

**STADT STEIN
AM RHEIN**



Budget 2024

Einwohnergemeinde Stein am Rhein

Genehmigungsbeschluss Stadtrat

30. August 2023

Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission

17. November 2023

Genehmigungsbeschluss Einwohnerrat

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
Bericht des Stadtrats	4
Anträge und Beschlüsse	20
Budget	
Finanzierung	24
Haushaltsgleichgewicht	26
Gestufferter Erfolgsausweis	27
Erfolgsrechnung	28
Investitionsrechnungen	33
Anhang zum Budget	
Angewandtes Regelwerk	38
Finanzkennzahlen	39
Verpflichtungskredite	42
Parkplatzfonds	44
Spezialfinanzierungen	45
Diverse Fonds und Legate	47
Finanzplan 2025-2027	50

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: finanzen@steinamrhein.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrats

Sehr geehrte Frau Präsidentin, sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat freut sich, Ihnen das Budget der Einwohnergemeinde Stein am Rhein für das Jahr 2024 zur Prüfung und Genehmigung vorzulegen.

Das Budget 2024 präsentiert sich in Kürze wie folgt:

Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand		CHF	29'780'400.00
		Gesamtertrag		CHF	29'226'000.00
		Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)		CHF	-554'400.00
Investitionsrechnung					
Verwaltungsvermögen		Ausgaben Verwaltungsvermögen		CHF	4'359'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen		CHF	121'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		CHF	-4'238'000.00
Investitionen					
Finanzvermögen		Ausgaben Finanzvermögen		CHF	1'000'000.00
		Einnahmen Finanzvermögen		CHF	-
		Nettoinvestitionen Finanzvermögen		CHF	-1'000'000.00
Spezialfinanzierungen					
	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	7101	CHF	15'700.00
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	7201	CHF	-232'800.00
	Kehrichtentsorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	7301	CHF	-52'600.00
	Wärmeverbund	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	8791	CHF	78'200.00
	Kleinschiffahrt	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	3413	CHF	25'100.00
Finanzierung					
		Ergebnis der Erfolgsrechnung		CHF	-554'400.00
		+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen		CHF	1'546'100.00
		+ Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK/EK		CHF	726'900.00
		- Entnahme aus Fonds Spezialfinanzierungen FK/EK		CHF	1'057'900.00
		Selbstfinanzierung (Cash Flow)		CHF	660'700.00
		abzüglich Nettoinvestitionen		CHF	4'238'000.00
		Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		CHF	-3'577'300.00
		Selbstfinanzierungsgrad			16%
				Steuerfuss	95%

Übersicht Budget 2024 Erfolgsrechnung / Investitionsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

	ERFOLGSRECHNUNG			INVESTITIONSRECHNUNG		
	Aufwand	Ertrag	Netto	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Gesamttotal	29'780'400	29'226'000		4'359'000	121'000	
Saldo (Aufwandüberschuss)		554'400			4'238'000	
0 Allgemeine Verwaltung	2'759'900	395'100	2'364'800	429'000	0	429'000
1 Öffentliche Ordnung und Sici	877'700	226'000	651'700	0	0	0
2 Bildung	5'107'900	812'100	4'295'800	2'005'000	0	2'005'000
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'224'200	430'200	794'000	317'000	0	317'000
4 Gesundheit	8'702'700	7'940'800	761'900	0	0	0
5 Soziale Sicherheit	3'656'900	1'502'500	2'154'400	0	0	0
6 Verkehr und Nachrichtenübe	2'064'800	1'370'200	694'600	458'000	5'000	453'000
7 Umweltschutz und Raumordi	2'280'600	2'087'100	193'500	280'000	24'000	256'000
8 Volkswirtschaft	1'610'300	1'442'400	167'900	870'000	92'000	778'000
9 Finanzen und Steuern	1'495'400	13'019'600	-11'524'200	0	0	0

Geschätzte Steinerinnen und Steiner

Das Budget 2024 der Stadt Stein am Rhein wurde auch dieses Jahr nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2 erstellt. Mittlerweile stehen drei abgeschlossene Rechnungen, aus den Jahren 2020, 2021 und 2022, als Vorjahresvergleiche zur Verfügung. Es wird von einem gleichbleibenden Steuerfuss von 95 % ausgegangen. Mit einem Aufwand von CHF 29'780'400 und einem Ertrag von CHF 29'226'000 zeigt das Budget 2024 ein Defizit von CHF 554'400.

Die Investitionsrechnung umfasst Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 4'238'000. Darin enthalten sind folgende wesentliche Investitionen:

- Neue Informatiklösung
- Sanierungs- und Nutzungsvorplanung des Rathauses mit Steinbock und Zeughaus
- Sanierung Schulanlage Schanz
- Ersatz Bootssteganlage
- Neugestaltung Undere Obstmärt Süd
- Sanierung Bleikistrasse / Verkehrsberuhigung
- Umrüstung öffentliche Beleuchtung auf LED
- Weiterbearbeitung der Projekte zur Aufwertung der Schiffländi
- Planungskosten im Zusammenhang mit der Ortsplanung
- Zangenschlepper für den Bereich Forst
- Netzerweiterung und Planungsausgaben Zukunft Wärmeverbund

	in CHF	B 2024	B 2023	R 2022
Aufwand		29'780'400.00	29'041'050.00	30'391'108.37
Ertrag		29'226'000.00	28'706'100.00	30'438'222.18
Gesamtergebnis		-554'400.00	-334'950.00	47'113.81

Finanzpolitische Reserven

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2021 von CHF 227'298.67, nach einer Einlage von 1.4 Mio. in die finanzpolitische Reserve, wurde dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen. Im Abschlussjahr 2022 konnte man eine ausserordentliche Einlage in die finanzpolitische Reserve von CHF 1.6 Mio. tätigen, wobei erstmals eine zweckgebundene finanzpolitische Reserve zur Vorfinanzierung von 50 % der Abschreibungskosten über 25 Jahre der «Sanierung Schulhaus Schanz» von CHF 3.6 Mio. gebildet wurde. Per 31.12.2022 erreichten die finanzpolitischen Reserven einen Betrag von CHF 5'396'416.93, wovon CHF 1'796'416.93 nicht zweckgebunden sind. Mit dem vorliegenden Budget sieht der Stadtrat gegenüber dem Einwohnerrat analog zum Budget 2023 den Ausgleich des Defizits von CHF 554'400 über eine Buchung in der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung im positiven Bilanzüberschusskonto (sog. zweckfreies Eigenkapital) vor. Beschlossen werden kann das erst mit dem jeweiligen Rechnungsabschluss.

Aufgrund der anstehenden Investitionen plant der Stadtrat allfällige Überschüsse in die finanzpolitische Reserve überzuführen sowie weitere Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve. Die durch die ausserordentlichen Investitionen in Zukunft entstehenden überproportionalen jährlichen Abschreibungen sollen zur Entlastung der Erfolgsrechnung über 10 bis 25 Jahre über die zweite Stufe der Erfolgsrechnung der finanzpolitischen Reserve belastet werden. Dadurch bewahrt die Stadt auch nach erfolgten Investitionen die finanzielle Handlungsfreiheit und es besteht die Möglichkeit, in steuerlich ertragsreichen Jahren mittels positiver Abschlüsse die erhöhte Fremdverschuldung wieder abzubauen.

	in CHF	EK	davon finanzpolitische Res.
Stand 31.12.2022		40'229'132.01	5'396'416.93
Ergebnis B2023		-334'950.00	0.00
Ergebnis B2024		-554'400.00	0.00
Saldo 31.12.2024		39'339'782.01	5'396'416.93

Operatives Ergebnis und Entnahmen aus dem Eigenkapital

Das operative Ergebnis im gestuften Erfolgsausweis (Aufwand nach Sachgruppen, siehe Seite 27) beträgt CHF -790'100. Wie im Vorjahresbudget zeigt sich ein gewisses Missverhältnis zwischen Einnahmen und Ausgaben auf. Das Gesamtergebnis von CHF -554'400 kommt durch die Nettoentnahmen aus dem Eigenkapital (Spezialfinanzierungen) von CHF 235'700 zustande. Die Entnahmen aus dem Eigenkapital gemäss gestuftem Erfolgsausweis betragen in diesem Budget CHF 957'700 gegenüber den Zuweisungen von CHF 722'000 (Parkplatzgebühren, Bootsliegplatzgebühren etc.), der Parkplatzfonds ist in diesem Budget erstmals negativ bilanziert. CHF 76'000 werden für verschiedene Planungskosten dem Stadtentwicklungsfond entnommen. Weiter ist die Abwasserrechnung um rund CHF 200'000 negativ (Entnahme aus Fond Abwasser). Positiv vermerkt werden darf, dass der Fonds Wasserwerk dank Anpassungen (Abschreibungszyklus und Gebühren) erstmals weitgehend neutral ist. Bei der Beurteilung des operativen Ergebnisses im Budget 2024 ist im Vergleich zum Budget 2023 zu beachten, dass der Fiskalertrag (Sachgruppe 40) aufgrund der stark positiven Abschlüsse 2021 und 2022 um rund CHF 370'000 höher budgetiert wurde als 2023. Zusammenfassend kommt das budgetierte negative Ergebnis von CHF -554'400.00 nur dank Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen und höherer Budgetierung des Fiskalertrags zustande (Verbesserung um rund CHF 600'000). Der Erneuerungsfonds Wärmeverbund ist im Budget 2024 erstmals um CHF 78'000 positiv bilanziert dank Neukunden (inklusive Klosterhof). Wie angekündigt wurde nur 2021-2022 CHF 75'000 als ausserordentlicher Aufwand zu Lasten der Erfolgsrechnung gebucht zwecks Sanierung des negativ bilanzierten Fonds Wärmeverbund. Mit weiteren Neukunden (Überbauung Grossi Schanz, ehemalige Migros) sollte zusammen mit der erfolgten Gebührenanpassung eine Sanierung bis Ende Jahr 2026 möglich sein. Mit dem sehr guten Eigenkapital, insbesondere dem positiven Bilanzüberschusskonto (sog. zweckfreies Eigenkapital) von CHF 4'239'186 per 31.12.2022, könnte die Stadt die budgetierten Aufwandüberschüsse 2023/2024 bzw. gemäss Finanzplan 2025-2027 nötigenfalls finanzieren. Sollte sich der Fiskalertrag in der Zukunft ungünstiger entwickeln als budgetiert, wäre eine Steuererhöhung zu erwägen, da der finanzielle (Spar-)Spielraum zusammen mit den notwendigen Investitionen weitgehend erschöpft ist. Auf der Einnahmeseite steht Stein am Rhein mit fast allen Gebühren im Benchmarking sehr tief bzw. günstig da.

Fremdverschuldung

Die Fremdverschuldung beträgt per 01.01.2023 CHF 21.70 Mio. (kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten nach HRM2), dazu kommen per 31.12.2023 die Investitionen 2023, welche in der Rechnung 2023 nicht selbstfinanziert werden konnten. Das Ausmass der Zunahme der Fremdverschuldung im jeweiligen Rechnungsabschluss hängt vom jeweils effektiven Fremdfinanzierungsgrad ab. Wie bei der Rechnung 2022 kommentiert, wurde die Fremdverschuldung 2022 nicht entsprechend dem positiven Rechnungsabschluss reduziert, da im Januar 2023 der Kauf des Grundstücks Schööfferris und der Kauf der Liegenschaft Chlini Schanz 40 anstand, verbunden mit einer ausserordentlich hohen Liquidität per 31.12.2022 (knapp CHF 2 Mio. im Bilanzkonto 100). Diese Käufe haben einen realen Gegenwert im Finanzvermögen, weswegen die theoretische Zunahme der Fremdverschuldung keine Relevanz hat (bilanzmässig ausgeglichen).

Parkplatzfonds (siehe Anhang)

Die anfallenden Kosten für den Betrieb und Unterhalt der Parkieranlagen, den öffentlichen Verkehr, den Tourismus und den Unterhalt der touristischen Infrastruktur werden aus dem Parkplatzfonds gedeckt. Da diese Kosten kontinuierlich zunehmen – insbesondere im Bereich Reinigung Infrastrukturen – wird dieses Jahr der Parkplatzfonds erstmals negativ bilanziert, das heisst, es muss im Budget 2024 eine Nettoentnahme aus dem Parkplatzfonds von CHF 29'800 vorgesehen werden. Der Bestand des Parkplatzfonds beträgt unter Berücksichtigung der Budgetzahlen per 31.12.2024 CHF 772'371.56. Das widerspricht der Verordnung über das Parkieren von Motorfahrzeugen auf öffentlichem Grund der Stadt Stein am Rhein vom 30. August 1996 und vor allem dem Reglement über die Verwendung der Mittel des Parkierungsfonds vom 15. November 1997 des Einwohnerrats. Für die entsprechenden Ausgaben muss der Parkplatzfonds geäufnet werden. Eine moderate Erhöhung der Parkgebühren ist unumgänglich, wobei – wie an anderer Stelle ausgeführt – die für das lokale Gewerbe wichtigen Parkierungskarten nicht angetastet werden sollen.

Personalaufwand

Der Personalaufwand wurde gegenüber der Jahresrechnung 2022 um CHF 676'600 höher bzw. gegenüber dem Budget 2023 um CHF 2'414'100 tiefer budgetiert.

Die Abweichungen sind im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurück zu führen:

- die Lehrerlöhne werden neu im Transferaufwand budgetiert und verbucht (im Budget 2023 noch nicht umgesetzt)
- Erhöhung der Klassenanzahl aufgrund der Schülerzahlen (zusätzliche Lehrperson OS)
- weitere Lohnkosten wie Klassenassistenzen nach kantonalem Konzept Klassenassistenzen (durch den Einwohnerrat genehmigt)
- Zusätzlicher neuer Mitarbeiter im Forst
- Anpassung der AG-Beiträge vor allem im Bereich KTTG (~ + CHF 180'000) (Im Budget 2023 berücksichtigt)

Eine grössere Differenz zwischen Budget und Rechnung entsteht dadurch, dass die Krankentaggeld-Lohnrückvergütungen nicht budgetiert werden. In der Jahresrechnung 2022 erhielt die Stadt dafür Rückvergütungen von rund CHF 155'000.

Allgemeine Gemeindesteuern und Sondersteuern

Für das Budget 2024 wurden die Gemeindeeinnahmen der letzten Jahre überprüft. Entsprechend wurden die Einnahmen wesentlich höher budgetiert als bisher (+ CHF 370'000).

Die Coronapandemie hatte bisher auf die Steuereinnahmen weniger Auswirkungen als erwartet. Aufgrund der Struktur der juristischen Personen, die substantiell Steuersubstrat generieren, wird auch dort nicht von einem stärkeren Rückgang ausgegangen.

Alterszentrum

Aufwand:

Die Inflation und der Fachkräftemangel im Bereich der Pflege haben wesentlichen Einfluss auf die Budgetierung 2024. Auf Seite Aufwand haben sich die Kosten insgesamt um ~CHF 190'000 erhöht.

Folgend die wichtigsten Faktoren für die Budgetierung 2024:

Personalaufwand:

- die Lohnkosten im Bereich Pflegefachpersonal sind gestiegen. Es wird insgesamt mehr Fachpersonal benötigt, dafür weniger Assistenzpersonal. Die Stellenprocente insgesamt verändern sich dadurch nicht

- Die Weiterbildungskosten sind höher als im Vorjahr budgetiert. Es wird ein 4-tägiger Aufbaugrundkurs in Kinästhetik durchgeführt

Sachaufwand:

- Die prognostizierten Preiserhöhungen im Bereich Einkauf und Energie wurden im Budget berücksichtigt

- Das Aktivierungsangebot wird erweitert und ausgebaut

- Höhere Kosten im Bereich Anschaffungen als im Vorjahr (Kehrsaugmaschine, Ersatz Tumbler, Ersatz Weglaufsystem, 10 Pflegebetten + 8 Nachttische, Patientenheber)

Ertrag:

Der Ertrag steigt um ~CHF 150'000 im Vergleich zum Vorjahr. Folgend die wichtigsten Faktoren für die Budgetierung 2024:

- Pflegekosten: Nachdem im Jahr 2022 der Besa-Schnitt stark gesunken ist, steigt dieser nun wieder kontinuierlich an. Für das Budget 2023 wurde mit einem Besa-Schnitt von 5.62 budgetiert. Für das Budget 2024 wurde mit einem realistisch erreichbaren Schnitt von 5.83 gerechnet.

- Durch die Erhöhung der Pensionstaxe konnte eine Einlage von CHF 35'700 in die Ausgleichsreserve budgetiert werden.

- Es wurde mit einem Pflegedefizit von CHF 51'000 gerechnet. Dieses wird zu je 50 % von der Gemeinde und dem Kanton gedeckt.

Spitex

Aufwand:

Nachdem sich der Bedarf an Spitexleistungen im Bezirk Stein in den letzten Jahren stetig erhöht hat, hat sich dieser im vergangenen Jahr auf hohem Niveau stabilisiert. Durch die Einführung von Perigon konnte die Einsatzplanung effizienter gestaltet werden. Dies führt dazu, dass für das Budget 2024 die Stellenprocente um 0.3 auf 10.3 Vollzeitstellen reduziert werden konnten.

Im Frühling 2024 wird die Spitex Bezirk Stein den neuen Stützpunkt in den Räumlichkeiten der Fridau beziehen können. Dadurch erhöhen sich die Mietkosten. Für die Einrichtung des neuen Stützpunkts entstehen einmalige Zusatzkosten (Mobilien). Ausserdem entstehen Mehrkosten in Form von Abschreibungen durch den Mieterausbau (Immobilien).

Personalaufwand:

- die Stellenprocente konten insgesamt um 30 % reduziert werden. Die Personalkosten reduzieren sich insgesamt um ~CHF 40'000

Sachaufwand:

- Abschreibungen Mieterausbau CHF 6'000

- Mietkosten für die neuen Räumlichkeiten erhöhen sich um CHF 8'000 (für ¾ Jahr) 2024

- Einmalige Kosten für die Einrichtung des neuen Spitex-Stützpunkts belaufen sich auf ~CHF 35'000 (Mobilien).

Ertrag:

- Nachdem sich der Bedarf an Spitexleistungen im Bezirk Stein in den letzten Jahren stetig erhöht hat, hat sich dieser im vergangenen Jahr auf hohem Niveau stabilisiert. Auf der Ertragsseite wurde analog dem Budget 2023 budgetiert, somit gibt es keine Abweichung.

- Die Restfinanzierung bleibt ebenfalls auf gleichem Stand stabil, analog dem Budget 2023.

Gesamtbetrachtung

Auch in diesem Budget, vor allem in der Erfolgsrechnung, ist der Spielraum seit Jahren aufgrund der erheblichen Investitionstätigkeiten und der daraus resultierenden Abschreibungen eingeschränkt. Trotzdem ist es der Stadt in den letzten Jahren gelungen, die Haushaltsausgaben innerhalb des Budgetjahres positiv zu kontrollieren und Ertragsüberschüsse auszuweisen, auch dank eines sehr guten Fiskalertrags.

Die Darstellung des Nettoaufwands nach Bereichen zeigt, dass über 80 % der Ausgaben gebunden und teilweise über die Jahre einem kontinuierlichen Wachstum unterworfen sind (Soziale Sicherheit, Gesundheit usw.). Auch die mittels Parkgebühren finanzierten Kosten für den Betrieb und Unterhalt der Parkieranlagen, den öffentlichen Verkehr, den Tourismus und den Unterhalt der touristischen Infrastruktur nehmen stetig zu, so dass der Parkplatzfonds erstmals negativ bilanziert ist.

Die budgetierten Planungskosten und Projektkosten entsprechen zwingend notwendigen (Behindertengleichstellungsgesetz, Subventionierungsvereinbarungen mit dem Kanton - Weissbuch, Trinkwasserqualität u.a.) und auch seit Jahren erwarteten Vorgehensweisen (Aufwertung Schiffländi, Ausbau Wärmeverbund etc.). Der aufgeschobene Unterhalt in Altliegenschaften bleibt für die nächsten Jahre hoch und ist, um weitere Folgekosten zu verhindern, unumgänglich. Hier ist der Handlungsbedarf – auch in Zusammenarbeit mit der Jakob und Emma Windler-Stiftung in Sachen Sanierung der Kulturliegenschaften – dringend. Im Budget sind die Sanierung der Tore sowie erneut Planungs- und Beratungskosten enthalten. Ebenfalls im Budget sind die laufenden Planungsarbeiten für die Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus, so dass ein abstimmungsreifes Vorprojekt im ersten oder zweiten Quartal 2025 vorgelegt werden kann, berücksichtigt. Sehr positiv zu werten sind die neuen erweiterten Richtlinien der Jakob und Emma Windler-Stiftung für die Mitfinanzierung der Sanierung historischer Liegenschaften. Ohne die Unterstützungen der Stiftung wären weder solche Sanierungsprojekte, noch der Mehraufwand für Kultur- und Tourismusaufwendungen finanzierbar. Im Vergleich zu Gemeinden ohne diese Zusatzbelastungen bzw. Aufgaben entspricht der zusätzliche Aufwand in etwa der Summe der Beiträge der Stiftung in allen Bereichen.

Dank

Das vorliegende Budget der Einwohnergemeinde Stein am Rhein für das Jahr 2024 wurde wiederum mit einem eng geführten Prozess unter Mitwirkung aller Abteilungen der Stadtverwaltung und des Stadtrats unter der Führung des Finanzreferats erstellt. Unser Dank geht an alle daran beteiligten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Vor dem Hintergrund der erneut unsicheren Entwicklung von Wirtschaft und Gesellschaft, neuerdings nicht mehr coronabedingt, sondern durch Inflation, potentiellm Energiemangel und evtl. explodierenden Energiepreisen, legt Ihnen der Stadtrat ein einigermaßen vorsichtiges Budget vor, welches die notwendigen Investitionen inklusive diverser Planungen trotz schwierig prognostizierbarer Lage stemmen kann – auch dank einer (noch) gesunden Finanzlage betreffend Reserven, einer Eigenkapitalisierung über 50 % und einem guten Nettoverschuldungsquotient. Für das Jahr 2024 rechnen wir jedoch mit einem Defizit, welches aber für unsere Stadt tragbar ist - allerdings trotz der um fast CHF 370'000 höher budgetierten Steuereinnahmen 2024 im Vergleich zum Budget 2023. Das zwar gut begründete Wachstum der Ausgaben mahnt zur Vorsicht und strikten Ausgabedisziplin. Wiederum sind wie dargelegt im Budget einige Investitionen und Ausgaben enthalten, welche ohne die finanzielle Unterstützung der Jakob und Emma Windler-Stiftung nicht realisiert werden könnten. Der Stadtrat dankt dem Stiftungsrat einmal mehr für das grosse Engagement zum Wohle der Bevölkerung und der Stadt Stein am Rhein. Ein weiterer Dank geht an die Mitglieder der Geschäftsprüfungskommission und des Einwohnerrats für ihre wohlwollende Prüfung und die Genehmigung des vorliegenden Budgets 2024.

Stadtrat Stein am Rhein

Corinne Ullmann
Stadtpräsidentin

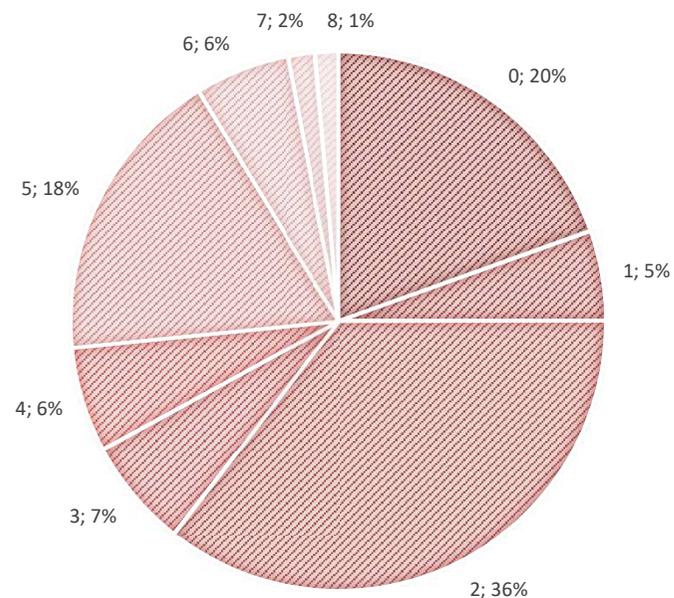
Ulrich Böhni
Finanzreferent

Aufwand nach Bereichen

	B 2024	B 2023
Gesamttotal	-554'400	-334'950
0 Allgemeine Verwaltung	2'364'800	2'412'200
	20%	21%
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	651'700	582'200
	5%	5%
2 Bildung	4'295'800	4'043'050
	36%	35%
3 Kultur, Sport und Freizeit	794'000	752'500
	7%	7%
4 Gesundheit	761'900	652'100
	6%	6%
5 Soziale Sicherheit	2'154'400	1'872'900
	18%	16%
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	694'600	785'300
	6%	7%
7 Umweltschutz und Raumordnung	193'500	168'300
	2%	1%
8 Volkswirtschaft	167'900	185'000
	1%	2%
9 Finanzen und Steuern	-11'524'200	-11'118'600

Der Bereich **Bildung** bleibt mit einem Anteil von 36 % der gesamten Nettokosten der mit Abstand ausgabenstärkste Bereich. Die seit 2011 steigenden Bildungskosten ausserhalb der Personalkosten konnten stabilisiert werden. Unter anderem aufgrund der Schaffung einer gemeinsamen Oberstufe SOK und hoher Ausgabendisziplin. Allerdings entstehen höhere Kosten in den Jahren 2023/2024 infolge Umsetzung des komplexen EDV-Konzepts unter anderem auch als Folge der entsprechenden neuen Lehrpläne. Aufgrund der schwankenden Schülerzahlen müssen immer wieder – teilweise vorübergehend – neue Lehrerpensen geschaffen werden. Die erwähnte gemeinsame Oberstufe hat zu einem moderaten Rückgang der Kosten pro Schülerin oder Schüler geführt.

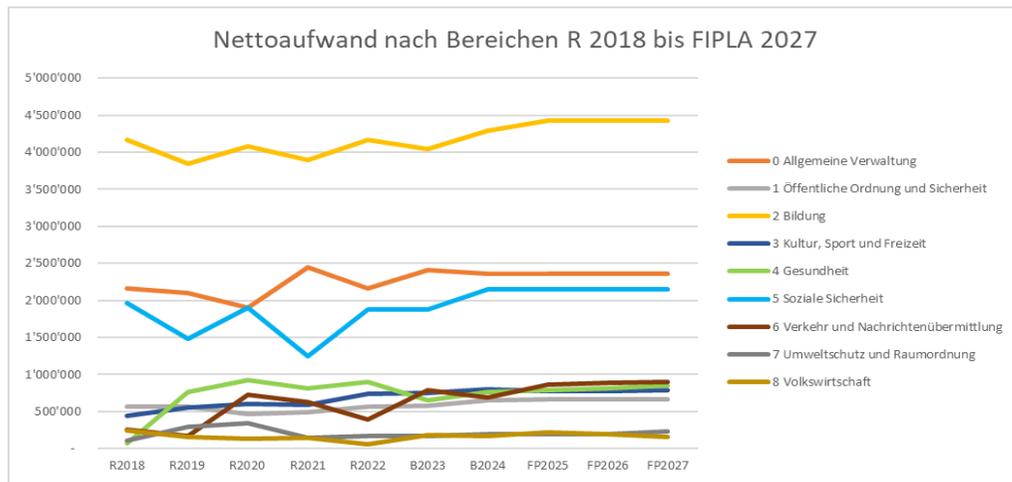
Die Kosten für die **Soziale Sicherheit** sind im Vergleich zur Rechnung 2022 und Budget 2023 sehr viel höher. In diesem Bereich ist aufgrund der IPV (Prämienverbilligung) und Ausgaben für die allgemeine soziale Sicherheit inklusive KESB-Kosten und innerkantonaler Lastenausgleich weiterhin mit hohen Kosten zu rechnen. Im Budget 2024 sind die Kosten für die Lastenteilungsrechnung (Beitrag an den Kanton) um CHF 92'000 höher veranschlagt als im Budget 2023.



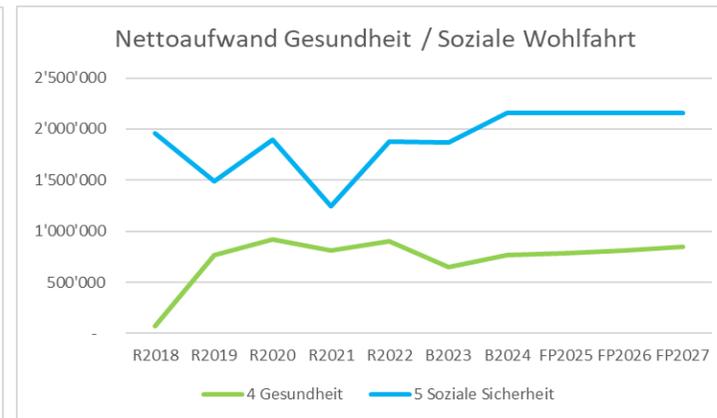
Die Kosten im Bereich **Gesundheit** (Alterszentrum und Spitex) werden seit dem 01.01.2020 (Einführung HRM2) separat in der Sparte «4 Gesundheit» ausgewiesen. Diese machen im Budget 2024 6 % der gesamten Kosten aus. Der Kanton Schaffhausen beteiligt sich mit 50 % an den ungedeckten Pflegebeiträgen des Vorjahres des Alterszentrums bzw. der Spitex, diesbezüglich verweisen wir auf die detaillierte Kostenaufstellung Rechnung 2022 des Alterszentrums.

Die Kostenzunahme der Gesundheitskosten gegenüber dem Budget 2023 ist einerseits auf die Kantonsbeiträge zurückzuführen, welche um ein Jahr verschoben realisiert werden. Andererseits sind sie jedoch auch mit den höheren Gemeinde-Pflegebeiträgen an das Alterszentrum und die Spitex zu begründen.

Nettoaufwand	R2015	R2016	R2017	R2018	R2019	R2020	R2021	R2022	B2023	B2024	FP2025	FP2026	FP2027
0 Allgemeine Verwaltung	1'747'519	1'638'549	1'817'400	2'167'075	2'101'227	1'901'711	2'448'534	2'165'325	2'412'200	2'364'800	2'364'800	2'364'800	2'364'800
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	434'831	583'965	574'400	565'486	563'042	468'992	490'958	559'594	582'200	651'700	651'700	651'700	651'700
2 Bildung	3'846'106	4'103'819	4'309'600	4'168'933	3'843'048	4'081'853	3'892'252	4'161'918	4'043'050	4'295'800	4'447'000	4'447'000	4'447'000
3 Kultur, Sport und Freizeit	548'930	462'017	513'400	444'638	555'011	601'777	585'249	742'680	752'500	794'000	794'000	794'000	797'600
4 Gesundheit	416'412	600'477	569'273	73'329	767'257	922'516	809'275	899'080	652'100	761'900	781'900	810'800	852'100
5 Soziale Sicherheit	845'624	1'140'214	1'246'627	1'957'839	1'486'133	1'896'383	1'244'318	1'875'955	1'872'900	2'154'400	2'154'400	2'170'400	2'170'400
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	208'939	207'343	193'300	257'670	163'267	730'336	630'825	394'848	785'300	694'600	858'700	881'200	901'825
7 Umweltschutz und Raumordnung	326'598	1'696'955	237'300	112'513	293'926	348'151	140'615	172'464	168'300	193'500	193'500	193'500	229'500
8 Volkswirtschaft	156'138	397'092	223'800	244'203	159'796	128'270	139'005	58'902	185'000	167'900	209'600	190'100	154'100
9 Finanzen und Steuern	8'553'739	10'859'952	9'691'500	10'212'344	10'502'754	12'088'229	10'608'329	11'077'879	11'118'600	11'524'200	11'524'200	11'524'200	11'524'200
Total Ergebnis	22'642	29'521	6'400	220'658	570'047	1'008'240	227'299	47'114	-334'950	-554'400	-931'400	-979'300	-1'044'825



Die Grafik fasst die Nettokosten nach Bereichen zusammen (R2018-FP2027). Zu erkennen sind die hohen Kosten im Bereich Bildung (2018), welche ab dem Jahr 2019 vor allem infolge tieferer Schülerzahlen (Lehrerpensen) gesunken sind. Es ist aber auch zu erkennen, dass die Kosten mit dem aktuellen Budget tendenziell wieder steigen, dies auch aufgrund der bevorstehenden Sanierung im Schulhaus Schanz und EDV-Investitionen. Auch erkennt man die anhaltend steigenden Kosten im Bereich der Sozialen Sicherheit (siehe nächste Grafik).



Diese Grafik zeigt, wie sich die Kosten für die Soziale Sicherheit entwickeln. Die Kosten im Bereich Gesundheit bewegten sich in den letzten Rechnungen zwischen CHF 809'275 (R 2021) und CHF 899'080 (R 2022). Auch hier wird davon ausgegangen, dass die Kosten kontinuierlich aber eher moderat steigen werden (siehe auch FIPLA 2025-2027). Das Ziel wäre es, die Kosten künftig konstant zu halten, obwohl diese von externen Einflüssen und Bedürfnissen abhängig sind.

