

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE25-BU25	
	Erfolgsrechnung	88'941'164.64	89'426'762.70	80'437'900	79'309'900	83'207'817.71	83'266'873.65	-1'187'055.94	(+) = schlechter / (-) = besser
	Nettoergebnis	485'598.06			1'128'000	59'055.94			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'725'062.14	2'207'718.03	7'507'700	2'216'500	7'269'277.18	2'265'833.90	-287'756.72	
	Nettoergebnis		4'517'344.11		5'291'200		5'003'443.28		
01	Legislative und Exekutive	981'738.96	118'342.95	1'063'000	116'800	1'060'898.91	94'836.00	19'862.91	
	Nettoergebnis		863'396.01		946'200		966'062.91		
011	Legislative	245'521.14	7'688.70	233'100	16'000	222'170.37	9'289.35	-4'218.98	
	Nettoergebnis		237'832.44		217'100		212'881.02		
0110	Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	214'489.74	6'058.70	195'200	13'500	174'933.52	5'374.35	-12'140.83	
01100	Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	214'489.74	6'058.70	195'200	13'500	174'933.52	5'374.35	-12'140.83	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	32'520.00		15'600		24'660.00		9'060.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	875.70		500		760.65		260.65	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	88.00		100		60.10		-39.90	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	243.55		200		211.55		11.55	
309.90	Übriger Personalaufwand	750.00				600.00		600.00	
310.20	Drucksachen, Publikationen	44'735.80		19'800		23'124.34		3'324.34	
310.21	Budget, Jahresrechnung, Buchs Aktuell	57'579.05		86'000		53'170.60		-32'829.40	Tiefere Kosten Druck Jahresrechnung und Budget
313.00	Dienstleistungen Dritter	9'199.50		16'300		13'839.95		-2'460.05	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	44'563.74		34'600		35'805.18		1'205.18	
317.00	Reisekosten und Spesen	21'359.90		19'600		21'154.15		1'554.15	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'574.50		2'500		1'547.00		-953.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'058.70		13'500		5'374.35	8'125.65	
0111	Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	31'031.40	1'630.00	37'900	2'500	47'236.85	3'915.00	7'921.85	
01110	Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	31'031.40	1'630.00	37'900	2'500	47'236.85	3'915.00	7'921.85	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	5'910.00		6'800		20'617.50		13'817.50	Intensivere Kommissionstätigkeit
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					995.00		995.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					284.25		284.25	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		100		1'200.00		1'100.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	898.60		1'000		574.30		-425.70	
313.22	Externe Revisionen	23'565.80		29'500		23'565.80		-5'934.20	
317.00	Reisekosten und Spesen	457.00		500				-500.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'630.00		2'500		3'915.00	-1'415.00	
012	Exekutive	736'217.82	110'654.25	829'900	100'800	838'728.54	85'546.65	24'081.89	
	Nettoergebnis		625'563.57		729'100		753'181.89		
0120	Exekutive	599'225.47	108'912.60	686'600	98'800	707'230.09	85'046.65	34'383.44	
01200	Stadtrat	472'907.97	64'368.85	488'000	45'800	484'413.04	51'690.00	-9'476.96	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	286'134.00		346'700		355'698.65		8'998.65	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'708.25		20'900		21'684.70		784.70	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'122.25		44'100		41'416.65		-2'683.35	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'959.95		2'600		2'643.75		43.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'064.65		6'100		6'262.00		162.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	976.15		7'500		7'446.59		-53.41	
309.90	Übriger Personalaufwand	2'649.44		600		1'414.80		814.80	
310.00	Büromaterial	40.25		500				-500.00	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'350.00		6'500		7'400.00		900.00	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	89'515.88		20'000		9'452.00		-10'548.00	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'435.50		2'000		1'971.00		-29.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	25'151.65		24'700		24'622.90		-77.10	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'100.00		1'000		700.00		-300.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	3'700.00		4'800		3'700.00		-1'100.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64'368.85		45'800		51'690.00	-5'890.00	
01201	Kommissionen	113'304.20	44'543.75	160'800	53'000	183'390.45	33'356.65	42'233.80	
									Mehr Kommissionen und Sitzungen (Kinderkommission/Standortmarketing)
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	104'661.00		150'000		170'559.50		20'559.50	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'311.20		5'900		8'014.25		2'114.25	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	62.35		400		525.10		125.10	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'496.45		1'700		2'228.70		528.70	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			800				-800.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'773.20		2'000		2'062.90		62.90	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'543.75		53'000		33'356.65	19'643.35	
01202	Öffentliche Anlässe	13'013.30		37'800		39'426.60		1'626.60	
310.00	Büromaterial	1'742.30							
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	656.15		4'000		3'897.75		-102.25	
313.00	Dienstleistungen Dritter	10'614.85		33'800		35'528.85		1'728.85	
121	Schulrat und Schulkommission	136'992.35	1'741.65	143'300	2'000	131'498.45	500.00	-10'301.55	
01210	Schulrat und Schulkommission	136'992.35	1'741.65	143'300	2'000	131'498.45	500.00	-10'301.55	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	83'889.60		95'000		82'644.70		-12'355.30	
301.07	Treueprämien	2'734.60							
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'025.75		5'100		4'518.65		-581.35	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'028.20		10'100		12'074.40		1'974.40	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	774.25		700		692.30		-7.70	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'397.85		1'400		1'256.90		-143.10	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000				-1'000.00	
309.10	Personalwerbung			1'000				-1'000.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	10'737.45		12'200		13'902.10		1'702.10	
310.20	Drucksachen, Publikationen	3'188.60		3'200		2'197.80		-1'002.20	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'137.90		4'100		6'580.15		2'480.15	
317.00	Reisekosten und Spesen	8'078.15		9'500		7'631.45		-1'868.55	
427.00	Bussen		1'741.65		2'000		500.00	1'500.00	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
02	Allgemeine Dienste	5'743'323.18	2'089'375.08	6'444'700	2'099'700	6'208'378.27	2'170'997.90	-307'619.63	
	Nettoergebnis		3'653'948.10		4'345'000		4'037'380.37		
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'336'102.89	856'818.43	1'388'700	866'700	1'267'027.65	870'146.45	-125'118.80	
	Nettoergebnis		479'284.46		522'000		396'881.20		
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	1'336'102.89	856'818.43	1'388'700	866'700	1'267'027.65	870'146.45	-125'118.80	
02100	Finanz- und Steuerverwaltung	1'336'102.89	856'818.43	1'388'700	866'700	1'267'027.65	870'146.45	-125'118.80	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	904'364.45		946'500		849'415.60		-97'084.40	Vakanzen Tiefere Lohnkosten
301.07	Treueprämien	4'526.00		1'600		3'458.50		1'858.50	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	-1'400.00				2'400.00		2'400.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'650.60		61'300		54'411.90		-6'888.10	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	119'998.10		115'600		96'283.85		-19'316.15	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9'567.65		10'000		8'957.20		-1'042.80	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'052.50		17'100		15'163.30		-1'936.70	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'595.00		7'500		3'570.00		-3'930.00	
309.10	Personalwerbung	1'297.15							
309.90	Übriger Personalaufwand	3'269.53		5'100		2'888.30		-2'211.70	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	470.00		500		370.00		-130.00	
313.08	Betreibungskosten	89'997.59		90'000		91'063.65		1'063.65	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			3'000		2'224.10		-775.90	
317.00	Reisekosten und Spesen	425.90		500		360.00		-140.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	22'400.00		15'000		9'800.00		-5'200.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	99'888.42		115'000		126'661.25		11'661.25	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		107'534.50		110'000		103'794.34	6'205.66	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'394.75		25'700		20'122.00	5'578.00	
425.00	Verkäufe		401.20		500		345.00	155.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'084.15		21'000		14'773.08	6'226.92	
426.01	Versicherungsleistungen						580.60	-580.60	
461.11	Bezugsprovision Staatssteuer		415'805.00		415'000		418'815.00	-3'815.00	
461.12	Bezugsprovision Feuerwehr		43'769.98		40'000		43'698.53	-3'698.53	
461.24	Bezugsprovision Kirchgemeinden		68'209.60		69'000		69'833.55	-833.55	
461.25	Bezugsprovisionen Diverse		41'969.25		68'000		70'534.35	-2'534.35	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		127'650.00		117'500		127'650.00	-10'150.00	
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'970'567.94	1'145'307.85	4'619'000	1'180'700	4'166'858.27	1'055'985.75	-327'427.48	
	Nettoergebnis		2'825'260.09		3'438'300		3'110'872.52		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'697'042.85	300'318.59	1'638'800	302'000	1'674'029.69	291'640.78	45'588.91	
02200	Allgemeine Verwaltung	1'697'042.85	300'318.59	1'638'800	302'000	1'674'029.69	291'640.78	45'588.91	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	889'166.15		884'500		921'119.30		36'619.30	Auszahlung Überstunden
301.07	Treueprämien			4'400		2'124.15		-2'275.85	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	-22'400.00				-8'000.00		-8'000.00	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'048.30		56'600		59'865.25		3'265.25	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	116'128.45		111'100		109'140.65		-1'959.35	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	11'216.75		9'100		11'612.25		2'512.25	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'892.40		15'900		16'501.45		601.45	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	51'285.13		71'600		89'537.20		17'937.20	
309.01	Lehrlingswesen	41'675.47		56'700		37'113.65		-19'586.35	
309.02	Betriebliches Gesundheitsmanagement	1'860.00							
309.10	Personalwerbung	32'815.30		17'200		82'480.25		65'280.25	Ext. Personaldienstleister zur Besetzung von Leitungsstellen
309.80	Mobilitätskonzept			30'000		10'327.50		-19'672.50	
309.90	Übriger Personalaufwand	37'133.72		34'000		46'536.57		12'536.57	
310.00	Büromaterial	41'560.02		35'000		52'119.96		17'119.96	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'706.20		3'600		2'959.33		-640.67	
310.20	Drucksachen, Publikationen	3'326.90		1'600		1'262.50		-337.50	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	3'329.55		4'600		3'514.20		-1'085.80	
313.00	Dienstleistungen Dritter	6'716.18		3'500		3'861.20		361.20	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	152'767.54		134'300		138'795.25		4'495.25	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'745.10		14'200		13'540.70		-659.30	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	74'432.40		5'000		6'613.25		1'613.25	
313.40	Sachversicherungsprämien	18'341.70		18'300		18'274.80		-25.20	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	41'613.40		45'400		42'474.54		-2'925.46	
317.00	Reisekosten und Spesen	3'159.70		3'500		3'775.85		275.85	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-18'900.00				-59'000.00		-59'000.00	Tiefere Wertberichtigung
318.11	Abschreibung Forderungen	.10		200		80.17		-119.83	
351.10	Einlagen in Fonds EK	2'604.90		3'200		1'565.30		-1'634.70	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	16'200.00		12'300		7'000.00		-5'300.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	100'617.49		63'000		58'834.42		-4'165.58	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		113'027.00		105'000		124'323.22	-19'323.22	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		47'166.69		52'900		40'793.60	12'106.40	
426.01	Versicherungsleistungen						408.66	-408.66	
427.00	Bussen		820.00		1'000		50.00	950.00	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'700.00		3'000		6'100.00	-3'100.00	
490.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		24'600.00		10'000		10'000.00		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		108'400.00		126'900		108'400.00	18'500.00	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'604.90		3'200		1'565.30	1'634.70	
0221	Bau und Infrastruktur	1'262'037.23	182'860.30	1'411'200	234'000	1'408'396.15	193'133.65	38'062.50	
02210	Bau und Infrastruktur	1'262'037.23	182'860.30	1'411'200	234'000	1'408'396.15	193'133.65	38'062.50	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	938'575.35		1'066'700		995'010.50		-71'689.50	Stellenvakanz
301.07	Treueprämien	5'368.55		4'400		4'757.35		357.35	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	4'600.00				2'000.00		2'000.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'197.35		69'000		64'063.20		-4'936.80	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'952.45		125'100		118'175.15		-6'924.85	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9'842.20		11'200		10'654.65		-545.35	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'801.15		19'200		17'895.15		-1'304.85	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'593.00		17'900		56'170.00		38'270.00	Übernahme Weiterbildungs-Vereinbarung
309.10	Personalwerbung					23'836.05		23'836.05	Ext. Personaldienstleister zur Besetzung von Leitungsstellen

