	<b>Elternschaftsbeiträge</b>	<b>10'000</b>		<b>25'000</b>	<b>5'000</b>	<b>6'076.45</b>		<b>-10'000</b>	
363.70	Beiträge an private Haushalte	10'000		25'000		6'076.45		-15'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000			5'000	
<b>54530</b>	<b>Pflegeelder für Pflegekinder</b>	<b>120'100</b>		<b>76'900</b>	<b>5'000</b>	<b>124'666.40</b>	<b>9'414.50</b>	<b>48'200</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	15'200		21'000		23'113.15		-5'800	
301.07	Treueprämien	300		800				-500	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'400		1'498.20		-400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400		2'300		2'233.45		100	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	200		300		239.60		-100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		400		416.05		-100	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	700		700		587.90			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften					6'000.00			
363.70	Beiträge an private Haushalte	100'000		50'000		90'578.05		50'000	Mehr Platzierungen
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9'414.50		
463.70	Beiträge von privaten Haushalten				5'000			5'000	
<b>54540</b>	<b>Sozialpädagogische Familienbegleitung</b>	<b>70'000</b>	<b>5'000</b>	<b>70'000</b>	<b>5'000</b>	<b>70'108.70</b>	<b>2'415.00</b>		
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70'000		70'000		70'108.70			
463.70	Beiträge von privaten Haushalten		5'000		5'000		2'415.00		
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>163'400</b>		<b>146'000</b>		<b>152'366.65</b>	<b>500.00</b>	<b>17'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>163'400</b>		<b>146'000</b>		<b>151'866.65</b>	<b>-17'400</b>	
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>163'400</b>		<b>146'000</b>		<b>152'366.65</b>	<b>500.00</b>	<b>17'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>163'400</b>		<b>146'000</b>		<b>151'866.65</b>	<b>-17'400</b>	
<b>55910</b>	<b>Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe</b>	<b>163'400</b>		<b>146'000</b>		<b>152'366.65</b>	<b>500.00</b>	<b>17'400</b>	
363.53	Beitrag an Verein PrimaJob	53'400		36'000		34'881.55		17'400	
363.54	Beitrag an Dock	110'000		110'000		116'985.10			
363.70	Beiträge an private Haushalte					500.00			
451.10	Entnahmen aus Fonds EK						500.00		
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>7'259'500</b>	<b>2'897'000</b>	<b>7'765'700</b>	<b>3'388'400</b>	<b>6'534'910.39</b>	<b>3'223'968.63</b>	<b>-14'800</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'362'500</b>		<b>4'377'300</b>		<b>3'310'941.76</b>	<b>14'800</b>	
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'340'000</b>	<b>1'085'000</b>	<b>2'735'000</b>	<b>1'302'000</b>	<b>2'178'873.36</b>	<b>962'229.69</b>	<b>-178'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'255'000</b>		<b>1'433'000</b>		<b>1'216'643.67</b>	<b>178'000</b>	
<b>57201</b>	<b>Ortsbürger</b>	<b>150'000</b>	<b>45'000</b>	<b>230'000</b>	<b>80'000</b>	<b>142'731.25</b>	<b>48'925.75</b>	<b>-45'000</b>	
363.70	Beiträge an private Haushalte	150'000		230'000		142'731.25		-80'000	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000		80'000		48'925.75	35'000	
<b>57202</b>	<b>Kantonsbürger</b>	<b>240'000</b>	<b>140'000</b>	<b>355'000</b>	<b>220'000</b>	<b>234'046.05</b>	<b>138'255.60</b>	<b>-35'000</b>	
363.70	Beiträge an private Haushalte	240'000		355'000		234'046.05		-115'000	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		140'000		220'000		138'255.60	80'000	
<b>57203</b>	<b>Bürger anderer Kantone</b>	<b>750'000</b>	<b>250'000</b>	<b>950'000</b>	<b>352'000</b>	<b>724'895.43</b>	<b>230'744.56</b>	<b>-98'000</b>	
363.70	Beiträge an private Haushalte	750'000		950'000		724'895.43		-200'000	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		250'000		352'000		230'744.56	102'000	
<b>57204</b>	<b>Ausländer</b>	<b>1'200'000</b>	<b>650'000</b>	<b>1'200'000</b>	<b>650'000</b>	<b>1'077'200.63</b>	<b>544'303.78</b>		
363.70	Beiträge an private Haushalte	1'200'000		1'200'000		1'077'200.63			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		650'000		650'000		544'303.78		
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'794'800</b>	<b>1'730'000</b>	<b>2'076'500</b>	<b>2'003'400</b>	<b>1'623'269.19</b>	<b>2'090'468.34</b>	<b>-8'300</b>	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>64'800</b>		<b>73'100</b>	<b>467'199.15</b>		<b>8'300</b>	
<b>57321</b>	<b>Asylsuchende</b>	<b>127'000</b>		<b>127'000</b>		<b>130'530.00</b>	<b>244'913.45</b>		
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	127'000		127'000		130'530.00			
463.00	Beiträge vom Bund						244'913.45		
<b>57330</b>	<b>Weggewiesene Asylsuchende (Nothilfe)</b>					<b>-597.75</b>			
363.70	Beiträge an private Haushalte					-597.75			
<b>57340</b>	<b>Vorläufig aufgenommene Ausländer bis 7 Jahre Aufenthalt</b>	<b>902'000</b>	<b>940'000</b>	<b>1'102'000</b>	<b>1'203'400</b>	<b>910'406.84</b>	<b>1'101'404.54</b>	<b>63'400</b>	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		900.00			
363.70	Beiträge an private Haushalte	400'000		400'000		233'297.20			
363.71	Beiträge an private Haushalte Schutzstatus S	500'000		700'000		676'209.64		-200'000	Weniger Unterstützung Personen mit Schutzstatus S
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		120'000		120'000		77'032.30		
426.08	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter Schutzstatus S		20'000		41'700		19'157.04	21'700	
463.00	Beiträge vom Bund		300'000		300'000		161'947.80		
463.08	Beiträge vom Bund Schutzstatus S		500'000		741'700		843'267.40	241'700	Weniger Rückerstattungen Personen mit Schutzstatus S
<b>57360</b>	<b>Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener Ausländer</b>	<b>120'000</b>	<b>120'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>104'216.10</b>	<b>159'795.25</b>		
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	120'000		200'000		104'216.10		-80'000	Weniger Klientel
463.00	Beiträge vom Bund		120'000		200'000		159'795.25	80'000	
<b>57371</b>	<b>Flüchtlinge</b>	<b>430'000</b>	<b>510'000</b>	<b>430'000</b>	<b>510'000</b>	<b>323'600.00</b>	<b>455'528.40</b>		
363.70	Beiträge an private Haushalte	430'000		430'000		323'600.00			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		30'000		17'723.60		
463.00	Beiträge vom Bund		480'000		480'000		437'804.80		
<b>57380</b>	<b>Integrationsmassnahmen</b>	<b>55'800</b>		<b>57'500</b>		<b>35'155.05</b>		<b>-1'700</b>	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	55'800		57'500		35'155.05		-1'700	
