

Nummer	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
1	Bilanz		
1	Aktiven		
10	Finanzvermögen		
100001	Kasse	8'496.31	12'721.85
100101	Postkonto 90-492-6 (Geschäftskto.)	6'403'944.77	8'310'075.47
100201	SGKB Rorschach 1716.0000.7709 (Kto.Krt.)	23'847.26	61'921.01
100202	RB R'berg 10007001 (Kto.Krt.)	126'605.27	79'457.09
100203	RB R'berg 10007067 (Anlagekonto)	199.60	199.60
100204	RB R'berg (Tageshort)	9'992.00	0.00
100400	Debit- und Kreditkarten	75.00	1'081.00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten		
10100	Debitoren div.	1'851'042.55	881'705.79
101000	Debitoren div.	1'851'042.55	881'705.79
101001	Debitoren Abacus	935'694.90	584'734.20
101002	Debitoren VRSG / Zahlungen ESR (FD)	2'116.85	-3'622.55
101004	Debitoren Vereina Card	388.00	1'256.45
101006	Debitoren Abacus (ISE) EVR/WVR	1'293'123.61	1'302'566.42
101007	Debitoren alt FD	432'814.60	432'814.60
	Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	4'515'180.51	3'199'454.91
10109	Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
101090	Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-40'000.00	-40'000.00
	Total Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-40'000.00	-40'000.00
10110	Konto-Korrente mit Dritten		
	Total KK Polit. Gemeinde: Guthaben bei Elektrizitätsversorgung	4'012'554.76	3'502'480.87
101101	Total KK Polit. Gemeinde: Guthaben bei Wasserversorgung	347'362.57	227'062.62
10110	Total Konto-Korrente mit Dritten	4'359'917.33	3'729'543.49
10120	Forderungen Gemeindesteuern		
101200	Forderungen Gemeindesteuern	3'372'746.21	2'996'930.48
10120	Total Forderungen Gemeindesteuern	3'372'746.21	2'996'930.48

Nummer	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
10129	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindesteuern		
101290	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindesteuern	-200'000.00	-200'000.00
	Total Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindesteuern		
10129	Gemeindesteuern	-200'000.00	-200'000.00
101402	Verrechnungssteuern	40'948.60	20'474.30
101500	Durchgangskonto (Schule)	2'512.65	14'175.10
101501	Durchgangskonto (Tageshort)	2'977.60	8'800.00
101502	Durchgangskonto (Tutoris)	168'653.90	171'452.05
101503	DK Kt.beitrag TH R'berg	0.00	-1'997.74
101504	DK Kt.beitrag TH R'ch	0.00	4'274.01
101505	DK Kt.beitrag TS	0.00	2'115.55
	MWSt-Vorsteuer Abwasserbeseitigung (Material/Dienstleistung)		
101910		23'157.89	22'645.90
	MWSt-Vorsteuer Abwasserbeseitigung (Investition/übr.Betriebsaufw.)		
101911		691.28	4'254.31
	MWSt-Vorsteuer Abfallbeseitigung (Material/Dienstleistung)		
101920		5'518.50	5'467.64
	MWSt-Vorsteuer Elektrizitätsversorgung (Material/Dienstleistung)		
101930		149.71	0.00
101950	Hinterlegung Mieterkaution	1'671.24	0.00
104000	Personalaufwand (Sachgruppe 30)	0.00	3'341.00
104100	Sach-/übr. Betriebsaufwand (Sachgruppe 31)	0.00	23'350.00
104300	Transfers der Erfolgsrechnung (Sachgruppe 36/46)	541'186.69	442'226.41
104500	übr. betrieblicher Ertrag (Sachgruppe 41/42/43)	68'814.20	66'160.00
106001	Kehrrechtgebührenmarken / -Abfallsäcke	11'907.00	11'991.48
107000	Aktien und Anteilscheine	3'351'207.00	3'500'598.00
107100	Verzinsliche Anlagen	0.00	5'000'000.00
108000	Grundstücke	3'053'800.00	3'034'800.00
108400	Gebäude	1'108'000.00	949'000.00
10	Total Finanzvermögen	26'962'200.52	31'434'512.91
14	Verwaltungsvermögen		
140100	Strassen, Verkehrswege	15'282'396.72	14'955'500.61
	Tiefbauten, Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen		
14031	Tiefbauten (Kanäle)		
140310		445'210.05	440'639.14
	Total Tiefbauten, Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen		
14031		445'210.05	440'639.14
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt		
140400	Hochbauten allgemeiner Haushalt	15'129'358.69	15'644'352.25
14040	Total Hochbauten allgemeiner Haushalt	15'129'358.69	15'644'352.25

Nummer	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
14041	Hochbauten, Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen		
140410	Neubau Feuerwehrdepot	4'733'029.10	4'857'582.50
14041	Total Hochbauten, Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	4'733'029.10	4'857'582.50
14060	Mobilien allgemeiner Haushalt		
140600	Mobiliar	933'783.93	899'158.03
14060	Total Mobilien allgemeiner Haushalt	933'783.93	899'158.03
14070	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt		
140700	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	773'616.35	90'613.15
14070	Total Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	773'616.35	90'613.15
14071	Anlagen im Bau Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen		
140710	Anlagen im Bau Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	2'212'638.35	1'566'685.65
14071	Total Anlagen im Bau Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	2'212'638.35	1'566'685.65
142900	Immatrielle Anlagen (Planungen)	1'925'741.64	2'415'305.44
14	Total Verwaltungsvermögen	41'435'774.83	40'869'836.77
1	Total Aktiven	68'397'975.35	72'304'349.68
2	Passiven		
20	Fremdkapital		
200001	Kreditoren div.	-729'535.05	-227'526.60
200002	Kreditoren-Sammelkonto Abacus	-4'084'001.79	-5'117'034.92
200204	Handänderungssteuer Rorschach (Ausgleichskto.)	-36'765.72	-473'282.50
200205	Geometer Rorschach (Ausgleichskto.)	0.00	-13'965.92
200206	Steuer-Verlustschein (Durchgangskto.)	-200.00	-2'937.70
200209	Quellensteuer-Abzüge	-684.70	-8'989.30
200210	Mehrwertsteuer Abwasserbeseitigung	-31'863.45	-24'459.38
200220	Mehrwertsteuer Abfallbeseitigung	-7'575.43	-9'299.40
200230	Mehrwertsteuer Elektrizitätsversorgung	-469.70	-23.10
200240	Mehrwertsteuer Wasserversorgung	-238.34	0.00
200250	Mehrwertsteuer Grundbuchamt	-8'619.28	-7'395.67
200301	Vorauszahlungen von Verrechnungssteuern	-4'014'342.40	-3'221'501.50
200505	Löhne-Zahlungsausgleichskonto	0.00	629.60
200506	Kredi/Debi-Zahlungsausgleichskonto	8'747.07	10'279.17
200508	Gastwirtschafts- und Beherbergungsabgaben	0.00	80.00
200509	Kreditor AHV	-158'205.25	6'908.80
200520	Kreditor PK (sgpk)	0.20	0.60

Nummer	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
200521	Kreditor BVG (Integral)	0.00	1'207.25
200530	Kreditor SUVA	1'604.30	8'413.20
200531	Kreditor Visana UVG/UVGZ	-27'100.60	-24'934.95
200601	Depot div.	-132'122.30	-132'522.30
200602	Depot Tageshort	-4'800.00	-16'200.00
200603	Stromabonnenten	-1'238.35	-300.00
200604	Mietzinsdepot Schlichtung	-19'250.00	0.00
200605	Mietzinsdepot Sozialamt	-1'671.24	0.00
200900	Debitoren Vorauszahlungen / Überzahlungen	-19'526.69	-15'836.35
200901	allgemeiner Durchgang	-13'676.88	-25'583.47
200902	Rücklagen für Schutzraumbauten	-1'095'712.56	-1'097'635.01
200903	allgemeiner Durchgang (Lohn)	0.70	-504.35
200910	Sozialfonds Gemeinde (Spenden, Weihnachtsgaben)	-4'660.73	-4'660.73
200911	Sozialfonds Ferienhaus Tarasp (Ferienlagerbeiträge)	-3'186.50	-3'186.50
200916	Sozialfonds Ortsgemeinde R'berg	-7'857.87	-7'857.87
201001	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	-4'500'000.00	0.00
201110	kurzfr. Darlehen		
201110	Kurzfristige Darlehen	-4'350'000.00	0.00
201110	Total kurzfr. Darlehen	-4'350'000.00	0.00
204001	Personalaufwand (Sachgruppe 30)	0.00	2'565.70
204101	Sach-/übr. Betriebsaufwand (Sachgruppe 31)	-663'037.65	-28'355.85
204301	Transfers Erfolgsrechnung (Sachgruppe 36/37 und 46/47)	-2'208'159.58	-1'280'269.96
204401	Finanzaufw./-Ertrag (Sachgruppe 34/44)	-68'150.31	-116'005.00
204501	übr. betr. Ertrag (Sachgruppe 41/42/43)	-21'688.72	-6'322.50
205000	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals		
205000	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-217'688.96	-178'932.01
205000	Total Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-217'688.96	-178'932.01
205900	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-27'500.00	-48'400.00
206400	Hörnlibuck AG, Darlehen	-1'000'000.00	-1'000'000.00
206401	CH-Post Postfinance Nr. 2687, von 2013 - 02.05.2023	0.00	-2'200'000.00
206402	SGKB Nr. 3677, von 2015 - 20.01.2025	-4'000'000.00	-4'000'000.00
206403	CH-Post Postfinance Nr. 3537, von 2015 - 20.01.2025	-6'000'000.00	-6'500'000.00
206404	CH-Post Postfinance Nr. 2686, von 2013 - 10.05.23	0.00	-4'400'000.00
206405	Stiftg. Auffangeinrichtung BVG, Darlehen Pelago, von 2020 - 03.08.2023	0.00	-5'000'000.00
206407	Migros-PK, Darlehen, von 2019 - 20.12.2029	-5'000'000.00	-5'000'000.00
206408	Kanton GR, Darlehen von 2021 - 08.04.2026	-5'000'000.00	-5'000'000.00
206410	Darlehen	-5'000'000.00	-5'000'000.00
206800	Passivierte Anschlussbeiträge	-740'420.89	-704'678.44

Nummer	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
20	Total Fremdkapital	-49'189'598.67	-50'868'516.96
29	Eigenkapital		
290010	Feuerwehr	-1'125'749.40	-1'094'609.98
290020	Abwasserbeseitigung	-2'065'245.02	-2'180'049.67
290030	Abfallbeseitigung	-151'876.62	-121'114.81
291000	Fonds "Haus zum Seeblick"	-1'188'921.13	-1'188'921.13
294000	Ausgleichsreserve	-97'700.00	-97'700.00
299000	Jahresergebnis	2'174'552.62	-2'706'789.87
299900	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-16'753'437.13	-14'046'647.26
29	Total Eigenkapital	-19'208'376.68	-21'435'832.72
2	Total Passiven	-68'397'975.35	-72'304'349.68

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Politische Gemeinde Rorschacherberg	38'291'780	35'442'550	36'445'192.10	36'445'192.10	38'834'711	35'762'444
	Nettoergebnis		2'849'230				3'072'267
0	Allgemeine Verwaltung	4'196'900	1'747'650	4'199'460.04	1'708'566.15	4'263'775	1'765'290
	Nettoergebnis		2'449'250		2'490'893.89		2'498'485
01	Legislative und Exekutive	827'900	45'300	808'292.27	73'988.20	789'670	45'300
	Nettoergebnis		782'600		734'304.07		744'370
011	Legislative	110'350		101'148.60		100'420	
	Nettoergebnis		110'350		101'148.60		100'420
0110	Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	68'500		54'757.00		60'950	
	Nettoergebnis		68'500		54'757.00		60'950
01100	Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	68'500		54'757.00		60'950	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		7'400.00		17'150	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			34.45			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			8.90			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			9.75			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			8.80			
310200	Drucksachen, Publikationen	30'000		25'512.45		20'500	
310201	Stimmunterlagen	12'500		11'899.20		12'500	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)					4'800	
313020	Porti, Bank- und Postgebühren	15'000		9'500.00		5'500	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000		383.45		500	
0111	Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	41'850		46'391.60		39'470	
	Nettoergebnis		41'850		46'391.60		39'470
01110	Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	41'850		46'391.60		39'470	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'500		13'845.00		14'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		409.35		500	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150		23.15		150	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			113.80		120	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150		163.35		200	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	26'750		30'820.95		23'000	
317000	Reisekosten und Spesen	2'000		1'016.00		1'500	
012	Exekutive	717'550	45'300	707'143.67	73'988.20	689'250	45'300
	Nettoergebnis		672'250		633'155.47		643'950
0120	Gemeinderat und Kommissionen	437'450	45'000	445'658.52	73'988.20	413'450	45'000
	Nettoergebnis		392'450		371'670.32		368'450
01200	Gemeinderat	349'450	45'000	354'942.44	73'988.20	360'400	45'000
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	280'000		286'767.60		295'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000		17'362.90		18'500	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'100		21'406.20		22'000	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000		2'234.95		2'500	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'250		4'964.15		5'300	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		2'639.60		2'600	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals					2'000	
310000	Büromaterial			55.49			
317000	Reisekosten und Spesen	22'500		19'511.55		12'500	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000		73'988.20		45'000
01202	Öffentliche Anlässe	88'000		90'716.08		53'050	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	58'500		52'664.23		26'750	
313001	Dienstleistungen Dritter	11'000		12'284.60		12'300	
313002	Dienstleistungen Dritter (TB-Leitg.)	500					
313003	Dienstleistungen Dritter (Neuzuzügeranlass)	6'000		7'265.05			
313060	Verbandsbeiträge	12'000		13'831.20		8'900	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					500	
317000	Reisekosten und Spesen			4'671.00		4'600	
0121	Schulrat und Schulkommission	280'100	300	261'485.15		275'800	300
	Nettoergebnis		279'800		261'485.15		275'500
01210	Schulrat und Schulkommission	280'100	300	261'485.15		275'800	300
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	43'100		30'830.00		43'100	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171'700		174'129.45		170'300	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'800		12'814.95		13'600	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'800		19'140.60		20'000	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'900		2'133.90		2'400	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900		3'638.25		3'800	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		2'810.50		1'500	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		4'615.65		6'000	
309900	übriger Personalaufwand	500		110.50		500	
310000	Büromaterial			167.35		500	
310200	Drucksachen, Publikationen	4'500				500	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500		160.00		500	
317000	Reisekosten und Spesen	14'100		10'934.00		13'100	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100				100
427000	Bussen		200				200
02	Allgemeine Dienste	3'369'000	1'702'350	3'391'167.77	1'634'577.95	3'474'105	1'719'990
	Nettoergebnis		1'666'650		1'756'589.82		1'754'115
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'102'200	534'400	1'146'616.68	506'149.82	1'048'090	497'000
	Nettoergebnis		567'800		640'466.86		551'090
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'102'200	534'400	1'146'616.68	506'149.82	1'048'090	497'000
	Nettoergebnis		567'800		640'466.86		551'090

