

**STADT STEIN
AM RHEIN**



Jahresrechnung 2022

Einwohnergemeinde Stein am Rhein

Genehmigungsbeschluss Stadtrat	26. April 2023
Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission	30. Mai 2023
Genehmigungsbeschluss Einwohnerrat	30. Juni 2023

Inhaltsverzeichnis

Seite

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrats	5
Anträge und Beschlüsse	18

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung	23
Mehrstufige Erfolgsrechnung	27
Investitionen	28
Bilanz	30
Geldflussrechnung	32

Jahresrechnung - Erläuterungen

Übersicht Hauptaufgaben Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung)	35
Übersicht Hauptaufgaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (Funktionale Gliederung)	36
Übersicht Hauptaufgaben Investitionen Finanzvermögen	37

Jahresrechnung - Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk	39
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	39
Organisationseinheiten	41

Finanzinformationen

Eigenkapitalnachweis	42
Rückstellungsspiegel	43
Beteiligungsspiegel	45
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	46
Anlagenspiegel Finanzvermögen	47
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	48
Finanzkennzahlen	49

Verpflichtungskredite	52
------------------------------	-----------

Exekutivkredite	55
------------------------	-----------

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht zu Handen des Einwohnerrates

Erfolgsrechnung

Auswertung nach Funktionen und Detailkonten	58
---	----

Investitionsrechnung

Auswertung nach Funktionen und Detailkonten	109
---	-----

Bilanz

Auswertung mit Detailkonten	113
-----------------------------	-----

Einzelnachweis der Fonds	123
---------------------------------	------------

Einzelnachweis der Legate	125
----------------------------------	------------

Parkplatzfonds	127
-----------------------	------------

Kontakt

Einwohnergemeinde Stein am Rhein
Rathausplatz 1
8260 Stein am Rhein

Finanzreferent: Ulrich Böhni

Bereichsleiterin Finanzen: Isabel Signer
Telefon 052 742 20 61
E-Mail isabel.signer@steinamrhein.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrats

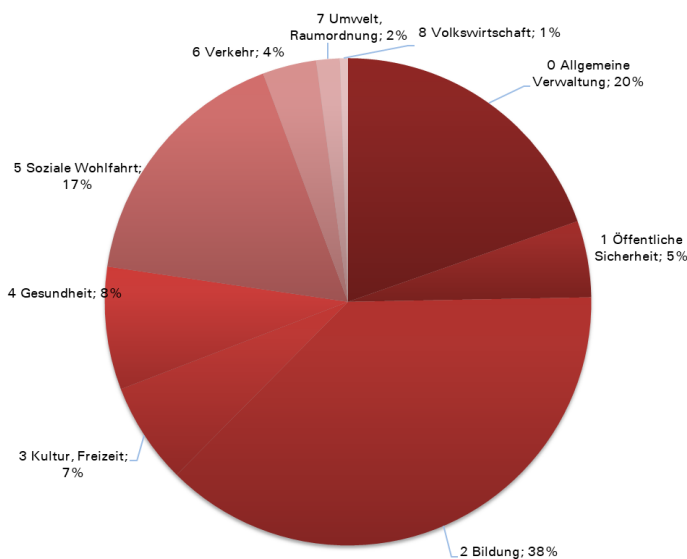
Erfolgsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
Aufwand	28'791'108.37	27'667'200.00	26'898'982.18
Ertrag	30'438'222.18	27'287'300.00	28'526'280.85
Ertragsüberschuss vor Einlage in die finanzpolitische Reserve	1'647'113.81	-379'900.00	1'627'298.67
Einlage in die finanzpolitische Reserve	1'600'000.00		1'400'000.00
Ertragsüberschuss ¹	47'113.81	-379'900.00	227'298.67
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Ausgaben	1'954'248.60	3'569'000.00	1'254'215.98
Einnahmen	348'171.05	0.00	517'105.84
Nettoinvestitionen	1'606'077.55	3'569'000.00	737'110.14
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben	157'089.11	290'000.00	387'671.45
Einnahmen	656'591.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	-499'501.89	290'000.00	387'671.45
Finanzierung			
Ergebnis der Erfolgsrechnung	1'647'113.81	-379'900.00	1'627'298.67
+ Abschreibungen	1'318'005.27	1'583'800.00	1'422'409.30
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds EK	640'022.45	577'900.00	571'951.41
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds EK	794'478.80	1'249'800.00	819'268.93
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds FK	1'018'939.25	0.00	1'664.80
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds FK	99'411.69	7'000.00	32'000.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	75'000.00	0.00	75'000.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	40'000.00	0.00	16'005.17
Selbstfinanzierung (Cashflow)	3'765'190.29	525'000.00	2'831'050.08
- Nettoinvestitionen VV	1'606'077.55	3'569'000.00	737'110.14
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag (-)	2'159'112.74	-3'044'000.00	2'093'939.94
Selbstfinanzierungsgrad	234%	15%	384%

¹ Kommentar: Ertrag CHF 47'113.81 nach der dem Einwohnerrat beantragten Zuweisung von CHF 1.6 Mio. Ertragsüberschuss in die finanzpolitische Reserve.

Die Jahresrechnung 2022 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'647'113.81 ab; nach der durch den Stadtrat beantragten Zuweisung von CHF 1'600'000 zur finanzpolitischen Reserve mit Zweckbindung (Teil des zweckfreien Eigenkapitals) beträgt der Ertragsüberschuss CHF 47'113.81.

Erfolgsrechnung funktionale Gliederung

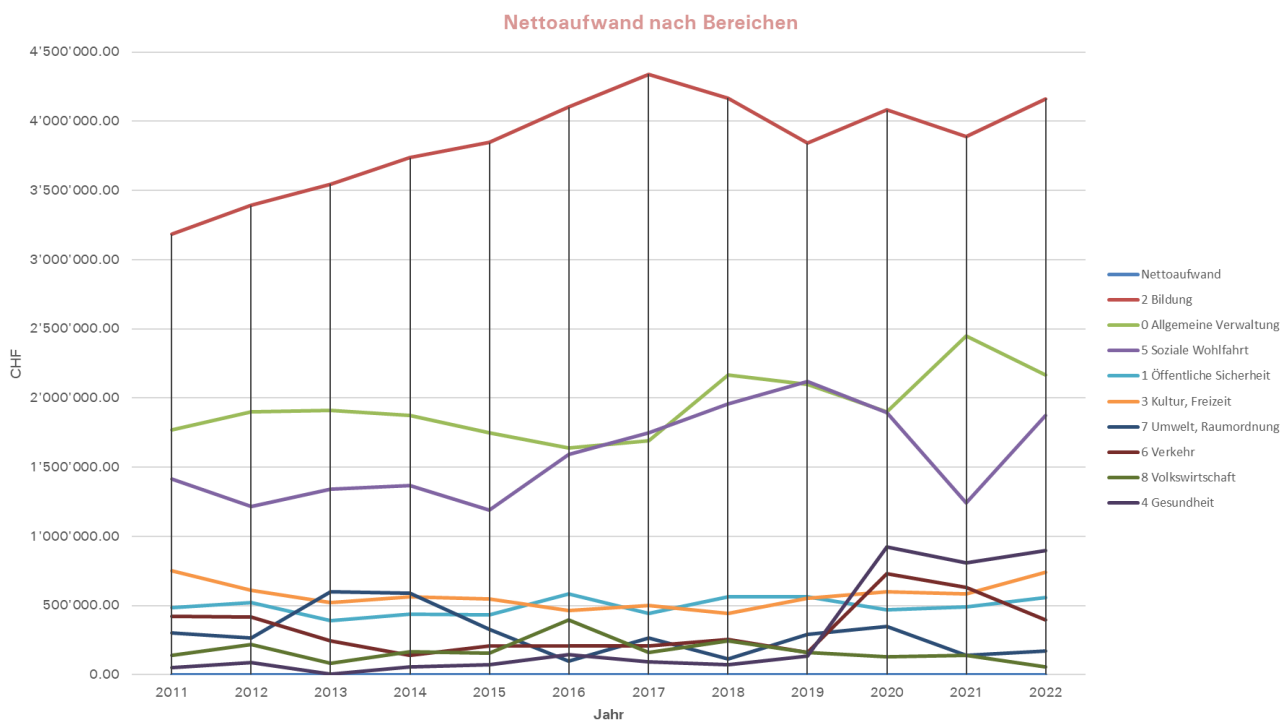
Nettoaufwand in CHF	Rechnung 2022	Budget 2022	Veränderung in %
0 Allgemeine Verwaltung	2'165'325.37	2'186'900.00	-0.99%
1 Öffentliche Sicherheit	559'593.53	536'900.00	4.23%
2 Bildung	4'161'917.62	4'281'100.00	-2.78%
3 Kultur, Freizeit	742'680.01	748'100.00	-0.72%
4 Gesundheit	899'079.89	554'400.00	62.17%
5 Soziale Wohlfahrt	1'875'954.51	1'679'700.00	11.68%
6 Verkehr	394'847.55	832'100.00	-52.55%
7 Umwelt, Raumordnung	172'464.15	115'200.00	49.71%
8 Volkswirtschaft	58'902.11	232'400.00	-74.65%
9 Finanzen, Steuern	-12'677'878.55	-10'786'900.00	17.53%
Ergebnis	1'647'113.81	-379'900.00	



Die Bildungskosten machen mit rund 38 % der Gesamtausgaben den grössten Ausgabenposten aus. Gefolgt von den Ausgaben für die allgemeine Verwaltung, 20 %, und der sozialen Wohlfahrt, 17 % der Gesamtausgaben 2022. Die Zunahme der Bildungskosten begründen sich vor allem auch durch die EDV-Investitionen 2022-2024 gemäss dem Einwohnerrat vorgestellten EDV-Konzept.

Es wird davon ausgegangen, dass die Kosten für die soziale Wohlfahrt künftig aufgrund der Erhöhung der Krankenkassenprämienverbilligungen und des Lastenausgleichs steigen werden.

Alle übrigen Bereiche machen insgesamt circa 25 % der Gesamtausgaben aus.



Alterszentrum (Funktion 4121 mit Pflegefinanzierung 4125)

Aus Transparenzgründen erfolgen dieses Jahr ergänzende Ausführungen zur Funktion Alterszentrum 4121 und Pflegefinanzierung 4125. Die Zahlen in der Stadtrechnung sind konsolidiert aus der Curaviva-Buchhaltung des Alterszentrums, was eine eingeschränkte Beurteilung der Zahlen in HRM2 zur Folge hat. Seit einigen Jahren wird eine konsequent getrennte, transparente Kostenstellenrechnung von drei Bereichen geführt: Pflegekosten (KVG), Betreuungskosten und Pensionskosten. In der Tabelle werden Kosten, Erträge und Finanzierung der Defizite aufgeschlüsselt nach diesen drei Bereichen dargestellt:

	Pflegekosten (KVG)	Betreuung	Pension	Total
Total Kosten (div. Kontos in Curaviva)	2'417'851 (KVG-pflichtige Pflege)	659'835	2'147'547	5'225'233
Total Erlöse (div. Kontos in Curaviva)	1'957'374 ¹	336'160	2'004'750 (4121.4220.10)	4'298'284
Unterdeckung effektiv	-460'477	-323'675	-142'797	-926'949
Entnahme Fonds/Finanzierung	98'149 (Spezialpflegebetten aus Legat Neusch / Hedy Maier-Fond finanziert; (4121.4501/4502))	323'675 (Finanzierung Windler-Stiftung, (4121.4636.10))	(mit neuen Taxen 2023 ausgeglichen)	
Unterdeckung	-362'328	0	-142'797	-515'684 (inkl. MiGeL-Defizit CHF 10'559)
Finanzierung Unterdeckung:				
Spezialfinanzierung Alterszentrum/Ausgleichsreserve (Pensionsdefizit) 4121.9011.60				142'797
Pflegedefizit 4125.3910.81/ 4121.4910.81				372'887 ²

¹ 4121.4221.10 Pflegebeiträge Pensionäre + 4221.20 Pflegebeiträge Krankenversicherung + 4632.10 Beiträge von Gemeinden + 4910.80 Verrechnung Pflegebeiträge Gemeinde.

² Das Pflegedefizit muss gemäss Gesetz durch die Gemeinden getragen werden; 50 % der Pflegebeiträge und des Pflegedefizites werden im Folgejahr durch den Kanton zurückerstattet (4125.4631.00).

Sachgruppengliederung Erfolgsrechnung

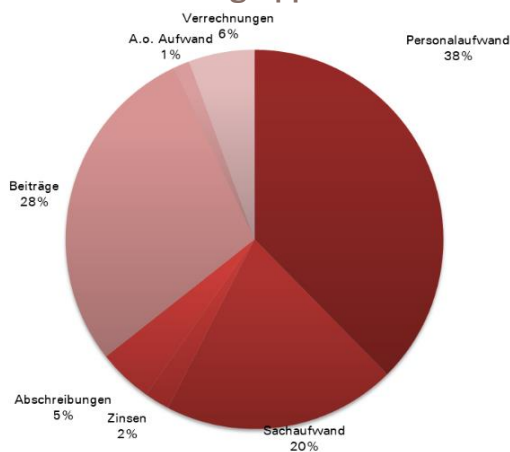
Sachgruppengliederung in CHF Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung zum Budget
30 Personalaufwand	10'582'999.71	13'440'000.00	-2'857'000.29
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'624'577.76	5'874'400.00	-249'822.24
33 Abschreibungen	1'318'005.27	1'583'800.00	-265'794.73
34 Finanzaufwand	600'970.02	576'100.00	24'870.02
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'018'939.25	0.00	1'018'939.25
36 Transferaufwand	7'020'141.79	4'277'400.00	2'742'741.79
37 Durchlaufende Beiträge	710.00	100.00	610.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	388'798.58	0.00	388'798.58
39 Interne Verrechnungen	1'591'310.89	1'337'500.00	253'810.89
Total Nettoaufwand	28'146'453.27	27'089'300.00	1'057'153.27
40 Fiskalertrag	-13'132'294.99	-11'118'000.00	-2'014'294.99
41 Regalien und Konzessionen	-3'600.00	-4'200.00	600.00
42 Entgelte	-8'483'591.11	-8'433'500.00	-50'091.11
43 Verschiedene Erträge	-1'023'580.60	-5'200.00	-1'018'380.60
44 Finanzertrag	-778'694.04	-666'100.00	-112'594.04
45 Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-99'411.69	-7'000.00	-92'411.69
46 Transferertrag	-4'450'892.68	-4'465'900.00	15'007.32
47 Durchlaufende Beiträge	-710.00	-100.00	-610.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	-75'024.75	0.00	-75'024.75
49 Interne Verrechnungen	-1'591'310.89	-1'337'500.00	-253'810.89
Total Nettoertrag	-29'639'110.75	-26'037'500.00	-3'601'610.75
Abschlusskonten Spezialfinanzierungen	-154'456.35	-671'900.00	517'443.65
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandsüberschuss¹	-1'647'113.83	379'900.00	-2'027'013.83

¹ Im 2022 wird beantragt vom Ertragsüberschuss CHF 1'600'000 in die finanzpolitische Reserve einzulegen.

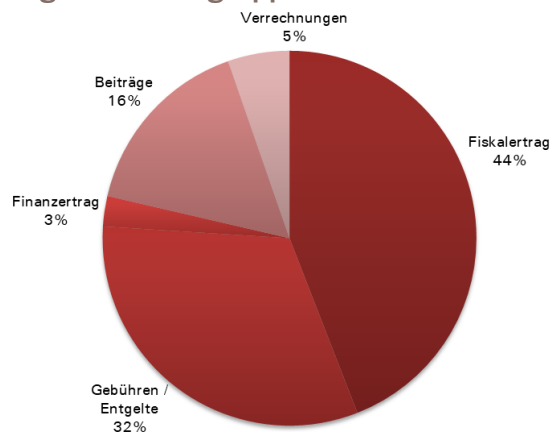
Gestufferter Erfolgsausweis (Sachgruppen)	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	10'582'999.71	13'440'000.00	12'992'673.84
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'624'577.76	5'874'400.00	5'485'958.65
33 Abschreibungen	1'318'005.27	1'583'800.00	1'418'047.65
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'018'939.25	0.00	1'664.80
36 Transferaufwand	7'020'141.79	4'277'400.00	4'261'499.58
37 Durchlaufende Beiträge	710.00	100.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	25'565'373.78	25'175'700.00	24'159'844.52
40 Fiskalertrag	13'132'294.99	11'118'000.00	12'410'021.57
41 Regalien und Konzessionen	3'600.00	4'200.00	3'610.00
42 Entgelte	8'483'591.11	8'433'500.00	8'496'752.28
43 Verschiedene Erträge	1'023'580.60	5'200.00	33'103.15
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	99'411.69	7'000.00	32'000.00
46 Transferertrag	4'450'892.68	4'465'900.00	4'468'273.57
47 Durchlaufende Beiträge	710.00	100.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	27'194'081.07	24'033'900.00	25'443'760.57
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'628'707.29	-1'141'800.00	1'283'916.05
34 Finanzaufwand	600'970.02	576'100.00	591'073.85
44 Finanzertrag	778'694.02	666'100.00	746'133.78
Ergebnis aus Finanzierung	177'724.00	90'000.00	155'059.93
Operatives Ergebnis¹	1'806'431.29	-1'051'800.00	1'438'975.98
38 Ausserordentlicher Aufwand	388'798.58	0.00	75'000.00
38 Einlage in die finanzpolitische Reserve	1'600'000.00	0.00	1'400'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	75'024.75	0.00	16'005.17
Ausserordentliches Ergebnis	-1'913'773.83	0.00	-1'458'994.83
90 Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	640'022.45	577'900.00	571'951.41
90 Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	794'478.80	1'249'800.00	819'268.93
Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital	154'456.35	671'900.00	247'317.52
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-))	47'113.81	-379'900.00	227'298.67
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'591'310.89	1'337'500.00	1'475'673.50
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'591'310.89	1'337'500.00	1'475'673.50
Total Aufwand	30'386'475.72	27'667'200.00	28'273'543.28
Total Ertrag	30'433'589.53	27'287'300.00	28'500'841.95

¹ Das operative Ergebnis aus dem dreistufigen Erfolgsausweis beläuft sich auf CHF 1'806'431.29 (erste Stufe der Erfolgsrechnung). Das positive operative Ergebnis ist vor allem auf die hohen ausserordentlichen Steuereinnahmen zurückzuführen. Davon werden CHF 1'600'000 in die finanzpolitische Reserve eingelegt (Antrag).

Aufwand nach Sachgruppen



Ertrag nach Sachgruppen

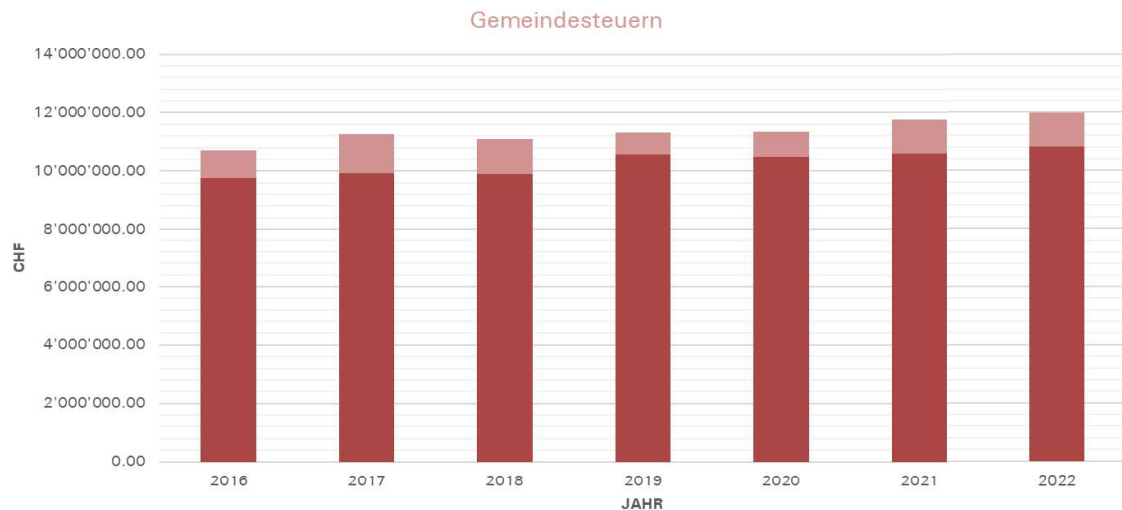


Steuerertrag Gemeindesteuern

Die Abweichung von rund CHF 2'014'000 bei den Steuererträgen (Sachgruppe 40) setzt sich aus Mehreinnahmen bei den nicht budgetierbaren Grundstückgewinnsteuern (rund CHF 789'000 inklusive Zu- und Abrechnungen Grundstückgewinnsteuern) sowie Mehreinnahmen bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen (rund CHF 813'000; davon sind aber rund CHF 608'000 sogenannte Zu- und Abrechnungen) und rund CHF 409'000 bei den juristischen Personen zusammen. Im Grundsatz wurden die Steuereinnahmen der natürlichen Personen (Einkommen und Vermögen) auch im Jahr 2022

aufgrund der Corona-Situation so vorsichtig wie nötig budgetiert. Mit einer so hohen positiven Abweichung hatte man grundsätzlich nicht gerechnet. Der Steuerertrag aus ordentlichen Steuern 2022 ist seit dem Jahr 2018 eher stabil geblieben. Bei den Steuern der juristischen Personen wird mit Ertragsausfällen ab 2023 infolge Umsetzung der Steuervorlage 2017 gerechnet. Die Zukunft ist also mit einer gewissen Vorsicht zu betrachten. Weiter ist zu beachten, dass mit dem Budget 2023 CHF 700'000 mehr Steuererträge budgetiert worden sind, so dass auch bei sehr gutem Verlauf im 2023 sicher nicht Mehreinnahmen im Ausmass von CHF 2'000'000 gegenüber dem Budget generiert werden können.

Gemeindesteuern



Anzahl steuerpflichtige Personen

Per 31. Dezember 2022 waren in Stein am Rhein rund 2'500 natürliche Personen und 240 juristische Personen steuerpflichtig. Ehepaare werden bei der Veranlagung als eine Person erfasst. 61 % der natürlichen Personen waren Ende 2022 für das Steuerjahr 2021 definitiv veranlagt. Die Steuerverwaltung Stein am Rhein erledigt auch das Steuerwesen der Gemeinde Buch.

Wesentlichste Abweichungen zum Budget 2022 (Sachgruppen)

- Personalaufwand 30: Abweichung von TCHF 2'857 ergibt sich vor allem aus einer Verschiebung der Lehrerlöhne in den Transferaufwand (36), nach den Vorgaben des Kantons (TCHF 2'500). Budgetiert wurden die Lehrerlöhne mit TCHF 2'800.
- Abschreibungen 33: Anpassung Abschreibungen Wasser zur Reduktion Spezialfinanzierung in der Höhe von TCHF 128, mehrere Geschäfte der Investitionsrechnung wurden nicht realisiert (Parkplatz Schützenhaus, Carparkplatz, Eggli Areal, Heerwis, Unterführung SBB, Ausbau Deckerfeldweg).
- Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen 35: Einlage der Schenkung Genossenschaftsanteile Fridau TCHF 1'000.
- Transferaufwand 36: Siehe Begründung Personalaufwand, sowie höhere Entschädigungen an

Zweckverbände (z.B. Auflösung Feuerwehrverband Stein-Hemishofen mit Bilanzierung Anschaffungswert Anlagen/Kontokorrent).

- Fiskalertrag 40: vgl. oben.
- Verschiedene Erträge 43: Abweichung von TCHF 1'000, Einlage der Schenkung Genossenschaftsanteile Fridau (siehe auch Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen 35).
- Finanzertrag 44: Gewinn aus Verkauf Kabelnetz (nur das elektrische Netz der öffentlichen Beleuchtung) an EKS TCHF 135.

Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag

In der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung ist der ausserordentliche Aufwand (Sachgruppe 38) auf eine ausserordentliche Korrektur von falsch gebuchten Beiträgen der Jakob und Emma Windler-Stiftung aus dem 2021 (Nicht-Übernahme KESB-Beiträge durch die Windler-Stiftung), eine ausserordentliche Nachzahlung von Sozialgeldern Spitex sowie die Abtragung des Bilanzfehlbetrags Wärmeverbund CHF 75'000; total CHF 388'798, zurückzuführen. Buchung in die finanzpolitische Reserve CHF 1'600'000 (38, Antrag). Der ausserordentliche Ertrag (Sachgruppe 48) beinhaltet die Auflösung der Rückstellung Parkplatzkonzept (CHF 24'448) sowie die Korrektur eines Vorschusses aus dem Jahr 2019.

Spezialfinanzierungen (Sachgruppe 90)

Es finden insgesamt Einlagen in Spezialfinanzierungen (Sachgruppe 90) von CHF 640'022.45 und Entnahmen von CHF 794'478.80 statt (Nettoentnahmen von CHF 154'456.35).

Die Spezialfinanzierung Wärmeverbund (Funktionsnummer 8791 der Erfolgsrechnung) schliesst einmal mehr mit einem Minus von CHF 85'916 ab (ohne Buchung von CHF 75'000 Konto. 8791.4632.00 als Sanierungsbeitrag aus Steuer-geldern). Betreffend Wärmeverbund sind für den Stadtrat zwei separat zu betrachtende kurzfristige Massnahmen notwendig:

Eine Gebührenerhöhung findet im Laufe 2023 statt, damit der gebührenfinanzierte Bereich zu-mindest zukünftig ausgeglichen ist.

Der seit Jahren negative Abschluss dieses Be-reichs (aktuell rund CHF -310'000) kann nicht durch Gebühren saniert werden. Zur Bereinigung dieser «Altlast» wurde erstmals mit der Rechnung 2021 durch Zuweisung in der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung ein ausserordentlicher Aufwand (Sachgruppe 38) aus dem Steuerertrag von CHF 75'000 gebucht. Dies soll schrittweise über drei bis vier Jahre erfolgen – nun zum zweitem Mal in der Rechnung 2022 CHF 75'000. Aus finanztech-nischen Gründen muss der Betrag ab 2022 direkt in der Erfolgsrechnung (8791.4632.00) gebucht werden, was die Entnahme aus der Spezialfinan-zierung entsprechend reduziert. Die geplante Sa-nierung und Erweiterung des Wärmeverbunds soll bei Baubeginn mit einer positiv saldierten Spezial-finanzierung starten (Abtragung Bilanzfehlbetrag 9990.3899.00 Erfolgsrechnung).

Auch die Spezialfinanzierung Wasserwerk (Funktionsnummer 7201 der Erfolgsrechnung) schliesst mit einem Minus von CHF 39'268 ab; ebenso die Spezialfinanzierung Abwasser (Funktionsnummer 7201 der Erfolgsrechnung) mit einem Minus von CHF 120'849. Im Bereich Wasser ist eine sehr mo-derate Gebührenerhöhung ausgearbeitet worden; in diesem Rahmen konnte mit dem Kanton eine Anpassung der Abschreibung der Anlagen auf ihre Restlaufzeit vorgenommen werden, so dass ab 2022 eine jährliche Reduktion der Abschreibung um rund CHF 130'000 resultiert.

Auch in diesem Jahr wurde die Funktion 7301 Kehrrichtentsorgung letztmals noch nicht als Spe-zialfinanzierung geführt: Faktisch wurde aber ein Fehlbetrag von CHF 59'000 zu Lasten des Steuer-bereichs gebucht.

Dieser Bereich soll künftig ausgeglichen sein und ab der Rechnungsperiode 2023 als Spezialfinan-zierung ausgewiesen werden. Die zu hohen Ausga-ben 2022 sind durch hohe Lohnkosten mit der Einführung der Gebührenordnung und einer feh-lenden Auszahlung aus dem Entsorgungsverband an die Verbandsgemeinden im Jahr 2022 wegen nicht auseichender liquiden Mittel bedingt (Ent-schädigung KVA Thurgau erfolgt Mitte des Folge-jahres). Ab der Rechnungsperiode 2023 soll der Gewinnüberschuss des Verbands an die Ver-bandsgemeinden ausgeschüttet werden, spätes-tens jedoch nach geplanter Auflösung des Ver-bands. Ausserdem wird nach voraussichtlicher Auflösung des Verbands in diesem Bereich eine ausgeglichene Rechnung erwartet, die festgeleg-ten Grünabfuhrgebühren sind kostendeckend.

Investitionsrechnung

Die angefallenen Investitionen im Jahr 2022 über 1'106'575.66 konnten wie in den Vorjahren vollständig mit den laufenden Einnahmen und den vorhandenen Mitteln finanziert werden. Für die Investitionen sind keine neuen Fremdgelder aufgenommen worden.

Investitionsrechnung in CHF Nettoinvestitionen	Rechnung 2022	Budget 2022
0 Allgemeine Verwaltung	125'249.25	180'000.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00
2 Bildung	189'477.42	260'000.00
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	80'662.40	260'000.00
4 Gesundheit	4'071.40	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	688'026.09	1'722'000.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	555'485.65	1'067'000.00
8 Volkswirtschaft	-36'894.66	80'000.00
9 Finanzen, Steuern	-499'501.89	290'000.00
Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss (-)	1'106'575.66	3'859'000.00

Kommentare zu den Investitionen:

0 Allgemeine Verwaltung: Einführung des Geschäftsverwaltungsprogramms CMI AXIOMA, Planung Sanierung Rathaus

2 Bildung: Planung Sanierung Schulhaus Schanz

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche: Planung Neubau Kleinschiffahrtshafen

4 Gesundheit: Letzte Investition Sanierung Alterszentrum

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung: Siehe Verpflichtungskreditkontrolle (7101-7201 Strassen, Wasser, Abwasser)

7 Umweltschutz und Raumordnung: Siehe Verpflichtungskreditkontrolle

8 Volkswirtschaft: Netzerweiterung und Planungsausgaben Wärmeverbund, Anschlussgebühren

9 Finanzen, Steuern: Für das Finanzvermögen wird im Rahmen HRM2 keine Investitionsrechnung geführt. Wichtigste Positionen: Degerfeld Erschliessungsstrasse Quartierplan, Verkauf Chretzeturm

Gesamtwertung

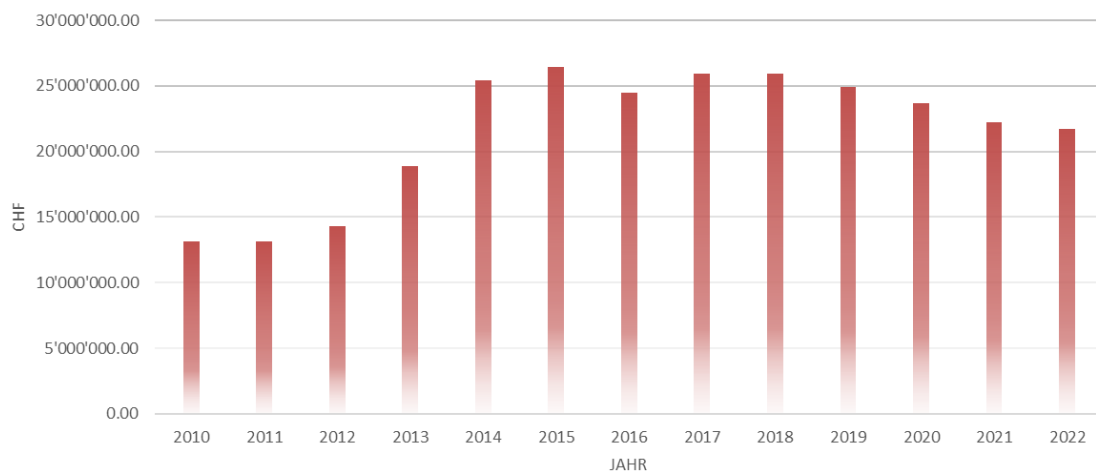
Das vorliegende Rechnungsergebnis ist sehr erfreulich.

Mit einem Überschuss von CHF 1'647'113.81 (vor ausserordentlicher Zuweisung an die finanzpolitische Reserve) kann festgestellt werden, dass das Budget 2022 grundsätzlich eingehalten worden ist.

Fremdverschuldung

	2022	2021
Kantonalbank	8'500'000.00	8'500'000.00
Postfinance	10'000'000.00	10'500'000.00
Raiffeisen	2'000'000.00	2'000'000.00
Prof. Dr. Robert Gnehm-Stiftung	1'200'000.00	1'200'000.00
	21'700'000.00	22'200'000.00

Fremdschulden



Wie in früheren Budgets und Rechnungen diskutiert, kann die Fremdverschuldung nur über einen positiven Finanzierungsüberschuss, d.h. die Selbstfinanzierung ist grösser als die Netto-Investitionen, abgebaut werden.