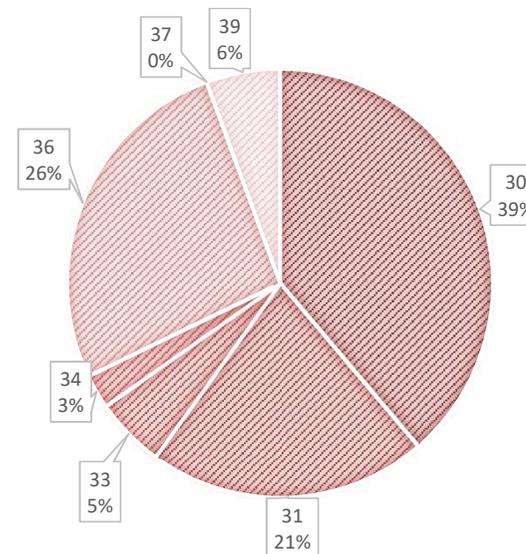
Aufwand nach Sachgruppen

	B 2024	B 2023
Gesamtaufwand	29'058'400	28'441'750
30 Personalaufwand	11'259'600	13'673'700
	39%	48%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'155'900	6'359'050
	21%	22%
33 Abschreibungen VV	1'546'100	1'668'200
	5%	6%
34 Finanzaufwand	753'600	601'700
	3%	2%
35 Einlagen in Fond uns Spezialfinanzierungen im FK	4'900	0
	0%	
36 Transferaufwand	7'708'600	4'581'200
	27%	16%
37 Durchlaufende Beiträge	500	500
	0%	0%
39 Interne Verrechnungen	1'629'200	1'557'400
	6%	5%

Der **Personalaufwand** macht nach wie vor knapp die Hälfte des Gesamtaufwands aus. Rund 60 % des Personalaufwands sind dem Alterszentrum sowie der Besoldung der Lehrkräfte zuzuordnen (diese sind allerdings neu im Transferaufwand gezeigt). Der moderate Anstieg des Personalaufwands ist unter anderem zurückzuführen auf höhere Taggeldversicherungskosten, Weiterbildungen und einen zusätzlichen Mitarbeiter im Forst (kompensiert durch Mehreinnahmen).

Der **Sachaufwand** beträgt CHF 6'155'900 und macht ca. 21 % des Gesamtaufwands aus. Im Sachaufwand sind Material- und Warenaufwand, Dienstleistungen und Honorare und vor allem die Betriebs- und Unterhaltskosten für städtische Gebäude und Anlagen, Strassen und Werkleitungen enthalten. Diese Ausgaben sind notwendig, damit die Erfüllung der Aufgaben der Verwaltung gewährleistet werden kann.

Die **Abschreibungen** werden gemäss Art. 31 Abs. 2 FHG vorgenommen. Die aktivierten Ausgaben werden nach der erwarteten Nutzungsdauer und mit der linearen Abschreibungsmethode abgeschrieben. Der Abschreibungsaufwand wird direkt den entsprechenden Funktionen belastet. Die Abschreibungen wurden mit dem Budgetprozess aufgrund der geplanten Investitionen neu berechnet.



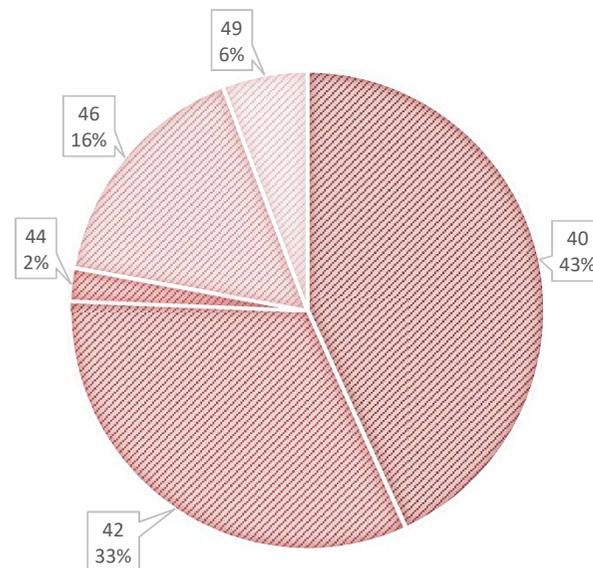
Die **Zinsen und Abschreibungen** machen 6 % der Gesamtaufwände mit CHF 2'299'700 aus. In den Vorjahren konnten Schuldbriefe zurückbezahlt werden, vor allem solche mit vergleichsweise hoher Verzinsung (aktueller durchschnittlicher Schuldzins 0.84 %). Mit der aktuellen Zinslage müssen wir aber in Zukunft tendenziell wieder mit höheren Fremdkapital-Verzinsungen rechnen. Abschreibungen nehmen symmetrisch zu den Investitionen zu, wobei eine gebührenwirksame Anpassung der Abschreibedauer der Anlagen Wasserversorgung zu einer jährlichen Reduktion der Abschreibung führte.

Der **Transferaufwand** (Beiträge an Bund, Kantone und Gemeinden) macht neu 27 %, CHF 7'708'600, aus. Dies infolge der Verbuchung der Lehrerlöhne im Transferaufwand ab dem Jahr 2022. Dieser Betrag beinhaltet ausserdem auch gesetzliche Beiträge wie zum Beispiel Beiträge an die IPV, den öffentlichen Verkehr und den Finanz- und Lastenausgleich. Der Beitrag an den Kanton, Lastenteilungsrechnung gemäss Art. 38 SHEG (Lastenausgleich Soziales LAV), hat erheblich zugenommen.

Die **Verrechnungen** umfassen interne Leistungsverrechnungen sowie Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen.

Ertrag nach Sachgruppen

	B 2024	B 2023
Gesamtertrag	28'268'300	27'633'100
40 Fiskalertrag	12'160'000	11'791'000
	43%	43%
41 Regalien und Konzessionen	3'800	4'200
	0%	0%
42 Entgelte	9'133'200	8'788'100
	32%	32%
43 Verschiedene Erträge	12'100	17'500
	0%	0%
44 Finanzertrag	626'900	590'500
	2%	2%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK	100'200	121'300
	0%	0%
46 Transferertrag	4'602'400	4'762'600
	16%	17%
47 Durchlaufende Beiträge	500	500
	0%	0%
49 Interne Verrechnungen	1'629'200	1'557'400
	6%	6%



Die **Gemeindesteuern** (Einkommenssteuern, Vermögenssteuern, Grundstückgewinnsteuern) machen mit CHF 12'160'000 43 % der Gesamteinnahmen aus. Aufgrund der Rechnungsabschlüsse 2021 und 2022 wurde der Fiskalertrag für 2024 nochmals höher budgetiert, was zur Folge hat, dass der prospektive Rechnungsabschluss bzw. das prospektive Ergebnis deutlich weniger Einnahmereserven hat und entsprechend tiefer als bisher ausfallen wird.

32 % der Gesamteinnahmen können aus **Gebühren** eingenommen werden. Gebühren sind zum Beispiel Pensionsgelder und Pflegebeiträge für das Alterszentrum, Wasser- und Abwassergebühren, Parkierungsgebühren, Bootsplatzgebühren, Energieverrechnungen des Wärmeverbands, etc.

Der **Transferertrag** (Beiträge von Bund, Kanton und Gemeinden), Vermögenserträge wie zum Beispiel Zinsen, Miet- und Pachtzinseinnahmen (Finanzertrag), sowie Verrechnungen (interne Leistungsverrechnungen und Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen) machen rund CHF 6'231'000 der Gesamteinnahmen aus (22 %).



Neue Informatiklösung

Ausgangslage

Der Stadtrat hat im September 2017 beschlossen, auf der Stadtverwaltung eine neue Softwarelösung samt elektronischer Geschäftsverwaltung der Firma Dialog Verwaltungs-Data AG einzuführen. Die Umsetzung erfolgte im Jahr 2018. Seither wird im Bereich der Einwohnerdienste und der Finanzen mit dem Produkt gearbeitet. Aufgrund verschiedener Unzulänglichkeiten wurde die elektronische Geschäftsverwaltung bereits auf den 1. Januar 2023 mit dem Produkt der führenden Softwarefirma CMI AG ersetzt. Die Softwarelösung im Bereich der Finanzen wird von den Nutzerinnen und Nutzern ebenfalls als unbefriedigend erachtet. Die Software bietet verschiedene, heute zu erwartende, Funktionen nicht an und ist dadurch nicht mehr zeitgemäss. Die seit Jahren angekündigte neue Version G6, die bereits bei der Installation im Jahr 2018 versprochen wurde, ist bis heute nicht einsatzbereit. Zudem enttäuscht auch der Support bzw. die Dauer der Erledigung von offenen Tickets. Es bestehen längere Pendenzen. Die Bereichsleiterin Finanzen, der Finanzreferent sowie der Stadtschreiber sehen bei der Software im Bereich Finanzen einen akuten Handlungsbedarf.

Eine Ablösung der Software im Bereich Finanzen zieht auch eine Ablösung der Software im Bereich der Einwohnerdienste mit sich. Das oberste Ziel ist eine möglichst durchgängige Softwarelösung für alle Abteilungen zu erreichen. Zusätzlich soll auch die IT-Infrastruktur durch den gleichen Informatikpartner erfolgen.

Bisherige Arbeiten

Der Einbezug der Mitarbeitenden ist ein sehr wichtiger Bestandteil bei der Einführung einer neuen Informatiklösung. Bereits im Frühling 2023 wurden die Mitarbeitenden über die Einführung einer neuen Informatiklösung per 1. Januar 2025 informiert. Danach erfolgten Workshops mit allen Abteilungen der Stadtverwaltung, um die Prozesse, Schnittstellen und Bedürfnisse zu analysieren. Diese Erkenntnisse waren wichtig für die Erarbeitung des Pflichtenhefts, welches den Anbietern für die Offerteingabe zugestellt wurde. Das Pflichtenheft enthält einerseits die Anforderungen, um die bereits implementierten Funktionen zu optimieren und andererseits die Anforderungen für eine Erweiterung der Funktionalitäten. Die Stadtverwaltung wurde bei den Workshops und der Erstellung des Pflichtenhefts von Hansruedi Schuler, ehemaliger Gemeindepräsident von Beringen, begleitet, da er aufgrund seines fachlichen Backgrounds über viel Erfahrung in der Beschaffung von Softwares im öffentlichen Sektor verfügt. Die Auftragsvergabe erfolgt gemäss den Bestimmungen über das öffentliche Beschaffungswesen. Die eingereichten Angebote werden aktuell vertieft geprüft. Dazu gehören auch Präsentationen der Anbieter vor Ort sowie Besuche bei Gemeinden und Städten, welche die offerierten Produkte im Einsatz haben. Eine fundierte Auseinandersetzung mit den verschiedenen Produkten durch die Mitarbeitenden ist eine wichtige Voraussetzung, damit die Stadtverwaltung die bestmögliche Lösung erhält und dadurch auch die tägliche Arbeit und die internen Prozesse optimiert werden.

Kosten und Termine

Die eingereichten Offerten entsprechen bei den jährlichen Kosten etwa den aktuellen Kosten für die Informatik der Stadtverwaltung Stein am Rhein und betragen ca. CHF 190'000.00. Für die Umsetzung und Einführung einer neuen Informatiklösung sind mit einmaligen Investitionskosten von rund CHF 200'000.00 zu rechnen. Zu den einmaligen Kosten gehören unter anderem folgende Leistungen:

- Projektleitung/-koordination
- Erarbeitung und Umsetzung eines Einführungskonzepts (Dokumentation, Parametrierung, Konfiguration der Standardsoftware)
- Lieferung und/oder Realisierung erforderlicher Schnittstellen
- Übernahme der aktuellen und historisierten Daten
- Test und Abnahme der einzusetzenden Lösung
- Schulung der einzusetzenden Lösung
- Migration der Fachapplikationen

Eine Einführung auf den 1. Januar 2025 bedingt einen Start des Projekts im Frühling 2024. Bereits im Juni 2024 wird mit der neuen Finanzlösung die Budgetierung 2025 erfolgen und die aktuelle und neue Software müssen parallel bearbeitet werden. Gerade die Migration im Bereich der Einwohnerdienste wird sehr aufwendig und viel Zeit beanspruchen, bietet aber auch eine grosse Chance, um z.B. den aktuellen Adressstamm neu aufzubauen und zwei-, drei- oder -vierfach Einträge zu bereinigen.

Antrag

Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat den Kredit über CHF 200'000.00 für die einmaligen Kosten für die Einführung einer neuen Informatiklösung in der Stadtverwaltung Stein am Rhein zu genehmigen.

Dieser Beschluss untersteht gemäss Art. 10 lit. b und Art. 21 lit. b der Verfassung der Einwohnergemeinde Stein am Rhein dem fakultativen Referendum.



Bericht zum Investitionskreditantrag über CHF 120'0000.00 zur Projektvorbereitung Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus

Ausgangslage

Die Gebäude Rathaus, Steinbock und Zeughaus sind in einem sehr schlechten Zustand. Die sanitäre und elektrische Versorgung ist bedenklich bis gefährlich, gerade in Hinblick auf den Brandschutz besteht eine Gefährdung. Ohne eine baldige umfassende Sanierung der drei Gebäude werden hohe zustandserhaltende Investitionen notwendig. Die Gebäude gehören zudem zum Kulturgut der Stadt, haben aber aussen wie innen sichtbare Spuren der Vernachlässigung. Die Gebäude haben eine beschränkte Zugänglichkeit für die Öffentlichkeit.

Bedeutung der Gebäude für die Stadt Stein am Rhein

Der Gebäude-Komplex Rathaus, Steinbock und Zeughaus hat eine prägnante Stellung im öffentlichen Ortsbild von Stein am Rhein. Die Weiternutzung als öffentliche Gebäude mit möglichst integraler Erhaltung von Struktur und Erscheinungsbild ist sinnvoll und anzustreben. Handelt es sich doch um Gebäude, die zurecht dem Bundesschutz unterstellt sind. Die Sanierung und Zuführung zu einer sinnvollen Nutzung stellt eine Aufgabe dar, die sich an die bereits erfolgten Sanierungen des Areals Bürgerasyl und der Burg Hohenklingen anschliesst, welche ebenso wenig durch eine Stadt von der Grösse wie Stein am Rhein finanziert werden konnte.

Die drei Gebäude haben zudem eine hohe Bedeutung für die Öffentlichkeit. Alle drei haben eine hohe Ausstrahlung und Aussenwirkung durch ihre herausragende Stellung im Stadtgefüge. Die heute unzugänglichen Räume können der Öffentlichkeit wieder zugänglich gemacht werden. Beispielsweise die Räume «grosser Ratssaal» sowie «kleiner Ratssaal», welcher die Rathaussammlung beherbergt. Eine sinnvolle Nutzung der Gebäude ist von öffentlichem Interesse.

Bisherige Arbeiten

Der Stadtrat beantragte bereits mit den Budgets 2021 und 2022 Kredite für Vorabklärungen und -planungen, welche der Einwohnerrat genehmigte. Die Planerarbeiten wurden initial mit dem Bauherrenberater Ernst Reich (Architekturbüro Reich+Bächtold Architekten SWB, Schaffhausen) aufgegleist und durchgeführt, unter Beizug der Denkmalpflegerin Flurina Pescatore und einem beratenden Architekten (Ivo Thalman) mit grosser Erfahrung in Denkmalpflege und Heimatschutz.

Folgende Grundlagen lagen Ende Jahr 2022 vor:

- Erste grobe Bedarfsplanung (Raum- und Flächenbedarf der Stadtverwaltung)
- Mögliche Nutzungen der Geschosse der Gebäude Rathaus, Steinbock und Zeughaus
- Grundlagenbericht Rathaus und Steinbock
- Grundlagenbericht Zeughaus

- 3D-Gebäudeaufnahmen aller Gebäude
- Erstbeurteilung der Baustatik und des Brandschutzes
- Erstbeurteilung Holzkonstruktionen
- Schadstoffanalysen
- Erarbeitung und Verhandlung der denkmalpflegerischen Schutzziele für alle drei Gebäude

Eine Grobkostenschätzung mit einer Abweichungstoleranz von +/- 30 % wurde im Jahr 2022 ebenfalls erstellt. Die Grobkostenschätzung sieht für die drei Gebäude folgende Kosten vor, wobei auch die Verteilung auf die Gebäude je nach Eingriffstiefe sehr unterschiedlich ausfallen kann:

Gebäude	CHF
Rathaus	9'500'000.00
Steinbock	6'280'000.00
Zeughaus	5'220'000.00
Gesamtkosten	21'000'000.00

Es ist zu beachten, dass aufgrund der berechtigten denkmalpflegerischen Schutzziele, der komplexen Tragstrukturen und Flächen (Raumhöhen/Raumeinteilung) und aufgrund der Schaffung von öffentlichen Zugängen zu den historischen Räumen, eine maximale Raumausnutzung von 40 - 50 % besteht. Dies noch ohne Ausscheidung der speziellen Räume mit öffentlicher Zugänglichkeit wie z.B. grosser und kleiner Ratssaal. Das treibt die Kosten stark in die Höhe. Der Einwohnerrat ist an seiner Sitzung vom 9. September 2022 ausführlich über diesen Projektstand orientiert worden.

Ende Jahr 2022 wurde eine Planersubmission für eine spezialisierte Planungsfirma durchgeführt, die den folgenden Prozess fachtechnisch begleiten und das anstehende Verfahren rechtlich korrekt durchführen kann. Ausgewählt wurde, nach Anhörungen durch ein Fachgremium, die hmb partners AG (Zürich). Die hmb partners AG ist ein hochqualifiziertes Dienstleistungs- und Beratungsunternehmen mit Kernkompetenz in Projektentwicklungsbegleitung grosser und historisch bedeutsamer Gebäudekomplexe.

Im Verlauf des Jahres 2023 wurden alle Unterlagen auf Vollständigkeit überprüft und durch weitere Abklärungen ergänzt. Die Nutzeranforderungen bzw. eine genaue Bedarfsanalyse für die Verwaltung wurde mit der hmb partners AG detailliert, unter Einbezug der Verwaltung mit diversen Workshops, abgeklärt. Dazu wurden auch die Räume und Flächen auf mögliche Nutzbarkeit analysiert. Weiter wurde der Einbezug der Schaffhauser Polizei geprüft, welche intensiv neue Räume sucht. In Frage kommen die Gnehmgaragen samt einem Anteil des Zeughauses. Die bisherigen Gespräche sind positiv aber noch nicht definitiv. Der Einbezug der Schaffhauser Polizei würde die Wirtschaftlichkeit verbessern, wobei das planerische Interesse der Stadt höher zu gewichtet ist.

Weiter wurde das Projektverfahren evaluiert. Als Verfahren kamen entweder ein Studienauftrag gemäss SIA 143 oder ein Planerwahlverfahren nach SIA 144 in Frage. Die Wahl fiel aufgrund der nachfolgenden Kriterien auf ein Planerwahlverfahren nach SIA 144:

- Eignung für Aufgabenstellungen mit klaren aber schwer definierbaren Rahmenbedingungen mit eingeschränktem Gestaltungsspielraum.
- Leistungsbasiert. Gesucht ist das «vorteilhafteste Angebot». Hierbei wird im neuen Beschaffungsrecht nicht das billigste Projekt gesucht, sondern das nachhaltigste hinsichtlich Gesellschaft, Umwelt und Wirtschaft.

Beim Planerwahlverfahren wird demnach nicht das günstigste, sondern das beste Team aufgrund folgender einzureichender Unterlagen ausgewählt: (a) «Zugang zur Aufgabenstellung» - Hier werden einzelne, signifikante Teilaspekte des Bauvorhabens detailliert analysiert. Die Abgabe enthält konzeptionelle, strategische und planerische Elemente. (b) Referenzen und Leistungsfähigkeit des Anbieters (c) Honorarangebot.

Das umfangreiche Programm für das Planerwahlverfahren nach SIA 144 wurde erarbeitet. Zusammenfassend wird für die Planung und Realisierung ein Generalplanerteam mit Erfahrung im Umgang mit historischem Bestand sowie hoher architektonischer Kompetenz gesucht.

Das Bewertungsgremium für die Wahl des Planers setzt sich zusammen aus: (a) einem Fachgremium mit bestens ausgewiesenen Personen aus der schweizerischen Architekturszene und zwei Exekutivmitgliedern. Die Mitglieder des Fachgremiums haben ein Stimmrecht. (b) dem nicht stimmberechtigten Expertengremium (weiteres Exekutivmitglied, Denkmalpflegerin, Architektexperte für Nutzungszuteilung und Wirtschaftlichkeit, Stadtschreiber und dem Bereichsleiter Hochbau sowie, wenn möglich, zwei Vertretern aus dem Einwohnerrat).

Weiteres Vorgehen

Im nächsten Jahr wird das umfangreiche Auswahlverfahren für die Wahl des Generalplanerteams durchgeführt (Restkredit Jahr 2023). Ab Juni 2024 beginnt die eigentliche Vorprojektphase mit dem Generalplanerteam, wobei im Jahr 2024 die sogenannte Konsolidierungsphase erfolgen wird.

Nach Vorliegen eines Vorprojekts mit erstem Plansatz und Vorliegen der konkreten Grobkostenschätzung wird mit Ziel 2. Quartal 2025 ein Kreditantrag an den Einwohnerrat gestellt. Dem Einwohnerrat und damit der Bevölkerung wird das Vorprojekt im Rahmen einer Baukreditvorlage präsentiert und zur Genehmigung vorgelegt. Im Jahr 2025 erfolgt dann voraussichtlich die Volksabstimmung über den Baukredit. Ab Ende 2025/Anfang 2026 dürfte die Bauprojektausarbeitung und die Ausführungsplanung erfolgen. Mit den Bauarbeiten wird Ende 2026 oder Anfang 2027 begonnen. Die voraussichtliche Bauvollendung soll im Jahr 2028 erfolgen.

Der Stadtrat steht bezüglich Finanzierung in Verhandlung mit der Jakob und Emma Windler-Stiftung, welche laufend über das Projekt informiert wird. Der Stadtrat ist der Stiftung sehr dankbar für die erfolgten positiven Signale. Es werden auch namhafte Subventionsbeiträge von Bund und Kanton erfolgen. Selbstverständlich wird der Stadtrat mit der Vorlage im Jahr 2025 eine verbindliche Finanzierung des Gesamtprojekts vorlegen.

Antrag

Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat den Kredit über CHF 120'000.00 für die weiteren Planungsschritte zur Sanierung der Gebäude Rathaus, Steinbock und Zeughaus zu genehmigen.

Antrag des Stadtrates

Der Stadtrat beantragt folgende Beschlüsse zu fassen:

- 1 Den Kredit über CHF 200'000.00 für den Ersatz der Informatik-Lösung zu genehmigen;
- 2 Den Kredit über CHF 120'000.00 für die weiteren Planungsschritte zur Sanierung der Gebäude Rathaus, Steinbock und Zeughaus zu genehmigen;
- 3 Dem Budget 2024 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) zuzustimmen;
- 4 Den Steuerfuss der Gemeindesteuer des Steuerjahres 2024, gestützt auf das kantonale Steuergesetz, unverändert auf 95 % festzusetzen.

Stein am Rhein, 30. August 2023

Stadtrat Stein am Rhein



Stadtpräsidentin
Corinne Ullmann



Stadtschreiber
Timo Bär

Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission

Die GPK beantragt dem Einwohnerrat:

- 1 Den Kredit über CHF 200'000.00 für den Ersatz der Informatik-Lösung zu genehmigen;
- 2 Den Kredit über CHF 120'000.00 für die weiteren Planungsschritte zur Sanierung der Gebäude Rathaus, Steinbock und Zeughaus zu genehmigen;
- 3 Dem Budget 2024 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) zuzustimmen;
- 4 Den Steuerfuss der Gemeindesteuer des Steuerjahres 2024, gestützt auf das kantonale Steuergesetz, unverändert auf 95 % festzusetzen.

Die Geschäftsprüfungskommission bedankt sich beim Finanzreferat, bei der Zentralverwaltung, beim Stadtrat, sowie bei allen städtischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, welche bei der Erstellung des Budget 2024 mitgewirkt haben.

Ein weiterer Dank gilt dem Stiftungsrat der Jakob und Emma Windler-Stiftung. Ohne die Jakob und Emma Windler-Stiftung wären viele Projekte finanziell nicht umsetzbar.

Stein am Rhein, 17. November 2023

Geschäftsprüfungskommission Stein am Rhein

Präsident
Werner Käser

Aktuarin
Waltraud Zepf-Getto

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Spezialfinanzierungen Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	554'400.00	554'400.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'546'100.00	885'700.00	660'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds EK	722'000.00	722'000.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds EK	957'700.00	672'300.00	285'400.00
+ Einlagen in Legate FK	4'900.00	4'900.00	0.00
- Entnahmen aus Legaten FK	100'200.00	100'200.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	660'700.00	285'700.00	375'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'238'000.00	3'947'000.00	291'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'577'300.00	-3'661'300.00	84'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	16%	7%	129%

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
 < 50 % ungenügend

Finanzierung

	7101	7201	7301	8791
Finanzierung - Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Kehrichtentsorgung Budget 2024	Wärmeverbund Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	15'700.00	0.00	0.00	78'200.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	232'800.00	52'600.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	382'300.00	116'000.00	20'600.00	141'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	398'000.00	-116'800.00	-32'000.00	219'700.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	40'000.00	71'000.00	180'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	398'000.00	-156'800.00	-103'000.00	39'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-	-292%	-45%	122%

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung

Regel: Die Erfolgsrechnung muss im mittelfristigen Zyklus insgesamt ausgeglichen sein (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Die Erfolgsrechnung muss im mittelfristigen Zyklus insgesamt ausgeglichen sein. Sie darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht.

Der Gemeindesteuerfuss wird so angesetzt, dass er die Erfolgsrechnung mittelfristig ausgleicht. Die Empfehlung vom Kanton Schaffhausen basiert auf einem mittelfristigen Zyklus von 8 Jahren. Der daraus resultierende Mittelwert muss positiv sein.

Ist der mittelfristige Ausgleich innerhalb des festgesetzten Zyklus nicht gewährleistet, muss der Selbstfinanzierungsgrad > 0 (in CHF) betragen.

Berechnung gemäss Empfehlung:

Jahr	R 2020	R 2021	R 2022*	B 2022	B 2023	B 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027	Total
Ergebnis	1'008'238	1'702'300	1'722'114	-379'900	-334'950	-554'400	-931'400	-979'300	-1'044'825	207'877

* Inklusive ausserordentliche Einlage in die Finanzpolitische Reserve über CHF 1'600'000 sowie ausserordentlicher Abschreiber über CHF 75'000 SF Wärmeverbund

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Die Erfolgsrechnung darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Bilanzfehlbeträge müssen jährlich um mindestens 20 Prozent abgetragen werden. Die Abtragung ist im Finanzplan vorzusehen und im Budget auszuweisen (Art. 6 Abs. 2 FHG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-554'400.00
Bilanzfehlbetrag		0.00
Abtragung Bilanzfehlbetrag		0.00

Schuldenbegrenzung

Regel: Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen muss im Budget mindestens 100 Prozent betragen, wenn der Nettoverschuldungsquotient mehr als 250 Prozent beträgt (Art. 6 Abs. 3 FHG).

Selbstfinanzierungsgrad	16%
Nettoverschuldungsquotient	-211%

Erfolgsrechnung

		Total Aufwand	29'780'400.00	28'991'050.00	28'786'475.72
		Total Ertrag	29'226'000.00	28'656'100.00	30'433'589.53
Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
30	Personalaufwand	11'259'600.00	13'673'700.00	10'582'999.71	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'155'900.00	6'359'050.00	5'624'577.76	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'546'100.00	1'668'200.00	1'318'005.27	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK	4'900.00	0.00	1'018'939.25	
36	Transferaufwand	7'708'600.00	4'581'200.00	7'020'141.79	
37	Durchlaufende Beiträge	500.00	500.00	710.00	
	Total Betrieblicher Aufwand	26'675'600.00	26'282'650.00	25'565'373.78	
40	Fiskalertrag	12'160'000.00	11'791'000.00	13'132'294.99	
41	Regalien und Konzessionen	3'800.00	4'200.00	3'600.00	
42	Entgelte	9'133'200.00	8'788'100.00	8'483'591.11	
43	Verschiedene Erträge	12'100.00	17'500.00	1'023'580.60	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK	100'200.00	121'300.00	99'411.69	
46	Transferertrag	4'602'400.00	4'762'600.00	4'450'892.68	
47	Durchlaufende Beiträge	500.00	500.00	710.00	
	Total Betrieblicher Ertrag	26'012'200.00	25'485'200.00	27'194'081.07	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-663'400.00	-797'450.00	1'628'707.29	
34	Finanzaufwand	753'600.00	601'700.00	600'970.02	
44	Finanzertrag	626'900.00	590'500.00	778'694.02	
	Ergebnis aus Finanzierung	-126'700.00	-11'200.00	177'724.00	
	Operatives Ergebnis	-790'100.00	-808'650.00	1'806'431.29	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	388'798.58	
38	Einlage finanzpolitische Reserve (Gewinnverwendung)			1'600'000.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	75'024.75	
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-1'913'773.83	
90	Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-) -722'000.00	-549'300.00	-640'022.45	
90	Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+) 957'700.00	1'023'000.00	794'478.80	
	Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital	235'700.00	473'700.00	154'456.35	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-554'400.00	-334'950.00	47'113.81	
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'629'200.00	1'557'400.00	1'591'310.89	
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'629'200.00	1'557'400.00	1'591'310.89	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'759'900.00	395'100.00	2'818'400.00	406'200.00	2'584'145.74	418'820.37
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	877'700.00	226'000.00	798'300.00	216'100.00	798'255.92	238'662.39
2 Bildung	5'107'900.00	812'100.00	4'897'750.00	854'700.00	4'859'731.82	697'814.20
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'224'200.00	430'200.00	1'172'200.00	419'700.00	1'121'114.31	378'434.30
4 Gesundheit	8'702'700.00	7'940'800.00	8'414'800.00	7'762'700.00	8'371'167.59	7'472'087.70
5 Soziale Sicherheit	3'656'900.00	1'502'500.00	3'476'800.00	1'603'900.00	3'259'821.89	1'383'867.38
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'064'800.00	1'370'200.00	2'070'300.00	1'285'000.00	2'017'699.20	1'622'851.65
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'280'600.00	2'087'100.00	2'219'900.00	2'051'600.00	1'857'496.73	1'685'032.58
8 Volkswirtschaft	1'610'300.00	1'442'400.00	1'598'900.00	1'413'900.00	1'500'980.33	1'442'078.22
9 Finanzen und Steuern	1'495'400.00	13'019'600.00	1'573'700.00	12'692'300.00	4'020'694.84	15'098'573.39
Total Aufwand / Ertrag	29'780'400.00	29'226'000.00	29'041'050.00	28'706'100.00	30'391'108.37	30'438'222.18
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)		-554'400.00		-334'950.00	47'113.81	
Total	29'780'400.00	29'780'400.00	29'041'050.00	29'041'050.00	30'438'222.18	30'438'222.18

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	29'780'400.00	29'226'000.00	28'991'050.00	28'656'100.00	28'786'475.72	30'433'589.53
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)		-554'400.00		-334'950.00		1'647'113.81
3 Aufwand	29'780'400.00		28'991'050.00		28'146'453.27	
30 Personalaufwand	11'259'600.00		13'673'700.00		10'582'999.71	
300 Behörden und Kommissionen	157'500.00		151'900.00		151'704.95	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'739'400.00		8'591'400.00		8'427'402.73	
302 Löhne der Lehrpersonen	0.00		2'175'000.00		-6'937.00	
305 Arbeitgeberbeiträge	2'060'000.00		2'513'000.00		1'792'608.45	
306 Arbeitgeberleistungen	29'000.00		20'000.00		28'935.35	
309 Übriger Personalaufwand	273'700.00		222'400.00		189'285.23	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'155'900.00		6'359'050.00		5'624'577.76	
310 Material- und Warenaufwand	1'092'200.00		1'099'600.00		1'134'156.38	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	435'800.00		462'200.00		391'418.80	
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	737'300.00		685'650.00		583'723.10	
313 Dienstleistungen und Honorare	1'564'400.00		1'597'300.00		1'537'623.92	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'367'300.00		1'438'500.00		1'110'637.67	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	496'600.00		497'500.00		473'300.96	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	144'100.00		100'200.00		71'121.75	
317 Spesenentschädigungen	249'000.00		225'200.00		232'951.72	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	50'000.00		140'000.00		10'169.68	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	19'200.00		112'900.00		79'473.78	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'546'100.00		1'668'200.00		1'318'005.27	
330 Sachanlagen VV	1'428'100.00		1'619'200.00		1'298'228.77	
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	118'000.00		49'000.00		19'776.50	

Sachgruppengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34 Finanzaufwand	753'600.00		601'700.00		600'970.02	
340 Zinsaufwand	265'000.00		166'000.00		154'821.45	
341 Realisierte Kursverluste	300.00		0.00		40'038.12	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	472'800.00		420'700.00		392'478.72	
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	5'000.00		5'000.00		6'820.55	
349 Verschiedener Finanzaufwand	10'500.00		10'000.00		6'811.18	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'900.00		0.00		1'018'939.25	
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	4'900.00		0.00		1'018'939.25	
36 Transferaufwand	7'708'600.00		4'581'200.00		7'020'141.79	
360 Ertragsanteile an Dritte	8'000.00		8'000.00		7'905.00	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	3'368'700.00		630'700.00		3'355'448.51	
362 Finanz- und Lastenausgleich	316'700.00		350'000.00		352'480.00	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte inkl. Förderbeiträge	4'015'200.00		3'592'500.00		3'304'308.28	
37 Durchlaufende Beiträge	500.00		500.00		710.00	
370 Durchlaufende Beiträge	500.00		500.00		710.00	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00		0.00		388'798.58	
380 Ausserordentlicher Personalaufwand					36'243.70	
381 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					277'554.88	
389 Einlagen in das Eigenkapital	0.00		0.00		75'000.00	
39 Interne Verrechnungen	1'629'200.00		1'557'400.00		1'591'310.89	
390 Material- und Warenbezüge	0.00		0.00		0.00	
391 Dienstleistungen	1'388'500.00		1'367'500.00		1'446'473.79	
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	95'600.00		74'600.00		74'600.00	
394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	145'100.00		115'300.00		70'237.10	

Sachgruppengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Ertrag		29'226'000.00		28'656'100.00		29'639'110.73
40 Fiskalertrag		12'160'000.00		11'791'000.00		13'132'294.99
400 Direkte Steuern natürliche Personen		10'610'000.00	50'000.00	10'461'000.00	4'632.65	10'828'338.04
401 Direkte Steuern juristische Personen		1'110'000.00		940'000.00		1'177'573.60
402 Übrige Direkte Steuern		400'000.00		400'000.00		1'088'966.00
403 Besitz- und Aufwandsteuern		40'000.00		40'000.00		42'050.00
41 Regalien und Konzessionen		3'800.00		4'200.00		3'600.00
410 Regalien		3'800.00		4'200.00		3'600.00
42 Entgelte		9'133'200.00		8'788'100.00		8'483'591.11
420 Ersatzabgaben		6'500.00		6'500.00		57'000.00
421 Gebühren für Amtshandlungen		196'000.00		198'000.00		240'293.49
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		4'013'400.00		3'949'600.00		3'565'363.28
423 Schul- und Kursgelder						8'500.00
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'320'300.00		4'059'000.00		3'797'537.51
425 Erlös aus Verkäufen		350'300.00		347'600.00		570'491.35
426 Rückerstattungen		147'800.00		151'000.00		144'004.70
427 Bussen		96'000.00		76'000.00		94'284.10
429 Übrige Entgelte		2'900.00		400.00		6'116.68
43 Verschiedene Erträge		12'100.00		17'500.00		1'023'580.60
430 Verschiedene betriebliche Erträge		10'800.00		11'500.00		11'896.85
431 Aktivierung Eigenleistungen		0.00		0.00		0.00
439 Übriger Ertrag		1'300.00		6'000.00		1'011'683.75
44 Finanzertrag		626'900.00		590'500.00		778'694.02
440 Zinsertrag		47'500.00		37'500.00		71'086.50
441 Realisierte Gewinne FV		0.00		0.00		135'021.80
443 Liegenschaftenertrag FV		507'500.00		486'500.00		496'985.35
444 Wertberichtigung Anlagen FV		0.00		0.00		0.00

Sachgruppengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		0.00		0.00		0.00
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		14'000.00		14'000.00		15'023.70
447 Liegenschaftenertrag VV		57'900.00		52'500.00		60'574.90
449 Übriger Finanzvertrag		0.00		0.00		1.77
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		100'200.00		121'300.00		99'411.69
450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK		100'200.00		121'300.00		99'411.69
46 Transferertrag		4'602'400.00		4'762'600.00		4'450'892.68
460 Ertragsanteile		6'500.00		6'100.00		5'859.65
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		1'104'000.00		1'152'000.00		949'078.25
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'484'900.00		3'599'500.00		3'488'805.43
469 Verschiedener Transferertrag		7'000.00		5'000.00		7'149.35
47 Durchlaufende Beiträge		500.00		500.00		710.00
470 Durchlaufende Beiträge		500.00		500.00		710.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		0.00		0.00		75'024.75
483 Ausserordentliche verschiedene Erträge						35'024.75
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		0.00		0.00		40'000.00
49 Interne Verrechnungen		1'629'200.00		1'557'400.00		1'591'310.89
490 Material- und Warenbezüge		0.00		0.00		0.00
491 Dienstleistungen		1'388'500.00		1'367'500.00		1'446'473.79
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		95'600.00		74'600.00		74'600.00
494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		145'100.00		115'300.00		70'237.10
90 Abschluss Erfolgsrechnung	722'000.00	957'700.00	549'300.00	1'023'000.00	640'022.45	794'478.80
901 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	722'000.00	957'700.00	545'800.00	1'023'000.00	640'022.45	794'478.80
902 Abschluss Legate und Stiftungen ohne Rechtspersönlichk.	0.00	0.00	3'500.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	429'000.00	0.00	180'000.00	0.00	125'249.25	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	450'000.00	80'000.00	0.00	0.00
2 Bildung	2'005'000.00	0.00	3'081'500.00	0.00	189'477.42	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	317'000.00	0.00	225'000.00	0.00	80'662.40	0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	4'071.40	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	458'000.00	5'000.00	465'000.00	202'500.00	736'965.19	48'939.10
7 Umweltschutz und Raumordnung	280'000.00	24'000.00	286'000.00	0.00	688'753.80	133'268.15
8 Volkswirtschaft	870'000.00	92'000.00	0.00	0.00	129'069.14	165'963.80
9 Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	4'359'000.00	121'000.00	4'687'500.00	282'500.00	1'954'248.60	348'171.05
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		-4'238'000.00		-4'405'000.00		-1'606'077.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	3'724'000.00	4'382'500.00	1'504'504.48
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	635'000.00	305'000.00	449'744.12
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
59	Übertrag an Bilanz	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		4'359'000.00	4'687'500.00	1'954'248.60
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	121'000.00	282'500.00	348'171.05
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in den 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		121'000.00	282'500.00	348'171.05
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		4'359'000.00	4'687'500.00	1'954'248.60
Total Investitionseinnahmen		121'000.00	282'500.00	348'171.05
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-4'238'000.00	-4'405'000.00	-1'606'077.55
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	4'359'000.00	121'000.00	4'687'500.00	282'500.00	2'111'337.71	1'004'762.05
Nettoausgaben		4'238'000.00		4'405'000.00		1'106'575.66
5 Investitionsausgaben	4'359'000.00		4'687'500.00		2'111'337.71	
50 Sachanlagen	3'724'000.00		4'382'500.00		1'632'840.39	
500 Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
501 Strassen / Verkehrswege	215'000.00		65'000.00		453'064.05	
502 Wasserbau	120'000.00		0.00		330'659.99	
503 Übriger Tiefbau	205'000.00		0.00		665'029.44	
504 Hochbauten	2'424'000.00		3'800'000.00		127'503.91	
506 Mobilien	760'000.00		517'500.00		56'583.00	
509 Übrige Sachanlagen	0.00		0.00		0.00	
52 Immaterielle Anlagen	635'000.00		305'000.00		478'497.32	
520 Software	200'000.00		0.00		98'882.50	
529 Übrige immaterielle Anlagen	435'000.00		305'000.00		379'614.82	
6 Investitionseinnahmen		121'000.00		282'500.00		1'004'762.05
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		121'000.00		282'500.00		1'004'762.05
630 Bund		0.00		80'000.00		0.00
631 Kantone und Konkordate		37'000.00		202'500.00		68'997.65
632 Gemeinden und Gemeindezweckverbände		24'000.00		0.00		0.00
636 Private Organisationen ohne Erwerbszweck		0.00		0.00		656'591.00
637 Private Haushalte		60'000.00		0.00		279'173.40

Investitionen Finanzvermögen

Investitionen Finanzvermögen	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionen in Sachanlagen	1'000'000.00	381'000.00	157'089.11
Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben	1'000'000.00	381'000.00	157'089.11
Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	640'000.00
Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	16'591.00
Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	656'591.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'000'000.00	-381'000.00
			499'501.89

Erläuterungen zu den Investitionen im Finanzvermögen

Degerfeld Erschliessung	350'000.00
PV-Anlagen auf städtischen Liegenschaften, Umsetzung in Etappen	125'000.00
Abbruch Oberwald 1: Scheune	205'000.00
Mieterausbau Parkhaus Chlini Schanz 10	120'000.00
Sanierung Wohnhaus Chlini Schanz 40	200'000.00
	1'000'000.00

Anhang zum Budget

Anhang

Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Rechtliche Grundlagen

Das vorliegende Budget 2024 und der Finanzplan 2025 - 2027 wurden 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 im Budget ohne Abweichungen umgesetzt.

Anhang

Finanzkennzahlen erster Priorität	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Nettoverschuldungsquotient Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen nötig ist, um die Nettoschulden abzutragen. Nettoschulden = Finanzvermögen - Fremdvverschuldung $\frac{\text{Nettoschulden} \times 100}{\text{Fiskalertrag}}$	-211%	-210%	-197%
			< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Selbstfinanzierungsgrad Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig beurteilt werden. Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftetet Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100 %, können Schulden abgebaut werden. $\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$	16%	17%	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. $\frac{\text{Nettozinsaufwand} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$	1%	1%	0%
			0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität (1/2)	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
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 Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt. <u>Nettoschulden</u> Ständige Wohnbevölkerung	-7'087	-6'866	-7'206
			< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investition aufwenden kann. <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag	2%	4%	13%
			> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht
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. <u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag	6%	7%	4%
			bis 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Bruttoverschuldungsanteil	108%	113%	103%	< 50 %	sehr gut
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.				50 - 100 %	gut
				100 - 150 %	mittel
				150 - 200 %	schlecht
				> 200 %	kritisch
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag					
Investitionsanteil	14%	16%	8%	< 10 %	schwach
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.				10 - 20 %	mittel
				20 - 30 %	hoch
				> 30 %	sehr hoch
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben					
Weitere Kennzahl					
	Budget	Budget	Rechnung		
	2024	2023	2022		
Anzahl Einwohner	3'650	3'650	3'604		
Steuerfuss	95%	95%	95%		
Steuerkraft in CHF pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'332	3'230	3'644		

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Bezeichnung	Datum	Organ	Kreditbetrag	Ausgaben kumuliert 31.12.2022	Restkredit per 31.12.2022	Budget 2023	Budget 2024	FIPLA 2025	FIPLA 2026	FIPLA 2027
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					
Generelles Wasserversorgungsprojekt GWP	08.06.2007	ER	45'000.00	50'582.95	-5'582.95					
Eggli-Areal Rückbau	29.10.2010	ER	410'000.00	410'000.00	0.00					
Eggli-Areal Rückbau (gebundene Ausgabe)	08.11.2017	SR	1'095'390.00	856'119.25	239'270.75					
Hoppihoh- und Hohrainstrasse Strasse und Werkleitungen	6.3.2015	ER	530'000.00	401'286.87	128'713.13					
Nägelisee & Degerfeld, Ringleitung und Kanalsanierung	06.03.2015	ER	275'000.00	321'012.15	-46'012.15					
Nachtragskredit Nägelisee	09.04.2021	ER	570'000.00	399'033.85	170'966.15					
Im Boll Orichhöhe - Oehningerstrasse (28)	06.03.2015	ER	225'000.00	226'458.15	-1'458.15					
Hoseweg Ersatz Wasserleitung	08.05.2015	ER	200'000.00	180'574.65	19'425.35					
Hoseweg, Belagsarbeiten	22.10.2019	ER	27'800.00	72'960.00	-45'160.00					
Guldifuess, Ersatz Wasserleitung und Kanalsanierung	08.05.2015	ER	195'000.00	168'608.15	26'391.85					
Guldifuess 2. Etappe	10.12.2021		104'000.00	93'281.73	10'718.27					
Roseberg, Ersatz Wasserleitung und Kanalsanierung	08.05.2015	ER	145'000.00	96'207.40	48'792.60					
Ersatz Bootssteganlage	11.12.2020	ER	120'000.00	80'662.40	39'337.60	90'000	120'000	0	0	
Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung	11.12.2020	ER	540'000.00	333'533.52	206'466.48	130'000	120'000	0	0	
Renaturierung Bruggsteg und Pontonier	10.12.2021	ER	90'000.00	0.00	90'000.00					
Rathausanierung inkl. Planung	11.12.2020	ER	250'000.00	77'806.25	172'193.75	180'000	120'000	875'000	1'950'000	1'700'000
Übrige immaterielle Anlagen (Schulraumplanung Sanierung Schanz)	11.12.2020	ER	60'000.00	19'602.05	40'397.95					
Sanierung Schulhaus Schanz	18.06.2021	ER	460'000.00	189'477.42	270'522.58	300'000	1'800'000	2'700'000	400'000	
Untertorpark Neugestaltung	11.12.2020	ER	175'000.00		175'000.00		145'000	0	0	0
Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)	11.12.2020	ER	170'000.00	1'099.65	168'900.35				170'000	
Bushaltgestelle Alterszentrum (Ausbau behindertengerecht)	11.12.2020	ER	3'221.70	3'221.70	0.00				205'000	
Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht)	10.12.2021	ER	235'000.00	4'196.30	230'803.70				235'000	
Parkplatz Schützenhaus Erweiterung	11.12.2020	ER	200'000.00	11'206.35	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)	11.12.2020	ER	268'000.00	216'210.00	51'790.00		40'000		300'000	300'000
Planung Siedlungsentwicklungsleitbild und BNO-Revision	11.12.2020	ER	70'000.00	0.00	70'000.00		145'000	60'000	60'000	60'000
Planung Erneuerung Energierzeugung Wärmeverbund	11.12.2020	ER	140'000.00	24'461.85	115'538.15		120'000			
Sanierung Bleikistrasse	16.12.2022	ER	95'000.00	47'693.50	47'306.50	65'000	35'000			
Ausbau Degerfelderweg Süd	10.12.2021	ER	215'000.00	3'241.75	211'758.25			40'000		
Planung Situation Brückenköpfe und Verkehrsführung für Langsamverkehr	10.12.2021	ER	55'000.00	28'753.20	26'246.80		50'000	25'000		
Einführung CMI Geschäftsverwaltungsprogramm	10.12.2021	ER	100'000.00	98'882.50	1'117.50					
Ersatzfahrzeug Bauamt	10.12.2021	ER	62'000.00	56'583.00	5'417.00					
Chlosterhof-Öhningerstrasse (Wasser)	10.12.2021	ER	190'000.00	0.00	190'000.00				250'000	
Feuerwehrgebäude WC-Anlage	10.12.2021	ER	80'000.00	15'337.56	64'662.44					
Zeughaussanierung	10.12.2021	ER	60'000.00	0.00	60'000.00					
Quartierplan Schäferwies	12.04.2023	ER	8'590.70	8'590.70	0.00					
Eggli Areal Quartierplan, Erschliessungstrasse	10.12.2021	ER	60'000.00	0.00	60'000.00			120'000		
Unterführung SBB Bahnübergang	10.12.2021	ER	80'000.00	0.00	80'000.00					
Massnahmen für die Sicherheit vom Wasser	10.12.2021	ER	125'000.00		125'000.00			75'000		
Degerfeld Erschliessung QP Degerfeld	10.12.2021	ER	150'000.00	132'095.05	17'904.95					

Anhang

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

Bitte beachten, dass die Anfang- und Schlussbestände für das Budget 2023 und 2022 aufgrund von Annahmen bzw. der Jahresbestand 2021 weitergeführt wurden.

Einlagen / Entnahmen Parkplatzfonds		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
6150	Total	168'000.00	732'000.00	149'000.00	715'500.00	162'603.16	731'377.86
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben				6'500.00		
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten		600'000.00		560'000.00		598'275.86
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten		60'000.00		42'000.00		57'522.00
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben		30'000.00		30'000.00		29'220.00
6150.4472.53	Nachtparkierungsgebühren		42'000.00		40'000.00		46'360.00
6150.4470.20	Einnahmen Mietparkplätze				37'000.00		
6150.3010.00	Löhne Bauamt Parkplatzunterhalt	11'000.00		12'500.00		11'000.00	
6150.3010.00	Löhne Parkplatzkontrolle Stadtpolizei	20'400.00		32'000.00		20'400.00	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	45'000.00		48'900.00		34'697.60	
6150.3141.00	Erstellung Erneuerung Unterhalt Parkplätze	48'000.00		10'000.00		54'873.59	
6150.3151.10	Unterhalt Parkuhren	1'000.00		3'500.00		1'631.97	
6150.3940.90	Zinsverrechnungen	2'600.00		2'100.00			
6150.3300.10	Abschreibungen Parkanlage	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
Diverse	Total	593'800.00	0.00	504'200.00	0.00	477'847.91	0.00
3411.3144.00	Badeanlagen	20'000.00				15'000.00	
3421.3140.00	öffentliche Anlagen u. Wanderwege	159'500.00		140'000.00		136'893.46	
6220.3635.00	Schiffahrtsgesellschaft	30'000.00		24'000.00		23'257.00	
6220.3631.00	Bus und Bahn	183'400.00		174'000.00		160'684.20	
6220.3634.00	Beiträge öff. Unternehmungen (SBB Pachzins)	3'600.00				7'940.65	
7102.3149.00	Dekoration öffentlicher Brunnen	1'000.00		1'000.00		693.30	
7202.3120.20	Wasserzins WC-Anlagen	2'800.00		2'800.00		3'076.15	
7202.3120.30	Strom WC-Anlagen	3'000.00				2'178.25	
7202.3144.00	Unterhalt WC-Anlagen	85'000.00		43'400.00		45'221.20	
7301.3120.46	Abfallentsorgung aus öffentlichen Kübeln 50 %	30'000.00		30'000.00		15'000.00	
8400.3000.00	AG Lenkung Besucherströme	5'000.00					
8400.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			18'000.00			
8400.3636.70	Tourismus Stein am Rhein	4'000.00		40'000.00		40'000.00	
8400.3636.71	Schaffhauserland Tourismus	54'000.00		14'000.00		14'392.00	
8400.3636.75	Diverse Tourismusorganisationen	500.00		5'000.00		1'511.70	
8400.3920.00	Verrechnung Miete	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
Bestandesveränderung Parkplatzfonds							
01.01.	Bestand Parkplatzfonds		794'071.56		728'571.56		634'409.26
	+ Zinsen		8'100.00		3'200.00		3'235.50
	+ Einlagen in den Parkplatzfonds		732'000.00		715'500.00		731'377.86
	- Entnahmen aus dem Parkplatzfonds		761'800.00		653'200.00		640'451.07
	= <i>Nettoeinlage / Nettoentnahme (-)</i>		<i>-29'800.00</i>		<i>62'300.00</i>		<i>90'926.79</i>
31.12.	Bestand Parkplatzfonds		772'371.56		794'071.56		728'571.56

Anhang

Spezialfinanzierungen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt **1.1 %** (gemäss Empfehlung AfG).

Bitte beachten, dass die Anfang- und Schlussbestände für das Budget 2024 und 2023 aufgrund von Annahmen bzw. der Jahresbestand 2022 weitergeführt wurden.

Die Spezialfinanzierungen werden im HRM2 nicht mehr in einer separaten Buchhaltung geführt, die Buchungen werden künftig direkt über die Bilanz vorgenommen.

Zusammenfassung Spezialfinanzierungen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.
Parkplatz	794'071.56	772'371.56	728'571.56	794'071.56	634'409.26	728'571.56
Naturschutz (Jagd und Fischerei)	19'356.86	20'156.86	26'856.86	19'356.86	25'953.46	26'856.86
Alterszentrum	103'238.24	138'938.24	106'038.24	103'238.24	247'572.64	106'038.24
Stadtentwicklung	295'022.25	219'022.25	414'022.25	295'022.25	411'921.45	414'022.25
Wasserwerk	140'602.74	156'302.74	377'602.74	140'602.74	416'871.22	377'602.74
Abwasser	1'464'206.66	1'231'406.66	1'530'406.66	1'464'206.66	1'651'255.26	1'530'406.66
Wärmeverbund	-358'701.61	-280'501.61	-310'101.61	-358'701.61	-299'184.79	-310'101.61
Kleinschiffahrt	367'874.53	392'974.53	322'074.53	367'874.53	260'829.08	322'074.53
Kehrichtentsorgung	-14'700.00	-67'300.00	0.00	-14'700.00	0.00	0.00
Total		2'583'371.23		2'810'971.23		3'195'471.23

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Parkplatz	AB	794'071.56		728'571.56		634'409.26	
Zunahme			740'100.00		718'700.00		734'613.36
Abnahme		761'800.00		653'200.00		640'451.06	
	EB	772'371.56		794'071.56		728'571.56	
Naturschutz Jagd und Fischerei	AB	19'356.86		26'856.86		25'953.46	
Zunahme			3'300.00		0.00		3'403.40
Abnahme		2'500.00		7'500.00		2'500.00	
	EB	20'156.86		19'356.86		26'856.86	

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Alterszentrum	AB	103'238.24		106'038.24		247'572.64	
Zunahme			35'700.00				1'262.60
Abnahme				2'800.00		142'797.00	
	EB	138'938.24		103'238.24		106'038.24	
Stadtentwicklung	AB	295'022.25		414'022.25		411'921.45	
Zunahme							2'100.80
Abnahme		76'000.00		119'000.00		0.00	
	EB	219'022.25		295'022.25		414'022.25	
Wasserwerk	AB	140'602.74		377'602.74		416'871.22	
Zunahme			15'700.00				
Abnahme				237'000.00		39'268.48	
	EB	156'302.74		140'602.74		377'602.74	
Abwasser	AB	1'464'206.66		1'530'406.66		1'651'255.26	
Zunahme							
Abnahme		232'800.00		66'200.00		120'848.60	
	EB	1'231'406.66		1'464'206.66		1'530'406.66	
Wärmeverbund	AB	-358'701.61		-310'101.61		-299'184.79	
Zunahme			78'200.00				0.00
Abnahme				48'600.00		10'916.82	
	EB	-280'501.61		-358'701.61		-310'101.61	
Kleinschiffahrt	AB	367'874.53		322'074.53		260'829.08	
Zunahme			25'100.00		45'800.00		61'245.45
Abnahme							
	EB	392'974.53		367'874.53		322'074.53	
Kehrichtentsorgung	AB	-14'700.00		0.00		0.00	
Zunahme							
Abnahme		52'600.00		14'700.00			
	EB	-67'300.00		-14'700.00		0.00	

Anhang

Diverse Fonds und Legate

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt **1.10 %** (gemäss Empfehlung AfG).

Bitte beachten, dass die Anfang- und Schlussbestände für das Budget 2024 und 2023 aufgrund von Annahmen bzw. der Jahresbestand 2022 weitergeführt wurden.

Die Spezialfinanzierungen werden im HRM2 nicht mehr in einer separaten Buchhaltung geführt, die Buchungen werden künftig direkt über die Bilanz vorgenommen.

Zusammenfassung Diverse Fonds und Legate	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.
Kapital Barth'sches Legat	237'283.20	239'983.20	237'283.20	237'283.20	236'079.20	237'283.20
Kapital Legat A. Böschenstei-Fäsi	63'036.85	63'736.85	63'036.85	63'036.85	62'716.95	63'036.85
Kapital Legat C. Vetterli-Graf	22'919.50	23'219.50	22'919.50	22'919.50	22'803.20	22'919.50
Kapital Büel'scher Schulfonds	150'903.30	152'603.30	150'903.30	150'903.30	150'137.60	150'903.30
Kapital Unterstützungsfonds f. arme, Kranke, gebr. Kinder	174'257.17	176'257.17	174'257.17	174'257.17	173'372.97	174'257.17
Kapital Büel'scher Schulfonds vor der Brugg	15'560.50	15'760.50	15'560.50	15'560.50	15'481.50	15'560.50
Kapital Hedy Maier-Fonds	-4'722.50	-4'622.50	5'077.50	-4'722.50	14'957.80	5'077.50
Kapital Legat Elise Neusch-Stoll	461'590.91	467'790.91	561'390.91	461'590.91	651'939.10	561'390.91
Kapital Legate Altersheim	98'195.10	99'295.10	97'295.10	98'195.10	96'522.90	97'295.10
Kapital Legate Notfälle Altersheim	31'119.16	31'519.16	30'819.16	31'119.16	30'574.56	30'819.16
Kapital Schenkungen Spitex	14'814.35	15'014.35	14'914.35	14'814.35	14'795.95	14'914.35
Kapital Grabfonds	289'085.00	288'185.00	292'885.00	289'085.00	277'433.25	292'885.00
Genossenschaft Alterszentrum Fridau	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
Total		2'568'742.54		2'554'042.54		2'666'342.54

Bestandesaufzeichnung Diverse Fonds und Legate		Budget 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Kapital Barth'sches Legat	AB	237'283.20		237'283.20		236'079.20	
Zunahme			2'700.00		1'900.00		1'204.00
Abnahme				1'900.00			
	EB	239'983.20		237'283.20		237'283.20	

Bestandesaufzeichnung Diverse Fonds und Legate		Budget 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Kapital Legat A. Böschenstei-Fäsi	AB	63'036.85		63'036.85		62'716.95	
Zunahme			700.00		500.00		319.90
Abnahme				500.00			
	EB	63'736.85		63'036.85		63'036.85	
Kapital Legat C. Vetterli-Graf	AB	22'919.50		22'919.50		22'803.20	
Zunahme			300.00		200.00		116.30
Abnahme				200.00			
	EB	23'219.50		22'919.50		22'919.50	
Kapital Büel'scher Schulfonds	AB	150'903.30		150'903.30		150'137.60	
Zunahme			1'700.00		1'200.00		765.70
Abnahme				1'200.00			
	EB	152'603.30		150'903.30		150'903.30	
Kapital Unterstützungsfonds f. arme, Kranke, gebr. Kinder	AB	174'257.17		174'257.17		173'372.97	
Zinsen			2'000.00		1'400.00		884.20
Zuweisung an ER				1'400.00			
	EB	176'257.17		174'257.17		174'257.17	
Kapital Büel'scher Schulfonds vor der Brugg	AB	15'560.50		15'560.50		15'481.50	
Zunahme			200.00		200.00		79.00
Abnahme				200.00			
	EB	15'760.50		15'560.50		15'560.50	
Kapital Hedy Maier-Fonds	AB	-4'722.50		5'077.50		14'957.80	
Zunahme			100.00		200.00		119.70
Abnahme				10'000.00		10'000.00	
	EB	-4'622.50		-4'722.50		5'077.50	

Bestandesaufzeichnung Diverse Fonds und Legate		Budget 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Kapital Legat Elise Neusch-Stoll	AB	461'590.91		561'390.91		651'939.10	
Zunahme			6'200.00		5'200.00		5'215.50
Abnahme				105'000.00		95'763.69	
	EB	467'790.91		461'590.91		561'390.91	
Kapital Legate Altersheim	AB	98'195.10		97'295.10		96'522.90	
Zunahme			1'100.00		900.00		772.20
Abnahme							
	EB	99'295.10		98'195.10		97'295.10	
Kapital Legate Notfälle Altersheim	AB	31'119.16		30'819.16		30'574.56	
Zunahme			400.00		300.00		244.60
Abnahme							
	EB	31'519.16		31'119.16		30'819.16	
Kapital Schenkungen Spitex	AB	14'814.35		14'914.35		14'795.95	
Zunahme			200.00		200.00		118.40
Abnahme				300.00			
	EB	15'014.35		14'814.35		14'914.35	
Kapital Grabfonds	AB	289'085.00		292'885.00		277'433.25	
Zunahme			3'300.00		2'200.00		15'451.75
Abnahme		4'200.00		6'000.00			
	EB	288'185.00		289'085.00		292'885.00	
Genossenschaft Alterszentrum Fridau	AB	1'000'000.00		1'000'000.00		0.00	
Zunahme							1'000'000.00
Abnahme							
	EB	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00	

Finanzplan 2025-2027

Im Finanzplan 2025-2027 präsentiert sich in der Erfolgsrechnung ein anfänglich moderater, dann aber ein theoretisch bis auf 1 Million Franken ansteigender Aufwandsüberschuss. Die ansteigenden Ausgaben sind überwiegend auf die investitionsbedingt ansteigenden Abschreibungskosten zurückzuführen (z.B. Bildung (Schulhaussanierung), Gemeindestrassen, Bauamt). Die anstehenden Investitionen werden zum Teil durch die Jakob und Emma Windler-Stiftung rückfinanziert (Neugestaltung Schiffflände, Ersatz Bootssteganlage, Kulturliegenschaften), wobei die Stadt die Planungskosten vorfinanziert (z.B. Rathaus). Ohne die Stiftungsbeiträge wären diese Projekte gar nicht realisierbar. Andere dringliche Projekte sind dagegen weitgehend durch die Stadt zu finanzieren (Schulhaussanierung Schanz, Projekte im Umfeld der Gemeindestrassen inkl. behindertengerechte Bushaltestellen, Wärmeverbund).

Bei tatsächlich negativen Jahresergebnissen hat das eine kumulierte Zunahme der Fremdverschuldung zur Folge, was von Jahr zu Jahr genau im Auge behalten werden muss. Entscheidend sind aber die jeweiligen Jahresabschlüsse mit dem effektiven Selbstfinanzierungsgrad der durchgeführten Investitionen und die Beurteilung der (heute gesunden) Finanzlage bezüglich der Reserven, der Eigenkapitalisierung und dem Nettoverschuldungsquotienten. Eine vorübergehende Zunahme der Fremdverschuldung für einen sinnvollen Gegenwert, verbunden mit einer gesunden Finanzlage, ist nicht weiter bedenklich, sofern solche Phasen wieder abgelöst werden durch Zyklen mit positiven Ergebnissen zwecks Abbau der Fremdverschuldung und wieder Verbesserung der Bilanz und der Reserven. Aktuell sind wir gut vorbereitet, die Investitionen zu tätigen (vgl. Kommentare zur Rechnung 2022).

Insofern ist die Finanzplan-Erfolgsrechnung auch ein Blick in die sprichwörtliche Glaskugel, die von Jahr zu Jahr neu beurteilt werden muss. Am wichtigsten ist die transparente Investitionsplanung und die daraus entstehenden Abschreibungskosten in der Erfolgsrechnung. Die dargestellten Ergebnisse bis 2027 wären in diesem Ausmass einzeln nicht zu akzeptieren. Der Stadtrat will ausgeglichene bis vereinzelt leicht negative Ergebnisse. Zwecks Abbau der Fremdschulden sind aber auch positive Ergebnisse notwendig. Die wachsenden Kosten für den Unterhalt der direkt und indirekt dem Tourismus dienenden Infrastruktur darf nicht dem Fiskus angelastet werden. Daher ist die Überprüfung und moderate Anhebung der Parkgebühren wichtig (ohne die lokalen Bedürfnisse einzuschränken). Die Stadt muss in der Erfolgsrechnung weiterhin diese Ausgaben voll dem Parkplatzfonds belasten können und den Fonds trotzdem laufend öffnen, um die Investitionen in die Parkierungsinfrastruktur zu finanzieren.

Vorab ist weiterhin absehbar, dass auf der Ausgabenseite der Erfolgsrechnung wenig Spielraum besteht (vgl. Kommentare zum Budget). Über 80 % der Ausgaben sind sozusagen «gebunden» und der laufenden Zunahme unterworfen. Beispiele dafür sind die Sozialkosten inkl. der Prämienverbilligungen, die Gesundheitskosten und die Bildungskosten mit Umsetzung Konzept Medien und Informatik des Kantons mit Investitionen in die IT-Infrastruktur. Das entsprechende IT-Konzept ist dem Einwohnerat im Jahr 2021 vorgelegt worden. 2024 sind weitere Investitionen in die IT-Infrastruktur der Schulen zu tätigen, die jährlichen EDV-Kosten werden dann zukünftig höher bleiben, bedingt durch die laufende Ausstattung der Kinder mit IT-Geräten und der begrenzten Betriebszyklen von IT-Infrastrukturen.

Zu beachten ist auch im Vergleich zu HRM1, dass die Abschreibungen, gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes, nach Anlagekategorien eine vorgeschriebene Abschreibungsmethode (linear) mit entsprechenden Nutzungsdauern vorsehen. Die Abschreibungen werden nach HRM2 direkt der Funktion belastet. Somit sind die Abschreibungen direkt von den Investitionsvorhaben abhängig und erfolgsrelevant bereits im Jahre der Fertigstellung der getätigten Investition. Es ist vorgesehen, zur Entlastung der zukünftigen Rechnungen, die entstehenden ausserordentlichen Abschreibungen weiter (vgl. 50 % der Abschreibungen Schulhaussanierung Schanz aus der zweckgebundenen finanzpolitischen Reserve finanziert, Investitionen Rathaus etc.) mittels einer Teilvorfinanzierung zu Handen der Erfolgsrechnung zu reduzieren.

Substantielle Abstriche in der Erfolgsrechnung hätten einen spürbaren Dienstleistungsabbau zur Folge und anstehende Projekte und Sanierungen könnten nicht aufgegleist werden. Es ist zwischen der Erfolgsrechnung bzw. dem operativen Ergebnis auf der einen Seite (gestufter Erfolgsausweis Sachgruppengliederung) und der Investitionsrechnung auf der anderen Seite zu unterscheiden. Primär muss das operative Ergebnis (Erfolgsrechnung) ins Gleichgewicht gebracht werden; der allfällige Verkauf von Finanzvermögen würde nichts am unmittelbaren operativen Ergebnis ändern. Die Fremdvverschuldung muss im Rahmen der Rechnungsabschlüsse in den Kontext zum Finanzvermögen bzw. zum Eigenkapital gestellt und beurteilt werden. Insgesamt besteht kein Spielraum für Steuerfussreduktionen. Im Fall von konstant negativen Jahresabschlüssen, weiterhin massiv negativem operativem Ergebnis (mit «Aushöhlung» der Spezialfinanzierungen) und entsprechend schlechter Selbstfinanzierung müsste der Steuerfuss vielmehr tendenziell erhöht werden.

Unveränderte ausserordentliche Ausgaben im Budget

Erneut zu erwähnen ist, dass einige Ausgaben die Rechnung von Jahr zu Jahr erheblich belasten (nur Beispiele):

- Badeanlagen; Ungedeckte Netto-Kosten beide Bäder knapp CHF 200'000 ohne wesentliche Einnahmen (entspricht rund 2 Steuerprozenten)
- HoGa-Halle und MZ-Halle; Der ausserschulische Aufwand (Anteil Abwarte, Unterhaltskosten, Abschreibungen) von rund CHF 160'000 (entspricht rund 1.5 Steuerprozenten)

Die oben erwähnten Ausgaben machen knapp 4 Steuerprocente aus und aus diesem Grund muss bezüglich Finanzplanung erwogen werden, dass die öffentlichen Ausgabenanteile für die Bäder reduziert werden sollten (politische Entscheide bezüglich Finanzierung der Badanlagen / Postulat Riipark in Arbeit; Überprüfung der Fremdnutzungsgebühren der öffentlichen Anlagen).