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
309.90	Übriger Personalaufwand	2'823.48		3'700		4'306.15		606.15	
313.00	Dienstleistungen Dritter	8'609.45		5'000		16'264.60		11'264.60	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	330.00		400		330.00		-70.00	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'790.50		2'500		7'716.70		5'216.70	
317.00	Reisekosten und Spesen	539.20				737.35		737.35	
318.11	Abschreibung Forderungen			100				-100.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13'700.00		11'000		8'400.00		-2'600.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	62'314.55		75'000		78'079.30		3'079.30	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		121'199.70		140'000		126'647.05	13'352.95	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'533.50				7'359.50	-7'359.50	
426.01	Versicherungsleistungen		3'277.10				3'277.10	-3'277.10	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		55'850.00		94'000		55'850.00	38'150.00	Mieterschlichtungsstelle - Direktbelastung der Löhne
0227	Informatik	852'312.21	662'128.96	1'347'100	644'700	900'876.28	571'211.32	-372'735.04	
02270	Informatik allgemein	852'312.21	662'128.96	1'347'100	644'700	900'876.28	571'211.32	-372'735.04	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals			175'800		63'375.75		-112'424.25	Stellenvakanz
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			11'400		4'108.55		-7'291.45	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen			19'800		7'383.10		-12'416.90	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen			1'900		671.10		-1'228.90	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			3'200		1'142.65		-2'057.35	
309.90	Übriger Personalaufwand			500		50.00		-450.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'091.40		8'000		1'456.85		-6'543.15	
311.31	Anschaffung Hard- und Software	114'772.35		121'600		48'938.70		-72'661.30	Längere Nutzungsdauer
313.00	Dienstleistungen Dritter	229'236.48		354'500		292'721.79		-61'778.21	Tiefere Kosten neue Webseite
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	126'717.50		141'000		121'869.53		-19'130.47	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'857.60		2'000		1'857.60		-142.40	
315.31	Unterhalt Hard- und Software	327'301.18		399'500		314'616.81		-84'883.19	Projektverzögerungen
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	49'335.70		107'900		42'683.85		-65'216.15	Geplante Investitionen noch nicht abgeschlossen
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'897.50		5'400		4'850.00	550.00	
490.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		113'929.00		97'800		53'900.00	43'900.00	Weniger Anschaffungen
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		541'302.46		541'500		512'461.32	29'038.68	Weniger Unterhalt
228	E-Government	159'175.65		221'900		183'556.15		-38'343.85	
02280	E-Government	159'175.65		221'900		183'556.15		-38'343.85	
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	101'249.15		139'800		135'944.35		-3'855.65	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	57'926.50		82'100		47'611.80		-34'488.20	Projektverzögerungen
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	436'652.35	87'248.80	437'000	52'300	774'492.35	244'865.70	144'926.65	
	Nettoergebnis		349'403.55		384'700		529'626.65		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	436'652.35	87'248.80	437'000	52'300	774'492.35	244'865.70	144'926.65	
02900	Rathaus	436'652.35	87'248.80	437'000	52'300	774'492.35	244'865.70	144'926.65	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	164'743.75		168'700		153'266.50		-15'433.50	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	11'100.00				-1'600.00		-1'600.00	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'481.45		10'900		7'495.80		-3'404.20	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'664.80		18'500		15'252.45		-3'247.55	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'711.20		1'800		1'219.85		-580.15	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'915.20		3'000		2'084.75		-915.25	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		200				-200.00	
309.10	Personalwerbung					421.55		421.55	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'686.23		800		568.40		-231.60	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'409.46		12'400		14'510.76		2'110.76	
311.00	Anschaffung Mobiliar	26'952.19		18'000		17'702.25		-297.75	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, V	11'821.55		8'500		6'251.50		-2'248.50	
312.01	Strom	19'084.70		18'000		17'407.70		-592.30	
312.02	Wasser	4'801.50		4'000		4'198.55		198.55	
312.03	Abwasser	2'474.25		2'000		1'820.75		-179.25	
312.04	Energie	24'520.55		25'000		22'485.05		-2'514.95	
313.00	Dienstleistungen Dritter	10'045.50		46'400		35'816.20		-10'583.80	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	340.10		400		326.35		-73.65	
313.40	Sachversicherungsprämien	5'794.45		5'500		5'803.55		303.55	
313.70	Steuern und Abgaben	1'805.45		3'300		3'419.40		119.40	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	31'176.62		35'000		190'506.49		155'506.49	Storenersatz Hagelschaden
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	53'435.15		25'000		55'009.45		30'009.45	Nachtragskredit Renovation Rathaussaal
315.00	Unterhalt Mobiliar	520.00		4'000				-4'000.00	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werf	6'392.75		12'800		5'514.15		-7'285.85	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'436.50		3'000		1'790.15		-1'209.85	
317.00	Reisekosten und Spesen	400.00		600		600.00			
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'239.00		5'200		5'240.00		40.00	
330.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					197'713.25		197'713.25	Abschreibung Planungskosten
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'100.00		1'000		700.00		-300.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	3'700.00		3'000		8'967.50		5'967.50	
426.01	Versicherungsleistungen		2'648.80				192'565.70	-192'565.70	Entschädigung Hagelschaden
492.00	Interne Verrechnung von Raummieten		23'700.00		23'700		23'700.00		
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		60'900.00		28'600		28'600.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIG	5'234'786.33	4'665'147.83	5'831'000	4'961'900	5'712'697.34	5'089'890.66	-246'293.32	
	Nettoergebnis		569'638.50		869'100		622'806.68		
11	Öffentliche Sicherheit	353'333.31	20'250.00	374'400	15'000	361'340.15	18'000.00	-16'059.85	
	Nettoergebnis		333'083.31		359'400		343'340.15		
111	Polizei	353'333.31	20'250.00	374'400	15'000	361'340.15	18'000.00	-16'059.85	
	Nettoergebnis		333'083.31		359'400		343'340.15		
1110	Polizei	353'333.31	20'250.00	374'400	15'000	361'340.15	18'000.00	-16'059.85	
11100	Polizei	353'333.31	20'250.00	374'400	15'000	361'340.15	18'000.00	-16'059.85	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	282.35		1'200		747.59		-452.41	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, V	2'937.76		17'000		11'364.16		-5'635.84	
313.00	Dienstleistungen Dritter	30'022.20		39'900		27'610.90		-12'289.10	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.40	Sachversicherungsprämien			300				-300.00	
315.00	Unterhalt Mobiliar	279.00							
361.11	Kostenanteil Kantonspolizei	315'192.00		312'000		317'400.00		5'400.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	4'620.00		4'000		4'217.50		217.50	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'250.00		15'000		18'000.00	-3'000.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	2'166'882.78	2'376'960.00	2'269'200	2'351'300	2'195'695.41	2'430'733.34	-152'937.93	
	Nettoergebnis	210'077.22		82'100		235'037.93			
140	Allgemeines Rechtswesen	2'166'882.78	2'376'960.00	2'269'200	2'351'300	2'195'695.41	2'430'733.34	-152'937.93	
	Nettoergebnis	210'077.22		82'100		235'037.93			
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'063'218.97	1'098'232.82	1'136'200	1'157'000	1'101'465.25	1'197'160.08	-74'894.83	
14000	Einwohneramt	551'727.41	154'732.31	623'600	240'000	513'193.20	146'512.18	-16'918.98	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	304'504.85		297'600		304'808.10		7'208.10	
301.07	Treueprämien			4'500		9'241.20		4'741.20	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	-4'100.00				-7'900.00		-7'900.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'426.10		18'800		20'273.65		1'473.65	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'829.80		29'100		30'502.95		1'402.95	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'217.95		3'200		3'319.65		119.65	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'402.30		5'200		5'638.85		438.85	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'200.00		1'000				-1'000.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	701.86		1'400		964.00		-436.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	91'315.50		165'000		95'781.50		-69'218.50	Änderung Praxis Migrationsamt
317.00	Reisekosten und Spesen	536.85		500		363.95		-136.05	
318.11	Abschreibung Forderungen			300				-300.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'500.00		6'000		2'800.00		-3'200.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	77'192.20		91'000		47'399.35		-43'600.65	Weniger Weiterverrechnung Informatikkosten
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		143'951.61		240'000		146'182.18	93'817.82	Änderung Praxis Migrationsamt
427.00	Bussen		400.00						
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'110.40				330.00	-330.00	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'270.30						
14001	Grundbuchamt	407'733.66	864'373.46	421'000	830'000	496'292.20	930'425.94	-25'133.74	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	300'896.40		308'800		358'887.30		50'087.30	Zusätzliche befristete Stelle
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	-300.00				16'900.00		16'900.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'517.90		20'000		21'108.45		1'108.45	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'015.95		37'600		41'239.60		3'639.60	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'179.45		3'300		3'447.15		147.15	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'150.40		5'600		5'870.55		270.55	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600.00		2'500				-2'500.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'653.69		1'000		1'173.95		173.95	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'122.50		1'500		484.30		-1'015.70	
310.20	Drucksachen, Publikationen	713.95		500		212.10		-287.90	
313.00	Dienstleistungen Dritter	4'256.50		3'000		2'416.40		-583.60	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'500				-1'500.00	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.70	Steuern und Abgaben	235.00		200				-200.00	
317.00	Reisekosten und Spesen			1'000		1'442.75		442.75	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-5'200.00				18'400.00		18'400.00	
318.11	Abschreibung Forderungen	.12		1'000				-1'000.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15'500.00		10'000		3'500.00		-6'500.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	19'391.80		23'500		21'209.65		-2'290.35	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'936.07		1'000		10'373.89	-9'373.89	
421.01	Grundbuchgebühren MWSt-frei		410'263.94		403'000		427'775.40	-24'775.40	Zunahme Mutationen
421.02	Grundbuchgebühren MWSt-pflichtig		355'684.13		335'000		360'505.15	-25'505.15	Zunahme Mutationen
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'987.60		11'000		13'336.61	-2'336.61	
426.01	Versicherungsleistungen						35'711.50	-35'711.50	Krankentaggeld
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		58'501.72		55'000		52'723.39	2'276.61	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		25'000.00		25'000		30'000.00	-5'000.00	
14002	Grundbuchvermessung	102'958.40	79'127.05	90'800	87'000	91'141.35	120'221.96	-32'880.61	
310.11	Marksteine, Hausnummern	959.95		500				-500.00	
310.20	Drucksachen, Publikationen			300				-300.00	
310.22	Unterhalt Vermessungswerk	15'560.10		10'000		10'835.95		835.95	
313.21	Kosten Grundbuchgeometer	86'438.35		80'000		80'305.40		305.40	
421.03	Vermessungs- und Plannachführungsgebühren		74'019.55		80'000		114'371.95	-34'371.95	Zunahme Mutationen
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'107.50		7'000		5'850.01	1'149.99	
14009	Übriges Rechtswesen	799.50		800		838.50		38.50	
313.00	Dienstleistungen Dritter	799.50		800		838.50		38.50	
1401	Betreibungsamt	547'376.16	813'126.39	584'400	739'000	547'177.24	769'124.59	-67'347.35	
14010	Betreibungsamt	547'376.16	813'126.39	584'400	739'000	547'177.24	769'124.59	-67'347.35	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	348'229.90		369'000		362'255.45		-6'744.55	
301.07	Treueprämien			1'500				-1'500.00	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	4'000.00				5'700.00		5'700.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'469.10		23'900		23'047.75		-852.25	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'941.40		30'000		30'569.00		569.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'681.40		3'900		3'828.95		-71.05	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'249.60		6'700		6'410.20		-289.80	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'199.00		2'500		11'470.00		8'970.00	
309.10	Personalwerbung					471.55		471.55	
309.90	Übriger Personalaufwand	660.53		1'600		861.00		-739.00	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	225.00		500		905.00		405.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	12'687.35		12'000		10'087.39		-1'912.61	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	32'517.88		55'300		20'441.60		-34'858.40	Weniger Betreibungsurkunden
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		600		400.00		-200.00	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien			700				-700.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	369.00		200		800.60		600.60	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'600.00		6'000		4'200.00		-1'800.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	65'146.00		70'000		65'728.75		-4'271.25	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		802'861.61		730'000		761'097.54	-31'097.54	Gesetzesänderung ab 01.01.2025

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'264.78		9'000		8'027.05	972.95	
1406	Regionales Zivilstandsamt	485'535.36	400'600.79	482'600	390'300	481'159.79	399'448.67	-10'588.88	
14060	Regionales Zivilstandsamt	485'535.36	400'600.79	482'600	390'300	481'159.79	399'448.67	-10'588.88	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	292'977.15		308'100		310'724.85		2'624.85	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'909.50		19'900		20'111.10		211.10	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'198.40		36'400		37'870.80		1'470.80	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'096.75		3'300		3'284.45		-15.55	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'259.40		5'600		5'593.00		-7.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'996.00		13'100		9'715.00		-3'385.00	
309.10	Personalwerbung	6'915.95							
309.90	Übriger Personalaufwand	3'974.48		1'500		4'230.50		2'730.50	
310.20	Drucksachen, Publikationen	4'445.88		5'100		5'540.30		440.30	
311.00	Anschaffung Mobiliar	1'291.95		1'300				-1'300.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	6'397.85		5'200		5'828.04		628.04	
313.08	Betreibungskosten	750.00		1'600		1'189.05		-410.95	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'894.70		10'200		14'770.75		4'570.75	
313.40	Sachversicherungsprämien	112.50		100		112.50		12.50	
317.00	Reisekosten und Spesen	5'886.10		2'500		7'262.45		4'762.45	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	19'300.00		18'800		4'800.00		-14'000.00	
392.00	Interne Verrechnung von Mieten	23'700.00		23'700		23'700.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	36'428.75		26'200		26'427.00		227.00	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		239'571.99		230'000		246'484.92	-16'484.92	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				300			300.00	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		161'028.80		160'000		152'963.75	7'036.25	
1407	Mieterschlichtungsstelle	70'752.29	65'000.00	66'000	65'000	65'893.13	65'000.00	-106.87	
14070	Mieterschlichtungsstelle	70'752.29	65'000.00	66'000	65'000	65'893.13	65'000.00	-106.87	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	46'482.35		47'000		47'682.00		682.00	
301.07	Treueprämien	2'285.15		300		531.05		231.05	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'151.30		3'000		3'115.35		115.35	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'871.25		6'400		6'565.75		165.75	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	513.65		500		516.60		16.60	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	876.85		800		866.50		66.50	
310.00	Büromaterial	297.24		1'000		246.48		-753.52	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	4'904.50		3'500		1'469.40		-2'030.60	
317.00	Reisekosten und Spesen	70.00							
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'600.00		500		1'200.00		700.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	3'700.00		3'000		3'700.00		700.00	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		65'000.00		65'000		65'000.00		
15	Feuerwehr	1'550'837.90	1'550'837.90	1'790'800	1'790'800	1'838'026.30	1'838'026.30		
150	Feuerwehr allgemein	1'550'837.90	1'550'837.90	1'790'800	1'790'800	1'838'026.30	1'838'026.30		

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1500	Feuerwehr	1'550'837.90	1'550'837.90	1'790'800	1'790'800	1'838'026.30	1'838'026.30		
15000	Gemeindefeuerwehr	1'203'231.31	1'550'837.90	1'248'700	1'790'800	1'743'261.57	1'838'026.30	447'335.27	
312.01	Strom	21'555.55		19'000		14'141.10		-4'858.90	
312.02	Wasser	4'180.35		5'000		4'201.05		-798.95	
312.03	Abwasser	2'942.60		4'000		2'903.70		-1'096.30	
312.04	Energie	34'276.50		32'000		28'241.85		-3'758.15	
313.00	Dienstleistungen Dritter	44'622.38		41'600		46'523.13		4'923.13	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	371.10		300		247.40		-52.60	
313.40	Sachversicherungsprämien	9'711.30		9'100		9'674.45		574.45	
313.70	Steuern und Abgaben	1'953.45		3'300		3'184.10		-115.90	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	11'726.35		14'000		6'767.30		-7'232.70	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen			5'000				-5'000.00	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-600.00				-100.00		-100.00	
318.11	Abschreibung Forderungen	21'119.83		15'000		17'003.13		2'003.13	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	17'306.00		17'300		17'306.00		6.00	
340.90	Übrige Passivzinsen	901.81		800		1'751.56		951.56	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'129.65				6'597.85		6'597.85	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	844'349.00		900'000		1'388'973.55		488'973.55	FWWS (Abschreibung Planungskosten/Anschaffung Fz)
361.40	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	14'313.35							
363.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			14'500		28'797.85		14'297.85	
366.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	155'394.00		155'400		155'393.75		-6.25	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'126.19		9'000		9'267.70		267.70	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'851.90		3'400		2'386.10		-1'013.90	
420.00	Ersatzabgaben		1'420'687.55		1'500'000		1'473'487.24	26'512.76	Feuerwehr-Ersatzabgabe tiefer
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'013.60		49'200		61'807.40	-12'607.40	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'793.80		4'000		7'486.46	-3'486.46	
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		53'160.00		198'200		273'740.00	-75'540.00	Miete Depot an FWWS zu tief budgetiert
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				20'000			20'000.00	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		16'182.95		19'400		21'505.20	-2'105.20	
15009	Ausgleich Spezialfinanzierung	347'606.59		542'100		94'764.73		-447'335.27	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	347'606.59		542'100		94'764.73		-447'335.27	Tiefere Einlage infolge Mehraufwand beim Zweckverband
16	Verteidigung	1'163'732.34	717'099.93	1'396'600	804'800	1'317'635.48	803'131.02	-77'295.54	
	Nettoergebnis		446'632.41		591'800		514'504.46		
161	Militärische Verteidigung	45'308.25	13'812.40	57'000	13'400	53'072.35	16'201.50	-6'729.15	
	Nettoergebnis		31'495.85		43'600		36'870.85		
1611	Militärische Verteidigung	45'308.25	13'812.40	57'000	13'400	53'072.35	16'201.50	-6'729.15	
16110	Militär	45'308.25	13'812.40	57'000	13'400	53'072.35	16'201.50	-6'729.15	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300		495.80		195.80	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500		8'920.85		8'420.85	
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'394.75		9'100		4'957.50		-4'142.50	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'853.60		1'700		1'853.50		153.50	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.70	Steuern und Abgaben	267.00		700		658.80		-41.20	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	19'752.85		10'100		7'976.80		-2'123.20	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen			19'000		11'493.20		-7'506.80	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'016.05		5'600		6'022.90		422.90	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'984.00		7'000		6'983.00		-17.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	5'040.00		3'000		3'710.00		710.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		314.60		400		414.25	-14.25	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'497.80		13'000		15'787.25	-2'787.25	
162	Zivile Verteidigung	1'118'424.09	703'287.53	1'339'600	791'400	1'264'563.13	786'929.52	-70'566.39	
	Nettoergebnis		415'136.56		548'200		477'633.61		
1620	Sicherheit	503'927.56	88'791.00	591'700	43'500	587'273.16	109'639.55	-70'566.39	
16200	Sicherheit	503'927.56	88'791.00	591'700	43'500	587'273.16	109'639.55	-70'566.39	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	167'979.55		176'800		189'793.65		12'993.65	
301.07	Treueprämien			1'900		3'911.90		2'011.90	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'670.00		11'600		12'536.35		936.35	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'807.40		22'200		21'444.60		-755.40	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'738.50		1'900		2'097.70		197.70	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'967.50		3'200		3'487.10		287.10	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-5'649.95		19'600		4'525.45		-15'074.55	
309.10	Personalwerbung					421.55		421.55	
309.90	Übriger Personalaufwand	778.46		800		823.80		23.80	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500		505.60		5.60	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'500		5'277.85		-222.15	
312.00	Wasser, Energie	13'827.00		22'800		17'332.20		-5'467.80	
313.00	Dienstleistungen Dritter	25'700.55		22'400		25'468.70		3'068.70	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'247.40		1'300		1'123.70		-176.30	
313.40	Sachversicherungsprämien	5'901.70		5'900		5'844.80		-55.20	
313.70	Steuern und Abgaben	369.80		500		978.35		478.35	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'056.50		6'300		6'501.15		201.15	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werf	391.15		3'800		743.49		-3'056.51	
317.00	Reisekosten und Spesen	700.00		600		682.00		82.00	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	73'527.10		39'400		84'501.55		45'101.55	Bezug aus Schutzraumreserve höher
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	160'174.90		232'700		190'051.67		-42'648.33	Regionaler Bevölkerungsschutz
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'200.00		3'000		1'400.00		-1'600.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	7'540.00		9'000		7'820.00		-1'180.00	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'105.00		2'000		845.41	1'154.59	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'788.00		1'000		750.00	250.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'879.80		4'000		13'023.19	-9'023.19	
426.01	Versicherungsleistungen		3'349.70						
439.10	Bezug aus Schutzraumreserve		65'168.50		30'000		88'520.95	-58'520.95	Bezug aus Schutzraumreserve höher
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'500.00		6'500		6'500.00		
1621	Regionale Zivilschutzorganisation	614'496.53	614'496.53	747'900	747'900	677'289.97	677'289.97		