<b>57381</b>	<b>Integrationsmassnahmen anerkannter Flüchtlinge (max. 5 Jahre)</b>	<b>60'000</b>	<b>60'000</b>	<b>60'000</b>	<b>60'000</b>	<b>34'436.95</b>	<b>49'025.20</b>		
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	60'000		60'000		34'436.95			
463.00	Beiträge vom Bund		60'000		60'000		49'025.20		
<b>57382</b>	<b>Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener Flüchtlinge</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>30'000</b>	<b>85'522.00</b>	<b>79'801.50</b>	<b>-70'000</b>	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	100'000		100'000		85'522.00			
463.00	Beiträge vom Bund		100'000		30'000		79'801.50	-70'000	Beiträge Bund entsprechen den Aufwendungen
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>3'124'700</b>	<b>82'000</b>	<b>2'954'200</b>	<b>83'000</b>	<b>2'732'767.84</b>	<b>171'270.60</b>	<b>171'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'042'700</b>		<b>2'871'200</b>		<b>2'561'497.24</b>	<b>-171'500</b>	
<b>57900</b>	<b>Sozialamt</b>	<b>814'600</b>		<b>717'500</b>		<b>715'548.34</b>		<b>97'100</b>	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					6'610.10			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	577'800		509'900		513'992.50		67'900	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung Ab Januar 2023 zusätzliche 40%-Stelle Sekretariat
301.07	Treueprämien	4'800		2'300		3'340.05		2'500	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'700		33'300		32'680.00		4'400	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'800		67'000		65'005.70		13'800	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	6'200		5'400		5'423.45		800	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'500		9'200		9'135.05		1'300	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		8'200		5'590.00		-200	
309.10	Personalwerbung					420.00			
309.90	Übriger Personalaufwand	2'400		1'300		2'228.94		1'100	
310.00	Büromaterial	1'000		1'000		1'245.30			
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften					241.60			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'400		3'400		3'780.40			
313.40	Sachversicherungsprämien	600		300		252.80		300	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		108.60			
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'600		1'600		1'600.00		6'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	72'800		73'600		63'893.85		-800	
<b>57902</b>	<b>Allgemeine Sozialhilfe</b>	<b>2'310'100</b>	<b>82'000</b>	<b>2'236'700</b>	<b>83'000</b>	<b>2'017'219.50</b>	<b>171'270.60</b>	<b>74'400</b>	
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		4'650.00			
361.32	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	777'900		752'600		571'494.50		25'300	Gemäss Budget Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	1'252'000		1'187'000		1'087'895.35		65'000	Gemäss Budget Soziale Dienste Werdenberg
361.34	Therapie- oder Heimkosten Erwachsene	220'000		220'000		180'450.70			
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'000		32'000		9'731.00		-22'000	Weniger Aufenthaltstage im Frauenhaus St. Gallen
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	47'200		42'100		44'420.15		5'100	
363.70	Beiträge an private Haushalte					118'577.80			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		82'000		83'000		63'665.00	1'000	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						107'605.60		
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfart, übriges</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000</b>				
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>				
<b>59200</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>					
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000					
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>				
<b>59300</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>					
363.80	Beiträge an das Ausland	1'000		1'000					



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6	<b>VERKEHR</b>	4'929'900	2'165'200	4'628'300	1'970'200	4'464'739.82	2'269'958.96	106'600	
	<b>Nettoergebnis</b>		2'764'700		2'658'100		2'194'780.86	-106'600	
61	<b>Strassenverkehr</b>	3'582'000	2'084'700	3'315'600	1'889'700	3'111'278.57	2'164'769.36	71'400	
	<b>Nettoergebnis</b>		1'497'300		1'425'900		946'509.21	-71'400	
613	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	48'000	30'000					18'000	
	<b>Nettoergebnis</b>		18'000					-18'000	
61300	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	48'000	30'000					18'000	
312.00	Wasser, Energie	48'000						48'000	Strom Beleuchtung Kantonsstrassen - bisher unter Energie Gemeindestrassen
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000					-30'000	Pauschalbeitrag Kanton an Betrieb Beleuchtung
615	<b>Gemeindestrassen</b>	1'562'200	982'000	1'612'500	964'500	1'476'399.87	1'093'318.83	-67'800	
	<b>Nettoergebnis</b>		580'200		648'000		383'081.04	67'800	
61500	<b>Strassen, Brücken und Plätze</b>	1'449'000	459'000	1'495'800	440'700	1'262'986.01	484'598.33	-65'100	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	79'000		79'000		52'432.06			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	35'000		35'000		29'208.45			
312.00	Wasser, Energie	280'400		327'700		276'589.20		-47'300	Umbuchung Anteil Kanton auf Kantonsstrassen
312.05	Betrieb Strassenbeleuchtung	100'000		135'000		112'307.85		-35'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	79'000		124'000		72'515.00		-45'000	Reinigung Strassenschächte (2-Jahres-Rhythmus)
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	59'000		40'000		56'408.23		19'000	Projektierung Fussgängerbrücke Stiegengässli
313.40	Sachversicherungsprämien	1'800		1'000		866.65		800	
313.70	Steuern und Abgaben	1'000		1'500		1'616.15		-500	
314.10	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	237'000		137'000		111'431.94		100'000	Erhöhung Unterhaltspauschale
314.11	Winterdienst	50'000		50'000		60'370.97			
314.13	Winterdienst Bergstrasse	60'000		60'000		63'572.10			
314.14	Signalisierung, Markierung	45'000		45'000		35'443.15			
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000		45'000		47'321.51		5'000	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'700		1'700		11'624.75			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	370'100		413'900		331'278.00		-43'800	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100'000		60'000		105'857.53	-40'000	Anpassung Gebühren u. Dienstleistungen an Rechnung 2022
425.00	Verkäufe		10'000		20'000		8'858.35	10'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'200		2'200		2'260.10		