Insgesamt präsentiert sich eine herausfordernde Situation bezüglich weitgehend strukturell fixierten laufenden Ausgaben: Sonderausgaben zum Betrieb der ausserordentlichen Infrastrukturen, wie oben erwähnt, oder im Unterhalt der grossen Aussenbereiche und Anlagen (Tourismus) gekoppelt mit unaufschiebbaren Investitionen in die verschiedenen Infrastrukturen (Schulhaus Schanz, Rathaus/Kulturliegenschaften). Investitionen in die gebührenfinanzierten Anlagen wie Fernheizung, Wasserversorgung etc. stehen immer auch entsprechende Einnahmengenerierungen gegenüber, die aber trotzdem eine finanzielle Herausforderung darstellen.

Zum Schluss darf nochmals auf die günstige Gesamtbilanz hingewiesen werden, mit guten Reserven inkl. finanzpolitischen Reserven, dank hervorragenden Steuereinnahmen der letzten Jahre und einem haushälterischen Umgang in allen Bereichen bzw. Abteilungen. Diese Situation gilt es langfristig zu erhalten unter Berücksichtigung aller erwähnten Finanzaspekte.

Anhang

Übersicht Finanzplan 2024-2026

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
		Nettoaufwand	Nettoaufwand	Nettoaufwand	Nettoaufwand
	Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss (-)	-554'400	-931'400	-979'300	-1'044'825
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'364'800	2'364'800	2'364'800	2'364'800
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	651'700	651'700	651'700	651'700
2	BILDUNG	4'295'800	4'447'000	4'447'000	4'447'000
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	794'000	794'000	794'000	797'600
4	GESUNDHEIT	761'900	781'900	810'800	852'100
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'154'400	2'154'400	2'170'400	2'170'400
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	694'600	858'700	881'200	901'825
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	193'500	193'500	193'500	229'500
8	VOLKSWIRTSCHAFT	167'900	209'600	190'100	154'100
9	FINANZEN UND STEUERN	-11'524'200	-11'524'200	-11'524'200	-11'524'200
Funktionen der Investitionsrechnung		Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
		Nettoaufwand	Nettoaufwand	Nettoaufwand	Nettoaufwand
	Nettoinvestitionen	5'238'000	9'985'000	7'555'000	10'900'000
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	429'000	700'000	1'560'000	1'360'000
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0	0	0	0
2	BILDUNG	2'005'000	2'860'000	400'000	0
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	317'000	0	0	0
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	400'000	0	0
4	GESUNDHEIT	0	60'000	60'000	60'000
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	453'000	1'625'000	1'020'000	2'025'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	256'000	715'000	890'000	3'830'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT	778'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000
9	FINANZEN UND STEUERN	1'000'000	125'000	125'000	125'000
	Steuerfuss gemäss Planung	95%	95%	95%	95%

Anhang

Finanzplan 2024-2026

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss (-)	-554'400	-931'400	-979'300	-1'044'825
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'364'800	2'364'800	2'364'800	2'364'800
0111	Wahlen und Abstimmungen	32'300	32'300	32'300	32'300
0112	Einwohnerrat	76'500	76'500	76'500	76'500
0120	Stadtrat	397'000	397'000	397'000	397'000
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	288'200	288'200	288'200	288'200
0221	Stadtkanzlei	445'100	445'100	445'100	445'100
0222	Bauverwaltung / Baupolizei	385'000	385'000	385'000	385'000
0223	Allgemeine Dienste	509'300	509'300	509'300	509'300
0290	Gebäude der städtischen Verwaltung	155'300	155'300	155'300	155'300
0291	Übriges Verwaltungsvermögen	76'100	76'100	76'100	76'100
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	651'700	651'700	651'700	651'700
1111	Stadtpolizei	178'300	178'300	178'300	178'300
1112	Kantonspolizei	32'100	32'100	32'100	32'100
1401	Einwohnerdienste	69'000	69'000	69'000	69'000
1402	Erbschaftsamt	43'300	43'300	43'300	43'300
1403	Berufsbeistandschaft	98'800	98'800	98'800	98'800
1404	Marktwesen	32'800	32'800	32'800	32'800
1501	Feuerpolizei	5'000	5'000	5'000	5'000
1502	Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen	152'900	152'900	152'900	152'900
1611	Schiessanlage	29'200	29'200	29'200	29'200
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	6'500	6'500	6'500	6'500
1622	Zivilschutz	3'800	3'800	3'800	3'800

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2	BILDUNG	4'295'800	4'447'000	4'447'000	4'447'000
2110	Kindergarten	372'200	372'200	372'200	372'200
2120	Primarstufe	1'509'400	1'509'400	1'509'400	1'509'400
2130	Oberstufe	692'500	692'500	692'500	692'500
2140	Musikschulen	45'000	45'000	45'000	45'000
2171	Gebäude Kindergarten	134'700	134'700	134'700	134'700
2172	Schulanlage Schanz	214'300	358'300	358'300	358'300
2173	Mehrzweckhalle Schanz	208'200	215'400	215'400	215'400
2174	Schulanlage Hoga	209'800	209'800	209'800	209'800
2175	Sporthalle Hoga	269'200	269'200	269'200	269'200
2181	Mittagstisch	0	0	0	0
2191	Schulbehörde	27'000	27'000	27'000	27'000
2192	Schulleitung und Schulverwaltung	340'500	340'500	340'500	340'500
2195	Schulsozialarbeit	80'400	80'400	80'400	80'400
2200	Sonderschulen	190'000	190'000	190'000	190'000
2990	Übriges Bildungswesen	2'600	2'600	2'600	2'600
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	794'000	794'000	794'000	797'600
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	77'000	77'000	77'000	77'000
3211	Stadtbibliothek	71'400	71'400	71'400	71'400
3212	Ludothek	28'800	28'800	28'800	28'800
3220	Konzert und Theater	74'500	74'500	74'500	74'500
3290	Historische Sammlung	47'300	47'300	47'300	47'300
3291	Übrige Kultur	41'400	41'400	41'400	41'400
3411	Badeanlage	211'300	211'300	211'300	211'300
3412	Fussballplatz	75'600	75'600	75'600	75'600
3413	Kleinschiffahrt	0	0	0	0
3421	Öffentliche Anlagen und Wege	152'700	152'700	152'700	156'300
3501	Stadtkirche	14'000	14'000	14'000	14'000

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
4	GESUNDHEIT	761'900	781'900	810'800	852'100
4121	Alterszentrum	0	0	0	0
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	533'000	553'000	581'900	623'200
4211	Spitex Bezirk Stein	0	0	0	0
4215	Beiträge ambulanten Krankenpflege (spitex)	199'100	199'100	199'100	199'100
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'800	2'800	2'800	2'800
4341	Pilzkontrolle	1'600	1'600	1'600	1'600
4900	Gesundheitswesen, Übriges	25'400	25'400	25'400	25'400
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'154'400	2'154'400	2'170'400	2'170'400
5120	Prämienverbilligung	1'139'000	1'139'000	1'139'000	1'139'000
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
5330	Leistungen an Pensionierte	29'000	29'000	29'000	29'000
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	0	0	0	0
5440	Jugendschutz (allgemein)	156'500	156'500	156'500	156'500
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	81'800	81'800	97'800	97'800
5452	Ingetrationsförderung im Frühbereich	2'000	2'000	2'000	2'000
5510	Arbeitslosenversicherung	34'000	34'000	34'000	34'000
5591	Arbeitsintegration	0	0	0	0
5720	Sozialhilfe Schweizer Bürger	0	0	0	0
5722	Sozialhilfe nicht Schweizer Bürger	0	0	0	0
5791	Sozialdienst	710'600	710'600	710'600	710'600
5930	Hilfsaktion im Ausland	3'000	3'000	3'000	3'000
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	694'600	858'700	881'200	901'825
6150	Gemeindestrassen	326'500	446'600	469'100	489'725
6191	Bauamt	370'600	414'600	414'600	414'600
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	0	0	0	0
6290	Öffentlicher Verkehr	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	193'500	193'500	193'500	229'500
7101	Wasserwerke	0	0	0	0
7102	Öffentliche Brunnen	3'600	3'600	3'600	3'600
7201	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0
7202	Öffentliche Toiletten	0	0	0	0
7301	Kehrichtentsorgung	0	0	0	0
7410	Gewässerverbauungen	1'000	1'000	1'000	1'000
7711	Friedhof und Bestattungen	132'200	132'200	132'200	132'200
7712	Grabfonds	0	0	0	0
7901	Ortsplanung	56'700	56'700	56'700	92'700
8	VOLKSWIRTSCHAFT	167'900	209'600	190'100	154'100
8141	Reben	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
8200	Forstbetrieb	69'000	110'200	90'700	54'700
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	79'400	79'900	79'900	79'900
8300	Jagd und Fischerei	0	0	0	0
8400	Tourismus	0	0	0	0
8501	Wirtschaftsförderung	10'500	10'500	10'500	10'500
8710	Elektrizität allgemein	12'000	12'000	12'000	12'000
8711	PV-Solaranlage Hoga	0	0	0	0
8791	Wärmeverbund	0	0	0	0

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
9	FINANZEN UND STEUERN	-11'524'200	-11'524'200	-11'524'200	-11'524'200
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-11'670'000	-11'670'000	-11'670'000	-11'670'000
9101	Sondersteuern	-432'000	-432'000	-432'000	-432'000
9300	Finanz- und Lastenausgleich	316'700	316'700	316'700	316'700
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-97'500	-97'500	-97'500	-97'500
9610	Zinsen	197'600	197'600	197'600	197'600
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	15'000	15'000	15'000	15'000
9631	Herfeldgebäude	-95'000	-95'000	-95'000	-95'000
9362	Bürgerasyl	111'900	111'900	111'900	111'900
9633	Burg Hohenklingen	90'900	90'900	90'900	90'900
9634	Pachthöfe	-30'300	-30'300	-30'300	-30'300
9635	Übrige Gebäude Finanzvermögen	93'900	93'900	93'900	93'900
9636	Grundstücke Finanzvermögen	-18'400	-18'400	-18'400	-18'400
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000

Anhang

Finanzplan 2024-2026

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung	Budget 2024		Finanzplan 2025		Finanzplan 2026		Finanzplan 2027	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoinvestitionen		4'238'000		9'985'000		7'555'000		10'900'000
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	429'000		3'500'000	2'800'000	7'800'000	6'240'000	6'800'000	5'440'000
Netto Ausgaben		429'000		700'000		1'560'000		1'360'000
223 Allgemeine Dienste	200'000		0	0	0	0	0	0
Einführung neue Informatiksoftware	200'000							
0290 Verwaltungsgebäude	229'000		3'500'000	2'800'000	7'800'000	6'240'000	6'800'000	5'440'000
Rathaussanierung (inkl. Steinbock)	120'000		3'500'000	2'800'000	7'800'000	6'240'000	6'800'000	
Restauration Obertorturm	52'000							
Restauration Untertorturm	57'000							
Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				2'800'000		6'240'000		5'440'000
2 BILDUNG	2'005'000	0	5'160'000	2'300'000	400'000	0	0	0
Netto Ausgaben		2'005'000		2'860'000		400'000		
2120 Primarstufe	43'000							
IT-Geräte	43'000							
2130 Oberstufe	32'000							
IT-Geräte	32'000							
2172 Schulanlage Schanz	1'800'000		5'000'000	2'300'000	400'000			
Umbau Schule Schanz	1'800'000		5'000'000	2'300'000	400'000			
Investitionsbeiträge Sitftungen und Legate				2'300'000				
2173 Mehrzweckhalle Schanz	130'000		160'000	0	0			
Erneuerung Bühnentechnik / Beleuchtung MZH	110'000							
Ausbau Dachgeschoss und neuer Sitzungsraum EG	20'000		160'000					

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung		Budget 2024		Finanzplan 2025		Finanzplan 2026		Finanzplan 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	317'000	0	4'225'000	4'225'000	4'500'000	4'500'000	0	0
	Netto Ausgaben		317'000		0				
3413	Kleinschiffahrt	120'000		3'500'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000		
	Ersatz Bootssteganlage	120'000		3'500'000		3'500'000			
	Investitionsbeiträge von Stiftungen und Legate				3'500'000		3'500'000		
3421	Öffentliche Anlagen und Wege	197'000		725'000	725'000	1'000'000	1'000'000		
	Untertorpark Neugestaltung	145'000		725'000		1'000'000			
	Neubau Kinderspielplatz Burgacker								
	Blumenschmuck Rheinbrücke	52'000							
	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				725'000		1'000'000		
4	GESUNDHEIT	0	0	60'000	0	60'000	0	60'000	0
	Netto Ausgaben				60'000		60'000		60'000
4121	Alterszentrum			60'000		60'000		60'000	
	Planung Sanierung Villa			60'000		60'000		60'000	
	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten								
5	Soziale Sicherheit	0	0	1'200'000	800'000	0	0	0	0
	Netto Ausgaben				400'000		0		0
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			1'200'000	800'000	0	0	0	0
	Ausbau Kita			1'200'000					
	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				800'000				

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung		Budget 2024		Finanzplan 2025		Finanzplan 2026		Finanzplan 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	458'000	5'000	4'125'000	2'500'000	3'020'000	2'000'000	2'025'000	0
	Netto Ausgaben		453'000		1'625'000		1'020'000		2'025'000
6150	Gemeindestrassen	385'000	5'000	4'125'000	2'500'000	3'020'000	2'000'000	2'025'000	0
	Parkplatz Untertor Ersatz								
	Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)					170'000			
	Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht)					235'000			
	Bushaltestelle Grenzstein (Ausbau behindertengerecht)							395'000	
	Bushaltestelle Alterszentrum (Ausbau behindertengerecht)					205'000			
	Parkplatz Car (Forstareal)			180'000					
	Sanierung Bleikistrasse und Flurwege Niderfeld und Huberli	35'000							
	Huberli-Hohrainstrain (Strassen)			165'000					
	Öffentliche Beleuchtung Umrüstung auf LED	120'000		120'000		120'000		120'000	
	Verkehrsberuhigung Tempo-30 Stadtring	60'000							
	Ausbau Friedhofweg			145'000					
	Trottoir Oehningerstrasse					40'000		160'000	
	Ausbau Degerfelderweg Süd			40'000					
	Wendehammer Zwinglistrasse			280'000					
	Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung	120'000		2'500'000		2'000'000			
	Planung Brückenerweiterung für Langsamverkehr	50'000		25'000					
	Bleuchtung Rheinbrücke inkl. Geländer			380'000					
	30 Zone Charregass Schanz			250'000					
	Trottoir Hemishoferstrasse (Beitrag an Kanton)					210'000			
	Trottoir Kaltenbacherstrasse (Beitrag an Kanton)			40'000		40'000		150'000	
	Ersatzbau Werkhof							1'200'000	
	Investitionsbeiträge Kantone und Konkordaten		5'000						
	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				2'500'000		2'000'000		
6191	Bauamt	73'000	0	0	0	0	0	0	0
	Strassenwischmaschine Elektro (Ersatz)	73'000							

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung		Budget 2024		Finanzplan 2025		Finanzplan 2026		Finanzplan 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	280'000	24'000	715'000	0	890'000	0	3'830'000	0
	Netto Ausgaben		256'000		715'000		890'000		3'830'000
7101	Wasserwerk	0	0	510'000	0	470'000	0	3'410'000	0
	Chlosterhof-Oehningerstrasse (Wasser)					250'000			
	Huberli-Hohrainstrasse (Wasser)			65'000					
	Massnahmen für die Sicherheit vom Wasser			75'000					
	Umlegung Darinageleitung Pfüziacker			125'000					
	Ersatz Wasserzähler drei Etappen					220'000		220'000	
	Vergrösserung Leitung Rhigass							160'000	
	Wasseranschluss Öhningen							300'000	
	Anschluss Rheinbrücke			80'000					
	Ersatz Wasserleitung Kaltenbacherstrasse							320'000	
	Elektrifizierung Reservoir Bleiki			165'000					
	Ausbau Uferfiltrat (Anteil an Zweckverband)							2'300'000	
	Ersatz John Deere (Fahrzeug Brunnenreinigung)							110'000	
7201	Abwasserbeseitigung	40'000	0	60'000	0	360'000	0	360'000	0
	Übrige immaterielle Anlagen (Genereller Entwässerungsplan GEP)	40'000							
	Erste Massnahmen GEP					300'000		300'000	
	Sanierung WC-Anlage Schmalzanlage in Etappen			60'000		60'000		60'000	
7301	Kehrichtentsorgung	95'000	24'000	85'000	0	0	0	0	0
	Unterflurcontainer Erstellung	85'000		85'000					
	Gründmulden Ersatz	10'000							
	Investitionsbeiträge Zweckverbände		24'000						
7901	Ortsplanung	145'000		60'000		60'000		60'000	
	Übrige immaterielle Anlagen	145'000							
	Übrige immaterielle Anlagen BNO 2. Etappe			60'000		60'000		60'000	

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung		Budget 2024		Finanzplan 2025		Finanzplan 2026		Finanzplan 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	870'000	92'000	3'500'000	0	3'500'000	0	3'500'000	0
	Netto Ausgaben		778'000		3'500'000		3'500'000		3'500'000
8200	Forstbetrieb	550'000							
	Zangenschlepper	550'000							
8400	Tourismus	80'000	32'000						
	Übrige immaterielle Anlagen (Lenkung Besucherströme)	80'000							
	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		32'000						
8791	Wärmeverbund	240'000	60'000	3'500'000		3'500'000		3'500'000	
	Ausbau Fernwärmezentrale und Netz	120'000		3'500'000		3'500'000		3'500'000	
	Planungsausgaben Zukunft Wärmeverbund	120'000							
	Investitionsbeiträge übrige private Organisationen		60'000						
9	FINANZEN UND STEUERN	1'000'000	0	125'000	0	125'000	0	125'000	0
	Netto Ausgaben		1'000'000		125'000		125'000		125'000
9635	übrige Gebäude Finanzvermögen	1'000'000	0	125'000	0	125'000	0	125'000	0
	Degerfeld Erschliessung	350'000							
	PV-Anlagen auf städtischen Liegenschaften, Umsetzung in Etappe	125'000		125'000	0	125'000	0	125'000	0
	Abbruch Oberwald 1: Scheune	205'000							
	Mieterausbau Parkhaus Chlini Schanz 10	120'000							
	Sanierung Wohnhaus Chlini Schanz 40	200'000							

Anhang

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

Bitte beachten, dass die Anfang- und Schlussbestände für das Budget 2023 und 2022 aufgrund von Annahmen bzw. Jahresbestand 2021 weitergeführt wurde.

Einlagen in den Parkplatzfonds		Budget 2024		Finanzplan 2025		Finanzplan 2026		Finanzplan 2027	
		Entnahme	Einlage	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total		761'800.00	732'000.00	761'800.00	732'000.00	761'800.00	732'000.00	761'800.00	732'000.00
Nettoeinlage / Nettoentnahme			-29'800.00		-29'800.00		-29'800.00		-29'800.00
Einlage in Parkplatzfonds			564'000.00		564'000.00		564'000.00		564'000.00
6150	Total	168'000.00	732'000.00	168'000.00	732'000.00	168'000.00	732'000.00	168'000.00	732'000.00
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten		600'000.00		600'000.00		600'000.00		600'000.00
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten		60'000.00		60'000.00		60'000.00		60'000.00
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00
6150.4472.53	Nachtparkierungsgebühren		42'000.00		42'000.00		42'000.00		42'000.00
6150.3010.00	Löhne Bauamt Parkplatzunterhalt	11'000.00		11'000.00		11'000.00		11'000.00	
6150.3010.00	Löhne Parkplatzkontrolle Stadtpolizei	20'400.00		20'400.00		20'400.00		20'400.00	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	45'000.00		45'000.00		45'000.00		45'000.00	
6150.3141.00	Erstellung Erneuerung Unterhalt Parkplätze	48'000.00		48'000.00		48'000.00		48'000.00	
6150.3151.10	Unterhalt Parkuhren	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
6150.3940.90	Zinsverrechnungen	2'600.00		2'600.00		2'600.00		2'600.00	
6150.3151.10	Abschreibungen Parkanlage	40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00	
Entnahmen aus Parkplatzfonds		593'800.00		593'800.00		593'800.00		593'800.00	
Diverse	Total	593'800.00	0.00	593'800.00	0.00	593'800.00	0.00	593'800.00	0.00
3411.3144.00	Badeanlagen	20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3421.3140.00	öffentliche Anlagen u. Wanderwege	159'500.00		159'500.00		159'500.00		159'500.00	
6220.3635.00	Schiffahrtsgesellschaft	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
6220.3631.00	Bus und Bahn	183'400.00		183'400.00		183'400.00		183'400.00	
6220.3634.00	Busschleife	3'600.00		3'600.00		3'600.00		3'600.00	
7102.3120.20	Dekoration öffentlicher Brunnen	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7202.3120.20	Wasserzins WC-Anlagen	2'800.00		2'800.00		2'800.00		2'800.00	
7202.3120.30	Strom WC-Anlagen	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7202.3144.00	Unterhalt WC-Anlagen	85'000.00		85'000.00		85'000.00		85'000.00	
7301.3120.40	Abfallentsorgung aus öffentlichen Kübeln 50 %	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
8400.3000.00	AG Lenkung Besucherströme	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8400.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00		0.00		0.00		0.00	
8400.3636.71	Tourismus Stein am Rhein	4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00	
8400.3636.71	Schaffhauserland Tourismus	54'000.00		54'000.00		54'000.00		54'000.00	
8400.3636.75	Diverse Tourismusorganisationen	500.00		500.00		500.00		500.00	
8400.3920.00	Verrechnung Miete	12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00	
Bestandesveränderung Parkplatzfonds									
01.01.	Bestand Parkplatzfonds		794'071.56		772'371.56		750'671.56		728'971.56
	+ Zinsen		8'100.00		8'100.00		8'100.00		8'100.00
	+ Einlagen in den Parkplatzfonds		732'000.00		732'000.00		732'000.00		732'000.00
	- Entnahmen aus dem Parkplatzfonds		761'800.00		761'800.00		761'800.00		761'800.00
31.12.	Bestand Parkplatzfonds		772'371.56		750'671.56		728'971.56		707'271.56

**STADT STEIN
AM RHEIN**



Detailbudget

zum Budget 2024

zu Händen der Geschäftsprüfungskommission und des Einwohnerrats
der Einwohnergemeinde Stein am Rhein

Erfolgsrechnung

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	29'780'400.00	29'226'000.00	29'041'050.00	28'706'100.00	30'438'222.18	30'438'222.18
	Netto Aufwand		554'400.00		334'950.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'759'900.00	395'100.00	2'818'400.00	406'200.00	2'584'145.74	418'820.37
	Netto Aufwand		2'364'800.00		2'412'200.00		2'165'325.37
0111	Wahlen und Abstimmungen	38'300.00	6'000.00	23'700.00	6'000.00	15'421.45	4'470.00
0111.3000.20	Wahlbüro Sitzungsgelder	18'000.00		10'000.00		4'500.00	
0111.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00		2'309.95	
0111.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	600.00		600.00		376.45	
0111.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00			
0111.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		78.90	
0111.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		28.55	
0111.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		62.65	
0111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		5'000.00		4'521.75	
0111.3130.10	Porto	6'100.00		4'500.00		3'543.20	
0111.4270.10	Wahl- und Abstimmungsbussen		6'000.00		6'000.00		4'470.00
0112	Einwohnerrat	76'500.00		78'900.00		69'116.60	
0112.3000.10	Einwohnerrat Sitzungsgelder und Grundentschädigung	25'000.00		25'000.00		24'200.00	
0112.3000.11	GPK Entschädigung	20'000.00		20'000.00		18'000.00	
0112.3000.22	Sitzungsgelder Kommissionen	10'000.00		10'000.00		9'700.00	
0112.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'800.00		2'700.00		2'475.65	
0112.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00			
0112.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		620.20	
0112.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		58.95	
0112.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		150.80	
0112.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00		6'674.35	
0112.3130.40	Externe Revisionsstelle	10'000.00		12'000.00		7'236.65	
0112.3170.90	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00			
0120	Stadtrat	397'000.00		408'700.00		397'740.15	
0120.3000.30	Projektbezogene Kommissionen Sitzungsgelder	23'000.00		23'000.00		20'820.00	
0120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	276'000.00		282'000.00		268'739.85	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'600.00		22'400.00		17'527.25	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	39'200.00		37'900.00		37'808.40	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600.00		2'300.00		1'974.85	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		4'500.00		3'992.10	
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'400.00		8'100.00		2'271.62	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000.00		7'000.00		5'598.15	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3100.00	Büromaterial	300.00		300.00		837.00	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		871.85	
0120.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte			7'000.00			
0120.3130.11	Telefon	500.00		700.00		13.30	
0120.3130.20	Beiträge an Fachverbände	2'000.00		2'000.00		2'200.00	
0120.3130.50	Neuzuzügerempfang	1'000.00		1'000.00		396.00	
0120.3130.55	Jungbürgerfeier	2'000.00		2'000.00		400.00	
0120.3132.00	Honorare externe Berater					5'642.10	
0120.3170.30	Repräsentationskosten	5 9'000.00		6'000.00		27'171.48	
0120.3170.90	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'476.20	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	542'400.00	254'200.00	555'300.00	254'700.00	471'429.33	266'889.62
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	338'200.00		335'000.00		266'698.50	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'200.00		22'700.00		18'484.55	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	41'300.00		41'000.00		29'926.00	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		2'100.00		2'016.05	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00		4'300.00		3'933.70	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'500.00		9'900.00		2'487.60	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	6 8'000.00		7'000.00		850.00	
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		100.00		595.00	
0210.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		275.75	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		6'900.00		4'936.20	
0210.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		400.00			
0210.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte					149.00	
0210.3130.10	Porto	7 3'300.00		3'000.00		2'982.70	
0210.3130.20	Beiträge an Fachverbände	200.00		200.00		150.00	
0210.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	10'000.00		10'000.00		9'687.15	
0210.3132.00	Honorare externe Berater	8 2'000.00		2'000.00		44'715.40	
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	68'000.00		65'000.00		67'907.45	
0210.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	5'000.00		5'000.00		2'807.05	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		50.00	
0210.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen			25'000.00		-22'000.00	
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibung)					13'595.83	
0210.3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	300.00				38.12	
0210.3499.00	Übriger Finanzaufwand	500.00				518.08	
0210.3611.00	Entschädigung an Kanton	20'000.00		15'000.00		20'625.20	
0210.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'500.00		964.00
0210.4260.10	Betreibungsspesen		5'000.00		5'000.00		3'794.00
0210.4270.00	Strafsteuern						3'194.10
0210.4270.20	Steuerbussen		10'000.00		10'000.00		18'500.00
0210.4290.00	Übrige Entgelte						127.25

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.4419.00	Kursgewinne aus Fremdwährung						21.80
0210.4499.00	übriger Finanzertrag						1.77
0210.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		130'000.00		130'000.00		127'604.50
0210.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden		65'000.00		65'000.00		63'682.20
0210.4612.20	Entschädigungen von Zweckverbänden		24'000.00		24'000.00		24'000.00
0210.4910.15	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum		3'000.00		3'000.00		7'500.00
0210.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex		1'200.00		1'200.00		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	456'100.00	11'000.00	454'800.00	9'000.00	426'694.70	12'463.60
0221.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	344'300.00		336'700.00		333'836.15	
0221.3010.09	Lohnrückvergütungen					-1'509.90	
0221.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'600.00		24'000.00		22'064.50	
0221.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	35'600.00		41'000.00		32'349.30	
0221.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'505.90	
0221.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'700.00		4'625.40	
0221.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'600.00		9'900.00		2'337.75	
0221.3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'500.00	10	14'000.00		13'771.30	
0221.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00				500.00	
0221.3100.00	Büromaterial	3'000.00		5'000.00		1'013.25	
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		161.55	
0221.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'500.00		196.00	
0221.3109.00	übriger Material- und Warenaufwand, Diverses	500.00		1'000.00			
0221.3110.10	Anschaffung Mobilien und Geräte	500.00		500.00		209.05	
0221.3130.11	Telefon	200.00		200.00		51.00	
0221.3130.20	Beiträge an Fachverbände	1'000.00		1'000.00		689.10	
0221.3130.90	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		3'950.00	
0221.3132.00	Honorare externe Berater	7'000.00	11	3'000.00		7'754.85	
0221.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	1'000.00		2'500.00		911.40	
0221.3170.90	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		353.10	
0221.3611.00	Entschädigung an Kanton	800.00		800.00		215.00	
0221.3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton (Alkoholabgabe an Kanton)	500.00		500.00		710.00	
0221.4210.10	Kanzlei- und Schreibgebühren		1'500.00		1'500.00		1'543.60
0221.4210.20	Gebühren Einbürgerungen		7'000.00		5'000.00		8'420.00
0221.4210.30	Gebühren Wirtschaftspatent		1'500.00		1'500.00		1'570.00
0221.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		220.00
0221.4705.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen (Alkoholabgabe)		500.00		500.00		710.00

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0222	Bauverwaltung / Baupolizei	482'000.00	97'000.00	554'500.00	97'000.00	504'311.96	121'360.15
0222.3000.31	Bau- und Umweltkommission Sitzungsgelder	4'000.00		4'000.00		3'500.00	
0222.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'100.00		285'000.00		312'745.50	
0222.3010.09	Lohnrückvergütungen					-40'770.00	
0222.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'500.00		19'200.00		21'197.55	
0222.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	31'400.00		38'500.00		39'397.05	
0222.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200.00		2'200.00		2'118.80	
0222.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		4'000.00		4'461.70	
0222.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'000.00		8'500.00		2'331.90	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		6'500.00		7'316.50	
0222.3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		300.00		475.00	
0222.3100.00	Büromaterial	6'500.00		6'500.00		5'446.45	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'500.00		7'200.00		6'042.55	
0222.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900.00		1'900.00		1'206.55	
0222.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00		1'900.00		2'913.55	
0222.3130.11	Telefon	3'900.00		3'900.00		2'449.35	
0222.3130.20	Beiträge an Fachverbände	100.00		100.00		70.00	
0222.3131.00	Planungen und Projektierungen	5'000.00		30'000.00		4'469.79	
0222.3132.00	Honorare externe Berater	115'000.00		120'000.00		114'306.90	
0222.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	7'100.00		6'900.00		7'051.15	
0222.3169.10	Publikation Geodaten GIS	7'200.00		7'200.00		7'196.00	
0222.3170.90	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		385.67	
0222.4210.30	Gebühren Baubewilligungen		95'000.00		95'000.00		120'253.25
0222.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		1'106.90
0223	Allgemeine Dienste	511'300.00	2'000.00	459'100.00	2'500.00	459'241.70	797.00
0223.3000.00	Sitzungsgelder Kommissionen	1'500.00				1'200.00	
0223.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'000.00		75'000.00		86'938.15	
0223.3010.09	Lohnrückvergütungen					-1'900.10	
0223.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'100.00		4'900.00		4'460.50	
0223.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			200.00		423.15	
0223.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00		1'800.00		1'826.35	
0223.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'000.00		935.50	
0223.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		1'900.00		575.90	
0223.3090.00	Aus- und Weiterbildung	28'000.00		7'000.00		12'344.45	
0223.3091.00	Personalwerbung	7'000.00		6'000.00		7'599.05	
0223.3099.00	Übriger Personalaufwand	23'000.00		23'000.00		17'656.67	
0223.3100.00	Büromaterial	16'000.00		16'000.00		23'418.70	
0223.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'538.75	
0223.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		202.00	
0223.3130.10	Porto	27'500.00		25'000.00		24'280.68	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0223.3130.11	Telefon	12'000.00		12'000.00		10'612.75	
0223.3130.12	Internet, Homepage	5'000.00		30'000.00		5'720.10	
0223.3130.90	Dienstleistungen Dritter					430.80	
0223.3132.00	Honorare externe Berater	22 15'000.00		45'000.00		52'657.45	
0223.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23 200'000.00		178'000.00		176'230.00	
0223.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'000.00		7'168.90	
0223.3150.10	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00		118.90	
0223.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support					3'026.55	
0223.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	24 60'000.00		20'000.00		19'776.50	
0223.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		2'000.00		2'500.00		797.00
0290	Gebäude der städtischen Verwaltung	168'200.00	12'900.00	154'300.00	12'000.00	152'183.60	12'840.00
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25 44'900.00		37'000.00		27'915.70	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'000.00		2'500.00		1'824.75	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'400.00		2'700.00		2'520.90	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		500.00		218.70	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		500.00		382.45	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'000.00		225.60	
0290.3101.10	Reinigungsmittel	600.00		1'300.00		449.15	
0290.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		400.95	
0290.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26 2'500.00		2'500.00			
0290.3120.10	Heizung / Gas	27 18'300.00		19'000.00		11'430.10	
0290.3120.30	Strom	7'000.00		7'000.00		2'959.40	
0290.3120.40	Kehricht	500.00		1'000.00		215.40	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'800.00		5'800.00		5'769.75	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28 20'000.00		20'000.00		46'041.60	
0290.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'500.00		6'500.00		5'373.75	
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	29 23'400.00		19'000.00		18'955.40	
0290.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	30 7'500.00		7'500.00		7'500.00	
0290.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	31 20'000.00		20'000.00		20'000.00	
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		900.00				840.00
0290.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten		12'000.00		12'000.00		12'000.00
0291	Übriges Verwaltungsvermögen	88'100.00	12'000.00	129'100.00	25'000.00	88'006.25	
0291.3130.80	Vandalismus	32 5'000.00		5'000.00		8'147.30	
0291.3132.00	Honorare externe Berater	33 2'000.00		25'000.00		795.80	
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34 2'000.00		20'000.00			
0291.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	35 79'100.00		79'100.00		79'063.15	
0291.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds		12'000.00		25'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	877'700.00	226'000.00	798'300.00	216'100.00	798'255.92	238'662.39