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
16210	Regionaler Bevölkerungsschutz	540'236.38	540'236.38	600'700	600'700	594'383.72	594'383.72		
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	10'704.00		13'000		15'375.00		2'375.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	274'199.35		263'000		246'528.65		-16'471.35	
301.07	Treueprämien	3'504.50							
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'327.55		17'100		15'862.80		-1'237.20	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'694.70		31'400		26'986.75		-4'413.25	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'296.10		2'800		2'471.55		-328.45	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'541.00		4'800		4'411.70		-388.30	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'353.45		8'100		6'896.00		-1'204.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	54'880.15		64'000		73'179.85		9'179.85	
309.95	Nothilfe-Einsatz			5'000		942.55		-4'057.45	
310.00	Büromaterial	423.70		1'000		871.45		-128.55	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'763.00		24'000		19'715.33		-4'284.67	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, V	36'223.65		42'900		43'042.95		142.95	
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'763.65		3'300		1'322.40		-1'977.60	
312.00	Wasser, Energie	1'632.95				1'314.80		1'314.80	
313.00	Dienstleistungen Dritter	30'084.45		24'300		29'584.27		5'284.27	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	6'780.15		8'200		7'354.10		-845.90	
313.40	Sachversicherungsprämien	5'593.90		8'000		5'136.55		-2'863.45	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Wert	15'107.53		14'000		25'480.92		11'480.92	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften			44'000		55'000.00		11'000.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	3'362.60		1'800		2'906.10		1'106.10	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	10'000.00		20'000		10'000.00		-10'000.00	
421.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'300.00		1'500		3'450.00	-1'950.00	
425.00	Verkäufe		3'740.00		2'000		1'630.50	369.50	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'322.63		13'000		21'938.25	-8'938.25	
426.01	Versicherungsleistungen		65'301.20		10'000		25'023.55	-15'023.55	
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		1'146.75		200		1'255.00	-1'055.00	
439.10	Bezug aus Schutzraumreserve		39'950.25		15'000		42'026.20	-27'026.20	Bezug aus Schutzraumreserve höher
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		410'955.55		559'000		493'720.22	65'279.78	Tiefere Weiterverrechnung an Gemeinden
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'520.00				5'340.00	-5'340.00	
16211	Regionaler Gemeindeführungsstab	74'260.15	74'260.15	147'200	147'200	82'906.25	82'906.25		
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	1'200.00				5'625.00		5'625.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	21'660.60		30'000		21'790.60		-8'209.40	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'402.00				1'410.50		1'410.50	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	228.20				235.95		235.95	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	390.00				392.00		392.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'800				-1'800.00	
309.90	Übriger Personalaufwand			10'900		717.70		-10'182.30	
310.00	Büromaterial			1'500				-1'500.00	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		646.05		-353.95	
313.00	Dienstleistungen Dritter	49'379.35		102'000		52'043.65		-49'956.35	Verzögerte Projektumsetzung
317.00	Reisekosten und Spesen					44.80		44.80	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		74'260.15		147'200		82'906.25	64'293.75	Tiefere Weiterverrechnung an Gemeinden
2	BILDUNG	32'805'952.56	1'426'269.46	33'626'000	1'107'300	34'475'562.76	1'479'233.95	477'628.81	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE25-BU25	
	Nettoergebnis		31'379'683.10		32'518'700		32'996'328.81		
21	Obligatorische Schule	32'769'217.59	1'416'079.44	33'591'100	1'096'500	34'440'079.46	1'469'775.65	475'703.81	
	Nettoergebnis		31'353'138.15		32'494'600		32'970'303.81		
211	Eingangsstufe (Kindergarten)	2'717'781.21	10'793.25	2'680'700	60'000	2'885'676.19	51'191.30	210'544.89	
	Nettoergebnis		2'706'987.96		2'620'700		2'834'484.89		
2110	Kindergarten	2'717'781.21	10'793.25	2'680'700	60'000	2'885'676.19	51'191.30	213'784.89	
21100	Kindergarten	2'717'781.21	10'793.25	2'680'700	60'000	2'885'676.19	51'191.30	213'784.89	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	24'931.35		32'100		47'906.55		15'806.55	
302.00	Löhne der Lehrpersonen	1'749'692.25		1'726'300		1'825'381.45		99'081.45	Mehr Klassenassistenzen
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	383'797.90		393'700		379'460.50		-14'239.50	
302.06	Klassenlehrerzulage	32'371.20		32'400		33'421.65		1'021.65	
302.08	Leistungsprämien			4'400		1'000.00		-3'400.00	
302.09	Stellvertretungen	60'910.20		19'000		114'773.25		95'773.25	Mehr Stellvertretungen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	145'444.15		142'500		154'695.40		12'195.40	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	212'629.15		214'100		214'300.15		200.15	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	13'843.75		13'700		14'694.70		994.70	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40'453.00		39'700		43'022.30		3'322.30	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'400.20		10'200		6'899.00		-3'301.00	
309.10	Personalwerbung	64.85		500		194.55		-305.45	
309.90	Übriger Personalaufwand	5'889.95		9'600		11'497.85		1'897.85	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	36'422.86		37'700		33'272.86		-4'427.14	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	2'233.00		3'200		3'578.03		378.03	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	697.40		1'600		1'577.95		-22.05	
426.01	Versicherungsleistungen		8'365.25		60'000		51'191.30	8'808.70	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'428.00						
212	Primarstufe	7'490'556.08	84'301.10	7'793'400	62'300	7'859'607.00	102'450.20	26'056.80	
	Nettoergebnis		7'406'254.98		7'731'100		7'757'156.80		
2120	Primarstufe	7'490'556.08	84'301.10	7'793'400	62'300	7'859'607.00	102'450.20	26'056.80	
21200	Primarstufe	7'490'556.08	84'301.10	7'793'400	62'300	7'859'607.00	102'450.20	26'056.80	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	1'210.00				1'147.50		1'147.50	
302.00	Löhne der Lehrpersonen	5'331'785.10		5'614'100		5'644'559.35		30'459.35	Erfahrereres Lehrpersonal
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	346'368.65		326'700		323'848.05		-2'851.95	
302.06	Klassenlehrerzulage	82'344.25		85'800		86'318.50		518.50	
302.07	Treueprämien			4'100		8'405.30		4'305.30	
302.08	Leistungsprämien			12'100		700.00		-11'400.00	
302.09	Stellvertretungen	248'018.00		124'400		213'466.35		89'066.35	Mehr Stellvertretungen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	383'416.45		394'000		399'845.27		5'845.27	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	572'294.15		615'600		606'976.70		-8'623.30	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	36'699.95		37'800		38'476.30		676.30	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	107'265.20		110'500		112'138.35		1'638.35	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'724.70		18'900		14'709.60		-4'190.40	
309.10	Personalwerbung	633.70		1'000		2'072.50		1'072.50	
309.90	Übriger Personalaufwand	21'638.50		25'900		30'094.65		4'194.65	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	264'880.91		343'500		298'869.14		-44'630.86	Prozessanpassung
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	72'338.12		58'700		64'860.90		6'160.90	
313.00	Dienstleistungen Dritter	1'820.70							
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	6'901.40		20'300		13'030.94		-7'269.06	
317.00	Reisekosten und Spesen	216.30				87.60		87.60	
412.00	Elternbeiträge für Volksschüler						11'000.00	-11'000.00	
425.00	Verkäufe				300			300.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000			2'000.00	
426.01	Versicherungsleistungen		73'877.75		50'000		75'746.50	-25'746.50	Krankentaggeld
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'423.35		10'000		15'703.70	-5'703.70	
213	Oberstufe	4'766'593.67	228'027.75	4'923'300	128'200	5'001'843.65	129'180.00	77'563.65	
	Nettoergebnis		4'538'565.92		4'795'100		4'885'443.65		
2130	Oberstufe	4'766'593.67	228'027.75	4'923'300	128'200	5'001'843.65	129'180.00	77'563.65	
21300	Oberstufe	4'766'593.67	228'027.75	4'923'300	128'200	5'001'843.65	129'180.00	77'563.65	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	350.00				762.50		762.50	
302.00	Löhne der Lehrpersonen	3'391'114.15		3'552'900		3'544'516.10		-8'383.90	
302.05	Löhne für Deutsch an Fremdsprachige	143'447.70		137'800		137'874.05		74.05	
302.06	Klassenlehrerzulage	49'384.35		53'400		50'540.25		-2'859.75	
302.07	Treueprämien			11'100		18'050.05		6'950.05	
302.08	Leistungsprämien			7'500		200.00		-7'300.00	
302.09	Stellvertretungen	168'857.15		69'100		160'745.70		91'645.70	Mehr Stellvertretungen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	239'531.35		252'500		250'529.30		-1'970.70	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	391'661.35		411'100		402'875.05		-8'224.95	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	22'202.10		24'000		23'633.90		-366.10	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	66'642.55		70'400		69'695.65		-704.35	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'902.80		9'400		8'651.05		-748.95	
309.10	Personalwerbung	389.15		1'000		324.35		-675.65	
309.90	Übriger Personalaufwand	9'094.95		13'400		17'948.55		4'548.55	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	137'959.79		152'500		151'177.31		-1'322.69	
310.41	Material Handarbeit	7'418.65		18'200		8'352.35		-9'847.65	
310.42	Material Wirtschaft, Arbeit, Haushalt	40'471.62		42'500		36'295.15		-6'204.85	
310.43	Material Werken	28'723.09		28'600		28'160.52		-439.48	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	44'080.57		59'900		68'261.05		8'361.05	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	11'622.35		8'000		11'613.37		3'613.37	
317.00	Reisekosten und Spesen	9'740.00				11'637.40		11'637.40	
425.10	Schüleranteile Essgeld		15'723.00		15'200		13'680.00	1'520.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'120.00		24'000		29'763.10	-5'763.10	
426.01	Versicherungsleistungen		169'729.65		40'000		75'284.05	-35'284.05	Krankentaggeld
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'788.40		5'000		2'452.75	2'547.25	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		22'666.70		44'000		8'000.10	35'999.90	Höherer Eigenbedarf IK DaZ