Die Beurteilung der Fremdverschuldung muss im Verhältnis zur Gesamtbilanz vorgenommen werden. Die Eigenkapitalisierung ist mit über 50 % sehr gut, auch der sog. Nettoverschuldungsquotient gemäss HRM2 präsentiert sich mit -197 % sehr gut.

Die Finanzplanung muss über viele Jahre betrachtet werden. Gute Jahresergebnisse wie seit 2000

können dem Abbau der Fremdverschuldung dienen und Reserven schaffen. Solche finanzpolitisch positiven Jahre werden durch spätere Perioden mit Investitionen (Sanierung Rathaus/Steinbock, Wärmeverbund, Wasser, Bauamtsgebäude, Kita-Gebäude, Alterszentrum Mittelbau – um einige zu nennen) abgelöst.

Am 31. Dezember 2022 bestand eine geplante ausserordentlich hohe Liquidität (flüssige Mittel haben um CHF 1.5 Mio. auf CHF 4.8 Mio. zugenommen) ohne weiterem Abbau der Fremdverschuldung, da im Januar 2023 der Kauf des Grundstück Schöoferwis und der Kauf der Liegenschaft Chlini Schanz 40 anstand (knapp CHF 2 Mio.; Bilanzkonto 100).

Verwendung des Überschusses

Angesichts des Überschusses in der Erfolgsrechnung von rund CHF 1.6 Mio. beantragt der Stadtrat dem Einwohnerrat nicht nur eine erneute Zuweisung zur allgemeinen finanzpolitischen Reserve, sondern die Bildung einer neuen finanzpolitischen Reserve für die finanzpolitisch herausfordernde Investition Schulhaussanierung.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2020 von CHF 1'008'238.01 wurde der finanzpolitischen Reserve zugewiesen. Ausserdem konnte man im Abschlussjahr 2021 eine ausserordentliche Einlage in die finanzpolitische Reserve von CHF 1.4 Mio. tätigen. Dadurch erreicht das Konto 2940 Finanzpolitische Reserve einen Betrag von CHF 3'796'416.93.

Das Instrument dient im HRM2 als Reserve, welche für künftige ausserordentliche Defizite der Erfolgsrechnung und/oder für neue Investitionen eingesetzt werden kann (als Konjunktur- oder Schwankungsreserve; durch ausserordentliche Investitionen entstehende hohe Abschreibungen können in der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung über diese Reserve gebucht werden). Bei der Bildung finanzpolitischer Reserven handelt es sich auch um eine Form der Ergebnisglättung. Die Einlagen in finanzpolitische Reserven erfolgen in

Form von ausserordentlichen Aufwandsbuchungen und verschlechtern das gezeigte Ergebnis entsprechend. Im Gegenzug werden künftige Jahresrechnungen durch Entnahmen (ausserordentliche Ertragsbuchungen) entlastet. Insbesondere die erhöhten Abschreibungen als Folge von Investitionen belasten die Jahresrechnung über Jahre erheblich und können so pro Jahr über eine Buchung in der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung der finanzpolitischen Reserve belastet werden, was den Haushalt über Jahre erheblich entlasten würde. Insofern kann eine höhere finanzielle Flexibilität für die Zukunft erreicht werden, wenn das nochmals ausserordentlich positive Jahresergebnis vollumfänglich der zweckgebundenen finanzpolitischen Reserve zugewiesen wird.

Grundlage der finanzpolitischen Reserven ist Art. 12a des Finanzhaushaltsgesetzes vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100). Finanzpolitische Reserven sind demnach ein separat ausgewiesener Bestandteil des Eigenkapitals. Eine finanzpolitische Reserve kann zur Mitfinanzierung von Grossprojekten oder zum Auffangen von vorübergehenden Schwankungen des Ergebnisses der Erfolgsrechnung gebildet werden, solange sie zu keinem negativen Jahresergebnis führen. Bei der Bildung einer besonderen finanzpolitischen Reserve müssen Zweck, Äufnung, Auflösung und Zeitraum definiert werden.

Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat die Bildung einer neuen finanzpolitischen Reserve für die anstehende Schulhaussanierung Schanz wie folgt:

Parameter für die Einrichtung der finanzpolitischen Reserve «Sanierung Schulhaus Schanz» (Antrag):

Ziffer	Bezeichnung	Begründung
1	Konto-Nr./Bezeichnung	2940.02 Finanzpolitische Reserve «Sanierung Schulhaus Schanz»
2	Zweck	Teilvorfinanzierung des Projekts Sanierung Schulhaus Schanz mit Umgebungsgestaltung
3	Voraussichtliche Laufzeit	25 Jahre nach Inbetriebnahme der mit dem Investitionsbetrag von CHF 7.2 Mio. finanzierten Anlage (was einem kalkulatorischen Abschreibungssatz von 4 %, CHF 288'000 p.a. entspricht).
4	Äufnung	Die zweckgebundene finanzpolitische Reserve 2940.02 wird einmalig mit freien Mitteln in der Höhe von CHF 3.6 Mio. gebildet: CHF 1.6 Mio. aus dem positiven Rechnungsabschluss der Erfolgsrechnung 2022 und CHF 2.0 Mio. aus der allgemeinen finanzpolitischen Reserve, Konto 2940.00.
5	Entnahme	Die Entnahme erfolgt 2025 ab Inbetriebnahme Schulhaus Schanz jährlich in der Höhe von 50 % der kalkulatorischen Abschreibung der Anlage bzw. des Investitionsbeitrags (d.h. 50 % der 4 % von CHF 7.2 Mio. = CHF 144'000 p.a.).
6	Auflösung	Die Reserve wird am Ende der Laufzeit nach Ziffer 3 mit der Jahresrechnung zugunsten des ordentlichen Eigenkapitals (Eigenkapital aufgrund der kumulierten Jahresergebnisse der Erfolgsrechnung) aufgelöst. Die teilweise oder vollständige vorzeitige Auflösung kann nach Art. 12a Abs. 6 des Finanzhaushaltgesetzes vom 20. Februar 2017 jederzeit erfolgen.

Antrag des Stadtrats

Der Stadtrat hat die Jahresrechnung 2022 der Einwohnergemeinde Stein am Rhein genehmigt.

Die Jahresrechnung 2022 der Einwohnergemeinde Stein am Rhein weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	28'791'108.37
	Gesamtertrag	CHF	30'438'222.18
	Ertragsüberschuss vor Einlage in die finanzpolitische Reserve	CHF	1'647'113.81
	Einlage in die finanzpolitische Reserve (Antrag an ER)	CHF	-1'600'000.00
	Ertragsüberschuss nach Einlage in die finanzpolitische Reserve	CHF	47'113.81
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	1'954'248.60
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	348'171.05
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	1'606'077.55
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	157'089.11
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	656'591.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-499'501.89
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	73'376'305.33

Anträge:

- 1 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, die Jahresrechnung 2022 der Stadt Stein am Rhein zu genehmigen.
- 2 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, die Bildung einer neuen zweckgebundenen finanzpolitischen Reserve «Sanierung Schulhaus Schanz» (Konto 2940.02) zwecks Teilvorfinanzierung der Sanierung Schulhaus Schanz, gemäss den im Bericht dargestellten Bedingungen.
- 3 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, die zweckgebundene finanzpolitische Reserve «Sanierung Schulhaus Schanz» (Konto 2940.02) einmalig in der Höhe von CHF 3,6 Mio. zu öffnen. CHF 1,6 Mio. aus dem Ertragsüberschuss und CHF 2 Mio. aus der bestehenden allgemeinen finanzpolitischen Reserve (Konto 2940.00).
- 4 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, den Ertragsüberschuss von CHF 47'113.81 dem zweckfreien Eigenkapital zuzuweisen.

Stein am Rhein, 26. April 2023

Stadtrat Stein am Rhein

Die Stadtpräsidentin



Corinne Ullmann

Der Stadtschreiber



Timo Bär

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022
der Stadt Stein am Rhein

Brüttisellen, 17.05.2023

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die Jahresrechnung der Stadt Stein am Rhein, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Stadtrats

Der Stadtrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Stadtrat für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

baumgartner & wüst gmbh



Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)



Kendrim Kadriu
Betriebsökonom FH

Die GPK empfiehlt dem Einwohnerrat

1. die Jahresrechnung 2022 zu genehmigen, unter gleichzeitiger Entlastung der verantwortlichen Organe und Personen,
2. die Erstellung eines neuen Kontos "zweckgebundene finanzpolitische Reserve" «Sanierung Schulhaus Schanz» zwecks jährlicher Abschreibung der Investition
3. die Äufnung des oben genannten Kontos zum einen aus der allgemeinen finanzpolitischen Reserve im Betrag von CHF 2.0 Mio. und zum anderen aus dem Ertragsüberschuss der Rechnung 2022 im Betrag von CHF 1.6 Mio.

Die Geschäftsprüfungskommission bedankt sich beim Stadtrat und der Zentralverwaltung sowie bei allen städtischen Mitarbeitern/Innen und Funktionären/Innen für ihre gute und pflichtbewusste Arbeit.

Freundliche Grüsse

Geschäftsprüfungskommission Stein am Rhein



Werner Käser
Präsident



Waltraud Zepf-Getto
Aktuarin

Beschluss des Einwohnerrats

Der Einwohnerrat hat an der Sitzung vom 30. Juni 2023 folgende Beschlüsse gefasst:

1. Die Jahresrechnung 2022 der Stadt Stein am Rhein wird genehmigt.
2. Die Bildung einer neuen zweckgebundenen finanzpolitischen Reserve «Sanierung Schulhaus Schanz» (Konto 2940.02), zwecks Teilvorfinanzierung der Sanierung Schulhaus Schanz, gemäss den im Bericht dargestellten Bedingungen, wird genehmigt.
3. Die zweckgebundene finanzpolitische Reserve «Sanierung Schulhaus Schanz» (Konto 2940.02) wird einmalig in der Höhe von CHF 3.6 Mio. geäufnet. Dabei werden CHF 1.6 Mio. aus dem Ertragsüberschuss und CHF 2 Mio. aus der bestehenden allgemeinen finanzpolitischen Reserve (Konto 2940.00) verwendet.
4. Die Zuweisung des Ertragsüberschusses von CHF 47'113.81 an das zweckfreie Eigenkapital wird genehmigt.

8260 Stein am Rhein, 30. Juni 2023

Einwohnerrat Stein am Rhein



Einwohnerratspräsidentin
Nicole Lang



Aktuar
Beat Leu

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	1'647'113.81	0.00	1'647'113.81	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	379'900.00	0.00	379'900.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'318'005.27	1'583'800.00	681'224.67	736'000.00	636'780.60	847'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds EK	640'022.45	577'900.00	578'777.00	529'400.00	61'245.45	48'500.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds EK	794'478.80	1'249'800.00	623'444.90	701'800.00	171'033.90	548'000.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds FK	1'018'939.25	0.00	1'018'939.25	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds FK	99'411.69	7'000.00	99'411.69	7'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	75'000.00	0.00	75'000.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'765'190.29	525'000.00	3'238'198.14	176'700.00	526'992.15	348'300.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'606'077.55	3'569'000.00	1'006'824.16	2'212'000.00	599'253.39	1'357'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	2'159'112.74	-3'044'000.00	2'231'373.98	-2'035'300.00	-72'261.24	-1'008'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	234%	15%	322%	8%	88%	26%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte
 > 100 % ideal
 80 - 100 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Spezialfinanzierungen SF (Eigenwirtschaftsbetriebe)	Wasserwerk (7101)		Abwasserbeseitigung (7201)		Wärmeverbund (8791)		Kleinschifffahrt (3413)	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in SF)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61'245.45	48'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus SF)	39'268.48	356'100.00	120'848.60	121'200.00	10'916.82	70'700.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	382'216.95	531'000.00	115'190.35	158'000.00	136'618.00	156'000.00	2'755.30	2'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	342'948.47	174'900.00	-5'658.25	36'800.00	125'701.18	85'300.00	64'000.75	51'300.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	343'070.50	709'000.00	212'415.15	358'000.00	-36'894.66	80'000.00	80'662.40	210'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-122.03	-534'100.00	-218'073.40	-321'200.00	162'595.84	5'300.00	-16'661.65	-158'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	100%	25%	-3%	10%	n. A.	107%	79%	24%

Anhang

Spezialfinanzierungen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt **0.51 %**

Zusammenfassung Spezialfinanzierungen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.
Parkplatz	634'409.26	728'571.56	634'686.47	754'786.47	594'786.47	634'409.26
Naturschutz	25'953.46	26'856.86	26'319.26	27'519.26	25'319.26	25'953.46
Alterszentrum	247'572.64	106'038.24	328'767.93	196'867.93	361'267.93	247'572.64
Stadtentwicklung	411'921.45	414'022.25	374'459.85	269'459.85	464'459.85	411'921.45
Wasserwerk	416'871.22	377'602.74	231'738.16	-124'361.84	544'438.16	416'871.22
Abwasser	1'651'255.26	1'530'406.66	1'560'437.72	1'439'237.72	1'682'637.72	1'651'255.26
Wärmeverbund	-299'184.79	-310'101.61	-489'924.54	-560'624.54	-333'824.54	-299'184.79
Kleinschiffahrt	260'829.08	322'074.53	220'073.45	268'573.45	192'473.45	260'829.08
Total		3'195'471.23		2'271'458.30		3'349'627.58

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Parkplatz	AB	634'409.26		634'686.47		594'786.47	
Zunahme			734'613.36		723'000.00		643'879.17
Abnahme		640'451.06		602'900.00		604'256.38	
	EB	728'571.56		754'786.47		634'409.26	
Naturschutz	AB	25'953.46		26'319.26		25'319.26	
Zunahme			3'403.40		3'900.00		3'134.20
Abnahme		2'500.00		2'700.00		2'500.00	
	EB	26'856.86		27'519.26		25'953.46	

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Alterszentrum	AB	247'572.64		328'767.93		361'267.93	
Zunahme			1'262.60				1'914.70
Abnahme		142'797.00		131'900.00		115'609.99	
	EB	106'038.24		196'867.93		247'572.64	
Stadtentwicklung	AB	411'921.45		374'459.85		464'459.85	
Zunahme			2'100.80				2'461.60
Abnahme		0.00		105'000.00		55'000.00	
	EB	414'022.25		269'459.85		411'921.45	
Wasserwerk	AB	416'871.22		231'738.16		544'438.16	
Zunahme			2'126.00				
Abnahme		41'394.48		356'100.00		127'566.94	
	EB	377'602.74		-124'361.84		416'871.22	
Abwasser	AB	1'651'255.26		1'560'437.72		1'682'637.72	
Zunahme			8'421.40				
Abnahme		129'270.00		121'200.00		31'382.46	
	EB	1'530'406.66		1'439'237.72		1'651'255.26	
Wärmeverbund	AB	-299'184.79		-489'924.54		-333'824.54	
Zunahme			0.00				75'000.00
Abnahme		10'916.82		70'700.00		40'360.25	
	EB	-310'101.61		-560'624.54		-299'184.79	
Kleinschiffahrt	AB	260'829.08		220'073.45		192'473.45	
Zunahme			61'245.45		48'500.00		68'355.63
Abnahme							
	EB	322'074.53		268'573.45		260'829.08	

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand		10'582'999.71	13'440'000.00	12'992'673.84
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		5'624'577.76	5'874'400.00	5'485'958.65
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'318'005.27	1'583'800.00	1'418'047.65
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK		1'018'939.25	0.00	1'664.80
36 Transferaufwand		7'020'141.79	4'277'400.00	4'261'499.58
37 Durchlaufende Beiträge		710.00	100.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>		25'565'373.78	25'175'700.00	24'159'844.52
40 Fiskalertrag		13'132'294.99	11'118'000.00	12'410'021.57
41 Regalien und Konzessionen		3'600.00	4'200.00	3'610.00
42 Entgelte		8'483'591.11	8'433'500.00	8'496'752.28
43 Verschiedene Erträge		1'023'580.60	5'200.00	33'103.15
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK		99'411.69	7'000.00	32'000.00
46 Transferertrag		4'450'892.68	4'465'900.00	4'468'273.57
47 Durchlaufende Beiträge		710.00	100.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>		27'194'081.07	24'033'900.00	25'443'760.57
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		1'628'707.29	-1'141'800.00	1'283'916.05
34 Finanzaufwand		600'970.02	576'100.00	591'073.85
44 Finanzertrag		778'694.02	666'100.00	746'133.78
Ergebnis aus Finanzierung		177'724.00	90'000.00	155'059.93
Operatives Ergebnis		1'806'431.29	-1'051'800.00	1'438'975.98
38 Ausserordentlicher Aufwand		388'798.58	0.00	75'000.00
38 Einlage finanzpolitische Reserve (Gewinnverwendung)		1'600'000.00 *	0.00	1'400'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		75'024.75	0.00	16'005.17
Ausserordentliches Ergebnis		-1'913'773.83	0.00	-1'458'994.83
90 Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-)	-640'022.45	-577'900.00	-571'951.41
90 Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+)	794'478.80	1'249'800.00	819'268.93
Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital		154'456.35	671'900.00	247'317.52
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	47'113.81 **	-379'900.00	227'298.67
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		1'591'310.89	1'337'500.00	1'475'673.50
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		1'591'310.89	1'337'500.00	1'475'673.50
Total Aufwand		30'386'475.72	27'667'200.00	28'273'543.28
Total Ertrag		30'433'589.53	27'287'300.00	28'500'841.95

* im 2022 wird das positive operative Ergebnis in die finanzpolitische Reserve eingelegt.

** Das Ergebnis ohne Einlage in die finanzpolitische Reserve beträgt CHF 1'647'113.81

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	1'504'504.48	3'126'000.00	1'146'735.58
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	449'744.12	733'000.00	107'480.40
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'954'248.60	3'859'000.00	1'254'215.98
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	348'171.05	0.00	517'105.84
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		348'171.05	0.00	517'105.84
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'954'248.60	3'859'000.00	1'254'215.98
Total Investitionseinnahmen		348'171.05	0.00	517'105.84
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-1'606'077.55	-3'859'000.00	-737'110.14
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionen Finanzvermögen

Investitionen Finanzvermögen	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionen in Sachanlagen	157'089.11	0.00	387'671.45
Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben	157'089.11	0.00	387'671.45
Verkauf von Sachanlagen	640'000.00	0.00	0.00
Beiträge Dritter für Sachanlagen	16'591.00	0.00	0.00
Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	656'591.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	499'501.89	0.00	-387'671.45
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Die Investitionen ins Finanzvermögen werden unter HRM2 nicht über die Investitionsrechnung abgerechnet und sind deshalb nur aus Transparenzgründen aufgeführt.

Bilanz

Aktiven	01.01.2022	Zunahme	Abnahme	31.12.2022
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'329'849.30	42'064'316.74	40'577'572.03	4'816'594.01
101 Forderungen	8'144'391.27	51'100'575.99	52'120'645.67	7'124'321.59
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'318'886.08	1'390'489.62	1'121'601.23	1'587'774.47
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00	0.00	0.00
Umlaufvermögen	12'793'126.65	94'555'382.35	93'819'818.93	13'528'690.07
107 Finanzanlagen	306'341.00	1'000'000.00	2'420.00	1'303'921.00
108 Sachanlagen FV	44'688'278.29	1'061'334.51	1'566'322.90	44'183'289.90
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	44'994'619.29	2'061'334.51	1'568'742.90	45'487'210.90
Total Finanzvermögen	57'787'745.94	96'616'716.86	95'388'561.83	59'015'900.97
140 Sachanlagen VV	14'072'332.08	1'991'698.64	1'782'732.36	14'281'298.36
142 Immaterielle Anlagen	0.00	98'882.50	19'776.50	79'106.00
144 Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	14'072'332.08	2'090'581.14	1'802'508.86	14'360'404.36
Total Verwaltungsvermögen	14'072'332.08	2'090'581.14	1'802'508.86	14'360'404.36
Total Aktiven	71'860'078.02	98'707'298.00	97'191'070.69	73'376'305.33
* Total Anlagevermögen	59'066'951.37	4'151'915.65	3'371'251.76	59'847'615.26

Bilanz

Passiven	01.01.2022	Zunahme	Abnahme	31.12.2022
200 Laufende Verbindlichkeiten	8'443'349.14	56'089'937.46	56'475'407.25	8'057'879.35
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'500'000.00	2'500'000.00	1'500'000.00	4'500'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	358'656.35	442'899.15	359'856.35	441'699.15
205 Kurzfristige Rückstellungen	335'083.00	143'326.40	196'857.12	281'552.28
Kurzfristiges Fremdkapital	12'637'088.49	59'176'163.01	58'532'120.72	13'281'130.78
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	18'700'000.00	0.00	1'500'000.00	17'200'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	1'746'814.98	1'025'291.25	106'063.69	2'666'042.54
Langfristiges Fremdkapital	20'446'814.98	1'025'291.25	1'606'063.69	19'866'042.54
Total Fremdkapital	33'083'903.47	60'201'454.26	60'138'184.41	33'147'173.32
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	3'349'627.58	977'051.83	1'131'208.18	3'195'471.23
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
294 Finanzpolitische Reserve	3'796'416.93	1'600'000.00 *	0.00	5'396'416.93
295 Aufwertungsreserve aus Umstellung auf HRM2	0.00	0.00	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	27'438'057.51	0.00	40'000.00	27'398'057.51
298 Übriges Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (zweckfreies Eigenkapital)	4'192'072.53	1'874'412.48	1'827'298.67	4'239'186.34
Total Eigenkapital	38'776'174.55	4'451'464.31	2'998'506.85	40'229'132.01
Total Passiven	71'860'078.02	64'652'918.57	63'136'691.26	73'376'305.33

* Zuweisung aus Rechnung 2022 TCHF 1'600 (Vorbehältlich Genehmigung ER)

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2022	Rechnung 2021
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	1'647'113.81	227'298.67
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'318'005.27	1'418'047.65
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	764'602.92	-4'702'355.42
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-268'888.39	-108'920.43
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-2'037.70	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-95'000.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-485'672.90	3'465'036.90
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	97'871.90	-141'538.29
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-53'530.72	-126'913.95
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	765'071.21	-202'652.72
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	-40'000.00	1'383'994.83
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	3'647'535.40	1'211'997.24
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'954'248.60	-1'254'215.98
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	348'171.05	517'105.84
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'606'077.55	-737'110.14
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-14'829.10	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1'620'906.65	-737'110.14

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-997'580.00	1'920.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	2'037.70	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	504'988.39	403'695.45
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	95'000.00	-180'035.98
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-395'553.91	225'579.47
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'016'460.56	-511'530.67
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	3'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'500'000.00	-4'500'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	355'669.87	558'426.04
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	207'855.14
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-144'330.13	-733'718.82
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'486'744.71	-33'252.25
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	3'329'849.30	3'363'101.55
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	4'816'594.01	3'329'849.30
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'486'744.71	-33'252.25

Jahresrechnung - Erläuterungen zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'584'145.74	418'820.37	2'563'300.00	376'400.00	2'842'230.11	393'696.47
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	798'255.92	238'662.39	717'900.00	181'000.00	732'716.88	241'759.30
2 Bildung	4'859'731.82	697'814.20	5'087'300.00	806'200.00	4'633'915.80	741'663.60
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'121'114.31	378'434.30	1'201'600.00	453'500.00	995'870.83	410'622.04
4 Gesundheit	8'371'167.59	7'472'087.70	7'753'600.00	7'199'200.00	8'299'206.58	7'489'931.73
5 Soziale Sicherheit	3'259'821.89	1'383'867.38	3'210'000.00	1'530'300.00	2'926'155.49	1'681'837.28
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'017'699.20	1'622'851.65	2'116'800.00	1'284'700.00	1'818'833.02	1'188'008.42
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'857'496.73	1'685'032.58	2'243'000.00	2'127'800.00	1'836'564.97	1'695'949.92
8 Volkswirtschaft	1'500'980.33	1'442'078.22	1'448'400.00	1'216'000.00	1'383'010.75	1'244'005.79
9 Finanzen und Steuern	4'020'694.84	15'098'573.39	1'325'300.00	12'112'200.00	2'830'477.75	13'438'806.30
Total Aufwand / Ertrag	30'391'108.37	30'438'222.18	27'667'200.00	27'287'300.00	28'298'982.18	28'526'280.85
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	47'113.81 *	0.00		379'900.00	227'298.67	0.00
Total	30'438'222.18	30'438'222.18	27'667'200.00	27'667'200.00	28'526'280.85	28'526'280.85

* Ertrag nach der dem Einwohnerrat beantragten Zuweisung von CHF 1.6 Mio. Ertragsüberschuss in die finanzpolitische Reserve.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	125'249.25	0.00	180'000.00	0.00	51'439.50	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	189'477.42	0.00	260'000.00	0.00	19'602.05	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	80'662.40	0.00	260'000.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	4'071.40	0.00	0.00	0.00	54'673.85	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	736'965.19	48'939.10	1'722'000.00	0.00	681'848.18	319'492.79
7	Umweltschutz und Raumordnung	688'753.80	133'268.15	1'067'000.00	0.00	446'652.40	197'613.05
8	Volkswirtschaft	129'069.14	165'963.80	80'000.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'954'248.60	348'171.05	3'569'000.00	0.00	1'254'215.98	517'105.84
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	1'606'077.55	0.00	3'569'000.00	0.00	737'110.14
Total		1'954'248.60	1'954'248.60	3'569'000.00	3'569'000.00	1'254'215.98	1'254'215.98

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9635	übrige Gebäude Finanzvermögen	157'089.11	656'591.00	290'000.00	0.00	387'671.45	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		157'089.11	656'591.00	290'000.00	0.00	387'671.45	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	-499'501.89	0.00	290'000.00	0.00	387'671.45
Total		157'089.11	157'089.11	290'000.00	290'000.00	387'671.45	387'671.45

Jahresrechnung - Anhang

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung 2022 wurde in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden HRM2.

Die Empfehlungen von HRM2 sind in der Jahresrechnung 2022 vollständig umgesetzt:

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen, oder ihre mehrjährige Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. **Rechnungsabgrenzungen** sind vorzunehmen, wenn der einzelne Geschäftsvorfall **mehr als CHF 10'000** beträgt. Wenn der Zeitpunkt der Erfüllung und die Höhe des künftigen Mittelabflusses mit Unsicherheiten behaftet sind, die Eintrittswahrscheinlichkeit jedoch mehr als 50% beträgt und der Betrag wesentlich ist, wird eine Verbindlichkeit in der Form einer Rückstellung gebildet. Die **Wesentlichkeitsgrenze** für Rückstellungen liegt bei **CHF 50'000**.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 50'000** liegt (SR Beschluss vom 13.08.2019). Für Grund und Boden, Wald, Darlehen, Beteiligungen und Grundkapitalien kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert.

Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung des Verwaltungsvermögens erfolgt zu Anschaffungswerten. Die Entwertung durch die ordentliche Nutzung wird durch planmässige Abschreibungen über die angenommene Nutzungsdauer berücksichtigt. Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren bilanzierter Wert berichtigt.

Die Anlagen des Finanzvermögens werden zu Verkehrswerten bewertet. Die Verkehrswerte werden nicht planmässig abgeschrieben, sondern periodisch an neue Gegebenheiten angepasst. Finanzanlagen werden systematisch neu bewertet zum Verkehrswert am Bilanzierungstichtag. Alle übrigen Anlagen werden mindestens alle zehn Jahre neu bewertet. Eine Neuermittlung der Verkehrswerte wird insbesondere vorgenommen, wenn sich die Marktverhältnisse massgebend verändern. Finanzielle Forderungen und Verbindlichkeiten werden zum Nominalwert bilanziert.

Branchenspezifische Regelungen

Bis zum jetzigen Zeitpunkt wurde kein Beschluss gefasst über Bereiche, bei welchen die Branchenregelungen angewendet werden soll.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt 0.51 % über dem Sparheftzins der Schaffhauser Kantonalbank per 30.06. des laufenden Jahres (gemäss Stadtratsbeschluss vom 05.03.1990).

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Fonds und Legaten,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Anhang

Fiskalertrag - Quellensteuer

Die Steuererträge werden mit Ausnahme der Quellensteuer nach dem Soll-Prinzip verbucht. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Im Fall der Quellensteuer kann dem Soll-Prinzip jedoch nicht nachgekommen werden, da die Quellensteuerabzüge von den Arbeitgebern teilweise erst zu einem Zeitpunkt nach dem Bilanzstichtag deklariert werden. Daher wird für die Quellensteuer das Kassaprinzip angewendet, d.h. die Verbuchung der Erträge erfolgt bei Zahlungseingang.

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen.

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Alterszentrum Stein am Rhein
- Spitex

Die Teilrechnungen dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Folgende Organisationen werden in der Jahresrechnung nicht konsolidiert, sind aber im Beteiligungsspiegel im Anhang zur Jahresrechnung der Stadt Stein am Rhein:

- Zweckverband Abwasserverband Stein am Rhein und Umgebung
- Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein-Hemishofen
- Entsorgungsverband Oberer Kantonsteil

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2022	Einlage	Entnahme	Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
				Gewinn	Verlust	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3'349'627.58	813'173.01	967'329.36			3'195'471.23
Spezialfinanzierung Parkplatz	634'409.26	734'613.36	640'451.06			728'571.56
Spezialfinanzierung Naturschutz	25'953.46	3'403.40	2'500.00			26'856.86
Spezialfinanzierung Alterszentrum	247'572.64	1'262.60	142'797.00			106'038.24
Spezialfinanzierung Stadtentwicklung	411'921.45	2'100.80	0.00			414'022.25
Spezialfinanzierung Wasserwerk	416'871.22	2'126.00	41'394.48			377'602.74
Spezialfinanzierung Abwasser	1'651'255.26	8'421.40	129'270.00			1'530'406.66
Spezialfinanzierung Wärmeverbund	-299'184.79	0.00	10'916.82			-310'101.61
Spezialfinanzierung Kleinschiffahrt	260'829.08	61'245.45	0.00			322'074.53
2940 Finanzpolitische Reserve	3'796'416.93	1'600'000.00	0.00			5'396'416.93
Finanzpolitische Reserve	3'796'416.93	1'600'000.00 *	0.00			5'396'416.93
2950 Aufwertungsreserve	0.00	0.00	0.00			0.00
2960 Neubewertungsreserve FV	27'438'057.51	0.00	40'000.00			27'398'057.51
2980 Übriges Eigenkapital	0.00	0.00	0.00			0.00
2999 Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag	3'964'773.86	0.00	0.00	47'113.81	0.00	4'239'186.34
Jahresergebnis	0.00		0.00	47'113.81	0.00	47'113.81
Kumulierte Ergebnisse Vorjahre	3'964'773.86	227'298.67				4'192'072.53
Total	38'548'875.88	2'413'173.01	1'007'329.36	47'113.81	0.00	40'229'132.01

* Zunahme TCHF —bestehend aus Zuweisung Rechnung 2022 CHF 1'600'000 (Vorbehältlich Genehmigung ER)

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	251'373.60	143'326.40	0.00	-154'153.12	0.00	240'546.88	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	41'005.40	0.00	0.00	0.00	0.00	41'005.40	B
2059	Übrige Rückstellungen	42'704.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		335'083.00	143'326.40	0.00	-154'153.12	0.00	281'552.28	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Rückstellungen aus Überzeit/Ferien des Personals - AZ/Spitex/Verwaltung		240'546.88
B	Verwendung der Rückstellungen für div. IR-Projekte	div.	41'005.40
Total kurzfristige Rückstellungen			281'552.28

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2022	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2022	
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
	0.00
Total langfristige Rückstellungen	0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Keine Beteiligungen im Verwaltungsvermögen vorhanden

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeits- gebiet	Nominal- kapital	Kostenanteil	Stimmanteil	Beteiligungs- quote	Spezifische Risiken	Wertberich- tigungen	Buchwert 31.12.2022
Immobilien-gesellschaft Gesundheitszentrum Stein am Rhein AG	AG	Bewirtschaftung Liegenschaften	900'000			33.33%	keine		300'000.00
Schweizerische Schifffahrtsgesellschaft Untersee und Rhein AG	AG	Personen- und Güterbeförderung	4'032'000			2.55%	keine		1'000.00
Radio Munot Betriebs AG Schaffhausen	AG	Radio- und Fernsehveranstalter	485'000			0.21%	keine		1.00
Genossenschaft Alterswohnungen Stein am Rhein	Genossenschaft				1		keine		1'000'500.00
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich Schaffhausen (RFZ)	Genossenschaft				2		keine		p.m.
KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen Genossenschaft	Genossenschaft				2		keine		p.m.
Total Beteiligungen im Finanzvermögen								0.00	1'301'501.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen	Rechtsform	Tätigkeits- gebiet	Nominal- kapital	Kostenanteil	Stimmanteil	Beteiligungs- quote	Spezifische Risiken	Wertberich- tigungen	
Abwasserverband Stein am Rhein und Umgebung	Zweckverband	Abwasserbesietigung				Abwasser- menge	keine		
Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen	Zweckverband	Feuerwehr				Einwohner	keine		
Entsorgungsverband Oberer Kantonsteil SH	Zweckverband	Entsorgung				Einwohner	keine		

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Wahrscheinlichkeit des Eintretens	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)								
Subsidiäre Haftung bei Zweckverbänden (gem. Artikel 108 GG KT SH)								
- Abwasserverband Stein am Rhein und Umgebung								
- Entsorgungsverband oberer Kantonsteil SH								
- Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen								p.m.
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)								
Keine								0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

		Buchwert 01.01.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2022
1020	Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1070	Aktien und Anteilscheine	301'501.00	1'000'000.00	0.00	0.00	0.00	1'301'501.00
1071	Verzinsliche Anlagen	4'840.00	0.00	-2'420.00	0.00	0.00	2'420.00
1080	Grundstücke	27'412'557.95	266'811.15	-126'125.40	0.00	0.00	27'553'243.70
1084	Gebäude	16'954'626.39	656'403.36	-1'296'591.00	0.00	0.00	16'314'438.75
1086	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087	Anlagen im Bau FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089	Übrige Sachanlagen	321'093.95	138'120.00	-143'606.50 *	0.00	0.00	315'607.45
Total Sachanlagen		44'994'619.29	2'061'334.51	-1'568'742.90	0.00	0.00	45'487'210.90

* Die Einspeisevergütung wird für den Betrieb und die Abschreibung der PV-Solaranlage auf dem Dach der Sporthalle Hoga verwendet (gemäss SR Beschluss). Erst wenn die Anlage vollständig abgeschrieben ist, können die Überschüsse für neue Projekte verwendet werden.