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		651'700.00		582'200.00		559'593.53
1111	Stadtpolizei	267'300.00	89'000.00	253'200.00	67'100.00	257'855.88	89'493.50
1111.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36 190'000.00		179'800.00		173'114.15	
1111.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'500.00		13'000.00		11'293.30	
1111.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'400.00		21'500.00		20'526.60	
1111.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.00		1'500.00		1'134.80	
1111.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00		2'367.35	
1111.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00		5'200.00		1'060.05	
1111.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		2'800.00		1'755.20	
1111.3100.00	Büromaterial	37 500.00		500.00		3'322.85	
1111.3101.20	Treibstoff	38 2'200.00		1'700.00		2'222.95	
1111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		1'000.00		485.15	
1111.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		300.00		463.00	
1111.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	39 4'000.00		4'000.00		5'696.30	
1111.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					4'308.00	
1111.3130.11	Telefon	40 400.00		200.00		917.90	
1111.3130.90	Dienstleistungen Dritter					3'888.00	
1111.3132.00	Honorare externe Berater	41 3'000.00		5'000.00			
1111.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'100.00		969.68	
1111.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		2'000.00		4'273.45	
1111.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	42 6'500.00		4'500.00		12'661.60	
1111.3160.00	Miete Parkplatz	600.00		500.00		560.00	
1111.3300.60	Abschreibungen Mobilien	43 6'100.00		6'100.00		6'038.55	
1111.3611.00	Entschädigung an Kanton	800.00				797.00	
1111.4210.40	Gebühren Polizeiwesen		5'000.00		5'000.00		6'968.65
1111.4240.90	Dienstleistungen für Externe		3'000.00		1'500.00		13'654.85
1111.4270.30	Ordnungsbussen		80'000.00		60'000.00		68'120.00
1111.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Friedhof und Bestattungen		1'000.00		600.00		750.00
1112	Kantonspolizei	32'100.00		32'700.00		31'874.50	
1112.3631.00	Beiträge an Kanton	44 32'100.00		32'700.00		31'874.50	
1401	Einwohnerdienste	114'000.00	45'000.00	109'400.00	45'000.00	105'534.84	44'543.94
1401.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'700.00		67'700.00		62'243.55	
1401.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'500.00		4'500.00		4'256.55	
1401.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'900.00		6'900.00		7'223.40	
1401.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		800.00		541.15	
1401.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		892.35	
1401.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'900.00		527.10	
1401.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00		248.30	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401.3100.00	Büromaterial	500.00		700.00			
1401.3113.00	Anschaffung IT-Hardware					1'900.90	
1401.3130.30	Bank- und Postgebühren	600.00		500.00		599.19	
1401.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	900.00				841.40	
1401.3611.00	Entschädigung an Kanton	27'000.00		25'000.00		26'260.95	
1401.4210.50	Gebühren Einwohnerdienste		45'000.00		45'000.00		44'543.94
1402	Erbschaftsamt	80'300.00	37'000.00	44'200.00	40'000.00	41'752.80	52'492.70
1402.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45 57'400.00		28'800.00		28'002.00	
1402.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'800.00		2'100.00		1'870.05	
1402.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'500.00		3'900.00		4'136.40	
1402.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		400.00		237.85	
1402.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		400.00		391.95	
1402.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		900.00		231.45	
1402.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00		125.00	
1402.3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00	
1402.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
1402.3100.10	Bürokosten Nachlass	4'000.00		4'000.00		6'658.10	
1402.3132.00	Honorare externe Berater	46 3'000.00		3'000.00			
1402.4210.00	Gebühren Erbschaftswesen		35'000.00		35'000.00		51'079.80
1402.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	47	2'000.00		5'000.00		1'412.90
1403	Berufsbeistandschaft	143'800.00	45'000.00	144'400.00	50'000.00	112'189.05	41'793.00
1403.3132.00	Honorare externe Berater	48 45'000.00		50'000.00		41'793.00	
1403.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	49 98'800.00		94'400.00		70'396.05	
1403.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	50	45'000.00		50'000.00		41'793.00
1404	Marktwesen	42'800.00	10'000.00	46'700.00	14'000.00	43'697.72	10'339.25
1404.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'200.00		22'400.00		20'100.50	
1404.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'300.00		1'500.00		1'354.20	
1404.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'300.00		3'000.00		2'268.95	
1404.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		700.00		426.40	
1404.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		500.00		283.75	
1404.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		800.00		119.05	
1404.3102.00	Drucksachen, Publikationen	51 400.00		300.00		399.70	
1404.3120.30	Strom	52 17'000.00		13'500.00		13'026.40	
1404.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	53 1'200.00		4'000.00		5'718.77	
1404.4210.60	Gebühren Marktgebühren	54	6'000.00		10'000.00		5'914.25
1404.4240.11	Einnahmen Vermietungen		4'000.00		4'000.00		4'425.00
1501	Feuerpolizei	5'000.00		5'000.00		3'756.05	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501.3130.90	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		3'756.05	
1502	Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen	152'900.00		120'800.00		185'529.06	
1502.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Gemeindezweckverbände 55	152'900.00		120'800.00		185'529.06	
1611	Schiessanlage	29'200.00		32'700.00		6'704.67	
1611.3120.20	Wasser, Abwasser	900.00		900.00			
1611.3120.30	Strom	900.00		900.00		599.00	
1611.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'013.70	
1611.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude 56	17'000.00		15'000.00		5'091.97	
1611.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	9'300.00		14'800.00			
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	6'500.00		5'400.00		6'631.35	
1621.3000.40	Gemeindeführungsstab Sitzungsgelder	4'000.00		3'000.00		6'426.60	
1621.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200.00		100.00		131.50	
1621.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00			
1621.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		63.40	
1621.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		9.85	
1621.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
1621.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
1621.3170.90	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
1622	Zivilschutz	3'800.00		3'800.00		2'730.00	
1622.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00			
1622.3160.50	Baurechtszins ZSA Trötteli	2'800.00		2'800.00		2'730.00	
2	BILDUNG	5'107'900.00	812'100.00	4'897'750.00	854'700.00	4'859'731.82	697'814.20
	Netto Aufwand		4'295'800.00		4'043'050.00		4'161'917.62
2110	Kindergarten	387'500.00	15'300.00	358'850.00	15'300.00	359'292.80	23'500.00
2110.3010.10	Löhne Klassenassistenzen 57	37'000.00		6'250.00		27'325.55	
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen 58			253'750.00			
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK 59	1'800.00		18'500.00		1'814.65	
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse 60			29'500.00		1'407.00	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen 61	200.00		1'800.00		142.95	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse 62	400.00		3'800.00		380.35	
2110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen 63	800.00		1'000.00		139.20	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung 64	1'000.00		2'000.00			
2110.3102.00	Drucksachen, Publikationen 65	300.00		500.00			
2110.3104.00	Lehrmittel	6'000.00		6'000.00		6'224.15	
2110.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	1'000.00		3'000.00		534.35	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2110.3113.00	Anschaffung IT-Hardware			1'750.00				
2110.3130.11	Telefon / Internet	2'000.00		2'000.00		1'464.35		
2110.3130.12	Übersetzungen	66 2'000.00		2'000.00		263.75		
2110.3130.90	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		116.10		
2110.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte=	67 1'000.00		1'000.00		190.00		
2110.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		1'000.00				
2110.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support=	68 2'500.00		1'500.00				
2110.3170.20	Schülertransport	69 20'000.00		19'000.00		18'088.15		
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	1'500.00		1'500.00		1'091.35		
2110.3171.01	Projekte	70 3'000.00		2'500.00		1'876.45		
2110.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Lehrerlöhne)=	71 306'000.00				298'234.45		
2110.4230.00	Schulgelder						8'500.00	
2110.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen=		300.00		300.00			
2110.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	72	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
2120	Primarstufe		1'524'400.00	15'000.00	1'517'800.00	47'000.00	1'509'434.43	16'525.00
2120.3010.10	Löhne Klassenassistenzen		30'000.00		12'500.00		25'880.00	
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen=	73			1'067'500.00			
2120.3020.09	Lohnrückvergütungen						-589.40	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	74	1'400.00		68'000.00		1'728.65	
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	75			118'000.00			
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	76			6'800.00		7.65	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse=	77	300.00		16'000.00		362.30	
2120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen=		600.00					
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	78	7'000.00		4'000.00		2'814.15	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	79	8'000.00		8'000.00		6'926.80	
2120.3100.00	Büromaterial		5'000.00		5'000.00		9'814.90	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen		500.00		500.00			
2120.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften		500.00		1'000.00		715.00	
2120.3104.00	Lehrmittel	80	50'000.00		50'000.00		48'530.49	
2120.3104.10	Lehrmittel Textil / Nicht-Textil		10'000.00		10'000.00		7'708.78	
2120.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte=		1'000.00		6'000.00		3'932.77	
2120.3113.00	Anschaffung IT-Hardware		2'000.00		5'000.00		36'829.85	
2120.3130.11	Telefon		2'500.00		2'500.00		2'890.95	
2120.3130.12	Übersetzungen	81	3'000.00		2'000.00		2'752.50	
2120.3130.90	Dienstleistungen Dritter		3'000.00		3'000.00		3'220.60	
2120.3132.00	Honorare externe Berater	82	3'000.00		1'000.00		9'300.72	
2120.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte=		2'000.00		4'000.00		2'024.05	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		1'500.00		5'000.00		775.45	
2120.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	83	50'000.00		34'500.00		42'935.52	
2120.3162.00	Raten für operatives Leasing (IT Geräte)		21'000.00					

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3170.20	Schülertransport		2'000.00		2'000.00		1'443.15
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	84	35'000.00		35'000.00		36'452.20
2120.3171.01	Projekte		30'000.00		40'000.00		27'140.00
2120.3300.60	Abschreibungen Mobilien	85	19'100.00		10'500.00		
2120.3611.00	Entschädigung an Kanton (Lehrerlöhne)=	86	1'236'000.00				1'235'837.35
2120.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen (Elternbeiträge)=						1'525.00
2120.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden				12'000.00		
2120.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	87			15'000.00		15'000.00
2130	Oberstufe		1'440'300.00	747'800.00	1'398'100.00	757'000.00	1'392'646.83
2130.3010.10	Löhne Klassenassistenzen	88			6'250.00		7'880.00
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	89			853'750.00		
2130.3020.09	Lohnrückvergütungen						-6'347.60
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK				54'000.00		363.40
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	90			103'000.00		
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	91			5'800.00		
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse				12'500.00		76.15
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung	92	4'000.00		5'000.00		5'339.95
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand		4'000.00		12'000.00		976.65
2130.3100.00	Büromaterial	93	10'000.00		9'000.00		8'538.80
2130.3102.00	Drucksachen, Publikationen	94	6'100.00		6'000.00		5'607.40
2130.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	95	700.00		500.00		528.90
2130.3104.00	Lehrmittel	96	50'000.00		50'000.00		57'497.93
2130.3104.10	Lehrmittel Textil / Nicht-Textil	97	19'000.00		22'000.00		14'397.76
2130.3104.20	Lehrmittel Ernährung	98	16'500.00		17'000.00		17'776.65
2130.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	99	30'000.00		25'000.00		12'708.47
2130.3113.00	Anschaffung IT-Hardware		1'000.00		60'000.00		56'921.05
2130.3130.11	Telefon		2'000.00		2'000.00		3'252.00
2130.3130.12	Übersetzungen		500.00		1'000.00		122.50
2130.3130.90	Dienstleistungen Dritter		4'000.00		15'000.00		2'859.45
2130.3132.00	Honorare externe Berater		2'000.00		5'000.00		12'143.23
2130.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	100	8'000.00		5'000.00		6'452.40
2130.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	101	3'500.00		5'000.00		1'993.35
2130.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	102	38'000.00		19'500.00		77'275.62
2130.3162.00	Raten für operatives Leasing (IT Geräte)=		36'500.00				
2130.3170.20	Schülertransport	103	26'000.00		30'000.00		21'528.00
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	104	73'300.00		38'000.00		54'935.17
2130.3171.01	Projekte	105	20'000.00		25'000.00		18'470.35
2130.3300.60	Abschreibungen Mobilien	106	12'200.00		5'800.00		
2130.3611.00	Entschädigung an Kanton (Lehrerlöhne)	107	1'065'000.00				1'003'312.90
2130.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch		8'000.00		5'000.00		8'036.35

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.4250.10	Einnahmen Altpapiersammlung		7'000.00		7'000.00		4'392.45
2130.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung (Elternbeiträge)		19'800.00				
2130.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden		721'000.00		750'000.00		609'060.00
2140	Musikschulen	45'000.00		45'000.00		44'785.35	
2140.3636.11	Beiträge an Musikschulen	45'000.00		45'000.00		44'785.35	
2171	Gebäude Kindergärten	134'700.00		112'500.00		117'303.96	1'772.00
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		3'800.00		3'700.00		6'097.10
2171.3010.09	Lohnrückvergütungen						-15.75
2171.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		300.00		300.00		238.05
2171.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		300.00		400.00		292.80
2171.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		100.00		100.00		30.25
2171.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		100.00		100.00		50.15
2171.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		100.00		200.00		21.90
2171.3101.10	Reinigungsmittel	108	1'200.00		500.00		895.05
2171.3120.10	Heizung / Gas	109	5'500.00		7'200.00		3'678.75
2171.3120.20	Wasser, Abwasser		700.00		700.00		532.75
2171.3120.30	Strom		2'400.00		2'400.00		1'287.10
2171.3120.40	Kehricht		200.00		200.00		
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien		2'000.00		2'000.00		1'875.36
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	110	48'300.00		25'000.00		32'601.05
2171.3160.10	Miete Kindergarten		3'000.00		3'000.00		3'000.00
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	111	66'700.00		66'700.00		66'719.40
2171.4250.00	Erlös aus Verkäufen						1'772.00
2172	Schulanlage Schanz	214'300.00		210'900.00		190'480.84	
2172.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		75'200.00		71'900.00		68'344.90
2172.3010.09	Lohnrückvergütungen						-693.90
2172.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		5'200.00		5'000.00		4'519.40
2172.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		6'200.00		5'700.00		5'557.20
2172.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		800.00		800.00		574.70
2172.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		1'100.00		900.00		947.35
2172.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		2'200.00		1'900.00		417.00
2172.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00		1'000.00		
2172.3101.10	Reinigungsmittel	112	6'300.00		4'500.00		5'843.60
2172.3120.10	Heizung / Gas	113	14'700.00		17'900.00		9'863.05
2172.3120.30	Strom		8'000.00		8'000.00		6'307.05
2172.3120.40	Kehricht		2'900.00		2'900.00		1'962.03
2172.3130.11	Telefon		400.00		900.00		773.01
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien		7'200.00		7'200.00		7'126.10

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	114	39'000.00		33'000.00		36'276.10
2172.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	115	12'700.00		17'900.00		11'354.80
2172.3160.20	Miete Schulraum Ramsen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2172.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	116	7'600.00		7'600.00		7'558.45
2172.3910.31	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	117	3'800.00		3'800.00		3'750.00
2173	Mehrzweckhalle Schanz		210'200.00	2'000.00	213'500.00	2'000.00	145'782.10
2173.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		79'200.00		59'000.00		60'818.60
2173.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		5'400.00		4'200.00		4'275.80
2173.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		11'000.00		8'900.00		8'583.45
2173.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		800.00		800.00		543.35
2173.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		1'100.00		900.00		896.25
2173.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		2'300.00		1'700.00		490.80
2173.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00		4'500.00		2'303.50
2173.3101.10	Reinigungsmittel	118	4'500.00		3'500.00		4'068.10
2173.3120.10	Heizung / Gas	119	22'300.00		24'500.00		14'986.45
2173.3120.20	Wasser, Abwasser	120			3'800.00		
2173.3120.30	Strom		5'000.00		5'000.00		6'634.25
2173.3120.40	Kehricht		2'900.00		2'900.00		1'800.00
2173.3130.11	Telefon		400.00		400.00		299.50
2173.3134.00	Sachversicherungsprämien		2'100.00		3'000.00		2'066.80
2173.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	121	46'000.00		68'600.00		17'088.20
2173.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	122	18'000.00		18'000.00		17'177.05
2173.3300.40	Abschreibungen Hochbauten		4'400.00				
2173.3910.33	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk/Abwasserbeseitigung		3'800.00		3'800.00		3'750.00
2173.4472.20	Mieteinnahmen MZH			2'000.00		2'000.00	1'809.00
2174	Schulanlage Hoga		209'800.00		177'000.00		158'200.30
2174.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		63'600.00		62'500.00		69'755.05
2174.3010.09	Lohnrückvergütungen						-6'776.75
2174.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		4'200.00		4'100.00		4'206.30
2174.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		6'100.00		14'000.00		7'774.90
2174.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		600.00		800.00		684.30
2174.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		900.00		900.00		882.30
2174.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		1'800.00		1'800.00		387.65
2174.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00		1'000.00		
2174.3101.10	Reinigungsmittel		5'800.00		5'800.00		7'197.40
2174.3120.10	Heizung / Gas	123	21'400.00		24'400.00		13'456.55
2174.3120.20	Wasser, Abwasser		4'200.00		4'200.00		4'611.55
2174.3120.30	Strom		7'000.00		7'000.00		5'435.20
2174.3120.40	Kehricht		1'600.00		2'000.00		137.00

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2174.3130.11	Telefon		300.00	300.00		162.18	
2174.3134.00	Sachversicherungsprämien		6'300.00	6'500.00		6'256.75	
2174.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	124	78'000.00	38'900.00		43'197.87	
2174.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	125	7'000.00	2'800.00		832.05	
2175	Sporthalle Hoga		272'500.00	260'400.00	9'000.00	259'958.06	4'395.00
2175.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		90'300.00	88'800.00		85'354.00	
2175.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		6'000.00	6'500.00		5'607.00	
2175.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		13'200.00	12'500.00		12'222.00	
2175.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		800.00	1'000.00		713.00	
2175.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		1'200.00	1'200.00		1'175.20	
2175.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		2'600.00	2'500.00		517.35	
2175.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00	1'000.00			
2175.3101.10	Reinigungsmittel		6'100.00	5'800.00		6'602.85	
2175.3120.10	Heizung / Gas	126	21'400.00	24'400.00		13'456.50	
2175.3120.20	Wasser, Abwasser		6'500.00	6'500.00		4'352.25	
2175.3120.30	Strom		8'000.00	8'000.00		6'648.00	
2175.3120.40	Kehricht	127	2'000.00	1'000.00		1'511.96	
2175.3130.11	Telefon		300.00	300.00		200.31	
2175.3134.00	Sachversicherungsprämien		4'500.00	6'500.00		4'395.45	
2175.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	128	70'000.00	51'500.00		82'152.94	
2175.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		3'500.00	7'800.00			
2175.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	129	35'100.00	35'100.00		35'049.25	
2175.4390.00	Übriger Ertrag				6'000.00		300.00
2175.4472.20	Mieteinnahmen Sporthalle Hoga				3'000.00		4'095.00
2181	Mittagstisch		8'000.00	5'000.00	5'000.00	8'036.35	8'036.35
2181.3910.17	Interne Leistungsverrechnung Kita	130	8'000.00	5'000.00		8'036.35	
2181.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	131		8'000.00		5'000.00	8'036.35
2191	Schulbehörde		31'600.00	32'900.00	3'300.00	51'901.65	2'048.70
2191.3000.15	Schulbehörde Grundentschädigung	132	17'500.00	17'500.00		33'958.35	
2191.3000.50	Schulbehörde Sitzungsgelder		3'000.00	3'000.00		9'100.00	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		1'200.00	3'500.00		2'327.65	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					2'245.95	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		300.00	800.00		557.15	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		500.00	300.00		49.00	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung		4'000.00	2'000.00			
2191.3132.00	Honorare externe Berater			2'000.00		1'152.55	
2191.3170.10	Reisekosten und Spesen		500.00	500.00		462.30	
2191.3501.00	Einlage in Fonds und Legate des FK	133	4'600.00			2'048.70	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen		4'600.00		3'300.00		2'048.70
2191.9020.00	Einlage in Fonds und Legate			3'300.00			
2192	Schulleitung und Schulverwaltung	340'500.00		342'700.00		354'868.60	10'575.80
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	255'000.00		251'000.00		260'982.50	
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'800.00		18'000.00		17'992.80	
2192.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	42'000.00		37'000.00		40'033.40	
2192.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200.00		2'900.00		2'287.35	
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'400.00		3'771.65	
2192.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'100.00		7'100.00		2'203.25	
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		9'800.00		17'887.85	
2192.3091.00	Personalwerbung					500.00	
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		231.75	
2192.3100.00	Büromaterial	1'500.00		3'000.00		885.65	
2192.3130.11	Telefon	1'000.00		1'000.00		330.00	
2192.3170.10	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		130.40	
2192.3611.00	Entschädigung an Kanton	8'000.00		8'000.00		7'632.00	
2192.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge						10'575.80
2195	Schulsozialarbeit	91'500.00	11'100.00	91'500.00	11'100.00	86'504.80	10'699.90
2195.3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		135.80	
2195.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		400.00	
2195.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	90'000.00		90'000.00		85'969.00	
2195.4632.10	Beiträge von Gemeinden		11'100.00		11'100.00		10'699.90
2200	Sonderschulen	190'000.00		124'000.00		173'001.65	
2200.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	190'000.00		124'000.00		173'001.65	
2990	Übriges Bildungswesen	7'600.00	5'000.00	7'600.00	5'000.00	7'534.10	5'000.00
2990.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'600.00		5'600.00		5'534.10	
2990.3636.20	Beitrag an Verein Familienverein	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2990.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		5'000.00		5'000.00		5'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	1'224'200.00	430'200.00	1'172'200.00	419'700.00	1'121'114.31	378'434.30
	Netto Aufwand		794'000.00		752'500.00		742'680.01
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	77'300.00	300.00	76'700.00	200.00	141'207.50	116.30
3120.3132.00	Honorare externe Berater	10'000.00		10'000.00			
3120.3501.00	Einlage in Fonds und Legate des FK	300.00				116.30	
3120.3611.00	Entschädigung an Kanton	22'000.00		21'500.00		21'500.00	
3120.3637.00	Beiträge an private Haushalte	45'000.00		45'000.00		119'591.20	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen		300.00		200.00		116.30
3120.9020.00	Einlage in Fonds und Legate			200.00			
3211	Stadtbibliothek	81'100.00	9'700.00	63'400.00	8'800.00	60'223.05	7'980.10
3211.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'500.00		25'000.00		21'400.55	
3211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'500.00		1'500.00		443.00	
3211.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	500.00		1'000.00		476.50	
3211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		300.00		34.60	
3211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		275.05	
3211.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		400.00		177.00	
3211.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'700.00		1'500.00		384.50	
3211.3100.00	Büromaterial	600.00		200.00		2'245.05	
3211.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'500.00		12'500.00		11'069.40	
3211.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		700.00		772.60	
3211.3120.30	Strom	600.00		400.00		488.00	
3211.3130.10	Porto	400.00	140	500.00		403.90	
3211.3130.11	Telefon	1'000.00		900.00		1'025.60	
3211.3130.12	Internet, Homepage	14'000.00	141			1'020.35	
3211.3130.20	Beiträge an Fachverbände	400.00		400.00			
3211.3130.90	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		847.75	
3211.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00				3'830.45	
3211.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	800.00		800.00			
3211.3160.30	Miete Stadtbibliothek	14'000.00		14'000.00		15'328.75	
3211.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'300.00		7'400.00		6'552.10
3211.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'400.00		1'400.00		1'428.00
3212	Ludothek	31'100.00	2'300.00	33'000.00	2'300.00	27'187.80	2'485.00
3212.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		12'000.00		9'568.95	
3212.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	700.00		700.00		453.20	
3212.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		12.85	
3212.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		95.00	
3212.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		79.15	
3212.3100.00	Büromaterial	700.00		700.00		588.55	
3212.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		1'081.30	
3212.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3212.3130.10	Porto	100.00		100.00			
3212.3130.11	Telefon	100.00		100.00		1.00	
3212.3130.20	Beiträge an Fachverbände	400.00		400.00		400.00	
3212.3130.90	Dienstleistungen Dritter	700.00		600.00		215.50	
3212.3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		172.30	
3212.3160.40	Miete Ludothek	14'500.00		14'500.00		14'520.00	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3212.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'300.00		2'300.00		2'485.00
3220	Konzert und Theater	90'500.00	16'000.00	67'000.00	20'000.00	45'936.90	14'041.85
3220.3636.30	Beitrag an Stadtmusik	10'000.00		10'000.00		13'500.00	
3220.3636.40	Beiträge an kulturelle Vereine	142 32'000.00		32'000.00		16'858.75	
3220.3636.50	Adventskonzert	20'000.00		25'000.00		15'578.15	
3220.3910.01	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen	8'100.00					
3220.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	143 20'400.00					
3220.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	144	16'000.00		20'000.00		14'041.85
3290	Historische Sammlung	59'800.00	12'500.00	59'100.00	12'500.00	71'437.70	50.00
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs und Betriebspersonals	28'700.00		28'400.00		28'604.30	
3290.3010.09	Lohnrückvergütungen					-254.40	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'900.00		1'900.00		1'916.95	
3290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'000.00		3'200.00		3'843.00	
3290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		400.00		241.50	
3290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		401.65	
3290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		176.85	
3290.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00		120.00	
3290.3100.00	Verbrauchsmaterial, Verpackungsmaterial	500.00		500.00			
3290.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		33.00	
3290.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00		39.00	
3290.3130.20	Beiträge an Fachverbände	1'000.00		1'000.00		385.00	
3290.3130.90	Dienstleistungen Dritter	145 5'000.00		5'500.00		10'737.50	
3290.3132.00	Honorare externe Berater	146 15'000.00		15'000.00		25'070.00	
3290.3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00				123.35	
3290.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		50.00
3290.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	147	12'000.00		12'000.00		
3291	Übrige Kultur	57'700.00	16'300.00	52'000.00	26'300.00	56'059.10	17'145.75
3291.3000.00	Kulturkommission Sitzungsgelder	700.00				700.00	
3291.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					46.75	
3291.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					9.80	
3291.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.30	
3291.3130.60	Öffentliche Veranstaltungen	2'000.00		2'000.00			
3291.3130.61	Bundesfeier	30'000.00		25'000.00		28'561.40	
3291.3636.90	Beiträge an private Organisationen	25'000.00		25'000.00		26'736.85	
3291.4250.20	Bücherverkauf		300.00		300.00		1'145.75
3291.4470.60	Baurechtszins Liliputbahn		1'000.00		1'000.00		1'000.00
3291.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	148	15'000.00		25'000.00		15'000.00

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411	Badeanlagen	241'300.00	30'000.00	250'800.00	26'500.00	204'336.05	24'889.90
3411.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'100.00		13'000.00		12'973.00	
3411.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900.00		1'000.00		873.25	
3411.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'900.00		1'800.00		1'859.05	
3411.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		315.80	
3411.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		183.15	
3411.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		800.00		80.60	
3411.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		1'500.00		300.00	
3411.3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3411.3101.10	Reinigungsmittel	1'000.00		1'000.00			
3411.3106.20	Sanitätsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3411.3120.20	Wasser, Abwasser	9'500.00		9'500.00		8'087.95	
3411.3120.30	Strom	8'200.00		8'200.00		7'027.00	
3411.3120.40	Kehricht	500.00		500.00			
3411.3130.11	Telefon	500.00		500.00		283.80	
3411.3130.20	Beiträge an Fachverbände	600.00		600.00		269.25	
3411.3130.90	Dienstleistungen Dritter	149 75'000.00		75'000.00		73'046.65	
3411.3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		764.25	
3411.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150 57'000.00		65'000.00		56'099.90	
3411.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	151 18'000.00		17'000.00		2'482.40	
3411.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	152 39'700.00		41'900.00		39'690.00	
3411.3300.60	Abschreibungen Mobilien	11'000.00		11'000.00			
3411.4470.10	Pachtzins Riipark	153	10'000.00		6'500.00		9'889.90
3411.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds		20'000.00		20'000.00		15'000.00
3412	Fussballplatz	75'600.00		73'000.00		57'940.36	
3412.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'000.00		22'000.00		22'548.45	
3412.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'500.00		1'600.00		1'521.55	
3412.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'600.00		2'600.00		2'516.40	
3412.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		800.00		550.10	
3412.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		318.70	
3412.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		140.10	
3412.3120.20	Wasser, Abwasser	1'500.00		1'500.00			
3412.3120.46	Grüngut	800.00		800.00			
3412.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	33'000.00		30'000.00		20'159.06	
3412.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	154 3'500.00		3'500.00		1'009.50	
3412.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	155 9'200.00		9'200.00		9'176.50	
3413	Kleinschiffahrt	170'000.00	170'000.00	169'600.00	169'600.00	158'106.20	158'106.20
3413.3000.00	Kleinschiffahrtshafen Sitzungsgeld	156 2'000.00		800.00		1'300.00	
3413.3000.34	Bootsliegeplatzkommission Sitzungsgelder	5'000.00		5'000.00		3'700.00	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3413.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	157	26'300.00		10'000.00		18'372.05
3413.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		1'800.00		900.00		969.55
3413.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		2'200.00		700.00		943.80
3413.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		200.00		200.00		66.95
3413.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		200.00		300.00		295.60
3413.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		800.00		300.00		132.80
3413.3130.11	Telefon		200.00		200.00		106.30
3413.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	158	37'100.00		29'100.00		6'814.40
3413.3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	159	7'600.00		14'800.00		2'755.30
3413.3631.00	Beiträge an Kanton		61'500.00		61'500.00		61'404.00
3413.4240.70	Gebühren Bootsliegeplätze						
3413.4240.71	Gebühren Warteliste						
3413.4940.15	Zinsverrechnung an Kleinschiffahrt						
3413.9010.15	Einlage in Spezialfinanzierung Kleinschiffahrtfonds		25'100.00		45'800.00		61'245.45
3421	Öffentliche Anlagen und Wege		325'200.00		313'000.00		292'227.15
3421.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		116'000.00		115'000.00		114'122.15
3421.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		7'700.00		7'700.00		7'851.45
3421.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		15'800.00		15'000.00		15'372.00
3421.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		3'300.00		3'900.00		2'538.65
3421.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		1'600.00		1'500.00		1'645.55
3421.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		3'300.00		3'400.00		723.90
3421.3101.90	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		1'000.00		1'000.00		
3421.3130.11	Telefon		100.00		200.00		80.00
3421.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	160	164'000.00		164'000.00		149'893.45
3421.3300.30	Abschreibungen Tiefbauten	161	2'000.00		1'300.00		
3421.3300.60	Abschreibungen Mobilien		10'400.00				
3421.4630.00	Beiträge vom Bund						1'822.00
3421.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'312.00
3421.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten						13'000.00
3421.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds						136'893.45
3501	Stadtkirche		14'600.00		14'600.00		6'452.50
3501.3120.20	Wasser, Abwasser						1'586.70
3501.3134.00	Sachversicherungsprämien		3'100.00		3'100.00		3'088.95
3501.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		9'900.00		9'900.00		199.00
3501.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	162	1'600.00		1'600.00		1'577.85
3501.4632.10	Beiträge von Gemeinden						591.75
4	GESUNDHEIT		8'702'700.00		8'414'800.00		8'371'167.59
	Netto Aufwand						7'472'087.70
							899'079.89

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4121	Alterszentrum	5'803'200.00	5'803'200.00	5'620'500.00	5'620'500.00	5'489'001.54	5'489'001.54
4121.3000.36	Alterszentrumskommission Sitzungsgelder		2'200.00		2'200.00		1'700.00
4121.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163	3'601'100.00		3'544'800.00		3'659'100.10
4121.3010.09	Lohnrückvergütungen						-92'472.00
4121.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		241'300.00		240'600.00		224'727.25
4121.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		405'800.00		399'500.00		386'193.60
4121.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		30'500.00		30'000.00		30'059.35
4121.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		50'000.00		49'600.00		51'227.40
4121.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		100'200.00		104'600.00		28'036.50
4121.3059.10	AG-Beiträge an Sozialfonds						4'113.70
4121.3090.00	Aus- und Weiterbildung	164	55'700.00		33'500.00		53'763.44
4121.3091.00	Personalwerbung		9'000.00		5'000.00		6'940.05
4121.3099.00	Übriger Personalaufwand	165	18'000.00		5'300.00		6'341.92
4121.3100.00	Büromaterial		16'600.00		14'900.00		13'176.59
4121.3101.10	Reinigungsmittel / Waschmittel	166	28'200.00		32'600.00		14'822.94
4121.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		6'300.00		6'300.00		5'690.95
4121.3102.00	Drucksachen, Publikationen	167	5'000.00				
4121.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	168	6'000.00		3'000.00		1'847.55
4121.3105.10	Nahrungsmittel und Getränke	169	315'000.00		310'000.00		306'287.35
4121.3106.10	Pflegematerial / Sanitätsmaterial / Medikamente		25'100.00		25'300.00		24'003.27
4121.3106.30	MiGel Pflegematerial		33'000.00		40'000.00		33'458.40
4121.3109.10	Auslagen für Pensionäre		2'200.00		3'200.00		2'399.75
4121.3109.11	Auslagen Aktivierung / Beschäftigung	170	24'600.00		20'300.00		15'533.70
4121.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	171	197'700.00		169'100.00		147'887.84
4121.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung, Wäsche	172	45'100.00		39'900.00		34'425.60
4121.3120.10	Heizung / Gas	173	52'800.00		50'200.00		43'379.65
4121.3120.20	Wasser, Abwasser		14'600.00		16'000.00		14'696.45
4121.3120.30	Strom	174	63'000.00		60'000.00		50'888.60
4121.3120.40	Kehricht		19'800.00		18'500.00		15'881.20
4121.3130.10	Porto		1'500.00		1'500.00		1'574.10
4121.3130.11	Telefon		8'000.00		8'000.00		7'918.00
4121.3130.12	Internet, Homepage, Grundgebühr		4'700.00		4'200.00		12'377.40
4121.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren		500.00		500.00		278.15
4121.3130.90	Dienstleistungen Dritter	175					15'342.60
4121.3132.00	Honorare externe Berater	176	9'000.00		29'000.00		35'509.80
4121.3134.00	Sachversicherungsprämien		14'200.00		14'200.00		13'447.40
4121.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	177	121'300.00		128'100.00		86'742.82
4121.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		21'900.00		16'900.00		21'330.67
4121.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		4'500.00		4'500.00		7'412.30
4121.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	178	96'600.00		81'300.00		95'026.63