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
214	Musikschulen	756'125.50		728'500		767'812.25		39'312.25	
	Nettoergebnis		756'125.50		728'500		767'812.25		
2140	Musikschulen	756'125.50		728'500		767'812.25		39'312.25	
21400	Musikschule	756'125.50		728'500		767'812.25		39'312.25	
361.21	Schulgelder Musikschule	756'125.50		728'500		767'812.25		39'312.25	Mehr Schülerinnen und Schüler
217	Schulliegenschaften	5'671'728.88	267'599.64	5'721'900	147'500	5'861'616.08	164'028.30	123'187.78	
	Nettoergebnis		5'404'129.24		5'574'400		5'697'587.78		
2170	Schulliegenschaften	5'671'728.88	267'599.64	5'721'900	147'500	5'861'616.08	164'028.30	123'187.78	
21700	Schulliegenschaften	5'671'728.88	267'599.64	5'721'900	147'500	5'861'616.08	164'028.30	123'187.78	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'280'287.50		1'280'600		1'333'256.30		52'656.30	Mehr Einsätze
301.07	Treuoprämien	3'323.00		6'800		13'627.35		6'827.35	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	37'400.00				30'700.00		30'700.00	Mehr Ferien- und Überzeitguthaben
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'181.55		82'000		85'704.40		3'704.40	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	148'840.65		145'900		159'308.40		13'408.40	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	13'127.35		13'500		14'046.60		546.60	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'299.90		22'900		23'835.90		935.90	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'200.00		4'400		640.15		-3'759.85	
309.90	Übriger Personalaufwand	5'655.20		9'400		4'404.10		-4'995.90	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	113'686.82		167'000		103'309.50		-63'690.50	Buchs profitiert von Beschaffungskonditionen des Kt. SG
311.00	Anschaffung Mobiliar	26'029.00		20'900		12'118.75		-8'781.25	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, V	34'831.30		22'400		26'534.77		4'134.77	
312.01	Strom	246'134.90		239'800		226'270.15		-13'529.85	
312.02	Wasser	44'530.10		48'500		47'479.00		-1'021.00	
312.03	Abwasser	19'568.75		25'500		22'702.25		-2'797.75	
312.04	Energie	195'146.40		251'800		180'953.35		-70'846.65	Tiefere Energiekosten
313.00	Dienstleistungen Dritter	55'354.46		49'100		48'124.15		-975.85	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	5'089.25		5'100		5'465.65		365.65	
313.40	Sachversicherungsprämien	66'553.70		66'900		70'026.15		3'126.15	
313.70	Steuern und Abgaben	26'713.05		34'500		41'525.08		7'025.08	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	432'823.42		370'000		487'588.21		117'588.21	u.a. Reparatur Sonnensegel / Holzdeck Terasse
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	157'608.83		213'200		272'906.24		59'706.24	Elektroinstallationen OZ Grof
315.00	Unterhalt Mobiliar	756.90		2'000		2'643.70		643.70	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werf	68'300.10		50'000		53'822.43		3'822.43	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	65'385.00		63'600		60'896.40		-2'703.60	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'232.15		22'300		1'597.40		-20'702.60	Ausfall Hebebühne FWWS
317.00	Reisekosten und Spesen	74.00		500		206.40		-293.60	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'232'708.55		2'224'500		2'244'812.60		20'312.60	Höhere Investitionen
330.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	31'216.75							
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	50'855.00		45'000		55'422.50		10'422.50	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	194'815.30		233'800		231'688.20		-2'111.80	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'375.15		11'000		13'908.75	-2'908.75	
426.01	Versicherungsleistungen		125'577.80		14'000		31'831.70	-17'831.70	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'440.00		3'500		2'600.00	900.00	
447.20	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		111'480.50		110'000		106'980.15	3'019.85	
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		8'726.19		9'000		8'707.70	292.30	
218	Tagesbetreuung	922'581.84	624'461.05	963'100	581'800	882'734.00	593'920.40	-92'486.40	
	Nettoergebnis		298'120.79		381'300		288'813.60		
2180	Tagesbetreuung	922'581.84	624'461.05	963'100	581'800	882'734.00	593'920.40	-92'486.40	
21800	Mittagstisch	633'983.63	341'476.25	641'100	331'000	582'395.60	367'390.93	-95'095.33	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	297'054.45		310'000		266'586.45		-43'413.55	Weniger Mitarbeitende
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'586.85		18'700		16'757.60		-1'942.40	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'280.10		28'200		27'946.55		-253.45	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	2'900.30		3'000		2'661.25		-338.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'169.35		5'200		4'660.55		-539.45	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'460.00		1'300		1'080.00		-220.00	
309.10	Personalwerbung			500				-500.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'277.89		2'500		2'801.20		301.20	
310.00	Büromaterial	756.00		1'500		443.00		-1'057.00	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	2'596.80		4'000		2'627.40		-1'372.60	
310.51	Catering Mittagstisch	175'874.90		190'000		181'153.75		-8'846.25	
311.00	Anschaffung Mobiliar	6'513.54		3'500		624.25		-2'875.75	
313.00	Dienstleistungen Dritter	30'175.50		30'000		30'382.55		382.55	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	290.00		400		406.00		6.00	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'044.25		1'500		1'050.75		-449.25	
317.00	Reisekosten und Spesen	51.80		800		30.50		-769.50	
363.70	Beiträge an private Haushalte	57'951.90		40'000		43'183.80		3'183.80	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		274'347.65		275'000		323'964.13	-48'964.13	Mehr Kinder
426.01	Versicherungsleistungen		9'176.70		1'000		243.00	757.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		57'951.90		55'000		43'183.80	11'816.20	
21810	Tagesbetreuung	288'598.21	282'984.80	322'000	250'800	300'338.40	226'529.47	2'608.93	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	183'708.10		220'000		195'312.30		-24'687.70	Weniger Mitarbeitende
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'084.20		12'300		12'599.75		299.75	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'663.00		17'400		23'921.15		6'521.15	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'809.95		1'600		2'057.65		457.65	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'083.00		3'600		3'503.75		-96.25	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'500		1'372.00		-1'128.00	
309.10	Personalwerbung			500				-500.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	1'364.89		2'800		5'427.30		2'627.30	
310.00	Büromaterial	93.50		400		38.10		-361.90	
310.01	Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	3'570.89		4'500		2'939.37		-1'560.63	
310.50	Lebensmittel	9'265.16		13'000		11'746.53		-1'253.47	
311.00	Anschaffung Mobiliar	1'559.67		4'500		2'590.65		-1'909.35	
313.00	Dienstleistungen Dritter	234.00		2'000		117.00		-1'883.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	200.20		400		820.50		420.50	
316.20	Raten für operatives Leasing	350.30		1'000		263.65		-736.35	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
317.00	Reisekosten und Spesen	2'213.55		3'500		2'247.90		-1'252.10	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'000				-2'000.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	45'397.80		30'000		35'380.80		5'380.80	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		224'774.90		220'000		191'148.67	28'851.33	Weniger Kinder
426.01	Versicherungsleistungen		12'812.10		800			800.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		45'397.80		30'000		35'380.80	-5'380.80	
219	Obligatorische Schule, übrige	10'443'850.41	200'896.65	10'780'200	116'700	11'180'790.29	429'005.45	88'284.84	
	Nettoergebnis		10'242'953.76		10'663'500		10'751'784.84		
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	2'461'221.54	3'602.75	2'497'100		2'471'270.35	2'792.40	-28'622.05	
21900	Schulleitung/Fachstellen	1'633'608.20	3'277.10	1'673'800		1'662'167.70	2'527.80	-14'160.10	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'331'941.80		1'354'100		1'346'567.30		-7'532.70	
301.07	Treueprämien	7'586.45		7'400		14'737.45		7'337.45	
302.08	Leistungsprämien			2'100		1'700.00		-400.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'177.15		85'700		86'778.85		1'078.85	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	164'409.80		169'200		165'715.30		-3'484.70	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	9'523.65		9'700		9'741.65		41.65	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'131.45		24'200		24'436.60		236.60	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'249.10		10'300		8'068.45		-2'231.55	
309.90	Übriger Personalaufwand	3'334.60		7'100		3'800.75		-3'299.25	
310.00	Büromaterial	145.20		4'000		560.15		-3'439.85	
317.00	Reisekosten und Spesen	109.00				61.20		61.20	
426.01	Versicherungsleistungen		3'277.10				2'527.80	-2'527.80	
21901	Schulverwaltung	827'613.34	325.65	823'300		809'102.65	264.60	-14'461.95	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	382'188.15		382'200		391'659.75		9'459.75	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben	-4'300.00				-14'500.00		-14'500.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'141.60		23'700		23'906.75		206.75	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'937.10		50'300		50'765.90		465.90	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'951.50		3'900		3'992.05		92.05	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'782.55		6'700		6'728.80		28.80	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600.00		2'000		580.00		-1'420.00	
309.10	Personalwerbung	64.85		6'000				-6'000.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	7'389.59		9'300		10'758.45		1'458.45	
310.00	Büromaterial	1'423.75		3'100		1'965.10		-1'134.90	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	281.20		500		12.95		-487.05	
310.20	Drucksachen, Publikationen	22'592.65		22'000		11'134.30		-10'865.70	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen			500				-500.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	39'228.70		36'000		38'205.40		2'205.40	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'225.30		7'500		8'202.20		702.20	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen			500				-500.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	677.40		300		491.00		191.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	16'629.00		13'200		12'400.00		-800.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	262'800.00		255'600		262'800.00		7'200.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		323.85				160.60	-160.60	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1.80				104.00	-104.00	
2191	Informatik Schule	339'755.39		485'900		459'944.20		-25'955.80	
21910	Informatik Schule	339'755.39		485'900		459'944.20		-25'955.80	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'391.87		25'000		26'413.51		1'413.51	
311.31	Anschaffung Hard- und Software	5'783.74		105'000		104'640.30		-359.70	
313.00	Dienstleistungen Dritter	15'952.15		43'400		19'173.35		-24'226.65	Weniger externe Dienstleister
313.30	Informatik-Nutzungsaufwand	46'014.67		25'000		21'203.82		-3'796.18	
315.31	Unterhalt Hard- und Software	61'467.14		106'600		108'026.47		1'426.47	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	46'955.55		44'000		52'341.75		8'341.75	
317.00	Reisekosten und Spesen	183.25							
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	146'007.02		120'500		128'145.00		7'645.00	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate			16'400				-16'400.00	
2192	Volksschule Sonstiges	3'615'591.72	63'544.35	3'555'100	53'500	3'853'352.74	63'978.60	287'774.14	
21920	Schulpsychologischer Dienst	124'247.00		130'000		123'322.10		-6'677.90	
363.41	Beiträge an Schulpsychologischen Dienst	124'247.00		130'000		123'322.10		-6'677.90	
21921	Schulsozialarbeit	409'322.45		458'000		458'059.40		59.40	
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	409'322.45		458'000		458'059.40		59.40	
21922	Schülertransport	124'340.50		155'100	5'000	114'201.59		-35'898.41	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	37'711.35		48'700		33'295.65		-15'404.35	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'440.30		3'100		2'154.95		-945.05	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	520.05		800		269.10		-530.90	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	679.10		900		599.25		-300.75	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	550.00		800		1'060.00		260.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	209.40		500		150.00		-350.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'324.65		3'500		2'543.31		-956.69	
313.00	Dienstleistungen Dritter	75'833.55		90'000		72'315.20		-17'684.80	
313.70	Steuern und Abgaben	1'764.90		1'800		895.70		-904.30	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werf	2'307.20		5'000		918.43		-4'081.57	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000			5'000.00	
21923	Schulanlässe, Freizeitangebote	685'468.54	62'672.35	769'700	47'500	732'322.25	58'311.20	-48'188.95	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	240.00							
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	3'900.00				8'601.75		8'601.75	
301.01	Löhne Lager	13'961.40		22'700		19'646.65		-3'053.35	
302.08	Leistungsprämien			400				-400.00	
302.10	Löhne Stützunterricht	43'776.45		40'000		37'356.30		-2'643.70	
302.11	Löhne Aufgabenbegleitung	35'030.35		34'000		29'930.55		-4'069.45	
302.12	Löhne Sprach- und Spielförderung	124'793.30		134'800		132'869.40		-1'930.60	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'804.60		14'600		12'836.05		-1'763.95	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'239.75		22'500		17'799.45		-4'700.55	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'421.25		1'500		1'462.55		-37.45	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'628.45		4'100		3'639.60		-460.40	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000		100.00		-900.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	3'123.95		5'300		5'388.50		88.50	
310.01	Anschaungs- und Verbrauchsmaterial	3'002.75		3'500		3'710.51		210.51	
317.10	Exkursionen, Schulreisen, Lager u. Anlässe	298'816.59		355'200		322'997.94		-32'202.06	Prozessanpassung
317.11	Eintritte Freibad	30'000.00		36'000		40'285.00		4'285.00	
317.12	Eintritte Hallenbad	86'229.00		85'000		86'948.00		1'948.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'900.00		8'500		8'650.00		150.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	600.70		600		100.00		-500.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'224.00				8'787.20	-8'787.20	
426.02	Elternbeiträge		50'948.35		47'500		49'524.00	-2'024.00	
463.00	Beiträge vom Bund		3'500.00						
21924	Schulgelder	2'223'870.50		1'996'900		2'383'548.10		386'648.10	
361.24	Schulgelder Psychomotorik/Rhythmik	73'451.50		75'000		71'950.00		-3'050.00	
361.25	Schulgelder Begabtenförderung	22'500.00		15'000		65'500.00		50'500.00	Mehr Schülerinnen und Schüler an externen Talentschulen
361.26	Schulgelder Time-Out Schule	92'903.40		71'900		118'522.55		46'622.55	Mehr Time-Out-Schüler
361.27	Schulgelder Heilpädagogische Früherziehung	44'024.95		55'000		73'114.25		18'114.25	
361.28	Schulgelder Sonderschulen und Heime	1'990'990.65		1'780'000		2'054'461.30		274'461.30	Mehr Schülerinnen und Schüler an externen Schulen
21929	Übriger Schulbetriebsaufwand	48'342.73	872.00	45'400	1'000	41'899.30	5'667.40	-8'168.10	
310.01	Anschaungs- und Verbrauchsmaterial	475.00		500		435.00		-65.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	33'712.68		31'500		28'710.00		-2'790.00	
313.40	Sachversicherungsprämien	6'156.00		6'400		6'804.00		404.00	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'430.00		2'000		945.00		-1'055.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	6'569.05		5'000		5'005.30		5.30	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		872.00		1'000		5'667.40	-4'667.40	
2193	Sonderpädagogische Massnahmen	4'027'281.76	133'749.55	4'242'100	63'200	4'396'223.00	362'234.45	-144'911.45	
21930	Sonderpädagogische Massnahmen	4'027'281.76	133'749.55	4'242'100	63'200	4'396'223.00	362'234.45	-144'911.45	
302.01	Löhne Logopädie	386'907.70		398'600		408'293.10		9'693.10	
302.02	Löhne für Kleinklassen und ISF	2'771'752.20		2'993'600		2'983'504.60		-10'095.40	
302.06	Klassenlehrerzulage	20'347.55		20'300		20'472.00		172.00	
302.07	Treueprämien			2'500		1'587.60		-912.40	
302.08	Leistungsprämien			6'800		400.00		-6'400.00	
302.09	Stellvertretungen	120'826.15		25'000		220'605.10		195'605.10	Mehr Stellvertretungen
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210'772.80		220'000		219'735.00		-265.00	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	363'668.45		384'100		392'399.10		8'299.10	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	20'125.65		21'300		20'932.90		-367.10	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	58'644.15		61'600		61'246.35		-353.65	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'217.45		19'000		12'967.95		-6'032.05	
309.10	Personalwerbung	259.40		500		733.75		233.75	
309.90	Übriger Personalaufwand	5'793.40		10'100		6'444.92		-3'655.08	
310.01	Anschaungs- und Verbrauchsmaterial	37'967.64		56'200		37'371.08		-18'828.92	
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	4'004.20		8'300		1'436.60		-6'863.40	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'814.85		10'000		4'814.90		-5'185.10	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE25-BU25	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen			1'200		342.10		-857.90	
317.00	Reisekosten und Spesen	37.60				30.40		30.40	
361.23	Kosten Fachgruppe Logopädie	3'142.57		3'000		2'905.55		-94.45	
425.10	Schüleranteile Essgeld		660.00		3'200		3'125.00	75.00	
426.01	Versicherungsleistungen		47'607.00				217'330.65	-217'330.65	Mehrertrag Stellvertretungen
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		85'482.55		60'000		141'778.80	-81'778.80	Mehr Logopädiestunden im Vorschulbereich
28	Spezialrechnungen	10'190.02	10'190.02	10'800	10'800	9'458.30	9'458.30		
281	Regionale Fachgruppe Logopädie	10'190.02	10'190.02	10'800	10'800	9'458.30	9'458.30		
2810	Regionale Fachgruppe Logopädie	10'190.02	10'190.02	10'800	10'800	9'458.30	9'458.30		
28100	Regionale Fachgruppe Logopädie	10'190.02	10'190.02	10'800	10'800	9'458.30	9'458.30		
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'037.20		1'500		1'008.00		-492.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	845.50		1'500		1'442.00		-58.00	
310.01	Anschaungs- und Verbrauchsmaterial	1'685.77		2'000		1'433.00		-567.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	5'509.55		5'500		5'575.30		75.30	
317.00	Reisekosten und Spesen	112.00		300				-300.00	
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'190.02		10'800		9'458.30	1'341.70	
29	Übriges Bildungswesen	26'544.95		24'100		26'025.00		1'925.00	
	Nettoergebnis		26'544.95		24'100		26'025.00		
299	Bildung, übrige	26'544.95		24'100		26'025.00		1'925.00	
	Nettoergebnis		26'544.95		24'100		26'025.00		
2990	Bildung, übriges	26'544.95		24'100		26'025.00		1'925.00	
29900	Bildung, übrige	26'544.95		24'100		26'025.00		1'925.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'544.95		20'100		22'025.00		1'925.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	4'000.00		4'000		4'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'986'628.69	545'324.21	3'004'000	677'300	3'249'136.44	688'818.25	233'618.19	
	Nettoergebnis		2'441'304.48		2'326'700		2'560'318.19		
31	Kulturerbe	250.00		300		350.00		50.00	
	Nettoergebnis		250.00		300		350.00		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	250.00		300		350.00		50.00	
	Nettoergebnis		250.00		300		350.00		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	250.00		300		350.00		50.00	
31200	Denkmalpflege und Heimatschutz	250.00		300		350.00		50.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		300		350.00		50.00	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
32	Kultur, übrige	647'462.61	400.00	659'800	7'000	803'980.73	400.00	150'780.73	
	Nettoergebnis		647'062.61		652'800		803'580.73		
322	Musik und Theater	35'060.40	400.00	36'200	7'000	36'752.00	400.00	7'152.00	
	Nettoergebnis		34'660.40		29'200		36'352.00		
3220	Musik und Theater	35'060.40	400.00	36'200	7'000	36'752.00	400.00	7'152.00	
32200	Lokremise	35'060.40	400.00	36'200	7'000	36'752.00	400.00	7'152.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000				-1'000.00	
311.00	Anschaffung Mobiliar			500				-500.00	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500				-500.00	
312.01	Strom	1'714.20		2'500		1'915.75		-584.25	
312.02	Wasser	801.45		1'000		788.90		-211.10	
312.03	Abwasser	87.55		300		82.70		-217.30	
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'396.80		4'000		335.75		-3'664.25	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'151.40		1'100		1'144.15		44.15	
313.70	Steuern und Abgaben	172.00		400		223.50		-176.50	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	6'444.10		5'000		13'010.60		8'010.60	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Wert	502.25		500				-500.00	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'613.65		14'600		14'613.65		13.65	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'427.00		4'400		4'427.00		27.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	1'750.00		400		210.00		-190.00	
443.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		400.00		7'000		400.00	6'600.00	
329	Kultur, übrige	612'402.21		623'600		767'228.73		143'628.73	
	Nettoergebnis		612'402.21		623'600		767'228.73		
3290	Kultur, übriges	612'402.21		623'600		767'228.73		143'628.73	
32900	Kulturförderung	612'402.21		623'600		767'228.73		143'628.73	
313.05	Bundesfeier	8'958.20		8'000		8'400.00		400.00	
313.09	Diverse Kulturveranstaltungen	27'300.00		17'500		18'033.53		533.53	
317.00	Reisekosten und Spesen	291.30		600		855.30		255.30	
363.61	Beitrag Bibliothek + Ludothek Werdenberg	243'290.00		250'000		401'090.00		151'090.00	Projekt Bibliothek früher umgesetzt.
363.63	Beitrag Kleintheater Fabriggli	100'000.00		100'000		100'000.00			
363.64	Beitrag Musikschule	28'536.50		27'000		25'220.00		-1'780.00	
363.65	Beitrag Verein Schloss Werdenberg	95'015.00		90'800		95'285.00		4'485.00	
363.66	Beitrag Verein Südkultur	27'210.00		34'800		34'827.50		27.50	
363.67	Diverse Beiträge Kulturförderung	81'801.21		89'900		83'517.40		-6'382.60	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			5'000				-5'000.00	
34	Sport und Freizeit	2'338'916.08	544'924.21	2'343'900	670'300	2'444'805.71	688'418.25	82'787.46	
	Nettoergebnis		1'793'991.87		1'673'600		1'756'387.46		
341	Sport	1'970'429.58	544'924.21	1'959'800	670'300	2'018'991.80	687'968.25	41'523.55	
	Nettoergebnis		1'425'505.37		1'289'500		1'331'023.55		

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE25-BU25	
3410	Sport	1'970'429.58	544'924.21	1'959'800	670'300	2'018'991.80	687'968.25	41'523.55	
34100	Sportförderung	213'874.85		229'200		241'161.90		11'961.90	
363.68	Beitrag FC Buchs	81'152.10		83'200		87'069.90		3'869.90	
363.69	Beitrag div. Sportvereine	126'471.75		139'800		147'840.00		8'040.00	
366.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	6'251.00		6'200		6'252.00		52.00	
34101	Hallenbad	1'091'244.57	318'400.95	993'300	370'500	1'039'971.14	417'794.80	-623.66	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	358'447.50		396'600		413'713.75		17'113.75	
301.07	Treueprämien			600				-600.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'973.95		25'600		26'785.45		1'185.45	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'313.65		46'000		43'820.60		-2'179.40	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	3'768.55		4'100		4'372.90		272.90	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'434.25		7'200		7'449.35		249.35	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'955.05		3'000		1'000.00		-2'000.00	
309.10	Personalwerbung					1'708.00		1'708.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	438.09		2'300		4'038.30		1'738.30	
310.00	Büromaterial	150.45		500		39.40		-460.60	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'502.84		30'500		28'279.01		-2'220.99	
310.12	Reinigungsmaterial, Chemikalien	12'107.63		14'200		13'090.31		-1'109.69	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	607.70		600		631.80		31.80	
310.52	Waren Verkaufsautomaten	4'015.25		5'000		3'876.25		-1'123.75	
311.00	Anschaffung Mobiliar	459.95		7'000		3'748.36		-3'251.64	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, V	48'800.80		2'500		331.70		-2'168.30	
312.01	Strom	85'900.80		76'000		78'149.80		2'149.80	
312.02	Wasser	14'292.75		14'000		16'699.30		2'699.30	
312.03	Abwasser	26'332.55		21'000		30'401.00		9'401.00	
312.04	Energie	101'065.30		100'000		124'170.10		24'170.10	Basis 2024 zu positiv
313.00	Dienstleistungen Dritter	13'748.31		5'100		7'831.12		2'731.12	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'996.55		1'500		3'047.23		1'547.23	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'380.40		1'100		1'560.40		460.40	
313.40	Sachversicherungsprämien	8'265.70		7'800		8'128.85		328.85	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	52'082.07		50'000		39'917.21		-10'082.79	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	106'042.53		17'000		14'593.50		-2'406.50	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werf	10'546.10		15'800		18'497.90		2'697.90	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'883.45		5'800		3'217.55		-2'582.45	
317.00	Reisekosten und Spesen			500				-500.00	
319.90	Übriger Betriebsaufwand	22.40							
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	135'910.00		132'000		135'912.00		3'912.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'100.00				700.00		700.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	3'700.00				4'260.00		4'260.00	
424.01	Einzeleintritte		42'585.30		64'000		59'365.40	4'634.60	
424.02	Aboverkäufe		127'328.45		130'000		167'433.25	-37'433.25	Neues Kombi-Jahresabo Hallenbad/Freibad
424.03	Eintritte Schulen Buchs		86'229.00		85'000		86'928.00	-1'928.00	
424.04	Eintritte Schulen Andere		52'958.05		76'000		82'849.25	-6'849.25	
425.01	Materialverkäufe		2'726.05		2'500		2'997.85	-497.85	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
425.02	Einnahmen Verkaufsautomaten		3'801.60		3'500		3'417.40	82.60	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'772.50		7'500		12'939.80	-5'439.80	
426.01	Versicherungsleistungen				2'000		1'863.85	136.15	
34102	Freibad Rheinau	382'209.47	166'615.36	451'400	249'800	476'873.58	208'833.55	66'440.03	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	109'793.30		108'500		60'904.50		-47'595.50	Mehr Personal über Hallenbad verbucht
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'113.95		6'500		3'276.05		-3'223.95	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'927.15		11'000		4'984.50		-6'015.50	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	1'114.20		1'200		637.95		-562.05	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'725.45		1'800		935.50		-864.50	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'240.00		1'900		860.00		-1'040.00	
309.90	Übriger Personalaufwand	209.79		600		171.00		-429.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'454.99		16'000		15'849.60		-150.40	
310.12	Reinigungsmaterial, Chemikalien	14'336.51		20'000		18'877.45		-1'122.55	
311.00	Anschaffung Mobiliar	5'287.15		7'500		7'270.21		-229.79	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, V	18'221.80		30'400		42'827.05		12'427.05	
312.01	Strom	41'405.00		40'000		29'706.35		-10'293.65	
312.02	Wasser	6'469.40		9'000		6'217.90		-2'782.10	
312.03	Abwasser	5'171.00		9'000		5'323.35		-3'676.65	
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'354.10		7'500		17'091.35		9'591.35	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'736.78		2'500		3'163.67		663.67	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		800		300.00		-500.00	
313.40	Sachversicherungsprämien	3'002.00		3'000		2'972.35		-27.65	
313.70	Steuern und Abgaben	1'101.95		1'100		1'205.25		105.25	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	18'247.43		35'000		37'743.35		2'743.35	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	40'320.27		29'900		16'172.40		-13'727.60	
315.00	Unterhalt Mobiliar	435.45		2'000		149.50		-1'850.50	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werf	13'152.75		23'200		25'715.70		2'515.70	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'363.65		1'800		1'446.10		-353.90	
317.00	Reisekosten und Spesen	59.40		300		70.40		-229.60	
319.90	Übriger Betriebsaufwand	11'741.00		10'000		94'017.10		84'017.10	Neuer Pachtvertrag Gastronomie
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	40'905.00		40'900		40'905.00		5.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	13'020.00		30'000		38'080.00		8'080.00	
424.01	Einzeleintritte		113'513.25		130'000		139'976.90	-9'976.90	
424.02	Aboverkäufe		7'728.05		60'000		9'066.65	50'933.35	Neues Kombi-Jahresabo Hallenbad/Freibad
424.03	Eintritte Schulen Buchs		30'000.00		36'000		40'285.00	-4'285.00	
424.04	Eintritte Schulen Andere		3'199.50		13'000		7'593.75	5'406.25	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'682.86		10'000		11'058.95	-1'058.95	
426.01	Versicherungsleistungen		4'696.25						
447.90	Übrige Erträge Liegenschaften		795.45		800		852.30	-52.30	
34103	Fussballanlage Rheinau	283'100.69	59'907.90	285'900	50'000	260'985.18	61'339.90	-36'254.72	
310.00	Büromaterial			500				-500.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'006.84		13'000		9'189.74		-3'810.26	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, V	10'039.00		10'500		10'507.30		7.30	
312.01	Strom	22'244.90		20'200		23'363.30		3'163.30	
312.02	Wasser	2'090.60		2'500		2'001.75		-498.25	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
312.03	Abwasser	998.85		1'600		872.35		-727.65	
312.04	Energie	10'024.30		13'000		10'287.25		-2'712.75	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'554.40		18'000				-18'000.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	247.40		300		247.40		-52.60	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'360.90		1'400		1'384.25		-15.75	
313.70	Steuern und Abgaben	727.70		1'200		1'122.50		-77.50	
314.01	Unterhalt Sportanlage FC Buchs	37'391.45		21'000		20'090.40		-909.60	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'528.20		5'400		3'614.40		-1'785.60	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'535.15		5'000		5'953.54		953.54	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'605.00		1'600		1'605.00		5.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	98'446.00		98'400		98'446.00		46.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	72'300.00		72'300		72'300.00			
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'000		30'000.00		
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'972.10		20'000		31'339.90	-11'339.90	
426.01	Versicherungsleistungen		935.80						
342	Freizeit	368'486.50		384'100		425'813.91	450.00	41'263.91	
	Nettoergebnis		368'486.50		384'100		425'363.91		
3420	Freizeit	368'486.50		384'100		425'813.91	450.00	41'263.91	
34200	Parkanlagen und Wanderwege	226'599.55		240'900		280'447.71	450.00	39'097.71	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'468.28		8'500		5'304.46		-3'195.54	
312.00	Wasser, Energie	2'692.20		2'800		2'889.45		89.45	
313.00	Dienstleistungen Dritter	18'510.10		28'000		23'573.40		-4'426.60	
313.70	Steuern und Abgaben	27.00		100		3.60		-96.40	
314.46	Markierung und Signalisation Wanderwege	627.00		500		570.10		70.10	
314.60	Unterhalt Parkanlagen und Spielplätze	12'680.97		6'500		8'118.35		1'618.35	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		231.35		-768.65	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	67'734.00		67'700		67'737.00		37.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'290.00		4'800		5'280.00		480.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	115'570.00		121'000		166'740.00		45'740.00	Mehr Dienstleistung durch Werkhof
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						450.00	-450.00	
34209	Übrige Freizeitgestaltung	141'886.95		143'200		145'366.20		2'166.20	
312.00	Wasser, Energie	2'672.50		2'800		4'004.55		1'204.55	
313.70	Steuern und Abgaben	123.20		300		180.80		-119.20	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	345.25		2'000				-2'000.00	
361.12	Entschädigung an Kanton für Mehrzweckhalle	100'000.00		100'000		100'000.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'746.00		38'100		35'180.85		-2'919.15	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000.00				6'000.00		6'000.00	
4	GESUNDHEIT	15'739'547.69	11'224'525.25	4'900'800	543'300	4'805'098.38	534'423.50	-86'825.12	
	Nettoergebnis		4'515'022.44		4'357'500		4'270'674.88		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	14'017'754.46	11'222'386.65	3'255'000	540'000	3'047'491.38	531'600.00	-199'108.62	
	Nettoergebnis		2'795'367.81		2'715'000		2'515'891.38		

