

**STADT STEIN
AM RHEIN**



Jahresrechnung 2023

Einwohnergemeinde Stein am Rhein

Genehmigungsbeschluss Stadtrat	17. April 2024
Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission	31. Mai 2024
Genehmigungsbeschluss Einwohnerrat	28. Juni 2024

Inhaltsverzeichnis	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
Bericht des Stadtrats	5
Anträge und Beschlüsse	19
Jahresrechnung - Finanzbericht	
Finanzierung	24
Mehrstufige Erfolgsrechnung	28
Investitionen	29
Bilanz	31
Geldflussrechnung	33
Jahresrechnung - Erläuterungen	
Übersicht Hauptaufgaben Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung)	36
Übersicht Hauptaufgaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (Funktionale Gliederung)	37
Übersicht Hauptaufgaben Investitionen Finanzvermögen	38
Jahresrechnung - Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	40
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	40
Organisationseinheiten	42
Finanzinformationen	
Eigenkapitalnachweis	43
Rückstellungsspiegel	44
Beteiligungsspiegel	46
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	47
Anlagenspiegel Finanzvermögen	48
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	49
Finanzkennzahlen	50
Verpflichtungskredite	53
Exekutivkredite	56

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht zu Handen des Einwohnerrates

Erfolgsrechnung

Auswertung nach Funktionen und Detailkonten	59
---	----

Investitionsrechnung

Auswertung nach Funktionen und Detailkonten	110
---	-----

Bilanz

Auswertung mit Detailkonten	115
-----------------------------	-----

Einzelnachweis der Fonds	125
---------------------------------	------------

Einzelnachweis der Legate	127
----------------------------------	------------

Parkplatzfonds	129
-----------------------	------------

Kontakt

Einwohnergemeinde Stein am Rhein
Rathausplatz 1
8260 Stein am Rhein

Finanzreferent: Ulrich Böhni

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrats

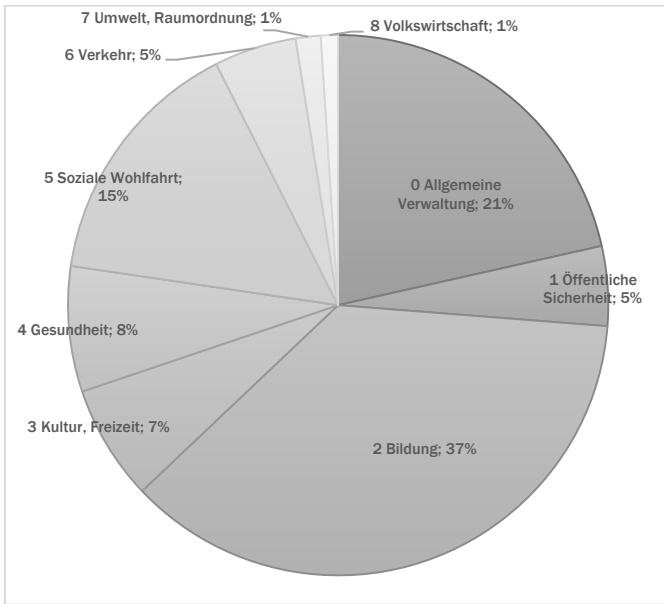
Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Aufwand	29'301'545.06	28'991'050.00	28'791'108.37
Ertrag	31'955'829.89	28'656'100.00	30'438'222.18
Ertragsüberschuss vor Einlage in die finanzpolitische Reserve ²	2'654'284.83	-334'950.00	1'647'113.81
Einlage in die finanzpolitische Reserve	2'600'000.00		1'600'000.00
Ertragsüberschuss ¹	54'284.83	-334'950.00	47'113.81
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (VV)			
Ausgaben	1'727'742.87	4'405'000.00	1'954'248.60
Einnahmen	252'870.13	0.00	348'171.05
Nettoinvestitionen	1'474'872.74	4'405'000.00	1'606'077.55
Investitionsrechnung Finanzvermögen (FV)			
Ausgaben	4'156'163.00	381'000.00	157'089.11
Einnahmen	78'500.00	0.00	656'591.00
Nettoinvestitionen	4'077'663.00	381'000.00	-499'501.89
Finanzierung			
Ergebnis der Erfolgsrechnung	2'654'284.83	-334'950.00	1'647'113.81
+ Abschreibungen	1'428'962.15	1'673'200.00	1'318'005.27
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds EK	790'381.66	549'300.00	640'022.45
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds EK	1'144'811.61	1'144'300.00	794'478.80
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds FK	0.00	0.00	1'018'939.25
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds FK	90'491.03	0.00	99'411.69
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	75'000.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	603'500.00	0.00	40'000.00
Selbstfinanzierung (Cashflow)	3'034'826.00	743'250.00	3'765'190.29
- Nettoinvestitionen VV	1'474'872.74	4'405'000.00	1'606'077.55
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag (-)	1'559'953.26	-3'661'750.00	2'159'112.74
Selbstfinanzierungsgrad (Basis VV)	206 %	17 %	234 %

¹ Kommentar: Ertrag CHF 54'284.83 nach der dem Einwohnerrat beantragten Zuweisung von CHF 2,6 Mio. Ertragsüberschuss in die finanzpolitische Reserve.

² Die Jahresrechnung 2023 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 2'654'284.83 aus. Nach der vom Stadtrat beantragten Zuweisung von CHF 2'600'000.00 zur zweckgebundenen finanzpolitischen Reserve (Teil des zweckfreien Eigenkapitals) verbleibt ein Ertragsüberschuss von CHF 54'284.83. Der Ertragsüberschuss von CHF 2'654'284.83 resultiert hauptsächlich aus buchhalterischen Effekten durch finanztechnisch notwendige Buchungen, wie der Aufwertungsreserve (Verkauf Chretzeturm) und der Neubewertung (Schenkungsübertragung Villa Lieb). Ohne diese Sondereffekte beträgt der Ertragsüberschuss CHF 202'447.83..

Erfolgsrechnung funktionale Gliederung

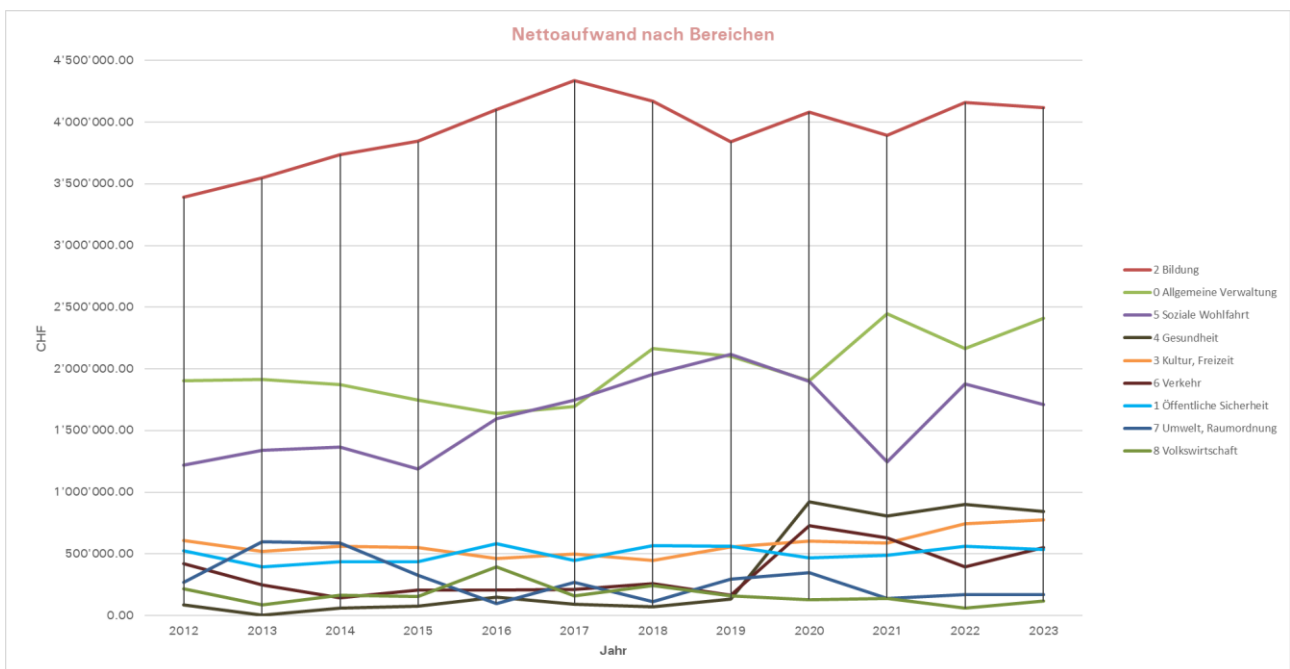
Nettoaufwand in CHF	Rechnung 2023	Budget 2023	Veränderung in %
0 Allgemeine Verwaltung	2'412'184.26	2'412'200.00	0.00 %
1 Öffentliche Sicherheit	534'575.66	582'200.00	-8.18 %
2 Bildung	4'119'691.52	4'043'050.00	1.90 %
3 Kultur, Freizeit	774'269.85	752'500.00	2.89 %
4 Gesundheit	842'352.30	652'100.00	29.18 %
5 Soziale Wohlfahrt	1'709'675.03	1'872'900.00	-8.72 %
6 Verkehr	553'444.56	785'300.00	-29.52 %
7 Umwelt, Raumordnung	168'206.59	168'300.00	-0.06 %
8 Volkswirtschaft	115'139.75	185'000.00	-37.76 %
9 Finanzen, Steuern	-11'283'824.34	-11'118'600.00	0.51 %
Ergebnis	54'284.83	-334'950.00	