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02100	Finanz- und Steuerverwaltung	1'102'200	534'400	1'146'616.68	506'149.82	1'048'090	497'000
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	691'000		714'927.63		759'000	
340900	übrige Zulagen			2'720.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'500		48'009.75		49'000	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'500		65'243.06		69'200	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000		8'820.40		9'000	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'500		12'407.95		13'700	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'500		8'141.55		10'700	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		213.45		1'000	
309900	übriger Personalaufwand	2'000		2'968.25		2'000	
310000	Büromaterial	4'000		3'050.07		1'500	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		213.25		500	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000		200.00		200	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500				200	
311000	Anschaffung Mobiliar	6'000				500	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)			122.05			
313020	Porti, Bank- und Postgebühren	25'500		25'415.04		25'000	
313090	Betreibungskosten	49'500		49'606.30		49'500	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	98'000		154'422.55		2'000	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'200		1'402.95		900	
317000	Reisekosten und Spesen	1'200		1'042.20		500	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			461.50			
319900	Übriger Betriebsaufwand			2'275.08		500	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	48'800		44'953.65		53'190	
425000	Verkäufe				50.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		83'400		73'793.67		63'000
426090	Elternbeiträge Tagesstrukturen		60'000				
426091	Betreibungsspesen Steuern				53'416.55		48'000
439000	Übriger Ertrag				310.85		
461110	Bezugsprovision Staatssteuer		240'000		237'310.00		245'000
461240	Bezugsprovision Kirchgemeinden		85'000		75'268.75		75'000
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		66'000		66'000.00		66'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'150'050	1'161'350	2'154'867.59	1'128'428.13	2'318'115	1'222'990
	Nettoergebnis		988'700		1'026'439.46		1'095'125
0220	Allgemeine Verwaltung	1'081'250	535'300	1'002'933.33	526'529.50	1'116'475	487'000
	Nettoergebnis		545'950		476'403.83		629'475
02200	Gemeinderatskanzlei und Gemeindepräsidium	1'081'250	535'300	1'002'933.33	526'529.50	1'112'475	487'000
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	662'000		566'674.35		642'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'000		29'929.98		41'000	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'000		51'874.65		62'500	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000		6'220.55		8'700	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000		8'195.75		11'600	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'000		5'636.00		9'100	
306200	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	5'500		5'496.00		5'500	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'400		6'617.80		3'000	
309900	übriger Personalaufwand	5'000		12'407.18		11'975	
310000	Büromaterial	8'000		14'535.69		10'000	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'444.40		1'500	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000		931.20		1'000	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500				100	
311000	Anschaffung Mobiliar	5'500		5'262.95		5'500	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)			8'505.80		5'000	
313010	Telefongebühren	10'500		5'695.80		7'500	
313020	Porti, Bank- und Postgebühren	62'500		66'884.64		85'000	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000		18'812.05		20'000	
313400	Sachversicherungsprämien	16'000		14'622.06		16'000	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		14'604.65		9'000	
317000	Reisekosten und Spesen	8'000		12'149.00		6'500	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste						
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	127'350		146'432.83		150'000	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		6'000		9'067.75		9'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425000	Verkäufe		500				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		218'800		207'461.75		170'000
461400	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen (EVR)		135'000		135'000.00		133'000
461401	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen (WVR)		60'000		60'000.00		60'000
461402	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen (Gewässerschutz)		100'000		100'000.00		100'000
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000		15'000.00		15'000
02205	Arbeitssicherheit					4'000	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals					3'000	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)					1'000	
0221	Bauverwaltung	674'250	231'500	738'559.88	198'524.25	661'650	201'000
	Nettoergebnis		442'750		540'035.63		460'650
02210	Bauverwaltung	674'250	231'500	738'559.88	198'524.25	661'650	201'000
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	461'000		474'391.13		445'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'000		33'131.85		29'400	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000		48'697.39		47'300	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000		6'035.00		6'000	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'300		8'643.70		8'200	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500		5'666.40		6'500	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000		12'891.15		7'500	
309900	übriger Personalaufwand			40.00			
310000	Büromaterial	5'500		3'606.16		500	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250		422.70		250	
310200	Drucksachen, Publikationen						
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		330.00		1'000	
311000	Anschaffung Mobiliar	3'500		1'801.50			
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	8'400		33'766.90		3'000	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'500		53'079.10		34'000	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500				1'400	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000		439.85		1'000	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318100	Tatsächliche Forderungsverluste						
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			47'587.28		70'600	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	48'800		8'029.77			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		170'000		151'252.95		156'000
425000	Verkäufe				100.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		61'500		47'171.30		45'000
0227	Informatik allgemein	360'050	360'050	357'165.98	347'165.98	399'940	394'940
	Nettoergebnis				10'000.00		5'000
02270	Informatik allgemein	360'050	360'050	357'165.98	347'165.98	399'940	394'940
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	500				1'500	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'166.85		4'500	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	359'550		355'631.63		393'540	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			367.50		400	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'800				48'000
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		311'250		347'165.98		346'940
0228	E-Government	34'500	34'500	56'208.40	56'208.40	140'050	140'050
02280	E-Government	34'500	34'500	56'208.40	56'208.40	140'050	140'050
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	34'500		56'208.40		140'050	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'000
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		34'500		56'208.40		136'050
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	116'750	6'600	89'683.50		107'900	
	Nettoergebnis		110'150		89'683.50		107'900
0290	Verwaltungsliegenschaften	116'750	6'600	89'683.50		107'900	
	Nettoergebnis		110'150		89'683.50		107'900
02900	Verwaltungsgebäude	116'750	6'600	89'683.50		107'900	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'500					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200					
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200					
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		3'200.10		5'000	
311000	Anschaffung Mobiliar	6'000		1'388.25			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom/Wasser/Heizung)	35'000		15'434.55		50'000	
313400	Sachversicherungsprämien	3'000		3'624.70			
313700	Steuern und Abgaben	11'500		2'202.25			
314000	Unterhalt an Grundstücken	11'400		15'845.30		19'700	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'200		15'088.35		14'200	
317000	Reisekosten und Spesen	250					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					19'000	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000		32'900.00			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'600				
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	2'623'300	2'402'400	2'864'262.47	2'181'633.70	2'782'450	2'285'700
	Nettoergebnis		220'900		682'628.77		496'750
11	Öffentliche Sicherheit	21'500		55'705.10		26'100	
	Nettoergebnis		21'500		55'705.10		26'100
111	Polizei	21'500		55'705.10		26'100	
	Nettoergebnis		21'500		55'705.10		26'100
1110	Polizei	21'500		55'705.10		26'100	
	Nettoergebnis		21'500		55'705.10		26'100
11100	Polizei	21'500		55'705.10		26'100	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'500		55'705.10		21'500	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					4'600	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	1'888'100	1'704'800	2'048'363.89	1'473'174.42	1'997'650	1'583'700
	Nettoergebnis		183'300		575'189.47		413'950
140	Allgemeines Rechtswesen	1'888'100	1'704'800	2'048'363.89	1'473'174.42	1'997'650	1'583'700
	Nettoergebnis		183'300		575'189.47		413'950
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'176'250	324'800	1'224'385.16	305'767.86	1'179'400	313'500
	Nettoergebnis		851'450		918'617.30		865'900
14001	Einwohneramt (Front-Office)	1'128'750	279'800	1'085'711.06	250'629.49	1'128'300	268'500
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			720.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	291'000		285'430.02		255'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000		17'482.99		16'300	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'500		26'273.35		14'400	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800		3'611.15		3'100	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300		5'088.60		4'100	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400		3'335.75		3'300	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		9'541.40			
309900	übriger Personalaufwand	1'000		40.00			
310000	Büromaterial	3'000		3'016.93		3'000	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		245.45		1'000	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	350				500	
311000	Anschaffung Mobiliar	2'500				500	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			334.70		500	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	45'000		39'421.25		40'000	
313010	Telefongebühren	2'000				1'100	
313020	Porti, Bank- und Postgebühren			14.14			
313060	Verbandsbeiträge			400.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000				500	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500		527.95		500	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			64.97		1'200	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	666'300		633'995.81		683'400	
361205	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Zivilstandsamt)	10'000		11'654.95		16'800	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					83'100	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	39'100		44'511.65			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		110'000		65'601.86		70'000
421005	Einbürgerungstaxen		20'000		24'520.00		30'000
425000	Verkäufe		1'800		3'195.50		2'500
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				27'419.30		37'000
460200	Anteile an Gemeindeerträgen und Zweckverbände (Gem. Betreibungsamt)		140'000		120'625.63		120'000
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'000		9'267.20		9'000
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
14002	Grundbuchvermessung	37'000	45'000	105'525.95	55'138.37	36'000	45'000
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'000		105'525.95		35'000	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000				1'000	
421020	Gebühren für Amtshandlungen (Vermessung)		45'000		34'209.57		45'000
463000	Beiträge vom Bund				2'400.00		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				18'528.80		
14003	Geographisches Informationssystem (GIS)	10'000		33'148.15		14'600	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000		33'148.15		10'000	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					4'600	
14009	Übriges Rechtswesen	500				500	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500				500	
1405	Regionales Grundbuchamt	711'850	1'380'000	823'978.73	1'167'406.56	818'250	1'270'200
	Nettoergebnis	668'150		343'427.83		451'950	
14050	Regionales Grundbuchamt	711'850	1'380'000	823'978.73	1'167'406.56	818'250	1'270'200
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	353'000		320'403.88		310'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'000		22'614.79		20'000	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'500		31'176.00		25'000	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'600		4'083.85		3'700	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'300		5'730.60		5'600	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'100		3'756.55		4'500	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		45.00			
309900	übriger Personalaufwand			9'596.72			
310000	Büromaterial	3'000		5'443.96		2'000	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		3'060.70		1'000	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	350		270.00		350	
311000	Anschaffung Mobiliar	10'000		5'991.60		1'000	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	7'000		6'142.15		23'000	
313010	Telefongebühren	4'500					
313020	Porti, Bank- und Postgebühren			3'300.00		4'000	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'500				1'000	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000				500	
317000	Reisekosten und Spesen	2'000		1'153.70		2'000	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste						
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					11'500	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	180'000		330'262.74		320'000	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					83'100	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	70'000		70'946.49			
421010	Gebühren für Amtshandlungen (Grundbuch ohne MWSt)		680'000		607'232.09		630'000
421011	Gebühren für Amtshandlungen (Grundbuch mit MWSt)		675'000		541'326.97		620'000
421012	Gebühren für Amtshandlung (Schätzung)				700.00		200
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		25'000		18'147.50		20'000
15	Feuerwehr	650'600	697'600	702'112.93	702'112.93	698'000	698'000
	Nettoergebnis	47'000					
150	Feuerwehr allgemein	650'600	697'600	702'112.93	702'112.93	698'000	698'000
	Nettoergebnis	47'000					

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	650'600	697'600	702'112.93	702'112.93	698'000	698'000
	Nettoergebnis	47'000					
15000	Feuerwehr	650'600	697'600	670'973.51	702'112.93	677'800	698'000
313400	Sachversicherungsprämien	3'000		2'943.61		3'000	
314400	Unterhalt an Hochbauten, Gebäude	13'100		25'724.75		26'900	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			7'859.54		5'000	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	125'000		124'553.40		125'000	
340900	Übrige Passivzinsen (Ausgleichszinsen Steuern)	1'000		703.81		500	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	505'000		504'845.00		513'000	
361201	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Chemiewehrstützpunkt)	3'500		4'343.40		4'400	
420000	Ersatzabgaben		630'500		633'927.82		630'500
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		66'500		66'160.00		66'000
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (Verzugszins)				1'525.11		1'000
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		600		500.00		500
15009	Ausgleich Spezialfinanzierung			31'139.42		20'200	
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			31'139.42		20'200	
16	Verteidigung	63'100		58'080.55	6'346.35	60'700	4'000
	Nettoergebnis		63'100		51'734.20		56'700
161	Militärische Verteidigung	12'500		12'590.85		14'700	
	Nettoergebnis		12'500		12'590.85		14'700
1611	Truppeneinquartierung	500		576.90		500	
	Nettoergebnis		500		576.90		500
16110	Truppeneinquartierung	500		576.90		500	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500		576.90		500	
1612	Schiessanlagen	12'000		12'013.95		14'200	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		12'000		12'013.95		14'200
16120	Schiessanlagen	12'000		12'013.95		14'200	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000		12'013.95		14'200	
162	Zivile Verteidigung	50'600		45'489.70	6'346.35	46'000	4'000
	Nettoergebnis		50'600		39'143.35		42'000
1620	Zivilschutz	50'600		45'489.70	6'346.35	46'000	4'000
	Nettoergebnis		50'600		39'143.35		42'000
16200	Zivilschutz allgemein	50'600		45'489.70	6'346.35	46'000	4'000
361210	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (San.His)	1'600					
361211	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Reg. Bevölkerungsschutz)	49'000		45'489.70		46'000	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'346.35		4'000
1621	Reg. Führungsstab						
16211	Reg. Zivilschutzorganisation (RZSO)						
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
2	Bildung	16'704'950	754'550	16'832'498.87	1'045'682.17	16'728'442	670'404
	Nettoergebnis		15'950'400		15'786'816.70		16'058'038
21	Obligatorische Schule	16'696'450	754'550	16'823'998.87	1'045'682.17	16'719'942	670'404
	Nettoergebnis		15'941'900		15'778'316.70		16'049'538
211	Eingangsstufe (Kindergarten)	1'285'050	29'100	1'277'136.22	22'793.60	1'281'700	
	Nettoergebnis		1'255'950		1'254'342.62		1'281'700
2110	Kindergarten	1'285'050	29'100	1'277'136.22	22'793.60	1'281'700	
	Nettoergebnis		1'255'950		1'254'342.62		1'281'700

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21100	Kindergarten	1'285'050	29'100	1'277'136.22	22'793.60	1'281'700	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'000		73'603.55		72'100	
302000	Löhne der Lehrpersonen	874'700		893'943.55		917'200	
302070	Treueprämien	3'150		2'939.50			
302080	Leistungsprämien	1'900				2'000	
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	32'000		20'519.85		3'000	
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	18'800		7'840.00			
340900	übrige Zulagen			704.50			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'700		62'432.70		63'600	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'400		105'502.70		105'900	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'100		7'906.60		8'000	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'600		17'704.70		17'900	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'100		5'854.75		7'000	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300		559.80		2'200	
309900	übriger Personalaufwand	500		443.00		500	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			132.35		500	
310400	Lehrmittel	35'000		31'017.72		34'000	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		9'583.20		6'000	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			356.55			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500				500	
317000	Reisekosten und Spesen	500		91.20		500	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'800		36'000.00		40'800	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'100		22'793.60		
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						
212	Primarstufe	3'934'550	150'900	3'837'260.52	289'547.15	3'864'460	154'600
	Nettoergebnis		3'783'650		3'547'713.37		3'709'860
2120	Primarstufe	3'926'650	146'900	3'828'405.47	287'050.55	3'853'310	147'600
	Nettoergebnis		3'779'750		3'541'354.92		3'705'710