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	14'017'754.46	11'222'386.65	3'255'000	540'000	3'047'491.38	531'600.00	-199'108.62	
	Nettoergebnis		2'795'367.81		2'715'000		2'515'891.38		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime (allgemein)	11'222'386.65	11'222'386.65	455'000	540'000	529'043.73	531'600.00	82'443.73	
41200	Haus Wieden	10'715'943.95	11'222'386.65						
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	6'739'674.50							
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	551'329.45							
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	715'096.50							
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	191'569.45							
309.90	Übriger Personalaufwand	142'260.90							
310.00	Büromaterial	33'961.23							
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71'177.10							
310.50	Lebensmittel	477'317.67							
310.60	Medizinisches Material	85'098.06							
310.90	Übriger Material- und Warenaufwand	24'396.03							
311.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	158'537.36							
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	120'906.47							
312.00	Wasser, Energie	248'731.22							
313.00	Dienstleistungen Dritter	148'078.52							
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	17'510.18							
313.40	Sachversicherungsprämien	24'752.15							
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	219'437.31							
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	50'191.75							
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'755.90							
317.00	Reisekosten und Spesen	929.80							
317.01	Veranstaltungen, Ausflüge, Diverses	39'866.05							
318.11	Abschreibung Forderungen	462.30							
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	586'587.00							
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	56'317.05							
422.01	Pensionstaxen		4'961'463.00						
422.02	Pflegetaxen		5'895'422.10						
422.03	Übrige Leistungen Heimbewohner		113'507.20						
425.00	Verkäufe		1'373.05						
425.03	Verkäufe Cafeteria		172'180.50						
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64'048.75						
447.22	Mietzinseinnahmen		5'760.00						
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'632.05						
41202	VitaBuchs AG			455'000	540'000	529'043.73	531'600.00	82'443.73	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					602.88		602.88	
313.40	Sachversicherungsprämien					10'980.30		10'980.30	
313.70	Steuern und Abgaben					6'763.55		6'763.55	
314.41	Betrieblicher Unterhalt					67'617.00		67'617.00	1. Betriebsjahr VitaBuchs AG
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			455'000		443'080.00		-11'920.00	
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				540'000		531'600.00	8'400.00	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
41209	Ausgleich Spezialfinanzierung	506'442.70							
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	506'442.70							
4121	Stationäre Pflege	2'795'367.81		2'800'000		2'518'447.65		-281'552.35	
41210	Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung)	2'795'367.81		2'800'000		2'518'447.65		-281'552.35	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'795'367.81		2'800'000		2'518'447.65		-281'552.35	Tiefere Auslastung in der stationären Pflege
42	Ambulante Krankenpflege	1'508'134.43		1'549'600		1'660'832.20		111'232.20	
	Nettoergebnis		1'508'134.43		1'549'600		1'660'832.20		
421	Ambulante Krankenpflege (allgemein)	1'508'134.43		1'549'600		1'660'832.20		111'232.20	
	Nettoergebnis		1'508'134.43		1'549'600		1'660'832.20		
4210	Ambulante Krankenpflege	1'508'134.43		1'549'600		1'660'832.20		111'232.20	
42100	Ambulante Krankenpflege	1'508'134.43		1'549'600		1'660'832.20		111'232.20	
313.00	Dienstleistungen Dritter	201'455.08		180'000		401'424.35		221'424.35	Starke Zunahme privater Dienstleister ambulante Pflege
361.29	Beitrag Spitex Buchs	1'070'359.60		1'107'500		1'003'256.35		-104'243.65	Tiefere Kosten gemäss Abrechnung Spitex Buchs
361.30	Beitrag an Mütter- und Väterberatung	89'007.00		105'000		89'576.20		-15'423.80	
361.31	Beitrag Pro Senectute - Betreuung zu Hause	132'332.75		140'000		149'055.30		9'055.30	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'300.00		7'100		6'480.00		-620.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	7'680.00		10'000		11'040.00		1'040.00	
43	Gesundheitsprävention	93'201.75	2'065.00	94'200	2'800	88'138.80	2'712.90	-5'974.10	
	Nettoergebnis		91'136.75		91'400		85'425.90		
433	Schulgesundheitsdienst	89'822.35		90'100		83'398.70		-6'701.30	
	Nettoergebnis		89'822.35		90'100		83'398.70		
4330	Schulgesundheitsdienst	89'822.35		90'100		83'398.70		-6'701.30	
43300	Schularztdienst	46'417.15		15'500		16'673.70		1'173.70	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	8'502.40		5'000		8'505.40		3'505.40	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	301.20				201.30		201.30	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	83.80				56.00		56.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	37'529.75		10'500		7'911.00		-2'589.00	
43301	Schulzahnpflege	43'405.20		74'600		66'725.00		-7'875.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	14'972.20		26'900		240.60		-26'659.40	Mehr Drittanbieter - weniger Angestellte Ärzte
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	969.05		1'400				-1'400.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen			200				-200.00	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	269.50		400				-400.00	
310.60	Medizinisches Material	63.60		1'000				-1'000.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	18'288.50		32'200		62'022.00		29'822.00	Mehr Drittanbieter - weniger Angestellte Ärzte
363.70	Beiträge an private Haushalte	8'842.35		12'500		4'462.40		-8'037.60	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
434	Lebensmittelkontrolle	3'379.40	2'065.00	4'100	2'800	4'740.10	2'712.90	727.20	
	Nettoergebnis		1'314.40		1'300		2'027.20		
4340	Lebensmittelkontrolle	3'379.40	2'065.00	4'100	2'800	4'740.10	2'712.90	727.20	
43400	Lebensmittelkontrolle	3'379.40	2'065.00	4'100	2'800	4'740.10	2'712.90	727.20	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500				-500.00	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	2'000.00		2'000		3'500.00		1'500.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100				-100.00	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	120.00							
310.00	Büromaterial	419.70		300		310.10		10.10	
313.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100		120.00		20.00	
317.00	Reisekosten und Spesen	239.70		500		210.00		-290.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	600.00		600		600.00			
461.20	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'065.00		2'800		2'712.90	87.10	
49	Gesundheitswesen, übrige	120'457.05	73.60	2'000	500	8'636.00	110.60	7'025.40	
	Nettoergebnis		120'383.45		1'500		8'525.40		
490	Gesundheitswesen, übriges	120'457.05	73.60	2'000	500	8'636.00	110.60	7'025.40	
	Nettoergebnis		120'383.45		1'500		8'525.40		
4900	Gesundheitswesen, übrige	120'457.05	73.60	2'000	500	8'636.00	110.60	7'025.40	
49000	Gesundheitswesen, übrige	120'457.05	73.60	2'000	500	8'636.00	110.60	7'025.40	
330.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	119'457.05				6'636.00		6'636.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000		1'000.00			
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	1'000.00		1'000		1'000.00			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		73.60		500		110.60	389.40	
5	SOZIALE SICHERHEIT	11'926'453.71	5'242'838.20	11'194'300	5'400'100	13'518'248.30	6'389'279.61	1'334'768.69	
	Nettoergebnis		6'683'615.51		5'794'200		7'128'968.69		
51	Krankheit und Unfall	1'392'692.15	1'024'052.75	1'200'000	865'000	1'619'741.89	1'206'721.90	78'019.99	
	Nettoergebnis		368'639.40		335'000		413'019.99		
511	Krankenversicherungen	1'392'692.15	1'024'052.75	1'200'000	865'000	1'619'741.89	1'206'721.90	78'019.99	
	Nettoergebnis		368'639.40		335'000		413'019.99		
5110	Krankenversicherung	1'392'692.15	1'024'052.75	1'200'000	865'000	1'619'741.89	1'206'721.90	78'019.99	
51100	Krankenpflege-Grundversicherung	1'392'692.15	1'024'052.75	1'200'000	865'000	1'619'741.89	1'206'721.90	78'019.99	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	365'446.10		350'000		420'784.34		70'784.34	Mehr Personen, welche KVG-Zahlung nicht nachkommen
363.70	Beiträge an private Haushalte	1'027'246.05		850'000		1'198'957.55		348'957.55	Mehr Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		126'139.05		115'000		225'329.90	-110'329.90	Mehr Klientel, mehr Rückerstattungen
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		897'913.70		750'000		981'392.00	-231'392.00	Mehr Klientel, mehr Kantonsbeiträge

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
52	Invalidität	20'583.00		19'500		19'475.50		-24.50	
	Nettoergebnis		20'583.00		19'500		19'475.50		
524	Leistungen an Invalide	20'583.00		19'500		19'475.50		-24.50	
	Nettoergebnis		20'583.00		19'500		19'475.50		
5240	Leistungen an Invalide	20'583.00		19'500		19'475.50		-24.50	
52400	Beiträge an Invalide/Organisationen/Heime	20'583.00		19'500		19'475.50		-24.50	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'583.00		19'500		19'475.50		-24.50	
53	Alter + Hinterlassene	109'093.00	12'766.85	85'200	13'500	117'871.35	12'747.30	33'424.05	
	Nettoergebnis		96'326.15		71'700		105'124.05		
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	55'299.90	12'766.85	59'400	13'500	55'127.05	12'747.30	-3'520.25	
	Nettoergebnis		42'533.05		45'900		42'379.75		
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	55'299.90	12'766.85	59'400	13'500	55'127.05	12'747.30	-3'520.25	
53100	AHV-Zweigstelle	55'299.90	12'766.85	59'400	13'500	55'127.05	12'747.30	-3'520.25	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	37'722.60		45'400		41'655.35		-3'744.65	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'441.70		2'900		2'695.60		-204.40	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'987.50		5'600		5'186.15		-413.85	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	398.75		500		440.25		-59.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	679.05		800		749.70		-50.30	
309.90	Übriger Personalaufwand			200				-200.00	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'100.00		1'000		700.00		-300.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'970.30		3'000		3'700.00		700.00	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'766.85		13'500		12'747.30	752.70	
535	Leistungen an das Alter	53'793.10		25'800		62'744.30		36'944.30	
	Nettoergebnis		53'793.10		25'800		62'744.30		
5350	Leistungen an das Alter	53'793.10		25'800		62'744.30		36'944.30	
53500	Leistungen an das Alter	53'793.10		25'800		62'744.30		36'944.30	
310.00	Büromaterial			3'000		1'951.20		-1'048.80	
313.00	Dienstleistungen Dritter			4'000				-4'000.00	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	37'668.10				43'093.10		43'093.10	Erlassene AHV/IV/EO-Mindestbeiträge - vom Kanton an die Gemeinde übertragen
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'125.00		18'800		17'700.00		-1'100.00	
54	Familie und Jugend	2'595'623.02	736'301.15	2'331'400	756'600	2'690'627.61	659'828.70	455'998.91	
	Nettoergebnis		1'859'321.87		1'574'800		2'030'798.91		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	420'340.10	191'650.40	450'000	250'000	456'616.35	139'658.70	116'957.65	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Nettoergebnis		228'689.70		200'000		316'957.65		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	420'340.10	191'650.40	450'000	250'000	456'616.35	139'658.70	116'957.65	
54300	Alimentenbevorschussung und -inkasso	420'340.10	191'650.40	450'000	250'000	456'616.35	139'658.70	116'957.65	
363.70	Beiträge an private Haushalte	420'340.10		450'000		456'616.35		6'616.35	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		191'650.40		250'000		139'658.70	110'341.30	Weniger Inkasso
544	Jugendschutz	1'406'140.32	189'470.25	1'024'600	150'000	1'318'362.80	194'294.60	249'468.20	
	Nettoergebnis		1'216'670.07		874'600		1'124'068.20		
5440	Jugendschutz	544'965.67	17'000.00	644'600		694'736.75	12'335.00	37'801.75	
54400	Jugendschutz allgemein	1'845.00		2'500		2'360.00		-140.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'845.00		2'500		2'360.00		-140.00	
54401	Jugendarbeit	543'120.67	17'000.00	642'100		692'376.75	12'335.00	37'941.75	
313.00	Dienstleistungen Dritter	29'544.02		10'000				-10'000.00	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	58'317.80		59'300		104'932.25		45'632.25	Zusätzliche Miete Jugendraum OHIO im Migros M-Parc
317.00	Reisekosten und Spesen	242.00		1'600		1'152.30		-447.70	
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	440'086.85		550'600		564'062.50		13'462.50	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'930.00		14'600		22'229.70		7'629.70	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			6'000				-6'000.00	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						12'335.00	-12'335.00	
461.40	Entschädigungen von öffentl. Unternehmungen		17'000.00						
5441	Kinder- und Jugendheime	861'174.65	172'470.25	380'000	150'000	623'626.05	181'959.60	211'666.45	
54410	Kinder- und Jugendheime	861'174.65	172'470.25	380'000	150'000	623'626.05	181'959.60	211'666.45	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	8'170.45				3'199.55		3'199.55	
363.51	Unterbringung in Heimen (IVSE)	581'196.95		350'000		593'810.15		243'810.15	Mehr Zuweisungen behördlich angeordneter Massnahmen
363.52	Unterbringung in Heimen (nicht IVSE)	271'807.25		30'000		26'616.35		-3'383.65	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		172'470.25		130'000		179'609.60	-49'609.60	Mehr Zuweisungen, mehr Kantonsbeiträge
463.70	Beiträge von privaten Haushalten				20'000		2'350.00	17'650.00	
545	Leistungen an Familien	769'142.60	355'180.50	856'800	356'600	915'648.46	325'875.40	89'573.06	
	Nettoergebnis		413'962.10		500'200		589'773.06		
5450	Leistungen an Familien	43'000.00		75'000		75'000.00			
54500	Leistungen an Familien allgemein	43'000.00		75'000		75'000.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'000.00		75'000		75'000.00			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	501'915.55	355'180.50	551'700	351'600	591'723.31	325'875.40	65'747.91	
54510	Kinderkrippen und Kinderhorte	501'915.55	355'180.50	551'700	351'600	591'723.31	325'875.40	65'747.91	
311.00	Anschaffung Mobiliar	4'934.20		500				-500.00	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
312.02	Wasser	1'358.95		1'400		1'400.60		.60	
312.03	Abwasser	343.75		600		201.30		-398.70	
313.00	Dienstleistungen Dritter	246.60		500				-500.00	
313.40	Sachversicherungsprämien	1'483.25		1'500		1'511.50		11.50	
313.70	Steuern und Abgaben	90.00		1'700		587.90		-1'112.10	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	10'770.30		7'000		8'931.06		1'931.06	
315.00	Unterhalt Mobiliar	316.20		500		407.55		-92.45	
363.44	Beitrag Chinderhus Schatzchishta	250'000.00		348'000		348'000.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	232'372.30		190'000		230'683.40		40'683.40	Höhere Förderbeiträge Kinderbetreuung
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'572.20		6'600		1'600.00	5'000.00	
447.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		95'459.00		105'000		95'352.00	9'648.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		253'149.30		240'000		228'923.40	11'076.60	
5452	Elternschaftsbeiträge	633.85		10'000		1'984.65		-8'015.35	
54520	Elternschaftsbeiträge	633.85		10'000		1'984.65		-8'015.35	
363.70	Beiträge an private Haushalte	633.85		10'000		1'984.65		-8'015.35	
5453	Pflegegelder für Pflegekinder	99'869.80		120'100		144'284.70		24'184.70	
54530	Pflegegelder für Pflegekinder	99'869.80		120'100		144'284.70		24'184.70	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	15'145.00		15'400		14'651.00		-749.00	
301.07	Treueprämien	564.05		300				-300.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'007.15		1'000		951.30		-48.70	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'331.05		2'200		2'088.65		-111.35	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	161.45		200		155.10		-44.90	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	282.50		300		264.70		-35.30	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren		700					-700.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	80'378.60		100'000		126'173.95		26'173.95	Mehr Zuweisungen behördlich angeordneter Massnahmen
5454	Sozialpädagogische Familienbegleitung	123'723.40		100'000	5'000	102'655.80		7'655.80	
54540	Sozialpädagogische Familienbegleitung	123'723.40		100'000	5'000	102'655.80		7'655.80	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	123'723.40		100'000		102'655.80		2'655.80	
463.70	Beiträge von privaten Haushalten				5'000			5'000.00	
55	Arbeitslosigkeit	143'467.88		161'300		107'583.55		-53'716.45	
	Nettoergebnis		143'467.88		161'300		107'583.55		
559	Arbeitslosigkeit	143'467.88		161'300		107'583.55		-53'716.45	
	Nettoergebnis		143'467.88		161'300		107'583.55		
5591	Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe	143'467.88		161'300		107'583.55		-53'716.45	
55910	Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe	143'467.88		161'300		107'583.55		-53'716.45	
363.53	Beitrag an Verein PrimaJob	53'395.18		51'300		28'343.25		-22'956.75	Weniger Teilnehmer
363.54	Beitrag an Dock	90'072.70		110'000		79'240.30		-30'759.70	Weniger Teilnehmer