Die Bildungskosten machen mit rund 37 % der Gesamtausgaben den grössten Ausgabenposten aus, gefolgt von den Ausgaben für die allgemeine Verwaltung mit 21 % und der sozialen Wohlfahrt mit 15 %.

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

Alle übrigen Bereiche machen insgesamt circa 27 % der Gesamtausgaben aus.



Alterszentrum (Funktion 4121 mit Pflegefinanzierung 4125)

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

	Pflegekosten (KVG)	Betreuung	Pension	Total
Total Kosten <small>(div. Kontos in Curaviva)</small>	2'540'132 <small>(KVG-pflichtige Pflege)</small>	703'042	2'267'543	5'510'717
Total Erlöse <small>(div. Kontos in Curaviva)</small>	2'186'908 ¹	337'900	2'263'938 <small>(4121.4220.10 und Verzinsung Konto Ausgleichsreserve)</small>	4'788'745
Unterdeckung effektiv	-353'224	-365'142	-3'605	-721'971
Entnahme Fonds/ Finanzierung	72'386 <small>(aus 4121.4501/4502)</small>	365'142 <small>(Finanzierung Windler- Stiftung, (4121.4636.10)</small>	(mit neuen Taxen 2023 ausgeglichen)	
Unterdeckung	-280'838	0	-3'605	-282'934 <small>(inkl. MiGeL-Defizit 1'509)</small>
Finanzierung Unterdeckung:				
Spezialfinanzierung Alterszentrum/ Ausgleichsreserve <small>(Pensionsdefizit) 4121.9011.60</small>				3'605
Pflegedefizit <small>4125.3910.81/ 4121.4910.81</small>				279'329 ²

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

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

Sachgruppengliederung Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung in CHF Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung zum Budget
30 Personalaufwand	11'197'264.98	13'673'700.00	-2'476'435.02
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'322'017.57	6'359'050.00	-37'032.43
33 Abschreibungen	1'428'962.15	1'668'200.00	-239'237.85
34 Finanzaufwand	586'201.76	601'700.00	-15'498.24
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	7'109'539.04	4'581'200.00	2'528'339.04
37 Durchlaufende Beiträge	1'025.00	500.00	525.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	151'203.58	0.00	151'203.58
39 Interne Verrechnungen	1'698'372.07	1'557'400.00	140'972.07
Total Nettoaufwand	28'494'586.15	28'441'750.00	52'836.15
40 Fiskalertrag	-11'708'368.45	-11'791'000.00	82'631.55
41 Regalien und Konzessionen	-3'600.00	-4'200.00	600.00
42 Entgelte	-8'806'307.19	-8'788'100.00	-18'207.19
43 Verschiedene Erträge	-20'823.40	-17'500.00	-3'323.40
44 Finanzertrag	-2'612'079.22	-590'500.00	-2'021'579.22
45 Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-90'491.03	-121'300.00	30'808.97
46 Transferertrag	-5'186'093.74	-4'762'600.00	-423'493.74
47 Durchlaufende Beiträge	-1'025.00	-500.00	-525.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	-667'280.93	0.00	-667'280.93
49 Interne Verrechnungen	-1'698'372.07	-1'557'400.00	-140'972.07
Total Nettoertrag	-30'794'441.03	-27'633'100.00	-3'161'341.03
Abschlusskonten Spezialfinanzierungen	2'245'570.05	-473'700.00	2'719'270.05
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandsüberschuss¹	-54'284.83	334'950.00	-389'234.83

¹ Ertrag nach der dem Einwohnerrat beantragten Zuweisung von CHF 2,6 Mio. Ertragsüberschuss in die finanzpolitische Reserve.

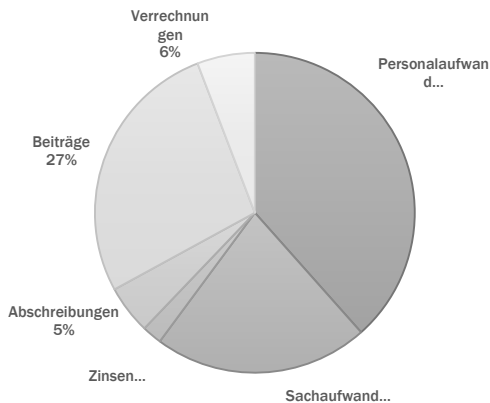
Gestufter Erfolgsausweis (Sachgruppen)	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	11'197'264.98	13'673'700.00	10'582'999.71
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'322'017.57	6'359'050.00	5'624'577.76
33 Abschreibungen	1'428'962.15	1'673'200.00	1'318'005.27
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	1'018'939.25
36 Transferaufwand	7'109'539.04	4'581'200.00	7'020'141.79
37 Durchlaufende Beiträge	1'025.00	500.00	710.00
Total Betrieblicher Aufwand	26'058'808.74	26'287'650.00	25'565'373.78
40 Fiskalertrag	11'708'368.45	11'791'000.00	13'132'294.99
41 Regalien und Konzessionen	3'600.00	4'200.00	3'600.00
42 Entgelte	8'806'307.19	8'788'100.00	8'483'591.11
43 Verschiedene Erträge	20'823.40	17'500.00	1'023'580.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	90'491.03	121'300.00	99'411.69
46 Transferertrag	5'186'093.74	4'762'600.00	4'450'892.68
47 Durchlaufende Beiträge	1'025.00	500.00	710.00
Total betrieblicher Ertrag	25'816'708.81	25'485'200.00	27'194'081.07
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-242'099.93	-802'450.00	1'628'707.29
34 Finanzaufwand	586'201.76	596'700.00	600'970.02
44 Finanzertrag ¹	2'612'079.22	590'500.00	778'694.02
Ergebnis aus Finanzierung	2'025'877.46	-6'200.00	177'724.00
Operatives Ergebnis¹	1'783'777.53	-808'650.00	1'806'431.29
38 Ausserordentlicher Aufwand	151'203.58	0.00	388'798.58
38 Einlage in die finanzpolitische Reserve	2'600'000.00	0.00	1'600'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag ¹	667'280.93	0.00	75'024.75
Ausserordentliches Ergebnis	-2'083'922.65	0.00	-1'913'773.83
90 Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	790'381.66	549'300.00	640'022.45
90 Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	1'144'811.61	1'023'000.00	794'478.80
Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital	354'429.95	473'700.00	154'456.35
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)¹	54'284.83	-334'950.00	47'113.81
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'681'705.07	1'557'400.00	1'557'400.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'681'705.07	1'557'400.00	1'557'400.00
Total Aufwand	29'284'967.81	28'991'050.00	28'991'050.00
Total Ertrag	31'939'252.64	28'656'100.00	28'656'100.00

¹ Das operative Ergebnis aus dem dreistufigen Erfolgsausweis beläuft sich auf CHF 1'783'777.53 (erste Stufe der Erfolgsrechnung). Das positive operative Ergebnis ist vor allem auf die Aufwertungen der Liegenschaften Villa Lieb (Schenkungsübertragung) und Gebäude Egloff (Chlini Schanz, Kauf) zurückzuführen (in 44 Finanzertrag CHF 1'923'337). Ohne diesen Effekt beträgt das operative Ergebnis CHF -139'559.47. Ebenso ist im Gesamtergebnis eine Entnahme aus Neubewertungsreserven (CHF 528'500) enthalten, welche unter anderem vorwiegend wegen dem Verkauf des Chretzeturms gebucht werden musste (in 48 ausserordentlicher Ertrag CHF 528'500).