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21200	Primarstufe	3'926'650	146'900	3'828'405.47	287'050.55	3'853'310	147'600
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'400		92'469.15		91'600	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'717'200		2'594'883.60		2'659'400	
302070	Treueprämien	5'300		5'467.30		1'500	
302080	Leistungsprämien	5'400		1'500.00		5'300	
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	193'700		288'252.25		204'000	
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	12'800		37'910.00			
340900	übrige Zulagen			1'204.30			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	186'700		165'193.55		183'300	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	295'800		296'698.15		294'500	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'300		22'444.75		25'150	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	54'400		49'835.35		53'300	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'700		16'596.55		20'900	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	36'400		32'870.75		42'210	
309900	übriger Personalaufwand	1'800		6'185.44		1'800	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			44.60			
310400	Lehrmittel	187'850		134'920.99		176'750	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'100		29'990.25		14'800	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)			5'716.30			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			466.90			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'200		4'682.49		13'200	
317000	Reisekosten und Spesen	8'000		5'072.80		8'000	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen					21'000	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'600		36'000.00		36'600	
425000	Verkäufe		100				100
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		145'300		287'050.55		146'000
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500				1'500
2121	Aufgabenhilfe, freiwilliger Schulbetriebsaufwand	7'900	4'000	8'855.05	2'496.60	11'150	7'000
	Nettoergebnis		3'900		6'358.45		4'150
21210	Aufgabenhilfe, freiwilliger Schulbetriebsaufwand	7'900	4'000	8'855.05	2'496.60	11'150	7'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			7'345.15		10'200	
302000	Löhne der Lehrpersonen	7'200		765.80			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		525.15		600	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		17.40		100	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		146.00		200	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			55.55		50	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		2'496.60		7'000
213	Oberstufe	2'581'100	48'400	2'764'939.44	60'799.49	2'931'211	14'100
	Nettoergebnis		2'532'700		2'704'139.95		2'917'111
2130	Oberstufe	2'581'100	48'400	2'764'939.44	60'799.49	2'931'211	14'100
	Nettoergebnis		2'532'700		2'704'139.95		2'917'111
21300	Oberstufe	2'581'100	48'400	2'764'939.44	60'799.49	2'931'211	14'100
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'000		56'064.50		64'000	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'909'000		2'031'147.15		2'206'300	
302070	Treueprämien	17'800		5'665.70		5'400	
302080	Leistungsprämien	3'800		2'500.00		4'400	
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	39'200		51'609.90		34'000	
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	35'300		44'050.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	128'000		138'746.90		148'100	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	209'800		225'268.70		243'911	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'300		17'527.80		19'500	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'000		38'597.95		41'700	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'400		12'675.80		16'300	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		13'834.70		16'100	
309900	übriger Personalaufwand	900		1'421.00		900	
310400	Lehrmittel	109'300		108'628.27		106'000	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		2'692.45		6'800	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			160.50			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'800		11'392.42		10'800	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317000	Reisekosten und Spesen	1'500		2'955.70		1'500	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen					5'500	
425000	Verkäufe		100		60.00		100
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'300		48'599.49		
426020	Teilnehmerbeiträge (Kochunterricht)		13'000		12'140.00		14'000
214	Musikschule	503'000		464'000.00	20'927.05	493'000	
	Nettoergebnis		503'000		443'072.95		493'000
2140	Musikschule	503'000		464'000.00	20'927.05	493'000	
	Nettoergebnis		503'000		443'072.95		493'000
21400	Musikschule	503'000		464'000.00	20'927.05	493'000	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	503'000		464'000.00		493'000	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				20'927.05		
217	Schulliegenschaften	1'780'550	59'900	1'758'053.92	79'007.45	1'740'100	53'200
	Nettoergebnis		1'720'650		1'679'046.47		1'686'900
2170	Schulliegenschaften	1'780'550	59'900	1'758'053.92	79'007.45	1'740'100	53'200
	Nettoergebnis		1'720'650		1'679'046.47		1'686'900
21700	Schulliegenschaften	1'780'550	59'900	1'758'053.92	79'007.45	1'740'100	53'200
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	562'000		604'272.33		614'100	
302070	Treueprämien	5'100				3'300	
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	10'100					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'500		39'121.73		39'500	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'500		56'355.40		60'000	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'300		8'185.30		7'100	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'100		11'308.60		11'100	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'600		7'413.60		8'700	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500				2'500	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	übriger Personalaufwand	1'000		573.00			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000		39'130.60		28'000	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	74'850		64'380.84		20'850	
311200	Anschaffung Kleider					2'500	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom/Wasser/Heizung)	17'000		20'274.65		19'000	
312010	elektrische Energie (Strom)	65'000		57'150.95		95'000	
312020	Heizöl, Gas, Fernwärme	133'500		164'616.45		144'000	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	56'000		52'770.95		12'400	
313020	Porti, Bank- und Postgebühren			-25.00			
313400	Sachversicherungsprämien	41'350		41'698.85		41'350	
313700	Steuern und Abgaben	7'800		4'905.40		5'500	
314000	Unterhalt an Grundstücken	255'650		200'995.56		232'900	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		7'615.20		11'500	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	26'500		27'241.00		30'000	
317000	Reisekosten und Spesen	1'800		2'006.70		1'800	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	346'900		338'581.81		340'000	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			9'480.00			
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'000				9'000	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		9'592.50		10'000
425000	Verkäufe		100				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'600		17'374.95		5'000
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		19'200		18'000.00		19'200
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		19'000		34'040.00		19'000
218	Tagesbetreuung	498'500	204'500	617'746.07	317'812.93	680'145	327'646
	Nettoergebnis		294'000		299'933.14		352'499
2180	Tagesbetreuung	259'200	115'000	290'127.95	177'795.76	324'605	160'146
	Nettoergebnis		144'200		112'332.19		164'459
21800	Mittagstisch	259'200	115'000	290'127.95	177'795.76	324'605	160'146
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'400		115'933.25		123'900	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000		7'686.40		8'000	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400		5'201.75		5'000	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500		1'137.75		1'400	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		2'137.75		2'200	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		995.55		1'700	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000				1'000	
309900	übriger Personalaufwand	1'200		1'193.90		1'300	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800		1'762.55		1'800	
310500	Lebensmittel	128'300		152'493.65		175'905	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		512.05		1'500	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)			990.85		200	
317000	Reisekosten und Spesen	500		82.50		500	
317190	Anlässe, Exkursionen	200				200	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				159.95		
426010	Elternbeiträge Mittagstisch		115'000		177'635.81		160'146
2181	Schulergänzende Betreuung (Tagesstrukturen)	239'300	89'500	327'618.12	140'017.17	355'540	167'500
	Nettoergebnis		149'800		187'600.95		188'040
21810	Schulergänzende Betreuung	239'300	89'500	327'618.12	140'017.17	355'540	167'500
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	183'000		252'603.25		277'100	
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen			2'760.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'700		16'056.23		17'700	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'300		25'206.47		24'100	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500		3'037.35		3'100	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300		4'303.20		5'000	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300		2'821.10		3'900	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'400		857.00		2'500	
309900	übriger Personalaufwand	800		919.05		800	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		5'362.32		3'000	
310500	Lebensmittel	5'000		6'274.85		5'000	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		5'235.70		10'840	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)			990.85			
313010	Telefongebühren			195.60			
317000	Reisekosten und Spesen	100		425.00		100	
317190	Anlässe, Exkursionen	1'900		570.15		2'400	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				11'809.50		
426090	Elternbeiträge Tagesstrukturen		89'500		128'207.67		167'500
219	Obligatorische Schule, übrige Nettoergebnis	6'113'700	261'750	6'104'862.70	254'794.50	5'729'326	120'858
			5'851'950		5'850'068.20		5'608'468
2190	Schulleitung und Schulverwaltung Nettoergebnis	1'126'100	98'100	1'067'751.47	100'304.80	1'084'100	85'400
			1'028'000		967'446.67		998'700
21900	Schulleitung	558'900	19'500	551'503.45	16'266.90	560'300	5'700
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	441'500		439'982.85		448'700	
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	13'800		14'100.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'300		27'771.85		28'700	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'000		47'479.80		49'900	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'200		5'494.00		5'500	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'900		7'922.75		8'100	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500		5'194.70		6'300	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200		1'444.70		2'700	
309900	übriger Personalaufwand					7'700	
310000	Büromaterial	1'500		992.95		1'500	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			275.95		200	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000		843.90		1'000	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'500		16'266.90		5'700
21901	Schulverwaltung	567'200	78'600	516'248.02	84'037.90	523'800	79'700
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	311'500		282'056.10		272'800	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'900		18'268.79		17'500	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'600		27'711.86		27'700	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400		3'512.50		3'100	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700		4'852.30		4'900	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200		3'180.85		3'800	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'900		5'190.00		9'500	
309900	übriger Personalaufwand	700		2'897.20		700	
310000	Büromaterial	7'300		2'606.72		4'300	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		2'261.35		2'000	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	55'600		45'434.05		58'300	
313010	Telefongebühren			123.00			
313020	Porti, Bank- und Postgebühren	7'500		10'293.10		7'500	
313070	Mitgliederbeiträge	2'600		3'645.20		2'600	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500		4'172.85		5'500	
317000	Reisekosten und Spesen	4'700		3'922.15			
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Kanton)					6'500	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	66'000		66'000.00		97'100	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'100		30'120.00			
425000	Verkäufe		100				100
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'500		66'037.90		61'600
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		18'000		18'000.00		18'000
2191	Informatik Schule	567'000		518'822.25	2'300.00	637'400	
	Nettoergebnis		567'000		516'522.25		637'400
21910	Informatik Schule	567'000		518'822.25	2'300.00	637'400	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'600		167'111.50		191'500	
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen			2'300.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800		10'815.70		12'200	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'900		15'711.80		19'900	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300		1'367.05		1'600	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		3'007.95		3'400	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		986.15		1'400	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'000		232.90		7'000	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310000	Büromaterial	2'000		4'415.60		2'000	
310400	Lehrmittel	20'000		6'645.07		20'000	
311000	Anschaffung Mobiliar			2'111.10		2'000	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000		43'222.15		69'200	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	1'000				1'000	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000		24'311.08		40'000	
317000	Reisekosten und Spesen	200				200	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	248'600		236'584.20		266'000	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'300.00		
2192 Volksschule Sonstiges		2'243'900	124'650	2'202'203.04	104'805.40	2'022'827	33'430
Nettoergebnis			2'119'250		2'097'397.64		1'989'397
21920 Schulpsychologischer Dienst		293'000		323'759.40		304'400	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)			538.50			
313030	Dolmetscherdienste, Supervisionen	9'300		5'591.65		6'800	
363400	Beiträge an Schulpsychologischer Dienst	81'000		95'754.80		81'100	
363410	Beitrag Fachstelle Jugend, Familie und Schule	202'700		221'874.45		216'500	
21922 Schülertransport		296'300	500	184'832.34	-8'500.00	169'603	500
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87'200		68'389.80		52'500	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600		4'198.90		3'400	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'700		7'267.80		2'800	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100		586.40		600	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		761.30		900	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		533.10		350	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'254.00		1'500	
309900	übriger Personalaufwand	500		150.35		200	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		8'158.04		6'500	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	95'000		195.00			
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	68'500		81'369.55		89'753	
313010	Telefongebühren			181.25			

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313400	Sachversicherungsprämien	3'150		1'728.80		1'500	
313700	Steuern und Abgaben	3'150		1'820.00		1'600	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'300		7'183.15		7'500	
317000	Reisekosten und Spesen	500		54.90		500	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		-8'500.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						500
21923	Schulanlässe, Freizeitangebote	313'900	42'900	301'979.60	39'610.00	226'044	22'930
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'400		11'650.00		8'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		330.05			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			51.00			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			91.80			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			107.45			
310400	Lehrmittel			510.15			
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	17'500		11'078.95		500	
313020	Porti, Bank- und Postgebühren			885.00			
317110	Schulreisen	22'400		22'364.25		22'164	
317120	Sportanlässe	15'100		8'452.15		7'200	
317130	Klassenlager	124'500		111'772.90		97'480	
317140	Schlussfeiern, Schulschluss-Znüni	25'000		29'375.34		22'050	
317150	Schulveranstaltungen, Exkursionen	76'000		71'278.24		68'650	
317160	Freiwillige Ferienlager	25'900		34'032.32			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				405.00		
426060	Elternbeiträge Klassenlager		22'800		25'115.00		20'430
426070	Elternbeiträge freiwillige Ferienlager		17'600		14'090.00		
426080	Elternbeiträge übrige Freizeitangebote		2'300				2'300
439000	Übriger Ertrag		200				200
21924	Schulgelder	1'306'400	81'250	1'318'035.20	67'500.00	1'268'200	10'000
361220	Schulgelder für Primarschüler	16'400		2'139.00			
361230	Schulgelder für Oberstufenschüler	82'400		89'008.40		53'900	
361240	Schulgelder für Kleinklassenschüler	1'000				1'000	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361250	Schulgelder für Sonderschulen und Heime	1'206'600		1'226'887.80		1'213'300	
461220	Schulgelder für Primarschüler		81'250		45'000.00		
461230	Schulgelder für Oberstufenschüler				22'500.00		10'000
21925	Frühförderung			29'061.05	6'195.40	21'000	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			21'583.15		18'200	
302000	Löhne der Lehrpersonen			2'128.75			
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen			885.50			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'472.10		1'200	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			979.95		800	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			173.05		200	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			443.00		300	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			133.90		300	
310400	Lehrmittel			1'261.65			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'195.40		
21929	Übriger Schulbetriebsaufwand	34'300		44'535.45		33'580	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	900		24'117.80		900	
313010	Telefongebühren			109.85			
313020	Porti, Bank- und Postgebühren			15.00			
313040	Telefon, Kommunikation	27'300		15'292.80		26'580	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500				500	
363700	Beiträge an Private	5'600		5'000.00		5'600	
2193	Sonderpädagogische Massnahmen	2'176'700	39'000	2'316'085.94	47'384.30	1'984'999	2'028
	Nettoergebnis		2'137'700		2'268'701.64		1'982'971
21930	Kindergarten / Primarstufe	1'639'800	37'400	1'781'069.82	45'424.30	1'452'930	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			21'370.70			
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'209'900		1'318'947.10		1'154'200	
302070	Treueprämien	6'700		5'903.10			
302080	Leistungsprämien	2'600		800.00		2'300	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	50'000		71'450.75		5'000	
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'400		24'540.00			
340900	übrige Zulagen			631.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'000		87'256.80		74'400	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'000		137'920.70		121'400	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'800		11'297.90		9'800	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'500		24'879.10		20'900	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'400		8'256.50		8'200	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500		6'830.50		6'480	
309900	übriger Personalaufwand	600		364.85		600	
310400	Lehrmittel	14'000		15'146.82		12'000	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		5'857.40		2'000	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)			27'827.80		25'600	
313020	Porti, Bank- und Postgebühren	25'600					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300				300	
317000	Reisekosten und Spesen	500		38.75		500	
361240	Schulgelder für Kleinklassenschüler	45'000		7'582.05		9'250	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			4'168.00			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'400		44'829.30		
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				595.00		
21931	Oberstufe	536'900	1'600	535'016.12	1'960.00	532'069	2'028
302000	Löhne der Lehrpersonen	430'700		433'226.90		425'700	
302000	Löhne für Nachhilfeunterricht						
302080	Leistungsprämien	900		500.00			
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	2'000		1'402.10		2'000	
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen			1'960.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'800		27'736.60		27'400	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'400		51'404.95		50'113	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'700		3'549.30		3'600	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'800		7'781.85		7'700	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'567.60		3'000	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		867.00		500	
309900	übriger Personalaufwand	300		189.00		300	
310400	Lehrmittel	8'300		3'118.47		9'956	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		494.65		1'000	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300				300	
317000	Reisekosten und Spesen	500		217.70		500	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'960.00		
426020	Teilnehmerbeiträge (Kochunterricht)		1'600				2'028
29	Übriges Bildungswesen	8'500		8'500.00		8'500	
	Nettoergebnis		8'500		8'500.00		8'500
299	Bildung, übrige	8'500		8'500.00		8'500	
	Nettoergebnis		8'500		8'500.00		8'500
2990	Bildung, übrige	8'500		8'500.00		8'500	
	Nettoergebnis		8'500		8'500.00		8'500
29900	Bildung, übrige	8'500		8'500.00		8'500	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500		8'500.00		8'500	
3	Kultur, Sport und Freizeit	922'930	185'650	902'426.54	216'776.58	948'100	195'000
	Nettoergebnis		737'280		685'649.96		753'100
32	Kultur, übrige	114'210		123'398.40		127'300	
	Nettoergebnis		114'210		123'398.40		127'300
321	Bibliotheken	82'500		82'360.00		91'700	
	Nettoergebnis		82'500		82'360.00		91'700
3210	Bibliotheken	82'500		82'360.00		91'700	
	Nettoergebnis		82'500		82'360.00		91'700

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32100	Gemeindebibliothek	80'000		80'000.00		89'200	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	80'000		80'000.00		89'200	
32101	Gemeindeludothek	2'500		2'360.00		2'500	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'500		2'360.00		2'500	
329	Kultur, übrige	31'710		41'038.40		35'600	
	Nettoergebnis		31'710		41'038.40		35'600
3290	Kultur, übrige	31'710		41'038.40		35'600	
	Nettoergebnis		31'710		41'038.40		35'600
32900	Kulturförderung	31'710		41'038.40		35'600	
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)	4'000		13'518.40		13'100	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'710		27'520.00		22'500	
34	Sport und Freizeit	808'720	185'650	779'028.14	216'776.58	820'800	195'000
	Nettoergebnis		623'070		562'251.56		625'800
341	Sport	755'820	185'650	737'836.60	216'776.58	780'750	195'000
	Nettoergebnis		570'170		521'060.02		585'750
3410	Sport	755'820	185'650	737'836.60	216'776.58	780'750	195'000
	Nettoergebnis		570'170		521'060.02		585'750
34100	Sportförderung	16'020		16'990.00		17'000	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'020		16'990.00		17'000	
34101	Sportanlagen	120'000		120'000.00		120'000	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	120'000		120'000.00		120'000	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34103	Bade-/Erholungsplatz Hörnlibuck	64'900	40'000	66'258.06	49'812.75	72'450	45'000
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000		22'626.30		28'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'149.90		1'800	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000		1'328.75		3'000	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	450		294.65		400	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		329.35		500	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	350		266.95		400	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		8'044.15		3'000	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		6'358.40		7'950	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom/Wasser/Heizung)	3'000		6'089.80		4'000	
313400	Sachversicherungsprämien	500		447.02		500	
313700	Steuern und Abgaben	200		422.00		200	
314000	Unterhalt an Grundstücken	5'000		6'814.96		8'000	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000					
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'300		5'685.83		5'700	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					9'000	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'000		6'400.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000		49'812.75		45'000
34104	Mehrzweckhalle und Sportanlage	403'950	36'500	387'741.94	62'773.20	429'850	45'000
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'000		203'607.85		213'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'900		13'109.56		13'800	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000		21'797.25		23'200	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600		2'702.77		2'500	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600		3'729.90		3'800	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400		2'462.30		3'000	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'800		3'000.00			
310000	Büromaterial			1'036.74			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000		7'203.09		10'000	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000		10'386.95		5'400	
311200	Anschaffung Kleider					500	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom/Wasser/Heizung)	30'000		29'096.40		43'000	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	1'500				1'500	
313010	Telefongebühren	1'500		1'512.65		1'500	
313400	Sachversicherungsprämien	6'000		7'080.96		6'500	
313700	Steuern und Abgaben	3'500		2'325.20		2'000	
314400	Unterhalt an Hochbauten, Gebäude	42'750		26'247.02		65'150	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'400		27'090.20		9'500	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000		4'039.80		4'000	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste						
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	20'000		21'313.30		21'500	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		34'016.30		25'000
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Parkgebühren/Parkplätze)		20'000		28'756.90		20'000
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500				
34105	Mehrzweckhalle (Heizzentrale)	150'950	109'150	146'846.60	104'190.63	141'450	105'000
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			834.00			
312020	Heizöl, Gas, Fernwärme	130'000		137'669.45		130'000	
313400	Sachversicherungsprämien	150		95.00		150	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'800		8'248.15		11'300	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'065.00		
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		109'150		101'125.63		105'000
342	Freizeit	52'900		41'191.54		40'050	
	Nettoergebnis		52'900		41'191.54		40'050
3420	Freizeit	52'900		41'191.54		40'050	
	Nettoergebnis		52'900		41'191.54		40'050
34200	Parkanlagen und Wanderwege	52'900		41'191.54		40'050	
314000	Unterhalt an Grundstücken	26'350		22'598.12		13'500	
314100	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Fuss-/Wanderwege)	25'000		18'593.42		25'000	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000				1'000	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	550				550	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4	Gesundheit	1'639'500	100	1'941'456.70		1'945'800	100
	Nettoergebnis		1'639'400		1'941'456.70		1'945'700
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'195'000		1'440'122.15		1'445'000	
	Nettoergebnis		1'195'000		1'440'122.15		1'445'000
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'195'000		1'440'122.15		1'445'000	
	Nettoergebnis		1'195'000		1'440'122.15		1'445'000
4121	Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung)	1'190'000		1'440'122.15		1'440'000	
	Nettoergebnis		1'190'000		1'440'122.15		1'440'000
41210	Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung)	1'190'000		1'440'122.15		1'440'000	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Kanton)	1'190'000		1'439'002.25		1'440'000	
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)			1'119.90			
4122	Stationäre Akut- und Übergangspflege (Pflegefinanzierung)	5'000				5'000	
	Nettoergebnis		5'000				5'000
41220	Stationäre Akut- und Übergangspflege (Pflegefinanzierung)	5'000				5'000	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Kanton)	5'000				5'000	
42	Ambulante Krankenpflege	398'500		458'469.55		451'000	
	Nettoergebnis		398'500		458'469.55		451'000
421	Ambulante Krankenpflege allgemein	398'500		458'469.55		451'000	
	Nettoergebnis		398'500		458'469.55		451'000
4210	Ambulante Krankenpflege allgemein	363'500		369'651.75		381'000	
	Nettoergebnis		363'500		369'651.75		381'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42100	Ambulante Krankenpflege allgemein	363'500		369'651.75		381'000	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	193'500		193'436.00		211'000	
363201	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Mütter-/Väterberatung)	50'000		47'591.75		50'000	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120'000		128'624.00		120'000	
4211	Ambulante Pflege (Pflegefinanzierung)	35'000		88'817.80		70'000	
	Nettoergebnis		35'000		88'817.80		70'000
42110	Ambulante Pflege (Pflegefinanzierung)	35'000		88'817.80		70'000	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)	35'000		88'817.80		70'000	
43	Gesundheitsprävention	40'000	100	37'207.05		44'200	100
	Nettoergebnis		39'900		37'207.05		44'100
433	Schulgesundheitsdienst	38'800	100	36'218.55		43'200	100
	Nettoergebnis		38'700		36'218.55		43'100
4330	Schulgesundheitsdienst	38'800	100	36'218.55		43'200	100
	Nettoergebnis		38'700		36'218.55		43'100
43300	Schularztdienst	15'500		9'645.40		15'900	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'800		1'254.05		11'200	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		81.15		700	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			22.55			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		2'580.55		4'000	
313050	Dienstleistungen Dritter (Hörtest/Augenuntersuch)			5'707.10			
43301	Schulzahnpflege	23'300	100	26'573.15		27'300	100
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'400		24'488.00		20'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200				1'300	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen						
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			2.30		400	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300				400	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			19.05			
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	100					
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'100		1'893.80		2'100	
310600	Medizinisches Material			170.00		300	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	1'200				2'800	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100				100
434	Lebensmittelkontrolle	1'200		988.50		1'000	
	Nettoergebnis		1'200		988.50		1'000
4340	Lebensmittelkontrolle	1'200		988.50		1'000	
	Nettoergebnis		1'200		988.50		1'000
43400	Pilzkontrollstelle	1'200		988.50		1'000	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'200		988.50		1'000	
49	Gesundheitswesen, übrige	6'000		5'657.95		5'600	
	Nettoergebnis		6'000		5'657.95		5'600
490	Gesundheitswesen, übrige	6'000		5'657.95		5'600	
	Nettoergebnis		6'000		5'657.95		5'600
4900	Gesundheitswesen, übrige	6'000		5'657.95		5'600	
	Nettoergebnis		6'000		5'657.95		5'600
49000	Gesundheitswesen, übrige	6'000		5'657.95		5'600	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		5'657.95		5'600	
5	Soziale Sicherheit	6'026'020	2'677'000	6'376'289.06	3'347'384.11	5'866'744	2'788'500