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

	Stand 01.01.2022	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2022	Kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2022	
		Zugänge	Abgänge		Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV									
1400	Grundstücke	116'113.50	0.00	0.00	116'113.50	0.00	0.00	0.00	116'113.50
1401	Strassen / Verkehrswege	2'493'704.94	3'241.75	-125'150.24	2'371'796.45	-474'117.95	-234'943.80	-709'061.75	1'662'734.70
1402	Wasserbau	340'212.43	0.00	0.00	340'212.43	-51'510.60	-25'755.30	-77'265.90	262'946.53
1403	Übrige Tiefbauten	6'253'637.80	149'232.94	-230'234.30	6'172'636.44	-1'271'513.95	-503'182.80	-1'774'696.75	4'397'939.69
1404	Hochbauten	6'645'823.22	4'071.40	0.00	6'649'894.62	-1'010'028.45	-506'284.72	-1'516'313.17	5'133'581.45
1405	Waldungen	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00
1406	Mobilien VV	144'113.30	56'583.00	0.00	200'696.30	-33'491.10	-28'062.15	-61'553.25	139'143.05
1407	Anlagen im Bau VV	899'388.94	1'718'448.15	-68'997.65	2'548'839.44	0.00	0.00	0.00	2'548'839.44
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Sachanlagen	16'912'994.13	1'931'577.24	-424'382.19	18'420'189.18	-2'840'662.05	-1'298'228.77	-4'138'890.82	14'281'298.36
Immaterielle Anlagen									
1420	Software	0.00	98'882.50	0.00	98'882.50	0.00	-19'776.50	-19'776.50	79'106.00
	Total Immaterielle Anlagen	0.00	98'882.50	0.00	98'882.50	0.00	-19'776.50	-19'776.50	79'106.00
	Total Verwaltungsvermögen	16'912'994.13	2'030'459.74	-424'382.19	18'519'071.68	-2'840'662.05	-1'318'005.27	-4'158'667.32	14'360'404.36

Anhang

Finanzkennzahlen erster Priorität

	HRM1 R 2015	HRM1 R 2016	HRM1 R 2017	HRM1 R 2018	HRM1 R 2019	HRM2 R 2020	HRM2 R 2021	HRM2 R 2022	Beurteilung nach HRM2
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahrestrachten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. <u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag	74%	50%	68%	68%	61%	-197%	-197%	-197%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen	106%	105%	126%	65%	180%	209%	384%	234%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. <u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag	0%	0%	0%	0%	1%	1%	1%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität (1/2)

	HRM1 R 2015	HRM1 R 2016	HRM1 R 2017	HRM1 R 2018	HRM1 R 2019	HRM2 R 2020	HRM2 R 2021	HRM2 R 2022	Beurteilung nach HRM2
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohnerin und nicht auf ihre Anzahl ankommt.	2677	3087	2600	2720	2664	-6339	-6866	-7206	< 0 Fr. Nettovermögen bis 1'000 Fr. geringe Verschuldung bis 2'500 Fr. mittlere Verschuldung bis 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
<u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung									
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	9%	22%	5%	6%	4%	10%	10%	13%	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag									
									22.05.2022
Kapitaldienstanteil Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	8%	5%	8%	5%	6%	6%	6%	4%	bis 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
<u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag									

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

	HRM1 R 2015	HRM1 R 2016	HRM1 R 2017	HRM1 R 2018	HRM1 R 2019	HRM2 R 2020	HRM2 R 2021	HRM2 R 2022	Beurteilung nach HRM2
Bruttoverschuldungsanteil	110%	101%	100%	97%	90%	114%	113%	103%	< 50 % sehr gut 50 - 100 % gut 100 - 150 % mittel 150 - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.									
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag									
Investitionsanteil	15%	20%	17%	19%	25%	18%	5%	8%	< 10 % schwach 10 - 20 % mittel 20 - 30 % hoch > 30 % sehr hoch
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.									
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben									
Weitere Kennzahl									
	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	R 2020	R 2021	R 2022	
Anzahl Einwohner	3408	3461	3414	3447	3505	3564	3600	3604	
Steuerfuss	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3013	3483	3571	3342	3257	3497	3449	3644	

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschl. Organ	Kreditbetrag	Ausgaben kumuliert 31.12.2021	Einnahmen kumuliert 31.12.2021	Rechnung 2022		Restkredit 31.12.2022	Bemerkungen
						Ausgaben	Einnahmen		
Bestimmung Grundwasserschutzzonen Budgetkredit	03.12.2004	ER	50'000.00	50'000.00				0.00	
Schutzzonenausscheidung 1. Nachtragskredit	01.09.2006	ER	77'216.00	77'216.00				0.00	
Schutzzonenausscheidung 2. Nachtragskredit	08.05.2015	ER	50'000.00	31'213.30				18'786.70	Quellschutzzonenverhandlungen mit den Landwirten aufgrund der Landwirtschaftsstrategie noch hängig.
Generelles Wasserversorgungsprojekt GWP	08.06.2007	ER	45'000.00	50'582.95				-5'582.95	Austehende Verhandlung mit Gemeinde Eschenz über die Wasserlieferung in Notlagen.
Areal Eggli Rückbau	29.10.2010	ER	410'000.00	410'000.00				0.00	
Areal Eggli Rückbau (gebundene Ausgaben)	08.11.2017	SR	1'095'390.00	856'119.25				239'270.75	Abbruch Gebäude Jugendcafe noch pendent bis neue Lösung Jugendcafe / Abrechnung offen.
Alterszentrum Gesamtsanierung	18.05.2014	Urne	6'850'000.00	7'903'994.47			4'071.40	-1'058'065.87	
Alterszentrum Parkplätze	04.07.2018	SR	230'000.00	0.00				230'000.00	
Alterszentrum Umgebungsgestaltung	21.06.2019	ER	300'050.00	0.00				300'050.00	
Hoppihoh- und Hohrainstrasse Strasse und Werkleitungen	06.03.2015	ER	530'000.00	380'437.87			20'849.00	128'713.13	
Nägelisee und Degerfeld, Ringleitung und Kanalsanierung	06.03.2015	ER	275'000.00	321'012.15				-46'012.15	Bauabrechnung nach Deckbelag im Herbst 2023 (Subverntion läuft).
Nachtragskredit Nägelisee	09.04.2021		570'000.00	13'623.60			385'410.25	170'966.15	Bauabrechnung nach Deckbelag im Herbst 2023.
Im Boll Orichhöhe - Öhningerstrasse	06.03.2015	ER	225'000.00	6'141.35			220'316.80	-1'458.15	Bauabrechnung bis Ende Jahr. Subventionsabrechnung läuft.
Hoseweg, Ersatz Wasserleitung	08.05.2015	ER	200'000.00	180'574.65				19'425.35	Bauabrechnung bis Ende Jahr (Subventionsbeitrag bereits erhalten)
Hoseweg, Belagsarbeiten	22.10.2019	SR	27'800.00	72'960.70				-45'160.70	
Guldifuess, Ersatz Wasserleitung und Kanalsanierung	08.05.2015	ER	195'000.00	168'608.15				26'391.85	Bauabrechnung bis Ende Jahr.
Guldifuess, 2. Etappe	10.12.2021		104'000.00				93'281.73	10'718.27	Bauabrechnung bis Ende Jahr.

Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschl. Organ	Kreditbetrag	Ausgaben kumuliert 31.12.2021	Einnahmen kumuliert 31.12.2021	Rechnung 2022		Restkredit 31.12.2022	Bemerkungen
						Ausgaben	Einnahmen		
Roseberg, Ersatz Wasserleitung und Kanalsanierung	08.05.2015	ER	145'000.00	4'724.15		91'483.25		48'792.60	Bauabrechnung bis Ende Jahr, Subvention läuft.
Schiffflände Planung hindernisfreier Zugang zu den Schiffen	07.04.2017	ER	395'000.00	387'091.86				7'908.14	Bauabrechnung bis Ende Jahr.
Schiffflände Hindernisfreier Zugang zur Schifffahrt und Sanierung Hafenmauer	07.04.2018	Urne	2'500'000.00	2'383'156.12		18'476.45		98'367.43	
Schiffflände Auflagen kant. Bewilligung für Haustechnik	12.02.2020	SR	248'000.00	248'000.00				0.00	Gebundener Exekutiv-Zusatzkredit aufgrund kantonalen Auflagen in der Baubewilligung. (Sanierung Summetz)
Hafenanlage Paradies Planung Sanierung	11.12.2020	ER	120'000.00	0.00		80'662.40		39'337.60	
Neugestaltung Schifffländi, Platz und Umgebung	12.20 / 10.12.20	ER	540'000.00	32'304.37		312'183.54		195'512.09	
Renaturierung Bruggsteg und Pontier	10.12.2021		90'000.00						Aktuell Bestandteil der Ausgleichsmassnahmen Hafenanlage Paradies.
Rathausanierung inkl. Planung	2.2020/10.12.20	ER	250'000.00	51'439.50		26'366.75		172'193.75	
Übrige immaterielle Anlagen (Schulraumplanung Umbau Schanz)	2.2020/10.12.20	ER	60'000.00	19'602.05				40'397.95	
Schulsanierung Schulhaus Schanz, Planungskosten	18.06.2021	ER	460'000.00	0.00		189'477.42		270'522.58	
Untertorpark Neugestaltung	2.2020/10.12.20	ER	175'000.00	0.00		0.00		175'000.00	
Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)	11.12.2020	ER	170'000.00			1'099.65		168'900.35	
Bushaltestelle Alterszentrum behindertengerecht)	11.12.2020	ER	3'221.70	0.00		3'221.70		0.00	
Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht)	11.12.2020	ER	235'000.00			4'196.30		230'803.70	
Parkplatz Schützenhaus Erweiterung	11.12.2020	ER	200'000.00	11'206.35		0.00		188'793.65	
Heerwis Quartierplan	11.12.2020	ER	60'000.00	0.00				60'000.00	
Rosenberg, Quartierplan	11.12.2020	ER	60'000.00	0.00				60'000.00	
Generelle Entwässerungsplanung (GEP)	2.2020/10.12.20	ER	268'000.00	87'878.35		128'331.65		51'790.00	
Planung Siedlungsentwicklungsleitbild und BNO-Revision	11.12.2020	ER	70'000.00	0.00				70'000.00	
Planung Erneuerung Energierzeugung Wärmeverbund	2.2020/10.12.20	ER	140'000.00	0.00		24'461.85		115'538.15	

Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschl. Organ	Kreditbetrag	Ausgaben kumuliert 31.12.2021	Einnahmen kumuliert 31.12.2021	Rechnung 2022		Restkredit 31.12.2022	Bemerkungen
						Ausgaben	Einnahmen		
Sanierung Bleikistrasse	10.12.2021		95'000.00			47'693.50		47'306.50	
Ausbau Degerfeldweg Süd	10.12.2021		215'000.00			3'241.75		211'758.25	
Planung Situation Brückenköpfe und Verkehrsführung Langsamverker	10.12.2021		55'000.00			28'753.20		26'246.80	
CMI Geschäftsverwaltungsprogramm	10.12.2021		100'000.00			98'882.50		1'117.50	
Ersatzfahrzeug Bauamt	10.12.2021		62'000.00			56'583.00		5'417.00	
Chlosterhof-Öhningerstrasse (Wasser)	10.12.2021		190'000.00			0.00		190'000.00	
Feuerwehrgebäude WC-Anlage	10.12.2021		80'000.00	0.00		15'337.56		64'662.44	
Zeughaussanierung	10.12.2021		60'000.00	0.00		0.00		60'000.00	Finanzvermögen
Quartierplan Schäferwies	12.04.2023		8'590.70	0.00		8'590.70		0.00	Finanzvermögen
Eggli Areal, Quartierplan	10.12.2021		60'000.00					60'000.00	Finanzvermögen
Unterführung SBB Bahnübergang	10.12.2021		80'000.00					80'000.00	
Massnahmen für die Sicherheit	10.12.2021		125'000.00					125'000.00	
Degerfeld Erschliessung QP Degerfeld	10.12.2021		150'000.00			132'095.05		17'904.95	Finanzvermögen

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Exekutivkredite

Konto	Bezeichnung	Betrag in CHF 2022	Bemerkung
6150.3132.00	Honoare externe Berater	9'200.00	Genehmigung Exekutivkredit für die Ausarbeitung des Bauprojekts Trottoir Hemishoferstrasse wegen anstehenden Bauprojekten
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	4'950.00	Revidierter Antrag zur Finanzierung eines Halbjahrespraktikums von August 2022 bis Ende Februar 2023 in den Kindergärten Mühlbach und Burgacker
8791.3132.00	Honoare externe Berater	12'800.00	Genehmigung Exekutivkredit Weiterführung Beratungsmandant Enegridkommission (Energiestrategie etc.)
0120.3170.30	Repräsentationskosten	16'135.30	Kauf Stadtwein bei GVS (Ansonsten Auflösung des Lagers, Lieferung für mehrere Jahre)
		5'100.00	Genehmigung des Dienstbarkeitsvertrags zwischen den Einwohnergemeinden Hemishofen und Stein am Rhein (Leitungsumlegung Regenwasserbecken ehem.Rebgenossenschaft; auf Gemeindegrenze gelegen)
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'100.00	Exekutivkredit Weiterbildung Schulleitung CAS Gesprächsführung: wirkungsvoll und konstruktiv kommunizieren
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	9'870.00	Antrag für die Übernahme von ausserordentlichen Lohnkosten infolge Notsituation (Unhaltbare Stv.-Lohneinstufung für 3 Monate durch ED; ausnahmsweise Übernahme der Lohndifferenz durch Gemeinde)
9632.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	15'314.50	Exekutivkredit Ersatz Tische im Windler-Saal, Bürgerasyl
2120.3132.00/ 2130.3132.00 (je zur Hälfte)	Honoare externe Berater,	9'720.00	Antrag zur Weiterführung des Prozesses Einführung Schulleitungen mit Kompetenzen SImK
9633.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	27'000.00	Exekutivkredit für Ersatz der defekten Druckerhöhungsanlage in der Burg Hohenklingen (Wasserversorgung in der Burg)
3290.3132.00	Honoare externe Berater	15'000.00	Gesuch um finanzielle Unterstützung Zeitzeugeninterviews Buch Bombardierung Stein am Rhein (WST Mitfinanzierung)
6150.3132.00	Honoare externe Berater	13'000.00	Exekutivkredit für die Weiterentwicklung (Phase 2) eines gesamtheitlichen Regelwerks zur Nutzung des öffentlichen Raums
1111.3118.00/ 1111.3158.00	Anschaffung imm. Anlagen, Software	26'000.00	Exekutivkredit Erwerb von om Police, Einführung neues Bussenportal
2174.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'845.95	Antrag für die Erstellung eines Fachraums SHP
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	15'000.00	Antrag zur Finanzierung von Klassenassistenzen an der Primarschule für das zweite Halbjahr 2022
2110.3153.00 / 2120.3153.00 / 2130.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	64'800.00	Antrag zur Etappierung und Finanzierung der ersten Beschaffungstranche der Basis-Infrastruktur und Geräte (geplant, teilweise aus budgetierten Konten finanziert)
1111.3132.00	Honoare externe Berater	3'800.00	Revierkontrolle Bürgerasyl durch die Securitas AG
0223.3132.00 / 0223.3100.00	Honoare externe Berater	3'187.00	Implementierung Corporate Design

2120.3132.00 / 2130.3132.00 (je zur Hälfte)	Honoare externe Berater	12'720.00	Antrag zur Erarbeitung der Schulentwicklungsziele und die Leistungsaufträge
9634.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	59'167.25	Ersatz Holzkessel Oberwald 1
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000.00	Exekutivkredit Rathaus Restaurierung und Konservierung Fassadenbilder
9635.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	8'500.00	Exekutivkredit Terrassensanierung Villa Lieb
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00	Nachtragskredit Erneuerung Duschanlagen Feuerwehr
2175.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'798.65	Hoga Ersatz Rauchmelder gebundene Ausgabe
5451.3132.00	Honoare externe Berater	20'000.00	Exekutivkredit für die Evaluation evtl. Ersatz Kita-Räumlichkeiten
8200.3111.10	Anschaffungen Maschinen	23'231.65	Ersatz Brennholzfräse Forst
9636.3132.00	Honoare externe Berater	30'000.00	Planervergabe: Erarbeitung Quartierplan Schöferwies (WG2-Zone)
5451.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'500.00	Exekutivkredit Malerarbeiten Kita Schatztrue
6150.3132.00	Honoare externe Berater	29'000.00	Planerauftrag Wendehammer Zwinglistrasse (Ev. Ersatz für privaten Wendeplatz)
2173.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'200.00	Exekutivkredit Gonganlage Schule Schanz
	Total	524'940.30	

Jahresrechnung - Detailauswertungen zum Finanzbericht zur Handen des Einwohnerrats

- Erfolgsrechnung (funktionale Gliederung mit Detailkonten)
- Investitionsrechnung (funktionale Gliederung mit Detailkonten)
- Bilanz mit Detailkonten
- Einzelnachweis der Fonds
- Einzelnachweis der Legate (Zuwendungen, Vermächtnisse Dritter mit Zweckbindung)

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'165'325.37	2'186'900.00	2'448'533.64	
0111	Wahlen und Abstimmungen	10'951.45	13'700.00	13'544.53	
0111.3000.20	Wahlbüro Sitzungsgelder	4'500.00	6'500.00	5'670.00	Nur drei Urnengänge 2022
0111.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'309.95	3'000.00	3'025.60	
0111.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	376.45	700.00	436.10	
0111.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	100.00	0.00	
0111.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	78.90	100.00	92.55	
0111.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28.55	100.00	48.00	
0111.3100.00	Büromaterial	62.65	200.00	39.00	
0111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'521.75	6'000.00	3'855.55	
0111.3130.10	Porto	3'543.20	4'500.00	4'373.73	
0111.4270.10	Wahl- und Abstimmungsbussen	-4'470.00	-7'500.00	-3'996.00	
0112	Einwohnerrat	69'116.60	73'000.00	71'818.77	
0112.3000.10	Einwohnerrat Sitzungsgelder und Grundentschädigung	24'200.00	31'000.00	22'700.00	
0112.3000.11	GPK Entschädigung	18'000.00	12'000.00	20'421.75	
0112.3000.22	Sitzungsgelder Kommissionen	9'700.00	10'000.00	6'800.00	
0112.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'475.65	2'000.00	2'258.85	
0112.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	100.00	0.00	
0112.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	620.20	200.00	522.50	
0112.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	58.95	200.00	252.15	
0112.3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	0.00	480.00	
0112.3100.00	Büromaterial	150.80	500.00	1'029.35	
0112.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'674.35	6'000.00	4'326.02	
0112.3130.40	Externe Revisionsstelle	7'236.65	10'000.00	12'934.60	CHF 3'000 zuviel abgegrenzt im 2021 (Baumgartner & Wüst GmbH)
0112.3170.90	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000.00	93.55	
0120	Stadtrat	397'740.15	364'500.00	392'313.36	
0120.3000.30	Projektbezogene Kommissionen Sitzungsgelder	20'820.00	25'000.00	16'828.30	
0120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'739.85	260'000.00	270'023.30	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'527.25	18'000.00	22'106.75	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	37'808.40	37'000.00	36'818.10	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'974.85	1'500.00	2'103.15	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'992.10	2'500.00	3'945.75	
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'271.62	1'000.00	2'316.25	
0120.3099.00	übriger Personalaufwand	5'598.15	5'000.00	7'463.00	
0120.3100.00	Büromaterial	837.00	300.00	524.70	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	871.85	0.00	1'946.00	
0120.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte	0.00	0.00	2'720.00	
0120.3130.11	Telefon	13.30	700.00	287.60	
0120.3130.20	Beiträge an Fachverbände	2'200.00	2'500.00	1'480.00	
0120.3130.50	Neuzuzügerempfang	396.00	1'000.00	681.55	
0120.3130.55	Jungbürgerfeier	400.00	2'000.00	918.80	
0120.3132.00	Honorare externe Berater	5'642.10	0.00	15'942.00	Energiekommission
0120.3170.30	Repräsentationskosten	27'171.48	6'000.00	4'379.76	Weinlieferungen gemäss Beschluss vom 09.03.2022 und vom 23.03.22 (TCHF 19). Vorrat für mehrere Jahre
0120.3170.90	Reisekosten und Spesen	1'476.20	2'000.00	1'828.35	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	204'539.71	214'900.00	379'242.35	
0210.3000.32	Finanzkommission Sitzungsgelder	0.00	0.00	0.00	
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	266'698.50	280'000.00	302'184.45	Neueinstellung Leiterin Finanzen erst ab September
0210.3010.09	Lohnrückvergütungen	0.00	0.00	-18'977.45	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'484.55	24'000.00	20'872.30	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	29'926.00	30'000.00	30'688.20	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'016.05	2'000.00	1'858.10	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'933.70	4'300.00	4'033.20	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'487.60	1'900.00	2'382.50	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	850.00	1'500.00	0.00	
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	595.00	0.00	0.00	
0210.3100.00	Büromaterial	275.75	500.00	564.25	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'936.20	5'000.00	6'885.10	
0210.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	500.00	278.00	
0210.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte	149.00	0.00	3'905.46	
0210.3130.10	Porto	2'982.70	3'500.00	2'886.50	
0210.3130.20	Beiträge an Fachverbände	150.00	200.00	150.00	
0210.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	9'687.15	3'500.00	12'480.71	Mehr Betreibungen im 2022 als budgetiert
0210.3132.00	Honorare externe Berater	44'715.40	2'000.00	77'093.50	Springereinsatz Finanzverwaltung

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	67'907.45	65'000.00	67'193.00	Nest-Programm
0210.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	2'807.05	0.00	5'022.65	Scanning-Lizenz Steuern (Einführung E-Filing Kanton), Support Dialog
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00	0.00	341.30	
0210.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	-22'000.00	1'000.00	27'000.00	Anpassung Delkredere (Auflösung)
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibung)	13'595.83	0.00	51'340.70	Abschreibungen aufgrund von Konkursfällen
0210.3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	38.12	0.00		
0210.3499.00	Übriger Finanzaufwand	518.08	0.00	169.30	
0210.3611.00	Entschädigung an Kanton	20'625.20	0.00	20'088.40	Steuerabschluss 2022 - Entschädigung an Kanton für jur. Personen
0210.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-964.00	15'000.00	-3'091.20	Kostenbeteiligung für Scanning Steuerverwaltung
0210.4260.10	Betriebungsspesen	-3'794.00	0.00	-7'500.40	Betriebungsspesen gem. Steuerabschluss 2022
0210.4270.00	Strafsteuern	-3'194.10	0.00	0.00	Neues Konto
0210.4270.20	Steuerbussen	-18'500.00	-10'000.00	-17'650.00	Bussen für die Verletzung von Verfahrenspflichten gemäss Art. 199 StG. Diese Einnahmen sind schwer zu budgetieren.
0210.4290.00	Übrige Entgelte	-127.25	0.00	-1'086.75	Erträge aus Nachlassliquidationen, Rückkauf von Verlustscheinen und sonstige Erträge
0210.4419.00	Kursgewinne aus Fremdwährung	-21.80	0.00	-23.35	
0210.4499.00	Übriger Finanzertrag	-1.77	0.00	-3'253.27	
0210.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-127'604.50	-130'000.00	-122'207.00	Die Einzugsprovision ist von den abgelieferten Steuern abhängig.
0210.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden	-63'682.20	-35'000.00	-35'385.85	Die Einzugsprovision ist von den abgelieferten Steuern abhängig. Neu: Entschädigung für Buchführung Buch ab 2022 (TCHF 24.5 im 1. Jahr, anschliessend 29.5)
0210.4612.20	Entschädigungen von Zweckverbänden	-24'000.00	-25'000.00	-24'000.00	
0210.4910.15	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	-7'500.00	-7'500.00	-7'500.00	
0210.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00	
0210.4910.20	Interne Leistungsverrechnung Wasserversorgung	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	
0210.4910.21	Interne Leistungsverrechnung Abwasserentsorgung	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	
0210.4910.22	Interne Leistungsverrechnung Wärmeverbund	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	
0210.4910.90	Interne Leistungsverrechnung Grabfonds	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	
0221	Stadtkanzlei	414'231.10	425'600.00	489'819.61	
0221.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	333'836.15	340'000.00	356'987.30	Neuanstellung Stadtschreiber
0221.3010.09	Lohnrückvergütungen	-1'509.90	0.00	-753.30	
0221.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'064.50	25'000.00	23'248.15	
0221.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	32'349.30	35'000.00	40'041.15	Neuanstellung Stadtschreiber
0221.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'505.90	2'000.00	2'642.40	
0221.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'625.40	4'300.00	4'905.80	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
0221.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'337.75	1'500.00	2'562.30	
0221.3090.00	Aus- und Weiterbildung	13'771.30	12'000.00	4'697.75	CAS Personalführung, CAS Steuerung im öffentlichen Sektor
0221.3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	0.00	0.00	
0221.3100.00	Büromaterial	1'013.25	5'000.00	2'201.56	
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen	161.55	2'000.00	1'630.95	
0221.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	196.00	1'500.00	922.00	
0221.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand, Diverses	0.00	1'000.00	643.95	
0221.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte	209.05	0.00	6'498.45	
0221.3130.11	Telefon	51.00	0.00	140.00	
0221.3130.20	Beiträge an Fachverbände	689.10	1'300.00	325.00	
0221.3130.90	Dienstleistungen Dritter	3'950.00	2'500.00	1'447.40	Gestaltung Jahresbericht (Rossi)
0221.3132.00	Honorare externe Berater	7'754.85	0.00	46'979.65	Juristische Beratung
0221.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	911.40	800.00	2'243.70	
0221.3170.90	Reisekosten und Spesen	353.10	1'000.00	497.90	
0221.3611.00	Entschädigung an Kanton	215.00	0.00	595.00	
0221.3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton (Alkoholabgabe an Kanton)	710.00	100.00	0.00	
0221.4210.10	Kanzlei- und Schreibgebühren	-1'543.60	-1'500.00	-572.50	
0221.4210.20	Gebühren Einbürgerungen	-8'420.00	-5'000.00	-8'000.00	
0221.4210.30	Gebühren Wirtschaftspatent	-1'570.00	-1'800.00	0.00	
0221.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-220.00	-1'000.00	-65.00	
0221.4705.00	Durchlaufende Beiträgen von privaten Unternehmungen (Alkohol	-710.00	-100.00	0.00	
0222	Bauverwaltung / Baupolizei	382'951.81	463'300.00	499'706.91	
0222.3000.31	Bau- und Umweltkommission Sitzungsgelder	3'500.00	3'000.00	3'930.45	
0222.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	312'745.50	283'000.00	356'788.25	neue Aufteilung Kostenstellen
0222.3010.09	Lohnrückvergütungen	-40'770.00	0.00	-49'186.45	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
0222.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'197.55	23'000.00	22'462.00	
0222.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	39'397.05	36'500.00	42'072.90	
0222.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'118.80	2'000.00	2'047.05	
0222.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'461.70	3'900.00	4'724.85	
0222.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'331.90	1'300.00	2'368.30	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'316.50	6'500.00	5'465.00	
0222.3099.00	Übriger Personalaufwand	475.00	300.00	0.00	
0222.3100.00	Büromaterial	5'446.45	7'000.00	5'926.14	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'042.55	4'200.00	7'183.91	Mehr Publikationen im Amtsblatt als budgetiert
0222.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	1'206.55	1'900.00	1'041.90	
0222.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'913.55	12'000.00	0.00	Minderaufwendungen durch interne Lösungen Arbeitsplatz neuer BL
0222.3130.11	Telefon	2'449.35	3'900.00	2'181.20	
0222.3130.20	Beiträge an Fachverbände	70.00	100.00	70.00	
0222.3131.00	Planungen und Projektierungen	4'469.79	30'000.00	27'549.35	Minderaufwendungen, da ressourcenbedingt (Einarbeitungszeiten) nicht alle Planungen in Angriff genommen werden konnten
0222.3132.00	Honorare externe Berater	114'306.90	115'000.00	170'161.01	
0222.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	7'051.15	6'900.00	8'145.85	
0222.3169.10	Publikation Geodaten GIS	7'196.00	7'100.00	7'128.00	
0222.3170.90	Reisekosten und Spesen	385.67	700.00	333.20	
0222.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	5'961.65	Ausserordentlicher Aufwand im Jahr 2021
0222.3636.10	Beiträge an Stiftungen, Fonds und Legaten	0.00	0.00	0.00	
0222.4210.30	Gebühren Baubewilligungen	-120'253.25	-85'000.00	-123'737.55	mehr Gebühreneinnahmen als budgetiert
0222.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'106.90	0.00	-2'910.10	
0223	Allgemeine Dienste	458'444.70	403'000.00	368'270.98	
0223.3000.00	Sitzungsgelder Kommissionen	1'200.00	0.00	0.00	Totalrevision Anstellungs- und Besoldungsreglement, Kontierung gemäss Beschluss
0223.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'938.15	65'000.00	85'158.30	Löhne der Auszubildenden der gesamten Verwaltung, inkl. Bauamt und Forst. Diese wurden beim Budgetieren nur teilweise berücksichtigt
0223.3010.09	Lohnrückvergütungen	-1'900.10	0.00	-1'865.90	
0223.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'460.50	3'300.00	4'259.15	
0223.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	423.15	100.00	201.60	
0223.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'826.35	1'300.00	1'585.05	
0223.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	935.50	1'000.00	893.05	
0223.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	575.90	300.00	592.70	
0223.3090.00	Aus- und Weiterbildung	12'344.45	7'000.00	10'247.70	Aus- und Weiterbildungskosten der Auszubildenden
0223.3091.00	Personalwerbung	7'599.05	6'000.00	10'262.42	Stelleninserate für die gesamte Verwaltung
0223.3099.00	Übriger Personalaufwand	17'656.67	19'000.00	12'353.42	
0223.3100.00	Büromaterial	23'418.70	16'000.00	13'175.42	Fotokopien, Druckpatronen, Büromaterial für gesamte Verwaltung, Neugestaltung Logo: Beschaffung Visitenkarten, Karten Couvert, Stempel (neues Logo) CHF 7'102.50
0223.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'538.75	0.00	4'433.20	Inserate
0223.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	202.00	0.00	302.00	
0223.3130.10	Porto	24'280.68	22'500.00	24'861.02	
0223.3130.11	Telefon	10'612.75	15'500.00	10'180.30	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
0223.3130.12	Internet, Homepage	5'720.10	14'000.00	10'809.60	
0223.3130.90	Dienstleistungen Dritter	430.80	0.00	0.00	
0223.3132.00	Honorare externe Berater	52'657.45	50'000.00	15'447.30	Neugestaltung Logo CHF 14'191.05
0223.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	176'230.00	85'500.00	154'076.95	KSD Nutzung und Miete 2022 (Budget im 3130.12, 3153.00 und 3158.00), Preissteigerung KSD im 2022
0223.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'168.90	5'000.00	7'078.70	
0223.3150.10	Unterhalt Büromöbel und -geräte	118.90	1'000.00	89.80	
0223.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	33'000.00	24.90	Aufwände KSD auf 3133.00
0223.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	3'026.55	40'000.00	5'806.80	Aufwände KSD auf 3133.00
0223.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	19'776.50	20'000.00		
0223.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-797.00	-2'500.00	-1'702.50	
0223.4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen	0.00	0.00	0.00	
0290	Gebäude der städtischen Verwaltung	139'343.60	134'900.00	140'366.08	
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'915.70	25'000.00	25'344.45	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'824.75	2'100.00	1'688.30	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'520.90	500.00	524.40	MA neu Anschluss an die Pensionskasse
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	218.70	200.00	223.15	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	382.45	800.00	399.90	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	225.60	300.00	226.85	
0290.3101.10	Reinigungsmittel	449.15	1'300.00	236.65	
0290.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400.95	500.00	0.00	
0290.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	5'300.00	6'777.70	Keine Anschaffungen
0290.3120.10	Heizung / Gas	11'430.10	15'200.00	16'623.15	
0290.3120.30	Strom	2'959.40	7'000.00	4'118.13	
0290.3120.40	Kehricht	215.40	500.00	275.40	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'769.75	5'200.00	5'743.45	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'041.60	30'000.00	39'542.50	Exekutivkredit 28'000 (SRB 283/2022) für die Sanierung Fassade
0290.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'373.75	6'500.00	5'701.65	
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	18'955.40	19'000.00	18'955.40	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
0290.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	7'500.00	7'500.00	7'500.00	
0290.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	20'000.00	20'000.00	20'000.00	Betriebsamt Regionalstelle Stein Bürgerasyl (9632.4920.00)
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-840.00	0.00	-1'515.00	Wegfall von Mieteinnahmen
0290.4910.40	Interne Leistungsverrechnung	0.00	0.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
0290.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	
0291	Übriges Verwaltungsvermögen	88'006.25	94'000.00	93'451.05	
0291.3130.80	Vandalismus	8'147.30	2'000.00	14'264.05	Ersatz von Schmutzschleusenteppich Schulhaus Hoga 4'827.45 aufgrund von Vandalismus sowie Reparatur von Wegbeleuchtungen, etc.
0291.3132.00	Honorare externe Berater	795.80	35'000.00	0.00	Gesamtkonzept Liegenschaft konnte aufgrund von parallel laufenden Landverhandlungen nicht wie geplant gestartet werden (Schööfferwis, Landwirte etc.)
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	12'000.00	123.85	Kein Aufwand, pendete Unterhaltsarbeiten nicht umgesetzt
0291.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	79'063.15	80'000.00	79'063.15	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
0291.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	0.00	-35'000.00	0.00	keine Entnahme siehe 0291.3132.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGT	559'593.53	536'900.00	490'957.58	
1111	Stadtpolizei	168'362.38	178'900.00	155'901.93	
1111.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'114.15	175'000.00	170'123.15	
1111.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'293.30	13'500.00	11'402.10	
1111.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'526.60	21'000.00	20'526.60	
1111.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'134.80	1'500.00	1'345.85	
1111.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'367.35	2'500.00	2'390.05	
1111.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'060.05	800.00	1'275.70	
1111.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'755.20	2'800.00	459.60	
1111.3100.00	Büromaterial	3'322.85	4'000.00	2'953.35	
1111.3101.20	Treibstoff	2'222.95	1'300.00	1'731.15	
1111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	485.15	1'000.00	1'666.50	
1111.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	463.00	300.00	353.00	
1111.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	5'696.30	8'600.00	5'180.15	
1111.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'308.00	0.00	0.00	Einführung neues Ordnungsbussensystem, Exekutivkredit CHF 26'000 (mit 1111.3158.00)
1111.3130.11	Telefon	917.90	1'200.00	1'334.50	
1111.3130.90	Dienstleistungen Dritter	3'888.00	0.00	0.00	Revierkontrolle Securitas gemäss Beschluss vom 27.07.22 Nr. 261
1111.3132.00	Honorare externe Berater	0.00	0.00	4'963.00	
1111.3134.00	Sachversicherungsprämien	969.68	0.00	0.00	FZG-Versicherung, vorher in 1111.3151.10
1111.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'273.45	2'700.00	4'377.73	Unterhalt Fahrzeug, Betriebskosten Funk, SB Schaden FZG, Pneubeschaffung, Marderschaden
1111.3158.00	Software, Lizenzen, Updates, Support	12'661.60	0.00	0.00	Einführung neues Ordnungsbussensystem, Exekutivkredit CHF 26'000 (mit 1111.3112.00), Einführung im Mitte Jahr, dadurch Reduktion der Lizenzkosten