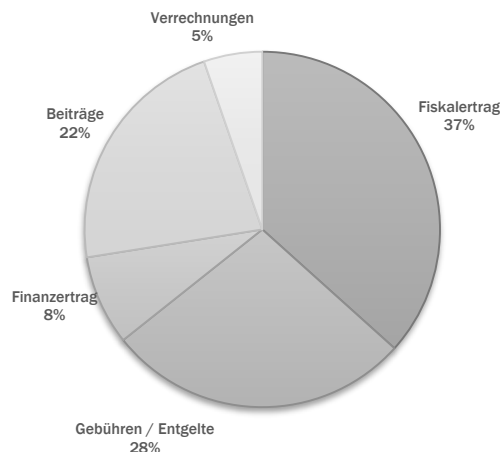
Zusammenfassung Sondereffekte:	
Aufwertungen	1'923'337.00
Entnahme Neubewertungsreserve	528'500.00
Total	2'451'837.00
Ertragsüberschuss vor Liegenschaftenbewertung	202'447.83
Ertragsüberschuss nach Liegenschaftenbewertung	2'654'284.83

Das Gesamtergebnis beträgt CHF 2'654'284.83. Davon werden CHF 2'600'000.00 unter Vorbehalt der Genehmigung durch den Einwohnerrat in die finanzpolitische Reserve (38) eingelegt (Antrag).

Aufwand nach Sachgruppen



Ertrag nach Sachgruppen



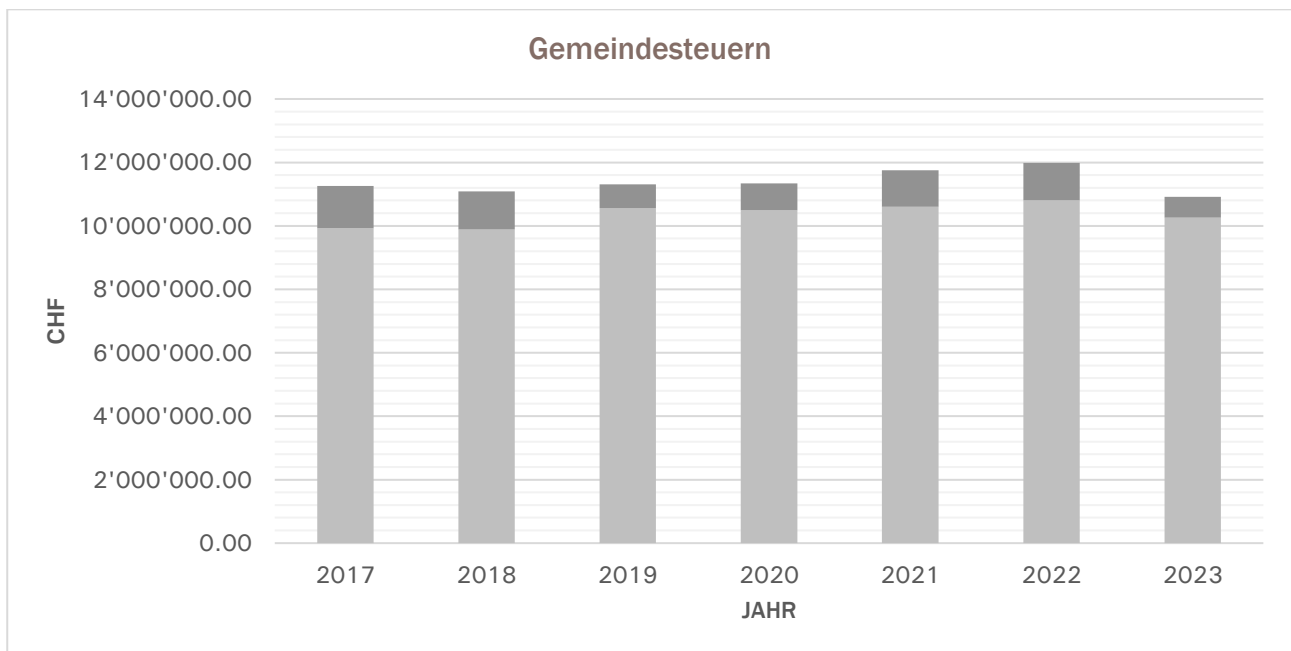
Steuerertrag Fiskalertrag

Die negative Abweichung bei den Steuererträgen gegenüber Budget ist mit CHF 83'000 recht tief, wenn man die Erträge aus dem Kantonsanteil (STAF) hinzurechnet, kommen man sogar auf ein Plus von rund CHF 168'000.

In der Detailbetrachtung sieht man aber, dass man auch dieses Jahr Mehreinnahmen bei den schwierig budgetierbaren Grundstückgewinnsteuern (CHF 311'540 inklusive Zu- und Abrechnungen

Grundstückgewinnsteuern) verzeichnen konnte. Die Steuereinnahmen bei den natürlichen und den juristischen Personen liegen dagegen unter Budget (natürliche Personen -CHF 116'196, juristische Personen -CHF 280'426). Diese Mindereinnahmen bei den juristischen Personen waren zum Teil erwartet worden infolge Umsetzung der Steuerreform (STAF). Demgegenüber sind die Ertragsanteile aus dem Kantonsanteil der direkten Bundessteuern höher als budgetiert (CHF 250'310).

Gemeindesteuern



Anzahl steuerpflichtige Personen

Per 31. Dezember 2023 waren in Stein am Rhein 2'537 natürliche Personen und 259 juristische Personen steuerpflichtig. Ehepaare werden bei der Veranlagung als eine Person erfasst. 53 % der natürlichen Personen waren Ende 2023 für das Steuerjahr 2022 definitiv veranlagt. Die Steuerverwaltung Stein am Rhein erledigt auch das Steuerwesen der Gemeinde Buch.

Wesentlichste Abweichungen zum Budget 2023 (Sachgruppen)

- 30 Personalaufwand: die grösste Abweichung ergibt sich nochmals aus der Verschiebung der Lehrerlöhne in den Transferaufwand (36), nach den Vorgaben des Kantons (Rechnung TCHF 2'670 / Budget TCHF 2'613). Die restlichen Aufwendungen betreffen vor allem höhere Aufwendungen im Alterszentrum, sowie Mehraufwendungen infolge Krankheitsfällen.
- 33 Abschreibungen: Die Abweichung von - TCHF 239 begründet sich vorwiegend aus der Reduktion der Abschreibungen beim Wasser zur Reduktion der Spezialfinanzierung in Höhe von TCHF 128, welche im Budget noch nicht abgebildet war.
- 34 Finanzaufwand: Diese Kontengruppe beinhaltet vorwiegend die Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten (TCHF 202), sowie den Liegenschaftsunterhalt des Finanzvermögens (TCHF 332).
- 36 Transferaufwand: Verbuchung der Lehrerlöhne im Transferaufwand (siehe Sachgruppe 30).
- 40 Fiskalertrag: siehe Ausführungen oben.
- 44 Finanzertrag: Die Schenkung der Villa Lieb und der Erwerb des Hauses Egloff musste zum Marktwert in die Bilanz aufgenommen werden, daraus resultiert ein Ertrag von TCHF 1'923.
- 46 Transferertrag: Siehe auch Kommentar Gemeindesteuern, Einnahme aus dem Gemeindebeitrag aus dem STAF (plus TCHF 250 zu Budget).

Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag

In der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung ist der ausserordentliche Aufwand (Sachgruppe 38) auf die Unterstellung der Bootsliegendeplätze unter die Mehrwertsteuer, rückwirkend auf fünf Jahre zurückzuführen. Ebenfalls mussten die Darlehenswerte der FEUROK infolge der unentgeltlichen Übertragung der Mobilien des Feuerwehrverbands an die FEUROK angepasst werden. Auch die Buchung der Finanzpolitischen Reserve findet sich in dieser Kontogruppe (CHF 2'600'000, gemäss Antrag). Der ausserordentliche Ertrag (Sachgruppe 48) beinhaltet vorwiegend Einnahmen aus Neubewertungsreserven (Entnahme des Verkaufs Chretzeturm im Jahr 2022 (TCHF 450)), welche im Jahr 2022 nicht entnommen wurde, sowie dem Teilverkauf Grundstück GB-Nr. 1709 Degerfeld (TCHF 79).

Spezialfinanzierungen (Sachgruppe 90)

Es finden insgesamt Einlagen in Spezialfinanzierungen (Sachgruppe 90) von CHF 790'382 und Entnahmen von CHF 1'144'812 statt (Nettoentnahmen von CHF 354'430).

Die Spezialfinanzierung Wärmeverbund (Funktionsnummer 8791 der Erfolgsrechnung) schliesst einmal mehr mit einem Minus von CHF 159'560 ab (inkl. Sanierungsbeitrag aus Steuergeldern Konto 8791.4899.00). Betreffend Wärmeverbund sind für den Stadtrat zwei separat zu betrachtende kurzfristige Massnahmen notwendig:

Eine weitere Gebührenerhöhung findet im Laufe des Jahres 2024 statt, damit der gebührenfinanzierte Bereich zukünftig ausgeglichen ist.

Der seit Jahren negative Abschluss dieses Bereichs (aktueller Stand Konto Spezialfinanzierung Wärmeverbund rund CHF -394'662) konnte nicht durch Gebühren saniert werden. Zur Bereinigung

dieser «Altlast» wurde erstmals mit der Rechnung 2021 durch Zuweisung in der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung ein ausserordentlicher Aufwand (Sachgruppe 38) aus dem Steuerertrag von CHF 75'000 gebucht. Dies erfolgte nun schrittweise zum dritten Mal in der Rechnung 2023 mit CHF 75'000. Aus finanztechnischen Gründen musste der Betrag 2023 direkt in der Erfolgsrechnung (8791.4899.00) gebucht werden, was die Entnahme aus der Spezialfinanzierung entsprechend reduziert.

Dank neuen Kunden bzw. wieder dazukommenden Abnehmern (Chlosterhof, Grossi Schanz/ehemals Migros) wird der Abbau des Bilanzfehlbetrags möglich.

Die geplante Sanierung und Erweiterung des Wärmeverbunds soll bei Baubeginn mit einer positiv saldierten Spezialfinanzierung starten (Abtragung Bilanzfehlbetrag 9990.3899.00 Erfolgsrechnung).

Auch die Spezialfinanzierung Wasserwerk (Funktionsnummer 7101 der Erfolgsrechnung) schliesst mit einem Minus von CHF 144'898 ab; ebenso die Spezialfinanzierung Abwasser (Funktionsnummer 7201 der Erfolgsrechnung) mit einem Minus von CHF 182'271. Die Gebührenerhöhung Wasser wird erst mit der Rechnung 2024 wirksam.

Neu seit diesem Jahr wurde die Funktion 7301 Kehrrichtentsorgung als Spezialfinanzierung geführt. Dies führte zu einer Entnahme von CHF 1'706.

Der Entsorgungsverband Oberer Kantonsteil ist seit dem 1. Januar 2024 aufgelöst. In diesem Bereich wird inskünftig eine kostendeckende Rechnung erwartet, die festgelegten Abfuhrgebühren sind kosteneckend.

Investitionsrechnung Verwaltungs- und Finanzvermögen

Die angefallenen Investitionen im Jahr 2023 über CHF 5'552'535.74 konnten nicht vollständig mit den laufenden Einnahmen und den vorhandenen Mitteln finanziert werden. Fremdgelder in Höhe von CHF 1'300'000 mussten aber nur infolge Investitionen ins Finanzvermögen (Kauf Industrieland Schööferwis) aufgenommen werden (siehe auch Fremdverschuldung).

Investitionsrechnung in CHF Nettoinvestitionen	Rechnung 2023	Budget 2023
0 Allgemeine Verwaltung	105'498.95	180'000.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	30'246.85	370'000.00
2 Bildung	520'639.90	3'081'500.00
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	52'208.47	225'000.00
4 Gesundheit	-44'061.05	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	533'353.99	262'500.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	93'719.88	286'000.00
8 Volkswirtschaft	183'265.75	0.00
9 Finanzen, Steuern	4'077'663.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss (-)	5'552'535.74	4'405'000.00

Kommentare zu den Investitionen:

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

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung: Sanierung Schiesstand Kugelfang

2 Bildung: Sanierung Schulhaus Schanz, Anschaffung IT Schüler-Geräte Schulen

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche: Planung Ersatz Bootsteganlage

4 Gesundheit: Schlussabrechnung Investitionsbeitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung an das Alterszentrum

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung: Siehe Verpflichtungskreditkontrolle (6150, 7101–7201 Strassen, Wasser, Abwasser)

7 Umweltschutz und Raumordnung: Siehe Verpflichtungskreditkontrolle (6150, 7101–7201 Strassen, Wasser, Abwasser), Anschaffung Grünmuldenersatz sowie Kübelkleintransporter (e-Fahrzeug)

8 Volkswirtschaft: Netzerweiterung und Planungsausgaben Wärmeverbund, Anschlussgebühren

9 Finanzen, Steuern: Für das Finanzvermögen wird im Rahmen von HRM2 keine Investitionsrechnung geführt. Wichtigste Positionen sind: Kauf Grundstück Schööferwis, Kauf Gebäude Egloff, Schenkung Villa Lieb.