427.00	Bussen		50'000		50'000		51'178.70		
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		1'800		3'500		1'750.00	1'700	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		255'000		265'000		271'533.00	10'000	
463.20	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		40'000		40'000		43'160.65		
61520	<b>Parkplätze, Ruhender Verkehr</b>	113'200	523'000	116'700	523'800	213'413.86	608'720.50	-2'700	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		359.06			
310.20	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		863.75			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'500				-5'500	
312.04	Energie	1'000		1'000		968.85			
313.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		32'957.60			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'600		2'700		2'559.25		-100	
313.40	Sachversicherungsprämien	200		100		108.35		100	
313.70	Steuern und Abgaben	2'200		2'200		2'501.60			
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	1'000		3'000		168.30		-2'000	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500		11'500		21'473.60		5'000	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'300		26'300		26'562.00			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'400		3'400		3'424.00			
351.11	Einlage in Parkplatzreserve					90'000.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	31'000		32'000		31'467.50		-1'000	
420.01	Parkplatzauslösung						90'000.00		
447.21	Mietzinsen Parkplätze		18'000		18'800		16'998.70	800	
447.23	Parkplatzgebühren (MWSt-Frei)		70'000		70'000		67'636.76		
447.24	Parkplatzgebühren (MWSt-Pflichtig)		430'000		430'000		422'150.99		
451.10	Entnahmen aus Fonds EK						6'984.05		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		5'000		5'000		4'950.00		
<b>619</b>	<b>Werkhof, übrige</b>	<b>1'971'800</b>	<b>1'072'700</b>	<b>1'703'100</b>	<b>925'200</b>	<b>1'634'878.70</b>	<b>1'071'450.53</b>	<b>121'200</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>899'100</b>		<b>777'900</b>		<b>563'428.17</b>	<b>-121'200</b>	
<b>61900</b>	<b>Werkhof</b>	<b>1'971'800</b>	<b>1'072'700</b>	<b>1'703'100</b>	<b>925'200</b>	<b>1'634'878.70</b>	<b>1'071'450.53</b>	<b>121'200</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'158'300		1'108'700		1'077'933.60		49'600	Teuerungsausgleich + individuelle Lohnanpassung
301.07	Treueprämien	1'500		4'800				-3'300	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'200		72'200		68'724.85		3'000	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	147'600		138'100		136'020.00		9'500	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	28'100		28'100		26'619.65			
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'900		20'000		19'082.70		900	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'500		7'700		3'089.85		7'800	
309.90	Übriger Personalaufwand	8'900		4'400		7'011.47		4'500	
310.00	Büromaterial	1'000		1'000		397.10			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	94'000		94'000		92'330.05			
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften					66.00			
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	87'000		2'000		6'355.25		85'000	Anschaffung Elektrobuss (Ersatzbeschaffung)
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000		9'000		6'137.61			
312.00	Wasser, Energie	27'000		21'100		18'913.00		5'900	
313.00	Dienstleistungen Dritter					2'213.24			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	600		600		714.60			
313.40	Sachversicherungsprämien	12'900		12'700		12'686.40		200	
313.70	Steuern und Abgaben	6'300		7'700		7'202.55		-1'400	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	74'500		1'500		5'563.88		73'000	Anschaffung Regenwassertank Werkhofgebäude
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		3'000		8'219.95		2'000	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	55'200		55'200		28'426.45			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
317.00	Reisekosten und Spesen	2'100		2'100		2'314.50			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	120'200		93'200		93'156.00		27'000	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000						3'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	18'000		16'000		11'700.00		2'000	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000				61'834.95	-50'000	Anpassung an Ist-Werte Jahresrechnung 2022
425.00	Verkäufe		2'000				1'935.35	-2'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'213.33		
426.01	Versicherungsleistungen		10'000		10'000		23'763.80		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'010'700		915'200		982'703.10	-95'500	Mehr Dienstleistung Werkhof
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'347'900</b>	<b>80'500</b>	<b>1'312'700</b>	<b>80'500</b>	<b>1'353'461.25</b>	<b>105'189.60</b>	<b>35'200</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'267'400</b>		<b>1'232'200</b>		<b>1'248'271.65</b>	<b>-35'200</b>	
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>1'277'900</b>	<b>7'000</b>	<b>1'234'700</b>	<b>5'500</b>	<b>1'255'461.25</b>	<b>7'299.60</b>	<b>41'700</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'270'900</b>		<b>1'229'200</b>		<b>1'248'161.65</b>	<b>-41'700</b>	
<b>62200</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>69'600</b>	<b>7'000</b>	<b>69'600</b>	<b>5'500</b>	<b>70'459.50</b>	<b>7'299.60</b>	<b>-1'500</b>	
313.00	Dienstleistungen Dritter	69'600		69'600		70'459.50			
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000		5'500		7'299.60	-1'500	
<b>62201</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>1'208'300</b>		<b>1'165'100</b>		<b>1'185'001.75</b>		<b>43'200</b>	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'200				300	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		156.25			
312.00	Wasser, Energie	1'500		1'500		435.40			
313.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		6'400		5'059.00		100	
313.40	Sachversicherungsprämien	300		300		286.80			
314.41	Betrieblicher Unterhalt	7'000		7'000		708.00			
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	5'000		5'000					
317.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		928.80			
319.21	Kostenbeitrag an den öffentlichen Verkehr	1'075'000		1'034'000		1'068'063.00		41'000	Gemäss Budgetbrief Amt für öffentlichen Verkehr
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	99'000		99'000		98'987.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000		8'200		10'377.50		1'800	