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
1111.3160.00	Miete Parkplatz	560.00	0.00	550.00	
1111.3192.10	Konzession Funkgeräte	0.00	600.00	0.00	keine Verrechnung mehr
1111.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6'038.55	6'100.00	6'038.55	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
1111.3611.00	Entschädigung an Kanton	797.00	0.00	0.00	Entschädigung Polycom an Kanton
1111.4210.40	Gebühren Polizeiwesen	-6'968.65	-5'000.00	-6'052.75	
1111.4240.90	Dienstleistungen für Externe	-13'654.85	-1'000.00	0.00	Einnahmen aus Absperrungen Baustellen und Veranstaltungen
1111.4270.30	Ordnungsbussen	-68'120.00	-58'000.00	-73'966.30	
1111.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Friedhof und Bestattungen	-750.00	0.00	-750.00	
1112	Kantonspolizei	31'874.50	32'000.00	31'336.00	
1112.3631.00	Beiträge an Kanton	31'874.50	32'000.00	31'336.00	Gemeindebeiträge an die Schaffhauser Polizei gemäss Polizeiorganisationsgesetz durch den Regierungsrat
1401	Einwohnerdienste	60'990.90	72'000.00	54'604.47	
1401.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'243.55	75'000.00	62'341.70	
1401.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'256.55	5'000.00	4'136.10	
1401.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'223.40	7'900.00	6'576.60	
1401.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	541.15	500.00	528.45	
1401.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	892.35	1'000.00	867.10	
1401.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	527.10	600.00	762.33	
1401.3090.00	Aus- und Weiterbildung	248.30	500.00	220.00	
1401.3100.00	Büromaterial	0.00	1'000.00	509.20	
1401.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	1'900.90	0.00	0.00	Anschaffung Penta-Scanner für EWK Datenerfassung und Überprüfung Ausweisdaten
1401.3130.30	Bank- und Postgebühren	599.19	500.00	525.19	
1401.3158.00	Software, Lizenzen, Updates, Support	841.40	0.00	0.00	Software für Penta-Scanner
1401.3611.00	Entschädigung an Kanton	26'260.95	28'000.00	23'133.20	
1401.4210.50	Gebühren Einwohnerdienste	-44'543.94	-48'000.00	-44'995.40	
1402	Erbschaftsamt	-10'739.90	-1'300.00	5'345.93	
1402.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'002.00	28'000.00	28'002.00	
1402.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'870.05	2'200.00	1'870.05	
1402.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'136.40	3'800.00	3'849.00	
1402.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	237.85	400.00	238.60	
1402.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	391.95	400.00	391.95	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
1402.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	231.45	200.00	231.45	
1402.3090.00	Aus- und Weiterbildung	125.00	500.00	874.80	
1402.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	0.00	0.00	Aufteilung des Kostenanteils Nutzungsentschädigung privates Notebook aufgrund Kostenteiler
1402.3100.00	Büromaterial	0.00	200.00	390.83	
1402.3100.10	Bürokosten Nachlass	6'658.10	4'000.00	3'563.00	
1402.3132.00	Honorare externe Berater	0.00	3'000.00	0.00	keine Kosten
1402.4210.00	Gebühren Erbschaftswesen	-51'079.80	-40'000.00	-29'140.75	
1402.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'412.90	-4'000.00	-4'925.00	
1403	Berufsbeistandschaft	70'396.05	76'500.00	84'071.60	
1403.3132.00	Honorare externe Berater	41'793.00	10'000.00	66'417.00	Angefallene Entschädigungen an Beistände Gemäss Art. 58 des kantonalen Einführungsgesetzes zum ZGB
1403.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	70'396.05	76'500.00	84'071.60	
1403.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-41'793.00	-10'000.00	-66'417.00	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung für angefallene Entschädigungen für Beistandschaften mit geringem Vermögen (siehe 1403.3132.00)
1404	Marktwesen	33'358.47	23'100.00	30'056.35	
1404.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'100.50	20'000.00	19'598.65	
1404.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'354.20	1'600.00	1'297.00	
1404.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'268.95	2'200.00	2'374.20	
1404.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	426.40	600.00	541.35	
1404.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	283.75	500.00	271.85	
1404.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	119.05	200.00	116.20	
1404.3102.00	Drucksachen, Publikationen	399.70	1'500.00	118.45	
1404.3120.30	Strom	13'026.40	7'500.00	11'298.20	Die Stromkosten entsprechen in etwa dem Jahr 2021, das Budget 22 war zu tief
1404.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'718.77	4'000.00	1'780.10	Neue Abdeckungen für Marktstände erforderlich, Meahausgaben infolge schlechtem Zustand
1404.4210.60	Gebühren Marktgebühren	-5'914.25	-10'000.00	-4'480.75	Allgemein weniger Stände als in den Vorjahren, d.h. weniger Einnahmen Die Einnahmen entsprechen in etwa der Rechnung 21, das Budget 22 war zu hoch
1404.4240.11	Einnahmen Vermietungen	-4'425.00	-5'000.00	-2'858.90	
1501	Feuerpolizei	3'756.05	5'000.00	2'659.75	
1501.3130.90	Dienstleistungen Dritter	3'756.05	5'000.00	2'659.75	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
1502	Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen	185'529.06	127'000.00	127'008.90	
1502.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Gemeindezweckverbände	185'529.06	127'000.00	127'008.90	Gemeindebeitrag an die Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen. Angleichung des Kontokorrents an die Anlagewerte der FW für die Übertragung an die FEUROK
1611	Schiessanlage	6'704.67	12'800.00	1'369.55	
1611.3120.20	Wasser, Abwasser	0.00	900.00	0.00	
1611.3120.30	Strom	599.00	900.00	358.10	
1611.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'013.70	1'000.00	1'011.45	
1611.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'091.97	10'000.00	0.00	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	6'631.35	8'100.00	4'045.55	
1621.3000.40	Gemeindeführungsstab Sitzungsgelder	6'426.60	5'000.00	2'700.00	Strommangellage
1621.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	131.50	100.00	24.55	
1621.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	100.00	0.00	
1621.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	63.40	100.00	5.60	
1621.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.85	100.00	1.65	
1621.3100.00	Büromaterial	0.00	500.00	395.20	
1621.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000.00	0.00	Keine Unterhaltskosten angefallen
1621.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	500.00	0.00	
1621.3170.90	Reisekosten und Spesen	0.00	700.00	918.55	
1622	Zivilschutz	2'730.00	2'800.00	-5'442.45	
1622.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	
1622.3160.50	Baurechtszins ZSA Trötteli	2'730.00	2'800.00	2'730.00	
1622.4630.00	Beiträge vom Bund	0.00	0.00	-8'172.45	keine Beiträge angefallen, da keine Ausgaben
2	BILDUNG	4'161'917.62	4'281'100.00	3'892'252.20	
2110	Kindergarten	335'792.80	337'100.00	335'776.94	
2110.3010.10	Löhne Klassenassistenten	27'325.55	0.00	0.00	Klassenassistenten nicht budgetiert
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	0.00	265'000.00	267'540.10	Korrektur Kontonummer, die Lehrerlöhne werden unter Entschädigung an Kantone verbucht. Gemäss Vorgaben Finanzverwaltung. Siehe 2110.3611.00
2110.3020.09	Lohnrückvergütungen	0.00	0.00	0.00	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'814.65	16'000.00	17'727.20	siehe 2110.3020.00
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'407.00	24'000.00	28'446.65	siehe 2110.3020.00

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	142.95	1'800.00	1'700.30	siehe 2110.3020.00
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	380.35	3'000.00	3'718.55	siehe 2110.3020.00
2110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	139.20	500.00	240.50	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	2'500.00		
2110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	31.70	
2110.3104.00	Lehrmittel	6'224.15	6'000.00	5'770.89	
2110.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	534.35	3'000.00	1'205.70	Wenig Reparaturen und Neuanschaffungen
2110.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	0.00	500.00	0.00	
2110.3130.11	Telefon	1'464.35	2'000.00	1'755.00	
2110.3130.12	Übersetzungen	263.75	500.00	0.00	
2110.3130.90	Dienstleistungen Dritter	116.10	500.00	836.00	
2110.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	190.00	1'000.00	0.00	Wenig Reparaturen und Neuanschaffungen
2110.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	500.00	733.85	
2110.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	0.00	500.00	247.80	
2110.3170.20	Schülertransport	18'088.15	18'800.00	18'330.55	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	1'091.35	3'000.00	463.05	Im Frühjahr noch keine Exkursionen möglich infolge Corona
2110.3171.01	Projekte	1'876.45	3'000.00	2'332.30	
2110.3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	298'234.45	0.00	0.00	siehe 2110.3020.00
2110.4230.00	Schuldgelder	-8'500.00	0.00	0.00	Waldkindergarten extern (Hemishofen)
2110.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	0.00	-303.20	
2110.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	Beitrag der Prof. Dr. Robert Gnehm-Stiftung für den Bustransport zum Waldkindergarten (enthalten in 2110.3170.20)
2120	Primarstufe	1'492'909.43	1'648'400.00	1'395'239.21	
2120.3000.51	Schulleitung Schanz Sitzungsgelder	0.00	0.00	0.00	
2120.3010.10	Löhne Klassenassistenten	25'880.00	0.00	0.00	Klassenassistenten in den Lehrerlöhnen budgetiert (CHF 15'000) sowie Exekutivkredit vom 15.06.22 CHF 15'000.00
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	0.00	1'195'000.00	1'027'642.15	siehe 2120.3611.00 Gemäss Vorgabe FIVE
2120.3020.09	Lohnrückvergütungen	-589.40	0.00	-97.85	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'728.65	80'000.00	66'759.70	siehe 2120.3611.00 Gemäss Vorgabe FIVE
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	0.00	120'000.00	116'715.80	siehe 2120.3611.00 Gemäss Vorgabe FIVE
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7.65	6'900.00	6'616.25	siehe 2120.3611.00 Gemäss Vorgabe FIVE
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	362.30	17'000.00	14'126.10	siehe 2120.3611.00 Gemäss Vorgabe FIVE
2120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	0.00	Keine Krankentaggeldversicherungen gem. Abrechnungen Kanton
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'814.15	6'000.00	2'947.85	Weniger externe Referenten für SCHILW, dafür mehr interne Veranstaltungen

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	6'926.80	10'000.00	0.00	
2120.3100.00	Büromaterial	9'814.90	6'500.00	8'373.57	Wartungspauschalen Kopierer wurden teurer sowie ungeplante Reparaturen
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	6'000.00	623.45	
2120.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	715.00	500.00	912.90	
2120.3104.00	Lehrmittel	48'530.49	50'000.00	51'162.67	
2120.3104.10	Lehrmittel Textli / Nicht-Textil	7'708.78	10'000.00	10'186.35	
2120.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	3'932.77	8'000.00	9'299.79	Budgetierte Reparatur Mattenwagen (CHF 4'000) wurde infolge Neubeurteilung nicht repariert
2120.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	36'829.85	7'000.00	12'464.50	IT Konzept
2120.3130.11	Telefon	2'890.95	3'000.00	2'477.20	
2120.3130.12	Übersetzungen	2'752.50	2'000.00	2'437.50	
2120.3130.90	Dienstleistungen Dritter	3'220.60	3'000.00	4'934.50	
2120.3132.00	Honorare externe Berater	9'300.72	1'000.00	7'018.45	Exekutivkredite vom 06.04.22 (CHF 9720) und vom 27.07.22 (CHF 12'720) je zur Hälfte 2120.3132.00/2130.31320.00 = CHF 11'210
2120.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	2'024.05	4'000.00	3'211.75	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	775.45	19'000.00	7'145.05	IT Konzept
2120.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	42'935.52	24'000.00	35'483.37	IT Konzept, Leasing, Geräte Anschaffungen, Software, Infrastruktur
2120.3170.20	Schülertransport	1'443.15	2'000.00	0.00	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	36'452.20	50'000.00	2'194.95	Skilager im 2022 fehlt, wurde nicht durchgeführt (Corona)
2120.3171.01	Projekte	27'140.00	45'000.00	17'603.21	Einige Projekte wurde im 1. HJ nicht durchgeführt (Corona)
2120.3611.00	Entschädigung an Kanton	1'235'837.35	0.00	0.00	Besoldung gemäss Abrechnungen Kantonale Finanzverwaltung
2120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen (Elternbeiträge)	-1'525.00	0.00	0.00	Sporttag im Schnee anstelle Lager, Mitfinanzierung Kanton
2120.4501.00	Entnahme aus Fonds	0.00	-500.00	0.00	
2120.4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK	0.00	0.00	0.00	
2120.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden	0.00	-12'000.00	0.00	Aktuell besuchen keine externen Schüler die Primarschule in Stein am Rhein
2120.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	Beiträge der Prof. Dr. Robert Gnehm-Stiftung für Aufgabenhilfe
2120.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	0.00	0.00	0.00	
2130	Oberstufe	779'194.38	750'700.00	631'705.79	
2130.3000.52	Schulleitung Hoga Sitzungsgelder	0.00	0.00	0.00	
2130.3010.10	Löhne Klassenassistenten	7'880.00	0.00	0.00	Klassenassistenten in den Lehrerlöhnen budgetiert (CHF 5'000)
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	0.00	905'000.00	862'008.50	Korrektur Kontonummer, die Lehrerlöhne werden unter Entschädigung an Kantone verbucht. Gemäss Vorgaben Finanzverwaltung. Siehe 2130.3611.00
2130.3020.09	Lohnrückvergütungen	-6'347.60	0.00	-207.15	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	363.40	55'000.00	52'762.00	siehe 2130.3611.00 Gemäss Vorgabe FIVE

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	0.00	103'000.00	101'033.50	siehe 2130.3611.00 Gemäss Vorgabe FIVE
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	6'100.00	5'610.55	siehe 2130.3611.00 Gemäss Vorgabe FIVE
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	76.15	13'000.00	11'841.30	siehe 2130.3611.00 Gemäss Vorgabe FIVE
2130.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	0.00	Keine Krankentaggeldversicherungen gem. Abrechnungen Kanton
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'339.95	7'000.00	356.10	
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	976.65	5'000.00	958.55	
2130.3100.00	Büromaterial	8'538.80	6'100.00	10'132.10	
2130.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'607.40	6'000.00	6'211.65	
2130.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	528.90	500.00	178.00	
2130.3104.00	Lehrmittel	57'497.93	50'000.00	45'969.67	einige Rechnung wurden falsch kontiert, würden Textil/Nicht-Textil betreffen, Kontierungskontrolle wird eingeführt, Anschaffung ausserordentlicher Satz Schulbücher infolge fehlendem Schulmaterial Geografie (CHF 1'206)
2130.3104.10	Lehrmittel Textil / Nicht-Textil	14'397.76	12'000.00	21'052.52	fehlende Kostenkontrolle, eingeführt ab 2023
2130.3104.20	Lehrmittel Ernährung	17'776.65	13'000.00	16'356.85	fehlende Kostenkontrolle, eingeführt ab 2023, Optimierung Einkaufsplan
2130.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	12'708.47	10'000.00	18'111.53	24 Stühle Atrio mussten ersetzt werden, da defekt oder fehlend, Dieser Betrag war nicht in dieser Höhe budgetiert (6'100)
2130.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	56'921.05	10'000.00	23'772.00	IT Konzept
2130.3130.11	Telefon	3'252.00	3'000.00	1'683.00	
2130.3130.12	Übersetzungen	122.50	500.00	330.00	
2130.3130.90	Dienstleistungen Dritter	2'859.45	5'000.00	5'764.40	
2130.3132.00	Honorare externe Berater	12'143.23	5'000.00	10'208.35	Exekutivkredite vom 06.04.22 (CHF 9720) und vom 27.07.22 (CHF 12'720) je zur Hälfte 2120.3132.00/2130.31320.00 = CHF 11'210
2130.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	6'452.40	1'000.00	9'415.80	
2130.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'993.35	15'000.00	26'681.50	IT Konzept
2130.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	77'275.62	20'000.00	23'568.39	IT Konzept
2130.3170.20	Schülertransport	21'528.00	30'000.00	21'736.00	Gemäss SoK-Vertrag: Fahrtkosten für den Besuch der OS in Stein am Rhein für Schüler/Innen aus Buch, Ramsen und Hemishofen (Basis Flextax-Abos für 2 Zonen) Verrechnung siehe 4612.10
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	54'935.17	65'000.00	17'564.75	Ausfall Skilager infolge Corona im Frühjahr 2022
2130.3171.01	Projekte	18'470.35	20'000.00	8'079.03	
2130.3611.00	Entschädigung an Kanton	1'003'312.90	0.00	0.00	Besoldung gemäss Abrechnungen Kantonale Finanzverwaltung
2130.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	0.00	75'000.00	0.00	10. Schuljahr - keine Schülerinnen und Schüler im 2022
2130.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	8'036.35	5'000.00	8'875.55	
2130.4250.10	Einnahmen Altpapiersammlung	-4'392.45	-5'000.00	-7'204.65	Vergütungen des Verbandes KVA Thurgau für die Altpapiersammlung
2130.4501.00	Entnahme aus Fonds	0.00	-500.00	0.00	
2130.4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen	0.00	0.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
2130.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden	-609'060.00	-690'000.00	-671'144.00	Das Schulgeld wird jeweils anhand der abgeschlossenen Gemeinderechnung des Vorjahres berechnet
2130.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	0.00	0.00	0.00	
2140	Musikschulen	44'785.35	40'000.00	45'787.35	
2140.3636.11	Beiträge an Musikschulen	44'785.35	40'000.00	45'787.35	Gemeindebeiträge für den Musikschulunterricht von Schülerinnen und Schülern aus Stein am Rhein
2171	Gebäude Kindergärten	115'531.96	133'600.00	103'218.91	
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'097.10	3'700.00	4'338.25	
2171.3010.09	Lohnrückvergütungen	-15.75			
2171.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	238.05	300.00	224.25	
2171.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	292.80	600.00	292.80	
2171.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30.25	100.00	28.45	
2171.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.15	100.00	47.20	
2171.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21.90	100.00	20.60	
2171.3101.10	Reinigungsmittel	895.05	1'000.00	196.85	
2171.3120.10	Heizung / Gas	3'678.75	6'000.00	2'893.20	
2171.3120.20	Wasser, Abwasser	532.75	500.00	549.85	
2171.3120.30	Strom	1'287.10	5'000.00	1'916.60	
2171.3120.40	Kehricht	0.00	400.00	0.00	
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'875.36	1'300.00	1'774.08	
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'601.05	43'500.00	22'217.38	
2171.3160.10	Miete Kindergarten	3'000.00	3'000.00	3'000.00	Mietkosten für Villa Lieb Grundstücksnutzung gemäss Vereinbarung mit Nutzniesserin
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	66'719.40	68'000.00	66'719.40	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
2171.4250.00	Erlös aus Verkäufen	-1'772.00	0.00	-1'000.00	Abwasserverband: Verkauf Heizöl von Liegenschaft Friedau
2172	Schulanlage Schanz	190'480.84	202'100.00	192'625.80	
2172.3000.54	Vandalismus Schulanlage Schanz Sitzungsgelder	0.00	3'000.00	0.00	
2172.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'344.90	70'000.00	69'126.25	
2172.3010.09	Lohnrückvergütungen	-693.90	0.00	-4'849.20	
2172.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'519.40	5'700.00	4'256.80	
2172.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'557.20	10'000.00	5'557.20	
2172.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	574.70	500.00	543.80	
2172.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	947.35	900.00	892.30	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
2172.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	417.00	500.00	392.75	
2172.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	304.00	
2172.3101.10	Reinigungsmittel	5'843.60	3'500.00	4'800.25	
2172.3120.10	Heizung / Gas	9'863.05	13'800.00	13'115.75	
2172.3120.30	Strom	6'307.05	7'300.00	4'859.55	
2172.3120.40	Kehricht	1'962.03	2'900.00	2'220.90	
2172.3130.11	Telefon	773.01	1'400.00	876.60	
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'126.10	6'400.00	7'093.65	
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'276.10	32'600.00	28'356.45	Zusätzlicher notwendige Unterhaltsmalerarbeiten im Lagerhaus 2. OG CHF 6'504.45.
2172.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'354.80	12'200.00	3'770.30	2'900 mehr als 2021 durch Erneuerung Aussenlautsprecher und Werkzeugkoffer, Akku Maschinen Set und Handkehrmaschine Hauswart
2172.3160.20	Miete Schulraum Ramsen	20'000.00	20'000.00	40'000.00	Gemäss SOK Vertrag angepasst
2172.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	7'558.45	7'600.00	7'558.45	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
2172.3910.31	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	3'750.00	3'800.00	3'750.00	
2173	Mehrzweckhalle Schanz	143'973.10	179'600.00	139'848.30	
2173.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'818.60	70'000.00	71'830.25	
2173.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'275.80	5'700.00	4'583.80	
2173.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'583.45	10'000.00	10'333.80	
2173.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	543.35	500.00	585.60	
2173.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	896.25	900.00	960.70	
2173.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	490.80	500.00	567.45	
2173.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'303.50	0.00	304.00	Mehrausgaben für die Einarbeitung des neuen Hauswarts
2173.3101.10	Reinigungsmittel	4'068.10	3'800.00	2'999.75	
2173.3120.10	Heizung / Gas	14'986.45	13'800.00	18'723.65	
2173.3120.20	Wasser, Abwasser	0.00	3'800.00	0.00	Kosten siehe 2173.3910.33 (doppelt budgetiert)
2173.3120.30	Strom	6'634.25	7'300.00	4'819.80	
2173.3120.40	Kehricht	1'800.00	2'900.00	2'047.70	
2173.3130.11	Telefon	299.50	300.00	343.15	
2173.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'066.80	3'000.00	2'066.80	
2173.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'088.20	40'100.00	12'824.75	
2173.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'177.05	15'200.00	3'309.60	
2173.3910.33	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk/Abwasserbeseitigung	3'750.00	3'800.00	3'750.00	
2173.4472.20	Mieteinnahmen MZH	-1'809.00	-2'000.00	-202.50	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
2174	Schulanlage Hoga	158'200.30	184'200.00	170'643.00	
2174.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'755.05	90'500.00	79'937.00	
2174.3010.09	Lohnrückvergütungen	-6'776.75	0.00	-58'052.85	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
2174.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'206.30	6'300.00	1'461.65	
2174.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'774.90	13'200.00	13'777.80	
2174.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	684.30	600.00	186.70	
2174.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	882.30	1'200.00	306.45	
2174.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	387.65	500.00	134.80	
2174.3101.10	Reinigungsmittel	7'197.40	5'000.00	7'305.30	
2174.3120.10	Heizung / Gas	13'456.55	18'800.00	18'532.90	
2174.3120.20	Wasser, Abwasser	4'611.55	2'800.00	2'327.45	
2174.3120.30	Strom	5'435.20	8'000.00	5'376.30	
2174.3120.40	Kehricht	137.00	2'000.00	1'637.50	
2174.3130.11	Telefon	162.18	300.00	59.10	
2174.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'256.75	4'600.00	6'238.50	
2174.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'197.87	27'600.00	90'185.75	Fehlbuchung Unterhaltsreinigung CHF 5'750.00 von 2172.3144.00 sowie gebundene Mehrausgaben für den Einbau des SHP Büros im Schulhaus über CHF 9'850.00
2174.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	832.05	2'800.00	1'228.65	
2175	Sporthalle Hoga	255'563.06	239'300.00	208'074.10	
2175.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'354.00	87'000.00	84'254.00	
2175.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'607.00	7'000.00	5'607.00	
2175.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'222.00	13'000.00	12'222.00	
2175.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	713.00	500.00	716.25	
2175.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'175.20	1'100.00	1'175.20	
2175.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	517.35	500.00	517.35	
2175.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	304.00	
2175.3101.10	Reinigungsmittel	6'602.85	7'300.00	3'904.05	
2175.3120.10	Heizung / Gas	13'456.50	18'800.00	18'532.90	
2175.3120.20	Wasser, Abwasser	4'352.25	2'800.00	6'224.80	Wasser/Abwasser für Sportwiese HOGA und Klingenstrasse 3+5
2175.3120.30	Strom	6'648.00	8'000.00	6'998.45	
2175.3120.40	Kehricht	1'511.96	2'000.00	450.00	
2175.3130.11	Telefon	200.31	800.00	147.90	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
2175.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'395.45	6'000.00	4'395.45	
2175.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	82'152.94	56'200.00	43'173.80	Exekutivkredit (SRB 300/2022) über CHF 7'798.65 für den Ersatz der defekten Rauchmelder sowie Exekutivkredit (SRB 369/2020) über CHF 22'500.00 für den Einbau Mittagstisch in Hogahalle
2175.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	2'300.00	217.70	
2175.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	35'049.25	35'000.00	35'049.25	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
2175.4390.00	Übriger Ertrag	-300.00	0.00	-12'500.00	Badge-Verlust
2175.4472.20	Mieteinnahmen Sporthalle Hoga	-4'095.00	-9'000.00	-3'316.00	weniger Veranstaltungsnutzungen aufgrund COVID-19
2181	Mittagstisch	0.00	0.00	0.00	
2181.3910.17	Interne Leistungsverrechnung Kita	8'036.35	5'000.00	8'875.55	
2181.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	-8'036.35	-5'000.00	-8'875.55	
2191	Schulbehörde	49'852.95	69'200.00	59'167.80	
2191.3000.15	Schulbehörde Grundentschädigung	33'958.35	50'000.00	45'000.00	Neue Ansätze ab August 2022
2191.3000.50	Schulbehörde Sitzungsgelder	9'100.00	10'000.00	9'359.75	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'327.65	4'000.00	3'222.20	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'245.95	0.00	0.00	PK Erfassung 1 Mitglied Schulbehörde
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	400.00	0.00	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	557.15	300.00	758.45	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	49.00	200.00	49.00	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	2'000.00	0.00	
2191.3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	
2191.3130.11	Telefon	0.00	0.00	405.00	
2191.3132.00	Honorare externe Berater	1'152.55	4'000.00	177.70	
2191.3170.10	Reisekosten und Spesen	462.30	500.00	195.70	
2191.3501.00	Einlage in Fonds und Legate des FK	2'048.70	0.00	0.00	In den Vorjahren unter 2191.9020.00 neu gemäss Vorgaben des Kantons
2191.3611.00	Entschädigung an Kanton	0.00	0.00	0.00	siehe Konto 2192.3611.00
2191.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-2'048.70	-2'200.00	-2'117.70	
2191.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	0.00	0.00	2'117.70	
2192	Schulleitung und Schulverwaltung	344'292.80	322'800.00	343'402.15	
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	260'982.50	240'000.00	228'617.00	Pensumänderung Schulleitung Primarschule und OS
2192.3010.09	Lohnrückvergütungen	0.00	0.00	-7'759.75	
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'992.80	16'000.00	16'797.30	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
2192.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	40'033.40	37'000.00	35'208.45	Siehe 2192.3010.00
2192.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'287.35	1'000.00	1'890.40	
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'771.65	3'300.00	3'101.75	
2192.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'203.25	1'500.00	1'721.25	
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung	17'887.85	6'000.00	584.65	Ausbildung Schulleitende CAS, Beschluss vom 23.3.22 (CHF 4'100) und vom 22.12.21 (CHF 6'200) , Rechnung aus dem Vorjahr (CHF 2'534.20)
2192.3091.00	Personalwerbung	500.00	3'000.00	12'676.30	
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	231.75	0.00	8'072.35	
2192.3100.00	Büromaterial	885.65	3'000.00	3'035.95	
2192.3130.11	Telefon	330.00	3'000.00	314.40	
2192.3130.90	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	31'867.50	
2192.3170.10	Reisekosten und Spesen	130.40	1'000.00	134.60	
2192.3611.00	Entschädigung an Kanton	7'632.00	8'000.00	7'140.00	Kostenanteil KSD für Lehrerlöhne
2192.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-10'575.80	0.00	0.00	RB Vorschuss an die Schulleitung aus 2019
2195	Schulsozialarbeit	75'804.90	94'500.00	93'076.05	
2195.3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	3'000.00	125.00	
2195.3100.00	Büromaterial	135.80	3'000.00	1'119.05	
2195.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	400.00	500.00	0.00	
2195.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	85'969.00	88'000.00	91'832.00	Leistungsvereinbarung mit Stadt Schaffhausen
2195.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-10'699.90	0.00	0.00	Gemeinden Ramsen, Buch, Hemishofen, Anteil Schulsozialarbeit
2200	Sonderschulen	173'001.65	74'000.00	171'223.60	
2200.3634.00	Beiträge an Kanton	173'001.65	124'000.00	171'223.60	Kinder mit Wohnsitz in Stein am Rhein, welche auswärtige Sonderschulen besuchen
2200.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	0.00	-50'000.00	0.00	Fällt ab 01.01.2021 weg
2990	Übriges Bildungswesen	2'534.10	5'600.00	2'463.20	
2990.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'534.10	5'600.00	5'463.20	
2990.3636.20	Beitrag an Verein Elternrat	2'000.00	0.00	2'000.00	
2990.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-5'000.00	0.00	-5'000.00	Beitrag Dr. R. Gnehm Stiftung: Deutschkurs für fremdsprachige Frauen