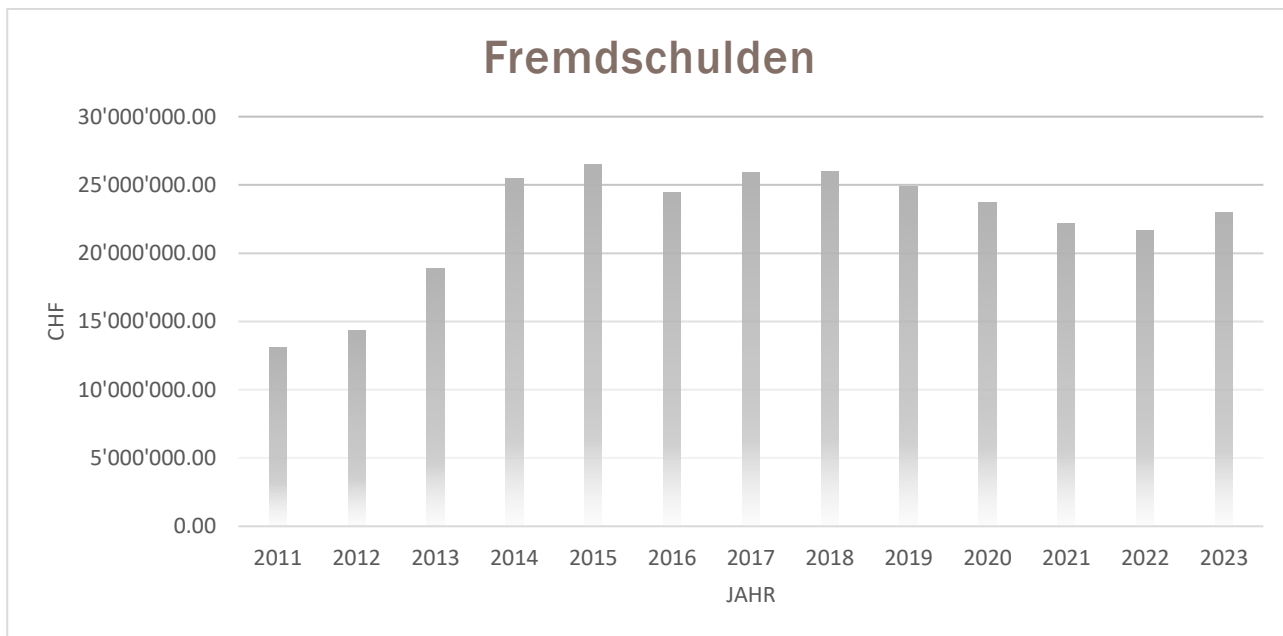
Gesamtwertung

Das vorliegende Rechnungsergebnis ist erfreulich. Allerdings muss das Ergebnis ohne die erwähnten Sonder-
effekte (Aufwertungen im Immobilienbereich bzw. im Finanzvermögen) betrachtet werden. Das operative Er-
gebnis ohne Aufwertungen beträgt nicht plus CHF 1'783'778, sondern minus CHF 139'559, was unverändert
aufzeigt, wie angespannt das Verhältnis zwischen Einnahmen und Ausgaben im sogenannten Tagesgeschäft
ist. Dies ist weitgehend strukturell fixiert. Dieses Jahr soll die angekündigte Parkgebührenerhöhung umgesetzt
werden, um die zunehmenden defizitären Kosten im Tourismusinfrastrukturbereich aufzufangen. Die Stadt
muss weiterhin umsichtig haushalten und es ist erfreulich, dass in allen Bereichen «budgettreu» gearbeitet
wurde.

Das hochpositive Gesamtergebnis von CHF 2'654'284 beträgt, bereinigt um die «buchhalterischen» Sonderef-
fekte, nur CHF 202'447, was einigermassen dem Budget entsprechend ist. Nach Verbuchung der geplanten
finanzpolitischen zweckgebundenen Reserve von CHF 2,6 Mio. beträgt das Gesamtergebnis CHF 54'284.

Fremdverschuldung

	2023	2022
Kantonalbank	10'000'000.00	8'500'000.00
Postfinance	10'000'000.00	10'000'000.00
Raiffeisen	2'000'000.00	2'000'000.00
Prof. Dr. Robert Gnehm-Stiftung	1'000'000.00	1'200'000.00
	23'000'000.00	21'700'000.00



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

Die Beurteilung der Fremdverschuldung muss im Verhältnis zur Gesamtbilanz vorgenommen werden. Die Eigenkapitalisierung ist mit über 50 % sehr gut, auch der sogenannte Nettoverschuldungsquotient gemäss HRM2 präsentiert sich mit -224 % sehr gut. Normalerweise führt ein positives Gesamtergebnis (Finanzierungsüberschuss) entweder zu einer entsprechenden Erhöhung der Liquidität (Rechnung 2022 wegen Anfang 2023 anstehenden Investitionen Finanzvermögen (Industrieland- und Liegenschaftenkauf)) oder zu einem entsprechenden Abbau der Fremdverschuldung. Der diesjährige Überschuss ist, wie dargelegt, auf finanztechnische Effekte (Aufwertungen) zurückzuführen und führt daher nicht zu einer Reduktion der Fremdverschuldung; diese hat sogar etwas zugenommen aufgrund der Investitionen in das Finanzvermögen, was aber die Gesamtbilanz bzw. das (frei verfügbare) Eigenkapital insgesamt nicht schmälert.

Die Finanzplanung muss über viele Jahre betrachtet werden. Gute Jahresergebnisse wie seit 2000 können dem Abbau der Fremdverschuldung dienen und Reserven schaffen. Solche finanzpolitisch positiven Jahre werden durch spätere Perioden mit grösseren Investitionen (Sanierung Rathaus/Steinbock und Zeughaus, Wärmeverbund, Wasser, Bauamtsgebäude, Kita-Gebäude, Alterszentrum Mittelbau – um einige zu nennen) abgelöst.

Verwendung des Überschusses

Angesichts des Überschusses in der Erfolgsrechnung von rund CHF 2,6 Mio. beantragt der Stadtrat dem Einwohnerrat nicht nur eine erneute Zuweisung zur allgemeinen finanzpolitischen Reserve, sondern die Bildung einer neuen finanzpolitischen Reserve für die finanzpolitisch herausfordernde Investition in die Sanierung Rathaus/Steinbock und Zeughaus ab Ende 2026. In dieser speziellen Situation eines hohen Überschusses nur wegen Aufwertungen im Finanzvermögen, ist es besonders sinnvoll, diesen «buchhalterischen» Effekt zu nutzen, zugunsten der Vorfinanzierung eines grossen anstehenden Projekts.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2022 von CHF 1'600'000 wurde der finanzpolitischen Reserve zugewiesen, im Sinn einer zweckgebundenen Reserve zur Teil-Vorfinanzierung Sanierung Schulhaus Schanz. Dadurch erreicht das Konto 2940 Finanzpolitische Reserve einen Betrag von CHF 5'396'416.93 (vor Zuweisung der Finanzpolitischen Reserve im 2023).

Das Instrument dient im HRM2 als Reserve, welche für künftige ausserordentliche Defizite der Erfolgsrechnung und/oder für neue Investitionen eingesetzt werden kann (als Konjunktur- oder Schwankungsreserve; durch ausserordentliche Investitionen entstehende hohe Abschreibungen können in der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung über diese Reserve gebucht werden). Bei der Bildung finanzpolitischer Reserven handelt es sich auch um eine Form der Ergebnisglättung. Die Einlagen in finanzpolitische Reserven erfolgen in Form von ausserordentlichen Aufwandsbuchungen und verschlechtern das gezeigte Ergebnis entsprechend. Im Gegenzug werden künftige Jahresrechnungen durch Entnahmen (ausserordentliche Ertragsbuchungen) entlastet. Insbesondere die erhöhten Abschreibungen als Folge von Investitionen belasten die Jahresrechnung über Jahre erheblich und können so pro Jahr über eine Buchung in der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung der finanzpolitischen Reserve belastet werden, was den Haushalt über Jahre erheblich entlasten wird. In diesem Sinn ist die Bildung einer zweckgebundenen finanzpolitischen Reserve eine Vorfinanzierung eines Projekts. Insofern kann eine höhere finanzielle Flexibilität für die Zukunft erreicht werden, wenn das nochmals ausserordentlich positive Jahresergebnis vollumfänglich der zweckgebundenen finanzpolitischen Reserve zugewiesen wird.

Grundlage der finanzpolitischen Reserven ist Art. 12a des Finanzhaushaltsgesetzes vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100). Finanzpolitische Reserven sind demnach ein separat ausgewiesener Bestandteil des Eigenkapitals.

Eine finanzpolitische Reserve kann zur Mitfinanzierung von Grossprojekten oder zum Auffangen von vorübergehenden Schwankungen des Ergebnisses der Erfolgsrechnung gebildet werden, solange sie zu keinem negativen Jahresergebnis führen.

Bei der Bildung einer besonderen finanzpolitischen Reserve müssen Zweck, Äufnung, Auflösung und Zeitraum definiert werden.

Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat die Bildung einer neuen finanzpolitischen Reserve für die anstehende Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus wie folgt:

Parameter für die Einrichtung der finanzpolitischen Reserve «Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus» (Antrag):

Ziffer	Bezeichnung	Begründung
1	Konto-Nr./Bezeichnung	2940.03 Finanzpolitische Reserve «Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus»
2	Zweck	Teilvorfinanzierung des Projekts Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus
3	Voraussichtliche Laufzeit	25 Jahre nach Inbetriebnahme der mit dem Investitionsbetrag von CHF 5,2 Mio. finanzierten Anlage (was einem kalkulatorischen Abschreibungssatz von 4 %, CHF 208'000 p.a. entspricht).
4	Äufnung	Die zweckgebundene finanzpolitische Reserve 2940.03 wird mit freien Mitteln in der Höhe von CHF 2,6 Mio. aus dem positiven Rechnungsabschluss der Erfolgsrechnung 2023 geäufnet.
5	Entnahme	Die Entnahme erfolgt ab 2028 ab Inbetriebnahme des Rathauses jährlich in der Höhe von 50 % der kalkulatorischen Abschreibung der Anlage bzw. des Investitionsbeitrags (d.h. 50 % der 4 % von CHF 5,2 Mio. = CHF 104'000 p.a.).
6	Auflösung	Die Reserve wird am Ende der Laufzeit nach Ziffer 3 mit der Jahresrechnung zugunsten des ordentlichen Eigenkapitals (Eigenkapital aufgrund der kumulierten Jahresergebnisse der Erfolgsrechnung) aufgelöst. Die teilweise oder vollständige vorzeitige Auflösung kann nach Art. 12a Abs. 6 des Finanzhaushaltgesetzes vom 20. Februar 2017 jederzeit erfolgen.