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	7'664'994.66	3'469'717.45	7'394'900	3'765'000	8'927'948.40	4'509'981.71	788'066.69	
	Nettoergebnis		4'195'277.21		3'629'900		4'417'966.69		
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'319'859.58	1'131'781.25	2'240'000	1'085'000	2'470'185.61	1'001'104.81	314'080.80	
	Nettoergebnis		1'188'078.33		1'155'000		1'469'080.80		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'319'859.58	1'131'781.25	2'240'000	1'085'000	2'470'185.61	1'001'104.81	314'080.80	
57201	Ortsbürger	107'974.75	132'895.35	150'000	45'000	95'936.00	81'450.25	-90'514.25	
363.70	Beiträge an private Haushalte	107'974.75		150'000		95'936.00		-54'064.00	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		132'895.35		45'000		81'450.25	-36'450.25	Annahmen zu tief
57202	Kantonsbürger	215'775.40	118'444.19	240'000	140'000	293'391.65	132'095.10	61'296.55	
363.70	Beiträge an private Haushalte	215'775.40		240'000		293'391.65		53'391.65	Zunahme Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		118'444.19		140'000		132'095.10	7'904.90	
57203	Bürger anderer Kantone	660'365.65	186'807.46	650'000	250'000	612'851.10	192'406.55	20'444.55	
363.70	Beiträge an private Haushalte	660'365.65		650'000		612'851.10		-37'148.90	Weniger Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		186'807.46		250'000		192'406.55	57'593.45	Annahmen zu tief
57204	Ausländer	1'335'743.78	693'634.25	1'200'000	650'000	1'468'006.86	595'152.91	322'853.95	
363.70	Beiträge an private Haushalte	1'335'743.78		1'200'000		1'468'006.86		268'006.86	Zunahme Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		693'634.25		650'000		595'152.91	54'847.09	Annahmen zu tief
573	Asylwesen	2'136'620.44	2'280'749.95	1'988'800	2'580'000	2'923'075.16	3'428'328.65	85'946.51	
	Nettoergebnis	144'129.51		591'200		505'253.49			
5732	Asylsuchende	41'571.75	45'950.50	20'000		50'478.30	45'870.00	-15'391.70	
57321	Asylsuchende	41'571.75	45'950.50	20'000		50'478.30	45'870.00	-15'391.70	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50.00							
363.70	Beiträge an private Haushalte	41'521.75		20'000		50'478.30		30'478.30	Zunahme Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'282.50				7'090.00	-7'090.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		43'668.00				38'780.00	-38'780.00	
5733	Weggewiesene Asylsuchende (Nothilfe)	833.25	51.55			258.30		258.30	
57330	Weggewiesene Asylsuchende (Nothilfe)	833.25	51.55			258.30		258.30	
363.70	Beiträge an private Haushalte	833.25				258.30		258.30	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51.55						
5734	Vorläufig aufgenommene Ausländer bis 7 Jahre Aufe	1'433'745.95	1'600'280.80	1'252'000	1'840'000	1'874'739.17	1'623'229.95	839'509.22	
57340	Vorläufig aufgenommene Ausländer bis 7 Jahre Aufe	1'433'745.95	1'600'280.80	1'252'000	1'840'000	1'874'739.17	1'623'229.95	839'509.22	
313.00	Dienstleistungen Dritter	8'105.15		2'000		16'757.05		14'757.05	
363.70	Beiträge an private Haushalte	188'100.35		400'000		262'826.65		-137'173.35	Weniger Klientel als erwartet

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
363.71	Beiträge an private Haushalte Schutzstatus S	1'237'540.45		850'000		1'595'155.47		745'155.47	Zunahme Mietkosten Unterkünfte und Gesundheitskosten
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'589.00		120'000		43'326.55	76'673.45	Annahmen zu tief
426.08	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter Schutzstatus S		231'831.70		120'000		203'132.80	-83'132.80	Annahmen zu tief
463.00	Beiträge vom Bund		256'732.05		300'000		328'015.90	-28'015.90	
463.08	Beiträge vom Bund Schutzstatus S		1'093'128.05		1'300'000		1'048'754.70	251'245.30	Annahmen zu tief
5736	Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener A	-3'990.70	11'985.90	120'000	120'000	91'860.60	659'325.00	-567'464.40	
57360	Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener A	-3'990.70	11'985.90	120'000	120'000	91'860.60	659'325.00	-567'464.40	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	-3'990.70		120'000		91'860.60		-28'139.40	Weniger Klientel
463.00	Beiträge vom Bund		11'985.90		120'000		659'325.00	-539'325.00	Erträge aus den Jahren 2024 u. 2025
5737	Flüchtlinge	449'256.40	527'379.20	380'000	460'000	621'046.53	652'912.70	48'133.83	
57371	Flüchtlinge	449'256.40	527'379.20	380'000	460'000	621'046.53	652'912.70	48'133.83	
363.70	Beiträge an private Haushalte	449'256.40		380'000		621'046.53		241'046.53	Zunahme Klientel
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'989.60		30'000		179'396.50	-149'396.50	Mehr Klientel, mehr Rückerstattungen
463.00	Beiträge vom Bund		463'389.60		430'000		473'516.20	-43'516.20	Mehr Klientel, mehr Beiträge
5738	Integrationsmassnahmen	215'203.79	95'102.00	216'800	160'000	284'692.26	446'991.00	-219'098.74	
57380	Integrationsmassnahmen	40'288.74		56'800		61'969.76		5'169.76	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'288.74		56'800		61'969.76		5'169.76	
57381	Integrationsmassnahmen anerkannter Flüchtlinge (m	92'744.30	31'330.60	60'000	60'000	144'826.95	303'103.00	-158'276.05	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	92'744.30		60'000		144'826.95		84'826.95	Mehr Klientel
463.00	Beiträge vom Bund		31'330.60		60'000		303'103.00	-243'103.00	Erträge aus den Jahren 2024 u. 2025
57382	Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener F	82'170.75	63'771.40	100'000	100'000	77'895.55	143'888.00	-65'992.45	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	82'170.75		100'000		77'895.55		-22'104.45	Weniger Klientel
463.00	Beiträge vom Bund		63'771.40		100'000		143'888.00	-43'888.00	Erträge aus den Jahren 2024 u. 2025
579	Fürsorge, übriges	3'208'514.64	57'186.25	3'166'100	100'000	3'534'687.63	80'548.25	388'039.38	
	Nettoergebnis		3'151'328.39		3'066'100		3'454'139.38		
5790	Fürsorge, übriges	3'208'514.64	57'186.25	3'166'100	100'000	3'534'687.63	80'548.25	388'039.38	
57900	Sozialamt	900'559.44	846.25	835'600	18'000	941'355.43	35'619.25	88'136.18	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	648'296.15		644'800		697'282.85		52'482.85	Längere Abwesenheit
301.07	Treueprämien		9'606.60	800		1'654.25		854.25	
301.10	Rückstellung Ferien- u. Überzeitguthaben		3'500.00			19'300.00		19'300.00	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		42'440.95	41'700		45'105.85		3'405.85	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen		90'401.15	82'300		90'674.90		8'374.90	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen		6'899.85	6'800		7'179.25		379.25	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		11'828.50	11'600		12'544.85		944.85	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		7'740.00	4'500		3'590.00		-910.00	
309.10	Personalwerbung		421.55			12'366.65		12'366.65	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
309.90	Übriger Personalaufwand	2'290.34		2'100		2'047.20		-52.80	
310.00	Büromaterial	774.85		1'000		1'024.33		24.33	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	366.60				481.90		481.90	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	116.40				155.00		155.00	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'137.35		3'400		5'678.75		2'278.75	
313.40	Sachversicherungsprämien	642.90		600		632.25		32.25	
317.00	Reisekosten und Spesen	573.00		1'000		615.80		-384.20	
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'200.00		6'000		4'200.00		-1'800.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	61'323.25		29'000		36'821.60		7'821.60	
426.01	Versicherungsleistungen		846.25		18'000		35'619.25	-17'619.25	
57902	Allgemeine Sozialhilfe	2'307'955.20	56'340.00	2'330'500	82'000	2'593'332.20	44'929.00	299'903.20	
313.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00				5'546.20		5'546.20	
361.32	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	693'678.05		740'000		650'176.95		-89'823.05	Tiefere Kosten pro Fall
361.33	Soziale Dienste Werdenberg	1'269'488.25		1'257'300		1'300'393.80		43'093.80	Höhere Kosten pro Fall bei Berufsbeistandschaft
361.34	Therapie- oder Heimkosten Erwachsene	262'840.45		220'000		559'626.20		339'626.20	Mehr Zuweisungen
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate			10'000				-10'000.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	79'248.45		103'200		73'032.55		-30'167.45	Tiefere Kosten Tagesfamilienverein
363.70	Beiträge an private Haushalte					4'556.50		4'556.50	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		56'340.00		82'000		44'929.00	37'071.00	Tiefere Entschädigung Mandatführung Mündel
59	Soziale Wohlfart, übriges			2'000		35'000.00		33'000.00	
	Nettoergebnis				2'000		35'000.00		
592	Hilfsaktionen im Inland			1'000		35'000.00		34'000.00	
	Nettoergebnis				1'000		35'000.00		
5920	Hilfsaktionen im Inland			1'000		35'000.00		34'000.00	
59200	Hilfsaktionen im Inland			1'000		35'000.00		34'000.00	
363.20	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					35'000.00		35'000.00	Spende an Gemeinde Blatten
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000				-1'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland			1'000				-1'000.00	
	Nettoergebnis				1'000				
5930	Hilfsaktionen im Ausland			1'000				-1'000.00	
59300	Hilfsaktionen im Ausland			1'000				-1'000.00	
363.80	Beiträge an das Ausland			1'000				-1'000.00	
6	VERKEHR	5'052'975.18	2'250'054.91	5'167'700	1'964'100	5'076'081.49	2'205'457.19	-332'975.70	
	Nettoergebnis		2'802'920.27		3'203'600		2'870'624.30		
61	Strassenverkehr	3'774'273.83	2'178'524.51	3'868'400	1'894'100	3'716'283.94	2'123'351.29	-381'367.35	
	Nettoergebnis		1'595'749.32		1'974'300		1'592'932.65		

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
613	Kantonsstrassen, übrige	46'745.60	432.00	33'000	30'000	33'809.45	28'432.00	2'377.45	
	Nettoergebnis		46'313.60		3'000		5'377.45		
6130	Kantonsstrassen, übrige	46'745.60	432.00	33'000	30'000	33'809.45	28'432.00	2'377.45	
61300	Kantonsstrassen, übrige	46'745.60	432.00	33'000	30'000	33'809.45	28'432.00	2'377.45	
312.00	Wasser, Energie	46'745.60		33'000		20'462.45		-12'537.55	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen					13'347.00		13'347.00	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		432.00		30'000		28'432.00	1'568.00	
615	Gemeindestrassen	1'737'885.24	1'111'373.26	1'846'000	938'800	1'785'674.83	1'079'819.64	-201'344.81	
	Nettoergebnis		626'511.98		907'200		705'855.19		
6150	Gemeindestrassen	1'456'353.11	432'853.15	1'725'800	410'200	1'524'436.63	401'739.85	-192'903.22	
61500	Strassen, Brücken und Plätze	1'456'353.11	432'853.15	1'725'800	410'200	1'524'436.63	401'739.85	-192'903.22	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'012.94		79'000		69'892.74		-9'107.26	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, W	31'123.65		35'000		28'742.37		-6'257.63	
312.00	Wasser, Energie	260'899.40		280'400		240'397.20		-40'002.80	Weniger Entwässerungsgebühren
312.05	Betrieb Strassenbeleuchtung	116'074.80		100'000		112'803.50		12'803.50	Weniger Stromverbrauch infolge Umstellung auf LED
313.00	Dienstleistungen Dritter	80'139.21		129'000		123'391.75		-5'608.25	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	36'827.85		59'000		52'417.10		-6'582.90	
313.40	Sachversicherungsprämien	2'275.80		2'200		2'239.30		39.30	
313.70	Steuern und Abgaben	1'125.80		1'500		8'334.95		6'834.95	
314.10	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	311'749.77		372'000		293'510.15		-78'489.85	Weniger Projekte umgesetzt
314.11	Winterdienst	62'225.19		50'000		56'556.84		6'556.84	
314.13	Winterdienst Bergstrasse	44'818.67		60'000		41'141.35		-18'858.65	
314.14	Signalisierung, Markierung	45'660.49		45'000		21'765.05		-23'234.95	Keine Schäden an Stelen
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werf	50'738.33		50'000		48'563.20		-1'436.80	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'480.21		1'700		1'576.13		-123.87	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	354'201.00		461'000		423'105.00		-37'895.00	Investitionen teils noch nicht abgeschlossen
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'582.60		40'000		34'956.60	5'043.40	
425.00	Verkäufe		15'037.85		10'000		4'621.30	5'378.70	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'192.00		2'200		4'100.00	-1'900.00	
427.00	Bussen		83'840.20		55'000		71'545.00	-16'545.00	
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		3'732.40		3'000		5'344.05	-2'344.05	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		267'876.00		265'000		246'628.00	18'372.00	
463.20	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		37'592.10		35'000		34'544.90	455.10	
6152	Parkplätze, Ruhender Verkehr	281'532.13	678'520.11	120'200	528'600	261'238.20	678'079.79	-8'441.59	
61520	Parkplätze, Ruhender Verkehr	281'532.13	678'520.11	120'200	528'600	261'238.20	678'079.79	-8'441.59	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'295.00		1'000		552.75		-447.25	
310.20	Drucksachen, Publikationen	1'498.25		3'000		785.90		-2'214.10	
312.04	Energie	1'635.80		1'500		1'459.60		-40.40	
313.00	Dienstleistungen Dritter	116'080.43		33'000		139'008.13		106'008.13	Bruttoverbuchung Parkplatzreserve