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	742'680.01	748'100.00	585'248.79	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	141'091.20	91'300.00	96'816.15	
3120.3132.00	Honorare externe Berater	0.00	45'000.00	35'760.00	Altstadt-Bauberater, Bauhistorische Untersuchungen Auftrag erledigt im 2021
3120.3502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen	116.30	0.00	0.00	In den Vorjahren unter 3120.9020.00 neu gemäss Vorgaben des Kantons
3120.3611.00	Entschädigung an Kanton	21'500.00	21'500.00	20'000.00	
3120.3637.00	Beiträge an private Haushalte	119'591.20	70'000.00	71'212.15	Mehrbeiträge aufgrund von zwei zusätzlichen RR Beschlüssen.
3120.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	0.00	-45'000.00	-30'156.00	Beitrag Windler-Stiftung für Altstadt-Bauberater, Auftrag erledigt im 2021
3120.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-116.30	-200.00	-120.20	
3120.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	0.00	0.00	120.20	
3211	Stadtbibliothek	52'242.95	44'700.00	40'504.85	
3211.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'400.55	16'100.00	16'161.90	Anpassung der Arbeitsverträge (Anpassung Stundenentschädigung)
3211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	443.00	1'100.00	299.50	
3211.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	476.50	0.00	0.00	
3211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34.60	100.00	27.90	
3211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	275.05	100.00	226.20	
3211.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	177.00	100.00	133.70	
3211.3090.00	Aus- und Weiterbildung	384.50	400.00	0.00	
3211.3100.00	Büromaterial	2'245.05	1'400.00	1'534.75	
3211.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'069.40	11'500.00	10'589.80	
3211.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	772.60	400.00	765.80	
3211.3120.30	Strom	488.00	500.00	378.35	
3211.3130.10	Porto	403.90	500.00	536.70	
3211.3130.11	Telefon	1'025.60	900.00	963.90	
3211.3130.12	Internet, Homepage	1'020.35	1'500.00	752.95	
3211.3130.20	Beiträge an Fachverbände	0.00	400.00	0.00	
3211.3130.90	Dienstleistungen Dritter	847.75	1'300.00	1'155.30	
3211.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'830.45	3'000.00	2'904.00	
3211.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	900.00	0.00	
3211.3160.30	Miete Stadtbibliothek	15'328.75	14'000.00	13'380.00	
3211.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-6'552.10	-8'100.00	-7'877.90	
3211.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'428.00	-1'400.00	-1'428.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
3212	Ludothek	24'702.80	27'200.00	24'398.20	
3212.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'568.95	10'000.00	9'237.35	
3212.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	453.20	700.00	412.30	
3212.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12.85	100.00	16.05	
3212.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	95.00	100.00	86.40	
3212.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	79.15	100.00	76.35	
3212.3100.00	Büromaterial	588.55	800.00	571.10	
3212.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'081.30	1'000.00	1'336.10	
3212.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	1'000.00	0.00	
3212.3130.10	Porto	0.00	100.00	0.00	
3212.3130.11	Telefon	1.00	100.00	40.00	
3212.3130.20	Beiträge an Fachverbände	400.00	400.00	400.00	
3212.3130.90	Dienstleistungen Dritter	215.50	100.00	96.25	
3212.3134.00	Sachversicherungsprämien	172.30	200.00	172.30	
3212.3160.40	Miete Ludothek	14'520.00	14'500.00	14'520.00	
3212.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'485.00	-2'000.00	-2'566.00	
3220	Konzert und Theater	31'895.05	51'000.00	29'692.15	
3220.3636.30	Beitrag an Stadtmusik	13'500.00	9'000.00	9'000.00	Einmalige Übernahme Reisekosten Jubiläum
3220.3636.40	Beiträge an kulturelle Vereine	16'858.75	32'000.00	18'780.00	
3220.3636.50	Adventskonzert	15'578.15	35'000.00	16'103.30	
3220.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-14'041.85	-25'000.00	-14'191.15	
3290	Historische Sammlung	71'387.70	58'200.00	43'840.25	
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs und Betriebspersonals	28'604.30	34'000.00	23'013.00	
3290.3010.09	Lohnrückvergütungen	-254.40	0.00	0.00	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'916.95	2'300.00	1'476.75	
3290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'843.00	3'200.00	3'078.00	
3290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	241.50	400.00	188.50	
3290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	401.65	500.00	309.40	
3290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	176.85	300.00	135.90	
3290.3090.00	Aus- und Weiterbildung	120.00	500.00	120.00	
3290.3100.00	Verbrauchsmaterial, Verpackungsmaterial	0.00	500.00	0.00	
3290.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
3290.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	33.00	500.00	395.40	
3290.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	39.00	1'000.00	130.00	
3290.3130.20	Beiträge an Fachverbände	385.00	1'000.00	590.00	
3290.3130.90	Dienstleistungen Dritter	10'737.50	10'500.00	5'000.00	
3290.3132.00	Honorare externe Berater	25'070.00	40'000.00	17'458.30	Antrag Restaurationskosten von der Jakob und Emma Windler-Stiftung abgelehnt. Ausführung nur bei Übernahme der Kosten
3290.3134.00	Sachversicherungsprämie	123.35	0.00	0.00	
3290.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-50.00	-500.00	-55.00	
3290.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	0.00	-36'000.00	-8'000.00	zu hoch budgetiert (Annahmen waren falsch), Antrag Restaurationskosten von der Jakob und Emma Windler-Stiftung abgelehnt
3291	Übrige Kultur	38'913.35	31'200.00	759.99	
3291.3000.00	Kulturkommission	700.00	1'500.00	0.00	Sitzungsgelder Kulturkommission WST
3291.3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, VK	46.75	0.00	0.00	
3291.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9.80	0.00	0.00	
3291.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	4.30	0.00	0.00	
3291.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	0.00	
3291.3130.60	Öffentliche Veranstaltungen	0.00	0.00	0.00	
3291.3105.61	Bundesfeier	28'561.40	25'000.00	8'783.44	
3291.3636.90	Beiträge an private Organisationen	26'736.85	30'000.00	8'223.30	Diverse Beiträge an Vereine und Organisationen für Anlässe und sonstige Unterstützung
3291.4250.20	Bücherverkauf	-1'145.75	-300.00	-246.75	Einnahmen aus Verkauf kulturelle Publikationen der Stadt Stein am Rhein
3291.4470.60	Baurechtszins Liliputbahn	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	
3291.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-15'000.00	-25'000.00	-15'000.00	Beitrag aus dem Kulturfonds der Schaffhauser Kantonalbank für kulturelle Anlässe und Organisationen
3411	Badeanlagen	179'446.15	207'600.00	161'897.60	
3411.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'973.00	15'000.00	12'892.10	
3411.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	873.25	1'200.00	844.45	
3411.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'859.05	1'900.00	1'802.40	
3411.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	315.80	500.00	396.80	
3411.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	183.15	500.00	176.90	
3411.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80.60	200.00	77.90	
3411.3090.00	Aus- und Weiterbildung	300.00	2'800.00	0.00	
3411.3100.00	Büromaterial	0.00	100.00	127.70	
3411.3101.10	Reinigungsmittel	0.00	1'000.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
3411.3106.20	Sanitätsmaterial	0.00	500.00	0.00	
3411.3120.20	Wasser, Abwasser	8'087.95	9'500.00	5'893.75	
3411.3120.30	Strom	7'027.00	8'100.00	6'420.30	
3411.3120.40	Kehricht	0.00	2'200.00	0.00	
3411.3130.11	Telefon	283.80	1'000.00	316.90	
3411.3130.20	Beiträge an Fachverbände	269.25	600.00	569.25	
3411.3130.90	Dienstleistungen Dritter	73'046.65	75'000.00	73'393.30	Entschädigung für die Badeaufsicht im Espi sowie Entschädigungen für die Badeaufsicht und Hilfspersonal im Riipark gemäss neuen Pachtverträgen
3411.3134.00	Sachversicherungsprämien	764.25	800.00	762.50	
3411.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'099.90	58'000.00	16'727.50	Minderaufwand aufgrund günstigerer Ausführung von Arbeiten
3411.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'482.40	10'000.00	8'136.25	
3411.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	39'690.00	39'700.00	39'690.00	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
3411.4250.87	Eintrittsbillette	0.00	0.00	0.00	Keine Eintrittsbillette für Badi Espi mehr, da neuer Pachtvertrag. Eintrittsgebühren bleiben beim Pächter.
3411.4470.10	Pachtzins Riipark	-9'889.90	-6'000.00	-6'330.40	Pachtzins für den Gastrobetrieb im Riipark. Der Pachtzins ist umsatzabhängig
3411.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-15'000.00	-15'000.00	0.00	
3412	Fussballplatz	57'940.36	71'600.00	62'345.55	
3412.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'548.45	23'000.00	21'666.50	
3412.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'521.55	1'900.00	1'501.50	
3412.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'516.40	2'300.00	2'516.40	
3412.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	550.10	800.00	705.35	
3412.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	318.70	300.00	314.50	
3412.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	140.10	200.00	138.20	
3412.3120.20	Wasser, Abwasser	0.00	1'500.00	0.00	Anlage wird mit Wasser aus dem Grundwassersee (kein Trinkwasser) Bernhardsgarten bewässert
3412.3120.46	Grüngut	0.00	800.00	0.00	Grüngut Gesamtrechnung interne Umbuchung wurde nicht umgesetzt
3412.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'159.06	30'000.00	26'326.65	
3412.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'009.50	1'600.00	0.00	
3412.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	9'176.50	9'200.00	9'176.45	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
3413	Kleinschiffahrt	0.00	0.00	0.00	
3413.3000.00	Kleinschiffahrtshafen Sitzungsgeld	1'300.00	0.00	800.00	
3413.3000.34	Bootsliegeplatzkommission Sitzungsgelder	3'700.00	5'000.00	2'600.00	
3413.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'372.05	14'000.00	18'029.05	Pauschale für Hafenmeister, div. Monatslöhne

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
3413.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	969.55	1'200.00	1'354.25	
3413.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	943.80	800.00	943.80	
3413.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	66.95	100.00	194.55	
3413.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	295.60	200.00	285.35	
3413.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	132.80	100.00	126.90	
3413.3130.11	Telefon	106.30	200.00	200.00	
3413.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'814.40	29'100.00	9'367.37	
3413.3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	2'755.30	2'800.00	2'755.30	
3413.3631.00	Beiträge an Kanton	61'404.00	61'500.00	61'404.00	
3413.4240.70	Gebühren Bootsliegeplätze	-152'426.00	-158'500.00	-161'346.10	Weniger Einnahmen als 2021 bei den Gästeplätzen aufgrund von Niedrigwasser
3413.4240.71	Gebühren Warteliste	-4'350.00	-4'000.00	-4'050.00	Warteliste Bootsplätze
3413.4940.15	Zinsverrechnung an Kleinschiffahrt	-1'330.20	-1'000.00	-1'020.10	
3413.9010.15	Einlage in Spezialfinanzierung Kleinschiffahrtssfonds	61'245.45	48'500.00	68'355.63	Einlage der überschüssigen Betriebseinnahmen in den Kleinschiffahrtssfonds zur Finanzierung notwendiger Investitionen
3421	Öffentliche Anlagen und Wege	139'199.70	151'300.00	119'633.00	
3421.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'122.15	120'000.00	116'966.60	Realitätsangepasste Lohnverteilung aufgrund Zeiterfassung
3421.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'851.45	9'200.00	7'705.35	
3421.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'372.00	13'700.00	15'220.20	
3421.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'538.65	3'800.00	3'621.70	
3421.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'645.55	1'500.00	1'615.05	
3421.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	723.90	600.00	710.75	
3421.3010.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	0.00	
3421.3130.11	Telefon	80.00	200.00	120.00	
3421.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	149'893.45	124'000.00	130'415.69	CHF 7'800 Schächte/Drainage für Bodenentwässerung, CHF 5'400 Spielplatz (Sturmschaden), beide nicht budgetiert, Preissteigerungen Anlagenunterhalt (DL, Dünger) zu tief budgetiert, im Vorjahr bereits über Budget
3421.3300.30	Abschreibungen Tiefbauten	0.00	1'300.00	0.00	
3421.4630.00	Beiträge vom Bund	-1'822.00	0.00	0.00	
3421.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'312.00	0.00	0.00	
3421.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-13'000.00	-13'000.00	-13'000.00	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung für den Blumenschmuck auf der Rheinbrücke
3421.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-136'893.45	-111'000.00	-143'742.34	Zu tief budgetiert

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
3501	Stadtkirche	5'860.75	14'000.00	5'361.05	
3501.3120.20	Wasser, Abwasser	1'586.70	0.00	0.00	
3501.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'088.95	3'000.00	3'080.85	
3501.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	199.00	9'900.00	1'194.40	Kein Aufwand. Der Auftrag für die Sanierung der Sandsteinstützen konnte aus zeitlichen Gründen des Unternehmers nicht durchgeführt werden
3501.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	1'577.85	1'600.00	1'577.90	
3501.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-591.75	-500.00	-492.10	
3501.4634.10	Beitrag reformierte Kirchengemeinde	0.00	0.00	0.00	
4	GESUNDHEIT	899'079.89	554'400.00	809'274.85	
4121	Alterszentrum	0.00	0.00	0.00	
4121.3000.36	Alterszentrumskommission Sitzungsgelder	1'700.00	5'000.00	2'200.00	
4121.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'659'100.10	3'534'900.00	3'810'267.85	Mehraufwand aufgrund von Ausfällen wegen Krankheit, Unfall, COVID-19 etc. Absenz-Quote 2022: 11.7%
4121.3010.09	Lohnrückvergütungen	-92'472.00	0.00	-213'616.65	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
4121.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	224'727.25	238'100.00	234'951.60	Im 2022 hatten wir total CHF 95'000 AHV-freie Löhne. Im Budget wurde auf der gesamten Lohnsumme die AHV berechnet
4121.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	386'193.60	389'000.00	405'422.75	
4121.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'059.35	30'000.00	30'736.55	
4121.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	51'227.40	48'900.00	53'343.75	
4121.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'036.50	33'000.00	28'528.95	
4121.3059.10	AG-Beiträge an Sozialfonds	4'113.70	3'000.00	4'232.30	
4121.3090.00	Aus- und Weiterbildung	53'763.44	76'500.00	41'577.15	Nicht alle geplanten Weiterbildungen konnten durchgeführt werden. Dies ebenfalls im Zusammenhang mit der prekären Personalsituation im vergangenen Jahr. ÜK Kosten tiefer als budgetiert, Kadertagung ohne externe Begleitung
4121.3091.00	Personalwerbung	6'940.05	5'000.00	6'826.60	
4121.3099.00	Übriger Personalaufwand	6'341.92	6'000.00	4'825.15	
4121.3100.00	Büromaterial	13'176.59	13'000.00	12'299.95	
4121.3101.10	Reinigungsmittel / Waschmittel	14'822.94	29'200.00	27'512.98	Grosseinkauf kurz vor Jahresende 2021. Preisanstieg war angekündigt und Budget noch nicht ausgeschöpft
4121.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'690.95	7'500.00	3'938.85	
4121.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	1'847.55	3'000.00	2'238.25	
4121.3105.10	Nahrungsmittel und Getränke	306'287.35	295'000.00	298'375.71	Höhere Nahrungsmittelpreise auf Grund der Inflation
4121.3106.10	Pflegematerial / Sanitätsmaterial / Medikamente	24'003.27	27'000.00	25'299.28	
4121.3106.30	MiGel Pflegematerial	33'458.40	35'000.00	38'565.35	
4121.3109.10	Auslagen für Pensionäre	2'399.75	2'000.00	2'466.40	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
4121.3109.11	Auslagen Aktivierung / Beschäftigung	15'533.70	23'000.00	11'997.95	Veranstaltungen konnten nicht alle wie geplant durchgeführt werden, beziehungsweise waren günstiger als geplant
4121.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	147'887.84	191'000.00	87'180.71	Es wurde auf die Erneuerung des Wärmebuffets verzichtet. Dies im Hinblick auf eine mögliche Erweiterung der Küche im Zusammenhang mit dem Projekt «Irmiger-Areal». Ausserdem wurde ein geplantes Geländer im Garten nicht montiert. Kein echter Bedarf/Nutzen vorhanden
4121.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung, Wäsche	34'425.60	19'200.00	31'684.51	Starke Preiserhöhung aufgrund Inflation auf allen Einwegmaterialien. Bedarf an Einwegmaterialien wie: Serwietten, Waschlappen, Schutzkleider, etc. deutlich höher als erwartet
4121.3120.10	Heizung / Gas	43'379.65	43'600.00	50'618.00	
4121.3120.20	Wasser, Abwasser	14'696.45	15'000.00	16'548.85	
4121.3120.30	Strom	50'888.60	51'000.00	51'047.80	
4121.3120.40	Kehricht	15'881.20	16'800.00	18'010.15	
4121.3130.10	Porto	1'574.10	3'000.00	1'486.80	
4121.3130.11	Telefon	7'918.00	8'000.00	7'966.70	
4121.3130.12	Internet, Homepage, Grundgebühr	12'377.40	5'900.00	2'433.25	Höhere Kosten im Zusammenhang mit der Erneuerung der IT und EDV Struktur
4121.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betriebsgebühren	278.15	400.00	414.95	
4121.3130.90	Dienstleistungen Dritter	15'342.60	0.00	99'268.10	Mehrkosten für temporäres Personal auf Grund von Personalengpässen
4121.3132.00	Honorare externe Berater	35'509.80	35'000.00	9'005.10	
4121.3134.00	Sachversicherungsprämien	13'447.40	11'000.00	14'481.31	
4121.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	86'742.82	72'200.00	72'330.44	Ersatz Umweltpumpe nicht vorhersehbar, Reparaturen defekte Geschirrspülmaschine, Reparatur defekte Bodenplatten, Einkauf Energiesparlampen LED Vorkehrungen Energiemangellage
4121.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'330.67	17'100.00	30'048.94	
4121.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	0.00	0.00	890.30	
4121.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'412.30	50'000.00	8'602.60	In der Budgetierungsphase wurde ursprünglich mit einer kompletten Erneuerung der Hardware geplant. Im Verlaufe des Projektes wurde aber entschieden, auf eine Cloud-Lösung umzusteigen. Dadurch fand eine Verschiebung von Hard- zu Softwarekosten statt
4121.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	95'026.63	63'000.00	51'609.11	In der Budgetierungsphase wurde ursprünglich mit einer kompletten Erneuerung der Hardware geplant. Im Verlaufe des Projektes wurde aber entschieden, auf eine Cloud-Lösung umzusteigen. Dadurch fand eine Verschiebung von Hard- zu Softwarekosten statt
4121.3160.00	Mieten, Leasing, Pachten	6'006.80	5'000.00	6'089.60	
4121.3170.90	Reisekosten und Spesen	0.00	500.00	0.00	
4121.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	9'366.25	13'000.00	21'326.90	
4121.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	75'006.27	73'000.00	74'829.25	
4121.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	7'500.00	7'500.00	7'500.00	
4121.3940.60	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	8'788.60	10'500.00	10'739.40	
4121.4220.10	Pensionstaxen	-2'004'750.00	-2'060'400.00	-2'053'410.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
4121.4220.20	Taxminderungen EL-Bezüger	0.00	0.00	0.00	
4121.4220.30	Betreuungszuschläge	-336'160.00	-343'400.00	-345'400.00	
4121.4220.40	Ertrag aus anderen Zuschlägen	-19'877.78	-14'000.00	-11'459.90	Höhere Bewohnerfluktuation als budgetiert
4121.4221.10	Pflegebeiträge Pensionäre	-375'749.90	-393'300.00	-390'189.00	Die Auslastung lag bei 96.2% gegenüber einem budgetierten Wert von 98%. Die Erträge im Bereich der Pflege taxen sind entsprechend tiefer ausgefallen
4121.4221.20	Pflegebeiträge Krankenversicherungen	-828'825.60	-1'026'000.00	-1'027'488.00	Auslastung 96.2 gegenüber 98% budgetiert. Ausserdem sind die Pflegestufen auf durchschnittlich 5.2 abgefallen. Budgetiert wurde mit einem Durchschnitt von 6.2, Schnitt (Vorjahr lag bei 6.3)
4121.4240.20	Kiosk, Lebensmittel und Getränke / Cafeteria	-15'538.20	-15'000.00	-5'936.00	
4121.4240.90	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	0.00	-560.00	
4121.4250.30	Dienstleistungen Materialverkauf	-2'237.30	-1'000.00	-3'311.45	
4121.4250.40	Mahlzeitendienst	-64'464.00	-58'000.00	-59'580.00	Umsatz 11 % höher
4121.4260.10	Pflegematerial MiGel	-22'899.20	-20'000.00	-11'435.50	
4121.4260.20	Rückerstattungen von Pensionären	-14'112.00	-15'400.00	-13'194.40	
4121.4260.30	Entschädigungen für Personalverpflegung	-54'203.00	-55'000.00	-55'072.00	
4121.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-11'099.85	-2'700.00	-17'358.45	Erlös aus Wäscheservice für die Spitex Bezirk Stein (neu). Heimbus wurde verkauft
4121.4390.10	Spenden und Schenkungen	0.00	0.00	0.00	
4121.4501.00	Entnahme aus Fonds	-9'880.30	0.00	0.00	Die Entnahmen aus Legaten im FK müssen neu unter dieser Position gezeigt werden (vorher 4121.9020.00, gemäss Vorgaben Kanton)
4121.4502.00	Entnahme aus Legaten	-89'531.39	0.00	-22'000.00	
4121.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-189'379.90	-293'300.00	-251'857.70	Auslastung 96.2 gegenüber 98% budgetiert. Ausserdem sind die Pflegestufen auf durchschnittlich 5.2 abgefallen. Budgetiert wurde mit einem Durchschnitt von 6.2, Schnitt (Vorjahr lag bei 6.3)
4121.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-323'675.00	-295'000.00	-290'091.00	Die Windler Stiftung übernimmt neu das effektive Defizit im Bereich Betreuung. Dieses fiel höher aus als budgetiert
4121.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-24'300.00	-24'300.00	-24'000.00	
4121.4910.50	Interne Leistungsverrechnung Stadt Stein am Rhein	0.00	0.00	0.00	
4121.4910.80	Verrechnung Pflegebeiträge Gemeinde	-563'419.00	-745'000.00	-792'550.10	Auslastung 96.2 gegenüber 98% budgetiert. Ausserdem sind die Pflegestufen auf durchschnittlich 5.2 abgefallen. Budgetiert wurde mit einem Durchschnitt von 6.2, Schnitt (Vorjahr lag bei 6)
4121.4910.81	Verrechnung Pflegedefizit an Gemeinde	-372'887.52	0.00	0.00	Das Pflegedefizit muss gemäss den gesetzlichen Bestimmungen von der Gemeinde getragen werden. Der Kanton wiederum erstattet 50% des Defizites der Gemeinde
4121.4910.84	Verrechnung Taxermässigen EL-Bezüger	0.00	0.00	0.00	
4121.4920.45	Interne Verrechnung Miete an Spitex	-15'600.00	-15'600.00	-15'600.00	
4121.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	0.00		0.00	
4121.4940.60	Zinsverrechnung an Alterszentrum	-7'614.60	-6'500.00	-6'216.70	
4121.9010.60	Einlage in Spezialfinanzierung Alterszentrum	1'262.60	0.00	1'914.70	
4121.9011.60	Entnahme aus Spezialfinanzierung Alterszentrum	-142'797.00	-9'800.00	-115'609.99	Das Defizit aus dem Bereich der Pensionstaxe wird mit einer Entnahme aus der Ausgleichsreserve beglichen

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
4121.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	0.00	0.00	4'302.00	siehe 4121.4502.00
4121.9021.00	Entnahme aus Fonds und Legate	0.00	-122'100.00	0.00	Geländer im Garten wurde nicht montiert. Kein echter Bedarf/Nutzen vorhanden
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	732'121.22	395'000.00	586'562.10	
4125.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Zweckverbände	394'123.70	150'000.00	404'069.00	Pflegebeiträge für Personen aus Stein am Rhein mit Aufenthalt in auswärtigen Heimen (gesetzlich vorgeschrieben)
4125.3910.50	Interne Leistungsverrechnung Stadt Stein am Rhein	0.00	0.00	0.00	
4125.3910.80	Pflegebeiträge Alterszentrum	563'419.00	745'000.00	792'550.10	Pflegebeiträge für Personen mit Wohnsitz und Aufenthalt im Alterszentrum Stein am Rhein (siehe 4121.4910.80)
4125.3910.81	Pflegedefizit Alterszentrum	372'887.52	0.00	0.00	Übernahme Pflegedefizit siehe 4121.4910.81
4125.3910.84	Taxermässigen EL-Bezüger	0.00	0.00	0.00	
4125.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-598'309.00	-500'000.00	-610'057.00	Kantonsbeitrag von 50 % der ungedeckten Kosten des Vorjahres für die Altersbetreuung
4211	Spitex Bezirk Stein	0.00	0.00	0.00	
4211.3000.37	Spitexkommission Sitzungsgelder	2'200.00	1'200.00	2'200.00	
4211.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	824'778.13	731'000.00	837'259.45	Mehraufwand aufgrund von Ausfällen wegen Krankheit, Unfall, COVID-19 etc. Absenz-Quote 2022: ~11%
4211.3010.09	Lohnrückvergütungen	-15'589.85	0.00	-10'878.40	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
4211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	56'184.05	50'500.00	54'710.00	Höhere Sozialleistungen im Verhältnis zu höheren Lohnkosten
4211.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	91'586.95	77'000.00	87'640.45	Höhere Sozialleistungen im Verhältnis zu höheren Lohnkosten
4211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'025.90	5'000.00	6'887.33	
4211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'546.90	10'000.00	11'721.65	
4211.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'746.43	7'000.00	6'545.37	
4211.3090.00	Aus- und Weiterbildung	9'371.45	15'000.00	6'931.05	Es wurden nicht alle geplanten Weiterbildungen durchgeführt
4211.3091.00	Personalwerbung	0.00	1'000.00	1'195.80	
4211.3099.00	Übriger Personalaufwand	399.90	3'500.00	2'145.95	
4211.3100.00	Büromaterial	2'386.90	3'500.00	3'100.00	
4211.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'701.90	1'000.00	4'273.25	
4211.3106.10	Pflegematerial	10'693.75	11'500.00	12'228.95	
4211.3106.30	MiGel Pflegematerial	5'015.60	7'000.00	6'188.00	
4211.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'585.40	3'000.00	392.80	
4211.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	5'723.20	4'000.00	4'822.10	
4211.3130.10	Porto	1'481.05	1'200.00	2'102.00	
4211.3130.11	Telefon	5'089.10	6'000.00	5'472.50	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
4211.3130.12	Internet, Homepage	504.60	1'000.00	649.35	
4211.3130.20	Beiträge an Fachverbände	4'812.00	4'000.00	4'000.00	
4211.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betriebsgebühren	459.60	400.00	931.75	
4211.3130.90	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	
4211.3132.00	Honorare externe Berater	693.05	4'000.00	2'363.45	
4211.3134.00	Sachversicherungsprämien	282.10	300.00	132.10	
4211.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'855.80	10'000.00	11'031.94	
4211.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	23.80	2'000.00	4'453.10	
4211.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	29'946.70	23'800.00	67'945.85	Höhere Kosten Umstellung Cloud, Support und Lizenpaket Root
4211.3160.00	Mieten, Leasing, Pachten	0.00	0.00	0.00	
4211.3170.90	Reisekosten und Spesen	18'980.05	13'000.00	14'652.10	
4211.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	395.65	1'500.00	1'061.75	
4211.3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen	118.40	0.00	1'664.80	
4211.3636.81	Beiträge Mahlzeitendienst	50'039.10	54'000.00	48'825.05	Die Kosten werden von der Jakob und Emma Winder-Stiftung übernommen (siehe 4211.4636.10).
4211.3800.00	Ausserordentlicher Personalaufwand	36'243.70			Ausserordentliche Nachzahlung von Sozialgeldern gemäss Beschluss Stadt
4211.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
4211.3910.15	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	24'300.00	24'300.00	24'000.00	
4211.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	15'600.00	15'600.00	15'600.00	
4211.4240.30	Beiträge Krankenpflege	-445'915.30	-447'000.00	-442'592.72	
4211.4240.31	Beiträge Leistungsbezüger	-145'809.65	-144'000.00	-141'096.95	
4211.4240.32	Beiträge Hauswirtschaft	-59'022.47	-60'000.00	-63'278.44	
4211.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00	
4211.4250.50	Materialverkauf	-2'604.60	-1'500.00	-2'018.95	
4211.4250.51	Materialverkauf MiGel	-6'933.80	-6'000.00	-2'018.51	
4211.4290.00	Übrige Entgelte	-1'669.03	-200.00	-331.93	
4211.4390.10	Spenden und Schenkungen	0.00	0.00	-1'542.20	
4211.4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen	0.00	0.00	-10'000.00	
4211.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-200'189.94	-130'900.00	-228'464.14	Gemäss Leistungsvereinbarung wird der Betrag auf die Vertragsgemeinden im Verhältnis der Pflegeleistungen verteilt
4211.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-98'569.25	-109'000.00	-96'861.40	Beitrag der Jakob und Emma Winder-Stiftung für die ungedeckten Kosten des Mahlzeitendienstes und für nicht verrechenbaren Sozialbesuche und -kontakte
4211.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-261'548.87	-195'700.00	-256'421.65	Gemeindebeitrag an die ungedeckten Kosten der Spitex (4215.3910.16)
4211.4940.50	Zinsverrechnung an Spitex	-118.40	-200.00	-122.60	
4211.9011.17	Entnahme aus Spezialfinanzierung Spitexfonds	-300.00	-300.00		