Antrag des Stadtrats

Der Stadtrat hat die Jahresrechnung 2023 der Einwohnergemeinde Stein am Rhein genehmigt.

Die Jahresrechnung 2023 der Einwohnergemeinde Stein am Rhein weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	29'301'545.06
	Gesamtertrag	CHF	31'955'829.89
	Ertragsüberschuss vor Einlage in die finanzpolitische Reserve	CHF	2'654'284.83
	Einlage in die finanzpolitische Reserve (Antrag an ER)	CHF	-2'600'000.00
	Ertragsüberschuss nach Einlage in die finanzpolitische Reserve	CHF	54'284.83
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	1'727'742.87
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	252'870.13
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	1'474'872.74
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	4'156'163.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	78'500.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	4'077'663.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	77'548'913.36

Anträge:

- 1 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, die Jahresrechnung 2023 der Stadt Stein am Rhein zu genehmigen.
- 2 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, die Bildung einer neuen zweckgebundenen finanzpolitischen Reserve «Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus» (Konto 2940.03) zwecks Teilvorfinanzierung der Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus, gemäss den im Bericht dargestellten Bedingungen.
- 3 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, eine Einlage von CHF 2,6 Mio. aus dem Ertragsüberschuss in die zweckgebundene finanzpolitische Reserve «Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus» (Konto 2940.03) vorzunehmen.
- 4 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, den Ertragsüberschuss von CHF 54'284.83 dem zweckfreien Eigenkapital zuzuweisen.

Stein am Rhein, 26. April 2024

Stadtrat Stein am Rhein

Die Stadtpräsidentin



Corinne Ullmann

Der Stadtschreiber



Timo Bär



revision.treuhand.beratung.

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023 der Stadt Stein am Rhein

Brütisellen, 12.04.2024

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die Jahresrechnung der Stadt Stein am Rhein, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2023 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Stadtrats

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

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

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

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

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2023 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

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

baumgartner & wüst gmbh



Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)



Corinne Winkler
Fachfrau Öffentliche Finanzen und Steuern IVM

Empfehlung

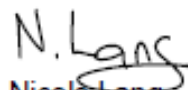
Die GPK empfiehlt dem Einwohnerrat


1. die Jahresrechnung 2023 zu genehmigen, unter gleichzeitiger Entlastung der verantwortlichen Organe und Personen;
2. die Bildung eines neuen Kontos "zweckgebundene finanzpolitische Reserve" «Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus» zwecks jährlicher Abschreibung der Investition;
3. die Äufnung des oben genannten Kontos aus dem Ertragsüberschuss der Rechnung 2023 im Betrag von CHF 2.6 Mio.
4. Den Ertragsüberschuss von CHF 54'284.83 dem zweckfreien Eigenkapital zuzuweisen.

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

Freundliche Grüsse

Geschäftsprüfungskommission Stein am Rhein


Nicole Lang
Präsident


Waltraud Zepf-Getto
Aktuarin

Der Einwohnerrat hat an der Sitzung vom 28. Juni 2024 folgende Beschlüsse gefasst.

1. Die Jahresrechnung 2023 der Stadt Stein am Rhein wird genehmigt.
2. Die Bildung einer neuen zweckgebundenen finanzpolitischen Reserve «Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus» (Konto 2940.03) zwecks Teilvorfinanzierung der Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus, gemäss den im Bericht dargestellten Bedingungen, wird genehmigt.
3. Die Einlage von CHF 2.6 Mio. aus dem Ertragsüberschuss in die zweckgebundene finanzpolitische Reserve «Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus» (Konto 2940.03) wird genehmigt.
4. Die Zuweisung des Ertragsüberschusses von CHF 54'284.83 an das zweckfreie Eigenkapital wird genehmigt.

Einwohnerrat Stein am Rhein



Waltraud Zepf Getto
Einwohnerratspräsidentin



Philipp Baumberger
Ratssekretär

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'654'284.83	0.00	2'654'284.83	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	334'950.00	0.00	334'950.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'428'962.15	1'673'200.00	767'117.40	817'100.00	661'844.75	856'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds EK	790'381.66	549'300.00	783'679.23	503'500.00	6'702.43	45'800.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds EK	1'144'811.61	1'023'000.00	656'375.45	656'500.00	488'436.16	366'500.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds FK	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds FK	90'491.03	121'300.00	90'491.03	121'300.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	603'500.00	0.00	603'500.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'034'826.00	743'250.00	2'854'714.98	207'850.00	180'111.02	535'400.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'474'872.74	4'405'000.00	1'158'234.99	4'174'000.00	316'637.75	231'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	1'559'953.26	-3'661'750.00	1'696'479.99	-3'966'150.00	-136'526.73	304'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	206%	17%	246%	5%	57%	232%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Spezialfinanzierungen SF (Eigenwirtschaftsbetriebe)	Wasserwerk (7101)		Abwasserbeseitigung (7201)		Kehrichtentsorgung (7301)		Wärmeverbund (8791)		Kleinschiffahrt (3413)	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in SF)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'702.43	45'800.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus SF)	144'898.21	237'000.00	182'270.85	66'200.00	1'706.28	14'700.00	159'560.82	48'600.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	379'280.15	527'700.00	112'116.45	142'000.00	28'909.25	16'600.00	138'783.60	155'000.00	2'755.30	14'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	234'381.94	290'700.00	-70'154.40	75'800.00	27'202.97	1'900.00	-20'777.22	106'400.00	9'457.73	60'600.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-19'502.77	0.00	9'441.50	30'000.00	98'758.90	111'000.00	183'265.75	0.00	44'674.37	90'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	253'884.71	290'700.00	-79'595.90	45'800.00	-71'555.93	-109'100.00	-204'042.97	106'400.00	-35'216.64	-29'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-1202%	n. A.	-743%	253%	28%	2%	-11%	n. A.	21%	67%

Anhang

Spezialfinanzierungen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt **1.00 %**

Zusammenfassung Spezialfinanzierungen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.
Parkplatz	728'571.56	754'534.80	754'509.26	816'809.26	634'409.26	728'571.56
Naturschutz	26'856.86	24'449.21	27'153.46	19'653.46	25'953.46	26'856.86
Alterszentrum	106'038.24	103'493.33	237'772.64	234'972.64	247'572.64	106'038.24
Stadtentwicklung	414'022.25	322'014.90	306'921.45	187'921.45	411'921.45	414'022.25
Wasserwerk	377'602.74	232'704.53	60'771.22	-176'228.78	416'871.22	377'602.74
Abwasser	1'530'406.66	1'348'135.81	1'530'055.26	1'463'855.26	1'651'255.26	1'530'406.66
Wärmeverbund	-310'101.61	-394'662.43	-369'884.79	-418'484.79	-299'184.79	-310'101.61
Kleinschiffahrt	322'074.53	328'776.96	309'329.08	355'129.08	260'829.08	322'074.53
Abfallwesen	0.00	-1'706.28	0.00	-14'700.00	0.00	0.00
Total		2'717'740.83		2'468'927.58		3'195'471.23

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Parkplatz	AB	728'571.56		754'509.26		634'409.26	
Zunahme			739'809.27		715'500.00		734'613.36
Abnahme		713'846.03		653'200.00		640'451.06	
	EB	754'534.80		816'809.26		728'571.56	
Naturschutz	AB	26'856.86		27'153.46		25'953.46	
Zunahme			3'748.60				3'403.40
Abnahme		6'156.25		7'500.00		2'500.00	
	EB	24'449.21		19'653.46		26'856.86	