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		3'349'020		3'028'904.95		3'078'244
51	Krankheit und Unfall	250'000		223'676.38		225'000	
	Nettoergebnis		250'000		223'676.38		225'000
511	Krankenversicherungen	250'000		223'676.38		225'000	
	Nettoergebnis		250'000		223'676.38		225'000
5110	Krankenversicherungen	250'000		223'676.38		225'000	
	Nettoergebnis		250'000		223'676.38		225'000
51100	Krankenpflege-Grundversicherung	250'000		223'676.38		225'000	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Kanton)	250'000		223'676.38		225'000	
53	Alter + Hinterlassene	98'600		110'121.78		106'800	
	Nettoergebnis		98'600		110'121.78		106'800
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	73'300		75'172.78		77'800	
	Nettoergebnis		73'300		75'172.78		77'800
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	73'300		75'172.78		77'800	
	Nettoergebnis		73'300		75'172.78		77'800
53100	AHV-Zweigstelle	73'300		75'172.78		77'800	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					3'800	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'300		75'172.78		74'000	
535	Leistungen an das Alter	25'300		34'949.00		29'000	
	Nettoergebnis		25'300		34'949.00		29'000
5350	Leistungen an das Alter	25'300		34'949.00		29'000	
	Nettoergebnis		25'300		34'949.00		29'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53500	Leistungen an das Alter	25'300		34'949.00		29'000	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'300		34'949.00		29'000	
54	Familie und Jugend	2'382'550	1'239'200	2'338'313.19	1'303'985.94	2'448'344	1'327'500
	Nettoergebnis		1'143'350		1'034'327.25		1'120'844
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	150'000	35'000	111'121.10	22'048.00	120'000	31'000
	Nettoergebnis		115'000		89'073.10		89'000
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	150'000	35'000	111'121.10	22'048.00	120'000	31'000
	Nettoergebnis		115'000		89'073.10		89'000
54300	Alimentenbevorschussung und -inkasso	150'000	35'000	111'121.10	22'048.00	120'000	31'000
363700	Beiträge an Private	150'000		111'121.10		120'000	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000		22'048.00		31'000
544	Jugendschutz	464'250		510'825.54	128'158.75	517'250	90'000
	Nettoergebnis		464'250		382'666.79		427'250
5440	Jugendschutz allgemein	264'250		237'395.80		267'250	
	Nettoergebnis		264'250		237'395.80		267'250
54400	Jugendschutz allgemein	8'000		9'639.35		8'000	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000		9'639.35		8'000	
54401	Jugendarbeit	256'250		227'756.45		259'250	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	256'250		227'756.45		259'250	
5441	Kinder- und Jugendheime	200'000		273'429.74	128'158.75	250'000	90'000
	Nettoergebnis		200'000		145'270.99		160'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54410	Kinder- und Jugendheime	200'000		273'429.74	128'158.75	250'000	90'000
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2'800.20			
363610	Unterbringung in Heimen	200'000		270'629.54		250'000	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				84'632.75		60'000
463700	Beiträge von privaten Haushalten				43'526.00		30'000
545	Leistungen an Familien	1'768'300	1'204'200	1'716'366.55	1'153'779.19	1'811'094	1'206'500
	Nettoergebnis		564'100		562'587.36		604'594
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'715'300	1'204'200	1'652'050.10	1'153'779.19	1'756'994	1'206'500
	Nettoergebnis		511'100		498'270.91		550'494
54510	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'659'000	1'204'200	1'609'507.80	1'153'779.19	1'699'994	1'206'500
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		400.00		500	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'075'200		1'058'611.85		1'181'600	
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	27'600		27'984.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'800		64'224.90		75'700	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'500		85'115.40		98'444	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000		13'011.60		15'900	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'400		18'146.75		21'300	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'300		11'945.80		16'700	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'100		7'145.40		11'000	
309900	übriger Personalaufwand	4'400		3'986.41		4'500	
310000	Büromaterial	4'400		6'090.73		5'000	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			3'105.20		2'500	
310500	Lebensmittel	55'200		54'968.47		59'000	
310600	Medizinisches Material			476.15			
311000	Anschaffung Mobiliar			22'105.96			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	91'000		39'667.92		10'000	
312010	elektrische Energie (Strom)	6'600		8'064.60		7'000	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	3'750		2'601.65			
313020	Porti, Bank- und Postgebühren			181.37		500	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313040	Telefon, Kommunikation	2'400		5'623.70		3'000	
313070	Mitgliederbeiträge	2'200		1'851.00		2'000	
313400	Sachversicherungsprämien			69.76			
314400	Unterhalt an Hochbauten, Gebäude	1'700		2'255.15		1'000	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'300		19'241.78		12'300	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	129'200		129'200.00		146'500	
317000	Reisekosten und Spesen	1'700		1'709.80		1'800	
317180	Anlässe Tageshort	15'500		8'668.75		7'500	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			53.70			
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Kanton)						
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	16'250		13'000.00		16'250	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'900		91'423.05		
426040	Elternbeiträge Tageshort		397'500		420'718.03		420'000
426050	Essensgeld Personal		9'900		8'110.00		9'700
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		715'900		633'528.11		776'800
54511	Verein Tagesmütter	56'300		42'542.30		57'000	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	56'300		42'542.30		57'000	
5452	Mutterschaftsbeiträge	5'000		8'346.30		3'000	
	Nettoergebnis		5'000		8'346.30		3'000
54520	Mutterschaftsbeiträge	5'000		8'346.30		3'000	
363700	Beiträge an Private	5'000		8'346.30		3'000	
5453	Pflegegelder für Pflegekinder			200.00			
	Nettoergebnis				200.00		
54530	Pflegegelder für Pflegekinder			200.00			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			200.00			
5454	Sozialpädagogische Familienbegleitung	48'000		55'770.15		51'100	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		48'000		55'770.15		51'100
54540	Sozialpädagogische Familienbegleitung	48'000		55'770.15		51'100	
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)	48'000		54'330.15		51'100	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'440.00			
55	Arbeitslosigkeit	80'000		81'632.85		100'000	
	Nettoergebnis		80'000		81'632.85		100'000
559	Arbeitslosigkeit, übrige	80'000		81'632.85		100'000	
	Nettoergebnis		80'000		81'632.85		100'000
5590	Arbeitslosigkeit, übrige	80'000		81'632.85		100'000	
	Nettoergebnis		80'000		81'632.85		100'000
55900	Arbeitsintegration allgemein	80'000		81'632.85		100'000	
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)	80'000		81'632.85		100'000	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'214'870	1'437'800	3'622'544.86	2'043'398.17	2'986'600	1'461'000
	Nettoergebnis		1'777'070		1'579'146.69		1'525'600
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'613'800	375'000	1'742'128.11	443'677.97	1'511'600	400'000
	Nettoergebnis		1'238'800		1'298'450.14		1'111'600
5720	Wirtschaftliche Hilfe	1'613'800	375'000	1'742'128.11	443'677.97	1'511'600	400'000
	Nettoergebnis		1'238'800		1'298'450.14		1'111'600
57200	Schweizer	696'800	150'000	646'635.66	176'445.57	616'600	150'000
363700	Beiträge an Private	696'800		646'635.66		616'600	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'000		176'445.57		150'000
57201	Ausländer	917'000	225'000	1'095'492.45	267'232.40	895'000	250'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363700	Beiträge an Private	917'000		1'095'492.45		895'000	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		225'000		267'232.40		250'000
573	Asylwesen	1'147'800	989'000	1'467'096.80	1'522'867.32	1'054'950	987'000
	Nettoergebnis		158'800	55'770.52			67'950
5730	Asylwesen allgemein	68'800		62'678.40		63'450	
	Nettoergebnis		68'800		62'678.40		63'450
57300	Asylwesen allgemein	68'800		62'678.40		63'450	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'200		48'304.05		50'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500		3'126.20		3'200	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'200		5'413.80		5'500	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700		629.45		600	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		869.55		900	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		570.00		750	
313010	Telefongebühren			309.35			
317000	Reisekosten und Spesen	2'500		3'456.00		2'500	
5732	Asylsuchende	225'000	150'000				
	Nettoergebnis		75'000				
57321	Asylsuchende	225'000	150'000				
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	75'000					
363700	Beiträge an Private	150'000					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
463000	Beiträge vom Bund		150'000				
5734	Vorläufig aufgenommene Ausländer	575'000	575'000	1'017'850.70	1'232'550.65	696'000	694'000
	Nettoergebnis			214'699.95			2'000
57340	Vorläufig aufgenommene Ausländer	575'000	575'000	1'017'850.70	1'232'550.65	696'000	694'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363700	Beiträge an Private	575'000		1'017'850.70		696'000	
463000	Beiträge vom Bund		575'000		1'232'550.65		694'000
5737	Flüchtlinge	194'000	194'000	127'594.05	196'848.65	113'000	113'000
	Nettoergebnis			69'254.60			
57370	Flüchtlinge						
463000	Beiträge vom Bund						
57372	vorläufig aufgenommene Flüchtlinge (max. 7 Jahre nach Einreise)	194'000	194'000	127'594.05	196'848.65	113'000	113'000
363700	Beiträge an Private	194'000		127'594.05		113'000	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				16'111.80		
463000	Beiträge vom Bund		194'000		180'736.85		113'000
5738	Integrationsmassnahmen	85'000	70'000	258'973.65	93'468.02	182'500	180'000
	Nettoergebnis		15'000		165'505.63		2'500
57380	Integrationsmassnahmen	85'000	70'000	258'973.65	93'468.02	182'500	180'000
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			54.15			
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)			7'631.85			
36360	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	85'000					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			251'287.65		182'500	
463000	Beiträge vom Bund		70'000		93'468.02		180'000
579	Fürsorge übrige	453'270	73'800	413'319.95	76'852.88	420'050	74'000
	Nettoergebnis		379'470		336'467.07		346'050
5790	Fürsorge, übrige	453'270	73'800	413'319.95	76'852.88	420'050	74'000
	Nettoergebnis		379'470		336'467.07		346'050
57900	Sozialamt	341'100	73'800	334'402.70	75'884.88	342'150	74'000
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	277'000		274'516.25		281'000	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'900		17'706.32		18'000	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'800		27'550.79		28'500	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'600		3'483.75		3'800	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000		4'897.75		5'100	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300		3'210.75		4'000	
309900	übriger Personalaufwand	500		773.95		500	
310000	Büromaterial			608.19			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		679.10		500	
310200	Drucksachen, Publikationen	750		642.65		500	
313010	Telefongebühren			45.00			
317000	Reisekosten und Spesen	250		288.20		250	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		712.10		
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		73'300		75'172.78		74'000
57901	Soziale Dienste	30'000		1'137.25	968.00		
317000	Reisekosten und Spesen						
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)	30'000		1'137.25			
426095	Elternbeiträge Frühförderung Wiesental				968.00		
57902	Allgemeine Sozialhilfe	82'170		77'780.00		77'900	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	75'000		76'580.00		76'500	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Kanton)						
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)					1'400	
363610	Unterbringung in Heimen	7'170		1'200.00			
6	Verkehr	2'954'800	509'000	2'746'633.17	557'625.56	3'079'100	511'450
	Nettoergebnis		2'445'800		2'189'007.61		2'567'650
61	Strassenverkehr	1'729'800	485'000	1'719'880.80	536'970.56	1'953'100	506'950
	Nettoergebnis		1'244'800		1'182'910.24		1'446'150
615	Gemeindestrassen	882'400	485'000	842'410.34	490'784.06	1'030'000	451'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		397'400		351'626.28		579'000
6150	Gemeindestrassen	882'400	485'000	842'410.34	490'784.06	1'030'000	451'000
	Nettoergebnis		397'400		351'626.28		579'000
61500	Strassen, Brücken und Plätze	882'400	485'000	842'410.34	490'784.06	1'030'000	451'000
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	61'500		67'578.47		61'500	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	61'500		31'892.90		103'400	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom/Wasser/Heizung)						
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	2'000		1'759.30		2'000	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	24'000		468.85		24'000	
313400	Sachversicherungsprämien	3'000		3'227.99		3'000	
313700	Steuern und Abgaben	9'000		11'468.00		9'000	
314100	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Fuss-/Wanderwege)	30'000		52'082.01		73'100	
314110	Schneeräumung (Winterdienst)	40'000		12'578.86		41'500	
314120	Signalisierungen, Markierungen	40'500		23'409.57		40'500	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000		29'488.79		40'000	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	570'900		608'455.60		632'000	
420000	Ersatzabgaben				18'000.00		
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'000		30'510.85		60'000
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Parkgebühren/Parkplätze)		40'000		47'231.36		40'000
425000	Verkäufe		1'000				1'000
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000		48'591.82		50'000
427000	Bussen		35'000		30'654.90		25'000
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		260'000		276'543.00		275'000
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		39'000		39'252.13		
619	Werkhof, übrige	847'400		877'470.46	46'186.50	923'100	55'950
	Nettoergebnis		847'400		831'283.96		867'150
6190	Werkhof	847'400		877'470.46	46'186.50	923'100	55'950
	Nettoergebnis		847'400		831'283.96		867'150