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4121.3160.00	Mieten, Leasing, Pachten		6'500.00		5'200.00		6'006.80
4121.3199.90	Übriger Betriebsaufwand		13'200.00		10'900.00		9'366.25
4121.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	179	74'800.00		74'800.00		75'006.27
4121.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung		3'000.00		3'000.00		7'500.00
4121.3940.60	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		19'000.00		14'000.00		8'788.60
4121.4220.10	Pensionstaxen				2'297'400.00		2'004'750.00
4121.4220.30	Betreuungszuschläge				344'300.00		336'160.00
4121.4220.40	Ertrag aus anderen Zuschlägen				13'600.00		19'877.78
4121.4221.10	Pflegebeiträge Pensionäre				394'000.00		375'749.90
4121.4221.20	Pflegebeiträge Krankenversicherungen	180	964'100.00		923'700.00		828'825.60
4121.4240.20	Kiosk, Lebensmittel und Getränke / Cafeteria	181	18'000.00		10'000.00		15'538.20
4121.4250.30	Dienstleistungen Materialverkauf				1'000.00		2'237.30
4121.4250.40	Mahlzeitendienst	182	66'000.00		60'000.00		64'464.00
4121.4260.10	Pflegematerial MiGel				35'000.00		22'899.20
4121.4260.20	Rückerstattungen von Pensionären				16'000.00		14'112.00
4121.4260.30	Entschädigungen für Personalverpflegung				55'000.00		54'203.00
4121.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				8'800.00		11'099.85
4121.4501.00	Entnahme aus Fonds	183	5'100.00		10'000.00		9'880.30
4121.4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK	184	90'600.00		105'000.00		89'531.39
4121.4632.10	Beiträge von Gemeinden	185	317'900.00		210'100.00		189'379.90
4121.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	186	342'500.00		321'100.00		323'675.00
4121.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex				24'000.00		24'300.00
4121.4910.80	Verrechnung Pflegebeiträge Gemeinde	187	741'800.00		665'500.00		563'419.00
4121.4910.81	Verrechnung Pflegedefizit an Gemeinde	188	51'200.00		125'500.00		372'887.52
4121.4920.45	Interne Verrechnung Miete an Spitex	189	7'800.00		15'600.00		15'600.00
4121.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen				7'900.00		6'600.00
4121.4940.60	Zinsverrechnung an Alterszentrum				1'200.00		2'900.00
4121.9010.60	Einlage in Spezialfinanzierung Alterszentrum	190	35'700.00			1'262.60	
4121.9011.60	Entnahme aus Spezialfinanzierung Alterszentrum				2'800.00		142'797.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime		1'133'000.00		600'000.00		1'330'430.22
4125.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Zweckverbände	191	340'000.00		250'000.00		394'123.70
4125.3910.80	Pflegebeiträge Alterszentrum	192	741'800.00		665'500.00		563'419.00
4125.3910.81	Pflegedefizit Alterszentrum		51'200.00		125'500.00		372'887.52
4125.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	193			600'000.00		598'309.00
4211	Spitex Bezirk Stein		1'336'000.00		1'336'000.00		1'222'681.31
4211.3000.37	Spitexkommission Sitzungsgelder				2'200.00		2'200.00
4211.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	194	849'600.00		890'500.00		824'778.13
4211.3010.09	Lohnrückvergütungen						-15'589.85
4211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		58'300.00		60'900.00		56'184.05

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4211.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	98'000.00		102'400.00		91'586.95	
4211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		7'300.00		7'025.90	
4211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'500.00		12'500.00		11'546.90	
4211.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'000.00		25'700.00		6'746.43	
4211.3090.00	Aus- und Weiterbildung	195 20'800.00		20'200.00		9'371.45	
4211.3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
4211.3099.00	Übriger Personalaufwand	196 5'200.00		1'800.00		399.90	
4211.3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		2'386.90	
4211.3102.00	Drucksachen, Publikationen	197 5'000.00		2'000.00		1'701.90	
4211.3106.10	Pflegematerial	13'000.00		13'000.00		10'693.75	
4211.3106.30	MiGel Pflegematerial	7'000.00		7'000.00		5'015.60	
4211.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	198 35'200.00		2'000.00		1'585.40	
4211.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	7'000.00		7'000.00		5'723.20	
4211.3120.20	Wasser, Abwasser	199 400.00					
4211.3120.30	Strom	200 1'700.00					
4211.3120.41	Kehricht	201 1'500.00					
4211.3130.10	Porto	2'000.00		2'000.00		1'481.05	
4211.3130.11	Telefon	5'500.00		5'000.00		5'089.10	
4211.3130.12	Internet, Homepage	1'500.00		700.00		504.60	
4211.3130.20	Beiträge an Fachverbände	5'000.00		5'000.00		4'812.00	
4211.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betriebsgebühren	1'000.00		1'000.00		459.60	
4211.3132.00	Honorare externe Berater	1'000.00		3'000.00		693.05	
4211.3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		282.10	
4211.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	202 2'000.00					
4211.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'100.00		13'100.00		9'855.80	
4211.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		3'000.00		23.80	
4211.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	28'100.00		29'100.00		29'946.70	
4211.3160.00	Mieten, Leasing, Pachten	203 18'000.00					
4211.3170.90	Reisekosten und Spesen	19'000.00		16'000.00		18'980.05	
4211.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	500.00		7'500.00		395.65	
4211.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	204 6'000.00					
4211.3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen					118.40	
4211.3636.81	Beiträge Mahlzeitendienst	45'000.00		50'000.00		50'039.10	
4211.3800.00	Ausserordentlicher Personalaufwand					36'243.70	
4211.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	1'200.00		1'200.00		2'500.00	
4211.3910.15	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	24'000.00		24'000.00		24'300.00	
4211.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	205 7'800.00		15'600.00		15'600.00	
4211.4240.30	Beiträge Krankenpflege		466'000.00		460'000.00		445'915.30
4211.4240.31	Beiträge Leistungsbezüger		133'000.00		145'000.00		145'809.65
4211.4240.32	Beiträge Hauswirtschaft		66'000.00		60'000.00		59'022.47
4211.4250.50	Materialverkauf		2'500.00		2'000.00		2'604.60

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4211.4250.51	Materialverkauf MiGel		10'000.00		6'000.00		6'933.80
4211.4290.00	Übrige Entgelte		2'900.00		400.00		1'669.03
4211.4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK		300.00		300.00		
4211.4632.10	Beiträge von Gemeinden	206	222'000.00		222'700.00		200'189.94
4211.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		100'000.00		105'000.00		98'569.25
4211.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	207	333'100.00		334'000.00		261'548.87
4211.4940.50	Zinsverrechnung an Spitex		200.00		200.00		118.40
4211.9011.17	Entnahme aus Spezialfinanzierung Spitexfonds						300.00
4215	Beiträge ambulante Krankenpflege (Spitex)		399'100.00		394'000.00		305'902.47
4215.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	208	66'000.00		60'000.00		44'353.60
4215.3910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	209	333'100.00		334'000.00		261'548.87
4215.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	210		200'000.00		175'000.00	159'320.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige		2'800.00		5'000.00		3'836.50
4320.3130.90	Dienstleistungen Dritter		2'800.00		5'000.00		3'836.50
4341	Pilzkontrolle		3'200.00	1'600.00	3'200.00	1'600.00	4'472.10
4341.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	211	2'500.00		2'500.00		2'044.00
4341.3130.20	Beiträge an Fachverbände		200.00		200.00		100.00
4341.3170.00	Reisekosten und Spesen für die Pilzkontrolle		500.00		500.00		2'328.10
4341.4632.10	Beiträge von Gemeinden	212		1'600.00		1'600.00	2'775.85
4900	Gesundheitswesen, Übriges		25'400.00		15'500.00		14'843.45
4900.3000.54	Sitzungsgelder Altersleitbild		4'000.00		7'500.00		4'100.00
4900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		200.00				140.20
4900.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		100.00				36.40
4900.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		100.00				15.35
4900.3132.00	Honorare externe Berater	213	20'000.00		7'000.00		10'041.50
4900.3170.90	Reisekosten und Spesen		500.00		500.00		10.00
4900.3636.80	Beitrag an Samariterverein		500.00		500.00		500.00
5	SOZIALE SICHERHEIT		3'656'900.00	1'502'500.00	3'476'800.00	1'603'900.00	3'259'821.89
	Netto Aufwand			2'154'400.00		1'872'900.00	1'875'954.51
5120	Prämienverbilligungen		1'139'000.00		977'000.00		842'284.25
5120.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	214	1'138'000.00		976'000.00		837'627.75
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger		1'000.00		1'000.00		4'656.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		2'500.00	4'000.00	2'500.00	4'000.00	3'232.85
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen		2'500.00		2'500.00		3'232.85

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		4'000.00		4'000.00		3'910.00
5330	Leistungen an Pensionierte	29'000.00		20'000.00		28'935.35	
5330.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	7'000.00		8'000.00		6'716.70	
5330.3064.00	Überbrückungsrenten	22'000.00		12'000.00		22'218.65	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	50'000.00	50'000.00	51'000.00	50'000.00	39'703.90	39'703.90
5430.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betriebsgebühren			1'000.00			
5430.3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000.00		50'000.00		39'703.90	
5430.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		215 13'500.00		13'500.00		11'581.15
5430.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		216 31'500.00		31'500.00		27'022.75
5430.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				5'000.00		1'100.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	311'500.00	155'000.00	20'000.00		435'824.30	156'975.90
5440.3000.53	Sitzungsgelder Jugendschutz		217 3'000.00		3'000.00		2'400.00
5440.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK						86.85
5440.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						22.40
5440.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						8.25
5440.3130.90	Dienstleistungen Dritter			10'000.00			
5440.3636.90	Beiträge an private Organisationen		218 8'500.00		7'000.00		8'500.00
5440.3637.00	Kosten für KESB-Massnahmen		219 300'000.00				299'758.20
5440.3810.02	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand						125'048.60
5440.4631.00	Rückerstattungen vom Kanton für KESB-Massnahmen						155'000.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	625'800.00	544'000.00	659'400.00	513'000.00	631'406.08	507'366.65
5451.3000.38	Kita Betriebskommission Sitzungsgelder		220 2'000.00		1'200.00		2'400.00
5451.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			413'000.00		415'757.45	
5451.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			27'000.00		27'274.10	
5451.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			45'900.00		39'000.00	36'769.65
5451.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			3'500.00		4'200.00	3'112.30
5451.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			5'400.00		5'700.00	5'762.55
5451.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			11'400.00		10'900.00	3'472.95
5451.3090.00	Aus- und Weiterbildung		221 9'000.00		8'000.00		1'698.15
5451.3091.00	Personalwerbung			1'000.00		1'000.00	87.00
5451.3099.00	Übriger Personalaufwand						50.00
5451.3100.00	Büromaterial			1'700.00		2'500.00	1'654.25
5451.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'500.00		3'000.00	3'672.00
5451.3104.00	Lehrmittel / Fördermaterial			1'000.00			268.20
5451.3105.10	Nahrungsmittel und Getränke		222 18'000.00		35'000.00		29'547.15
5451.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		223 3'000.00		3'000.00		2'941.68
5451.3120.20	Wasser, Abwasser			1'500.00			1'256.65

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451.3120.30	Strom	5'000.00		5'000.00		4'097.05	
5451.3120.40	Kehricht	700.00		900.00		900.00	
5451.3130.11	Telefon	3'000.00		3'000.00		3'461.85	
5451.3130.12	Internet, Homepage	1'800.00		300.00		2'891.35	
5451.3130.20	Beiträge an Fachverbände	1'700.00		1'700.00		1'519.50	
5451.3130.90	Dienstleistungen Dritter			5'500.00		826.20	
5451.3132.00	Honorare externe Berater	224	5'000.00	10'000.00		10'416.70	
5451.3134.00	Sachversicherungsprämien		900.00	900.00		755.90	
5451.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	225	15'000.00	28'000.00		22'325.00	
5451.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	226	33'500.00	33'500.00		33'488.45	
5451.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten		15'000.00	15'000.00		15'000.00	
5451.4240.40	Elternbeiträge						274'483.30
5451.4260.30	Entschädigungen für Personalverpflegung		340'000.00		340'000.00		5'570.00
5451.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	227	6'000.00	8'000.00		84'256.15	
5451.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	228	55'000.00	25'000.00		135'020.85	
5451.4910.17	Interne Leistungsverrechnung Kita		135'000.00	135'000.00		8'036.35	
			8'000.00	5'000.00			
5452	Integrationsförderung im Frühbereich		2'000.00				
5452.3000.38	Sitzungsgelder		2'000.00				
5510	Arbeitslosenversicherung		34'000.00	30'000.00		33'609.70	
5510.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen		34'000.00	30'000.00		33'609.70	
5591	Arbeitsintegration		121'800.00	121'800.00	113'800.00	100'000.00	87'967.95
5591.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		82'900.00	82'000.00		81'724.00	
5591.3010.09	Lohnrückvergütungen					-16'300.50	
5591.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		5'600.00	5'500.00		4'250.10	
5591.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		12'800.00	13'500.00		12'408.60	
5591.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		700.00	1'000.00		540.20	
5591.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		1'100.00	1'200.00		890.50	
5591.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		2'300.00	2'600.00		391.70	
5591.3090.00	Aus- und Weiterbildung		1'500.00	1'500.00		739.65	
5591.3100.00	Büromaterial		1'000.00	1'000.00		313.60	
5591.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'500.00	1'500.00		213.90	
5591.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung		1'500.00	1'500.00		506.07	
5591.3130.11	Telefon		2'500.00	2'500.00		2'290.13	
5591.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	229	8'400.00				
5591.4632.10	Beiträge von Gemeinden	230		81'200.00		75'000.00	67'483.55
5591.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	231		40'600.00		25'000.00	20'484.40
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Sozialhilfe)		600'000.00	600'000.00	600'000.00	600'000.00	551'463.88
						551'463.88	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte	600'000.00		600'000.00		551'463.88	
5720.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		150'000.00		150'000.00		137'865.95
5720.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		450'000.00		450'000.00		413'597.93
5722	Sozialhilfe nicht Schweizer Bürger			320'000.00	320'000.00		
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte			320'000.00			
5722.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				80'000.00		
5722.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds				240'000.00		
5791	Sozialdienst	738'300.00	27'700.00	680'100.00	16'900.00	602'393.63	36'479.10
5791.3000.35	Sozialkommission Sitzungsgelder	700.00		1'200.00		700.00	
5791.3000.53	Sitzungsgelder Arbeitsgruppe Deutschkurs	700.00		1'300.00			
5791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'200.00		175'700.00		151'573.30	
5791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'800.00		11'700.00		10'750.10	
5791.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	23'000.00		24'500.00		24'631.20	
5791.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		2'200.00		1'062.40	
5791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'500.00		2'253.45	
5791.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'200.00		4'900.00		1'331.20	
5791.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		3'500.00		125.00	
5791.3099.00	Übriger Personalaufwand					300.00	
5791.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		164.00	
5791.3130.20	Beiträge an Fachverbände	1'000.00		1'000.00		895.00	
5791.3130.90	Dienstleistungen Dritter		237	21'000.00		15'000.00	
5791.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	3'300.00		3'000.00		3'373.15	
5791.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		280.00	
5791.3501.00	Einlage in Fonds und Legate des FK					1'204.10	
5791.3631.00	Beiträge an Kanton		238	513'000.00		420'900.00	
5791.3636.90	Beiträge an private Organisationen	6'000.00		6'000.00		235'125.00	
5791.3810.01	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					5'494.00	
5791.4632.10	Beiträge von Gemeinden				10'000.00	148'131.73	
5791.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten				5'000.00		35'275.00
5791.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen				2'700.00		1'204.10
5930	Hilfsaktionen im Ausland	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
5930.3636.90	Beiträge an private Organisationen	3'000.00	239	3'000.00		3'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'064'800.00	1'370'200.00	2'070'300.00	1'285'000.00	2'017'699.20	1'622'851.65
	Netto Aufwand					785'300.00	394'847.55
6150	Gemeindestrassen	1'421'300.00	1'094'800.00	1'390'900.00	995'000.00	1'412'781.22	1'323'171.37
6150.3000.39	Sitzungsgelder Arbeitsgruppe Lenkung der Besucherströme			5'000.00			

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	240	131'100.00		167'000.00		165'639.40
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		8'600.00		11'200.00		10'997.35
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		16'300.00		19'000.00		19'380.80
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		2'500.00		5'200.00		3'353.70
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		1'700.00		2'400.00		2'305.45
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		3'700.00		4'800.00		1'014.35
6150.3101.40	Material für Winterdienst		20'000.00		20'000.00		12'887.13
6150.3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	241	28'000.00		30'000.00		19'405.40
6150.3120.30	Strom	242	39'000.00		46'600.00		27'741.62
6150.3120.47	Robidog	243	3'500.00		1'500.00		3'043.05
6150.3130.11	Telefon		100.00		200.00		87.50
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	244	45'000.00		48'900.00		34'697.60
6150.3130.90	Dienstleistungen Dritter	245	44'000.00		20'000.00		27'438.45
6150.3132.00	Honorare externe Berater	246	34'500.00		12'000.00		59'348.10
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	247	168'000.00		130'000.00		166'797.07
6150.3141.10	Strassen- und Belagsmarkierungen / Signalisation	248	23'000.00		14'000.00		8'421.75
6150.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	249	8'400.00		35'000.00		8'400.00
6150.3151.15	Unterhalt Ticketautomaten / Sammelparkuhren	250	3'500.00		3'500.00		5'711.90
6150.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support		3'800.00		3'500.00		
6150.3159.20	Unterhalt Flaggen, Fahnen	251	6'000.00		5'000.00		5'009.80
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	252	264'000.00		304'000.00		257'943.80
6150.3940.14	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'600.00		2'100.00		1'146.80
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben						57'000.00
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten, übrige			600'000.00		560'000.00	598'275.86
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten			60'000.00		42'000.00	59'077.00
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben			30'000.00		30'000.00	29'220.00
6150.4240.53	Nachtparkierungsgebühren			42'000.00		40'000.00	46'360.00
6150.4240.60	Benützungsgebühren öffentlicher Grund			4'000.00		1'500.00	3'250.00
6150.4240.61	Benützungsgebühren Boulevardrestaurants			30'000.00		30'000.00	32'155.45
6150.4240.62	Benützungsgebühren mobile Reklameanlagen			3'000.00		3'000.00	3'775.00
6150.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						920.75
6150.4390.00	Übriger Ertrag			1'000.00			11'383.75
6150.4470.20	Einnahmen Mietparkplätze			38'000.00		37'000.00	36'820.00
6150.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften						3'120.00
6150.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						25'626.00
6150.4631.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Benzinzoll und Motorfahrzeugsteuern)					245'000.00	412'952.06
6150.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten					200.00	
6150.4940.14	Zinsverrechnung an Parkplatzfonds						3'235.50
6150.9010.14	Einlage in Spezialfinanzierung Parkplatzfonds		564'000.00		500'000.00		572'010.20
6191	Bauamt		426'500.00	55'900.00	425'400.00	42'000.00	357'036.13
							54'203.43

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'800.00		164'000.00		164'859.50	
6191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'200.00		10'900.00		10'431.80	
6191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'000.00		22'700.00		19'911.55	
6191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'100.00		3'900.00		2'318.75	
6191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'300.00		2'187.00	
6191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'800.00		4'700.00		917.70	
6191.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		6'000.00		1'313.90	
6191.3099.00	Übriger Personalaufwand					250.00	
6191.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'069.50	
6191.3101.10	Reinigungsmittel	1'500.00		1'500.00		1'439.05	
6191.3101.20	Treibstoff	253 25'000.00		20'000.00		23'240.40	
6191.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		8'000.00		3'662.71	
6191.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		487.00	
6191.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	254 24'000.00		31'500.00		1'176.10	
6191.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	7'900.00		7'900.00		7'176.77	
6191.3120.10	Heizung / Gas	16'500.00		15'000.00		11'476.25	
6191.3120.20	Wasser, Abwasser	3'000.00		3'000.00		2'499.80	
6191.3120.30	Strom	255 11'000.00		11'000.00		6'545.95	
6191.3120.40	Kehricht			1'000.00			
6191.3130.11	Telefon	256 1'200.00		2'300.00		748.60	
6191.3132.00	Honorare externe Berater	1'000.00		2'000.00			
6191.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		5'800.00		6'135.00	
6191.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		15'000.00		25'065.75	
6191.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		29'806.45	
6191.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	18'000.00		18'000.00		11'293.00	
6191.3170.91	Reisekosten und Spesen	500.00					
6191.3300.60	Abschreibungen Mobilien	257 44'900.00		41'100.00		22'023.60	
6191.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	258	50'000.00		30'000.00		54'203.43
6191.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				12'000.00		
6191.4910.21	Intene Leistungsverrechnung		5'900.00				
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr		217'000.00	217'000.00	198'000.00	198'000.00	191'881.85
6220.3631.00	Beiträge an Kanton	259 183'400.00		174'000.00		160'684.20	
6220.3634.00	Beiträge öffentliche Unternehmungen	3'600.00				3'566.10	
6220.3635.00	Beitrag an Schifffahrtsgesellschaft URh	260 30'000.00		24'000.00		23'257.00	
6220.3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					4'374.55	
6220.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds			217'000.00		198'000.00	191'881.85
6290	Öffentlicher Verkehr		2'500.00	56'000.00	50'000.00	56'000.00	53'595.00
6290.3199.10	Einkauf SBB-Tageskarten	261		56'000.00		56'000.00	
6290.4250.60	Verkauf SBB-Tageskarten	262	2'500.00		50'000.00		53'595.00

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'280'600.00	2'087'100.00	2'219'900.00	2'051'600.00	1'857'496.73	1'685'032.58
	Netto Aufwand		193'500.00		168'300.00		172'464.15
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	894'900.00	894'900.00	1'027'100.00	1'027'100.00	745'932.23	745'932.23
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'900.00		107'300.00		112'027.15	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'200.00		7'200.00		7'283.90	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'000.00		13'800.00		14'284.20	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		3'300.00		2'067.75	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'528.40	
7101.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		3'200.00		672.50	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		2'000.00		510.00	
7101.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00				70.00	
7101.3100.00	Büromaterial	500.00		1'000.00			
7101.3101.60	Trinkwasserbezug	75'000.00		76'200.00		70'271.90	
7101.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
7101.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	263 8'000.00					
7101.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	900.00				748.20	
7101.3120.30	Strom	264 16'500.00		11'000.00		12'672.58	
7101.3130.11	Telefon	2'300.00		4'700.00		1'027.75	
7101.3130.20	Beiträge an Fachverbände	400.00		300.00		310.00	
7101.3130.90	Dienstleistungen Dritter	1'000.00				742.10	
7101.3132.00	Honorare externe Berater	265 42'500.00		10'000.00		25'693.40	
7101.3132.01	Trinkwasseranalyse	266 15'000.00					
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'100.00		2'147.80	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	267 106'500.00		123'000.00		56'753.67	
7101.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		1'000.00		936.50	
7101.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00				1'780.00	
7101.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	12'500.00		38'000.00			
7101.3190.00	Schadenersatzleistungen	5'000.00				5'000.00	
7101.3199.00	übriger Betriebsaufwand			38'000.00		8'431.88	
7101.3300.20	Abschreibungen Wasserversorgung	268 382'300.00		527'700.00		382'216.95	
7101.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
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 Finanzaufwand	44'800.00		37'500.00		20'755.60	
7101.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	269	880'000.00		775'000.00		693'937.75
7101.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Allgemeine Verwaltung		3'500.00		3'500.00		3'500.00
7101.4910.31	Interne Leistungsverrechnung Schulanlage Schanz		1'800.00		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		1'800.00		1'800.00		1'750.00
7101.4940.11	Zinsverrechnung an Wasserversorgung		4'200.00		4'400.00		2'126.00

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.9010.11	Einlage in Spezialfinanzierung Erneuerungsfonds Wasser	15'700.00					
7101.9011.11	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser				237'000.00		39'268.48
7102	Öffentliche Brunnen	4'600.00	1'000.00	4'600.00	1'000.00	4'293.30	693.30
7102.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000.00		1'000.00		693.30	
7102.3910.32	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
7102.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds		1'000.00		1'000.00		693.30
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	767'700.00	767'700.00	637'700.00	637'700.00	633'063.10	633'063.10
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals 270	42'700.00		12'100.00		12'273.80	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'800.00		1'000.00		821.40	
7201.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'100.00		1'500.00		1'573.80	
7201.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		300.00		190.80	
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		200.00		172.25	
7201.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		500.00		76.25	
7201.3099.00	Übriger Personalaufwand					25.00	
7201.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
7201.3120.20	Wasser, Abwasser			1'000.00			
7201.3130.11	Telefon	100.00		200.00		6.15	
7201.3130.90	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		8'000.00		160.00	
7201.3132.00	Honorare externe Berater 271	16'000.00		12'000.00		6'057.65	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		352.25	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten 272	69'000.00		50'000.00		58'085.25	
7201.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00			
7201.3170.90	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
7201.3300.21	Abschreibungen Abwasserbeseitigung 273	116'000.00		142'000.00		115'190.35	
7201.3632.30	Beitrag an Abwasserverband 274	492'000.00		390'700.00		427'440.35	
7201.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
7201.3940.12	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'000.00		9'000.00		4'637.80	
7201.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 275		510'000.00		550'000.00		495'793.10
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		16'900.00		13'500.00		8'421.40
7201.9011.12	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser		232'800.00		66'200.00		120'848.60
7202	Öffentliche Toiletten	90'800.00	90'800.00	49'200.00	49'200.00	50'475.60	50'475.60
7202.3120.20	Wasser, Abwasser	2'800.00		2'800.00		3'076.15	
7202.3120.30	Strom	3'000.00		3'000.00		2'178.25	
7202.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude 276	85'000.00		43'400.00		45'221.20	
7202.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds		90'800.00		49'200.00		50'475.60

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Kehrichtentsorgung	260'600.00	260'600.00	239'700.00	239'700.00	202'415.45	143'428.65
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals 277	82'200.00		59'500.00		55'170.20	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'400.00		3'900.00		3'699.95	
7301.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'000.00		8'000.00		7'311.95	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		1'400.00		897.10	
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		800.00		775.45	
7301.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		1'700.00		326.80	
7301.3099.00	Übriger Personalaufwand					90.00	
7301.3100.00	Büromaterial			300.00			
7301.3101.80	Einkauf Kehricht-Gebührenträger	15'000.00		15'000.00		12'382.94	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen 278	3'200.00		1'600.00		3'016.10	
7301.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500.00		12'500.00		714.00	
7301.3120.46	Übrige Siedlungsabfälle	110'000.00		110'000.00		103'566.21	
7301.3130.10	Porto 279	2'200.00		200.00		3'705.90	
7301.3130.11	Telefon	100.00		200.00		44.25	
7301.3132.00	Honorare externe Berater	1'000.00		5'000.00		998.10	
7301.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00		479.00	
7301.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		2'000.00		80.00	
7301.3300.30	Abschreibungen Tiefbauten 280	9'200.00		9'200.00		9'157.50	
7301.3300.60	Abschreibungen Mobilien	11'400.00		7'400.00			
7301.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		120'000.00		120'000.00		115'440.00
7301.4250.70	Verkauf Kehricht-Gebührenträger		15'000.00		15'000.00		12'988.65
7301.4612.00	Entschädigungen von Zweckverbänden 281		43'000.00		60'000.00		
7301.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds 282		30'000.00		30'000.00		15'000.00
7301.9011.30	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfallwesen 283		52'600.00		14'700.00		
7410	Gewässerverbauungen	1'000.00		1'000.00		865.26	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'000.00		1'000.00		865.26	
7711	Friedhof und Bestattungen	148'200.00	16'000.00	168'600.00	41'000.00	150'285.49	47'025.05
7711.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals 284	9'900.00		20'000.00		19'748.20	
7711.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	700.00		1'500.00		1'319.10	
7711.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'400.00		2'700.00		2'631.60	
7711.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		300.00		167.70	
7711.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		300.00		276.55	
7711.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		600.00		122.00	
7711.3101.30	Särge, Bestattungsmaterial 285	2'000.00		16'500.00		16'404.45	
7711.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge 286	6'000.00		750.00		379.70	
7711.3120.20	Wasser, Abwasser	400.00		300.00		262.25	
7711.3120.30	Strom	2'000.00		2'200.00		1'655.00	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7711.3120.40	Kehricht		500.00		450.00		450.00
7711.3130.90	Dienstleistungen Dritter	287	70'000.00		32'000.00		40'501.90
7711.3134.00	Sachversicherungsprämien		500.00		500.00		819.19
7711.3140.10	Unterhalt der Wege und Anlagen	288	30'000.00		32'500.00		35'883.80
7711.3140.20	Unterhalt und Erstellung von Gräbern		12'500.00		12'500.00		14'243.75
7711.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	289	1'000.00		1'000.00		
7711.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		500.00		500.00		778.25
7711.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	290			1'500.00		2'752.20
7711.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support		900.00		900.00		888.55
7711.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Baurechtszins)	291			33'000.00		1'780.20
7711.3632.10	Beitrag reformierte Kirchgemeinde Burg	292	8'500.00		8'000.00		8'471.10
7711.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Stadtpolizei		800.00		600.00		750.00
7711.4260.90	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	293		10'000.00		35'000.00	40'937.50
7711.4632.10	Beiträge von Gemeinden			6'000.00		6'000.00	6'087.55
7712	Grabfonds		22'500.00	22'500.00	23'200.00	23'200.00	37'864.90
7712.3130.90	Dienstleistungen Dritter		21'000.00		21'700.00		20'913.15
7712.3501.11	Einlage in Grabfonds						15'451.75
7712.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung		1'500.00		1'500.00		1'500.00
7712.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			15'000.00		15'000.00	36'450.00
7712.4501.00	Entnahme aus Grabfonds			4'200.00		6'000.00	
7712.4940.19	Zinsverrechnung Grabfonds			3'300.00		2'200.00	1'414.90
7901	Ortsplanung		90'300.00	33'600.00	68'800.00	32'700.00	32'301.40
7901.3130.20	Beiträge an Fachverbände		2'800.00		2'800.00		2'838.70
7901.3130.90	Dienstleistungen Dritter		3'500.00		1'000.00		4'260.25
7901.3131.00	Planungen und Projektierungen	294	25'000.00		35'000.00		
7901.3132.00	Honorare externe Berater		1'000.00		1'000.00		23'101.65
7901.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	295	58'000.00		29'000.00		
7901.4830.01	Ausserordentliche Erträge						24'448.95
7901.4940.18	Zinsverrechnung an Stadtentwicklungsfonds			4'600.00		3'700.00	2'100.80
7901.9010.18	Einlage in Spezialfinanzierung Erneuerungsfonds Stadtentwicklung						2'100.80
7901.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds			29'000.00		29'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT		1'610'300.00	1'442'400.00	1'598'900.00	1'413'900.00	1'500'980.33
	Netto Aufwand			167'900.00		185'000.00	58'902.11
8141	Reben			3'000.00	3'700.00	3'000.00	3'661.20
8141.3611.00	Entschädigung an Kanton	296			3'700.00		3'661.20
8141.4470.50	Pachtzins Reben			3'000.00		3'000.00	3'001.00

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	Forstbetrieb	723'100.00	654'100.00	651'300.00	538'100.00	796'048.46	817'226.95
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals 297	263'700.00		218'000.00		221'150.35	
8200.3010.09	Lohnrückvergütungen					-2'514.45	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'300.00		13'000.00		14'700.70	
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	28'200.00		23'500.00		23'128.80	
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'400.00		12'100.00		11'747.70	
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'000.00		3'081.80	
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'400.00		6'300.00		1'324.40	
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		350.00	
8200.3100.00	Büromaterial	1'500.00		2'000.00		1'351.05	
8200.3101.20	Treibstoff	15'000.00		14'000.00		15'153.55	
8200.3101.50	Materialkosten Forstbetrieb	10'000.00		10'000.00		9'780.80	
8200.3101.55	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	6'000.00		5'000.00		5'966.40	
8200.3101.70	Einkauf Energieholz, Holzschnitzel 298	70'000.00		60'000.00		174'869.85	
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		108.00	
8200.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		300.00		357.55	
8200.3105.30	Waldbegehung	2'600.00		1'600.00		2'577.29	
8200.3106.20	Sanitätsmaterial			100.00			
8200.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge 299	9'000.00		6'000.00		31'371.90	
8200.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung 300	10'000.00		6'400.00		10'659.75	
8200.3120.20	Wasser, Abwasser	500.00		500.00		365.50	
8200.3120.30	Strom	4'000.00		3'000.00		3'395.20	
8200.3130.11	Telefon	1'000.00		1'600.00		351.00	
8200.3130.20	Beiträge an Fachverbände	4'500.00		4'500.00		3'708.70	
8200.3130.91	Dienstleistungen Dritter Holzernte	70'000.00		70'000.00		69'190.25	
8200.3130.92	Dienstleistungen Dritter Hackschnitzel	100'000.00		100'000.00		92'854.25	
8200.3130.93	Dienstleistungen Dritter Strassenunterhalt	15'000.00		15'000.00		11'787.30	
8200.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		1'000.00		659.70	
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800.00		3'800.00		3'877.72	
8200.3137.00	Steuern und Abgaben	9'000.00		8'000.00		14'071.35	
8200.3137.01	Verkehrsabgaben	3'700.00		3'800.00		3'630.00	
8200.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	21'000.00		21'000.00		18'609.95	
8200.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00		24'891.40	
8200.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00		6'000.00		3'338.05	
8200.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	16'500.00		16'500.00		13'924.25	
8200.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware) 301			1'800.00			
8200.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support 302	3'500.00		1'700.00		2'703.25	
8200.3170.90	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		579.60	
8200.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	1'400.00		1'500.00		1'354.65	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton	1'600.00		1'700.00		1'590.90	
8200.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'000.00		25'000.00		53'518.05