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
4215	Beiträge ambulante Krankenpflege (Spitex)	146'582.47	129'600.00	197'353.35	
4215.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	44'353.60	20'000.00	62'218.70	Gemeindebeiträge an anerkannte private Leistungserbringer. Diese vielen höher aus als erwartet
4215.3910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	261'548.87	195'700.00	256'421.65	Gemeindebeitrag an die Spitex (siehe 4211.4910.16). Der Kanton beteiligt sich im Folgejahr mit 50 % an diesen Kosten
4215.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-159'320.00	-86'100.00	-121'287.00	Kantonsbeitrag von 50 % an die ungedeckten Kosten der Spitex, gemäss Art. 12 des Altersbetreuungs- und Pflegegesetzes. Der Beitrag wird aufgrund der Vorjahresrechnung berechnet bzw. ausbezahlt
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'836.50	10'000.00	22'171.85	AUSGABEN IM ZUSAMMENHANG MIT COVID-19
4320.3000.41	Sitzungsgelder, Kommissionen	0.00	0.00	300.00	
4320.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	4'981.80	
4320.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	0.00	370.85	
4320.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	0.00	0.00	0.00	
4320.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	31.95	
4320.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	1.40	
4320.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	0.85	
4320.3130.90	Dienstleistungen Dritter	3'836.50	10'000.00	16'485.00	Diverse Covid-Präventionsleistungen
4320.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	0.00	0.00	0.00	
4341	Pilzkontrolle	1'696.25	200.00	897.95	
4341.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'044.00	2'500.00	1'500.00	
4341.3130.20	Beiträge an Fachverbände	100.00	200.00	100.00	
4341.3170.00	Reisekosten und Spesen für die Pilzkontrolle	2'328.10	0.00	816.00	Ausbildungskosten Pilzkontrolleur
4341.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-2'775.85	-2'500.00	-1'518.05	Die Kosten der regionalen Pilzkontrolle werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Vertragsgemeinden (Buch, Hemishofen, Ramsen, Stein am Rhein, Eschenz, Wagenhausen) verteilt
4900	Gesundheitswesen, Übriges	14'843.45	19'600.00	2'289.60	
4900.3000.54	Sitzungsgelder Altersleitbild	4'100.00	5'000.00	0.00	
4900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	140.20	400.00	0.00	
4900.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	100.00	0.00	
4900.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36.40	0.00	0.00	
4900.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.35	100.00	0.00	
4900.3132.00	Honorare externe Berater	10'041.50	13'000.00	1'600.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
4900.3170.90	Reisekosten und Spesen	10.00	500.00	189.60	
4900.3636.80	Beitrag an Samariterverein	500.00	500.00	500.00	
4900.3910.40	Interne Leistungsverrechnung	0.00	0.00	0.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'875'954.51	1'679'700.00	1'244'318.21	
5120	Prämienverbilligungen	842'284.25	926'000.00	757'958.95	
5120.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	837'627.75	925'000.00	757'950.85	Gemäss Art. 9 des kantonalen Krankenversicherungsgesetzes kommen die Gemeinden für 65 Prozent der Kosten für die Prämienverbilligung auf
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	4'656.50	1'000.00	8.10	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	-677.15	-2'000.00	-543.50	
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	3'232.85	2'000.00	3'586.50	Beiträge an erlassene AHV/IV/EO-Beiträge von Personen mit Wohnsitz in der Gemeinde. Gemäss Art. 11 des Bundesgesetzes über die Alters- und Hinterlassenenversicherung werden diese je zur Hälfte vom Kanton und der betroffenen Gemeinde bezahlt
5310.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-3'910.00	-4'000.00	-4'130.00	
5330	Leistungen an Pensionierte	28'935.35	38'000.00	18'951.25	
5330.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	6'716.70	8'000.00	7'086.95	
5330.3064.00	Überbrückungsrenten	22'218.65	30'000.00	11'864.30	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	0.00	1'000.00	-361.05	
5430.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	0.00	1'000.00	0.00	
5430.3637.00	Beiträge an private Haushalte	39'703.90	80'000.00	34'112.90	Weniger Fälle als budgetiert, schwierig zu budgetieren
5430.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-11'581.15	-19'500.00	-8'554.95	Kantonsbeitrag von 30 % des Nettoaufwandes (Alimentenzahlungen abzüglich Rückzahlungen) für Alimentenbevorschussungen
5430.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-27'022.75	-45'500.00	-19'119.00	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung für Alimente gemäss Stiftungszweck
5430.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-1'100.00	-15'000.00	-6'800.00	Rückzahlung bevorschusster Alimente
5440	Jugendschutz (allgemein)	278'848.40	14'100.00	-12'996.95	
5440.3000.53	Sitzungsgelder Jugendschutz	2'400.00	3'000.00	2'000.00	Sitzungsgelder für das UNICEF-Label «kinderfreundliche Gemeinde».
5440.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	86.85	100.00	66.75	
5440.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22.40	100.00	14.00	
5440.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8.25	100.00	5.80	
5440.3636.90	Beiträge an private Organisationen	8'500.00	10'800.00	6'250.00	Mitgliederbeitrag CHF 8'500.00 für den Verein Jugendcafé Yucatan.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
5440.3637.00	Kosten für KESB-Massnahmen	299'758.20	0.00	125'048.60	Kosten für KESB-Massnahmen. 50% der Kantonsausgaben werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Gemeinden verteilt.
5440.3810.02	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	125'048.60	0.00	0.00	Korrektur Abrechnung Jakob und Emma Windler-Stiftung 2021. Die Übernahme der Beiträge wurden ab 2021 und für die Folgejahre abgelehnt.
5440.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-156'975.90	0.00	-146'382.10	Rückerstattungen vom Kanton für KESB-Massnahmen
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	124'039.43	81'900.00	81'045.76	
5451.3000.38	Kita Betriebskommission Sitzungsgelder	2'400.00	500.00	2'100.00	
5451.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	415'757.45	420'000.00	390'295.50	
5451.3010.09	Lohnrückvergütungen	0.00	0.00	0.00	
5451.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	27'274.10	30'000.00	25'723.85	
5451.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	36'769.65	36'500.00	29'858.95	
5451.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'112.30	2'000.00	3'331.65	
5451.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'762.55	5'800.00	5'573.20	
5451.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'472.95	2'500.00	3'242.70	
5451.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'698.15	3'000.00	3'334.00	
5451.3091.00	Personalwerbung	87.00	1'000.00	0.00	
5451.3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00	0.00	0.00	
5451.3100.00	Büromaterial	1'654.25	2'500.00	2'187.52	
5451.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'672.00	2'500.00	5'206.94	
5451.3104.00	Lehrmittel / Fördermaterial	268.20	0.00	0.00	
5451.3105.10	Nahrungsmittel und Getränke	29'547.15	35'000.00	34'064.60	Abbau Vorräte, Anpassung Menuplan
5451.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'941.68	3'000.00	619.85	
5451.3120.20	Wasser, Abwasser	1'256.65	1'400.00	1'532.45	
5451.3120.30	Strom	4'097.05	5'000.00	4'302.00	
5451.3120.40	Kehricht	900.00	900.00	675.00	
5451.3130.11	Telefon	3'461.85	2'000.00	3'052.90	
5451.3130.12	Internet, Homepage	2'891.35	0.00	0.00	Überarbeitung Homepage, neue Software (Elternkommunikations-App)
5451.3130.20	Beiträge an Fachverbände	1'519.50	1'700.00	1'434.00	
5451.3130.90	Dienstleistungen Dritter	826.20	0.00	340.00	
5451.3132.00	Honorare externe Berater	10'416.70	0.00	13'461.20	Beratungskosten für Kinderbetreuung (Tassarini) gemäss Beschluss
5451.3134.00	Sachversicherungsprämien	755.90	900.00	753.10	
5451.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'325.00	13'400.00	2'933.45	Mehrwaufwand durch Malerarbeiten und Kauf neuer Steamer für die Küche
5451.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	33'488.45	34'000.00	33'488.45	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
5451.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	15'000.00	6'300.00	15'000.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
5451.4240.40	Elternbeiträge	-274'483.30	-340'000.00	-327'296.75	Abgänge durch Leitungswechsel
5451.4240.41	Elternbeiträge Hoga Lunch	0.00	-15'000.00	0.00	
5451.4260.30	Entschädigungen für Personalverpflegung	-5'570.00	-8'000.00	-6'868.30	
5451.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-84'256.15	-25'000.00	-32'515.25	Beiträge Vorjahre wurden nicht abgegrenzt (CHF 23'907.00)
5451.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-135'020.85	-135'000.00	-125'909.70	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung an die ungedeckten Kosten der Kita. Die Beiträge sind von der Nationalität der Kinder und der Einkommenssituation der Eltern abhängig
5451.4910.17	Interne Leistungsverrechnung Kita	-8'036.35	-5'000.00	-8'875.55	siehe Funktion 2181 Mittagstisch, bzw. 2130 Oberstufe
5510	Arbeitslosenversicherung	33'609.70	30'000.00	33'673.85	
5510.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	33'609.70	30'000.00	33'673.85	
5591	Arbeitsintegration	0.00	33'100.00	-2'100.00	
5591.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	81'724.00	80'000.00	77'824.00	
55911.3010.09	Lohnrückvergütungen	-16'300.50	0.00	0.00	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
5591.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'250.10	5'400.00	5'338.95	
5591.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'408.60	12'000.00	12'408.60	
5591.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	540.20	500.00	681.85	
5591.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	890.50	1'100.00	1'118.70	
5591.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	391.70	1'500.00	492.10	
5591.3090.00	Aus- und Weiterbildung	739.65	1'500.00	641.60	
5591.3100.00	Büromaterial	313.60	1'600.00	579.40	
5591.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	213.90	1'500.00	1'727.25	
5591.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	506.07	2'500.00	338.65	
5591.3130.11	Telefon	2'290.13	2'500.00	2'857.30	inkl. Internet Arbeitsintegration
5591.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-67'483.55	-77'000.00	-81'278.70	Leistungsverrechnungen für die Arbeitsintegration. Die Programmkosten sind durch kostendeckende Beiträge der Sozialhilfe oder Gemeindebeiträge gedeckt
5591.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-20'484.40	0.00	-24'829.70	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Sozialhilfe)	0.00	0.00	0.00	
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte	551'463.88	490'000.00	556'368.22	Die Unterscheidung der Sozialhilfe für Schweizer Bürger und nicht Schweizer Bürger fällt weg
5720.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-137'865.95	-122'500.00	-95'813.25	
5720.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-413'597.93	-367'500.00	-460'554.97	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung für die Unterstützung von Personen in wirtschaftlicher Not und für die Unterstützung von Bürgern anderer Kantone gemäss Stiftungszweck

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
5722	Sozialhilfe nicht Schweizer Bürger	0.00	0.00	0.00	
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte	0.00	330'000.00	321'311.86	Siehe 5720.3637.00
5722.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	-82'500.00	-55'311.75	Siehe 5720.3637.00
5722.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds	0.00	-247'500.00	-266'000.11	Siehe 5720.3637.00
5730	Asylwesen			0.00	
5730.3637.00	Beiträge an private Haushalte	0.00	0.00	0.00	ab 2021 wird das Asylwesen vom Kanton geführt
5791	Sozialdienst	565'914.53	554'600.00	365'689.90	
5791.3000.35	Sozialkommission Sitzungsgelder	700.00	1'200.00	1'000.00	
5791.3000.53	Sitzungsgelder Arbeitsgruppe Deutschkurs	0.00	0.00	0.00	
5791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'573.30	176'000.00	172'673.30	
5791.3010.09	Lohnrückvergütungen	0.00	0.00	0.00	
5791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'750.10	13'000.00	10'763.40	
5791.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	24'631.20	22'000.00	23'769.00	
5791.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'062.40	1'000.00	1'368.30	
5791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'253.45	2'400.00	2'256.25	
5791.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'331.20	1'300.00	1'332.85	
5791.3090.00	Aus- und Weiterbildung	125.00	5'000.00	2'784.60	
5791.3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	0.00	0.00	
5791.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	164.00	500.00	82.00	
5791.3130.20	Beiträge an Fachverbände	895.00	1'000.00	180.00	
5791.3130.90	Dienstleistungen Dritter	15'000.00	20'500.00	8'500.00	
5791.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	3'373.15	5'000.00	3'373.15	Support und Einrichtungen für HRM2 im KlibNet
5791.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	280.00	500.00	497.60	
5791.3501.00	Einlage in Fonds und Legate	1'204.10	0.00	0.00	In den Vorjahren unter 5451.9020.00 neu gemäss Vorgaben des Kantons
5791.3631.00	Beiträge an Kanton	235'125.00	322'000.00	141'513.05	Gemeindebeitrag an die vom Kanton zu leistenden Sozialhilfeausgaben. 75 % der Kantonsausgaben werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Gemeinden verteilt
5791.3636.90	Beiträge an private Organisationen	5'494.00	4'500.00	5'949.00	Zuwendungen an gemeinnützige Organisationen wurden teilweise durch Stiftungen ausserhalb der Gemeinderechnung geleistet
5791.3810.01	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	148'131.73	0.00	0.00	Korrektur Abrechnung Jakob und Emma Windler-Stiftung 2021. Die Beiträge wurden im 2021 zuviel abgerechnet
5791.4501.00	Entnahme aus Fonds	0.00	0.00	0.00	
5791.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-35'275.00	-20'000.00	-9'725.00	Beiträge der Gemeinden Ramsen, Hemishofen und Buch für die Bearbeitung der Sozialhilfe durch den Sozialdienst der Stadt Stein am Rhein (abhängig von Fallzahlen)
5791.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	0.00	0.00	-627.60	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
5791.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-1'204.10	-1'300.00	-1'244.60	
5791.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	0.00	0.00	1'244.60	
5930	Hilfsaktionen im Ausland	3'000.00	3'000.00	3'000.00	
5930.3636.90	Beiträge an private Organisationen	3'000.00	3'000.00	3'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	394'847.55	832'100.00	630'824.60	
6150	Gemeindestrassen	89'609.85	456'400.00	351'305.84	
6150.3000.39	Sitzungsgelder AG Lenkung der Besucherströme	0.00	0.00	4'847.75	
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'639.40	170'000.00	142'813.25	Neuberechnung Kostenteiler (Neueinstellung BL, Realitätsanpassung Zeiterfassung)
6150.3010.09	Lohnrückvergütungen	0.00	0.00	-508.05	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'997.35	13'000.00	9'787.85	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'380.80	22'000.00	17'736.00	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'353.70	4'600.00	4'109.05	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'305.45	2'400.00	2'055.00	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentagggeldversicherungen	1'014.35	1'000.00	1'202.65	
6150.3101.40	Material für Winterdienst	12'887.13	20'000.00	30'501.05	Salz- und Splittlieferungen, wenig Material erforderlich aufgrund Temperaturen, Lagerbestand von 2021 konnte noch genutzt werden
6150.3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'405.40	14'000.00	0.00	
6150.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	0.00	1'868.65	
6150.3120.30	Strom	27'741.62	30'000.00	46'572.00	Durch die Einführung von Gebühren für die Betankung reduzierte sich der Bezug an den Stromtankstellen merklich
6150.3120.47	Robidog	3'043.05	1'500.00	1'951.32	Es wurden mehr Säcke eingekauft als üblich, Lagerbestand erhöht, ein Teil der Säcke wird an die umliegenden Gemeinden weiterverkauft, Hemishofen, Eschenz, Mammern
6150.3130.11	Telefon	87.50	200.00	84.00	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	34'697.60	48'900.00	31'553.50	
6150.3130.90	Dienstleistungen Dritter	27'438.45	40'000.00	50'227.00	Alle erforderlichen Drittleistungen konnten ausgeführt werden, das Budget war eher hoch
6150.3132.00	Honorare externe Berater	59'348.10	32'000.00	13'562.10	Für die Mehraufwendungen sind Exekutivkredite vorhanden, 6'000.- für Projekt Zwinglistrasse, 13'000.-, für Beratung Reglement öffentlichem Raum, 25'000.- für Stadtplanung Verkehrserschliessung Altstadt
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	166'797.07	167'200.00	118'356.96	
6150.3141.10	Strassen- und Belagsmarkierungen / Signalisation	8'421.75	12'000.00	23'424.80	
6150.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'400.00	45'000.00	37'230.60	Es wurde weniger Unterhaltsarbeiten ausgeführt als angenommen, durch den Kauf des neuen Kübelfahrzeugs und der künftigen Anschaffung der Strassenreinigungsmaschine wurde nur das Minimum gemacht
6150.3151.15	Unterhalt Ticketautomaten / Sammelparkuren	5'711.90	6'000.00	0.00	Ab 2022 separates Konto

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
6150.3159.20	Unterhalt Flaggen, Fahnen	5'009.80	5'000.00	3'290.00	
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	257'943.80	305'000.00	259'081.90	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
6150.3940.14	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	1'146.80	1'600.00	1'558.20	
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben	-57'000.00	-21'000.00	-24'000.00	
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten, übrige	-598'275.86	-560'000.00	-517'293.77	
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten	-59'077.00	-35'000.00	-51'418.00	
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben	-29'220.00	-30'000.00	-30'120.00	
6150.4240.53	Nachtparkierungsgebühren	-46'360.00	-40'000.00	-41'895.00	
6150.4240.60	Benützungsggebühren öffentlicher Grund	-3'250.00	-1'000.00	-2'811.60	
6150.4240.61	Benützungsggebühren Boulevardrestaurants	-32'155.45	-18'500.00	-27'533.15	Zusätzlicher Ertrag aufgrund Ausnahmegewilligung Winternutzung 2021/2022
6150.4240.62	Benützungsggebühren mobile Reklameanlagen	-3'775.00	-3'500.00	-3'000.00	
6150.4240.90	Benützungsggebühren und Dienstleistungen	-920.75	-500.00	-1'066.50	
6150.4390.00	Übriger Ertrag	-11'383.75	0.00	0.00	Kostenteiler Parkplatzanlage SBB Post
6150.4470.20	Einnahmen Mietparkplätze	-36'820.00	-37'000.00	-36'470.00	
6150.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften	-3'120.00	0.00	0.00	Verkauf Teilfläche Zwinglistrasse
6150.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-25'626.00	0.00	0.00	Kantonsbeitrag Velowege und Strassenunterhalt neu ab 2022
6150.4631.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Benzinzoll und Motorfz	-412'952.06	-258'000.00	-197'711.40	Höherer Gemeindeanteil + neu Überschuss Kantonaler Strassenfonds ab 2022 CHF 135'758.06
6150.4940.14	Zinsverrechnung an Parkplatzfonds	-3'235.50	-3'200.00	-3'152.40	
6150.9010.14	Einlage in Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	572'010.20	522'700.00	486'472.08	
6191	Bauamt	302'832.70	375'700.00	265'653.76	
6191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	164'859.50	175'000.00	112'981.05	Realitätsanpassung aufgrund Zeiterfassung, Siehe auch 0222.3010.00
6191.3010.09	Lohnrückvergütungen	0.00	0.00	0.00	
6191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'431.80	12'000.00	7'071.35	
6191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'911.55	24'000.00	14'622.00	
6191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'318.75	3'000.00	2'813.50	
6191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'187.00	2'500.00	1'483.05	
6191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	917.70	600.00	623.65	
6191.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'313.90	6'000.00	11'034.05	
6191.3099.00	Übriger Personalaufwand	250.00	0.00	0.00	
6191.3100.00	Büromaterial	2'069.50	2'000.00	1'427.83	
6191.3101.10	Reinigungsmittel	1'439.05	1'500.00	0.00	
6191.3101.20	Treibstoff	23'240.40	20'000.00	14'912.00	Mehraufwand infolge Teuerung

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
6191.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'662.71	12'000.00	5'459.75	Ersatz Kleinmaterial, es wurde weniger Ersatzmaterial erforderlich als abgeschätzt Der Aufwand entspricht etwa der Rechnung 21, das Budget 22 war zu hoch
6191.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	487.00	300.00	1'614.40	
6191.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'176.10	3'000.00	3'542.50	siehe Konto 6191.3101.90
6191.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	7'176.77	7'900.00	7'139.57	
6191.3120.10	Heizung / Gas	11'476.25	15'000.00	13'561.65	
6191.3120.20	Wasser, Abwasser	2'499.80	3'000.00	1'575.50	
6191.3120.30	Strom	6'545.95	11'000.00	6'333.00	Der Aufwand entspricht in etwa der Rechnung 21, das Budget 22 war zu hoch, die Teuerung erfolgt erst ab 2023
6191.3120.40	Kehricht	0.00	1'000.00	0.00	
6191.3130.11	Telefon	748.60	2'300.00	930.00	
6191.3132.00	Honorare externe Berater	0.00	2'000.00	2'326.50	
6191.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'135.00	5'800.00	5'792.45	
6191.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'065.75	29'700.00	22'169.64	
6191.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	29'806.45	25'000.00	34'243.50	
6191.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	11'293.00	18'000.00	11'291.72	
6191.3300.60	Abschreibungen Mobilien	22'023.60	23'100.00	10'707.00	
6191.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-54'203.43	-30'000.00	-28'001.90	
6191.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	0.00	0.00	
6191.4910.21	Intene Leistungsverrechnung Abwasserentsorgung	0.00	0.00	0.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	0.00	0.00	0.00	
6220.3631.00	Beiträge an Kanton	160'684.20	165'000.00	157'785.70	Gemeindebeitrag von 25 % an die Kosten des regionalen öffentlichen Verkehrs, gemäss Art. 11 Abs. 1 des Gesetzes über die Förderung des öffentlichen Verkehrs. Der Beitrag wird je zur Hälfte nach dem Verkehrsangebot und der Einwohnerzahl festgelegt
6220.3634.00	Beiträge öffentliche Unternehmungen	3'566.10	0.00	0.00	SBB Immobilien Pachtzins, wurden in den Vorjahren unter 6220.3631.00 verbucht
6220.3635.00	Beitrag an Schifffahrtsgesellschaft URh	23'257.00	26'000.00	23'614.00	Beitrag an die ungedeckten Betriebskosten der Schifffahrtsgesellschaft Untersee und Rhein gemäss Leistungsvereinbarung
6220.3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	4'374.55			Korrektur Südbadenbus aus 2021
6220.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-191'881.85	-191'000.00	-181'399.70	
6290	Öffentlicher Verkehr	2'405.00	0.00	13'865.00	
6290.3199.10	Einkauf SBB-Tageskarten	56'000.00	56'000.00	56'000.00	
6290.4250.60	Verkauf SBB-Tageskarten	-53'595.00	-56'000.00	-42'135.00	Einnahmen für den Verkauf von Gemeinde-GA (4 Gemeinde-GA pro TAG).

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	172'464.15	115'200.00	140'615.05	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	0.00	0.00	0.00	
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'027.15	106'000.00	103'837.30	Neuberechnung Kostenteiler (Neueinstellung BL, Realitätsanpassung Zeiterfassung)
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'283.90	8'500.00	6'657.05	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'284.20	15'000.00	13'321.80	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'067.75	3'000.00	2'902.90	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'528.40	1'500.00	1'396.65	
7101.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	672.50	500.00	614.70	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung	510.00	2'000.00	0.00	
7101.3099.00	Übriger Personalaufwand	70.00	0.00	0.00	
7101.3100.00	Büromaterial	0.00	1'000.00	129.00	
7101.3101.60	Trinkwasserbezug	70'271.90	76'200.00	59'268.45	
7101.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	300.00	200.00	
7101.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	8'000.00	1'430.40	Die geplante Anschaffung, Rückraumkamera Toyota wurde nicht in Auftrag gegeben, diese Anschaffung wird im nächsten Budgetprozess berücksichtigt. Wurde zu hoch budgetiert
7101.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	748.20	0.00	0.00	
7101.3120.30	Strom	12'672.58	11'000.00	11'814.40	
7101.3130.11	Telefon	1'027.75	4'700.00	1'429.65	Das Modem für das Reservoir Schützenhaus konnte nicht angeschafft werden, nicht kompatibel mit Zülig, die Anschaffung der beiden neuen Piketthandy's wurden verschoben, evtl. im 2024
7101.3130.20	Beiträge an Fachverbände	310.00	300.00	345.00	
7101.3130.90	Dienstleistungen Dritter	742.10	0.00	3'224.10	Budgetiert in Konto 3132.00
7101.3132.00	Honorare externe Berater	25'693.40	59'000.00	4'820.00	Der Aufwand für die Tarifierhöhung konnte durch Eigenleistungen reduziert werden, die Ausscheidung der Quell- und Grundwasserschutzzonen erfolgte durch den Kanton, Realitätsanpassung
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'147.80	2'100.00	2'070.55	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	56'753.67	116'500.00	68'616.12	Im Allgemeinen gab es deutlich weniger Rohrbrüche als im Vorjahr, des Weiteren gab es Rohrbrüche welche im Rahmen von Drittprojekten entstanden sind und auf deren Kosten instand gesetzt wurden
7101.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	936.50	1'000.00	1'000.00	
7101.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'780.00	38'000.00	0.00	Die Umsetzung des neuen IT-Server erfolgt im 2023
7101.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	0.00	38'000.00	0.00	Die Umsetzung des neuen IT-Server erfolgt im 2023
7101.3190.00	Schadenersatzleistung	5'000.00	0.00	0.00	Betrag AXA Versicherung, Selbstbehalt Wasserschaden auf Privatreal
7101.3199.00	übriger Betriebsaufwand	8'431.88	0.00	2'037.82	Vorsteuerkürzung auf Subventionsbeiträge Gebäudeversicherung
7101.3300.20	Abschreibungen Wasserversorgung	382'216.95	531'000.00	509'958.70	Anpassung Sachanlagen Wasserwerk auf betriebswirtschaftliche Nutzungsdauer zur Reduktion der Belastung durch Umstellung auf HRM2
7101.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	6'000.00	6'000.00	6'000.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
7101.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	12'000.00	12'000.00	12'000.00	
7101.3940.11	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	20'755.60	28'100.00	28'834.00	Zinsanpassung
7101.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-693'937.75	-700'000.00	-700'856.15	
7101.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Allgemeine Verwaltung	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	
7101.4910.31	Interne Leistungsverrechnung Schulanlage Schanz	-1'750.00	-1'800.00	-1'750.00	
7101.4910.32	Interne Leistungsverrechnung Städtische Brunnen	-3'600.00	-3'600.00	-3'600.00	
7101.4910.33	Interne Leistungsverrechnung Mehrzweckhalle Schanz	-1'750.00	-1'800.00	-1'750.00	
7101.4940.11	Zinsverrechnung an Wasserversorgung	-2'126.00	-2'900.00	-2'885.50	
7101.9011.11	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser	-39'268.48	-356'100.00	-127'566.94	
7102	Öffentliche Brunnen	3'600.00	3'600.00	1'435.05	
7102.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	693.30	1'000.00	112.55	
7102.3910.32	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	3'600.00	3'600.00	3'600.00	
7102.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	0.00	0.00	-2'165.00	
7102.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-693.30	-1'000.00	-112.50	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	0.00	0.00	0.00	
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'273.80	12'500.00	10'277.15	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	821.40	1'000.00	698.20	
7201.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'573.80	1'700.00	1'329.00	
7201.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	190.80	400.00	214.80	
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	172.25	300.00	146.70	
7201.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	76.25	200.00	64.75	
7201.3099.00	Übriger Personalaufwand	25.00	0.00	0.00	
7201.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	300.00	0.00	
7201.3120.20	Wasser, Abwasser	0.00	5'000.00	320.00	Für die Kanalisation ist kein Aufwand betreffend Wasserbezug erforderlich, wird künftig nicht mehr budgetiert
7201.3130.11	Telefon	6.15	200.00	7.80	
7201.3130.90	Dienstleistungen Dritter	160.00	0.00	0.00	
7201.3132.00	Honorare externe Berater	6'057.65	8'000.00	25'413.66	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	352.25	400.00	352.25	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	58'085.25	95'000.00	39'905.25	Der Aufwand war tiefer als angenommen
7201.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	753.30	
7201.3300.21	Abschreibungen Abwasserbeseitigung	115'190.35	158'000.00	116'089.15	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
7201.3632.30	Beitrag an Abwasserverband	427'440.35	392'400.00	354'327.85	Die Höhe des Aufwandes resultiert aus dem Abschluss ARA, Realitätsanpassung
7201.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	6'000.00	6'000.00	6'000.00	
7201.3910.14	Interne Leistungsverrechnung Bauamt	0.00	0.00	0.00	
7201.3940.12	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	4'637.80	6'700.00	6'873.10	
7201.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-495'793.10	-550'000.00	-514'472.50	
7201.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Allgemeine Verwaltung	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	
7201.4910.31	Interne Leistungsverrechnung Schulanlage Schanz	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	
7201.4910.33	Interne Leistungsverrechnung Mehrzweckhalle Schanz	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	
7201.4940.12	Zinsverrechnung an Abwasserbeseitigung	-8'421.40	-8'900.00	-8'918.00	
7201.9010.12	Einlage in Spezialfinanzierung Erneuerungsfonds Abwasser		0.00	0.00	
7201.9011.12	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser	-120'848.60	-121'200.00	-31'382.46	
7202	Öffentliche Toiletten	0.00	0.00	0.00	
7202.3120.20	Wasser, Abwasser	3'076.15	11'500.00	2'581.05	
7202.3120.30	Strom	2'178.25	0.00	0.00	
7202.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'221.20	43'400.00	36'245.70	
7202.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-50'475.60	-54'900.00	-38'826.75	
7301	Kehrichtentsorgung	58'986.80	0.00	37'561.97	
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'170.20	60'000.00	42'053.65	Neuberechnung Kostenteiler (Neueinstellung BL, Realitätsanpassung Zeiterfassung)
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'699.95	5'000.00	2'679.85	
7301.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'311.95	8'200.00	5'559.60	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	897.10	800.00	975.65	
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	775.45	1'000.00	561.85	
7301.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	326.80	200.00	238.30	
7301.3099.00	Übriger Personalaufwand	90.00	0.00	0.00	
7301.3100.00	Büromaterial	0.00	300.00	0.00	
7301.3101.80	Einkauf Kehricht-Gebührenträger	12'382.94	25'000.00	12'118.32	Der Aufwand entspricht in etwa der Rechnung 21, das Budget 22 war zu tief
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'016.10	1'600.00	862.15	
7301.3111.10	Anschaffungen Mobiliär, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	714.00	3'000.00	0.00	Es wurden nur 2 Rollcontainer gekauft, Strandbad und Hoga, Aufwand tiefer als budgetiert.
7301.3120.40	Kehricht (Extern)	0.00	0.00	-204.85	
7301.3120.46	Übrige Siedlungsabfälle	103'566.21	93'000.00	109'471.25	Der Aufwand entspricht in etwa der Rechnung 21, das Budget 22 war zu tief
7301.3130.10	Porto	3'705.90	1'200.00	0.00	Umgliederung zu Funktion 6150