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61900	Werkhof	847'400		877'470.46	46'186.50	923'100	55'950
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	538'000		559'395.28		579'000	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'800		35'784.44		37'500	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'900		56'478.88		58'500	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'000		18'002.98		7'700	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'500		9'879.60		10'500	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'500		5'156.05		8'100	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		4'996.45		3'000	
309900	übriger Personalaufwand	3'000		1'630.80		1'400	
310000	Büromaterial	2'000		3'120.13		2'000	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		2'197.94		1'500	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		224.40		1'000	
311200	Anschaffung Kleider	2'500		5'126.65		3'500	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom/Wasser/Heizung)	7'500		3'908.15		7'500	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	1'000		1'421.65		1'000	
313010	Telefongebühren	2'000		513.85		2'000	
313400	Sachversicherungsprämien	3'000		3'306.84		3'000	
313700	Steuern und Abgaben	1'000		592.80		700	
314400	Unterhalt an Hochbauten, Gebäude	12'700		15'630.65		11'700	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			248.30			
317000	Reisekosten und Spesen	1'500		442.00		1'500	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	150'000		149'412.62		182'000	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				30'700.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				12'254.50		5'000
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				3'232.00		50'950
62	Öffentlicher Verkehr	1'210'000	24'000	1'006'862.37	16'005.00	1'105'000	
	Nettoergebnis		1'186'000		990'857.37		1'105'000
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'180'000		992'862.37		1'105'000	
	Nettoergebnis		1'180'000		992'862.37		1'105'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'180'000		992'862.37		1'105'000	
	Nettoergebnis		1'180'000		992'862.37		1'105'000
62200	Regionalverkehr	1'180'000		992'862.37		1'105'000	
314400	Unterhalt an Hochbauten, Gebäude	23'000		605.92		25'000	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Kanton)	1'157'000		992'256.45		1'080'000	
629	öffentlicher Verkehr, übriges	30'000	24'000	14'000.00	16'005.00		
	Nettoergebnis		6'000	2'005.00			
6290	öffentlicher Verkehr, übriges	30'000	24'000	14'000.00	16'005.00		
	Nettoergebnis		6'000	2'005.00			
62900	Tageskarten SBB	30'000	24'000	14'000.00	16'005.00		
310900	übriger Material- und Warenaufwand	30'000		14'000.00			
425000	Verkäufe		24'000		16'005.00		
63	Verkehr, übrige	15'000		19'890.00	4'650.00	21'000	4'500
	Nettoergebnis		15'000		15'240.00		16'500
631	Schifffahrt	15'000		19'890.00	4'650.00	21'000	4'500
	Nettoergebnis		15'000		15'240.00		16'500
6310	Schifffahrt	15'000		19'890.00	4'650.00	21'000	4'500
	Nettoergebnis		15'000		15'240.00		16'500
63100	Schifffahrt	15'000		19'890.00	4'650.00	21'000	4'500
310900	übriger Material- und Warenaufwand			4'890.00		4'500	
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)	15'000		15'000.00		16'500	
425000	Verkäufe				4'650.00		4'500

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'303'700	1'620'100	1'957'009.98	1'454'107.60	2'383'700	1'678'000
	Nettoergebnis		683'600		502'902.38		705'700
72	Abwasserbeseitigung	1'349'500	1'349'500	1'219'869.71	1'219'869.71	1'401'500	1'401'500
720	Abwasserbeseitigung	1'349'500	1'349'500	1'219'869.71	1'219'869.71	1'401'500	1'401'500
7200	Abwasserbeseitigung	1'349'500	1'349'500	1'219'869.71	1'219'869.71	1'401'500	1'401'500
72000	Regionale Abwasserreinigungsanlage	925'000		933'958.82		925'000	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	925'000		933'958.82		925'000	
72001	Kanalisation	424'500		285'910.89		476'500	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		4'468.51		500	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	100'000		109'442.20		100'000	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	44'700		41'292.99		26'700	
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	263'000		118'516.38		333'000	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'300		8'206.81		8'300	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		3'984.00		8'000	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
72008	Finanzierungskonto		1'089'500		1'105'065.06		1'060'200
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'040'000		1'007'765.06		1'000'000
466000	Planmässige Auflösung passivierter Anschlussbeiträge		49'500		97'300.00		60'200
72009	Ausgleich Spezialfinanzierung		260'000		114'804.65		341'300
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		260'000		114'804.65		341'300
73	Abfallwirtschaft	264'600	270'600	226'437.89	226'437.89	276'500	276'500
	Nettoergebnis	6'000					
730	Abfallwirtschaft	264'600	270'600	226'437.89	226'437.89	276'500	276'500

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	6'000					
7300	Abfallbeseitigung	264'600	270'600	226'437.89	226'437.89	276'500	276'500
	Nettoergebnis	6'000					
73000	Abfallbeseitigung allgemein	253'500	270'600	192'940.48	226'437.89	265'500	248'300
310200	Drucksachen, Publikationen	500		274.00		500	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'000		7'143.83		28'000	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	200'000		181'241.55		200'000	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.						
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	16'000		4'281.10		7'000	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					30'000	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		175'600		174'524.26		170'000
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		95'000		51'913.63		78'300
73001	Regionale Giftsammelstelle	7'000		2'735.60		11'000	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					7'000	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'000		2'735.60		4'000	
73009	Ausgleich Spezialfinanzierung	4'100		30'761.81			28'200
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	4'100		30'761.81			
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK						28'200
74	Verbauungen	9'000		18'555.52		13'800	
	Nettoergebnis		9'000		18'555.52		13'800
741	Gewässerverbauungen	9'000		18'555.52		13'800	
	Nettoergebnis		9'000		18'555.52		13'800
7410	Gewässerverbauungen	9'000		18'555.52		13'800	
	Nettoergebnis		9'000		18'555.52		13'800

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74100	Gewässerverbauungen	9'000		18'555.52		13'800	
314000	Unterhalt an Grundstücken	5'000		9'955.52		5'000	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen					4'800	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		8'600.00		4'000	
75	Arten- und Landschaftsschutz	1'000		9'429.45	7'800.00	9'000	
	Nettoergebnis		1'000		1'629.45		9'000
750	Arten- und Landschaftsschutz	1'000		9'429.45	7'800.00	9'000	
	Nettoergebnis		1'000		1'629.45		9'000
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'000		9'429.45	7'800.00	9'000	
	Nettoergebnis		1'000		1'629.45		9'000
75000	Arten- und Landschaftsschutz	1'000		9'429.45	7'800.00	9'000	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		9'429.45		4'000	
363700	Beiträge an Private					5'000	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				7'800.00		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	80'900		63'436.49		43'900	
	Nettoergebnis		80'900		63'436.49		43'900
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	80'900		63'436.49		43'900	
	Nettoergebnis		80'900		63'436.49		43'900
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	80'900		63'436.49		43'900	
	Nettoergebnis		80'900		63'436.49		43'900
76100	Luftreinhaltung und Klimaschutz	80'900		63'436.49		43'900	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	10'000				10'000	
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)	3'900				3'900	
363700	Beiträge an Private	67'000		63'436.49		30'000	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand
77	Übriger Umweltschutz	264'000		249'546.21		292'100
	Nettoergebnis		264'000		249'546.21	292'100
771	Friedhof und Bestattung	245'000		235'036.48		273'100
	Nettoergebnis		245'000		235'036.48	273'100
7710	Friedhof und Bestattung	245'000		235'036.48		273'100
	Nettoergebnis		245'000		235'036.48	273'100
77100	Friedhof und Bestattung	245'000		235'036.48		273'100
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	80'000		80'245.95		85'000
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	165'000		154'790.53		188'100
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					
779	Umweltschutz, übrige	19'000		14'509.73		19'000
	Nettoergebnis		19'000		14'509.73	19'000
7790	Umweltschutz, übrige	19'000		14'509.73		19'000
	Nettoergebnis		19'000		14'509.73	19'000
77900	Hundeversäuberung	19'000		14'509.73		19'000
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		3'721.60		5'000
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000				4'000
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'788.13		10'000
79	Raumordnung	334'700		169'734.71		346'900
	Nettoergebnis		334'700		169'734.71	346'900
790	Raumordnung	334'700		169'734.71		346'900
	Nettoergebnis		334'700		169'734.71	346'900

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung allgemein	308'700		142'806.11		319'800	
	Nettoergebnis		308'700		142'806.11		319'800
79000	Raumplanung	308'700		142'806.11		319'800	
310200	Drucksachen, Publikationen	3'500				3'000	
313000	Dienstleistungen Dritter (übrige)	110'000		16'561.45		164'000	
313070	Mitgliederbeiträge			821.15			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000		364.40		15'000	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	175'200		125'059.11		137'800	
7901	Regionale Planungsgruppen	26'000		26'928.60		27'100	
	Nettoergebnis		26'000		26'928.60		27'100
79010	Regionale Planungsgruppen	26'000		26'928.60		27'100	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	26'000		26'928.60		27'100	
8	Volkswirtschaft	155'330		176'915.32		120'250	
	Nettoergebnis		155'330		176'915.32		120'250
81	Landwirtschaft	16'250		15'583.35		18'800	
	Nettoergebnis		16'250		15'583.35		18'800
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	2'000		2'000.00		2'000	
	Nettoergebnis		2'000		2'000.00		2'000
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	2'000		2'000.00		2'000	
	Nettoergebnis		2'000		2'000.00		2'000
81100	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	2'000		2'000.00		2'000	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000.00		2'000	
813	Produktionsverbesserung Vieh	14'250		13'583.35		16'800	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		14'250		13'583.35		16'800
8130	Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung	250		594.15			
	Nettoergebnis		250		594.15		
81300	Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung	250		594.15			
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)	250		594.15			
8131	Tierkörperbeseitigung	12'000		10'743.05		14'700	
	Nettoergebnis		12'000		10'743.05		14'700
81310	Regionale Tierkörpersammelstelle	12'000		10'743.05		14'700	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000		10'743.05		11'000	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Kanton)	4'000				3'700	
8132	Notschlachtlokal	2'000		2'246.15		2'100	
	Nettoergebnis		2'000		2'246.15		2'100
81320	Regionales Notschlachtlokal	2'000		2'246.15		2'100	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'246.15		2'100	
82	Forstwirtschaft	12'500		11'546.49		11'500	
	Nettoergebnis		12'500		11'546.49		11'500
820	Forstwirtschaft	12'500		11'546.49		11'500	
	Nettoergebnis		12'500		11'546.49		11'500
8200	Forstwirtschaft	12'500		11'546.49		11'500	
	Nettoergebnis		12'500		11'546.49		11'500
82000	Forstwirtschaft	12'500		11'546.49		11'500	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Kanton)	12'500		11'546.49		11'500	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei	1'580		2'018.00		1'600	
	Nettoergebnis		1'580		2'018.00		1'600
830	Jagd und Fischerei	1'580		2'018.00		1'600	
	Nettoergebnis		1'580		2'018.00		1'600
8300	Jagd und Fischerei	1'580		2'018.00		1'600	
	Nettoergebnis		1'580		2'018.00		1'600
83000	Jagd und Fischerei	1'580		2'018.00		1'600	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'580		2'018.00		1'600	
84	Tourismus	125'000		147'767.48		88'350	
	Nettoergebnis		125'000		147'767.48		88'350
840	Tourismus	125'000		147'767.48		88'350	
	Nettoergebnis		125'000		147'767.48		88'350
8400	Tourismus, kommunale Werbung	125'000		147'767.48		88'350	
	Nettoergebnis		125'000		147'767.48		88'350
84000	Tourismus, kommunale Werbung	125'000		147'767.48		88'350	
310200	Drucksachen, Publikationen	110'000		130'781.93		73'350	
313020	Porti, Bank- und Postgebühren			1'833.55			
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Kanton)			80.00			
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000		15'072.00		15'000	
9	Finanzen und Steuern	764'350	25'546'100	-1'551'760.05	25'933'416.23	716'350	25'868'000
	Nettoergebnis	24'781'750		27'485'176.28		25'151'650	
91	Steuern	101'000	25'016'500	111'259.66	25'173'958.53	106'000	25'318'500

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	24'915'500		25'062'698.87		25'212'500	
910	Steuern	101'000	25'016'500	111'259.66	25'173'958.53	106'000	25'318'500
	Nettoergebnis	24'915'500		25'062'698.87		25'212'500	
9100	Allgemeine Steuern	90'000	18'530'000	87'555.66	18'982'329.02	75'000	19'500'000
	Nettoergebnis	18'440'000		18'894'773.36		19'425'000	
91000	Gemeindesteuern (Steuern natürliche Personen)	90'000	18'530'000	87'555.66	18'982'329.02	75'000	19'500'000
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000		66'950.92		50'000	
340900	Übrige Passivzinsen (Ausgleichszinsen Steuern)	20'000		20'604.74		25'000	
400000	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		17'750'000		17'389'968.84		18'670'000
400001	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		750'000		1'560'566.41		800'000
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (Verzugszins)		30'000		31'793.77		30'000
9101	Anteile an Kantonseinnahmen	11'000	3'221'500	13'824.00	2'986'383.80	26'000	2'551'500
	Nettoergebnis	3'210'500		2'972'559.80		2'525'500	
91010	Anteile an Kantonseinnahmen	11'000	3'221'500	13'824.00	2'986'383.80	26'000	2'551'500
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		12'635.40		25'000	
340900	Übrige Passivzinsen (Ausgleichszinsen Steuern)	1'000		1'188.60		1'000	
400200	Quellensteuern natürliche Personen		600'000		672'350.35		650'000
400210	Quellensteuern aus Vorsorgeleistungen		20'000		44'761.30		30'000
401000	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		1'300'000		1'292'065.85		870'000
402210	Grundstückgewinnsteuern		1'300'000		974'320.15		1'000'000
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (Verzugszins)		1'500		2'886.15		1'500
9102	Sondersteuern		3'265'000	9'880.00	3'205'245.71	5'000	3'267'000
	Nettoergebnis	3'265'000		3'195'365.71		3'262'000	
91020	Sondersteuern		3'265'000	9'880.00	3'205'245.71	5'000	3'267'000
360100	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate			9'880.00		5'000	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023		Rechnung 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
402100	Grundsteuern		1'600'000		1'690'738.79		1'740'000
402110	Grundsteuern (reduzierter Satz)		15'000		17'053.20		17'000
402310	Handänderungssteuern		1'600'000		1'437'093.72		1'450'000
403300	Hundesteuern		50'000		60'360.00		60'000
93	Finanz- und Lastenausgleich		120'000		119'300.00		292'400
	Nettoergebnis	120'000		119'300.00		292'400	
930	Finanz- und Lastenausgleich		120'000		119'300.00		292'400
	Nettoergebnis	120'000		119'300.00		292'400	
9301	Finanzausgleich 1. Stufe		120'000		119'300.00		292'400
	Nettoergebnis	120'000		119'300.00		292'400	
93010	Finanzausgleich 1. Stufe		120'000		119'300.00		292'400
462150	Sonderlastenausgleichsbeitrag Soziodemographisch		120'000		119'300.00		292'400
95	Ertragsanteile, übrige		134'000		134'000.00		134'000
	Nettoergebnis	134'000		134'000.00		134'000	
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		134'000		134'000.00		134'000
	Nettoergebnis	134'000		134'000.00		134'000	
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		134'000		134'000.00		134'000
	Nettoergebnis	134'000		134'000.00		134'000	
95000	Anteile und Konzessionen		134'000		134'000.00		134'000
446200	Finanzertrag von Zweckverbänden, selbständigen und unselbständigen Gemeindebetrieben		134'000		134'000.00		134'000
95001	Gewinnablieferung Techn. Betriebe						
446200	Finanzertrag von Zweckverbänden, selbständigen und unselbständigen Gemeindebetrieben						

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	663'350	268'100	511'532.91	506'157.70	610'350	123'100
	Nettoergebnis		395'250		5'375.21		487'250
961	Zinsen	601'000	168'500	283'504.50	213'814.40	530'000	60'500
	Nettoergebnis		432'500		69'690.10		469'500
9610	Zinsen	601'000	168'500	283'504.50	213'814.40	530'000	60'500
	Nettoergebnis		432'500		69'690.10		469'500
96100	Zinsen	601'000	168'500	283'504.50	213'814.40	530'000	60'500
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	600'000		283'504.50		500'000	
340101	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Sonderrechnungen)	1'000				30'000	
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (Verzugszins)		1'000		5'328.40		500
440101	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (Sonderrechnungen)		4'000				
440200	Zinsen Finanzanlagen		163'500		208'486.00		60'000
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	62'350	99'600	78'028.41	291'734.30	80'350	62'600
	Nettoergebnis	37'250		213'705.89			17'750
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	62'350	99'600	78'028.41	291'734.30	80'350	62'600
	Nettoergebnis	37'250		213'705.89			17'750
96300	Liegenschaft (301000)	62'350	99'600	78'028.41	291'734.30	80'350	62'600
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		18'977.45		19'300	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		1'194.50		1'200	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		37.55		200	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		354.90		300	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		223.90		300	
309900	übriger Personalaufwand	200		35.00		4'700	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		786.06		1'500	
310200	Drucksachen, Publikationen	500		150.00		500	
311000	Anschaffung Mobiliar	3'000		1'946.55		4'300	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom/Wasser/Heizung)	500		2'155.70		2'500	
312010	elektrische Energie (Strom)	1'700		1'866.70		1'700	
312020	Heizöl, Gas, Fernwärme	7'000		7'658.65		10'000	
313010	Telefongebühren	1'600		1'632.90		1'600	
313020	Porti, Bank- und Postgebühren			109.00			
313400	Sachversicherungsprämien	850		275.95		850	
313700	Steuern und Abgaben	9'400		17'788.40		9'400	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		6'519.75		10'000	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500		787.25		1'500	
343000	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	12'000		10'528.20		5'000	
343900	übriger Liegenschaftsaufwand FV						
363500	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige)	500				500	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000.00		5'000	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		11'876.70		3'500
439000	Übriger Ertrag		100				100
441100	Gewinn aus Verkäufen von Sach- und immateriellen Anlagen des FV						
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'100		23'872.10		
443001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (Eigenbelegung)		9'900		22'561.65		9'000
443002	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (Fremdbelegung)		50'000		55'423.85		50'000
444000	Wertberichtigungen Anlagen FV				178'000.00		
969	Finanzvermögen, übrige Nettoergebnis			150'000.00	609.00		149'391.00
9690	Finanzvermögen, übrige Nettoergebnis			150'000.00	609.00		149'391.00
96900	Finanzvermögen, übrige			150'000.00	609.00		
344000	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV			150'000.00			
444000	Wertberichtigungen Anlagen FV				609.00		
97	Rückverteilung		7'500				