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.4250.00	Erlös aus Verkäufen (Stammholzverkauf)		120'000.00		105'000.00		200'887.80
8200.4250.01	Brennholzverkauf		50'000.00		50'000.00		80'971.70
8200.4250.02	Hackschnitzelverkauf		45'000.00		35'000.00		88'253.10
8200.4250.03	Industrieholzverkauf		30'000.00		15'000.00		49'042.80
8200.4250.04	Erlös Christbäume, Deckreisig		1'000.00		1'000.00		1'202.40
8200.4600.50	Anteil an Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		5'000.00		4'600.00		5'579.65
8200.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		115'000.00		90'000.00		119'408.65
8200.4630.00	Entschädigungen vom Bund		30'000.00		20'000.00		41'657.55
8200.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		20'000.00		10'309.55
8200.4910.22	Interne Leistungsverrechnung Erträge		175'600.00		170'000.00		163'895.70
8200.9011.17	Entnahme aus Spezialfinanzierung Naturschutzfonds		2'500.00		2'500.00		2'500.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen		79'400.00		65'800.00		76'521.60
8205.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		26'000.00		29'600.00		33'753.60
8205.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		1'700.00		2'100.00		2'256.35
8205.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		2'600.00		2'900.00		3'337.80
8205.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		800.00		1'900.00		1'926.90
8205.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		400.00		500.00		472.65
8205.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		800.00		800.00		208.05
8205.3101.55	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial		6'000.00		8'000.00		4'211.25
8205.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		2'000.00		2'000.00		1'092.60
8205.3130.90	Dienstleistungen Dritter		12'000.00		12'000.00		17'044.70
8205.3132.00	Honorare externe Berater	303	6'500.00		3'000.00		
8205.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	304	15'000.00		3'000.00		12'217.70
8205.3910.19	Interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb	305	5'600.00				
8300	Jagd und Fischerei		3'800.00	3'800.00	5'500.00	9'200.00	3'732.40
8300.3130.90	Dienstleistungen Dritter		500.00		5'500.00		329.00
8300.4100.10	Fischereiregalien			800.00		1'200.00	600.00
8300.4100.20	Jagdregalien			3'000.00		3'000.00	3'000.00
8300.4940.17	Zinsverrechnung an Naturschutzaufgaben						132.40
8300.9010.17	Einlage in Spezialfinanzierung Naturschutz		3'300.00				3'403.40
8300.9011.17	Entnahme aus Spezialfinanzierung Naturschutzfonds					5'000.00	
8400	Tourismus		75'500.00	75'500.00	119'000.00	119'000.00	67'903.70
8400.3000.00	AG Lenkung Besucherströme		5'000.00				
8400.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen				18'000.00		
8400.3132.00	Honorare externe Berater				30'000.00		
8400.3636.70	Beiträge an Tourismus Stein am Rhein		4'000.00		40'000.00		40'000.00
8400.3636.71	Beiträge an Schaffhauserland Tourismus		54'000.00		14'000.00		14'392.00
8400.3636.75	Beiträge an diverse Tourismusorganisationen		500.00		5'000.00		1'511.70

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
8400.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds		75'500.00		89'000.00		67'903.70
8400.9011.18	Entnahmen Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds				30'000.00		
8501	Wirtschaftsförderung	10'500.00		9'000.00		2'898.80	
8501.3105.40	Gewerbeapéro	3'000.00		3'000.00		1'898.80	
8501.3636.60	Beiträge an Gewerbeverein / Kraftgegend	7'500.00		6'000.00		1'000.00	
8710	Elektrizität allgemein	12'000.00					
8710.3000.00	Sitzungsgelder Energiekommission	2'000.00					
8710.3132.00	Honorare externe Berater	10'000.00					
8711	PV-Solaranlage Hoga	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'429.75	6'429.75
8711.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		943.25	
8711.3441.00	Wertberichtigungen Sachanlagen FV	5'000.00		5'000.00		5'486.50	
8711.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		6'429.75
8791	Wärmeverbund	700'000.00	700'000.00	738'600.00	738'600.00	543'784.42	543'784.42
8791.3000.00	Sitzungsgelder			7'000.00		1'100.00	
8791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'000.00		59'000.00		48'062.85	
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'200.00		4'000.00		3'274.00	
8791.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'500.00		7'700.00		6'297.20	
8791.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		1'200.00		909.85	
8791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		900.00		688.40	
8791.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		2'000.00		304.50	
8791.3099.00	Übriger Personalaufwand					140.00	
8791.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			8'000.00			
8791.3120.10	Heizung / Gas	130'000.00		80'000.00		108'256.15	
8791.3120.30	Strom	31'200.00		25'000.00		23'359.15	
8791.3130.11	Telefon	1'000.00		2'300.00		910.10	
8791.3130.90	Dienstleistungen Dritter	2'500.00				160.00	
8791.3132.00	Honorare externe Berater	10'000.00		40'000.00		10'391.85	
8791.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		2'588.76	
8791.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'200.00		28'000.00		18'573.16	
8791.3144.01	Netzerweiterung			120'000.00			
8791.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'300.00		12'000.00		11'709.75	
8791.3300.22	Abschreibungen Wärmeverbund	141'500.00		155'000.00		136'618.00	
8791.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
8791.3910.18	Interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb	170'000.00		170'000.00		163'895.70	
8791.3940.13	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'100.00		12'200.00		5'045.00	
8791.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700'000.00		630'000.00		442'692.60

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						15'175.00
8791.4632.00	Beiträge von Gemeinden						75'000.00
8791.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				60'000.00		
8791.9010.13	Einlage in Spezialfinanzierung Wärmeverbund	78'200.00					
8791.9011.13	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wärmeverbund				48'600.00		10'916.82
9	FINANZEN UND STEUERN	1'495'400.00	13'019'600.00	1'573'700.00	12'692'300.00	4'067'808.65	15'098'573.39
	Netto Ertrag	11'524'200.00		11'118'600.00		11'030'764.74	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	50'000.00	11'720'000.00	165'000.00	11'401'000.00	23'206.50	12'009'232.04
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Steuerforderungen			15'000.00		-13'000.00	
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	316 50'000.00		100'000.00		31'573.85	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		7'500'000.00		7'500'000.00		7'537'937.45
9100.4000.10	Zu- und Abrechnungen Einkommenssteuern	317	550'000.00		300'000.00		751'397.75
9100.4000.20	Nachsteuern		50'000.00		50'000.00		61'330.65
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung			50'000.00		4'632.65	
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'650'000.00		1'650'000.00		1'597'834.55
9100.4001.10	Zu- und Abrechnungen Vermögenssteuern		200'000.00		200'000.00		355'977.35
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		600'000.00		700'000.00		457'873.34
9100.4008.00	Personalsteuern		60'000.00		60'000.00		64'358.90
9100.4008.10	Zu- und Abrechnungen Personalsteuern				1'000.00		1'628.05
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	318	770'000.00		650'000.00		778'696.35
9100.4010.10	Zu- und Abrechnungen Gewinnsteuern JP		150'000.00		150'000.00		188'745.00
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		150'000.00		100'000.00		164'023.50
9100.4011.10	Zu- und Abrechnungen Kapitalsteuern JP		40'000.00		40'000.00		46'108.75
9100.4290.00	Eingang abgeschr. Steuerforderungen						3'320.40
9101	Sondersteuern	8'000.00	440'000.00	8'000.00	440'000.00	7'905.00	1'131'016.00
9101.3601.00	Ertragsanteile an Kanton (Hundesteuer)	8'000.00		8'000.00		7'905.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		250'000.00		250'000.00		528'749.10
9101.4022.10	Zu- und Abrechnungen Grundstückgewinnsteuer		150'000.00		150'000.00		560'216.90
9101.4033.00	Hundesteuern		40'000.00		40'000.00		42'050.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	316'700.00		350'000.00		352'480.00	
9300.3622.70	Finanzausgleich an Kanton	51'700.00		48'000.00		50'906.00	
9300.3622.80	Lastenausgleich an Kanton	265'000.00		302'000.00		301'574.00	
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		97'500.00		165'500.00		96'450.70
9500.4468.10	Anteile an Gasgeldern		14'000.00		14'000.00		15'023.70
9500.4601.00	Anteil Ertrag kant. Regalien und Konzessionen		1'500.00		1'500.00		280.00
9500.4631.20	Gemeindeanteil am zusätzlichen Kantonsanteil der DBSt (STAF)		82'000.00		150'000.00		81'147.00

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	332'600.00	135'000.00	216'500.00	112'300.00	190'274.20	111'460.30
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten 319	265'000.00		166'000.00		154'821.45	
9610.3499.10	Vergütungszinsen Steuerguthaben	10'000.00		10'000.00		5'589.45	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	57'600.00		40'500.00		29'863.30	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		2'500.00		2'500.00		2'500.00
9610.4401.10	Ausgleichszins auf Steuern		10'000.00		10'000.00		4'597.75
9610.4401.20	Verzugszins auf Steuern		30'000.00		20'000.00		40'007.95
9610.4401.30	Verzugszins auf Nachsteuern						23'980.80
9610.4409.00	Übrige Zinsen		5'000.00		5'000.00		
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		87'500.00		74'800.00		40'373.80
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	15'000.00					135'000.00
9630.3131.00	Planungen und Projektierungen 320	15'000.00					
9630.4411.00	Gewinn aus Verkäufen FV						135'000.00
9631	Herfeldgebäude	73'000.00	168'000.00	157'500.00	168'000.00	58'816.85	176'183.30
9631.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'900.00		1'700.00		1'753.05	
9631.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200.00		200.00		117.00	
9631.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	300.00		200.00		210.00	
9631.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		14.95	
9631.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		24.70	
9631.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		200.00		11.00	
9631.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
9631.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700.00		5'700.00			
9631.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude 321			104'500.00		14'312.35	
9631.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV 322	11'000.00				567.05	
9631.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial 323	500.00		500.00			
9631.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV 324	26'000.00		19'600.00		21'315.00	
9631.3439.10	Heizung 325	14'100.00		12'000.00		9'333.70	
9631.3439.20	Wasser/Abwasser	4'300.00		3'000.00		4'282.10	
9631.3439.30	Strom	1'500.00		1'500.00		1'025.60	
9631.3439.40	Sachversicherungsprämien	5'700.00		5'700.00		5'643.35	
9631.3439.50	Telefon, Kabelinternet	1'500.00		1'500.00		207.00	
9631.4430.10	Mieteinnahmen Herfeldgebäude		168'000.00		168'000.00		176'183.30
9632	Bürgerasyl	269'500.00	157'600.00	291'500.00	127'000.00	277'841.56	124'835.35
9632.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'000.00		125'000.00		134'462.35	
9632.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'900.00		8'500.00		8'880.10	
9632.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'000.00		18'500.00		18'432.00	
9632.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		1'600.00		928.80	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9632.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'800.00		1'861.15		
9632.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		1'800.00		923.30		
9632.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		1'000.00				
9632.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'400.00		6'400.00				
9632.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	16'300.00		16'300.00		17'370.68		
9632.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		3'163.03		
9632.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	326 66'000.00		44'000.00		45'658.35		
9632.3439.10	Heizung	327 36'800.00		39'000.00		25'448.20		
9632.3439.20	Wasser/Abwasser	6'000.00		6'000.00		4'804.95		
9632.3439.30	Strom	8'900.00		8'900.00		8'899.40		
9632.3439.40	Sachversicherungsprämien	6'400.00		6'400.00		6'367.80		
9632.3439.50	Telefon, Kabelinternet	800.00		800.00		641.45		
9632.4430.20	Mieteneinnahmen Bürgerasyl		89'000.00		89'000.00		82'933.90	
9632.4430.21	Einnahmen Veranstaltungen		6'000.00		6'000.00		9'754.50	
9632.4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						146.95	
9632.4910.00	Intene Leistungsverrechnung Dienstleistungen		2'000.00					
9632.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	328	60'600.00		32'000.00		32'000.00	
9633	Burg Hohenklingen		174'900.00	84'000.00	130'400.00	84'000.00	112'486.47	84'000.00
9633.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	329	71'500.00		25'500.00		4'305.37	
9633.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500.00		500.00			
9633.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	330	59'000.00		59'000.00		94'240.00	
9633.3439.30	Strom		2'300.00		2'300.00		2'389.25	
9633.3439.40	Sachversicherungsprämien		11'600.00		13'100.00		11'551.85	
9633.3439.50	Dienstleistungen Dritter		30'000.00		30'000.00			
9633.4430.30	Mieteinnahmen Burg Hohenklingen			84'000.00		84'000.00		84'000.00
9634	Pachthöfe		58'300.00	88'600.00	37'700.00	67'600.00	73'306.81	77'050.00
9634.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	331	16'100.00					
9634.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		1'100.00					
9634.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		2'500.00					
9634.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung		200.00					
9634.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		200.00					
9634.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		500.00					
9634.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV		30'000.00		30'000.00		65'687.96	
9634.3439.40	Sachversicherungsprämien		7'700.00		7'700.00		7'618.85	
9634.4430.60	Pachteinnahmen Rhygüetli	332		21'000.00			9'450.00	
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

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9635	Übriges Finanzvermögen	172'800.00	78'900.00	192'900.00	78'900.00	225'612.55	106'882.65
9635.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals 333	71'700.00		62'000.00		62'119.95	
9635.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'700.00		4'100.00		4'618.80	
9635.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'500.00		5'200.00		6'186.00	
9635.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		587.45	
9635.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		800.00		967.85	
9635.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'800.00		462.25	
9635.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		600.00			
9635.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00			
9635.3130.80	Vandalismus	2'000.00		2'000.00		1'021.85	
9635.3132.00	Honorare externe Berater 334	35'000.00		35'000.00		58'115.37	
9635.3170.90	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
9635.3411.00	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV					40'000.00	
9635.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV 335	26'000.00		55'000.00		25'796.85	
9635.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	5'200.00		5'200.00		1'009.65	
9635.3439.10	Heizung 336	2'300.00		2'000.00		3'462.65	
9635.3439.20	Wasser/Abwasser 337	2'800.00		2'100.00		2'621.45	
9635.3439.30	Strom 338	2'500.00		7'500.00		1'639.40	
9635.3439.40	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		7'609.68	
9635.3439.50	Telefon, Kabelinternet	300.00		300.00			
9635.3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					9'393.35	
9635.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		28'900.00		28'900.00		28'603.00
9635.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten						23'279.65
9635.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						40'000.00
9635.4920.60	Interne Verrechnung Miete an Kita		15'000.00		15'000.00		15'000.00
9635.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds		35'000.00		35'000.00		
9636	Grundstücke Finanzvermögen	24'600.00	43'000.00	24'200.00	43'000.00	21'727.20	39'313.70
9636.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'300.00		18'000.00		17'531.80	
9636.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'200.00		1'200.00		1'171.25	
9636.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'200.00		2'100.00		2'097.00	
9636.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		148.85	
9636.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		245.65	
9636.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		107.90	
9636.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	1'000.00		1'000.00		96.95	
9636.3439.40	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00			
9636.3439.60	Steuern und Abgaben	400.00		400.00		327.80	
9636.4290.00	Übrige Erträge						1'000.00
9636.4430.50	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV Landwirtschaft		43'000.00		43'000.00		38'313.70
9690	Finanzvermögen					2'037.70	

BUDGET 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9690.3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV					1'334.05	
9690.3499.00	übriger Finanzaufwand					703.65	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		7'000.00		5'000.00		7'149.35
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		7'000.00		5'000.00		7'149.35
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					1'000'000.00	1'000'000.00
9951.3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen					1'000'000.00	
9951.4390.00	Übriger Ertrag						1'000'000.00
9990	Abschluss					1'722'113.81	
9990.3899.00	Abtragung Bilanzfehlbetrag					75'000.00	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'647'113.81	

BUDGET 2024

Bemerkung: Begründung

1	0111.3000.20	Erhöhter Aufwand aufgrund kommunaler Erneuerungswahlen 2024 / Anpassung Entschädigung Wahlbüro infolge Totalrevision Anstellungs- und Besoldungsreglement
2	0111.3102.00	Erhöhter Aufwand aufgrund kommunaler Erneuerungswahlen 2024
3	0111.3130.10	Zusätzlicher Umenegang, Anpassung an Preiserhöhung Post
4	0112.3130.40	Voraussichtliche Revisionskosten für 2024
5	0120.3170.30	Realitätsanpassung
6	0210.3090.00	Kosten für geplante Weiterbildung im Bereich Finanzen (Payroll)
7	0210.3130.10	Anpassung an Preiserhöhung Post
8	0210.3132.00	Fachberatung Finanzthemen
9	0210.3180.00	Aufgrund der Unvorhersehbarkeit budgetieren wir diese Position nicht mehr
10	0221.3090.00	Kosten für geplante Weiterbildungen im Bereich Stadtkanzlei und Stadtarchiv (CAS Steuerung im öffentlichen Sektor, Gemeindefachschule, Projektmanagement sowie kleinere Weiterbildungen)
11	0221.3132.00	Juristische Beratung bei rechtlichen Fragen (z.B. Personal, Vertragswesen usw.)
12	0222.3010.00	Aktualisierung/Verschiebung der Personalkosten infolge Kostenstellen-Anpassung
13	0222.3111.10	Grossformatscanner/-plotter CHF 5'500.00 und diverser Kleingerätersatz
14	0222.3131.00	Reine übergeordnete Planung bei schwierigen Baugesuchen (QP, Vorstudien, Siedlungsrand). Die anderen Planungen laufen über direkt zugewiesene Konten (z.B. Strasse).
15	0222.3132.00	Honorare für externe Fachabklärungen im Baubewilligungsprozess (Feuerpolizei, Baupolizei, etc.) gemäss Leistungsvereinbarung mit Gemeindeingenieur und Spezialisten (private Kontrollen). Kosten Feuerpolizei in separatem Konto.
16	0222.3158.00	Realitätsanpassung
17	0222.4210.30	Erwartete Einnahmen wie im Budget 2023
18	0223.3010.00	Alle Lehrlinge werden in dieser Position aufgeführt. Zusätzlich neue Lehrstelle im Hausdienst ab 01.08.2024
19	0223.3090.00	Betriebliches Gesundheitsmanagement (CHF 15'000.00)
20	0223.3099.00	Diese Kosten beinhalten u.a. Aufwände im Zusammenhang mit der Arbeitssicherheit, dem Personalausflug sowie dem Weihnachtessen etc. Die Aufwände für die neue externe Mitarbeitenden- und Fachberatung (movis.ch) sind ebenfalls in diesem Konto budgetiert (CHF 4'500.00).
21	0223.3130.10	Anpassung an Preiserhöhung Post
22	0223.3132.00	Erarbeitung Kommunikationskonzept (CHF 15'000.00)
23	0223.3133.00	Der gesamte Informatik-Nutzungsaufwand wird auf diesem Konto geführt
24	0223.3320.00	Abschreibung CMI Geschäftsverwaltung über 5 Jahre
25	0290.3010.00	Aktualisierung/Verschiebung der Personalkosten infolge Kostenstellen-Anpassung
26	0290.3111.10	Allgemeiner Ersatz Mobiliar
27	0290.3120.10	Tarifanpassung Wärmeverbund
28	0290.3144.00	Aufgrund der anstehenden Sanierung wird, wenn möglich auf grössere Unterhaltsarbeiten verzichtet
29	0290.3300.40	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes inkl. der geplanten Investitionen.
30	0290.3910.30	Pauschale Abrechnung
31	0290.3920.00	Miete Bürofläche Herfeld
32	0291.3130.80	Erfahrungswert aufgrund vergangener Jahre
33	0291.3132.00	Reduktion externer Berater aufgrund weniger Gebäude im Verwaltungsvermögen
34	0291.3144.00	Die Sanierung der Türme (Obertor und Untertor) befindet sich im Investitionsbudget
35	0291.3300.40	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes
36	1111.3010.00	Aktualisierung/Verschiebung der Personalkosten infolge Kostenstellen-Anpassung
37	1111.3100.00	Neu werden Lizenzen und Software unter 1111.3158.00 gebucht
38	1111.3101.20	Anpassung an gestiegene Benzinpreise
39	1111.3112.10	Dienstkleider und Ausrüstung Stadt- & Verwaltungspolizei

BUDGET 2024

40	1111.3130.11	Die Stadtverwaltung erhält neue, spezielle Tarife über KSD.
41	1111.3132.00	Beratung und Tempomessungen durch Externe für Verkehrsknotenpunkte.
42	1111.3158.00	Lizenzen Bussenportal
43	1111.3300.60	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes.
44	1112.3631.00	Kantonsbeitrag, Bereitschaftsgebühr Alarmanlage und Anteil Betriebsgebühr Polycomfunknetz
45	1402.3010.00	Aktualisierung/Verschiebung der Personalkosten infolge Kostenstellen-Anpassung
46	1402.3132.00	Rechtliche Fachberatung bei Erbschaftsfragen
47	1402.4612.00	Das Erbschaftsamt Stein am Rhein führt für die Gemeinde Buch das Erbschaftswesen. Die Abgeltung erfolgt im Rahmen der bestehenden Leistungsvereinbarung.
48	1403.3132.00	Kosten für private Beistände sowie für Gebühren für die Prüfung von Rechenschaftsberichten von Personen ohne ausreichendem Vermögen. Die Jakob und Emma Windler-Stiftung übernimmt diese Kosten siehe Konto 1403.4636.10.
49	1403.3612.00	Gemeindebeitrag an die Regionale Berufsbeistandschaft Thayngen gemäss deren Budget 2024. Die Kosten werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Vertragsgemeinden aufgeteilt.
50	1403.4636.10	Siehe 1403.3132.00.
51	1404.3102.00	Anpassung Betrag Budget an Rechnung 2022
52	1404.3120.30	Tariferhöhung Stromkosten von ca. 30% gegenüber Rechnung 2022
53	1404.3151.10	Ersatzbeschaffung von drei Stromanschlusskasten
54	1404.4210.60	Anpassung Betrag Budget an Rechnung 2022
55	1502.3612.00	Gemeindebeitrag an die FEUROK gemäss entsprechendem Budget 2024
56	1611.3144.00	Erneuerung Heizung sowie normaler Unterhalt
57	2110.3010.10	Assistenz für Waldkindergarten, Kontoverschiebung gegenüber Budget 2023
58	2110.3020.00	Neue Kontonummer siehe 2110.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
59	2110.3050.00	Aufwand für Klassenassistenzen. Aufwand für Lehrerlöhne siehe neue Kontonummer siehe 2110.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
60	2110.3052.00	neue Kontonummer siehe 2110.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
61	2110.3053.00	Aufwand für Klassenassistenzen. Aufwand für Lehrerlöhne siehe neue Kontonummer siehe 2110.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
62	2110.3054.00	Aufwand für Klassenassistenzen. Aufwand für Lehrerlöhne siehe neue Kontonummer siehe 2110.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
63	2110.3055.00	Aufwand für Klassenassistenzen. Aufwand für Lehrerlöhne siehe neue Kontonummer siehe 2110.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
64	2110.3090.00	Grundstock für individuelle Weiterbildungen
65	2110.3102.00	Broschüren für Elternabende
66	2110.3130.12	Höherer Aufwand aufgrund vieler Schülerinnen und Schüler mit Migrationshintergrund
67	2110.3150.20	Reparaturen an Schulmobiliar und -geräten
68	2110.3158.00	Neuer Supportvertrag sowie Schulungsplattform Classroom
69	2110.3170.20	Neuer Vertrag mit Taxi Schmid, Taxi- und Kleinbusbetrieb
70	2110.3171.01	Vermehrt ausserschulische Lernorte gemäss Lehrplan 21
71	2110.3611.00	Die Lehrerlöhne sowie die Sozialversicherungen werden neu als Transferaufwand an den Kanton verbucht. Budgetierung gemäss Hochrechnung 2023
72	2110.4636.10	Transport Waldkindergarten Beitrag Robert Gnehm-Stiftung
73	2120.3020.00	neue Kontonummer siehe 2120.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
74	2120.3050.00	Aufwand für Klassenassistenzen. Aufwand für Lehrerlöhne siehe neue Kontonummer siehe 2120.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
75	2120.3052.00	neue Kontonummer siehe 2120.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
76	2120.3053.00	neue Kontonummer siehe 2120.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
77	2120.3054.00	Aufwand für Klassenassistenzen. Aufwand für Lehrerlöhne siehe neue Kontonummer siehe 2120.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
78	2120.3090.00	Für schulinterne Lehrerweiterbildung CHF 4'000.00 und CAS Lernreise Volksschule (Weiterbildung Benedikt Arndgen CHF 3'000.00)
79	2120.3099.00	Aufwendungen für Personal (Schul- und Behördenanlass, Schulschlussessen, Geschenke)
80	2120.3104.00	Keine signifikante Veränderung der Schülerzahlen

BUDGET 2024

81	2120.3130.12	Tendenziell zunehmender Bedarf (Familien mit Migrationshintergrund)
82	2120.3132.00	Referenten für SchiLW
83	2120.3158.00	Neuer Supportvertrag Schulungsplattform inkl. Classroom
84	2120.3171.00	Alle Lager finden wieder statt
85	2120.3300.60	Erhöhung infolge Anschaffung der Lehrergeräte
86	2120.3611.00	Die Lehrerlöhne sowie die Sozialversicherungen werden neu als Transferaufwand an den Kanton verbucht. Budgetierung gemäss Hochrechnung 2023
87	2120.4636.10	Hausaufgabenhilfe, Prof. Dr. Robert Gnehm Stiftung
88	2130.3010.10	Die OS führt im 2024 keine Klassenassistenzen mehr
89	2130.3020.00	neue Kontonummer siehe 2130.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
90	2130.3052.00	neue Kontonummer siehe 2130.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
91	2130.3053.00	neue Kontonummer siehe 2130.3611.00 gemäss den Vorgaben des Kantons
92	2130.3090.00	Vermehrt SchiLW mit eigenen oder kant. Referenten
93	2130.3100.00	Kopierkosten (Servicepauschalen) für drei Geräte plus Büromaterial für die Lehrerzimmer
94	2130.3102.00	2x Ausgabe Schülerzeitung, halbjährlich
95	2130.3103.10	Abo SN und Steiner Anzeiger
96	2130.3104.00	Kopierkosten (Papier, Toner) für den Unterricht werden neu unter dieser Position verbucht
97	2130.3104.10	Zurückhaltend budgetiert, aufgrund Erfahrungszahlen SJ22/23
98	2130.3104.20	Berechnung anhand kant. Pauschalen pro SuS
99	2130.3110.20	Ersatzbedarf Stühle, Lehrertisch/Stehpulte, Sportgeräte, Mobiliar 3 Werkräume, Absauganlage Schweissdämpfe
100	2130.3150.20	Ersatzgeräte Schulküche, Klavierstimmer, Möbeluntererhalt, Unterhalt/Reparaturen Sportgeräte
101	2130.3153.00	Infolge der neuee Geräte ist ein Rückgang der Kosten zu erwarten
102	2130.3158.00	Neuer Supportvertrag sowie Schulungsplattform Classroom
103	2130.3170.20	59 Schüler und Schülerinnen, Ostwindabo, inkl. 5% Teuerung, Semesterweise abgegrenzt
104	2130.3171.00	Rückerstattung Elternbeiträge Skilager siehe 2130.4260.00
105	2130.3171.01	HoGaFe mit allen Eltern
106	2130.3300.60	Erhöhung infolge Anschaffung der Lehrergeräte
107	2130.3611.00	Die Lehrerlöhne sowie die Sozialversicherungen werden neu als Transferaufwand an den Kanton verbucht. Budgetierung gemäss Hochrechnung 2023
108	2171.3101.10	Gesamthaft mehr Reinigungsfläche bei den Kindergärten. Realitätsanpassung
109	2171.3120.10	Realitätsanpassung
110	2171.3144.00	Service- und Unterhaltsverträge Reinigung sowie Ersatz Schmutzschleusen, Fallschutz und defekte Spielgeräte
111	2171.3300.40	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes.
112	2172.3101.10	Realitätsanpassung aufgrund der Erfahrungen aus der Coronazeit
113	2172.3120.10	Tarifanpassung Wärmeverbund
114	2172.3144.00	Serviceverträge, Sanierung Fensterläden am Lagerhaus und Reparatur Liftschacht
115	2172.3151.10	Neue Heckenschere sowie Unterhaltsverträge.
116	2172.3300.40	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes inkl. der geplanten Investitionen.
117	2172.3910.31	Pauschalverrechnung
118	2173.3101.10	Realitätsanpassung
119	2173.3120.10	Tarifanpassung Wärmeverbund
120	2173.3120.20	eine pauschale Entschädigung ist in Konto 2173.3910.33 inkludiert
121	2173.3144.00	Ersatz Schmutzschleusen in mehreren Etappen in den nächsten Jahren. Reparatur altersbedingter Schäden des Parketts und normaler Unterhalt.
122	2173.3151.10	Allgemeiner Unterhalt
123	2174.3120.10	Tarifanpassung Wärmeverbund

BUDGET 2024

124	2174.3144.00	Erneuerung Schliessanlage Hoga sowie nächste Etappe Ersatz der Fensterstoren
125	2174.3151.10	Ersatz Reinigungsmaschine
126	2175.3120.10	Tarifanpassung Wärmeverbund
127	2175.3120.40	Realitätsanpassung
128	2175.3144.00	Ersatz aller Batterien Notbeleuchtung, Malerarbeiten in Garderoben, Reparatur Wascharmaturen (nur Material) Arbeiten werden durch Hauswartung durchgeführt.
129	2175.3300.40	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes.
130	2181.3910.17	Siehe Entlastungskonto Kita 5451.4910.17
131	2181.4910.30	Siehe Belastungskonto Oberstufe 2130.3910.30
132	2191.3000.15	Aufgrund der Einführung Schulleitungen mit Kompetenzen resultiert eine tiefere Entschädigung für Schulbehörde
133	2191.3501.00	Die Einlage wurde vorher im Konto 2191.9020.00 budgetiert
134	2191.9020.00	Die Einlage wird neu im Konto 2191.3501.00 budgetiert
135	2195.3612.00	Zwischen der Stadt Schaffhausen (SSA) und der Stadt Stein am Rhein besteht eine Leistungsvereinbarung betreffend Führung und Erbringung von Schulsozialarbeit.
136	2195.4632.10	Die Gemeinden Ramsen, Hemishofen und Buch beteiligen sich im Verhältnis der Gesamtschülerzahlen der Schulen Stein am Rhein an den anfallenden Kosten.
137	2200.3634.00	erhöhte Kosten aufgrund steigender Schülerzahlen
138	3120.3132.00	u.a. Kostenbeteiligung zur Erfassung von baugeschichtlichen Detailinventaren (Schlüssel jeweils 1/3 Stadt/Denkmalpflege/Bauherr)
139	3120.3611.00	Entschädigung kantonale Denkmalpflege gemäss NHG und Vertrag.
140	3211.3130.10	Anpassung aufgrund Preiserhöhung der Post CH AG
141	3211.3130.12	Erhöhung der jährlichen Kosten auf CHF 2'800.00 von bisher ca. CHF 1'200.00. Neben der neuen Bibliothekssoftware wird damit gleichzeitig der Beitritt in den Bibliotheksverbund Schaffhausen vollzogen. Damit ist voller Zugriff auf die Verbundbibliotheken, inkl. elektronische Dienstleistungen wie dibios möglich.
142	3220.3636.40	Zusätzlicher jährlicher Beitrag ans NordArt-Theaterfestival neu CHF 20'000.00 gemäss neuer Leistungsvereinbarung
143	3220.3920.00	Interne Leistungsverrechnung für das NordArt-Theaterfestival
144	3220.4636.10	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung an das Adventskonzert
145	3290.3130.90	Davon entfallen CHF 4'500.00 auf die Rechtsquellenedition (auf 6 Jahre befristetes Projekt) und CHF 500.00 für weitere Dienstleistungen
146	3290.3132.00	Es werden Restaurierungen von einzelnen Museumsobjekten und historischen Archivalien gemäss einem Mehrjahreskonzept vorgenommen.
147	3290.4636.10	Der Jakob und Emma Windler-Stiftung wird die Übernahme eines Anteils an den Restaurierungskosten (3290.3132.00) von 80 % beantragt.
148	3291.4635.00	Beitrag der Schaffhauser Kantonalbank an kulturelle Veranstaltungen
149	3411.3130.90	Entschädigung für Badeaufsicht der Pächter beider Badeanlagen.
150	3411.3144.00	Normaler Unterhalt sowie Reparatur Fassade Badi Espi und Reparatur Floss. Beim Strandbad wird ein Beachvolleyballfeld erstellt.
151	3411.3151.10	Unterhalt Küchengeräte und Aussengeräte.
152	3411.3300.40	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes.
153	3411.4470.10	Realitätsanpassung gemäss Jahresrechnung 2022
154	3412.3144.00	Mehraufwand aufgrund diverser Wartungsarbeiten
155	3412.3300.40	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes.
156	3413.3000.00	Erhöhte Anzahl Sitzungen aufgrund Umsetzung Neubau Kleinschiffahrtshafen.
157	3413.3010.00	Aktualisierung/Verschiebung der Personalkosten infolge Kostenstellen-Anpassung
158	3413.3149.00	Dringend notwendiger Unterhalt beim Kleinschiffahrtshafen (Bojen, Steg, etc.) vor der Gesamtsanierung.
159	3413.3300.90	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes inkl. der geplanten Investitionen.
160	3421.3140.00	Höherer Aufwand nach Neugestaltung Blumenschmuck Rheinbrücke
161	3421.3300.30	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes inkl. der geplanten Investitionen.
162	3501.3300.40	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes.
163	4121.3010.00	Berechnung des Stellenplans bei Besa-Schnitt von 5.83 und es wird mehr Fachpersonal benötigt, dafür weniger Assistenzpersonal. Neuer MA Technischer Dienst hat höheren Lohn.
164	4121.3090.00	Teuerungsausgleich 2.5 % im Budget 23 noch nicht berücksichtigt Weiterbildung Stationsleitung, Kinästhetik Aufbaukurs a 4 Tage pro MA