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	2'886.05		2'900		3'203.07		303.07	
313.40	Sachversicherungsprämien	275.50		300		270.95		-29.05	
313.70	Steuern und Abgaben	2'409.10		2'400		2'882.20		482.20	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	8'854.90		1'000		551.95		-448.05	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werf	20'184.15		16'500		22'324.65		5'824.65	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'589.10		26'200		9'086.00		-17'114.00	
318.11	Abschreibung Forderungen	- .15							
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'424.00		3'400		3'423.00		23.00	
351.11	Einlage in Parkplatzreserve	55'000.00				30'000.00		30'000.00	Mehreinlage
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	41'400.00		29'000		47'690.00		18'690.00	
420.01	Parkplatzauslösung		55'000.00				30'000.00	-30'000.00	Mehreinlage
447.21	Mietzinsen Parkplätze		18'253.10		23'600		19'188.45	4'411.55	
447.23	Parkplatzgebühren (MWSt-Frei)		71'610.45		70'000		76'003.66	-6'003.66	
447.24	Parkplatzgebühren (MWSt-Pflichtig)		440'260.51		430'000		441'041.47	-11'041.47	
451.10	Entnahmen aus Fonds EK		88'296.05				107'046.21	-107'046.21	Bruttoverbuchung Parkplatzreserve
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		5'100.00		5'000		4'800.00	200.00	
619	Werkhof, übrige	1'989'642.99	1'066'719.25	1'989'400	925'300	1'896'799.66	1'015'099.65	-182'399.99	
	Nettoergebnis		922'923.74		1'064'100		881'700.01		
6190	Werkhof	1'989'642.99	1'066'719.25	1'989'400	925'300	1'896'799.66	1'015'099.65	-182'399.99	
61900	Werkhof	1'989'642.99	1'066'719.25	1'989'400	925'300	1'896'799.66	1'015'099.65	-182'399.99	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'167'763.20		1'185'600		1'151'706.50		-33'893.50	
301.07	Treueprämien			3'700		4'577.50		877.50	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'774.05		77'000		70'554.65		-6'445.35	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	149'484.40		141'700		142'638.95		938.95	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	27'788.50		29'200		24'524.25		-4'675.75	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'518.60		21'400		19'622.50		-1'777.50	
309.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'057.55		10'200		4'646.50		-5'553.50	
309.10	Personalwerbung	859.35				3'316.95		3'316.95	
309.90	Übriger Personalaufwand	9'188.99		4'300		9'291.35		4'991.35	
310.00	Büromaterial	510.15		1'000		526.95		-473.05	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	99'545.34		94'000		78'559.05		-15'440.95	
310.30	Fachliteratur, Zeitschriften	398.25							
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, V	89'351.00		137'000		128'100.63		-8'899.37	
311.20	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'544.80		9'000		12'804.60		3'804.60	
312.00	Wasser, Energie	26'020.90		23'000		27'190.45		4'190.45	
313.00	Dienstleistungen Dritter	599.97				1'199.51		1'199.51	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	291.45		500		400.00		-100.00	
313.40	Sachversicherungsprämien	15'322.15		14'900		16'857.00		1'957.00	
313.70	Steuern und Abgaben	6'181.60		6'400		1'309.20		-5'090.80	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'906.50		26'500		4'410.10		-22'089.90	Ersatz Palettengestell auf 2026 verschoben
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werf	3'172.84		5'000		3'800.22		-1'199.78	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien	56'577.90		55'700		56'686.20		986.20	
317.00	Reisekosten und Spesen	1'792.50		2'100		1'983.60		-116.40	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	119'593.00		120'200		119'593.00		-607.00	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
390.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'300.00		3'000		1'400.00		-1'600.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	11'100.00		18'000		11'100.00		-6'900.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		296'029.30		50'000		118'215.00	-68'215.00	Mehr erbrachte Dienstleistung
425.00	Verkäufe		18'921.30		15'000		7'761.65	7'238.35	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'443.85				7'481.25	-7'481.25	
426.01	Versicherungsleistungen		32'191.55		10'000		64'397.25	-54'397.25	Krankentaggeld
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		711'133.25		850'300		817'244.50	33'055.50	Weniger verrechnete interne Dienstleistung Werkhof
62	Öffentlicher Verkehr	1'278'701.35	71'530.40	1'299'300	70'000	1'359'797.55	82'105.90	48'391.65	
	Nettoergebnis		1'207'170.95		1'229'300		1'277'691.65		
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'217'230.95	8'444.40	1'239'300	7'000	1'291'933.80	10'915.90	48'717.90	
	Nettoergebnis		1'208'786.55		1'232'300		1'281'017.90		
6220	Regionalverkehr	1'217'230.95	8'444.40	1'239'300	7'000	1'291'933.80	10'915.90	48'717.90	
62200	Regionalverkehr	69'280.00	8'444.40	69'300	7'000	67'600.00	10'915.90	-5'615.90	
313.00	Dienstleistungen Dritter	69'280.00		69'300		67'600.00		-1'700.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'444.40		7'000		10'915.90	-3'915.90	
62201	Agglomerationsverkehr	1'147'950.95		1'170'000		1'224'333.80		54'333.80	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7.20		1'800				-1'800.00	
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000				-1'000.00	
312.00	Wasser, Energie	5'731.35		4'000		4'085.15		85.15	
313.00	Dienstleistungen Dritter	6'020.10		6'500		3'736.00		-2'764.00	
313.40	Sachversicherungsprämien	293.90		300		299.50		-.50	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	3'616.00		10'400		10'206.15		-193.85	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	3'495.80		5'000		3'243.00		-1'757.00	
319.21	Kostenbeitrag an den öffentlichen Verkehr	1'021'138.00		1'030'000		1'094'257.00		64'257.00	Höhere Rechnung Amt für öffentlichen Verkehr
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	98'987.00		99'000		98'987.00		-13.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	8'661.60		12'000		9'520.00		-2'480.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übrige	61'470.40	63'086.00	60'000	63'000	67'863.75	71'190.00	-326.25	
	Nettoergebnis	1'615.60		3'000		3'326.25			
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	61'470.40	63'086.00	60'000	63'000	67'863.75	71'190.00	-326.25	
62900	Spartageskarte Gemeinde	61'470.40	63'086.00	60'000	63'000	67'863.75	71'190.00	-326.25	
310.90	Übriger Material- und Warenaufwand	61'470.40		60'000		67'863.75		7'863.75	
425.00	Verkäufe		63'086.00		63'000		71'190.00	-8'190.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'730'163.11	4'857'358.67	6'238'400	5'000'600	6'202'738.87	5'131'671.73	-166'732.86	
	Nettoergebnis		872'804.44		1'237'800		1'071'067.14		
72	Abwasserbeseitigung	3'130'168.46	3'130'168.46	3'273'000	3'273'000	3'385'184.39	3'385'184.39		
720	Abwasserbeseitigung	3'130'168.46	3'130'168.46	3'273'000	3'273'000	3'385'184.39	3'385'184.39		

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7200	Abwasserbeseitigung	3'130'168.46	3'130'168.46	3'273'000	3'273'000	3'385'184.39	3'385'184.39		
72000	Regionale Abwasserreinigungsanlage	2'118'015.15		1'950'000		2'057'573.56		107'573.56	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'118'015.15		1'950'000		2'057'573.56		107'573.56	Höhere Kosten Abwasserverband Buchs-Sevelen-Grabs
72001	Kanalisation	806'032.67	3'958.90	1'067'900	500	827'886.93	1'085.00	-240'598.07	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'766.37		5'000		12'420.67		7'420.67	
312.00	Wasser, Energie	5'660.38		7'000		3'990.84		-3'009.16	
313.00	Dienstleistungen Dritter	100'270.05		347'000		361'100.73		14'100.73	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	177.60		300		286.75		-13.25	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	83'963.83		145'000		147'479.59		2'479.59	
313.40	Sachversicherungsprämien	3'169.80		3'200		3'132.15		-67.85	
313.70	Steuern und Abgaben	1'030.80		900		325.70		-574.30	
314.12	Unterhalt Deckbeläge	44'816.70		50'000		2'428.72		-47'571.28	Weniger Projekte umgesetzt
314.31	Unterhalt Kanäle	482'063.82		400'000		196'201.16		-203'798.84	Weniger Unterhalt nötig
314.45	Unterhalt Pumpstationen	22'349.62		20'000		23'676.27		3'676.27	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	473.70		500		474.35		-25.65	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	59'290.00		89'000		76'370.00		-12'630.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'958.90		500		1'085.00	-585.00	
72008	Finanzierungskonto	206'120.64	3'050'608.20	255'100	3'230'000	261'267.94	3'384'099.39	-147'931.45	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-21'200.00				23'300.00		23'300.00	Mehr Ausstände - mehr Wertberichtigung
318.11	Abschreibung Forderungen	302.10		1'000		350.52		-649.48	
319.90	Übriger Betriebsaufwand	1'973.55				7'876.80		7'876.80	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	124'947.00		149'400		124'945.00		-24'455.00	Investitionen teils noch nicht abgeschlossen
361.41	Entschädigung EWB für Bezug	56'659.99		56'000		56'680.02		680.02	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	17'000.00		17'000		17'000.00			
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	26'438.00		31'700		31'115.60		-584.40	
424.05	Abwassergebühren		2'200'571.20		2'250'000		2'234'517.79	15'482.21	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'105.70		6'500		4'440.40	2'059.60	
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		26'338.00		26'500		26'338.00	162.00	
466.00	Planmässige Auflösung passivierter Anschlussbeiträge		795'303.00		920'000		1'092'222.00	-172'222.00	Höhere Anschlussbeiträge - höhere Auflösung
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		22'290.30		27'000		26'581.20	418.80	
72009	Ausgleich Spezialfinanzierung		75'601.36		42'500	238'455.96		280'955.96	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					238'455.96		238'455.96	Folge von tieferen Kosten und höheren Erträgen
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		75'601.36		42'500			42'500.00	
73	Abfallwirtschaft	1'646'457.16	1'646'457.16	1'690'100	1'690'100	1'706'748.39	1'706'748.39		
730	Abfallwirtschaft	1'646'457.16	1'646'457.16	1'690'100	1'690'100	1'706'748.39	1'706'748.39		
7300	Abfallwirtschaft	1'646'457.16	1'646'457.16	1'690'100	1'690'100	1'706'748.39	1'706'748.39		
73000	Abfallbeseitigung allgemein	1'578'164.42	1'646'457.16	1'655'100	1'669'900	1'630'291.40	1'706'748.39	-61'656.99	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'372.05		11'000		10'785.23		-214.77	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
310.20	Drucksachen, Publikationen	3'658.24		7'000				-7'000.00	
311.11	Anschaffung Behälter/Container (GG)	15'002.40		12'500		13'929.42		1'429.42	
312.04	Energie			200				-200.00	
313.00	Dienstleistungen Dritter	3'122.66		2'500				-2'500.00	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	1'489.29		1'400		793.43		-606.57	
313.12	Kehrichtsammelkosten (K)	316'745.61		345'600		337'614.84		-7'985.16	
313.13	Separatsammlung Grüngut (GG)	181'595.18		182'000		181'877.52		-122.48	
313.14	Separatsammlung Papier (GG)	26'044.97		30'000		23'907.46		-6'092.54	
313.15	Separatsammlung Karton (GG)	76'190.01		76'000		74'765.03		-1'234.97	
313.17	Separatsammlung Metalle (GG)	6'317.45		6'500		5'794.92		-705.08	
313.70	Steuern und Abgaben	835.00		900		325.00		-575.00	
315.11	Unterhalt Wertstoffsammelstelle (GG)	114.06		3'000		6'507.63		3'507.63	
315.13	Unterhalt Behälter/Container/Kübelwagen (GG)	14'126.33		16'500		15'982.46		-517.54	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	240.00		300		240.00		-60.00	
316.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien					28'013.60		28'013.60	Miete Green-G ecarry mit Müllaufbau
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	957.86				416.15		416.15	
318.11	Abschreibung Forderungen	-9'194.85		500		-105.73		-605.73	
361.20	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	41'969.25		42'900		43'031.20		131.20	
361.42	Verwertung Grüngut (GG)	256'678.17		245'000		244'911.34		-88.66	
361.43	Verwertung Altglas (GG)	10'055.06		12'000		8'806.84		-3'193.16	
361.44	Verwertung Kehricht (K)	446'206.43		490'000		455'145.06		-34'854.94	Basis Ist-Wert 2023 zu hoch
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'250.00		1'300		1'360.00		60.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	173'389.25		168'000		176'190.00		8'190.00	
424.06	Kehricht Grundgebühren (GG)		627'061.75		626'000		638'629.03	-12'629.03	
424.07	Kehrichtgebühren Direktanlieferung (GaG)		126'211.30		150'000		123'309.89	26'690.11	Basis Ist-Wert 2023 zu hoch
424.08	Margenanteil Sackgebühr		469'782.49		450'000		488'491.22	-38'491.22	Basis Ist-Wert 2023 zu tief
424.09	Kehrichtgebühren Sammlungen (GaG)		362'520.30		390'000		393'099.70	-3'099.70	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'332.00		16'000		12'362.95	3'637.05	
426.04	Rückerstattungen Papier/Karton (GG)		38'600.35		27'000		41'219.45	-14'219.45	Steigende Papier- und Karton-Preise
426.05	Rückerstattungen Altglas (GG)		3'397.26		4'000		3'051.99	948.01	
426.06	Rückerstattungen Metalle, Div.		1'054.26		1'500		1'000.71	499.29	
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'497.45		5'400		5'583.45	-183.45	
73001	Regionale Giftsammelstelle	37'213.50		35'000		34'777.15		-222.85	
361.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	37'213.50		35'000		34'777.15		-222.85	
73009	Ausgleich Spezialfinanzierung	31'079.24		20'200		41'679.84		61'879.84	
351.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	31'079.24				41'679.84		41'679.84	
451.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK				20'200			20'200.00	
74	Verbauungen	177'081.40	51.20	257'700		245'750.80	51.20	-12'000.40	
	Nettoergebnis		177'030.20		257'700		245'699.60		
741	Gewässerverbauungen	177'081.40	51.20	257'700		245'750.80	51.20	-12'000.40	
	Nettoergebnis		177'030.20		257'700		245'699.60		
7410	Gewässerverbauungen	177'081.40	51.20	257'700		245'750.80	51.20	-12'000.40	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
74100	Gewässerverbauungen	177'081.40	51.20	257'700		245'750.80	51.20	-12'000.40	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000		43.90		-956.10	
313.00	Dienstleistungen Dritter	13'408.20		14'500				-14'500.00	
313.70	Steuern und Abgaben	6.80				6.80		6.80	
314.20	Unterhalt Wasserbau			74'000		60'300.00		-13'700.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	18'463.00		18'500		18'463.00		-37.00	
330.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					30'973.70		30'973.70	Abschreibung Planungskosten Farbbach
363.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	72'683.40		72'700		72'683.40		-16.60	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	72'520.00		77'000		63'280.00		-13'720.00	
430.90	Übriger betrieblicher Ertrag		51.20				51.20	-51.20	
75	Arten- und Landschaftsschutz	102'285.51	36'000.00	173'300	20'500	147'506.40	20'000.00	-25'293.60	
	Nettoergebnis		66'285.51		152'800		127'506.40		
750	Arten- und Landschaftsschutz	102'285.51	36'000.00	173'300	20'500	147'506.40	20'000.00	-25'293.60	
	Nettoergebnis		66'285.51		152'800		127'506.40		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	102'285.51	36'000.00	173'300	20'500	147'506.40	20'000.00	-25'293.60	
75000	Arten- und Landschaftsschutz	102'285.51	36'000.00	173'300	20'500	147'506.40	20'000.00	-25'293.60	
300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	600.00		700				-700.00	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	630.15		500		328.00		-172.00	
311.00	Anschaffung Mobiliar	204.95		1'500		2'082.95		582.95	
313.00	Dienstleistungen Dritter	56'333.56		53'000		50'917.45		-2'082.55	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	9'087.30		36'000		28'835.85		-7'164.15	
317.00	Reisekosten und Spesen	226.50		600		513.00		-87.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			31'700		24'999.00		-6'701.00	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	2'450.15		3'300		2'450.15		-849.85	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00							
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	22'752.90		46'000		37'380.00		-8'620.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500			500.00	
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		36'000.00		20'000		20'000.00		
77	Übriger Umweltschutz	412'687.83	17'198.30	453'800	17'000	381'799.38	19'687.75	-74'688.37	
	Nettoergebnis		395'489.53		436'800		362'111.63		
771	Friedhof und Bestattung	346'664.07	17'198.30	380'600	17'000	327'403.45	19'687.75	-55'884.30	
	Nettoergebnis		329'465.77		363'600		307'715.70		
7710	Friedhof und Bestattung	346'664.07	17'198.30	380'600	17'000	327'403.45	19'687.75	-55'884.30	
77100	Friedhof und Bestattung	346'664.07	17'198.30	380'600	17'000	327'403.45	19'687.75	-55'884.30	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'546.29		12'000		11'877.87		-122.13	
310.20	Drucksachen, Publikationen	1'227.30		2'000		4'420.54		2'420.54	
311.00	Anschaffung Mobiliar	4'037.10							
312.00	Wasser, Energie	5'678.20		7'000		5'554.15		-1'445.85	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
312.03	Abwasser	270.00				378.40		378.40	
313.00	Dienstleistungen Dritter	11'761.00		8'500		11'275.95		2'775.95	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	44.00		100		48.00		-52.00	
313.03	Bestattungskosten, Leichenschau, Urnenwand	225'715.40		168'000		191'089.75		23'089.75	Mehr Todesfälle
313.40	Sachversicherungsprämien	705.60		700		711.00		11.00	
313.70	Steuern und Abgaben	357.60		400		357.60		-42.40	
314.41	Betrieblicher Unterhalt	1'502.60		26'100		29'741.50		3'641.50	
314.42	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	23'676.23		25'000		15'574.34		-9'425.66	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	2'223.75		2'800		1'796.35		-1'003.65	
317.00	Reisekosten und Spesen			300				-300.00	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	33'719.00		33'700		33'718.00		18.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	25'200.00		94'000		20'860.00		-73'140.00	Weniger verrechnete interne Dienstleistung Werkhof
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'270.00		7'000		11'020.00	-4'020.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'928.30		10'000		8'667.75	1'332.25	
779	Umweltschutz, übriges	66'023.76		73'200		54'395.93		-18'804.07	
	Nettoergebnis		66'023.76		73'200		54'395.93		
7790	Umweltschutz, übriges	66'023.76		73'200		54'395.93		-18'804.07	
77900	Umweltschutz, übriges	12'505.35		14'100		7'819.30		-6'280.70	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'383.85		7'000		3'640.00		-3'360.00	
311.00	Anschaffung Mobiliar			900				-900.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'121.50		6'200		4'179.30		-2'020.70	
77901	öffentliche Toiletten	53'518.41		59'100		46'576.63		-12'523.37	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'354.16		4'000		4'810.63		810.63	
312.00	Wasser, Energie	7'417.00		7'500		6'441.30		-1'058.70	
313.00	Dienstleistungen Dritter	10'050.20		10'000		2'598.60		-7'401.40	
313.40	Sachversicherungsprämien	116.15		200		67.30		-132.70	
313.70	Steuern und Abgaben	147.20		300		522.65		222.65	
314.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'088.70		3'000		581.15		-2'418.85	
330.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'605.00		4'600		4'605.00		5.00	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	26'740.00		29'500		26'950.00		-2'550.00	
79	Raumordnung	261'482.75	27'483.55	390'500		335'749.51		-54'750.49	
	Nettoergebnis		233'999.20		390'500		335'749.51		
790	Raumordnung	261'482.75	27'483.55	390'500		335'749.51		-54'750.49	
	Nettoergebnis		233'999.20		390'500		335'749.51		
7900	Raumordnung	261'482.75	27'483.55	390'500		335'749.51		-54'750.49	
79000	Raumplanung	261'482.75	27'483.55	390'500		335'749.51		-54'750.49	
310.20	Drucksachen, Publikationen	1'502.40		2'000		486.70		-1'513.30	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	173'452.55		190'000		195'751.86		5'751.86	
313.23	Sondernutzungsplanung			30'000		7'960.00		-22'040.00	Weniger Projekte