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	7'500					
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		7'500				
	Nettoergebnis	7'500					
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		7'500				
	Nettoergebnis	7'500					
97100	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		7'500				
469900	Rückverteilungen		7'500				
99	Nicht aufgeteilte Posten			-2'174'552.62			
	Nettoergebnis			2'174'552.62			
999	Abschluss			-2'174'552.62			
	Nettoergebnis			2'174'552.62			
9990	Abschluss			-2'174'552.62			
	Nettoergebnis			2'174'552.62			
99900	Abschluss			-2'174'552.62			
900000	Ertragsüberschuss						
900100	Aufwandüberschuss			-2'174'552.62			

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Politische Gemeinde Rorschacherberg	2'362'200.00		2'316'833.19	2'316'833.19	9'280'100.00	150'000.00
	Nettoergebnis		2'362'200.00				9'130'100.00
2	Bildung	750'200.00		462'434.06		6'231'000.00	
	Nettoergebnis		750'200.00		462'434.06		6'231'000.00
21	Obligatorische Schule	750'200.00		462'434.06		6'231'000.00	
	Nettoergebnis		750'200.00		462'434.06		6'231'000.00
217	Schulliegenschaften	409'200.00		191'223.96		5'920'000.00	
2170	Schulliegenschaften	409'200.00		191'223.96		5'920'000.00	
21700	Schulliegenschaften	409'200.00		191'223.96		5'920'000.00	
500000	Grundstücke	409'200.00					
217000	Schule Klostersguet	68'400.00					
217400	Schule Wildenstein	110'800.00					
217700	Schule Steig	230'000.00					
504000	Hochbauten			191'223.96		5'920'000.00	
217000	Schule Klostersguet			62'038.80			
217005	Klostersguet - Erweiterung + Ausbau "Projekt 2025"			38'211.78		3'220'000.00	
217400	Schule Wildenstein			47'419.20			
217405	Schulanlage Wildenstein Erweiterung - Neubau Wildenstein 4			34'884.33		2'490'000.00	
217700	Schule Steig			8'669.85		210'000.00	
219	Obligatorische Schule, übrige	341'000.00		271'210.10		311'000.00	
2191	Informatik Schule	341'000.00		271'210.10		311'000.00	
21910	Informatik Schule	341'000.00		271'210.10		311'000.00	
506000	Mobilien	341'000.00		271'210.10		311'000.00	
219100	Informatik Schule	341'000.00		271'210.10		311'000.00	
6	Verkehr	1'382'000.00		935'351.71		1'145'100.00	
	Nettoergebnis		1'382'000.00		935'351.71		1'145'100.00
61	Strassenverkehr	1'382'000.00		935'351.71		1'145'100.00	
	Nettoergebnis		1'382'000.00		935'351.71		1'145'100.00
615	Gemeindestrassen	1'382'000.00		935'351.71		1'145'100.00	
6150	Gemeindestrassen	1'382'000.00		935'351.71		1'145'100.00	
61500	Strassen, Brücken und Plätze	1'382'000.00		935'351.71		1'145'100.00	
501010	Gemeindestrassen, Sanierung	1'262'000.00		899'170.61		1'145'100.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615000	Strassen / Brücken / Plätze	1'237'000.00		174'494.06		1'145'100.00	
	Burgstrasse 2. Etappe (Thalerstr.-Burgstr. 7)					205'000.00	
	Diverse Belagsarbeiten Oberbau/Planung					185'000.00	
	Haltekante für Bushaltestellen					100'000.00	
	Hofstrasse (Bereich Schloss Wartensee)					50'000.00	
	Hohrietsträsschen "Achse Süd-Nord"					20'000.00	
	Mehrzweckhalle Veloweg					50'000.00	
	Städeliweg (St.Annaschlossstr.)					20'000.00	
	Warteggstrasse Velowegroute					50'000.00	
	Wiggenrainstrasse Strassenraumgestaltung					60'000.00	
	Zubringer A1 Region Rorschach-St.Margrethen					25'000.00	
	Klosterguetstrasse (Knoten + Wendehammer)					45'500.00	
	Sanierung Wendeanlage Ahornstrasse					18'000.00	
	Oberflächensanierung Burgstrasse, 1. Etappe					211'600.00	
	Oberflächensanierung Wiesenstrasse					105'000.00	
615001	Autobahnanschluss A1	25'000.00		43'296.10			
615003	Seeuferweg (Gebiet Neuseeland)			39'021.75			
615010	Ahornstrasse (Sanierung Wendeanlage)			92'424.80			
615011	Burgstrasse 1. Etappe (Burgstr. 7 - Kehrplatz)			31'256.00			
615012	Klosterguetstrasse (Knoten+Wendeh.)			158'486.40			
615013	Wiesenstrasse Ost			209'146.70			
615014	St.Annaschlossstr., Trottoir (Witenh.-Lochstr.)			68'496.10			
615015	Schlossbachstrasse Mitte			15'000.00			
615013	Wiggenrainstr. (Strassenraumgestaltung)			6'138.90			
615017	Thalerstrasse Kantonsstrasse (BKP)			61'409.80			
501011	Trottoirs	120'000.00		22'912.95			
615000	Strassen / Brücken / Plätze	120'000.00					
615014	St.Annaschlossstr., Trottoir (Witenh.-Lochstr.)			22'912.95			
501012	Strassen / Verkehrswege			13'268.15			
615000	Strassen / Brücken / Plätze			13'268.15			
7	Umweltschutz und Raumordnung	230'000.00		786'004.97	133'042.45	1'904'000.00	150'000.00
	Nettoergebnis		230'000.00		652'962.52		1'754'000.00
72	Abwasserbeseitigung			12'777.72	133'042.45	109'000.00	150'000.00
	Nettoergebnis			120'264.73		41'000.00	
720	Abwasserbeseitigung			12'777.72	133'042.45	109'000.00	150'000.00
7200	Abwasserbeseitigung			12'777.72	133'042.45	109'000.00	150'000.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023		Budget 2024		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72001	Kanalisation			12'777.72	133'042.45	109'000.00	150'000.00
503000	Übrige Tiefbauten allgemein			12'777.72		109'000.00	
720100	Kanalbauten diverse			12'777.72		109'000.00	
637100	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten				133'042.45		150'000.00
720100	Kanalbauten diverse				133'042.45		150'000.00
74	Verbauungen	80'000.00		645'952.70		1'705'000.00	
	Nettoergebnis		80'000.00		645'952.70		1'705'000.00
741	Gewässerverbauungen	80'000.00		645'952.70		1'705'000.00	
7410	Gewässerverbauungen	80'000.00		645'952.70		1'705'000.00	
74100	Gewässerverbauungen	80'000.00		645'952.70		1'705'000.00	
503000	Übrige Tiefbauten allgemein	80'000.00		645'952.70		1'705'000.00	
741000	Gewässerverbauungen diverse	80'000.00		70'166.55		1'705'000.00	
	Allg. Gewässerraumsicherungen / Projekte					50'000.00	
	Hochwassermassnahmen					50'000.00	
	Hofbächlein (Heidenerstr.-Hofstr.) / Bachoffenlegung					1'550'000.00	
	Sanierungskonzept Deponien					30'000.00	
	Schiessanlage Sulzberg					25'000.00	
741001	Sanierung Wislenbach			561'751.95			
741010	Hochwassermassnahmen			7'680.50			
741011	Sanierung Schönenbach			6'353.70			
79	Raumordnung	150'000.00		127'274.55		90'000.00	
	Nettoergebnis		150'000.00		127'274.55		90'000.00
790	Raumordnung	150'000.00		127'274.55		90'000.00	
7900	Raumordnung allgemein	150'000.00		127'274.55		90'000.00	
79000	Raumplanung	150'000.00		127'274.55		90'000.00	
509000	Übrige Sachanlagen	150'000.00		127'274.55		90'000.00	
790001	Ortsplanungs-Revision	150'000.00		127'274.55		90'000.00	
9	Finanzen und Steuern			133'042.45	2'183'790.74		
	Nettoergebnis			2'050'748.29			
99	Nicht aufgeteilte Posten			133'042.45	2'183'790.74		
	Nettoergebnis			2'050'748.29			
990	Nicht aufgeteilte Posten			133'042.45	2'183'790.74		
9900	Nicht aufgeteilte Posten			133'042.45	2'183'790.74		
99000	Nicht aufgeteilte Posten			133'042.45	2'183'790.74		

Erfolgsrechnung

Bemerkungen zur Rechnung 2023 und neue Ausgaben im Budget 2024

Im Folgenden sind Bemerkungen zur Rechnung 2023 aufgeführt, bei denen die Abweichung > Fr. 10'000.00 und > 5 Prozent vom Budget ist. Die neuen Ausgaben werden erwähnt, falls diese > Fr. 10'000.00 und nicht gebunden sind.

01200 Gemeinderat

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
+ 28'988.20	Konto 426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter v.a. Honorar für VR-Tätigkeiten bei gemeindenahen Unternehmen und Rückerstattung Lohn.

Budget 2024

Betrag	Begründung
	Keine neuen Ausgaben > Fr. 10'000.00. Die weiteren Ausgaben in dieser Kostenstelle sind gebunden.

01202 Öffentliche Anlässe

Budget 2024

Betrag in Fr.	Begründung
Fr. 26'750.00	313000 Dienstleistungen Dritter Anlässe und Veranstaltungen (u.a. Dreikönigsanlass, Lehrstellenforum, Weihnachtsanlass).
Fr. 12'300.00	313001 Dienstleistungen Dritter Anteil Bundesfeier mit Stadt Rorschach.

01210 Schulrat und Schulkommission (Bildungskommission)

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
- Fr. 12'270	Konto 3000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Tiefer Ausgaben für Sitzungsgelder als geplant.

Budget 2024

Betrag	Begründung
	Keine neuen Ausgaben > Fr. 10'000.00. Die weiteren Ausgaben in dieser Kostenstelle sind gebunden.

02100 Finanz- und Steuerverwaltung

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
+ Fr. 23'927.63	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Höhere Abgrenzungen aus Mehrleistungen des Personals und Nachfolge im Personalbereich mit plus 20 Stellenprozenten angestellt.
+ Fr. 56'422.55	Konto 313200 Honorare externe Berater, Fachexperten Vakante Stellen mussten durch externe Personen besetzt werden. Teilweise Doppelbesetzung im Personalbereich zwecks Einarbeitung.
- Fr. 22'797.05	Konto 315100 Unterhalt Apparate, Geräte Zu hoher Budgetposten für die Archivierung, zudem Ausgaben teilweise bei Kostenstelle 2200 Gemeinderatskanzlei verbucht.
- Fr. 60'000.00 + Fr. 53'416.55	Konto 426090 Elternbeiträge Tagesstrukturen Konto 426091 Betreuungsspesen Steuern Es handelt sich um den Saldo der Betreuungsspesen der Steuern, der ab dem Jahr 2023 mit geänderter Kontobezeichnung verbucht wurde.

02200 Gemeinderatskanzlei und Gemeindepräsidium

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
- Fr. 95'325.65 - Fr. 12'070.02 - Fr. 10'125.35	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Konto 305000 Arbeitgeberbeiträge AHV, ALV Konto 305200 Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse Die fürs Jahr 2023 vorgesehenen Anstellungen Sicherheitsbeauftragter (100%), Stv. Kanzlei (100%), zwei Mitarbeitende Kanzlei (je 50%) als Ersatz für einen Krankheitsfall erfolgten unterjährig.
- Fr. 10'782.20	Konto 309000 Aus- und Weiterbildung Personal Tiefere Kosten im Bereich der Weiterbildung und der Lehrlingsausbildung.
+ Fr. 19'082.83	Konto 393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten Höhere interne Verrechnung der IT-Kosten und E-Government.
- Fr. 11'338.25	Konto 426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Taggeldentschädigungen erfolgten in geringerem Ausmass als geplant.

Budget 2024

Betrag	Begründung
	Keine neuen Ausgaben > Fr. 10'000.00. Die weiteren Ausgaben in dieser Kostenstelle sind gebunden.

02210 Bauverwaltung

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
+ Fr. 13'391.13	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Zwei temporäre Aushilfen für Projekte.
+ Fr. 25'366.90 + Fr. 12'579.10	Konto 313000 Dienstleistungen Dritter Konto 313200 Honorare externe Berater, Fachexperten Höhere Beratungsaufwendungen im Zusammenhang mit Baugesuchen (Anwalt und Ingenieure). Der Aufwand für Ersatzbeiträge über Fr. 22'600 wird im Folgejahr den Rücklagen aus Schutzraumbauten entnommen.
+ Fr. 47'587.28 - Fr. 40'770.23	Konto 391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen Konto 393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten Neue Kontozuteilung der IT-Kosten ergab die Abweichungen.
- Fr. 18'747.05	Konto 421000 Gebühren für Amtshandlungen Weniger Baubewilligungen, Bauanzeigen, Publikationen da rückläufige Bautätigkeit.
- Fr. 14'328.70	Konto 426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Zu hohe Budgetierung v.a. betreffend Entschädigungen für Ersatzbeiträge Schutzraumbauten.

Budget 2024

Betrag	Begründung
Fr. 34'000.00	313200 Honorare externe Berater, Fachexperten - Fr. 21'500 Externe Honorare/Beratungen - Fr. 9'500 Honorar Genehmigungsgebühr (SR- Ausgleichsgebiete) Die restlichen Ausgaben sind < Fr. 10'000.00.

02270 Informatik allgemein

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
- Fr. 48'000.00 + Fr. 35'915.98	Konto 426000 Rückerstattungen Dritter Konto 491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen IT-Umlagen der Werke erfolgte im 2023 übers Konto 491000 statt 426000.

Budget 2024

Betrag	Begründung
Fr. 12'000.00	313000 Dienstleistungen Dritter Geplante Aufwendung für ein Raumreservationstool. Bei den restlichen Aufwendungen handelt es sich um gebundene Ausgaben.

02280 E-Government

Rechnung 2023

+ Fr. 21'708.40	Konto 313000 Dienstleistungen Dritter Höhere Betriebs- und Projektkosten des Kantons St.Gallen an die Gemeinde. Die Kosten werden an die Abteilungen weiterverrechnet (Konto 491000).
-----------------	--

02900 Verwaltungsgebäude

Rechnung 2023

- Fr. 12'500 + Fr. 13'900	301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals 393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten Verbuchung Lohnaufwand erfolgt neu mit einer internen Verrechnung.
- Fr. 19'565.45	Konto 312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Anlässlich der Energiekrise wurden die Kosten für Strom zu hoch budgetiert.

Budget 2024

Betrag	Begründung
	Keine neuen Ausgaben > Fr. 10'000.00. Die weiteren Aufwendungen sind gebunden.

11100 Polizei

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
+ Fr. 34'205.00	Konto 313200 Honorare externe Berater, Fachexperten Höherer Aufwand für den Patrouilliendienst Securitas (Kontrolle ruhender Verkehr, Ordnungsdienst) als geplant. Budgetiert war die Position bei der Kostenstelle 61500.

Budget 2024

Betrag	Begründung
	Keine neuen Ausgaben > Fr. 10'000.00. Die weiteren Aufwendungen sind gebunden.

14001 Einwohneramt (Front-Office)

Betrag	Begründung
- Fr. 32'304.19	Konto 361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Tiefere Kosten aus der Abrechnung des Zweckverbandes Region Rorschach mit dem Kindes- und Erwachsenenschutz.
- Fr. 44'398.14	Konto 421000 Gebühren für Amtshandlungen Zu hohe Budgetierung bei den Erträgen für Beglaubigungen und Wohnsitzbestätigungen.
+ Fr. 27'419.30	Konto 426000 Rückerstattungen Dritter Rückerstattungen von Taggeldern und Weiterverrechnung der internen Aufwendungen an die Werke.