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übrige</b>	<b>70'000</b>	<b>73'500</b>	<b>78'000</b>	<b>75'000</b>	<b>98'000.00</b>	<b>97'890.00</b>	<b>-6'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>3'500</b>			<b>3'000</b>		<b>110.00</b>	<b>6'500</b>	
<b>62900</b>	<b>Spartageskarte Gemeinde</b>	<b>70'000</b>	<b>73'500</b>	<b>78'000</b>	<b>75'000</b>	<b>98'000.00</b>	<b>97'890.00</b>	<b>-6'500</b>	
310.90	Übriger Material- und Warenaufwand	70'000		78'000		98'000.00		-8'000	
425.00	Verkäufe		73'500		75'000		97'890.00	1'500	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>6'150'700</b>	<b>4'927'200</b>	<b>6'109'800</b>	<b>4'988'000</b>	<b>5'883'157.73</b>	<b>4'687'562.06</b>	<b>101'700</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'223'500</b>		<b>1'121'800</b>		<b>1'195'595.67</b>	<b>-101'700</b>	
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>3'104'700</b>	<b>3'104'700</b>	<b>3'161'400</b>	<b>3'161'400</b>	<b>2'856'557.44</b>	<b>2'856'557.44</b>		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>3'104'700</b>	<b>3'104'700</b>	<b>3'161'400</b>	<b>3'161'400</b>	<b>2'856'557.44</b>	<b>2'856'557.44</b>		
<b>72000</b>	<b>Regionale Abwasserreinigungsanlage</b>	<b>1'750'000</b>		<b>1'625'000</b>		<b>1'565'528.75</b>		<b>125'000</b>	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'750'000		1'625'000		1'565'528.75		125'000	Gemäss Budget ARA
<b>72001</b>	<b>Kanalisation</b>	<b>995'400</b>	<b>500</b>	<b>1'293'900</b>	<b>500</b>	<b>703'849.45</b>	<b>411.65</b>	<b>-298'500</b>	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		6'947.81			
312.00	Wasser, Energie	7'000		5'000		4'420.45		2'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	109'000		109'000		76'220.05			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	200		300		130.23		-100	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	110'000		110'000		80'895.71			
313.40	Sachversicherungsprämien	2'600		1'500		1'464.45		1'100	
313.70	Steuern und Abgaben	1'100		1'100		1'222.50			
314.12	Unterhalt Deckbeläge	50'000		50'000		51'690.20			
314.31	Unterhalt Kanäle	600'000		850'000		375'607.38		-250'000	Anpassung an durchschnittliche Ausgaben
314.45	Unterhalt Pumpstationen	30'000		70'000		41'697.67		-40'000	Anpassung an durchschnittliche Ausgaben
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500				-1'500	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500		500		378.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	80'000		90'000		63'175.00		-10'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		411.65		
<b>72008</b>	<b>Finanzierungskonto</b>	<b>257'400</b>	<b>3'104'200</b>	<b>242'500</b>	<b>3'046'100</b>	<b>194'763.48</b>	<b>2'856'145.79</b>	<b>-43'200</b>	
318.11	Abschreibung Forderungen	1'000		1'000		-9'380.76			
319.90	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000					
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	155'000		151'400		119'707.00		3'600	
361.41	Entschädigung EWB für Bezug	56'000		56'000		56'079.99			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	17'000		17'000		18'275.00			
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	26'400		15'100		10'082.25		11'300	
424.05	Abwassergebühren		2'250'000		2'250'000		2'247'399.84		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'400		8'000		5'385.30	600	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'100		28'100		28'088.00		
466.00	Planmässige Auflösung passivierter Anschlussbeiträge		800'000		750'000		568'581.45	-50'000	Jährlich steigende Auflösung von Anschlussbeiträgen gemäss Rechnungsmodell RMSG
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		18'700		10'000		6'691.20	-8'700	
<b>72009</b>	<b>Ausgleich Spezialfinanzierung</b>	<b>101'900</b>			<b>114'800</b>	<b>392'415.76</b>		<b>216'700</b>	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	101'900				392'415.76		101'900	
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK				114'800			114'800	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'764'000</b>	<b>1'764'000</b>	<b>1'785'500</b>	<b>1'785'500</b>	<b>1'699'254.57</b>	<b>1'699'254.57</b>		
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'764'000</b>	<b>1'764'000</b>	<b>1'785'500</b>	<b>1'785'500</b>	<b>1'699'254.57</b>	<b>1'699'254.57</b>		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>73000</b>	<b>Abfallbeseitigung allgemein</b>	<b>1'729'000</b>	<b>1'713'500</b>	<b>1'755'500</b>	<b>1'763'600</b>	<b>1'639'693.13</b>	<b>1'699'254.57</b>	<b>23'600</b>	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		10'000		11'196.49		1'000	
310.20	Drucksachen, Publikationen	7'000		7'000		2'233.01			
311.11	Anschaffung Behälter/Container (GG)	12'500		12'500		9'245.91			
312.04	Energie	200		200					
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		4'000		1'869.54		-500	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'200		2'200		2'203.74			
313.12	Kehrichtsammelkosten (K)	334'100		338'100		321'604.87		-4'000	
313.13	Separatsammlung Grüngut (GG)	182'000		182'000		183'302.51			
313.14	Separatsammlung Papier (GG)	31'000		31'000		30'631.96			
313.15	Separatsammlung Karton (GG)	74'000		74'000		77'900.09			
313.17	Separatsammlung Metalle (GG)	7'000		7'000		6'412.49			
313.70	Steuern und Abgaben	1'700		2'500		1'705.90		-800	
315.11	Unterhalt Wertstoffsammelstelle (GG)	3'000		5'000		64.02		-2'000	
315.12	Unterhalt UFC mit Waage (UFC)					19'989.70			
315.13	Unterhalt Behälter/Container/Kübelwagen (GG)	16'500		18'000		16'420.75		-1'500	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		240.00			
318.11	Abschreibung Forderungen	500		2'000		142.58		-1'500	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	42'000		21'000				21'000	Abschreibungen neues E-Kehrichtfahrzeug
330.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					29'941.75			
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	37'600		55'500		36'924.85		-17'900	
361.42	Verwertung Grüngut (GG)	245'000		255'000		223'709.38		-10'000	
361.43	Verwertung Altglas (GG)	12'000		12'000		10'594.80			
361.44	Verwertung Kehricht (K)	490'000		490'000		480'536.89			
361.45	Verwertung Tierkadaver/Metzgereiabfälle			5'000				-5'000	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900		1'000		945.00		-100	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	215'000		220'000		171'767.50		-5'000	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			200		109.40		-200	
424.06	Kehricht Grundgebühren (GG)		615'000		615'000		616'170.30		
424.07	Kehrichtgebühren Direktanlieferung (GaG)		150'000		160'000		146'272.20	10'000	