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
7301.3130.11	Telefon	44.25	1'000.00	67.35	
7301.3132.00	Honorare externe Berater	998.10	0.00	0.00	
7301.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	479.00	1'000.00	0.00	
7301.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	80.00	2'000.00	0.00	Der Aufwand für den Unterhalt des Elektorfahrzeuges war tiefer als budgetiert
7301.3300.30	Abschreibungen Tiefbauten	9'157.50	10'000.00	9'157.45	
7301.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-115'440.00	-134'000.00	-117'530.00	
7301.4250.70	Verkauf Kehricht-Gebührenträger	-12'988.65	-25'000.00	-13'448.60	
7301.4612.00	Entschädigungen von Zweckverbänden	0.00	-42'100.00	0.00	Keine Entschädigungen, da Verband noch nicht aufgelöst wurde. Entschädigungen 2022 gingen noch an Verband. Der Verband wird per 31.12.2023 aufgelöst
7301.9010.30	Einlage in Spezialfinanzierung Abfallwesen	0.00	2'800.00	0.00	
7301.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	Entnahme aus dem Parkplatzfonds für die Kehrichtentsorgung aus den öffentlichen Abfalleimern der Stadt
7410	Gewässerverbauungen	865.26	1'000.00	289.70	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	865.26	1'000.00	289.70	
7711	Friedhof und Bestattungen	103'260.44	110'600.00	86'023.03	
7711.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'748.20	20'000.00	19'685.20	
7711.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'319.10	1'700.00	1'315.05	
7711.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'631.60	2'700.00	2'631.60	
7711.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	167.70	200.00	167.95	
7711.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	276.55	300.00	275.70	
7711.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	122.00	200.00	121.65	
7711.3101.30	Särge, Bestattungsmaterial	16'404.45	16'500.00	14'969.25	
7711.3111.10	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	379.70	1'000.00	0.00	
7711.3120.20	Wasser, Abwasser	262.25	300.00	264.85	
7711.3120.30	Strom	1'655.00	1'500.00	1'909.20	
7711.3120.40	Kehricht	450.00	400.00	0.00	
7711.3130.90	Dienstleistungen Dritter	40'501.90	32'000.00	32'207.06	Mehraufwand aufgrund mehr Todesfälle
7711.3134.00	Sachversicherungsprämien	819.19	500.00	431.50	
7711.3140.10	Unterhalt der Wege und Anlagen	35'883.80	43'000.00	25'610.15	
7711.3140.20	Unterhalt und Erstellung von Gräbern	14'243.75	16'000.00	11'834.00	
7711.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000.00	21'232.85	
7711.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	778.25	900.00	384.89	
7711.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	2'752.20	1'500.00	1'224.95	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
7711.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	888.55	900.00	888.50	
7711.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Baurechtszins)	1'780.20	0.00	0.00	Anpassung Baurechtsvertrag
7711.3632.10	Beitrag reformierte Kirchgemeinde Burg	8'471.10	8'000.00	8'381.90	
7711.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Stadtpolizei	750.00	0.00	750.00	
7711.4250.00	Erlös aus Verkäufen	0.00	0.00	0.00	
7711.4260.90	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-40'937.50	-32'000.00	-44'891.97	Verrechnung der Bestattungskosten für Personen aus auswärtigen Gemeinden (siehe auch 7711.3130.090)
7711.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-6'087.55	-6'000.00	-13'371.25	Unterhalt des Stadtfriedhofes; werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl an die Gemeinde Hemishofen verrechnet. Unterhalt und Betrieb der Leichenhalle Burg; Kostenteiler nach Anzahl Todesfälle
7712	Grabfonds	0.00	0.00	0.00	
7712.3130.90	Dienstleistungen Dritter	20'913.15	21'000.00	20'132.00	
7712.3501.11	Einlage in Grabfonds	15'451.75	0.00	0.00	
7712.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	1'500.00	1'500.00	1'500.00	
7712.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-36'450.00	-15'000.00	-22'000.00	Verschiebung siehe 4501.00
7712.4501.00	Entnahme aus Grabfonds	0.00	-6'000.00	0.00	Verschiebung siehe 4240.90
7712.4940.19	Zinsverrechnung Grabfonds	-1'414.90	-1'500.00	-1'460.70	
7712.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	0.00	0.00	1'828.70	
7901	Ortsplanung	5'751.65	0.00	15'305.30	
7901.3130.20	Beiträge an Fachverbände	2'838.70	2'500.00	2'816.60	
7901.3130.90	Dienstleistungen Dritter	4'260.25	0.00	1'717.30	Erstellung Flyer
7901.3132.00	Honorare externe Berater	23'101.65	35'000.00	30'771.40	Siedlungsentwicklung, Verkehrs- und Parkplatzkonzept
7901.4830.01	Ausserordentliche Erträge	-24'448.95	0.00	0.00	Auflösung Rückstellung Parkplatzkonzept
7901.4940.18	Zinsverrechnung an Stadtentwicklungsfonds	-2'100.80	-2'500.00	-2'461.60	
7901.9010.18	Einlage in Spezialfinanzierung Erneuerungsfonds Stadtentwicklu	2'100.80	0.00	2'461.60	
7901.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	0.00	-35'000.00	-20'000.00	Aus Entnahme aus dem Stadtentwicklungsfonds wird verzichtet aufgrund des guten Gesamtergebnisses
8	VOLKSWIRTSCHAFT	58'902.11	232'400.00	139'004.96	
8141	Reben	660.20	600.00	664.40	
8141.3611.00	Entschädigung an Kanton	3'661.20	600.00	3'635.40	
8141.4470.50	Pachtzins Reben	-3'001.00	0.00	-2'971.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
8200	Forstbetrieb	-21'178.49	120'100.00	66'778.86	
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'150.35	220'000.00	216'780.35	
8200.3010.09	Lohnrückvergütungen	-2'514.45	0.00	-2'919.55	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'700.70	12'500.00	14'263.65	
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	23'128.80	22'000.00	22'575.15	
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'747.70	11'000.00	11'986.47	
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'081.80	3'400.00	2'990.05	
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'324.40	1'000.00	1'315.80	
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung	350.00	3'000.00	0.00	
8200.3100.00	Büromaterial	1'351.05	1'000.00	1'215.91	
8200.3101.20	Treibstoff	15'153.55	12'000.00	11'152.90	Mehraufwand infolge Teuerung
8200.3101.50	Materialkosten Forstbetrieb	9'780.80	10'000.00	9'897.25	
8200.3101.55	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	5'966.40	5'000.00	5'589.95	
8200.3101.70	Einkauf Energieholz, Holzschnitzel	174'869.85	35'000.00	66'941.75	Der Einkauf war höher, entsprechend wird auch der Verkauf und Erlös höher
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen	108.00	600.00	202.35	
8200.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	357.55	300.00	89.00	
8200.3105.30	Waldbegehung	2'577.29	1'600.00	0.00	
8200.3106.20	Sanitätsmaterial	0.00	100.00	0.00	
8200.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'371.90	9'100.00	8'476.00	Genehmigter Exekutikredit für Brennholzfräse 23'000
8200.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	10'659.75	6'400.00	6'259.50	Lager mit Schutzkleider musste wegen Lieferengpässen angelegt werden, zudem war die Ausrüstung des neuen Lehrlings teurer als erwartet
8200.3120.20	Wasser, Abwasser	365.50	500.00	428.05	
8200.3120.30	Strom	3'395.20	3'000.00	1'207.95	
8200.3120.40	Kehricht	0.00	100.00	0.00	
8200.3130.11	Telefon	351.00	1'600.00	571.60	
8200.3130.20	Beiträge an Fachverbände	3'708.70	4'500.00	4'934.25	
8200.3130.91	Dienstleistungen Dritter Holzernte	69'190.25	65'000.00	97'760.19	
8200.3130.92	Dienstleistungen Dritter Hackschnitzel	92'854.25	97'000.00	110'299.40	
8200.3130.93	Dienstleistungen Dritter Strassenunterhalt	11'787.30	12'000.00	17'785.15	
8200.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	659.70	1'000.00	1'050.95	
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'877.72	3'400.00	3'818.78	
8200.3137.00	Steuern und Abgaben	14'071.35	7'000.00	8'433.00	Durch den höheren Holzverkauf steigen entsprechend auch die MWST-Abgaben
8200.3137.01	Verkehrsabgaben	3'630.00	4'200.00	3'630.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
8200.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	18'609.95	19'000.00	17'052.25	
8200.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'891.40	25'000.00	6'923.05	
8200.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'338.05	6'000.00	2'052.80	
8200.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	13'924.25	16'500.00	15'123.70	
8200.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	0.00	1'777.05	
8200.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	2'703.25	3'500.00	656.95	
8200.3170.90	Reisekosten und Spesen	579.60	1'000.00	560.00	
8200.3300.60	Abschreibungen Mobilien	0.00	3'400.00	0.00	Fehler im Budget, dieser Abschreiber existiert nicht, bezieht sich auf eine Fahrzeuganschaffung unter CHF 50'000.00
8200.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	1'354.65	1'500.00	1'354.65	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton	1'590.90	1'600.00	1'699.60	
8200.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-53'518.05	-25'000.00	-24'324.15	
8200.4250.00	Erlös aus Verkäufen (Stammholzverkauf)	-200'887.80	-95'000.00	-158'836.89	
8200.4250.01	Brennholzverkauf	-80'971.70	-45'000.00	-50'150.40	
8200.4250.02	Hackschnitzelverkauf	-88'253.10	-30'000.00	-36'311.50	siehe 4910.22
8200.4250.03	Industrieholzverkauf	-49'042.80	-10'000.00	-17'299.70	
8200.4250.04	Erlös Christbäume, Deckreisig	-1'202.40	-400.00	-1'220.60	
8200.4600.50	Anteil an Ertrag Eidg. Mineralölsteuer	-5'579.65	-4'600.00	-6'124.70	
8200.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-119'408.65	-90'000.00	-85'019.80	
8200.4630.00	Entschädigungen vom Bund	-41'657.55	-18'000.00	-31'151.60	Verschiebung der Anteile bei Beiträgen von Bund und Kanton mit Konto 8200.4631.00
8200.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-10'309.55	-20'000.00	-16'628.85	Verschiebung der Anteile bei Beiträgen von Bund und Kanton mit Konto 8200.4630.00
8200.4910.22	Interne Leistungsverrechnung Wärmeverbund	-163'895.70	-170'000.00	-177'588.85	Umgliederung 4250.02 (siehe auch Funktion 8791)
8200.9011.17	Entnahme aus Spezialfinanzierung Naturschutzfonds	-2'500.00	-2'700.00	-2'500.00	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	76'521.60	102'700.00	65'940.50	
8205.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'753.60	28'700.00	28'314.60	Neuberechnung Kostenteiler (Neueinstellung BL, Realitätsanpassung Zeiterfassung)
8205.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'256.35	2'300.00	1'947.30	
8205.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'337.80	2'800.00	2'825.40	
8205.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'926.90	3'200.00	1'862.20	
8205.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	472.65	500.00	408.20	
8205.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	208.05	200.00	179.55	
8205.3101.55	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	4'211.25	10'000.00	5'850.75	
8205.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'092.60	2'000.00	7'517.15	
8205.3130.90	Dienstleistungen Dritter	17'044.70	20'000.00	12'258.35	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
8205.3132.00	Honorare externe Berater	0.00	3'000.00	4'777.00	Dieses Jahr war kein Gutachten nötig
8205.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	12'217.70	30'000.00	0.00	Wegen wenig Borkenkäferholz, konnten mehr Eigenleistungen erbracht werden und somit Fremdkosten eingespart werden.
8300	Jagd und Fischerei	0.00	0.00	-610.00	
8300.3130.90	Dienstleistungen Dritter	329.00	500.00	0.00	Jährlicher Beitrag an regionales Vernetzungsprojekt zur ökologischen Aufwertung der Landschaftsräume (SR vom 20. Januar 2016). Die Finanzierung erfolgt durch Einnahmen aus der Jagdpacht (siehe 8300.4100.20)
8300.4100.10	Fischereiregalien	-600.00	-1'200.00	-610.00	Mindereinnahmen infolge Neuvergabe der Jagdpacht für die Jahre 2017 bis 2025. Die Schätzungskommission hat den Wert der Jagdpacht neu geschätzt und festgelegt.
8300.4100.20	Jagdregalien	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	
8300.4940.17	Zinsverrechnung an Naturschutzaufgaben	-132.40	-200.00	-134.20	
8300.9010.17	Einlage in Spezialfinanzierung Naturschutz	3'403.40	3'900.00	3'134.20	
8400	Tourismus	0.00	0.00	0.00	
8400.3636.70	Beiträge an Tourismus Stein am Rhein	40'000.00	40'000.00	40'000.00	
8400.3636.71	Beiträge an Schaffhauserland Tourismus	14'392.00	14'000.00	14'256.00	
8400.3636.75	Beiträge an diverse Tourismusorganisationen	1'511.70	8'000.00	1'512.00	
8400.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	12'000.00	12'000.00	12'000.00	
8400.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-67'903.70	-74'000.00	-67'768.00	Entnahme der ungedeckten Kosten aus dem Parkplatzfonds
8501	Wirtschaftsförderung	2'898.80	9'000.00	2'502.00	
8501.3105.40	Gewerbeapéro	1'898.80	3'000.00	1'502.00	
8501.3130.90	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	
8501.3636.60	Beiträge an Gewerbeverein	1'000.00	6'000.00	1'000.00	
8711	PV-Solaranlage Hoga	0.00	0.00	3'729.20	
8711.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	943.25	1'000.00	3'729.20	
8711.3441.00	Abschreibungen übrige Sachanlagen	5'486.50	5'000.00	4'361.65	Die Einspeisevergütung wird für den Betrieb und die Abschreibung der PV-Solaranlage auf dem Dach der Sporthalle Hoga verwendet. Spätere Überschüsse können für neue Projekte verwendet werden.
8711.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-6'429.75	-6'000.00	-4'361.65	Vergütung für die Einspeisung der Stromproduktion in das Netz des EKS. Die Anlage ist für die kostendeckende Einspeisevergütung des Bundes (KEV) angemeldet.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
8791	Wärmeverbund	0.00	0.00	0.00	
8791.3000.00	Sitzungsgelder	1'100.00	0.00	0.00	
8791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'062.85	57'000.00	28'792.55	Neuberechnung Kostenteiler (Neueinstellung BL, Realitätsanpassung Zeiterfassung)
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'274.00	4'000.00	1'775.10	
8791.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'297.20	8'000.00	3'406.20	
8791.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	909.85	900.00	878.65	
8791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	688.40	800.00	372.85	
8791.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	304.50	200.00	163.55	
8791.3099.00	Übriger Personalaufwand	140.00	0.00	0.00	
8791.3101.70	Einkauf Energieholz, Holzschnitzel	0.00	0.00	0.00	siehe interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb 3910.18
8791.3120.10	Heizung / Gas	108'256.15	80'000.00	43'095.30	Mehraufwand infolge Teuerung
8791.3120.30	Strom	23'359.15	25'000.00	24'229.00	
8791.3130.11	Telefon	910.10	2'300.00	1'644.40	
8791.3130.90	Dienstleistungen Dritter	160.00	0.00	0.00	
8791.3132.00	Honorare externe Berater	10'391.85	10'000.00	7'102.70	
8791.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'588.76	2'800.00	2'574.41	
8791.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'573.16	28'000.00	23'924.30	
8791.3144.01	Netzerweiterung	0.00	60'000.00	70'194.70	Der Aufwand für die Netzerweiterung wird wie die Anschlussgebühren auf die Investitionsrechnung gebucht, wird künftig auch so budgetiert
8791.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'709.75	9'000.00	22'056.64	
8791.3300.22	Abschreibungen Wärmeverbund	136'618.00	156'000.00	138'151.90	
8791.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	1'500.00	1'500.00	1'500.00	
8791.3910.18	Interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb	163'895.70	170'000.00	177'588.85	
8791.3940.13	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	5'045.00	5'400.00	10'552.80	
8791.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-442'692.60	-490'200.00	-513'587.60	Der Ertrag ist tiefer, weil der Winter warm war und vermutlich die Bezüger aufgrund der Energiemangellage Energie gespart haben, resp. weniger geheizt haben
8791.4632.00	Beiträge von Gemeinden	-75'000.00	0.00	0.00	Abtragung Bilanzfehlbetrag Wärmeverbund
8791.4637.00	Beträge von privaten Haushalten	-15'175.00	-60'000.00	-4'056.05	Förderbeitrag Machbarkeitsstudie
8791.4940.13	Zinsverrechnung an Wärmeverbund	0.00	0.00	0.00	
8791.9011.13	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wärmeverbund	-10'916.82	-70'700.00	-40'360.25	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
9	FINANZEN UND STEUERN	-11'030'764.74	-11'166'800.00	-10'381'029.88	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-11'986'025.54	-10'700'000.00	-11'748'879.94	
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Steuerforderungen	-13'000.00	-20'000.00	12'000.00	Veränderung Wertberichtigung zum Vorjahr
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	31'573.85	100'000.00	48'446.33	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-7'537'937.45	-7'300'000.00	-7'542'637.05	Budget inkl. Vermögenssteuern (Siehe unten)
9100.4000.10	Zu- und Abrechnungen Einkommenssteuern	-751'397.75	-300'000.00	-471'474.40	
9100.4000.20	Nachsteuern	-61'330.65	-50'000.00	40'132.75	Im 2021 mussten Nachsteuern abgeschrieben werden
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung	4'632.65	0.00	25'438.90	
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-1'597'834.55	-1'500'000.00	-1'686'614.45	
9100.4001.10	Zu- und Abrechnungen Vermögenssteuern	-355'977.35	-200'000.00	-204'272.60	
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-457'873.34	-600'000.00	-731'492.39	
9100.4008.00	Personalsteuern	-64'358.90	-60'000.00	-63'408.55	
9100.4008.10	Zu- und Abrechnungen Personalsteuern	-1'628.05	-1'000.00	37.00	
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-778'696.35	-500'000.00	-677'246.13	
9100.4010.10	Zu- und Abrechnungen Gewinnsteuern JP	-188'745.00	-150'000.00	-258'591.05	
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-164'023.50	-100'000.00	-141'889.15	
9100.4011.10	Zu- und Abrechnungen Kapitalsteuern JP	-46'108.75	-19'000.00	-66'416.25	
9100.4290.00	Eingang abgeschr. Steuerforderungen	-3'320.40	0.00	-30'892.90	
9101	Sondersteuern	-1'123'111.00	-330'000.00	-623'593.20	
9101.3601.00	Ertragsanteile an Kanton (Hundesteuer)	7'905.00	0.00	7'995.00	
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton (Hundesteuer)	0.00	8'000.00	0.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-528'749.10	-250'000.00	-299'632.85	
9101.4022.10	Zu- und Abrechnungen Grundstückgewinnsteuer	-560'216.90	-50'000.00	-289'230.35	
9101.4033.00	Hundesteuern	-42'050.00	-38'000.00	-42'725.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	352'480.00	311'000.00	332'613.00	
9300.3622.70	Finanzausgleich an Kanton	50'906.00	45'000.00	42'382.00	Der Finanzausgleich wird je hälftig vom Kanton und den ressourcenstarken bzw. lastenarmen Gemeinden getragen
9300.3622.80	Lastenausgleich an Kanton	301'574.00	266'000.00	290'231.00	
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-96'450.70	-256'500.00	-138'321.90	
9500.4468.10	Anteile an Gasgeldern	-15'023.70	-14'000.00	-16'562.60	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
9500.4601.00	Anteil Ertrag kant. Regalien und Konzessionen	-280.00	-2'500.00	-1'203.30	
9500.4631.20	Gemeindeanteil am zusätzlichen Kantonsanteil der DBSt (STAF)	-81'147.00	-240'000.00	-120'556.00	Gemeindeanteil an STAF (Unternehmenssteuerreform III)
9610	Zinsen	78'813.90	140'800.00	163'537.04	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	154'821.45	220'000.00	187'471.92	Die Umfinanzierung ausgelaufener Darlehen führte im Vergleich zum Budget zu einem tieferen Zinsaufwand
9610.3499.10	Vergütungszinsen Steuerguthaben	5'589.45	15'000.00	6'060.47	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	29'863.30	30'600.00	29'854.30	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00	Geringere Zinseinnahmen aufgrund tieferer Zinsen
9610.4401.10	Ausgleichszins auf Steuern	-4'597.75	-30'000.00	-7'881.50	
9610.4401.20	Verzugszins auf Steuern	-40'007.95	-30'000.00	-18'572.35	
9610.4401.30	Verzugszins auf Nachsteuern	-23'980.80	0.00	34'888.70	
9610.4409.00	Übrige Zinsen	0.00	0.00	-7'227.00	
9610.4450.00	Erträge aus Darlehen VV	0.00	-10'000.00	0.00	falsch budgetiert
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	-40'373.80	-52'300.00	-58'557.50	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-135'000.00	0.00	0.00	
9630.4411.00	Gewinn aus Verkäufen FV	-135'000.00	0.00	0.00	Verkauf Beleuchtungsnetz an EKS Beträge
9631	Herfeldgebäude	-117'366.45	-143'500.00	-143'524.20	
9631.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'753.05	1'700.00	1'753.05	
9631.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	117.00	200.00	121.90	
9631.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	210.00	200.00	210.00	
9631.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14.95	100.00	15.55	
9631.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24.70	100.00	25.70	
9631.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11.00	100.00	11.45	
9631.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	304.00	
9631.3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	0.00	
9631.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'312.35	19'000.00	13'965.65	
9631.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	567.05	9'500.00	119.20	
9631.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	0.00	
9631.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	21'315.00	19'600.00	19'488.70	
9631.3439.10	Heizung	9'333.70	9'200.00	11'989.15	
9631.3439.20	Wasser/Abwasser	4'282.10	3'000.00	3'106.90	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
9631.3439.30	Strom	1'025.60	1'500.00	953.25	
9631.3439.40	Sachversicherungsprämien	5'643.35	5'300.00	5'629.95	
9631.3439.50	Telefon, Kabelinternet	207.00	1'500.00	0.00	
9631.4430.10	Mieteinnahmen Herfeldgebäude	-176'183.30	-215'000.00	-201'218.65	Geringerer Mietertrag Herfeld aufgrund Kündigung Rhytraining.
9631.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	0.00	0.00	0.00	
9632	Bürgerasyl	153'006.21	140'900.00	166'703.12	
9632.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134'462.35	126'000.00	125'742.05	Neuberechnung Kostenteiler (Realitätsanpassung Zeiterfassung)
9632.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'880.10	9'600.00	8'249.55	
9632.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'432.00	17'500.00	18'432.00	
9632.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	928.80	800.00	1'053.80	
9632.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'861.15	1'800.00	1'729.00	
9632.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	923.30	700.00	857.75	
9632.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	304.00	
9632.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	17'370.68	11'800.00	39'387.00	Erhöhter Aufwand für Defekte der automatischen Türen.
9632.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'163.03	5'000.00	4'090.60	
9632.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	45'658.35	38'600.00	41'546.50	Exekutivkredit 15'314.50 (SRB 121/2022) für die Ersatzanschaffung Tische Windlersaal.
9632.3439.10	Heizung	25'448.20	37'400.00	30'003.00	
9632.3439.20	Wasser/Abwasser	4'804.95	6'000.00	4'850.25	
9632.3439.30	Strom	8'899.40	8'900.00	7'544.52	
9632.3439.40	Sachversicherungsprämien	6'367.80	7'000.00	6'353.35	
9632.3439.50	Telefon, Kabelinternet	641.45	800.00	493.80	
9632.4430.20	Mieteneinnahmen Bürgerasyl	-82'933.90	-91'000.00	-88'748.30	
9632.4430.21	Einnahmen Veranstaltungen	-9'754.50	-8'000.00	-3'185.75	
9632.4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-146.95			
9632.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-32'000.00	-32'000.00	-32'000.00	
9633	Burg Hohenklingen	28'486.47	11'300.00	48'518.61	
9633.3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	0.00	
9633.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'305.37	10'500.00	4'039.45	
9633.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500.00		
9633.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	94'240.00	59'000.00	56'744.96	Exekutivkredit 27'000.00 (SRB 157/2022) für den Ersatz der Lufterhöhungpumpe plus Provisorium; Total ca. 30'000.00

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
9633.3439.30	Strom	2'389.25	1'300.00	2'198.40	
9633.3439.40	Sachversicherungsprämien	11'551.85	10'000.00	11'535.80	
9633.3439.50	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	30'000.00	Pauschalentschädigung Hauswart gemäss Pachtvertrag. Bisher auf Konto Unterhalt verbucht worden. Bei Umstellung HRM 1 auf HRM 2 vergessen und nun kontiert worden.
9633.4430.30	Mieteinnahmen Burg Hohenklingen	-84'000.00	-70'000.00	-56'000.00	
9634	Pachthöfe	-3'743.19	-44'200.00	-51'500.65	
9634.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	65'687.96	31'000.00	23'485.60	Gebundene Ausgabe (SRB 281/2022) für Einbau Ersatzheizung im Oberwald 1 Total ca. CHF 62'000.00
9634.3439.40	Sachversicherungsprämien	7'618.85	7'400.00	7'613.75	
9634.4430.60	Pachteinnahmen Rhygüetli	-9'450.00	-15'000.00	-15'000.00	Mindereinnahmen durch Pachtauslösung Rhygüetli.
9634.4430.70	Pachteinnahmen Oberwald I	-20'600.00	-20'600.00	-20'600.00	
9634.4430.80	Pachteinnahmen Oberwald II	-22'000.00	-22'000.00	-22'000.00	
9634.4430.90	Pachteinnahmen Unterwald	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00	
9635	Übrige Gebäude Finanzvermögen	118'729.90	109'000.00	120'362.88	
9635.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'119.95	70'000.00	70'437.80	Neuberechnung Kostenteiler (Realitätsanpassung Zeiterfassung)
9635.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'618.80	5'000.00	4'867.60	
9635.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'186.00	6'200.00	6'186.00	
9635.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	587.45	500.00	621.00	
9635.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	967.85	1'000.00	1'020.05	
9635.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	462.25	500.00	488.60	
9635.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	200.00	0.00	
9635.3130.80	Vandalismus	1'021.85	7'000.00	0.00	
9635.3132.00	Honorare externe Berater	58'115.37	35'000.00	34'678.57	Anwaltskosten aufgrund Gerichtsverfahren im Bereich Landwirtschaft sowie anteilig Exekutivkredit 28'000.00 (SRB 311/2022) für Potentialstudie Landwirtschaft.
9635.3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	0.00	
9635.3170.90	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	140.15	
9635.3411.00	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	40'000.00	0.00	0.00	Verkauf Chretzeturm an Winder-Stiftung, siehe auch 9635.4896.00
9635.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	25'796.85	22'400.00	65'217.10	
9635.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	1'009.65	5'200.00	3'479.18	
9635.3439.10	Heizung	3'462.65	6'200.00	1'757.90	
9635.3439.20	Wasser/Abwasser	2'621.45	500.00	2'098.55	
9635.3439.30	Strom	1'639.40	7'500.00	223.80	
9635.3439.40	Sachversicherungsprämien	7'609.68	8'000.00	8'068.58	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
9635.3439.50	Telefon, Kabelinternet	0.00	100.00	0.00	
9635.3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'393.35	0.00	0.00	Exekutivkredit 28'000.00 (SRB 311./2022) für Potentialstudie Landwirtschaft sowie Baurechtsvertrag Waschhaus Rhiweg.
9635.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-28'603.00	-25'000.00	-28'922.00	Mehreinnahmen aufgrund der Verpachtung der Fläche vom Rhygüetli separat zum Hof.
9635.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-23'279.65	0.00	0.00	Beteiligung Mauersanierung Suumetzg durch Jakob und Emma Windler-Stiftung
9635.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven	-40'000.00	0.00	0.00	Verkauf Chretzeturm an Winder-Stiftung, siehe auch 9635.3411.00
9635.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	0.00	0.00	0.00	
9635.4920.60	Interne Verrechnung Miete an Kita	-15'000.00	-6'300.00	-15'000.00	
9635.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	0.00	-35'000.00	-35'000.00	Aus Entnahme aus dem Stadtentwicklungsfonds wird verzichtet aufgrund des guten Gesamtergebnisses
9636	Grundstücke Finanzvermögen	-17'586.50	-10'700.00	-206'547.00	
9636.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'531.80	17'500.00	17'531.80	
9636.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'171.25	1'200.00	1'219.55	
9636.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'097.00	2'000.00	2'097.00	
9636.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	148.85	200.00	155.65	
9636.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	245.65	300.00	255.75	
9636.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	107.90	200.00	112.35	
9636.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	96.95	0.00	168.75	
9636.3439.40	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	107.40	
9636.3439.60	Steuern und Abgaben	327.80	900.00	220.40	
9636.4290.00	Übrige Erträge	-1'000.00	0.00	0.00	
9636.4411.00	Gewinn aus Verkäufen FV	0.00	0.00	-180'035.98	
9636.4430.50	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV Landwirtschaft	-38'313.70	-33'000.00	-32'374.50	
9636.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven	0.00	0.00	-16'005.17	
9690	Finanzvermögen	2'037.70	0.00	382.39	
9690.3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	1'334.05	0.00	494.72	
9690.4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	703.65	0.00	-112.33	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-7'149.35	-15'000.00	-3'078.70	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-7'149.35	-15'000.00	-3'078.70	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	1'600'000.00	0.00	1'400'000.00	
9900.3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	1'600'000.00	0.00	1'400'000.00	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	
9951.3502.00	Einlagen Legate und Stiftungen	1'000'000.00	0.00	0.00	Einlage Genossenschaftsanteile Genossenschaft Alterswohnungen Fridau
9951.4390.00	Übriger Ertrag	-1'000'000.00	0.00	0.00	Schenkung Genossenschaftsanteile Genossenschaft Alterswohnungen Fridau von der Jakob und Emma Windler-Stiftung
9990	Abschluss	122'113.81	-379'900.00	302'298.67	
9990.3899.00	Abtragung Bilanzfehlbetrag	75'000.00	0.00	75'000.00	Abtragung Bilanzfehlbetrag Wärmeverbund
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	47'113.81	-379'900.00	227'298.67	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	125'249.25	180'000.00	51'439.50	
0223	Allgemein Dienste	98'882.50	100'000.00	0.00	
0230.5200.01	Einführung CMI (Geschäftsverwaltungsprogramm)	98'882.50	100'000.00	0.00	
0290	Verwaltungsgebäude	26'366.75	80'000.00	51'439.50	
0290.5040.01	Rathaussanierung (inkl. Steinbock)	26'366.75	80'000.00	51'439.50	
0290.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				
2	BILDUNG	189'477.42	260'000.00	19'602.05	
2172	Schulanlage Schanz	189'477.42	260'000.00	19'602.05	
2172.5040.01	Fassade und Fensterläden				
2172.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Schulraumplanung Umbau Schanz)	189'477.42	260'000.00	19'602.05	
2172.6310.00	Investitionsbeitr�g von Kantonen und Konkordaten				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	80'662.40	260'000.00	0.00	
3413	Kleinschiffahrt	80'662.40	210'000.00	0.00	
3413.5040.01	Hafenanlage Paradies Neubau (Kleinschiffahrtshafen)	80'662.40	120'000.00		
3413.5040.02	Renaturierung Bruggsteg und Pontonier/Hagewis Richtung Öhningen	0.00	90'000.00		
3413.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				
3421	öffentliche Anlagen und Wege	0.00	50'000.00	0.00	
3421.5040.01	Untertorpark Neugestaltung (Vorstudie)		50'000.00		
3421.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				
3501	Stadtkirche	0.00	0.00	0.00	
3501.5090.00	Audioanlage				
3501.6320.00	Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverb�nden				

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
4	GESUNDHEIT	4'071.40	0.00	54'673.85	
4121	Alterszentrum	4'071.40	0.00	54'673.85	
4121.5040.01	Erweiterung Alterszentrum (Inkl. Sinnesgarten)	4'071.40	0.00	54'673.85	
4121.5040.04	Liftsanierung Alterszentrum				
4121.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	688'026.09	1'722'000.00	362'355.39	
6150	Gemeindestrassen	631'443.09	1'660'000.00	362'355.39	
6150.5010.02	Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)	1'099.65	170'000.00	0.00	Projektleitung neu bei Kanton, Ausführung nach hinten verschoben
6150.5010.03	Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht)	4'196.30	235'000.00	0.00	Projektleitung neu bei Kanton, Ausführung nach hinten verschoben
6150.5010.05	Bushaltestelle Alterszentrum (Ausbau behindertengerecht)	3'221.70	0.00	0.00	Projektleitung neu bei Kanton, Ausführung nach hinten verschoben
6150.5010.06	Parkplatz Schützenhaus Erweiterung	0.00	200'000.00	11'206.35	Projektbewilligung erforderlich, Ausführung nach hinten verschoben
6150.5010.07	Parkplatz Car (Forstareal)	10'597.22	180'000.00	2'108.45	Projektbewilligung erforderlich, Ausführung nach hinten verschoben
6150.5010.08	Heerwis Quartierplan und Planung Friedhofweg, Erschliessungsstrasse	0.00	60'000.00		Projektbewilligung erforderlich, Ausführung nach hinten verschoben
6150.5010.09	Rosenberg Quartierplan, Erschliessungsstrasse	1'263.30	0.00		Projektbewilligung erforderlich, Ausführung nach hinten verschoben
6150.5010.10	Eggli Areal Quartierplan, Erschliessungsstrasse	0.00	60'000.00		Projektbewilligung erforderlich, Ausführung nach hinten verschoben
6150.5010.12	Sanierung Bleikistrasse	47'693.50	95'000.00		Sanierung Bleikistrasse abgeschlossen, im 2023 werden die übrigen Sanierungen an den Flurwegen durchgeführt
6150.5010.13	Hosenweg (Strassen)				Baubrechnung im 2023
6150.5010.15	Hoppihoh-Hohrainstrain (Strassen)	16'293.65	0.00	188'372.82	Baubrechnung im 2023
6150.5010.16	Nägelisee (Strassen)	174'164.60	0.00	128'363.40	Einbau Deckbelag im 2023, Investitionskredit aus 2021, 400'000.00
6150.5010.17	Unterführung SBB Bahnübergang	0.00	80'000.00	0.00	Projektleitung neu bei Kanton, Ausführung nach hinten verschoben
6150.5010.18	Aubau Degefelderweg Süd	3'241.75	215'000.00	0.00	Projektierung hat im 2022 gestartet, Ausführung im 2023
6150.5010.19	Guldifuess, Flurweg 2. Etappe Deckbelag	48'656.08	60'000.00	0.00	Baubrechnung im 2023
6150.5010.20	Im Boll	10'541.25	0.00	0.00	Baubrechnung im 2023, kein Budget in Strasse vorhanden, nur ein Investitionskredit im Wasser für Kanalisaiton, Wasser und Strasse, 225'000.00
6150.5020.01	Neugestaltung Schifffländi, Hindernisfreie Baute	18'476.45	0.00	319'492.79	Baubrechnung im 2023
6150.5020.02	Neugestaltung Schifffländi, Platz und Umgebung	312'183.54	250'000.00	32'304.37	Studienauftrag abgeschlossen, Projektaufgleisung mit Planerfirma des Siegerprojektes gestartet
6150.5060.01	Planung Situation Brückenköpfe und Verkehrsführung Langsamverkehr	28'753.20	55'000.00	0.00	Grundlagenmessungen durchgeführt und erste Grundlagenstudien durchgeführt.
6150.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	0.00	0.00	
6150.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten	0.00	0.00	-319'492.79	
6150.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-48'939.10	0.00	0.00	Vorauszahlung Mehrwertbeiträge Attinger, Zwinglistrasse
6191	Bauamt	56'583.00	62'000.00	0.00	
6191.5060.02	Ersatzfahrzeug Bauamt	56'583.00	62'000.00	0.00	Fahrzeug wurde im 2022 beschafft, im 2023 werden Anpassung wie Werkzeugkisten und dgl. ausgeführt