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
313.24	Ortsplanung			65'000		29'018.80		-35'981.20	Weniger Projekte
363.20	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	68'025.00		83'400		83'586.00		186.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'502.80		20'100		18'946.15		-1'153.85	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00						
463.00	Beiträge vom Bund		2'650.00						
463.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'833.55						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'279'804.79	440'846.94	1'414'900	604'300	1'194'321.08	513'595.85	-129'874.77	
	Nettoergebnis		838'957.85		810'600		680'725.23		
81	Landwirtschaft	13'360.10		15'400		14'797.37		-602.63	
	Nettoergebnis		13'360.10		15'400		14'797.37		
813	Produktionsverbesserungen Vieh	13'360.10		15'400		14'797.37		-602.63	
	Nettoergebnis		13'360.10		15'400		14'797.37		
8130	Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung	13'360.10		15'400		14'797.37		-602.63	
81300	Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung	13'360.10		15'400		14'797.37		-602.63	
310.20	Drucksachen, Publikationen	539.60		500		536.07		36.07	
361.45	Verwertung Tierkadaver/Metzgereiabfälle	3'439.20		5'000		3'100.30		-1'899.70	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'945.30		5'800		5'912.85		112.85	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'436.00		4'100		5'248.15		1'148.15	
82	Forstwirtschaft	44'035.25	8'222.00	43'500	8'300	43'326.80	7'692.85	433.95	
	Nettoergebnis		35'813.25		35'200		35'633.95		
820	Forstwirtschaft	44'035.25	8'222.00	43'500	8'300	43'326.80	7'692.85	433.95	
	Nettoergebnis		35'813.25		35'200		35'633.95		
8200	Forstwirtschaft	44'035.25	8'222.00	43'500	8'300	43'326.80	7'692.85	433.95	
82000	Forstwirtschaft	44'035.25	8'222.00	43'500	8'300	43'326.80	7'692.85	433.95	
363.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	40'435.25		40'100		39'926.80		-173.20	
363.20	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'300.00		3'100		3'100.00			
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300		300.00			
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'222.00		8'300		7'692.85	607.15	
83	Jagd und Fischerei	6'370.00		8'500		7'440.00		-1'060.00	
	Nettoergebnis		6'370.00		8'500		7'440.00		
830	Jagd und Fischerei	6'370.00		8'500		7'440.00		-1'060.00	
	Nettoergebnis		6'370.00		8'500		7'440.00		
8300	Jagd und Fischerei	6'370.00		8'500		7'440.00		-1'060.00	
83000	Jagd und Fischerei	6'370.00		8'500		7'440.00		-1'060.00	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'370.00		8'500		7'440.00		-1'060.00	
84	Tourismus	433'682.47	5'266.70	461'000	6'000	399'000.20	5'493.30	-61'493.10	
	Nettoergebnis		428'415.77		455'000		393'506.90		
840	Tourismus	433'682.47	5'266.70	461'000	6'000	399'000.20	5'493.30	-61'493.10	
	Nettoergebnis		428'415.77		455'000		393'506.90		
8400	Tourismus	433'682.47	5'266.70	461'000	6'000	399'000.20	5'493.30	-61'493.10	
84000	Tourismus, kommunale Werbung	433'682.47	5'266.70	461'000	6'000	399'000.20	5'493.30	-61'493.10	
315.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	13'526.70		12'000		14'459.65		2'459.65	
363.55	Beiträge Stadtmarketing	237'819.75		235'200		215'604.65		-19'595.35	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	160'496.02		146'800		147'305.90		505.90	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	21'840.00		67'000		21'630.00		-45'370.00	Weniger verrechnete interne Dienstleistung Werkhof
412.00	Konzessionen		5'266.70		6'000		5'493.30	506.70	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	225'979.53	61'671.80	289'800	110'000	286'798.55	99'056.70	7'941.85	
	Nettoergebnis		164'307.73		179'800		187'741.85		
850	Industrie, Gewerbe, Handel	225'979.53	61'671.80	289'800	110'000	286'798.55	99'056.70	7'941.85	
	Nettoergebnis		164'307.73		179'800		187'741.85		
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	225'979.53	61'671.80	289'800	110'000	286'798.55	99'056.70	7'941.85	
85000	Industrie, Gewerbe, Handel	225'979.53	61'671.80	289'800	110'000	286'798.55	99'056.70	7'941.85	
310.20	Drucksachen, Publikationen	11'991.63		5'500		8'714.95		3'214.95	
311.00	Anschaffung Mobiliar			3'000		1'177.75		-1'822.25	
312.04	Energie	11'798.65		6'000		1'993.50		-4'006.50	
313.00	Dienstleistungen Dritter	1'797.30		1'700		11'376.30		9'676.30	
313.40	Sachversicherungsprämien	183.70		300		180.65		-119.35	
314.00	Unterhalt an Grundstücken	15'842.50		13'000		13'886.10		886.10	
315.00	Unterhalt Mobiliar	479.95		2'000		926.40		-1'073.60	
317.00	Reisekosten und Spesen	975.80		1'400		1'069.60		-330.40	
363.50	Beiträge an private Unternehmungen	44'770.00		40'000		39'670.00		-330.00	
363.59	Beitrag an ISR	54'000.00		56'600		55'000.00		-1'600.00	
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'000.00		84'300		74'783.30		-9'516.70	
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	73'140.00		76'000		78'020.00		2'020.00	
424.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		56'761.80		110'000		94'776.70	15'223.30	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'910.00				4'280.00	-4'280.00	
87	Brennstoffe und Energie	556'377.44	365'686.44	596'700	480'000	442'958.16	401'353.00	-75'094.84	
	Nettoergebnis		190'691.00		116'700		41'605.16		
879	Energie, übrige	556'377.44	365'686.44	596'700	480'000	442'958.16	401'353.00	-75'094.84	
	Nettoergebnis		190'691.00		116'700		41'605.16		

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE25-BU25	
8790	Energie, übriges	556'377.44	365'686.44	596'700	480'000	442'958.16	401'353.00	-75'094.84	
87900	Energiestadt	556'377.44	365'686.44	596'700	480'000	442'958.16	401'353.00	-75'094.84	
313.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	63'187.00		111'000		61'640.26		-49'359.74	Nicht alle Projekte umgesetzt
317.00	Reisekosten und Spesen	294.00		700		320.90		-379.10	
351.10	Einlagen in Fonds EK	321'473.94		240'000		189'311.50		-50'688.50	Weniger Einnahme ewb, weniger Einlage in Fonds
363.60	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		5'000		3'500.00		-1'500.00	
363.70	Beiträge an private Haushalte	167'712.50		240'000		188'045.50		-51'954.50	Weniger Gesuche als erwartet
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	210.00				140.00		140.00	
426.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		196'473.94		240'000		189'311.50	50'688.50	Weniger Einnahme ewb
451.10	Entnahmen aus Fonds EK		167'712.50		240'000		188'045.50	51'954.50	Weniger Gesuche, weniger Entnahme aus Fonds
461.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500.00				23'996.00	-23'996.00	Förderbeitrag Mobilitätsmanagement
9	FINANZEN UND STEUERN	1'459'790.44	56'566'679.20	1'553'100	56'834'500	1'704'655.87	58'968'669.01	-1'982'613.14	
	Nettoergebnis	55'106'888.76		55'281'400		57'264'013.14			
91	Steuern	19'772.78	52'339'984.68	241'800	53'807'000	342'250.90	54'710'141.20	-802'690.30	
	Nettoergebnis	52'320'211.90		53'565'200		54'367'890.30			
910	Steuern	19'772.78	52'339'984.68	241'800	53'807'000	342'250.90	54'710'141.20	-802'690.30	
	Nettoergebnis	52'320'211.90		53'565'200		54'367'890.30			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	279'503.01	36'967'895.51	170'000	37'926'000	287'153.43	39'001'202.93	-958'049.50	
91000	Gemeindesteuern (Steuern natürliche Personen)	279'503.01	36'967'895.51	170'000	37'926'000	287'153.43	39'001'202.93	-958'049.50	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					17'300.00		17'300.00	
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	240'620.32		120'000		199'396.55		79'396.55	Höhere effektive Verluste
340.90	Übrige Passivzinsen	38'882.69		50'000		70'456.88		20'456.88	
400.02	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen		36'856'511.45		37'826'000		38'864'887.86	-1'038'887.86	Mehreinnahmen gemäss Steuerabschluss 2025
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		111'384.06		100'000		136'315.07	-36'315.07	
9101	Anteile an Kantonseinnahmen	-266'382.61	10'214'441.61	65'000	11'756'000	48'517.47	10'898'497.72	841'019.75	
91010	Anteile an Kantonseinnahmen	-266'382.61	10'214'441.61	65'000	11'756'000	48'517.47	10'898'497.72	841'019.75	
318.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-203'300.00				-2'170'000.00		-2'170'000.00	Auflösung Wertberichtigung gemäss Kanton
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	-68'838.86		60'000		2'172'228.17		2'112'228.17	Effektiver Verlust gemäss Kanton
340.90	Übrige Passivzinsen	5'756.25		5'000		46'289.30		41'289.30	
400.20	Quellensteuern natürliche Personen		3'282'037.65		3'020'000		3'789'087.15	-769'087.15	Mehreinnahmen gemäss Steuerabschluss Kanton
400.21	Quellensteuern aus Vorsorgeleistungen		99'791.45		75'000		80'347.30	-5'347.30	
401.02	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		5'125'297.85		6'615'000		4'271'472.00	2'343'528.00	Mindereinnahmen gemäss Steuerabschluss Kanton
402.21	Grundstückgewinnsteuern		1'662'342.25		2'000'000		2'682'442.70	-682'442.70	Mehreinnahmen gemäss Steuerabschluss Kanton
403.91	Wasserzinsanteil Kanton		15'946.76		16'000		15'946.77	53.23	
403.92	Steueranteile aus vereinfachter Abrechnung (BGSA)		6'583.95		10'000		8'906.75	1'093.25	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		22'441.70		20'000		50'295.05	-30'295.05	Mehr Zinsertrag bei Gewinn- und Kapitalsteuern
9102	Sondersteuern	6'652.38	5'157'647.56	6'800	4'125'000	6'580.00	4'810'440.55	-685'660.55	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RE25-BU25	
91020	Sondersteuern	6'652.38	5'157'647.56	6'800	4'125'000	6'580.00	4'810'440.55	-685'660.55	Steigende Grundstückswerte Zunahme Mutationen
318.10	Tatsächliche Forderungsverluste	2.38							
360.10	Ertragsanteile Kanton	6'650.00		6'800		6'580.00		-220.00	
402.10	Grundsteuern		2'761'090.08		2'844'000		2'925'771.63	-81'771.63	
402.31	Handänderungssteuern		2'316'697.48		1'200'000		1'805'948.92	-605'948.92	
403.30	Hundesteuern		79'860.00		81'000		78'720.00	2'280.00	
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'673'100.00		672'500		672'600.00	-100.00	Steigende Grundstückswerte Zunahme Mutationen
	Nettoergebnis	1'673'100.00		672'500		672'600.00			
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'673'100.00		672'500		672'600.00	-100.00	
	Nettoergebnis	1'673'100.00		672'500		672'600.00			
9301	Finanzausgleich 1. Stufe		1'673'100.00		672'500		672'600.00	-100.00	
93010	Finanzausgleich 1. Stufe		1'673'100.00		672'500		672'600.00	-100.00	
462.11	Ressourcenausgleichsbeitrag		1'405'300.00						Steigende Grundstückswerte Zunahme Mutationen
462.13	Sonderlastenausgleichsbeitrag Schule		267'800.00		672'500		672'600.00	-100.00	
95	Ertragsanteile, übrige		728'093.33		840'600		1'216'165.16	-375'565.16	
	Nettoergebnis	728'093.33		840'600		1'216'165.16			
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		728'093.33		840'600		1'216'165.16	-375'565.16	
	Nettoergebnis	728'093.33		840'600		1'216'165.16			
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		728'093.33		840'600		1'216'165.16	-375'565.16	Steigende Grundstückswerte Zunahme Mutationen
95000	Anteile und Konzessionen		600.00		600		600.00		
412.00	Konzessionen		600.00		600		600.00		
95001	Ertragsanteile, übrige		727'493.33		840'000		1'215'565.16	-375'565.16	
446.21	Gewinnablieferung EWB		400'000.00		500'000		900'000.00	-400'000.00	
446.22	Stromabgabe für gesteigerten Gemeingebrauch		327'493.33		340'000		315'565.16	24'434.84	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'239'230.06	1'572'645.89	1'114'300	1'319'400	1'175'404.97	2'117'662.95	-737'157.98	Steigende Grundstückswerte Zunahme Mutationen
	Nettoergebnis	333'415.83		205'100		942'257.98			
961	Zinsen	189'263.20	475'998.69	196'000	494'500	213'443.49	476'282.20	35'661.29	
	Nettoergebnis	286'735.49		298'500		262'838.71			
9610	Zinsen	189'263.20	475'998.69	196'000	494'500	213'443.49	476'282.20	35'661.29	
96100	Zinsen	189'263.20	475'998.69	196'000	494'500	213'443.49	476'282.20	35'661.29	
340.10	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	135'055.55		141'000		158'208.34		17'208.34	Gewinnablieferung ab 2025 im laufenden Jahr
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	54'207.65		55'000		55'235.15		235.15	
440.10	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'288.65		3'000		3'563.00	-563.00	
440.20	Zinsen Finanzanlagen		49'477.79		50'000		40'615.30	9'384.70	

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
494.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		424'232.25		441'500		432'103.90	9'396.10	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'048'322.84	1'094'409.00	915'300	817'900	961'961.48	1'641'175.00	-776'613.52	
	Nettoergebnis	46'086.16			97'400	679'213.52			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'048'322.84	1'094'409.00	915'300	817'900	961'961.48	1'641'175.00	-776'613.52	
96300	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'048'322.84	1'094'409.00	915'300	817'900	961'961.48	1'641'175.00	-776'613.52	
301.00	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	9'872.50		64'800		44'975.55		-19'824.45	
301.07	Treueprämien			800		1'654.20		854.20	
305.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	617.00		4'200		3'017.70		-1'182.30	
305.20	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'079.00		8'600		6'484.00		-2'116.00	
305.31	AG-Beiträge an Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	100.75		700		488.50		-211.50	
305.40	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	171.55		1'200		839.35		-360.65	
310.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'887.95		14'000		19'129.21		5'129.21	
311.00	Anschaffung Mobiliar	116'632.73		10'000		38'748.60		28'748.60	Zusätzliches Mobiliar Asylunterkünfte
311.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, V	42'901.65		25'000		23'536.55		-1'463.45	
312.01	Strom	60'634.60		46'000		39'479.75		-6'520.25	
312.02	Wasser	24'513.40		22'700		18'589.55		-4'110.45	
312.03	Abwasser	22'891.30		23'900		16'935.65		-6'964.35	
312.04	Energie	118'029.99		117'000		90'608.64		-26'391.36	Tiefere Energiekosten
313.00	Dienstleistungen Dritter	91'754.50		121'300		126'731.70		5'431.70	
313.01	Telefon, Porti, Kontogebühren	12'681.90		14'000		11'025.00		-2'975.00	
313.40	Sachversicherungsprämien	13'923.30		13'900		12'930.25		-969.75	
313.70	Steuern und Abgaben	25'827.51		30'300		30'236.39		-63.61	
315.00	Unterhalt Mobiliar			3'500				-3'500.00	
315.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werf	7'907.51		10'000		6'590.34		-3'409.66	
316.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'800.00		10'800		38'966.85		28'166.85	Miete M-Parc
									Überdurchschnittliche Beanspruchung der Wohnungen durch Asylwesen Aufgestauter Unterhaltsbedarf aus Vorjahren Hohes Alter der Liegenschaften Notwendige Reparaturen zur Sicherstellung der Bewohnbarkeit Vermeidung höherer Folgekosten bei Aufschub
343.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	234'294.20		180'000		263'099.70		83'099.70	
343.01	Betrieblicher Unterhalt und Erneuerung Liegenschaften F	62'921.50							
393.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	7'070.00		20'000		980.00		-19'020.00	
394.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	143'810.00		172'600		166'914.00		-5'686.00	
426.01	Versicherungsleistungen		61'148.00				11'000.00	-11'000.00	
439.00	Übrige Erträge		200.00						
443.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		570'988.80		639'700		552'929.97	86'770.03	Diverse Leerstände Rheinstr. 17/23 u. Unterstütztlstr. 9
443.90	Übriger Liegenschaftsertrag FV		204'472.20		177'600		192'645.03	-15'045.03	
444.00	Wertberichtigungen Anlagen FV		257'000.00				884'000.00	-884'000.00	Aufwertung durch Neuschätzungen
493.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		600.00		600		600.00		
969	Finanzvermögen, Übrige	1'644.02	2'238.20	3'000	7'000		205.75	3'794.25	
	Nettoergebnis	594.18		4'000		205.75			

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung RE25-BU25	Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
9690	Finanzvermögen, Übrige	1'644.02	2'238.20	3'000	7'000		205.75	3'794.25	
96900	Finanzvermögen, übrige	1'644.02	2'238.20	3'000	7'000		205.75	3'794.25	
342.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	1'644.02		3'000				-3'000.00	
439.00	Übrige Erträge		2'238.20		7'000		205.75	6'794.25	
97	Rückverteilungen	16'787.60	16'787.60	15'000	15'000				
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	16'787.60	16'787.60	15'000	15'000				
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	16'787.60	16'787.60	15'000	15'000				
97100	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	16'787.60	16'787.60	15'000	15'000				
351.10	Einlagen in Fonds EK	16'787.60		15'000				-15'000.00	
469.90	Rückverteilungen		16'787.60		15'000			15'000.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten	184'000.00	236'067.70	182'000	180'000	187'000.00	252'099.70	-508'043.76	
	Nettoergebnis	52'067.70			2'000	65'099.70			
990	Nicht aufgeteilte Posten	184'000.00	236'067.70	182'000	180'000	187'000.00	252'099.70	-67'099.70	
	Nettoergebnis	52'067.70			2'000	65'099.70			
9900	Nicht aufgeteilte Posten	184'000.00	236'067.70	182'000	180'000	187'000.00	252'099.70	-67'099.70	
99000	Nicht aufgeteilte Posten	184'000.00	236'067.70	182'000	180'000	187'000.00	252'099.70	-67'099.70	
389.71	Einlagen in Reserve Liegenschaften Finanzvermögen	184'000.00		182'000		187'000.00		5'000.00	
489.71	Entnahmen aus Reserve Liegenschaften Finanzvermögen		236'067.70		180'000		252'099.70	-72'099.70	Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten an Finanzliegenschaften höher