424.08	Margenanteil Sackgebühr		460'000		400'000		479'881.84	-60'000	Mehr Sackgebühr infolge weniger gewichtsabhängiger Entsorgung durch Auflösung Molok
424.09	Kehrichtgebühren Sammlungen (GaG)		400'000		510'000		373'438.40	110'000	Weniger gewichtsabhängiger Kehricht durch Auflösung Molok
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'000		18'000		14'288.25	2'000	
426.04	Rückerstattungen Papier/Karton (GG)		60'000		50'000		61'578.60	-10'000	
426.05	Rückerstattungen Altglas (GG)		5'000		5'000		3'437.52		
426.06	Rückerstattungen Metalle, Div.		3'000		3'000		2'470.26		
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'500		2'600		1'717.20	-1'900	
<b>73001</b>	<b>Regionale Giftsammelstelle</b>	<b>35'000</b>		<b>30'000</b>		<b>12'929.30</b>		<b>5'000</b>	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35'000		30'000		12'929.30		5'000	
<b>73009</b>	<b>Ausgleich Spezialfinanzierung</b>		<b>50'500</b>		<b>21'900</b>	<b>46'632.14</b>		<b>-28'600</b>	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					46'632.14			

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		50'500		21'900			-28'600	
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>256'700</b>		<b>191'700</b>	<b>100</b>	<b>371'506.78</b>		<b>65'100</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>256'700</b>		<b>191'600</b>		<b>371'506.78</b>	<b>-65'100</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>256'700</b>		<b>191'700</b>	<b>100</b>	<b>371'506.78</b>		<b>65'100</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>256'700</b>		<b>191'600</b>		<b>371'506.78</b>	<b>-65'100</b>	
<b>74100</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>256'700</b>		<b>191'700</b>	<b>100</b>	<b>371'506.78</b>		<b>65'100</b>	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		801.30			
313.00	Dienstleistungen Dritter	14'500		14'500		725.15			
313.70	Steuern und Abgaben					14.90			
314.20	Unterhalt Wasserbau	20'000		20'000		149'231.53			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	18'500		18'500		18'463.00			
363.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	72'700		72'700		72'683.40			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	130'000		65'000		129'587.50		65'000	Mehr Unterhalt durch Werkhof
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag				100			100	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>150'800</b>	<b>39'000</b>	<b>111'300</b>	<b>21'000</b>	<b>140'126.99</b>	<b>16'938.60</b>	<b>21'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>111'800</b>		<b>90'300</b>		<b>123'188.39</b>	<b>-21'500</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>150'800</b>	<b>39'000</b>	<b>111'300</b>	<b>21'000</b>	<b>140'126.99</b>	<b>16'938.60</b>	<b>21'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>111'800</b>		<b>90'300</b>		<b>123'188.39</b>	<b>-21'500</b>	
<b>75000</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>150'800</b>	<b>39'000</b>	<b>111'300</b>	<b>21'000</b>	<b>140'126.99</b>	<b>16'938.60</b>	<b>21'500</b>	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom	600		700		560.00		-100	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000						1'000	
311.00	Anschaffung Mobiliar	1'000		1'000					
313.00	Dienstleistungen Dritter	51'900		32'100		34'420.34		19'800	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	36'000		44'000		47'123.10		-8'000	
317.00	Reisekosten und Spesen					309.10			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'300						6'300	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	2'000		2'500		1'746.35		-500	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000				-5'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	52'000		26'000		55'968.10		26'000	Mehr Leistungen durch Werkhof
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		1'000		6'338.60	-2'000	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		36'000		20'000		10'600.00	-16'000	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>504'900</b>	<b>19'500</b>	<b>487'900</b>	<b>20'000</b>	<b>522'037.94</b>	<b>21'391.10</b>	<b>17'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>485'400</b>		<b>467'900</b>		<b>500'646.84</b>	<b>-17'500</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>432'600</b>	<b>19'500</b>	<b>417'000</b>	<b>20'000</b>	<b>458'068.39</b>	<b>21'391.10</b>	<b>16'100</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>413'100</b>		<b>397'000</b>		<b>436'677.29</b>	<b>-16'100</b>	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>77100</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>432'600</b>	<b>19'500</b>	<b>417'000</b>	<b>20'000</b>	<b>458'068.39</b>	<b>21'391.10</b>	<b>16'100</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals					2'274.90			
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen					23.70			
309.90	Übriger Personalaufwand					355.00			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		20'980.84			
310.20	Drucksachen, Publikationen	1'700		500		1'973.90		1'200	
311.00	Anschaffung Mobiliar	4'000						4'000	
312.00	Wasser, Energie	7'000		6'000		4'817.60		1'000	
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		7'482.95			
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	100		100		48.00			
313.03	Bestattungskosten, Leichenschau, Urnenwand	182'000		180'000		213'840.80		2'000	
313.40	Sachversicherungsprämien	700		600		538.95		100	
313.70	Steuern und Abgaben	400		400		357.60			
314.41	Betrieblicher Unterhalt	6'100		2'600		4'489.90		3'500	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	20'000		700		3'331.55		19'300	Neue Urnennischenplatten
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800		2'800		1'703.70			
317.00	Reisekosten und Spesen	600		600		220.00			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	33'700		33'700		33'719.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	158'000		173'500		161'910.00		-15'500	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500		5'000		4'280.00	500	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		17'111.10		
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, übriges</b>	<b>72'300</b>		<b>70'900</b>		<b>63'969.55</b>		<b>1'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>72'300</b>		<b>70'900</b>		<b>63'969.55</b>	<b>-1'400</b>	
<b>77900</b>	<b>Umweltschutz, übriges</b>	<b>12'300</b>		<b>11'900</b>		<b>11'711.95</b>		<b>400</b>	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		6'551.00			
311.00	Anschaffung Mobiliar	900		900		870.05			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'400		4'000		4'290.90		400	