- Fr. 19'374.37	Konto 460200 Anteile an Gemeindeerträgen und Zweckverbänden Tieferer Ertrag aus dem gemeinsam mit Rorschach geführten Betreibungsamt.
-----------------	---

Budget 2024

Betrag	Begründung
	Erhöhung des Beschäftigungsgrades um 10 Stellenprozent aufgrund gestiegener Anforderungen und Gemeindegrowth.

14002 Grundbuchvermessung

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
+ Fr. 70'525.95	Konto 313200 Honorare externe Berater, Fachexperten Es wurden mehr Vermessungen durchgeführt als geplant. Zudem war ein Projekt (Erhebung eingedolte Gewässer im Siedlungsgebiet) über Fr. 39'457.60 nicht budgetiert, davon sind Fr. 20'928.80 als Subvention im Ertrag berücksichtigt.
- Fr. 10'790.43	Konto 421000 Gebühren für Amtshandlungen Die Gebühreneinnahmen bei Vermessungen erfolgen zeitlich verzögert zu den vorgenommenen Vermessungen. Im Jahr 2023 war der Ertrag tiefer als budgetiert.
+ Fr. 18'528.80	Konto 463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten Betrifft v.a. die Subvention für das bei Konto 313200 erwähnte Projekt.

Budget 2024

Betrag	Begründung
	Keine neuen Ausgaben > Fr. 10'000.00. Die weiteren Aufwendungen sind gebunden.

14003 Geographisches Informationssystem (GIS)

Rechnung 2023

+ Fr. 23'148.15	Konto 313200 Honorare externe Berater, Fachexperten Ausführungsarbeiten eines externen Anbieters waren nicht budgetiert.
-----------------	--

Budget 2024

Betrag	Begründung
	Keine neuen Ausgaben > Fr. 10'000.00. Die weiteren Aufwendungen sind gebunden.

14050 Regionales Grundbuchamt

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
- Fr. 32'596.12	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Mutationsgewinn aus einem Personalwechsel.
+ Fr. 150'262.74	Konto Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Höherer Beitrag an die Stadt Rorschach für das gemeinsam geführte Grundbuchamt. Grund sind mehr Geschäftsfälle der Stadt Rorschach und zu tiefe Budgetierung.
- Fr. 72'767.91 - Fr. 133'673.03	Konto 421010 Gebühren für Amtshandlungen (Grundbuch ohne MWST) Konto 421011 Gebühren für Amtshandlungen (Grundbuch mit MWST). Tieferer Ertrag als budgetiert aus Gebühren für Handänderungen, Eigentumsübertragungen, Errichtung/Erhöhung Pfandrecht.

Budget 2024

Betrag	Begründung
	Keine neuen Ausgaben > Fr. 10'000.00. Die weiteren Aufwendungen sind gebunden.

15000 Feuerwehr

Es handelt sich um eine Spezialfinanzierung, die den Gemeindehaushalt nicht belastet und durch Feuerwehrabgaben finanziert wird.

21100 Kindergarten

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
- Fr. 11'480.15	Konto 302090 übrige Löhne Stellvertretungen Weniger Krankheitsausfälle als budgetiert.
- Fr. 10'960.00	Konto 304000 Kinder- und Ausbildungszulagen Tiefere Ausbildungszulagen als budgetiert.

21200 Primarstufe

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
- Fr. 122'316.40	Konto 302000 Löhne der Lehrpersonen Teilweise Lohnaufwendungen bei der Primarstufe statt der Oberstufe mit Funktion 21300 budgetiert.
+ Fr. 94'552.25	Konto 302090 übrige Löhne und Stellvertretungen Langzeitausfall Lehrperson kompensiert über Taggelder Konto 426000.
+ Fr. 25'110.00	Konto 304000 Kinder- und Ausbildungszulagen Zu tief budgetiert.
- Fr. 21'506.45	Konto 305000 Arbeitgeberbeiträge AHV/ALV/IV Zu hohe Budgetberechnung.

- Fr. 52'929.01	Konto 310400 Lehrmittel Aktiv gespart und zu hoher Budgetposten.
+ Fr. 141'750.55	Konto 426000 Rückerstattungen Dritter Taggelder höher wegen Langzeiterkrankung Lehrperson.

21300 Oberstufe

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
+ Fr. 25'064.50	Konto 301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal Ungeplante Klassenassistenz gemäss Schulpsychologischer Dienst.
+ Fr. 122'147.15	Konto 302000 Löhne Lehrpersonen Teilweise Lohnaufwendungen bei der Primarstufe (Funktion 21200) statt der Oberstufe budgetiert.
- Fr. 12'134.30	Konto 302070 Treueprämien Treueprämienurlaube wurden nach hinten verschoben.
+ Fr. 10'746.90	Konto 305000 Arbeitgeberbeiträge AHV/IV/ALV Analog zu Konto 302000.
+ Fr. 15'468.70	Konto 305200 Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse Analog zu Konto 302000
+ 13'299.40	Konto 426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Mehr Krankheitsfälle/Taggelder als geplant.

21400 Musikschule

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
- Fr. 39'000.00	363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Weniger Schülerinnen und Schüler, weniger Sanierungen Liegenschaft.
+ Fr. 20'927.05	461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Verrechnung Hauswartdienste an Stadt Rorschach.

21700 Schulliegenschaften

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
+ Fr. 42'272.33	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Höherer Stundenaufwand führte zu höheren Kosten im Personalpool.
+ Fr. 12'130.60	Konto 310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial Höhere Kosten und Bedarf an Verbrauchsmaterial wie WC-Papier, Rasendünger, Grüngutentsorgung.

- Fr. 10'469.16	Konto 311100 Anschaffung Apparate, Geräte Weniger angeschafft als geplant.
- Fr. 7'849.05 + Fr. 31'116.45	Konto 312010 elektrische Energie (Strom) Konto 312020 Heizöl, Gas, Fernwärme Aufgrund der Energiekrise höhere Kosten für Heizöl, Gas und Fernwärme als geplant, dafür tiefere Kosten für Strom.
- Fr. 54'654.44	314000 Unterhalt an Grundstücken Teilweise wurde vorgesehener Unterhalt verschoben.

Budget 2024

Betrag	Begründung
+ Fr. 9'827.67	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Erhöhter Stundenbedarf für den Liegenschaftenunterhalt. Um 6 Stellenprozente erhöhter Beschäftigungsgrad im Personalpool aufgrund Wachstum Schülerzahl.
Fr. 18'000.00	Konto 310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial - Fr. 5'000.00 Pauschalunterhalt für Schule Wildenstein - Fr. 5'000.00 Pauschalunterhalt für Schule Klostersguet - Fr. 8'000.00 Pauschalunterhalt für Schule Steig Die restlichen Ausgaben sind gebunden.
Fr. 12'400.00	Konto 313000 Dienstleistungen Dritter - Fr. 10'000.00 Einsatz Securitas Abendüberwachung - Fr. 2'400.00 Schulhausbeschriftung
Fr. 124'500.00	Konto 314000 Unterhalt an Grundstücken - Fr. 29'000.00 Bodenbeläge Schulzimmer erneuern W'stein 1 + 2 - Fr. 17'500.00 Schalldämmung Decke, W'stein 1 + 2 - Fr. 5'100.00 Ersatz Sonnensegel Kindergarten Klostersguet - Fr. 10'000.00 allgemeiner Unterhalt W'stein - Fr. 9'000.00 allgemeiner Unterhalt Klostersguet - Fr. 15'000.00 allgemeiner Unterhalt Steig - Fr. 15'900.00 Diverses W'stein wie Aussenbeleuchtung ersetzen, Schulzimmertüren malen, Ergänzung Bewegungsmelder - Fr. 23'000.00 Diverses Klostersguet wie Ersatz Wandbrausen, Duschenmischer und Bepflanzung Hecke. Die restlichen Aufwendungen sind gebunden oder unter Fr. 10'000.00.

21800 Mittagstisch

Rechnung 2023

+ Fr. 24'193.65	Konto 310500 Lebensmittel Mehr Kinder am Mittagstisch.
+ Fr. 62'635.81	Konto 426010 Elternbeiträge Mittagstisch Mehr Kinder am Mittagstisch, daraus resultiert ein höherer Ertrag.

21810 Schulergänzende Betreuung

Rechnung 2023

+ Fr. 69'603.25	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Höhere Nachfrage nach Betreuung benötigt mehr Personal.
+ Fr. 38'707.67	426090 Elternbeiträge Tagesstrukturen Höhere Nachfrage nach Betreuung ergibt mehr Umsatz.

21901 Schulverwaltung

Rechnung 2023

- Fr. 29'443.90	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Weniger Personalausbau als geplant.
- Fr. 10'165.95	Konto 313000 Dienstleistungen Dritter Pupil Betreuungsmodul wurde auf 2024 verschoben.

21910 Informatik Schule

Rechnung 2023

+ Fr. 14'511.50	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Unterhaltsprojekt intern ausgeführt, dafür Minderkosten auf Konto 315100.
- Fr. 16'767.10	Konto 309000 Aus- und Weiterbildung des Personals Es konnten aus Zeitgründen nicht alle geplanten Weiterbildungen besucht werden.
- Fr. 13'354.93	Konto 310400 Lehrmittel Weniger Lehrmittel digital verfügbar als erhofft.
- Fr. 20'688.92	Konto 315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Unterhaltsprojekt intern ausgeführt.

21920 Schulpsychologischer Dienst

Rechnung 2023

+ Fr. 14'754.80	Konto 363400 Beiträge an Schulpsychologischer Dienst Mehr Fälle als geplant.
+ Fr. 19'174.45	Konto 363410 Beitrag Fachstelle Jugend, Familie und Schule Personalwechsel von Berufsanfängerin zu erfahrener Fachperson.

21922 Schülertransport

Rechnung 2023

- Fr. 18'810.20	Konto 301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal Geplanter Schulbus wurde nicht angeschafft und somit tiefere Personalaufwendungen.
- Fr. 94'805.00	Konto 311100 Anschaffung Apparate, Fahrzeuge, Maschinen Geplanter dritter Schulbus wurde nicht angeschafft.
+ Fr. 12'869.55	Konto 313000 Dienstleistungen Dritter

	Mehr Fahrten durch Drittanbieter als geplant.
--	---

Budget 2024 – Neue Ausgaben

Fr. 62'250.00	Konti 301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal bis 309900 übriger Personalaufwand Löhne und Sozialleistungen der Schulbusfahrer bis Ende Schuljahr 2023/24.
Fr. 89'753.00	Konto 313000 Dienstleistungen Dritter Es ist vorgesehen, den Schülertransport ab dem Schuljahr 2024/25 durch einen externen Anbieter durchführen zu lassen.

21923 Schulanlässe, Freizeitangebote

Rechnung 2023

- Fr. 12'727.10	Konto 317130 Klassenlager Lager waren etwas günstiger. Alle geplanten Lager wurden durchgeführt.
-----------------	---

Budget 2024 – Neue Ausgaben

Fr. 22'164.00	Konto 317110 Schulreisen Konto 317120 Sportanlässe Konto 317130 Klassenlager Konto 317140 Schlussfeiern, Schulschluss-Znüni Konto 317150 Schulveranstaltungen, Exkursionen Es handelt sich um diverse Schulanlässe, Exkursionen, Schulreisen und Lager, die in der Höhe des Vorjahres liegen.
Fr. 7'200.00	
Fr. 97'480.00	
Fr. 22'050.00	
Fr. 68'650.00	

21924 Schulgelder

Rechnung 2023

- Fr. 14'261.00	Konto 361220 Schulgelder für Primarschüler Keine Primarschüler in der Spitalschule.
-----------------	--

21925 Frühförderung

Rechnung 2023

+ Fr. 21'583.15	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Neu bei der Frühförderung ausgewiesen, bisher beim Sozialdienst verbucht.
-----------------	--

21929 übriger Schulbetriebsaufwand

Rechnung 2023

+ Fr. 23'217.80	Konto 313000 Dienstleistungen Dritter Kopierkosten im Budget zu wenig berücksichtigt.
-----------------	--

- Fr. 12'007.20	Konto 313040 Telefon, Kommunikation Tiefere Kosten durch Umstellung auf Teams-Telefonie.
-----------------	---

21930 Sonderpädagogische Massnahmen Kindergarten / Primarstufe

Rechnung 2023

+ Fr. 21'370.70	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Zu tief budgetiert.
+ Fr. 109'047.10	Konto 302000 Löhne der Lehrpersonen Zu tief budgetiert, zudem Mehrkosten durch SuS ohne Deutschkenntnisse.
+ Fr. 21'450.75	Konto 302090 übrige Löhne und Stellvertretungen Mehr Ausfälle (Krankheit/Unfall) als geplant.
+ Fr. 21'140.00	Konto 304000 Kinder- und Ausbildungszulagen Zu tief budgetiert.
+ Fr. 27'827.80	Konto 313000 Dienstleistungen Dritter Auf Konto 313020 budgetiert statt auf Konto 313000.
- Fr. 25'600.00	Konto 313020 Porti, Bank- und Postgebühren Auf Konto 313020 budgetiert statt auf Konto 313000.
- Fr. 37'417.95	Konto 361240 Schulgelder für Kleinklassenschüler Keine auswärtigen Kleinklassenschüler.

32900 Kulturförderung

Budget 2024

Betrag	Begründung
Fr. 13'100.00	Konto 363500 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige) - Fr. 2'000 an den Begegnungsplatz Kellen - Fr. 1'500 Beitrag Gönnerverein Walter Zoo - Fr. 9'600 Beitrag an St.Gallen Plus - Tourismus
Fr. 22'500.00	Konto 363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Diverse Beiträge an die im Kulturbereich tätigen Vereine.
	Die weiteren Aufwendungen sind < Fr. 10'000.00.

34100 Sportförderung

Budget 2024

Betrag	Begründung
Fr. 17'000.00	Konto 363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Diverse Beiträge an die im Sportbereich tätigen Vereine.

34104 Mehrzweckhalle und Sportanlage

Rechnung 2023

Betrag	Begründung
- Fr. 16'502.98	Konto 314400 Unterhalte an Hochbauten, Gebäude Es waren weniger Unterhalte notwendig als budgetiert.
+ Fr. 19'016.30	Konto 424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen Höhere Nutzungsauslastung der Halle als geplant.

Budget 2024

Betrag	Begründung
Fr. 49'300.00	314400 Unterhalt an Hochbauten, Gebäude - Fr. 25'000 Überholung/Sanierung Tischplatten - Fr. 15'000 Wartung Rasenspielfeld - Fr. 9'300 Aussenanlage Bäume schneiden Keine weiteren neuen Ausgaben > Fr. 10'000.00. Die restlichen Ausgaben sind gebunden.

34105 Mehrzweckhalle (Heizzentrale)

Rechnung 2023

- Fr. 12'551.85	Konto 315100 Unterhalt Apparate, Geräte Unterhaltskosten günstiger als geplant.
-----------------	--

34200 Parkanlagen und Wanderweg

Budget 2024

Betrag	Begründung
Fr. 25'000.00	314100 Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Fuss-/Wanderwege) - Fr. 15'000 Unterhalt allg. Fuss- und Wanderweg - Fr. 10'000 Unterhalt Ruhebänke/Bänkliweg Keine weiteren neuen Ausgaben > Fr. 10'000.00.

41210 Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung)

Rechnung 2023

+ Fr. 249'002.25	Konto 363100 Beiträge an Kantone und Konkordate Höherer Beitrag an die stationäre Pflegefinanzierung. Betrag ist abhängig von der Anzahl von Pflegebedürftigen und der Pflegestufe.
------------------	--

Budget 2024

Es handelt sich um gebundene Ausgaben.

42110 ambulante Pflege (Pflegefinanzierung)

Rechnung 2023

+ Fr. 53'817.00	Konto 363500 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Höherer Beitrag an die ambulante Pflegefinanzierung. Betrag ist abhängig von der Anzahl von Pflegebedürftigen und der Pflegestufe.
-----------------	---

Budget 2024

Es handelt sich um gebundene Ausgaben.

43300 Schularztdienst

Rechnung 2023

- Fr. 10'545.95	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Schulärzte haben zum Teil über Drittkosten abgerechnet.
-----------------	--

51100 Krankenpflege-Grundversicherung

Rechnung 2023

- Fr. 26'323.62	Konto 363100 Beiträge an Kantone und Konkordate Es handelt sich um gebundene Ausgaben von Krankenversicherungsbeiträgen, auf die die Gemeinde keinen direkten Einfluss hat.
-----------------	--

Budget 2024

Es handelt sich um gebundene Ausgaben.