BUDGET 2024

165	4121.3099.00	Kosten für Geschenke MA, Freiwillige Helfer, Pensionierungen (CHF 100 pro Dienstjahr, wird neu über dieses Konto gebucht) etc., Kosten für jährlichen Betriebsausflug
166	4121.3101.10	Im Dez. 2021 wurde ein Grosseinkauf auf Grund anstehender Preiserhöhungen getätigt. Deswegen 2022 tiefe Kosten
167	4121.3102.00	Marketing Kampagne Sozial Media
168	4121.3103.10	Lehrmittel für Lernende neu in dieser Position
169	4121.3105.10	Allgemeine Preiserhöhungen auf Grund Inflation im Bereich Lebensmittel
170	4121.3109.11	Das Aktivierungsangebot wird erweitert und ausgebaut
171	4121.3111.10	Kehrsaugmaschine, Ersatz Tumbler, Austausch Weglaufsystem, 10 Pflegebetten + 8 Nachttische, Patientenheber etc.
172	4121.3112.10	Allgemeine Preiserhöhungen auf Grund Inflation
173	4121.3120.10	Allgemeine Kostensteigerung (Inflation etc.)
174	4121.3120.30	Allgemeine Kostensteigerung (Inflation etc.)
175	4121.3130.90	Kosten für temporäres Personal wird nicht budgetiert. Begründung: Im Personalschlüssel sind potentielle Personalausfälle im üblichen Rahmen berücksichtigt. Es gibt keine ausserordentlichen voraussehbaren Personalausfälle im 2024.
176	4121.3132.00	Zufriedenheitsbefragung wurde im 2023 budgetiert, diese fällt weg (CHF 20'000.00)
177	4121.3144.00	Ausserordentlicher Aufwand: Nachrüsten Liftabsenkung, Anpassung Notlichtanlage, Kanalreinigung (alle 5 Jahre), Ersatz Beleuchtung Cafeteria
178	4121.3158.00	Kosten für Implementierung neue Datenschutzrichtlinien (CHF 10'000.00 einmalig, CHF 1'500.00 jährlich)
179	4121.3300.40	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes
180	4121.4221.20	Berechnung bei Besa-Schnitt von 5.83 im Vergleich zu 5.62 im vergangenen Jahr
181	4121.4240.20	Hochrechnung Umsatz Januar-Juni 2023
182	4121.4250.40	Hochrechnung Umsatz Januar-Juni 2023
183	4121.4501.00	Auflösung Hedi Meier- Fonds
184	4121.4502.00	Zweckgebundene Entnahme aus Legat zu Gunsten schwer erkrankten Personen: Wechseldruckmatratzen, Comfort Patientenheber, Airbag Weste etc.
185	4121.4632.10	Hochrechnung auswärtig Bewohnende Stand Mai (2023 Besa-Schnitt 5.83)
186	4121.4636.10	Beiträge der Windler-Stiftung an die Betreuungskosten gemäss Vereinbarung. Berechnung gemäss Kostenstellenrechnung
187	4121.4910.80	Hochrechnung einheimische Bewohnende Stand Mai 2023 (Besa-Schnitt 5.83)
188	4121.4910.81	Restkosten Pflegedefizit (50% werden vom Kanton SH an die Gemeinde rückerstattet)
189	4121.4920.45	Der Mietertrag entfällt ab 1.6.2024, weil die Spitex den Standort wechselt
190	4121.9010.60	Einlage in die Ausgleichsreserve --> Überschuss Pensionstaxe
191	4125.3612.00	Gesetzlich vorgeschriebene Pflegebeiträge für Personen aus Stein am Rhein mit Aufenthalt in auswärtigen Heimen.
192	4125.3910.80	Pflegebeiträge für Personen mit Wohnsitz und Aufenthalt im Alterszentrum Stein am Rhein.
193	4125.4631.00	Kantonsbeitrag von 50 % der ungedeckten Kosten des Vorjahres für die Altersbetreuung (gemäss Prognose 2023).
194	4211.3010.00	Berechnung auf Grund aktuell besetzter Stellen (10.3), diese sind passend zum budgetierten Auswand
195	4211.3090.00	CHF 6'000.00 für Spesen und Lehrmittel Lernende, CHF 15'000.00 für interne und individuelle Weiterbildung MA
196	4211.3099.00	Spesen für Betriebsanlässe und Jahresessen MA
197	4211.3102.00	Spesen für Neueröffnung Spitex, Standort Fridau (Tag der offenen Tür)
198	4211.3111.10	Anschaffungen zu neuem Spitex-Stützpunkt (Büromöbel, Lampen, IT, Internet, Telefonie, Ausstattung Küche, Personalraum etc)
199	4211.3120.20	Nebenkosten neuer Spitex-Stützpunkt
200	4211.3120.30	Nebenkosten neuer Spitex-Stützpunkt
201	4211.3120.41	Nebenkosten neuer Spitex-Stützpunkt
202	4211.3144.00	Kosten Raumreinigung neuer Spitex-Stützpunkt
203	4211.3160.00	Höhere Mietkosten im neuen Spitex-Stützpunkt (Juni-Dezember)
204	4211.3300.40	Baukredit von CHF 150'000.00 für neuen Spitex-Stützpunkt (immoblie Sachanlagen) wird über 25 Jahre abgeschrieben
205	4211.3920.00	Miete an Alterszentrum Januar-Mai, vor Bezug des neuen Stützpunkts
206	4211.4632.10	Aufteilung Restkosten an die Gemeinden Hemishhofen, Buch, Ramsen gemäss Leistungsvereinbarung

BUDGET 2024

207	4211.4910.16	Restkosten Anteil Gemeinde Stein am Rhein gemäss Leistungsvereinbarung
208	4215.3635.00	Die Gemeinde ist zur Übernahme der ungedeckten Pflegekosten gemäss KVG verpflichtet.
209	4215.3910.16	Gemeindeanteil der Stadt Stein am Rhein an die ungedeckten Kosten der Spitex. Der Kanton beteiligt sich im Folgejahr mit 50 % an diesen Kosten (siehe 4215.4631.00).
210	4215.4631.00	Kantonsbeitrag von 50 % an die ungedeckten Kosten der Spitex gemäss Art. 12 des Altersbetreuungs- und Pflegegesetzes (Basierend auf Vorjahresrechnung Prognose).
211	4341.3010.00	Mutmasslicher Aufwand für den Betrieb der regionalen Pilzkontrolstelle (MZH Schanz). Die Pilzkontrolle ist unentgeltlich für die Einwohnerinnen und Einwohner aus Stein am Rhein, Hemishofen, Ramsen, Buch, Eschenz und Wagenhausen.
212	4341.4632.10	Die Kosten der Pilzkontrolle werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die beteiligten Gemeinden verteilt.
213	4900.3132.00	Beratungen zur Umsetzung des Altersleitbilds
214	5120.3633.00	Gemäss Art. 9 des kantonalen Krankenversicherungsgesetzes kommen die Gemeinden für 65 % der Kosten für die Prämienverbilligung auf.
215	5430.4631.00	Der Kanton beteiligt sich mit 30 % am Nettoaufwand (Alimentenbevorschussungen abzüglich Rückzahlungen).
216	5430.4636.10	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung gemäss Stiftungszweck.
217	5440.3000.53	Sitzungsgeld für die Mitglieder der Arbeitsgruppe Unicef Kinderfreundliche Gemeinde im Rahmen der Umsetzung des Aktionsplans.
218	5440.3636.90	Die Stadt Stein am Rhein beteiligt sich an den jährlichen Betriebskosten des Jugendcafés
219	5440.3637.00	Neu werden die Kosten für KESB-Massnahmen unter dieser Position budgetiert und verbucht
220	5451.3000.38	Sitzungsgeld Arbeitsgruppe Kita
221	5451.3090.00	Weiterbildung BULG 1.5 Jahre, Anteil 2024 sowie ÜK-Kosten für die Lernenden
222	5451.3105.10	Neues Ernährungskonzept
223	5451.3111.10	Ersatz von 15 Holzstühlen im Hort
224	5451.3132.00	Honorar Sergio Tassinari Beratungen, externer Berater.
225	5451.3144.00	Kita Fassade West lokal sanieren und normaler Unterhalt.
226	5451.3300.40	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes.
227	5451.4631.00	Der Kanton Schaffhausen richtet Beiträge an schulergänzende Tagesstrukturen und Betreuungsgutschriften für Kinder im Vorschulalter aus
228	5451.4636.10	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung im Rahmen der bestehenden Leistungsvereinbarung.
229	5591.3920.00	Miete Büro Arbeitsintegration im Bürgerasyl
230	5591.4632.10	Die Finanzierung dieses Projektes erfolgt über folgenden Verteilschlüssel: 2/3 nach Fallzahlen, gerechnet in Monaten und 1/3 nach Einwohnerzahl der Gemeinden Stein am Rhein und Ramsen
231	5591.4636.10	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung im Rahmen der bestehenden Leistungsvereinbarung
232	5720.4631.00	Beitrag Kanton von 25 % der von der Gemeinde zu leistenden Sozialhilfeausgaben.
233	5720.4636.10	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung für die Unterstützung von Personen in wirtschaftlicher Not gemäss Stiftungszweck.
234	5722.3637.00	Die Unterscheidung CH und nicht CH-Bürger fällt weg. Verbuchung über 5720.3637.00
235	5722.4631.00	Die Unterscheidung CH und nicht CH-Bürger fällt weg. Verbuchung über 5720.4631.00
236	5722.4636.10	Die Unterscheidung CH und nicht CH-Bürger fällt weg. Verbuchung über 5720.4636.10
237	5791.3130.90	Der Deutschkurs für fremdsprachige Mütter wird durch den Verein Bildungsraum durchgeführt. Die Kurse sowie die Kinderhüeti finden in den Räumlichkeiten der evangelischen Freikirche Chrischona statt.
238	5791.3631.00	Gemeindeanteil an die Lastenteilungsrechnung gemäss Art. 38 SHEG (kantonaler Finanzierungspool). Die Kostenentwicklung bei den KESB-Massnahmen und im Asylbereich lassen sich nur schwer beeinflussen.
239	5930.3636.90	Jährlicher Beitrag für den Verein Hilfe für Simbabwe.
240	6150.3010.00	Aktualisierung/Verschiebung der Personalkosten infolge Kostenstellen-Anpassung
241	6150.3111.00	Kauf neuer Parkuhren Hettler und Neumüli CHF 20'000.00. Ersatzbeschaffung Kleingeräte CHF 8'000.00 Bauamt für Winterdienst und Strassenunterhalt/Reinigung
242	6150.3120.30	Anpassung Budget aufgrund Abrechnung 2022 mit Berücksichtigung Erhöhung Stromkosten von 30%
243	6150.3120.47	Anpassung Budget aufgrund Abrechnung 2022 für Einkauf Abfallsäcke u.a. für Nachbargemeinden. Einnahmen für Verkauf werden dem Konto 6150.4390.00 Übriger Ertrag gutgeschrieben
244	6150.3130.60	Weitere Etappe Ersatz der Weihnachtsbeleuchtung in LED. Die bisherigen Glühbirnenlampen müssen aufgrund des Alters fortlaufend ersetzt werden. Ersatzteile sind heute nicht mehr beschaffbar. Kosten gemäss Angaben Reichle Elektro, EKS und Wenger+Wirz

BUDGET 2024

245	6150.3130.90	Zusatzaufwendung Mulchen Böschungen durch BESA und Mühlethaler zweimal pro Jahr zwecks Neophytenbekämpfung
246	6150.3132.00	Planerleistungen für Zustandsaufnahme Gemeindestrasse (Stradatech), Auswertung und Erstellung Massnahmenplan mit Priorisierung (Planimpuls) und Vorabklärungen für div. Strassenprojekte (Planimpuls)
247	6150.3141.00	Normaler Strassenunterhalt und Zusatzkosten für die Sanierung von Flurstrassen und die Belagssanierung im Einlenker Burgstieg
248	6150.3141.10	Normaler Unterhalt und Ersatz plus Erneuerung Besucherstelen und Erneuerung T20- Zonenmarkierung Burgacker
249	6150.3151.10	Unterhalt Kleingeräte Bauamt für Winterdienst und Strassenunterhalt/Reinigung
250	6150.3151.15	Reparaturen und Akku's
251	6150.3159.20	Ersatz Flaggen auf der Rheinbrücke erforderlich
252	6150.3300.10	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes inkl. der geplanten Investitionen.
253	6191.3101.20	Mehrkosten aufgrund Benzinpreisteuerung
254	6191.3111.10	Mehrkosten aufgrund der notwendigen Anschaffung eines einachsigen Geräteträgers (Kombigerät) und Striegel (Rasenbearbeitung) anstelle der Einmietung des Geräts
255	6191.3120.30	Im Budget ist aufgrund der Abrechnung 2022 eine Erhöhung der Stromkosten von 30% berücksichtigt
256	6191.3130.11	Anpassung Budget aufgrund Abrechnung 2022
257	6191.3300.60	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes inkl. der geplanten Investitionen
258	6191.4240.90	Geschätzte Einnahmen aufgrund Jahresrechnung 2022
259	6220.3631.00	Beitrag der Gemeinden an die Kosten des regionalen öffentlichen Verkehrs gemäss Art. 11 Abs. 1 GöV
260	6220.3635.00	Erhöhung des Beitrags an die URh aufgrund der Leistungsvereinbarung
261	6290.3199.10	Kein Kontingent mehr zum Bezug der Tageskarten. Neu werden nur noch die verkauften Karten verrechnet
262	6290.4250.60	Neues System Verkauf Tageskarten, Provision pro verkaufte Karte
263	7101.3111.10	Ausrüstung Fahrzeug Wasserversorgung mit Rückfahrkamera und Lampenbalken
264	7101.3120.30	Budget aufgrund Rechnungsbetrag 2022 mit Berücksichtigung Erhöhung Stromkosten um 30%
265	7101.3132.00	Honorarkosten für Überarbeitung GWP und Erstellung eines Massnahmenplanes mit Priorisierung für künftige Investitionen im Netz der Wasserversorgung in Abstimmung des Zustandes der Strassen und Kanalisation (Massnahmen aus GEP)
266	7101.3132.01	Periodische Trinkwasseranalysen durch IKL und Bachema AG
267	7101.3143.00	Üblicher Unterhalt für Leitungsbrüche und zusätzlichen Aufwendungen für Unterhalt Schieber und Hydranten, Wasseranalysen in separatem Konto
268	7101.3300.20	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes inkl. der geplanten Investitionen
269	7101.4240.90	Erhöhung der Wassertarife ab 1. Oktober 2023
270	7201.3010.00	Aktualisierung/Verschiebung der Personalkosten infolge Kostenstellen-Anpassung
271	7201.3132.00	Bereinigung/Nachtragung Leitungskataster Kanalisation
272	7201.3143.00	Mehraufwand für Leitungsspülungen und Entfernung von Kalkablagerungen aufgrund des Alters des Leitungsnetzes.
273	7201.3300.21	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes inkl. der geplanten Investitionen.
274	7201.3632.30	Gemäss Budget 2024 ARA
275	7201.4240.90	Anpassung Budget aufgrund der Jahresrechnung 2022
276	7202.3144.00	Mehrkosten aufgrund neuer Reinigungsverträge, die Reinigungsarbeiten wurden in einer Ausschreibung an mehrer Anbieter zur Offertstellung zugestellt
277	7301.3010.00	inkl. Lohnaufwand des Bauamtsfür die Pflege des Entsorgungsplatzes
278	7301.3102.00	Anpassung Budget aufgrund Rechnung 2022
279	7301.3130.10	Budget nach Auswertung Rechnung 2022, Anpassung an Preiserhöhung Post
280	7301.3300.30	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes.
281	7301.4612.00	Entschädigung von KVA: CHF 3'600.00 (Einwohner) x CHF 12 entspricht CHF 43'000.00
282	7301.9011.14	Neu ab 2023, Anteil Schwarzkehricht Abfall Tourismus
283	7301.9011.30	Wir gehen davon aus, dass das Guthaben aus der Auflösung des Entsorgungsverbands das Defizit ausgleichen wird
284	7711.3010.00	Anpassung aufgrund externer Vergabe des Bestattungswesens
285	7711.3101.30	Anpassung aufgrund externer Vergabe des Bestattungswesens

BUDGET 2024

286	7711.3111.10	Schliesssystem Eingang Angehörige und Katafalke
287	7711.3130.90	Anpassung aufgrund externer Vergabe des Bestattungswesens
288	7711.3140.10	Neben normalem Unterhalt erfolgt im Jahr 2024 der Ersatz von Grünhecken
289	7711.3144.00	Allgemeiner Unterhalt und Reinigung.
290	7711.3151.20	Anpassung aufgrund externer Vergabe des Bestattungswesens, dadurch wird das Fahrzeug nicht mehr benötigt
291	7711.3160.00	Baurechtszins Einmalzahlung im 2023
292	7711.3632.10	Anteil an Friedhof Burg
293	7711.4260.90	Anpassung aufgrund externer Vergabe des Bestattungswesens
294	7901.3131.00	Kleinplanungen für Erschliessungen und Ortsplanung
295	7901.3320.00	Abschreibung Siedlungsentwicklungsleitbild / Parkraumkonzept
296	8141.3611.00	Gemäss Beschluss des Kantonsrats KTSH vom 21.11.2022 wird die Rebsteuer 2024 nicht erhoben
297	8200.3010.00	Geplanter neuer Mitarbeiter 50%
298	8200.3101.70	Es werden mehr Dienstleistungen im Privatwald ausgeführt und daher mehr Holzerlös an Private ausbezahlt
299	8200.3111.10	Eine elektronische Kluppe und mehrere Motorsägen werden benötigt
300	8200.3112.10	Die Erstausrüstung von Lehrlingen sowie die Sicherheitsbekleidung allgemein wurde teurer
301	8200.3153.00	Diese Softwarekosten werden neu auf Konto 8200.3158.00 verbucht
302	8200.3158.00	Unter diesem Konto werden neu die Softwarekosten von Sharpforst erasst. (Siehe Konto 8200.3153.00)
303	8205.3132.00	Gutachten für kritische Bäume und die Irmiger Höhle müssen eingeholt werden
304	8205.3149.00	Mehrere Grillstellen müssen erneuert werden
305	8205.3910.19	Material- und Maschinenkosten für interne Dienstleistungen
306	8710.3132.00	Honorar Berater Energiekommission
307	8711.3441.00	Die Einspeisevergütung wird für den Betrieb und die Abschreibungen der PV-Solaranlage auf dem Dach der Sporthalle Hoga verwendet. Spätere Überschüsse können für neue Projekte verwendet werden.
308	8791.3120.10	Mehrkosten aufgrund Gaspreisteuerung. Kosten gemäss Offerte Stadtwerk Konstanz ErdgasFix24 CH
309	8791.3120.30	Budget nach Abrechnung 2022 mit Berücksichtigung Erhöhung Stromkosten von 30%
310	8791.3130.90	Entsorgung Asche neu in KVA
311	8791.3132.00	Betriebsberatung durch Fernwärmeingenieur
312	8791.3144.00	Mehrkosten aufgrund Zählerwechsel der privaten Bezüger durch den Wärmeverbund. Die Kosten für den Zählerwechsel werden mit der zusätzlichen Grundgebühr gemäss neuem Tarif vom 01.01.2023 finanziert, 8791.4240.90 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen
313	8791.3151.10	Mehrkosten für Servicevertrag und Software für E-Filter
314	8791.3300.22	Lineare Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes inkl. der geplanten Investitionen.
315	8791.4240.90	Gebührenerhöhung ab 2023 und Wiederinbetriebnahme/Wärmebezug Migros und Klosterhof (Unterbruch seit 2019 aufgrund Umbauarbeiten)
316	9100.3181.00	Die Höhe der uneinbringbaren Steuern ist schwer voraussehbar. Die Abschreibung erfolgt wenn ein Verlustschein vorliegt. Das Budget geht grundsätzlich von Abschreibungen in Höhe der Vorjahre aus.
317	9100.4000.10	Anpassung an die Steuereinnahmen der Vorjahre
318	9100.4010.00	Anpassung an die Steuereinnahmen der Vorjahre
319	9610.3401.00	Es fallen höhere Darlehenszinsen gegenüber den Vorjahren an aufgrund der hohen Investitionstätigkeit 2023 und 2024
320	9630.3131.00	Quartierplanungen und div. Kleinplanungen
321	9631.3144.00	neu aufgeteilt in Konto 9631.3430.00 und 9631.3431.90
322	9631.3430.00	Reparatur und Ersatz defekter Sonnenstoren, bauliche Anpassungen im EG sowie allgemeiner Unterhalt.
323	9631.3431.10	Reinigungsmaterial und Salz für Enthärtungsanlage.
324	9631.3431.90	Reinigungs- und Wartungsverträge der Gesamttreppenhäuser (Nebenkostenweiterverrechnung) sowie für Bauverwaltung und Erdgeschoss
325	9631.3439.10	Tarifanpassung Wärmeverbund
326	9632.3431.90	Neu: Einsatz externe Reinigungsfirma CHF 25'000.00

BUDGET 2024

327	9632.3439.10	Tarifanpassung Wärmeverbund
328	9632.4920.00	Zusätzlich wird die interne Miete für das NordArt-Festival sowie die Miete Büro Arbeitsintegration intern verrechnet
329	9633.3430.00	Erneuerung Umgebungsanlage (Sicherungssteg) sowie Erneuerung BMA-Anlage.
330	9633.3431.90	Wartungs- und Serviceverträge des Betriebs
331	9634.3010.00	Aktualisierung/Verschiebung der Personalkosten infolge Kostenstellen-Anpassung
332	9634.4430.60	Mieteinnahmen aus Vermietung
333	9635.3010.00	Aktualisierung/Verschiebung der Personalkosten infolge Kostenstellen-Anpassung
334	9635.3132.00	Beratung bei landwirtschaftlichen Verhandlungen
335	9635.3430.00	Neuer Handlauf Pontonierdepot. Diverse Reparaturarbeiten
336	9635.3439.10	Realitätsanpassung aufgrund der Kosten der Vorjahre
337	9635.3439.20	Realitätsanpassung aufgrund der Kosten der Vorjahre
338	9635.3439.30	Realitätsanpassung aufgrund der Kosten der Vorjahre

Investitionsrechnung

BUDGET 2024

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	4'359'000.00	121'000.00	4'687'500.00	282'500.00	3'116'099.76	3'116'099.76
	Netto Ausgaben		4'238'000.00		4'405'000.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	429'000.00		180'000.00		125'249.25	
	Netto Ausgaben		429'000.00		180'000.00		125'249.25
0223	Allgemeine Dienste	200'000.00				98'882.50	
0223.5200.01	Einführung CMI (Geschäftsverwaltungsprogramm)					98'882.50	
0223.5200.02	Neue Informatik-Lösung	1 200'000.00					
0290	Verwaltungsgebäude	229'000.00		180'000.00		26'366.75	
0290.5040.01	Rathaussanierung (inkl. Steinbock)	2 120'000.00		180'000.00		26'366.75	
0290.5040.05	Restauration Obertorturm	52'000.00					
0290.5040.06	Restauration Untertorturm	57'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			450'000.00	80'000.00		
	Netto Ausgaben				370'000.00		
1611	Schiessanlage			450'000.00	80'000.00		
1611.5040.01	Schiessstand Sanierung			450'000.00			
1611.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				80'000.00		
2	BILDUNG	2'005'000.00		3'081'500.00		189'477.42	
	Netto Ausgaben		2'005'000.00		3'081'500.00		189'477.42
2120	Primarstufe	43'000.00		52'500.00			
2120.5060.01	IT-Geräte	3 43'000.00		52'500.00			
2130	Oberstufe	32'000.00		29'000.00			
2130.5060.01	IT-Geräte	4 32'000.00		29'000.00			
2172	Schulanlage Schanz	1'800'000.00		3'000'000.00		189'477.42	
2172.5040.02	Umbau Schule Schanz	5 1'800'000.00		3'000'000.00			
2172.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Schulraumplanung Umbau Schanz)					189'477.42	
2173	Mehrzweckhalle Schanz	130'000.00					
2173.5040.01	Erneuerung Bühnentechnik	6 110'000.00					
2173.5040.02	Ausbau Dachgeschoss und neuer Sitzungsraum EG	7 20'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	317'000.00		225'000.00		80'662.40	
	Netto Ausgaben		317'000.00		225'000.00		80'662.40

BUDGET 2024

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3411	Badeanlagen			55'000.00			
3411.5060.00	Mobilien			55'000.00			
3413	Kleinschiffahrt	120'000.00		90'000.00		80'662.40	
3413.5040.01	Ersatz Bootssteganlage	120'000.00		90'000.00		80'662.40	
3421	Öffentliche Anlagen und Wege	197'000.00		80'000.00			
3421.5040.01	Untertorpark Neugestaltung (Vorstudie)	145'000.00					
3421.5040.10	Neubau Kinderspielplatz Burgacker			80'000.00			
3421.5060.01	Blumenschmuck Rheinbrücke	52'000.00					
4	GESUNDHEIT					4'071.40	
	Netto Ausgaben						4'071.40
4121	Alterszentrum					4'071.40	
4121.5040.01	Erweiterung Alterszentrum (Inkl. Sinnesgarten)					4'071.40	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	458'000.00	5'000.00	465'000.00	202'500.00	736'965.19	48'939.10
	Netto Ausgaben		453'000.00		262'500.00		688'026.09
6150	Gemeindestrassen	385'000.00	5'000.00	195'000.00	202'500.00	680'382.19	48'939.10
6150.5010.02	Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)					1'099.65	
6150.5010.03	Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht)					4'196.30	
6150.5010.05	Bushaltestelle Alterszentrum (Ausbau behindertengerecht)					3'221.70	
6150.5010.07	Parkplatz Car (Forstareal)					10'597.22	
6150.5010.09	Rosenberg Quartierplan, Erschliessungsstrasse					1'263.30	
6150.5010.12	Sanierung Bleikistrasse	10		65'000.00		47'693.50	
6150.5010.15	Hoppihoh-Hohrainstrain (Strassen)					16'293.65	
6150.5010.16	Nägelisee (Strassen)					174'164.60	
6150.5010.18	Ausbau Degerfelderweg Süd					3'241.75	
6150.5010.19	Guldifuess, Flurweg 2. Etappe Deckbelag (Strasse)					48'656.08	
6150.5010.20	Im Boll (Strasse)					10'541.25	
6150.5010.21	Öffentliche Beleuchtung Umrüstung auf LED	11	120'000.00				
6150.5010.22	Verkehrsberuhigung Tempo-30 Stadtring		60'000.00				
6150.5020.01	Neugestaltung Schiffländi, Hindernisfreie Baute					18'476.45	
6150.5020.02	Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung	12	120'000.00			312'183.54	
6150.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Neugestaltung Schiffländi)			130'000.00			
6150.5290.01	Planung Situation Brückenköpfe und Verkehrsführung Langsamverkehr	13	50'000.00			28'753.20	
6150.6310.00	Investitionsbeiträge Kantonen und Konkordaten	14			202'500.00		
6150.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge						48'939.10

BUDGET 2024

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6191	Bauamt	73'000.00		270'000.00		56'583.00	
6191.5060.02	Ersatzfahrzeug Bauamt					56'583.00	
6191.5060.03	Strassenwischmaschine Elektro (Ersatz)			270'000.00			
6191.5060.04	Elektrofahrzeug Bewässerung	15 73'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	280'000.00	24'000.00	286'000.00		688'753.80	133'268.15
	Netto Ausgaben		256'000.00		286'000.00		555'485.65
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]					440'387.15	97'316.65
7101.5031.03	Nägelisee (Wasser)					121'249.50	
7101.5031.06	Rosenberg (Wasser)					87'687.05	
7101.5031.07	Hoppihoh-Hohrainstrasse (Wasser)					4'555.35	
7101.5031.08	Im Boll (Wasser)					182'269.60	
7101.5031.10	Guldifuess, Flurweg 2. Etappe (Wasser)					44'625.65	
7101.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						68'997.65
7101.6370.00	Anschlussgebühren						28'319.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	40'000.00		30'000.00		248'366.65	35'951.50
7201.5032.03	Nägelisee (Kanalisation)					89'996.15	
7201.5032.06	Rosenberg (Kanalisation)					2'532.90	
7201.5032.08	Im Boll (Kanalisation)					27'505.95	
7201.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Genereller Entwässerungsplan GEP)	16 40'000.00		30'000.00		128'331.65	
7201.6370.00	Anschlussgebühren						35'951.50
7301	Kehrichtentsorgung	95'000.00	24'000.00	111'000.00			
7301.5033.01	Unterflurcontainer Erstellung	17 85'000.00					
7301.5060.01	Grünmulden Ersatz	18 10'000.00		52'000.00			
7301.5060.02	Kübelkleintransporter mit Brücke (e-Fahrzeug)			59'000.00			
7301.6320.20	Investitionsbeiträge Zweckverbände	19	24'000.00				
7901	Ortsplanung	145'000.00		145'000.00			
7901.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	20 145'000.00		145'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	870'000.00	92'000.00			129'069.14	165'963.80
	Netto Ausgaben		778'000.00				
	Netto Einnahmen					36'894.66	
8200	Forstbetrieb	550'000.00					
8200.5060.02	Zangenschlepper	21 550'000.00					
8400	Tourismus	80'000.00	32'000.00				

BUDGET 2024

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8400.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Lenkung Besucherströme)	22	80'000.00				
8400.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	23					32'000.00
8791	Wärmeverbund		240'000.00			129'069.14	165'963.80
8791.5035.01	Netzerweiterung Wärme		120'000.00			104'607.29	
8791.5290.00	Planungsausgaben Zukunft Wärmeverbund		120'000.00			24'461.85	
8791.6370.00	Anschlussgebühren						165'963.80
9	FINANZEN UND STEUERN					1'161'851.16	2'767'928.71
	Netto Einnahmen					1'606'077.55	
9635	Übriges Finanzvermögen					148'498.41	656'591.00
9635.5010.01	Degerfeld Erschliessung					132'095.05	
9635.5040.03	Fridagebäude Abbruch					1'065.80	
9635.5040.04	Feuerwehrgebäude Dachsanierung + WC Anlage					15'337.56	
9635.6360.20	Investitionsbeiträge übrige private Organisationen						656'591.00
9636	Grundstücke Finanzvermögen					8'590.70	
9636.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Quartierplan Schäferwies)					8'590.70	
9990	Abschluss					1'004'762.05	2'111'337.71
9990.5900.00	Passivierung					1'004'762.05	
9990.6900.00	Aktivierung						2'111'337.71

Bemerkung: Begründung

1	0223.5200.02	Einführung neue Informatiklösung
2	0290.5040.01	Vorbereitungsplanung für Planerkreditantrag ER
3	2120.5060.01	Anschaffung von 32 Lehrergeräten
4	2130.5060.01	Anschaffung von 17 Lehrergeräten
5	2172.5040.02	Gesamtkredit Volksabstimmung CHF 7'200'000.00
6	2173.5040.01	Für die aktuelle Bühnentechnik sind keine Ersatzteile mehr lieferbar. Mit der Erneuerung der Bühnentechnik wird eine bereits seit längerer Zeit dringend notwendige Erneuerung durchgeführt.
7	2173.5040.02	Planungskosten
8	3413.5040.01	Vorarbeiten Einwohnerratsvorlage Planerkredit. Der Kredit unterliegt dem fakultativen Referendum gemäss Art. 10 der Gemeindeverfassung
9	3421.5040.01	Vorprojekt
10	6150.5010.12	Weitere Ausführungssetappe im 2024
11	6150.5010.21	Total 440 Leuchten x CHF 1'000.00/Stk. = CHF 450'000.00, Realisierung in 4 Etappen
12	6150.5020.02	Baukredit für die Neugestaltung der Schiffländi, vorbehältlich der Genehmigung durch Volksabstimmung.
13	6150.5290.01	Restplanung Planar, Abschluss gemäss Offerte und Zusatzleistungen (Grund. CHF 70'000.00 + NO CHF 10'000.00) Machbarkeitsstudie Brückenverbreiterung CHF 25'000.00
14	6150.6310.00	PWI-Beitrag für Bleikistrasse
15	6191.5060.04	Fahrzeug für Bewässerung, altes Fahrzeug, hohe Lärmemissionen, hoher Dieselverbrauch, sehr umständliche Bedienung
16	7201.5290.00	Abschluss - Planerleistungen für den Generellen Entwässerungsplan der Stadt Stein am Rhein zu Händen des Abwasserverbands.
17	7301.5033.01	Beiträge von CHF 6'000.00 pro Einheit von KVA laufen per 31.12.2025 aus.
18	7301.5060.01	Zusätzliche Mulde
19	7301.6320.20	Beiträge der KVA an die Unterflurcontainer
20	7901.5290.00	Zweite Etappe BNO Totalrevision
21	8200.5060.02	Der Kredit unterliegt dem fakultativen Referendum gemäss Art. 10 der Gemeindeverfassung
22	8400.5290.00	Grob- und Detailkonzept
23	8400.6310.00	Rückvergütung NRP