<b>77901</b>	<b>öffentliche Toiletten</b>	<b>60'000</b>		<b>59'000</b>		<b>52'257.60</b>		<b>1'000</b>	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		1'282.25			
312.00	Wasser, Energie	7'500		7'500		5'886.85			
313.00	Dienstleistungen Dritter	12'500		12'500		11'800.70			
313.40	Sachversicherungsprämien	200		200		103.70			
313.70	Steuern und Abgaben	200		200		194.10			
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	28'000		27'000		28'385.00		1'000	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>369'600</b>		<b>372'000</b>		<b>293'674.01</b>	<b>93'420.35</b>	<b>-2'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>369'600</b>		<b>372'000</b>		<b>200'253.66</b>	<b>2'400</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>369'600</b>		<b>372'000</b>		<b>293'674.01</b>	<b>93'420.35</b>	<b>-2'400</b>	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>369'600</b>		<b>372'000</b>		<b>200'253.66</b>	<b>2'400</b>	
<b>79000</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>369'600</b>		<b>372'000</b>		<b>293'674.01</b>	<b>93'420.35</b>	<b>-2'400</b>	
310.20	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		5'528.31			
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	185'000		189'000		194'628.15		-4'000	
313.23	Sondernutzungsplanung	30'000		30'000		3'850.25			
313.24	Ortsplanung	65'000		65'000		4'692.25			
363.20	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	67'500		66'000		65'265.00		1'500	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'100		20'000		19'710.05		100	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						77'420.35		
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						16'000.00		
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>1'325'700</b>	<b>560'700</b>	<b>1'596'000</b>	<b>832'400</b>	<b>999'201.95</b>	<b>505'358.75</b>	<b>1'400</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>765'000</b>		<b>763'600</b>		<b>493'843.20</b>	<b>-1'400</b>	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>15'000</b>		<b>15'800</b>		<b>15'495.90</b>		<b>-800</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>15'000</b>		<b>15'800</b>		<b>15'495.90</b>	<b>800</b>	
<b>813</b>	<b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>	<b>15'000</b>		<b>15'800</b>		<b>15'495.90</b>		<b>-800</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>15'000</b>		<b>15'800</b>		<b>15'495.90</b>	<b>800</b>	
<b>81300</b>	<b>Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung</b>	<b>15'000</b>		<b>15'800</b>		<b>15'495.90</b>		<b>-800</b>	
310.20	Drucksachen, Publikationen	500		500		512.00			
361.45	Verwertung Tierkadaver/Metzgereiabfälle	5'000		5'000		4'759.30			
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'800		5'800		5'826.15			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'700		4'500		4'398.45		-800	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>41'400</b>	<b>8'000</b>	<b>40'400</b>	<b>7'000</b>	<b>42'475.90</b>	<b>7'970.75</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>33'400</b>		<b>33'400</b>		<b>34'505.15</b>		
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>41'400</b>	<b>8'000</b>	<b>40'400</b>	<b>7'000</b>	<b>42'475.90</b>	<b>7'970.75</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>33'400</b>		<b>33'400</b>		<b>34'505.15</b>		
<b>82000</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>41'400</b>	<b>8'000</b>	<b>40'400</b>	<b>7'000</b>	<b>42'475.90</b>	<b>7'970.75</b>		
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	38'000		37'000		38'755.90		1'000	
363.20	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'100		3'100		3'420.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		7'000		7'970.75	-1'000	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>4'900</b>		<b>4'600</b>		<b>3'055.00</b>		<b>300</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'900</b>		<b>4'600</b>		<b>3'055.00</b>	<b>-300</b>	
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>4'900</b>		<b>4'600</b>		<b>3'055.00</b>		<b>300</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'900</b>		<b>4'600</b>		<b>3'055.00</b>	<b>-300</b>	



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>83000</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>4'900</b>		<b>4'600</b>		<b>3'055.00</b>		<b>300</b>	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'900		4'600		3'055.00		300	
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>450'000</b>	<b>4'500</b>	<b>342'000</b>	<b>5'000</b>	<b>264'730.95</b>	<b>4'160.60</b>	<b>108'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>445'500</b>		<b>337'000</b>		<b>260'570.35</b>	<b>-108'500</b>	
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>450'000</b>	<b>4'500</b>	<b>342'000</b>	<b>5'000</b>	<b>264'730.95</b>	<b>4'160.60</b>	<b>108'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>445'500</b>		<b>337'000</b>		<b>260'570.35</b>	<b>-108'500</b>	
<b>84000</b>	<b>Tourismus, kommunale Werbung</b>	<b>450'000</b>	<b>4'500</b>	<b>342'000</b>	<b>5'000</b>	<b>264'730.95</b>	<b>4'160.60</b>	<b>108'500</b>	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	12'000		18'000		11'531.75		-6'000	
363.55	Beiträge Stadtmarketing	235'200		160'200		90'000.00		75'000	Umsetzung "Buchser Samstag" (CHF 75'000)
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	151'800		137'800		138'909.20		14'000	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	51'000		26'000		24'290.00		25'000	Umsetzung "Buchser Samstag" (CHF 25'000)
412.00	Konzessionen		4'500		5'000		4'160.60	500	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>227'000</b>	<b>55'400</b>	<b>279'900</b>	<b>75'400</b>	<b>219'922.50</b>	<b>77'108.20</b>	<b>-32'900</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>171'600</b>		<b>204'500</b>		<b>142'814.30</b>	<b>32'900</b>	
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>227'000</b>	<b>55'400</b>	<b>279'900</b>	<b>75'400</b>	<b>219'922.50</b>	<b>77'108.20</b>	<b>-32'900</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>171'600</b>		<b>204'500</b>		<b>142'814.30</b>	<b>32'900</b>	
<b>85000</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>227'000</b>	<b>55'400</b>	<b>279'900</b>	<b>75'400</b>	<b>219'922.50</b>	<b>77'108.20</b>	<b>-32'900</b>	
310.20	Drucksachen, Publikationen	9'300		9'300		10'683.00			
312.04	Energie	1'800		1'800		6'818.10			
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'900		5'900		1'272.40			
313.40	Sachversicherungsprämien	300		300		72.20			
314.00	Unterhalt an Grundstücken	13'000		13'000		6'020.70			