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	555'485.65	1'067'000.00	249'039.35	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	343'070.50	709'000.00	126'486.85	
7101.5031.01	Guldifuess, Flurweg (Wasser)	0.00	0.00	4'068.90	Baubrechnung im 2023
7101.5031.02	Hosenweg (Wasser)				Baubrechnung im 2023
7101.5031.03	Nägelisee (Wasser)	121'249.50	10'000.00	95'111.45	Baubrechnung im 2023, Investitionskredit aus 2021 235'000.00
7101.5031.04	Chlosterhof-Oehningerstrasse (Wasser)	0.00	190'000.00	0.00	Projekt wird zusammen mit Sanierung Öhningerstrasse realisiert, Kanton im Lead, Verschiebung Ausführung nach hinten
7101.5031.06	Rosenberg (Wasser)	87'687.05	115'000.00	0.00	Baubrechnung im 2023
7101.5031.07	Hoppihoh-Hohrainstrasse (Wasser)	4'555.35	0.00	132'542.95	Baubrechnung im 2023
7101.5031.08	Im Boll (Wasser)	182'269.60	225'000.00	0.00	Baubrechnung im 2023
7101.5031.10	Guldifuess, Flurweg 2. Etappe (Wasser)	44'625.65	44'000.00	0.00	Baubrechnung im 2023
7101.5290.01	Massnahmen für die Sicherheit vom Wasser	0.00	125'000.00	0.00	Start Machbarkeitsstudie Uferfiltrat im 2023 erfolgt, weitere Investitionen folgen
7101.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-68'997.65	0.00	-26'289.45	
7101.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-28'319.00	0.00	-78'947.00	
7102	Öffentliche Brunnen	0.00	0.00	0.00	
7102.5030.02	Brunnensanierung Altstadt				
7102.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	212'415.15	358'000.00	122'552.50	
7201.5032.01	Guldifuess, Flurweg (Kanalisation)	0.00	0.00	2'076.75	Baubrechnung im 2023
7201.5032.03	Nägelisee (Kanalisation)	89'996.15	160'000.00	83'913.70	Baubrechnung im 2023
7201.5032.06	Rosenberg (Kanalisation)	2'532.90	30'000.00	0.00	Abschlussarbeiten Kanalisation im 2023, Baubrechnung im 2023
7201.5032.07	Hoppihoh-Hohrainstrasse (Kanalisation)	0.00	0.00	41'060.30	Baubrechnung im 2023
7201.5032.08	Im Boll (Kanalisation)	27'505.95	0.00	0.00	Baubrechnung im 2023, kein Budget in Strasse vorhanden, nur ein Investitionskredit im Wasser für Kanalisation, Wasser und Strasse, 225'000.00
7201.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Genereller Entwässerungsplan GEP)	128'331.65	168'000.00	87'878.35	Investitionskredit Total 268'000.00, noch 51'000.00 für Massnahmenplanung im 2023, Prüfung Erforderlichkeit Krediterhöhung im Budgetprozess 2024
7201.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-35'951.50	0.00	-92'376.60	
7202	Öffentliche Toiletten	0.00	0.00	0.00	
7202.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen				
7901	Ortsplanung	0.00	0.00	0.00	
7901.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen				

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Kommentare
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-36'894.66	80'000.00	0.00	
8791	Wärmeverbund	-36'894.66	80'000.00	0.00	
8791.5035.01	Netzerweiterung Wärmeverbund	104'607.29	0.00	0.00	
8791.5290.00	Planungsausgaben Zukunft Wärmeverbund	24'461.85	80'000.00	0.00	Vorprojekt hat im 2022 gestartet, Abschluss im 2023, weitere Planungskosten folgen, Total Investitionskredit 140'000.00
8791.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-165'963.80	0.00	0.00	
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'606'077.55	3'569'000.00	737'110.14	
9	FINANZEN UND STEUERN	-499'501.89	290'000.00	387'671.45	
9635	übrige Gebäude Finanzvermögen	-508'092.59	290'000.00	387'671.45	
9635.5000.01	Areal Eggli Sanierung				
9635.5010.01	Degerfeld Erschliessung	132'095.05	150'000.00	223'389.40	
9635.5040.03	Fridaugebäude Abbruch	1'065.80	0.00	164'282.05	
9635.5040.04	Feuerwehrgebäude Dachsanierung und WC-Anlage	15'337.56	80'000.00	0.00	
9635.5040.05	Sanierung Herfeldgebäude				
9635.5040.06	Degerfeld				
9635.5040.07	Zeughausanierung		60'000.00		
9635.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				
9635.6360.20	investitionsbeiträge übrige private Organisationen	-656'591.00	0.00	0.00	Verkauf Chretzeturm an die Jakob und Emma Windler-Stiftung
9636	Grundstücke Finanzvermögen	8'590.70	0.00	0.00	
9636.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Quartierplan Schäferwies)	8'590.70	0.00	0.00	
	Nettoinvestitionen Total (VV und FV)	1'106'575.66	3'859'000.00	1'124'781.59	

Bilanz

Details zur Bilanz

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1	Aktiven	71'860'078.02		73'376'305.33
10	Finanzvermögen	57'787'745.94		59'015'900.97
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'329'849.30		4'816'594.01
1000	Kasse	17'748.75		24'533.60
1000.00	Stadtkasse	10'062.40	7'344.20	17'406.60
1000.10	Kasse Einwohnerkontrolle	2'517.00	182.00	2'699.00
1000.11	Kasse Alterszentrum	1'649.00	-578.20	1'070.80
1000.12	Kasse Spitex	1'112.25	-584.20	528.05
1000.13	Kasse Stadtpolizei	1'400.00	0.00	1'400.00
1000.14	Kasse Stadtbibliothek	20.90	176.25	197.15
1000.15	Kasse Ludothek	365.50	244.80	610.30
1000.16	Kasse Stadtpolizei EUR	621.70	0.00	621.70
1001	Post	2'431'175.66		4'082'717.13
1001.00	PostFinance	2'431'175.66	1'651'541.47	4'082'717.13
1002	Bank	880'924.89		709'343.28
1002.00	Schaffhauser Kantonalbank EWG	240'287.09	66'358.05	306'645.14
1002.01	Schaffhauser Kantonalbank Bereich Soziales	36'182.23	23'191.08	59'373.31
1002.02	Schaffhauser Kantonalbank Stadtbibliothek	5'911.65	-2'106.40	3'805.25
1002.03	Schaffhauser Kantonalbank Alterszentrum	518'809.12	-239'534.68	279'274.44
1002.04	Schaffhauser Kantonalbank Spitex	51'873.71	-16'174.61	35'699.10
1002.05	Schaffhauser Kantonalbank Ludothek	5'856.54	-218.45	5'638.09
1002.06	Schaffhauser Kantonalbank Stadtpolizei	0.00	6'370.52	6'370.52
1002.70	Schaffhauser Kantonalbank (EUR)	10'277.95	-9'130.13	1'147.82
1002.71	Sparkasse (EUR)	11'726.60	-346.45	11'380.15
1002.8	Raiffeisenbank KK Darlehen	0.00	9.46	9.46

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
101	Forderungen	8'144'391.27		7'124'321.59
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'178'116.53		1'798'966.34
1010.00	Forderungen Sammelkonto EWG	1'735'818.62	-350'006.33	1'385'812.29
1010.01	Forderungen Ordnungsbussen	3'037.00	-167.00	2'870.00
1010.02	Forderungen Alterszentrum	484'606.31	-54'972.71	429'633.60
1010.03	Forderungen Spitex	69'654.60	-12'022.90	57'631.70
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-115'000.00	22'000.00	-93'000.00
1010.1	Forderungen FEUOK	0.00	16'018.75	16'018.75
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'198'546.01		842'876.14
1011.02	Konsolidierungskonto Alterszentrum	0.00	0.00	0.00
1011.04	Konsolidierungskonto Spitex	0.00	0.00	0.00
1011.10	Kontokorrent Feuerwehrverband	489'078.56	52'906.38	541'984.94
1011.12	Kontokorrent Entsorgungsverband	51'242.40	-51'242.40	0.00
1011.90	Kontokorrent Windler-Stiftung	658'225.05	-357'333.85	300'891.20
1012	Steuerforderungen	4'621'291.42		4'433'275.86
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	4'508'210.97	-164'619.31	4'343'591.66
1012.02	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Buch	0.00	0.00	0.00
1012.05	Forderungen juristische Personen	151'080.45	-36'396.25	114'684.20
1012.09	WB auf Forderungen auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-38'000.00	13'000.00	-25'000.00
1015	Interne Kontokorrente	132'654.95		3'027.20
1015.02	Abrechnungskonto Alterszentrum Konsolidierung	0.00	0.00	0.00
1015.04	Abrechnungskonto Spitex Konsolidierung	0.00	0.00	0.00
1015.60	Abrechnungskonto Soziales Ramsen	69'140.55	-69'140.55	0.00
1015.61	Abrechnungskonto Soziales Buch	0.00	0.00	0.00
1015.62	Abrechnungskonto Soziales Hemishofen	3'879.30	-852.10	3'027.20
1015.70	Abrechnungskonto Sozialamt Kanton	59'635.10	-59'635.10	0.00
1019	Übrige Forderungen	13'782.36		46'176.05
1019	Forderungen Sozialversicherungen	0.00	14'196.25	14'196.25
1019.05	Abrechnungskonto MWST	13'782.36	18'197.44	31'979.80
1019.20	MWST-Vosteuerguthaben Wasser ER EWG	0.00	0.00	0.00
1019.21	MWST-Vosteuerguthaben Wasser IR EWG	0.00	0.00	0.00
1019.22	MWST-Vosteuerguthaben Kanalisation ER	0.00	0.00	0.00
1019.23	MWST-Vosteuerguthaben Kanalisation IR	0.00	0.00	0.00
1019.24	MWST-Vosteuerguthaben Wärmeverbund ER	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1019.25	MWST-Vorsteuerguthaben Wärmeverbund IR	0.00	0.00	0.00
1019.26	MWST-Vosteuer Guthaben Abfall ER	0.00	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'318'886.08		1'587'774.47
1040	Personalaufwand	0.00		9'854.70
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	0.00	9'854.70	9'854.70
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	73'878.15		70'899.42
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	73'878.15	-2'978.73	70'899.42
1042	Steuern	414'899.89		555'792.24
1042.00	Aktive RA Steuern	414'899.89	140'892.35	555'792.24
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	511'324.60		699'117.11
1043.00	Aktive RA Transfers der ER	511'324.60	187'792.51	699'117.11
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	0.00		2'430.00
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	2'430.00	2'430.00
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	318'783.44		249'681.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	65'108.10	-15'617.30	49'490.80
1045.02	Aktive RA Alterszentrum Konsolidierung	25'211.20	-25'211.20	0.00
1045.04	Aktive RA Spitex Konsolidierung	228'464.14	-28'273.94	200'190.20
1049	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	0.00		0.00
1049.00	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen ER	0.00	0.00	0.00
107	Finanzanlagen	306'341.00		1'303'921.00
1070	Aktien und Anteilscheine	301'501.00		1'301'501.00
1070.00	Aktien	301'001.00	0.00	301'001.00
1070.20	Anteilscheine	500.00	1'000'000.00	1'000'500.00
1071	Verzinsliche Anlagen	4'840.00		2'420.00
1071.00	Langfristige Darlehen	4'840.00	-2'420.00	2'420.00
108	Sachanlagen FV	44'688'278.29		44'183'289.90

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1080	Grundstücke FV	27'412'557.95		27'553'243.70
1080.00	Grundstücke FV	27'412'557.95	140'685.75	27'553'243.70
1084	Gebäude FV	16'954'626.39		16'314'438.75
1084.00	Gebäude FV	16'954'626.39	-640'187.64	16'314'438.75
1089	Übrige Sachanlagen FV	321'093.95		315'607.45
1089.00	Übrige Sachanlagen FV	321'093.95	-5'486.50	315'607.45
14	Verwaltungsvermögen	14'072'332.08		14'360'404.36
140	Sachanlagen VV	14'072'332.08		14'281'298.36
1400	Grundstücke VV	116'113.50		116'113.50
1400.00	Grundstücke VV	116'113.50	0.00	116'113.50
1401	Strassen / Verkehrswege	2'019'586.99		1'662'734.70
1401.00	Strassen/Verkehrswege	2'493'704.94	-121'908.49	2'371'796.45
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege	-474'117.95	-234'943.80	-709'061.75
1402	Wasserbau	288'701.83		262'946.53
1402.00	Wasserbau	340'212.43	0.00	340'212.43
1402.09	WB Wasserbau	-51'510.60	-25'755.30	-77'265.90
1403	Übrige Tiefbauten	4'982'123.85		4'397'939.69
1403.00	Tiefbauten	91'574.70	0.00	91'574.70
1403.09	WB Tiefbauten	-18'314.90	-9'157.50	-27'472.40
1403.10	Tiefbauten Wasser	5'092'178.50	16'306.65	5'108'485.15
1403.19	WB Tiefbauten Wasser	-1'022'460.80	-382'216.95	-1'404'677.75
1403.20	Tiefbauten Kanalisation	1'143'809.45	-35'951.50	1'107'857.95
1403.29	WB Tiefbauten Kanalisation	-234'434.45	-115'190.35	-349'624.80
1403.30	Tiefbauten Wärmeverbund	-73'924.85	-61'356.51	-135'281.36
1403.39	WB Tiefbauten Wärmeverbund	3'696.20	3'382.00	7'078.20
1404	Hochbauten	5'635'794.77		5'133'581.45
1404.00	Hochbauten	3'735'091.42	0.00	3'735'091.42
1404.09	WB Hochbauten	-582'556.90	-291'278.45	-873'835.35
1404.30	Hochbauten Wärmeverbund	1'040'000.00	0.00	1'040'000.00
1404.39	WB Hochbauten Wärmeverbund	-280'000.00	-140'000.00	-420'000.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1404.40	Hochbauten Alterszentrum	1'870'731.80	4'071.40	1'874'803.20
1404.49	WB Hochbauten Alterszentrum	-147'471.55	-75'006.27	-222'477.82
1405	Waldungen	20'000.00		20'000.00
1405.00	Waldungen	20'000.00	0.00	20'000.00
1406	Mobilien VV	110'622.20		139'143.05
1406.00	Mobilien VV	144'113.30	56'583.00	200'696.30
1406.09	WB Mobilien VV	-33'491.10	-28'062.15	-61'553.25
1407	Anlagen im Bau VV	899'388.94		2'548'839.44
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	438'726.14	1'049'858.15	1'488'584.29
1407.50	Anlagen im Bau Eingenwirtschaftsbetriebe	460'662.80	599'592.35	1'060'255.15
142	Immaterielle Anlagen	0.00		79'106.00
1420	Software	0.00		79'106.00
1420.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	0.00	98'882.50	98'882.50
1420.09	Anlagen im Bau Eingenwirtschaftsbetriebe	0.00	-19'776.50	-19'776.50
144	Darlehen	0.00		0.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0.00		0.00
1442.10	Darlehen an Feuerwehrverband	0.00	0.00	0.00
1442.11	Darlehen an Entsorgungsverband	0.00	0.00	0.00
2	Passiven	71'860'078.02		73'376'305.33
20	Fremdkapital	33'083'903.47		33'147'173.32
200	Laufende Verbindlichkeiten	8'443'349.14		8'057'879.35
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	2'901'821.80		3'257'334.17
2000.00	Kreditoren Sammelkonto EWG	2'739'368.43	-372'067.89	3'111'436.32
2000.02	Kreditoren Alterszentrum Konsolidierung	129'289.70	9'741.25	119'548.45
2000.04	Kreditoren Spitex Konsolidierung	26'463.95	1'012.60	25'451.35
2000.20	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	0.00	0.00	0.00
2000.21	Krankentaggeldversicherungen	8'320.00	8'320.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
2000.22	Unfallversicherungen	4'853.65	4'666.95	186.70
2000.23	Pensionskassen	0.00	1'157.40	-1'157.40
2000.24	Quellensteuer Personal	0.00	-1'035.60	1'035.60
2000.25	Familienzulagen	-4'950.00	-4'950.00	0.00
2000.99	Durchlaufkonto / Abklärungskonto	-1'523.93	-5'672.38	4'148.45
2000.991	Durchlaufkonto / Abklärungskonto Spitex	0.00	3'315.30	-3'315.30
2002	Steuern	3'896'810.98		4'008'914.53
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern NP	3'774'886.68	-144'810.36	3'919'697.04
2002.02	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern JP	77'732.90	34'178.65	43'554.25
2002.05	Abrechnungskonto MWST	44'191.40	-1'471.84	45'663.24
2002.20	MWST-Steuerschulden Wasser	0.00	0.00	0.00
2002.22	MWST-Steuerschulden Kanalisation	0.00	0.00	0.00
2002.24	MWST-Steuerschulden Wärmeverbund	0.00	0.00	0.00
2002.25	MWST-Steuerschulden Wasser	0.00	0.00	0.00
2005	Interne Kontokorrente	1'494'916.36		536'923.79
2005.01	Abrechnungskonto Alterszentrum	0.00	0.00	0.00
2005.02	Abrechnungskonto Spitex	0.00	0.00	0.00
2005.05	Abrechnungskonto Soziales	500.00	-3'956.15	4'456.15
2005.06	Abrechnungskonto Verbandsfeuerwehr	0.00	-77'723.99	77'723.99
2005.07	Abrechnungskonto Entsorgungsverband	0.00	0.00	0.00
2005.08	Abrechnungskonto Abwasserverband	1'074'193.71	638'562.76	435'630.95
2005.10	Allgemeine Gemeindesteuern Buch	0.00	0.00	0.00
2005.11	Allgemeine Gemeindesteuern Kt Buch	0.00	0.00	0.00
2005.21	Kirchensteuer Christ.-Kath. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.22	Kirchensteuer Kath. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.23	Kirchensteuer Ref. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.24	Kirchensteuer Ref. Burg	0.00	0.00	0.00
2005.25	Feuerwehrpflichtersatz Abrechnungskonto	0.00	0.00	0.00
2005.27	Kirchensteuer Kath. Buch	0.00	0.00	0.00
2005.28	Kirchensteuer Ref. Buch	0.00	0.00	0.00
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	359'605.15	359'605.15	0.00
2005.92	Kurzfristige Verbindlichkeiten Alterszentrum	42'530.80	32'212.55	10'318.25
2005.94	Kurzfristige Verbindlichkeiten Spitex	18'086.70	9'292.25	8'794.45
2006	Depotgelder und Kautionen	149'800.00		168'700.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
2006.00	Baubewilligungen Depot	149'800.00	-18'900.00	168'700.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	0.00		86'006.86
2009.00	Übrige laufende Verpflichtungen	0.00	-86'006.86	86'006.86
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'500'000.00		4'500'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	3'500'000.00		4'500'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	3'500'000.00	-1'000'000.00	4'500'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	358'656.35		441'699.15
2040	Personalaufwand	0.00		317.90
2040.00	Passive RA Personalaufwand	0.00	-317.90	317.90
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	49'454.30		10'636.25
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	49'454.30	38'818.05	10'636.25
2042	Steuern	0.00		196'300.00
2042.00	Passive RA Steuern	0.00	-196'300.00	196'300.00
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	209'740.25		183'550.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	209'740.25	26'190.25	183'550.00
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	31'250.30		25'335.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	31'250.30	5'915.30	25'335.00
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	53'382.40		25'560.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	34'207.40	8'647.40	25'560.00
2045.02	Passive RA Alterszentrum Konsolidierung	0.00	0.00	0.00
2045.04	Passive RA Spitex Konsolidierung	19'175.00	19'175.00	0.00
2046	Passive RA Investitionsrechnung	14'829.10		0.00
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	14'829.10	14'829.10	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	335'083.00		281'552.28

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	251'373.60		240'546.88
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Verwaltung	137'400.00	14'400.00	123'000.00
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals AZ/Spitex	113'973.60	-3'573.28	117'546.88
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	41'005.40		41'005.40
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen der IR	41'005.40	0.00	41'005.40
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	42'704.00		0.00
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen	42'704.00	42'704.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	18'700'000.00		17'200'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	18'700'000.00		17'200'000.00
2064.01	Darlehen Prof. Dr. Robert Gnehm Stiftung	1'200'000.00	0.00	1'200'000.00
2064.02	Darlehen Schaffhauser Kantonalbank	6'500'000.00	0.00	6'500'000.00
2064.03	Darlehen Jean Moser Stiftung	0.00	0.00	0.00
2064.04	Darlehen Otto Bebié Stiftung	0.00	0.00	0.00
2064.05	Darlehen PostFinance	9'000'000.00	1'500'000.00	7'500'000.00
2064.06	Darlehen Altstadtstiftung	0.00	0.00	0.00
2064.07	Darlehen Raiffeisenbank URh	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
2064.08	Darlehen Herzer Stiftung	0.00	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	1'746'814.98		2'666'042.54
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	646'179.07		653'297.82
2091.01	Büel'scher Schulfonds	150'137.60	-765.70	150'903.30
2091.02	Unterstützungsfonds für arme, kranke, gebrochene Kinder	173'372.97	-884.20	174'257.17
2091.03	Büel'scher Schulfonds der Brug	15'481.50	-79.00	15'560.50
2091.04	Hedy Maier Fonds	14'957.80	9'880.30	5'077.50
2091.05	Spitex Schenkungsfonds	14'795.95	181.60	14'614.35
2091.06	Grabfonds	277'433.25	-15'451.75	292'885.00
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im F	1'100'635.91		2'012'744.72
2092.01	Barth'sches Legat	236'079.20	-1'204.00	237'283.20
2092.02	A. Böschenstei-Fäsi Legat	62'716.95	-319.90	63'036.85
2092.03	C. Vetterli-Graf Legat	22'803.20	-116.30	22'919.50
2092.04	Elise Neusch-Stoll Legat	651'939.10	90'548.19	561'390.91

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
2092.05	Alterszentrum Legat	96'522.90	-772.20	97'295.10
2092.06	Alterszentrum Notfälle Legat	30'574.56	-244.60	30'819.16
2092.2	Genossenschaftsanteile Fridau	0.00	-1'000'000.00	1'000'000.00
29	Eigenkapital	38'776'174.55		40'229'132.01
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	3'349'627.58		3'195'471.23
2900	Spezialfinanzierungen im EK	3'349'627.58		3'195'471.23
2900.01	Spezialfinanzierung Parkplatz	634'409.26	-94'162.30	728'571.56
2900.02	Spezialfinanzierung Naturschutz	25'953.46	-903.40	26'856.86
2900.03	Spezialfinanzierung Alterszentrum	247'572.64	141'534.40	106'038.24
2900.04	Spezialfinanzierung Stadtentwicklung	411'921.45	-2'100.80	414'022.25
2900.05	Spezialfinanzierung Wasserwerk	416'871.22	39'268.48	377'602.74
2900.06	Spezialfinanzierung Abwasser	1'651'255.26	120'848.60	1'530'406.66
2900.07	Spezialfinanzierung Wärmeverbund	-299'184.79	10'916.82	-310'101.61
2900.08	Spezialfinanzierung Kleinschiffahrt	260'829.08	-61'245.45	322'074.53
294	Reserven	3'796'416.93		5'396'416.93
2940	Finanzpolitische Reserve	3'796'416.93		5'396'416.93
2940.00	Finanzpolitische Reserve	3'796'416.93	2'000'000.00	1'796'416.93
2940.02	Finanzpolitische Reserve Sanierung Schulhaus Schanz	0.00	-3'600'000.00	3'600'000.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	27'438'057.51		27'398'057.51
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	27'438'057.51		27'398'057.51
2960.00	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	27'438'057.51	40'000.00	27'398'057.51
298	Übriges Eigenkapital	0.00		0.00
2980	Übriges Eigenkapital	0.00		0.00
2980.00	Übriges Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'192'072.53		4'239'186.34
2990	Jahresergebnis	227'298.67		47'113.81

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	<i>Veränderung im Rechnungsjahr</i>	Buchwert 31.12.2022
2990.00	Jahresergebnis	227'298.67	180'184.86	47'113.81
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	3'964'773.86		4'192'072.53
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	3'964'773.86	-227'298.67	4'192'072.53

Fonds im Fremdkapital

		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
Total Fonds im Fremdkapital per 31.12.		653'297.82	606'366.87	646'179.07
Büel'scher Schulfonds (2091.01)	Anfangsbestand	150'137.60	149'146.10	149'346.10
Zweck:				
+	Zinsertrag	765.70	800.00	791.50
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2120)	0.00	400.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2130)	0.00	400.00	0.00
	Endbestand	150'903.30	149'146.10	150'137.60
Unterstützungsfonds für arme, kranke gebrochene Kinder	Anfangsbestand	173'372.97	152'958.97	172'458.97
Zweck:				
+	Zinsertrag	884.20	900.00	914.00
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 5791)	0.00	900.00	0.00
	Endbestand	174'257.17	152'958.97	173'372.97
Büel'scher Schulfonds der Burg (2091.03)	Anfangsbestand	15'481.50	15'399.90	15'399.90
Zweck:				
+	Zinsertrag	79.00	100.00	81.60
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2120)	0.00	50.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 20130)	0.00	50.00	0.00
	Endbestand	15'560.50	15'399.90	15'481.50
Hedy Maier Fonds (2091.04)	Anfangsbestand	14'957.80	15'026.20	24'826.20
Zweck:				
+	Zinsertrag	119.70	200.00	131.60
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 4121)	10'000.00	0.00	10'000.00
	Endbestand	5'077.50	15'226.20	14'957.80
Spitex Schenkungsfonds (2091.05)	Anfangsbestand	14'795.95	22'931.15	23'131.15
Zweck:				
+	Zinsertrag	118.40	200.00	122.60
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 4211)	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (von Funktion 4211)	300.00	300.00	8'457.80
	Endbestand	14'614.35	22'831.15	14'795.95

Grabfonds (2091.06)	Anfangsbestand	277'433.25		255'304.55		275'604.55
Zweck:						
+ Zinsertrag			1'414.90		1'500.00	1'460.70
+ Zuweisung aus ER (von Funktion 7712)			14'036.85		0.00	368.00
- Entnahme für ER (von Funktion 7712)		0.00		6'000.00		0.00
	Endbestand	292'885.00		250'804.55		277'433.25

Fonds im Eigenkapital - KEINE VORHANDEN

Zuwendungen, Vermächnisse Dritter mit Zweckbindung im Fremdkapital

Total Legate im Fremdkapital per 31.12.		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
		1'012'744.72	978'370.11	1'100'635.91
Barth'sches Legat (2092.01)	Anfangsbestand	236'079.20	219'234.60	234'834.60
Zweck:				
+	Zinsertrag		1'204.00	1'300.00
+	Zuweisung aus ER		0.00	1'244.60
-	Entnahme für ER (für Funktion 2120)	0.00	1'300.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2130)	0.00	0.00	0.00
	Endbestand	237'283.20	219'234.60	236'079.20
A. Böschenstei-fäsi Legat (2092.02)	Anfangsbestand	62'716.95	62'386.35	62'386.35
Zweck:				
+	Zinsertrag		319.90	400.00
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 5791)		0.00	330.60
-	Entnahme für ER (für Funktion 5791)	0.00	400.00	0.00
	Endbestand	63'036.85	62'386.35	62'716.95
C. Vetterli-Graf Legat (2092.03)	Anfangsbestand	22'803.20	22'683.00	22'683.00
Zweck:				
+	Zinsertrag		116.30	200.00
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 3120)		0.00	120.20
-	Entnahme für ER (für Funktion 3120)	0.00	200.00	0.00
	Endbestand	22'919.50	22'683.00	22'803.20
Elise Neusch-Stoll Legat (2092.04)	Anfangsbestand	651'939.10	652'402.00	648'502.00
Zweck:				
+	Zinsertrag		5'215.50	3'437.10
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 4121)		0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 4121)	95'763.69	122'100.00	0.00
	Endbestand	561'390.91	533'802.00	651'939.10
Alterszentrum Legat (2092.05)	Anfangsbestand	96'522.90	108'850.80	107'950.80
Zweck:				
+	Zinsertrag		772.20	600.00
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 4121)		0.00	572.10
-	Entnahme für ER (für Funktion 4121)	0.00	0.00	0.00
	Endbestand	97'295.10	109'450.80	96'522.90

Alterszentrum Notfälle Legat (2092.06)	Anfangsbestand	30'574.56		30'613.36		30'413.36
Zweck:						
+ Zinsertrag			244.60		200.00	161.20
+ Zuweisung aus ER (von Funktion 4121)			0.00		0.00	0.00
- Entnahme für ER (für Funktion 4121)		0.00		0.00		0.00
	Endbestand	30'819.16		30'813.36		30'574.56
Genossenschaft Alterszentrum Fridau	Anfangsbestand	0.00		0.00		0.00
Zweck:						
+ Zinsertrag			0.00		0.00	0.00
+ Zuweisung aus ER			1'000'000.00		0.00	0.00
- Entnahme für ER		0.00		0.00		0.00
	Endbestand	1'000'000.00		0.00		0.00

Zuwendungen, Vermächtnisse Dritter mit Zweckbindung im Eigenkapital - KEINE VORHANDEN

Anhang

Parkplatzfonds (im Sinn von Art. 4 des Reglements über die Verwendung der Mittel des Parkplatzfonds)

Veränderung Parkplatzfonds		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
6150	Total	162'603.16	731'377.86	154'400.00	723'000.00	157'407.09	640'726.77
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten		598'275.86		560'000.00		517'293.77
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten		57'522.00		35'000.00		51'418.00
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben		29'220.00		30'000.00		30'120.00
6150.4472.53	Nachtparkierungsgebühren		46'360.00		40'000.00		41'895.00
6150.4470.20	Einnahmen Mietparkplätze		0.00		37'000.00		0.00
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgabenh		0.00		21'000.00		0.00
6150.3010.00	Löhne Parkplatzkontrolle Stadtpolizei	11'000.00		32'000.00		11'000.00	
6150.3010.00	Löhne Bauamt Parkplatzunterhalt	20'400.00		12'500.00		20'400.00	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	34'697.60		48'900.00		31'553.50	
6150.3141.00	Erstellung Erneuerung Unterhalt Parkplätze	54'873.59		10'000.00		43'816.27	
6150.3151.10	Unterhalt Parkuhren	1'631.97		6'000.00		10'637.32	
6150.3300.10	Abschreibungen Parkanlage	40'000.00		45'000.00		40'000.00	
Diverse	Total	477'847.91	0.00	446'900.00	0.00	446'849.29	0.00
3421.3140.00	öffentliche Anlagen u. Wanderwege	136'893.46		111'000.00		143'742.34	
3411.3144.00	Badeanlagen	15'000.00		0.00		0.00	
6220.3635.00	Schiffahrtsgesellschaft	23'257.00		26'000.00		23'614.00	
6220.3631.00	Bus und Bahn	160'684.20		165'000.00		157'785.70	
6220.3634.00	Beiträge öffentliche Unternehmung (SBB Pachtzins)	7'940.65		0.00		0.00	
7102.3120.20	Dekoration öffentlicher Brunnen	693.30		1'000.00		112.50	
7202.3120.20	Wasserzins WC-Anlagen	3'076.15		11'500.00		2'581.05	
7202.3120.30	Strom WC-Anlagen	2'178.25		0.00		0.00	
7202.3144.00	Unterhalt WC-Anlagen	45'221.20		43'400.00		36'245.70	
7301.3120.40	Abfallentsorgung aus öffentlichen Kübeln 50%	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
8400.3636.70	Tourismus Stein am Rhein	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
8400.3636.71	Schaffhauserland Tourismus	14'392.00		14'000.00		14'256.00	
8400.3636.75	Diverse Tourismusorganisationen	1'511.70		8'000.00		1'512.00	
8400.3920.00	Verrechnung Miete	12'000.00		12'000.00		12'000.00	

Bestandesveränderung Parkplatzfonds			
01.01. Bestand Parkplatzfonds	634'409.26	667'286.48	594'786.47
+ Zinsen	3'235.50	3'200.00	3'152.40
+ Einlagen in den Parkplatzfonds	731'377.86	723'000.00	640'726.77
- Entnahmen aus dem Parkplatzfonds	640'451.07	602'900.00	604'256.38
= <i>Nettoeinlage / Nettoentnahme (-)</i>	90'926.79	<i>120'100.00</i>	<i>36'470.39</i>
31.12. Bestand Parkplatzfonds	728'571.55	790'586.48	634'409.26