54300 Alimentenbevorschussung und -inkasso

Rechnung 2023

- Fr. 38'876.90 - Fr. 12'952.00	Konto 363700 Beiträge an Private Konto 426000 Rückerstattungen Dritter Es handelt sich bei den Alimentenbevorschussungen um gebundene Ausgaben und Rückerstattungen, auf die die Gemeinde keinen direkten Einfluss hat.
------------------------------------	---

54401 Jugendarbeit

Rechnung 2023

- Fr. 28'493.55	Konto 363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Tiefere Kosten aus der Abrechnung der Fachstelle für Jugendarbeit, die zusammen mit der Stadt Rorschach geführt wird.
-----------------	---

Budget 2024

Es handelt sich um gebundene Ausgaben.

54410 Kinder- und Jugendheime

Rechnung 2023

+ Fr. 70'629.54 + Fr. 84'632.75 + Fr. 43'526.00	Konto 363610 Unterbringung in Heimen Konto 463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten Konto 463700 Beiträge von privaten Haushalten Es handelt sich bei den Heimkosten um gebundene Ausgaben und Rückerstattungen, auf die die Gemeinde keinen direkten Einfluss hat.
---	--

54510 Kinderkrippen und Kinderhorte

Rechnung 2023

+ Fr. 22'105.96 - Fr. 51'332.08	Konto 311000 Anschaffung Mobiliar Konto 311100 Anschaffung Apparate, Geräte, Werkzeuge Im Budget wurde der Hortausbau nur auf einem Konto geplant. Hortausbau wurde möglichst günstig ausgebaut.
+ Fr. 10'525.05	Konto 426000 Rückerstattungen Dritter Mehr Mutterschaftsentschädigungen als geplant.
+ Fr. 23'218.03	Konto 426040 Elternbeiträge Tageshort Höhere Auslastung und damit mehr Elternbeiträge.
- Fr. 82'371.89	Konto 463200 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden Abrechnung mit Rorschach erst provisorisch.

Budget 2024

Fr. 1'181'600.00 Fr. 75'700.00 Fr. 98'444.00 Fr. 15'900.00 Fr. 21'300.00 Fr. 16'700.00 Fr. 11'000.00 Fr. 4'500.00	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Konto 305000 Arbeitgeberbeiträge AHV/IV/ALV Konto 305200 Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse Konto 305300 Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherungen Konto 305400 Arbeitgeberbeiträge Familienausgleichskasse Konto 305500 Arbeitgeberbeiträge Krankentaggeldvers. Konto 309900 Aus- und Weiterbildung Personal Konto 309900 übriger Personalaufwand Tageshort von 44 Plätzen auf 56 Plätze ausgebaut gemäss Gemeinderatsbeschluss Nr. 2022-406.
Fr. 59'000.00	Konto 310500 Lebensmittel Tageshort von 44 Plätzen auf 56 Plätze ausgebaut gemäss Gemeinderatsbeschluss Nr. GRB 2022-406.
Fr. 10'000.00 Fr. 12'300.00	Konto 311100 Anschaffung Apparate, Geräte Konto 315100 Unterhalt Apparate, Geräte Tageshort von 44 Plätzen auf 56 Plätze ausgebaut gemäss Gemeinderatsbeschluss Nr. GRB 2022-406.
Fr. 146'500.00	Konto 316000 Miete und Pacht Liegenschaften Tageshort von 44 Plätzen auf 56 Plätze ausgebaut gemäss Gemeinderatsbeschluss Nr. GRB 2022-406.

54511 Verein Tagesmütter

Rechnung 2023

- Fr. 13'757.70	Konto 363600 Beiträge an private Organisationen ohne Rückzahlung aus definitiver Abrechnung aus dem Vorjahr und tieferer Subventionsanteile.
-----------------	--

57200 Schweizer (Wirtschaftliche Hilfe)
57201 Ausländer (Wirtschaftliche Hilfe)
57321 Asylsuchende
57340 vorläufig aufgenommene Ausländer
57372 vorläufig aufgenommene Flüchtlinge
57380 Integrationsmassnahmen

Rechnung 2023 und Budget 2024

Es handelt sich um gebundene Ausgaben. Als Grundlage für das Budget 2024 wurde auf die Vorjahreszahlen abgestützt und aufgrund dessen Annahmen getroffen. Die Gemeinde hat keinen direkten Einfluss auf die Höhe der Ausgaben und Einnahmen.

Bei der Kostenstelle „57321 Asylsuchende“ wurden die Beträge in die Kostenstelle „57340 vorläufig aufgenommene Ausländer“ integriert.

57901 Soziale Dienste

Rechnung 2023

- Fr. 28'862.75	Konto 363500 Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck Beitrag für die Frühförderung, wird neu über die Kostenstelle 21925 Frühförderung verbucht.
-----------------	--

61500 Strassen, Brücke, Plätze

Rechnung 2023

- Fr. 29'607.10	Konto 311100 Anschaffung Apparate, Geräte Diverse Anschaffungen wurden verschoben.
- Fr. 23'531.15	Konto 313200 Honorare externe Berater, Fachexperten Budgetiert waren Patrouillieneinsätze Securitas. Verbucht wurden diese bei der Kostenstelle 11100 Polizei.
+ Fr. 22'082.01 - Fr. 27'421.14 - Fr. 17'090.43 - Fr. 10'511.21	Konto 314100 Unterhalt Strassen Konto 314110 Schneeräumung (Winterdienst) Konto 314120 Signalisierungen, Markierungen Konto 315100 Unterhalt Apparate, Geräte Die geplanten Aufwendungen sind teilweise witterungsabhängig und darum schwierig zu budgetieren. Auch aufgrund des milden Winters sind die Unterhaltsarbeiten insgesamt tiefer ausgefallen als budgetiert.
+ Fr. 18'000.00	Konto 420000 Ersatzabgaben Nicht budgetierter Beitrag aus Ersatzabgaben.
- Fr. 29'488.79	Konto 424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen Die verrechneten Dienstleistungen an die Werke wurden im Jahr 2023 dem Werkhof (Kostenstelle 61500) gutgeschrieben.
+ 16'543.00	Konto 463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten Leicht höherer Kantonsbeitrag an die Strassenlasten als geplant.

Budget 2024

Fr. 103'400.00	Konto 311100 Anschaffung Apparate, Geräte - Fr. 70'000 Kleintraktor John Deere - Fr. 9'000 Kanalkamera - Fr. 8'000 Mulde für Notstrom - Fr. 6'000 Kleinwerkzeug - Fr. 10'400 Diverses (Trimmer, Wasserpumpe, Wischmaschine Felgen)
Fr. 24'000.00	Konto 313200 Honorare externe Berater, Fachexperten Einsatz Securitas (ruhender Verkehr).
Fr. 73'100.00	Konto 314100 Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Fuss-/Wanderwege) - Fr. 55'000 Randsteine sanieren - Fr. 1'500 Froschkanal - Fr. 16'600 Unterhalt Leitplanken Richtung Eschlen
Fr. 40'500.00	Konto 315100 Unterhalt Apparate, Geräte Diverser Unterhalt zur Instandhaltung der Geräte/Maschinen.

61900 Werkhof

Rechnung 2023

+ Fr. 21'398.28	Konto 301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Mutationsverlust aus Personalwechseln. Zudem im 2023 zusätzliche 20 Stellenprozente aufgrund Gemeindegewachstum und steigendem Aufgabenbereich.
+ Fr. 30'700.00	Konto 424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen Die verrechneten Dienstleistungen an die Werke wurden bei der Kostenstelle 61500 budgetiert, gutgeschrieben aber dem Werkhof (Kostenstelle 61500).
+ Fr. 12'254.50	Konto 426000 Rückerstattungen Dritter Rückerstattungen Taggelder aus Krankheit, Unfall.

62200 Regionalverkehr

Rechnung 2023

- Fr. 22'394.08	Konto 314400 Unterhalt an Hochbauten, Gebäude Vorgesehener Unterhalt wurde verschoben.
- Fr. 164'743.55	Konto 311100 Beiträge an Kantone und Konkordate Tieferer Beitrag an den Kanton St.Gallen für den ÖV-Bereich und für den Ruf-Funk-Taxi.

Budget 2024

Fr. 25'000.00	Konto 314400 Unterhalt an Hochbauten, Gebäude - Fr. 20'000 Neue Bushaltestelle Starrag - Fr. 5'000 Unterhalt Unterstände Bushaltestellen
Fr. 50'000.00	Konto 363100 Beiträge an Kantone und Konkordate - Fr. 50'000 Kosten Funk-Taxi-Betreiber

72001 Kanalisation

Rechnung 2023

- Fr. 137'640.25	Konto 314300 Unterhalt übrige Tiefbauten Unterhalt von vorgesehenen Kanalsanierungen und allgemeiner Unterhalt wurden teilweise verschoben.
------------------	--

72008 Finanzierungskonto

Rechnung 2023

- Fr. 47'800.00	Konto 466000 planmässige Auflösung passivierter Anschlussbeiträge Die Auflösung von passivierten Anschlussbeiträgen ergab einen höheren Wert als angenommen.
-----------------	---

72009 Ausgleich Spezialfinanzierung

Rechnung 2023

- Fr. 145'195.35	Konto 451000 Entnahmen aus der Spezialfinanzierung Der Verlust aus der Spezialfinanzierung im Bereich des Abwassers wird den Reserven entnommen. Der Verlust betrug Fr. 114'805.65 und ist somit um Fr. 145'195.35 tiefer als budgetiert.
------------------	--

73000 Abfallbeseitigung allgemein

Rechnung 2023

- Fr. 29'856.17	Konto 311100 Anschaffung Apparate, Geräte Unter anderem wurden die Arbeiten für den geplanten Unterflurbehälter verschoben.
- Fr. 11'718.90	Konto 314300 Unterhalt übrige Tiefbauten Die Kosten für die Containerreinigungen waren tiefer als geplant.
- Fr. 43'086.37	Konto 426000 Rückerstattungen Dritter Tiefere Rückerstattung durch die A-Region aus der gemeinsamen Kehrrichtentsorgung.

73009 Ausgleich Spezialfinanzierung

Rechnung 2023

+ Fr. 26'661.81	Konto 351000 Einlagen in Spezialfinanzierungen Der Gewinn aus der Spezialfinanzierung im Bereich der Abfallbeseitigung wird den Reserven zugeführt. Der Gewinn betrug Fr. 30'761.81 und ist somit um Fr. 26'661.81 höher als budgetiert.
-----------------	---

76100 Luftreinhaltung und Klimaschutz

Budget 2024

Fr. 30'000.00	Konto 363700 Beiträge an Private Beitrag für Energiefördermassnahmen.
---------------	--

77100 Friedhof und Bestattung

Rechnung 2023

- Fr. 10'209.47	Konto 361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Die Kosten für den gemeinsamen mit Rorschach geführten Friedhof sind tiefer ausgefallen als geplant.
-----------------	---

79000 Raumplanung

Rechnung 2023

- Fr. 93'438.55	Konto 313000 Dienstleistungen Dritter Einige Projekte konnten über die Investitionsrechnung aktiviert werden.
- Fr. 19'635.60	Konto 313200 Honorare externe Berater, Fachexperten Die geplanten Aufwendungen für die Raumplanung wurden nicht benötigt.

Budget 2024

Fr. 164'000.00	Konto 313000 Dienstleistungen Dritter - Fr. 60'000 AGGLO-Veloschnellweg (abz. Subvention bleibt netto Fr. 30'000) - Fr. 20'000 Honorare Erarbeitung BL Hohriet - Fr. 38'000 Div. Rechtsberatungen (u.a. in Sache Neuhaus, Anpassung Richtplan) - Fr. 19'000 Überbauungspläne überarbeiten - Fr. 10'000 Kosten ÖREB - Fr. 9'000 Nachführung Zonenplan - Fr. 8'000 Revision Baureglement
----------------	--

84000 Tourismus, kommunale Werbung

Rechnung 2023

+ Fr. 20'781.93	Konto 310200 Drucksachen, Publikationen Höhere Kosten für die Ausgaben (Layout, Druck, Versand) des Rundblicks.
-----------------	--

Budget 2024

Fr. 63'000.00	Konto 310200 Drucksachen, Publikationen Ausgaben für den Rundblick.
Fr. 15'000.00	Konto 363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Mitgliederbeitrag St.Gallen Bodensee Tourismus.

91000 Gemeindesteuern (Steuern natürliche Personen)

Rechnung 2023

+ Fr. 810'566.41	Konto 400001 Einkommens- und Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre Mehreinnahmen aus den Steuerzahlungen von früheren Jahren. Betrag ist über dem Durchschnitt der letzten Jahre.
------------------	--

91010 Anteile an Kantonseinnahmen

Rechnung 2023

+ Fr. 72'350.35 + Fr. 24'761.30	Konto 400200 Quellensteuern nat. Personen Konto 400210 Quellensteuern aus Vorsorgeleistungen Höhere Einnahmen aus den Quellensteuern als budgetiert.
- Fr. 325'679.85	402210 Grundstücksgewinnsteuern Die Abweichung zum Budget ist vor allem aufgrund des abgekühlten Liegenschaftsmarktes zustande gekommen.

91020 Sondersteuern

Rechnung 2023

+ Fr. 90'738.79	Konto 402100 Grundsteuern Aufgrund der Liegenschaftswerte sind die Einnahmen höher als geplant.
- Fr. 162'906.28	402310 Handänderungssteuern Auch bei den Handänderungssteuern hinterlässt der abgekühlte Liegenschaftsmarkt seine Spuren.
+ Fr. 10'360.00	403300 Hundesteuern Zu tief budgetiert.

96100 Zinsen

Rechnung 2023

- Fr. 316'495.20	Konto 340100 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Darlehen konnten zurückbezahlt werden und zudem blieb das Zinsniveau tiefer als erwartet.
+ Fr. 44'986.00	440200 Zinsen Finanzanlagen Bei einem Aktienbestand wurde nur die Nennwertrückzahlung, aber nicht die zusätzliche Dividende budgetiert.

96300 Liegenschaft Finanzvermögen

Rechnung 2023

+ Fr. 178'000.00	Konto 444000 Wertberichtigungen Anlagen Zwei Liegenschaften wurden mit dem neuen Marktwert bewertet.
------------------	---

96900 Finanzvermögen, übrige

Rechnung 2023

+ Fr. 150'000.00	Konto 344000 Wertberichtigungen Finanzanlagen Aufgrund einer Nennwertrückzahlung eines Aktienbestandes (Kostenstelle 96100) erfolgte im gleichen Umfang die Wertanpassung.
------------------	---

Verwaltungsvermögen

Der Gemeinderat hat am 21. November 2023 die Nutzungsdauer des Verwaltungsvermögens wie folgt angepasst. Der Beschluss ist ab 1. Januar 2024 gültig.

Anlagekategorie	Nutzungsdauer ab 1.1.2024
Böden	-
Strassen, Verkehrswege	bisher 35 Jahre, neu 40 Jahre
Brücken, Kunstbauten (konventionelle Bauweise)	70 Jahre
Brücken, Kunstbauten (Leichtbauweise)	bisher 15 Jahre, neu 20 Jahre
Wasserbau	50 Jahre
Übrige Tiefbauten (z.B. Friedhöfe, Plätze)	40 Jahre
Kanal- und Leitungsnetze	bisher 50 Jahre, neu 60 Jahre
Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Abwasseranlagen, Abfallanlagen (Tiefbauten)	50 Jahre
Gebäude, Hochbauten (konventionelle Bauweise)	bisher 30 Jahre, neu 35 Jahre
Gebäude, Hochbauten (Leichtbauweise)	bisher 25 Jahre, neu 30 Jahre
Abwasseranlagen, Abfallanlagen (Hochbauten)	bisher 30 Jahre, neu 35 Jahre
Waldungen, Alpen	-
Möbilien	bisher 5 Jahre, neu 7 Jahre
Maschinen	bisher 5 Jahre, neu 7 Jahre
Fahrzeuge	bisher 5 Jahre, neu 7 Jahre
Spezialfahrzeuge	bisher 10 Jahre, neu 15 Jahre
Hardware	bisher 3 Jahre, neu 4 Jahre
Anlagen im Bau	-
Übrige Sachanlagen	nach erwarteter Nutzungsdauer
Software	bisher 3 Jahre, neu 4 Jahre
Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	5 Jahre
Planungskosten	10 Jahre
Übrige Immaterielle Anlagen	5 Jahre
Darlehen	-
Beteiligungen, Grundkapitalien	-
Investitionsbeiträge	gemäss Anlagekategorie des finanzierten Objekts
Passivierte Anschlussbeiträge	bisher 10 Jahre, neu 15 Jahre

Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat hat mit Beschluss vom 21. November 2023 die Aktivierungsgrenze auf Fr. 75'000.00 (bisher Fr. 200'000) festgelegt. Der Beschluss ist ab 1. Januar 2024 gültig.

Elektrizitäts- und Wasserversorgung (Werke)

Bei den Werken wurde mit Beschluss des Gemeinderates vom 21. November 2023 die Nutzungsdauer der Anlagen und die Aktivierungsgrenze wie folgt angepasst:

Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Passivierte Anschlussbeiträge	bisher 10 Jahre, neu 15 Jahre

Aktivierungsgrenze: neu Fr. 20'000.00 (bisher Fr. 200'000.00)

Die Anpassungen sind ab 1. Januar 2024 und pro Werk gültig.