315.00	Unterhalt Mobiliar	2'000		2'000		484.70			
317.00	Reisekosten und Spesen	300		300		749.00			
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	30'000		40'000		38'760.00		-10'000	
363.59	Beitrag an ISR	41'600		40'000		60'367.60		1'600	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'800		67'300		27'357.30		-26'500	Keine WIGA im Jahr 2024
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	82'000		100'000		67'337.50		-18'000	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		55'400		75'400		73'678.20	20'000	Keine WIGA im Jahr 2024
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'430.00		
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>587'400</b>	<b>492'800</b>	<b>913'300</b>	<b>745'000</b>	<b>453'521.70</b>	<b>416'119.20</b>	<b>-73'700</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>94'600</b>		<b>168'300</b>		<b>37'402.50</b>	<b>73'700</b>	
<b>879</b>	<b>Energie, übrige</b>	<b>587'400</b>	<b>492'800</b>	<b>913'300</b>	<b>745'000</b>	<b>453'521.70</b>	<b>416'119.20</b>	<b>-73'700</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>94'600</b>		<b>168'300</b>		<b>37'402.50</b>	<b>73'700</b>	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>87900</b>	<b>Energiestadt</b>	<b>587'400</b>	<b>492'800</b>	<b>913'300</b>	<b>745'000</b>	<b>453'521.70</b>	<b>416'119.20</b>	<b>-73'700</b>	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	103'000		49'000		41'628.00		54'000	Mobilitätskonzept Verwaltung (CHF 17'000)
317.00	Reisekosten und Spesen	900						900	
351.10	Einlagen in Fonds EK	240'000		365'000		147'198.70		-125'000	Ausserordentliche Einlage in den Jahren 2022 u. 2023
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		8'300		2'600.00		-4'800	
363.70	Beiträge an private Haushalte	240'000		490'000		261'920.00		-250'000	Weniger Beiträge aus Energiefonds
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			1'000		175.00		-1'000	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		240'000		240'000		147'198.70		
451.10	Entnahmen aus Fonds EK		240'000		505'000		268'920.50	265'000	Weniger Beiträge aus Energiefonds
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'800					-12'800	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'307'300</b>	<b>55'773'100</b>	<b>1'214'500</b>	<b>50'884'200</b>	<b>1'632'709.42</b>	<b>52'766'557.51</b>	<b>-4'796'100</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>54'465'800</b>		<b>49'669'700</b>		<b>51'133'848.09</b>		<b>4'796'100</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>301'500</b>	<b>51'807'000</b>	<b>265'000</b>	<b>47'650'000</b>	<b>508'562.71</b>	<b>49'753'502.89</b>	<b>-4'120'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>51'505'500</b>		<b>47'385'000</b>		<b>49'244'940.18</b>		<b>4'120'500</b>	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>301'500</b>	<b>51'807'000</b>	<b>265'000</b>	<b>47'650'000</b>	<b>508'562.71</b>	<b>49'753'502.89</b>	<b>-4'120'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>51'505'500</b>		<b>47'385'000</b>		<b>49'244'940.18</b>		<b>4'120'500</b>	
<b>91000</b>	<b>Gemeindesteuern (Steuern natürliche Personen)</b>	<b>190'000</b>	<b>35'555'000</b>	<b>205'000</b>	<b>33'426'000</b>	<b>131'288.26</b>	<b>32'986'407.79</b>	<b>-2'144'000</b>	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-28'300.00			
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	150'000		175'000		136'298.44		-25'000	
340.90	Übrige Passivzinsen	40'000		30'000		23'289.82		10'000	
400.02	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen		35'455'000		33'346'000		32'919'395.61	-2'109'000	Gemäss Steuerplan 2024 und Besprechung Kant. Steueramt
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		100'000		80'000		67'012.18	-20'000	
<b>91010</b>	<b>Anteile an Kantonseinnahmen</b>	<b>105'000</b>	<b>12'211'000</b>	<b>54'000</b>	<b>10'320'000</b>	<b>370'824.45</b>	<b>12'606'606.15</b>	<b>-1'840'000</b>	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					7'300.00			
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000		50'000		335'793.85		50'000	
340.90	Übrige Passivzinsen	5'000		4'000		27'730.60		1'000	
400.20	Quellensteuern natürliche Personen		3'300'000		2'705'000		2'986'145.75	-595'000	Gemäss Steuerplan 2024 und Besprechung Kant. Steueramt
400.21	Quellensteuern aus Vorsorgeleistungen		75'000		70'000		80'841.15	-5'000	
401.02	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		6'800'000		5'500'000		6'390'346.60	-1'300'000	Gemäss Steuerplan 2024 und Besprechung Kant. Steueramt
402.21	Grundstückgewinnsteuern		2'000'000		2'000'000		3'098'474.85		
403.91	Wasserzinsanteil Kanton		16'000		16'000		15'946.75		
403.92	Steueranteile aus vereinfachter Abrechnung (BGSA)		5'000		18'000		1'771.15	13'000	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		15'000		11'000		33'079.90	-4'000	
<b>91020</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>6'500</b>	<b>4'041'000</b>	<b>6'000</b>	<b>3'904'000</b>	<b>6'450.00</b>	<b>4'160'488.95</b>	<b>-136'500</b>	
360.10	Ertragsanteile Kanton	6'500		6'000		6'450.00		500	
402.10	Grundsteuern		2'762'000		2'627'000		2'550'209.34	-135'000	Steigende Verkehrswerte
402.31	Handänderungssteuern		1'200'000		1'200'000		1'532'879.61		
403.30	Hundesteuern		79'000		77'000		77'400.00	-2'000	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'673'100</b>		<b>1'012'000</b>		<b>258'100.00</b>	<b>-661'100</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'673'100</b>		<b>1'012'000</b>		<b>258'100.00</b>		<b>661'100</b>	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'673'100</b>		<b>1'012'000</b>		<b>258'100.00</b>	<b>-661'100</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'673'100</b>		<b>1'012'000</b>		<b>258'100.00</b>		<b>661'100</b>	
<b>93010</b>	<b>Finanzausgleich 1. Stufe</b>		<b>1'673'100</b>		<b>1'012'000</b>		<b>258'100.00</b>	<b>-661'100</b>	
462.11	Ressourcenausgleichsbeitrag		1'405'300		531'100			-874'200	Gemäss Finanzausgleichs-Berechnung Kanton
462.13	Sonderlastenausgleichsbeitrag Schule		267'800					-267'800	Gemäss Finanzausgleichs-Berechnung Kanton
462.14	Soziodemographischer Sonderlastenausgleichsbeitrag				480'900		258'100.00	480'900	Gemäss Finanzausgleichs-Berechnung Kanton
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>		<b>750'600</b>		<b>750'600</b>		<b>798'541.09</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>750'600</b>		<b>750'600</b>		<b>798'541.09</b>			