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Alterszentrum	AB	106'038.24		237'772.64		247'572.64	
Zunahme			103'493.33				1'262.60
Abnahme		106'038.24		2'800.00		142'797.00	
	EB	103'493.33		234'972.64		106'038.24	
Stadtentwicklung	AB	414'022.25		306'921.45		411'921.45	
Zunahme			4'140.20				2'100.80
Abnahme		96'147.55		119'000.00		0.00	
	EB	322'014.90		187'921.45		414'022.25	
Wasserwerk	AB	377'602.74		60'771.22		416'871.22	
Zunahme			3'776.00				2'126.00
Abnahme		148'674.21		237'000.00		41'394.48	
	EB	232'704.53		-176'228.78		377'602.74	
Abwasser	AB	1'530'406.66		1'530'055.26		1'651'255.26	
Zunahme			15'304.10				8'421.40
Abnahme		197'574.95		66'200.00		129'270.00	
	EB	1'348'135.81		1'463'855.26		1'530'406.66	
Wärmeverbund	AB	-310'101.61		-369'884.79		-299'184.79	
Zunahme			75'000.00				
Abnahme		159'560.82		48'600.00		10'916.82	
	EB	-394'662.43		-418'484.79		-310'101.61	
Kleinschiffahrt	AB	322'074.53		309'329.08		260'829.08	
Zunahme			6'702.43		45'800.00		61'245.45
Abnahme							
	EB	328'776.96		355'129.08		322'074.53	
Abfallwesen	AB	0.00		0.00		0.00	
Zunahme							
Abnahme		1'706.28		14'700.00			
	EB	-1'706.28		-14'700.00		0.00	

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand		11'197'264.98	13'673'700.00	10'582'999.71
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		6'322'017.57	6'359'050.00	5'624'577.76
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'428'962.15	1'668'200.00	1'318'005.27
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK		0.00	0.00	1'018'939.25
36 Transferaufwand		7'109'539.04	4'581'200.00	7'020'141.79
37 Durchlaufende Beiträge		1'025.00	500.00	710.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>		26'058'808.74	26'282'650.00	25'565'373.78
40 Fiskalertrag		11'708'368.45	11'791'000.00	13'132'294.99
41 Regalien und Konzessionen		3'600.00	4'200.00	3'600.00
42 Entgelte		8'806'307.19	8'788'100.00	8'483'591.11
43 Verschiedene Erträge		20'823.40	17'500.00	1'023'580.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK		90'491.03	121'300.00	99'411.69
46 Transferertrag		5'186'093.74	4'762'600.00	4'450'892.68
47 Durchlaufende Beiträge		1'025.00	500.00	710.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>		25'816'708.81	25'485'200.00	27'194'081.07
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-242'099.93	-797'450.00	1'628'707.29
34 Finanzaufwand		586'201.76	601'700.00	600'970.02
44 Finanzertrag		2'612'079.22	590'500.00	778'694.02
Ergebnis aus Finanzierung		2'025'877.46	-11'200.00	177'724.00
Operatives Ergebnis		1'783'777.53	-808'650.00	1'806'431.29
38 Ausserordentlicher Aufwand		151'203.58	0.00	388'798.58
38 Einlage finanzpolitische Reserve (Gewinnverwendung)		2'600'000.00 *	0.00	1'600'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		667'280.93	0.00	75'024.75
Ausserordentliches Ergebnis		-2'083'922.65	0.00	-1'913'773.83
90 Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-)	-790'381.66	-549'300.00	-640'022.45
90 Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+)	1'144'811.61	1'023'000.00	794'478.80
Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital		354'429.95	473'700.00	154'456.35
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	54'284.83 **	-334'950.00	47'113.81
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		1'698'372.07	1'557'400.00	1'591'310.89
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		1'698'372.07	1'557'400.00	1'591'310.89
Total Aufwand		31'884'967.81	28'991'050.00	30'386'475.72
Total Ertrag		31'939'252.64	28'656'100.00	30'433'589.53

* im 2023 wird das positive operative Ergebnis in die finanzpolitische Reserve eingelegt.

** Das Ergebnis ohne Einlage in die finanzpolitische Reserve beträgt CHF 2'654'284.83

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	1'550'838.92	4'382'500.00	1'504'504.48
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	176'903.95	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
Total Investitionsausgaben		1'727'742.87	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	252'870.13	282'500.00	348'171.05
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		252'870.13	282'500.00	348'171.05
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'727'742.87	4'687'500.00	1'954'248.60
Total Investitionseinnahmen		252'870.13	282'500.00	348'171.05
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-1'474'872.74	-4'405'000.00	-1'606'077.55
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionen Finanzvermögen

Investitionen Finanzvermögen	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionen in Sachanlagen	4'156'163.00	0.00	157'089.11
Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben	4'156'163.00	0.00	157'089.11
Verkauf von Sachanlagen	78'500.00	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	78'500.00	0.00	656'591.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-4'077'663.00	0.00	499'501.89
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

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

Bilanz

Aktiven	01.01.2023	Zunahme	Abnahme	31.12.2023
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'816'594.01	47'525'049.60	49'009'048.40	3'332'595.21
101 Forderungen	7'124'321.59	48'187'004.49	46'965'922.39	8'345'403.69
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'587'774.47	1'909'714.41	1'590'149.22	1'907'339.66
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00	0.00	0.00
Umlaufvermögen	13'528'690.07	97'621'768.50	97'565'120.01	13'585'338.56
107 Finanzanlagen	1'303'921.00	0.00	2'420.00	1'301'501.00
108 Sachanlagen FV	44'183'289.90	5'769'935.20	2'080'997.61	47'872'227.49
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	45'487'210.90	5'769'935.20	2'083'417.61	49'173'728.49
Total Finanzvermögen	59'015'900.97	103'391'703.70	99'648'537.62	62'759'067.05
140 Sachanlagen VV	14'281'298.36	2'502'335.32	2'070'959.72	14'712'673.96
142 Immaterielle Anlagen	79'106.00	23'790.45	25'724.10	77'172.35
144 Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	14'360'404.36	2'526'125.77	2'096'683.82	14'789'846.31
Total Verwaltungsvermögen	14'360'404.36	2'526'125.77	2'096'683.82	14'789'846.31
Total Aktiven	73'376'305.33	105'917'829.47	101'745'221.44	77'548'913.36
* Total Anlagevermögen	59'847'615.26	8'296'060.97	4'180'101.43	63'963'574.80

Bilanz

Passiven		01.01.2023	Zunahme	Abnahme	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	8'057'879.35	55'357'335.79	53'989'688.22	9'425'526.92
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'500'000.00	5'000'000.00	4'500'000.00	5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	441'699.15	366'836.54	442'899.15	365'636.54
205	Kurzfristige Rückstellungen	281'552.28	256'711.50	281'552.28	256'711.50
	Kurzfristiges Fremdkapital	13'281'130.78	60'980'883.83	59'214'139.65	15'047'874.96
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	17'200'000.00	4'000'000.00	3'200'000.00	18'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	2'666'042.54	654'363.19	728'468.12	2'591'937.61
	Langfristiges Fremdkapital	19'866'042.54	4'654'363.19	3'928'468.12	20'591'937.61
	Total Fremdkapital	33'147'173.32	65'635'247.02	63'142'607.77	35'639'812.57
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	3'195'471.23	951'973.93	1'429'704.33	2'717'740.83
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	106'914.35	0.00	106'914.35
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	5'396'416.93	2'600'000.00 *	0.00	7'996'416.93
295	Aufwertungsreserve aus Umstellung auf HRM2	0.00	0.00	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	27'398'057.51	0.00	528'500.00	26'869'557.51
298	Übriges Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (zweckfreies Eigenkapital)	4'239'186.34	2'701'398.64	2'722'113.81	4'218'471.17
	Total Eigenkapital	40'229'132.01	6'360'286.92	4'680'318.14	41'909'100.79
	Total Passiven	73'376'305.33	71'995'533.94	67'822'925.91	77'548'913.36