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>		<b>750'600</b>		<b>750'600</b>		<b>798'541.09</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>750'600</b>		<b>750'600</b>		<b>798'541.09</b>			
<b>95000</b>	<b>Anteile und Konzessionen</b>		<b>600</b>		<b>600</b>		<b>58'529.00</b>		
412.00	Konzessionen		600		600		58'529.00		
<b>95001</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>		<b>750'000</b>		<b>750'000</b>		<b>740'012.09</b>		
446.21	Gewinnablieferung EWB		400'000		400'000		400'000.00		
446.22	Stromabgabe für gesteigerten Gemeingebrauch		350'000		350'000		340'012.09		
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>993'800</b>	<b>1'290'400</b>	<b>942'500</b>	<b>1'144'600</b>	<b>1'104'236.81</b>	<b>1'757'722.73</b>	<b>-94'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>296'600</b>		<b>202'100</b>		<b>653'485.92</b>		<b>94'500</b>	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>160'000</b>	<b>474'800</b>	<b>119'500</b>	<b>356'800</b>	<b>160'645.69</b>	<b>227'913.58</b>	<b>-77'500</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>314'800</b>		<b>237'300</b>		<b>67'267.89</b>		<b>77'500</b>	
<b>96100</b>	<b>Zinsen</b>	<b>160'000</b>	<b>474'800</b>	<b>119'500</b>	<b>356'800</b>	<b>160'645.69</b>	<b>227'913.58</b>	<b>-77'500</b>	
340.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'000		20'585.51		-2'000	
340.10	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	111'000		90'000		121'602.78		21'000	Gestiegene Zinsen
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	49'000		27'500		18'457.40		21'500	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'000		3'000		1'971.10		
440.20	Zinsen Finanzanlagen		50'000		95'000		55'977.78	45'000	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		421'800		258'800		169'964.70	-163'000	
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>830'800</b>	<b>812'600</b>	<b>820'000</b>	<b>784'800</b>	<b>935'374.73</b>	<b>1'523'172.65</b>	<b>-17'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>18'200</b>		<b>35'200</b>	<b>587'797.92</b>		<b>17'000</b>	
<b>96300</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>830'800</b>	<b>812'600</b>	<b>820'000</b>	<b>784'800</b>	<b>935'374.73</b>	<b>1'523'172.65</b>	<b>-17'000</b>	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals			7'800		7'288.40		-7'800	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500		472.55		-500	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'000		993.70		-1'000	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen			100		76.00		-100	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200		131.05		-200	
309.90	Übriger Personalaufwand					18.60			
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000		7'000		11'419.84		11'000	
311.00	Anschaffung Mobiliar	12'000		10'000		10'669.20		2'000	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	37'000		25'000		11'846.35		12'000	
312.01	Strom	79'100		56'100		39'895.80		23'000	
312.02	Wasser	22'300		23'900		22'154.25		-1'600	
312.03	Abwasser	22'700		24'200		21'506.55		-1'500	
312.04	Energie	115'000		115'000		106'065.41			
313.00	Dienstleistungen Dritter	64'000		45'300		88'413.00		18'700	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	15'200		14'000		15'153.25		1'200	
313.40	Sachversicherungsprämien	13'500		13'300		13'278.70		200	
313.70	Steuern und Abgaben	30'200		8'100		31'858.32		22'100	
315.00	Unterhalt Mobiliar	3'500		3'500					
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		4'500		5'297.36		3'500	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'800		57'400		57'779.00		-46'600	Miete Bahnhofstrasse 5 fällt weg
341.10	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					116'000.00			
343.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	160'000		140'000		168'039.35		20'000	Erhöhung Unterhaltspauschale
343.01	Betrieblicher Unterhalt und Erneuerung Liegenschaften FV	80'000		180'000		10'741.55		-100'000	Energetische Gebäudehüllensanierung Narzissenweg 10 im 2023 (CHF -180'000) Instandsetzung u. Sanierung Fassade, Flach- u. Steildach Unterständtlistrasse 9 im 2024 (CHF +80'000)
343.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					9'113.00			
344.00	Wertberichtigungen Anlagen FV					124'700.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'000		6'000		11'077.50		2'000	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	131'500		77'100		51'386.00		54'400	Gestiegene Zinsen
426.01	Versicherungsleistungen						6'500.00		
439.00	Übrige Erträge						437.35		
443.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		606'600		616'700		635'295.65	10'100	
443.90	Übriger Liegenschaftsertrag FV		205'400		167'500		217'339.65	-37'900	Höhere Verrechnung Nebenkosten
444.00	Wertberichtigungen Anlagen FV						663'000.00		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		600		600		600.00		
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übrige</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>8'216.39</b>	<b>6'636.50</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>1'579.89</b>		
<b>96900</b>	<b>Finanzvermögen, übrige</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>8'216.39</b>	<b>6'636.50</b>		
342.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		8'216.39			
439.00	Übrige Erträge		3'000		3'000		6'636.50		
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>	<b>12'000</b>	<b>12'000</b>	<b>7'000</b>	<b>7'000</b>	<b>19'909.90</b>	<b>19'909.90</b>		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung BU24 - BU 23	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>12'000</b>	<b>12'000</b>	<b>7'000</b>	<b>7'000</b>	<b>19'909.90</b>	<b>19'909.90</b>		
<b>97100</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>	<b>12'000</b>	<b>12'000</b>	<b>7'000</b>	<b>7'000</b>	<b>19'909.90</b>	<b>19'909.90</b>		
351.10	Einlagen in Fonds EK	12'000		7'000		19'909.90		5'000	
469.90	Rückverteilungen		12'000		7'000		19'909.90	-5'000	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>240'000</b>		<b>320'000</b>		<b>178'780.90</b>	<b>80'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>240'000</b>		<b>320'000</b>		<b>178'780.90</b>		<b>-80'000</b>	
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>240'000</b>		<b>320'000</b>		<b>178'780.90</b>	<b>80'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>240'000</b>		<b>320'000</b>		<b>178'780.90</b>		<b>-80'000</b>	
<b>99000</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>240'000</b>		<b>320'000</b>		<b>178'780.90</b>	<b>80'000</b>	
489.71	Entnahmen aus Reserve Liegenschaften Finanzvermögen		240'000		320'000		178'780.90	80'000	