* Zuweisung aus Rechnung 2023 TCHF 2'600 (Vorbehältlich Genehmigung ER)

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'654'284.83	1'647'113.81
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'428'962.15	1'318'005.27
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-313'096.26	764'602.92
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-319'565.19	-268'888.39
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	-2'037.70
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-1'918'142.95	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	41'000.00	-95'000.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	1'367'647.57	-485'672.90
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-76'062.61	97'871.90
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	16'164.62	-53'530.72
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-444'920.98	765'071.21
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	-603'500.00	-40'000.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'832'771.18	3'647'535.40
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'727'742.87	-1'954'248.60
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	252'870.13	348'171.05
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'474'872.74	-1'606'077.55
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-383'531.36	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	-14'829.10
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-41'005.40	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1'899'409.50	-1'620'906.65

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	2'420.00	-997'580.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	2'037.70
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-3'688'937.59	504'988.39
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	1'918'142.95	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	-41'000.00	95'000.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-1'809'374.64	-395'553.91
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-3'708'784.14	-2'016'460.56
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000.00	1'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	800'000.00	-1'500'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-907'985.84	355'669.87
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		392'014.16	-144'330.13
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-1'483'998.80	1'486'744.71
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		4'816'594.01	3'329'849.30
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		3'332'595.21	4'816'594.01
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-1'483'998.80	1'486'744.71

Jahresrechnung - Erläuterungen zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'883'073.67	470'889.41	2'818'400.00	406'200.00	2'584'145.74	418'820.37
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	834'300.77	299'725.11	798'300.00	216'100.00	798'255.92	238'662.39
2 Bildung	5'036'586.22	916'894.70	4'897'750.00	854'700.00	4'859'731.82	697'814.20
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'153'371.42	379'101.57	1'172'200.00	419'700.00	1'121'114.31	378'434.30
4 Gesundheit	8'830'369.36	7'988'017.06	8'414'800.00	7'762'700.00	8'371'167.59	7'472'087.70
5 Soziale Sicherheit	3'089'536.35	1'379'861.32	3'476'800.00	1'603'900.00	3'259'821.89	1'383'867.38
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'125'985.70	1'572'541.14	2'070'300.00	1'285'000.00	2'017'699.20	1'622'851.65
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'143'964.37	1'975'757.78	2'219'900.00	2'051'600.00	1'857'496.73	1'685'032.58
8 Volkswirtschaft	1'740'490.84	1'625'351.09	1'598'900.00	1'413'900.00	1'500'980.33	1'442'078.22
9 Finanzen und Steuern	4'063'866.36	15'347'690.71	1'573'700.00	12'692'300.00	4'020'694.84	15'098'573.39
Total Aufwand / Ertrag	31'901'545.06	31'955'829.89	29'041'050.00	28'706'100.00	30'391'108.37	30'438'222.18
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	54'284.83 *	0.00		334'950.00	47'113.81	0.00
Total	31'955'829.89	31'955'829.89	29'041'050.00	29'041'050.00	30'438'222.18	30'438'222.18

* Ertrag nach der dem Einwohnerrat beantragten Zuweisung von CHF 2,6 Mio. Ertragsüberschuss in die finanzpolitische Reserve.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	105'498.95	0.00	180'000.00	0.00	125'249.25	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	30'246.85	0.00	450'000.00	80'000.00	0.00	0.00
2	Bildung	520'639.90	0.00	3'081'500.00	0.00	189'477.42	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	52'208.47	0.00	225'000.00	0.00	80'662.40	0.00
4	Gesundheit	0.00	44'061.05	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	363'082.17	-170'271.82	465'000.00	202'500.00	736'965.19	48'939.10
7	Umweltschutz und Raumordnung	383'201.18	289'481.30	286'000.00	0.00	688'753.80	133'268.15
8	Volkswirtschaft	272'865.35	89'599.60	0.00	0.00	129'069.14	165'963.80
Total Ausgaben / Einnahmen		1'727'742.87	252'870.13	4'687'500.00	282'500.00	1'954'248.60	348'171.05
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	1'474'872.74	0.00	4'405'000.00	0.00	1'606'077.55
Total		1'727'742.87	1'727'742.87	4'687'500.00	4'687'500.00	1'954'248.60	1'954'248.60

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9635	übrige Gebäude Finanzvermögen	4'156'163.00	78'500.00	0.00	0.00	157'089.11	656'591.00
Total Ausgaben / Einnahmen		4'156'163.00	78'500.00	0.00	0.00	157'089.11	656'591.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	4'077'663.00	0.00	0.00	0.00	-499'501.89
Total		4'156'163.00	4'156'163.00	0.00	0.00	157'089.11	157'089.11

Jahresrechnung - Anhang

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung 2023 wurde in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

Regelwerk

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

Die Empfehlungen von HRM2 sind in der Jahresrechnung 2023 vollständig umgesetzt:

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

Branchenspezifische Regelungen

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

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt 1.00 % über dem Sparheftzins der Schaffhauser Kantonalbank per 30.06. des laufenden Jahres (gemäss Stadtratsbeschluss vom 05.03.1990).

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Fonds und Legaten,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- c) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe wird zum durchschnittlichen Zinssatz der Fremdverschuldung verzinst.

Anhang

Fiskalertrag - Quellensteuer

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

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

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Alterszentrum Stein am Rhein
- Spitex

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

- Zweckverband Abwasserverband Stein am Rhein und Umgebung
- Feuerwehr der Region oberer Kantonsteil
- Entsorgungsverband Oberer Kantonsteil

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Einlage	Entnahme	Jahresergebnis		Stand 31.12.2023
				Gewinn	Verlust	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3'195'471.23	951'973.93	1'429'704.33			2'717'740.83
Spezialfinanzierung Parkplatz	728'571.56	739'809.27	713'846.03			754'534.80
Spezialfinanzierung Naturschutz	26'856.86	3'748.60	6'156.25			24'449.21
Spezialfinanzierung Alterszentrum	106'038.24	103'493.33	106'038.24			103'493.33
Spezialfinanzierung Stadtentwicklung	414'022.25	4'140.20	96'147.55			322'014.90
Spezialfinanzierung Wasserwerk	377'602.74	3'776.00	148'674.21			232'704.53
Spezialfinanzierung Abwasser	1'530'406.66	15'304.10	197'574.95			1'348'135.81
Spezialfinanzierung Abfallwesen	0.00	0.00	1'706.28			-1'706.28
Spezialfinanzierung Wärmeverbund	-310'101.61	75'000.00	159'560.82			-394'662.43
Spezialfinanzierung Kleinschiffahrt	322'074.53	6'702.43	0.00			328'776.96
2911 Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspers. im EK	0.00	106'914.35	0.00			106'914.35
Legat Spitex Erika Bisang	0.00	106'914.35	0.00			106'914.35
2940 Finanzpolitische Reserve	5'396'416.93	2'600'000.00	0.00			7'996'416.93
Finanzpolitische Reserve	5'396'416.93	2'600'000.00 *	0.00			7'996'416.93
2950 Aufwertungsreserve						
2960 Neubewertungsreserve FV	27'398'057.51	0.00	528'500.00			26'869'557.51
2980 Übriges Eigenkapital						
2999 Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag	4'239'186.34	2'701'398.64	2'722'113.81	54'284.83	0.00	4'218'471.17
Jahresergebnis	47'113.81	2'654'284.83	2'647'113.81	54'284.83	0.00	54'284.83
Kumulierte Ergebnisse Vorjahre	4'192'072.53	47'113.81	75'000.00			4'164'186.34
Total	40'229'132.01	6'360'286.92	4'680'318.14	54'284.83	0.00	41'909'100.79

* Zunahme TCHF —bestehend aus Zuweisung Rechnung 2023 CHF 2'600'000 (Vorbehältlich Genehmigung ER)

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	240'546.88	256'711.50	0.00	-240'546.88	0.00	256'711.50	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	41'005.40	0.00	0.00	-41'005.40	0.00	0.00	B
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		281'552.28	256'711.50	0.00	-281'552.28	0.00	256'711.50	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
A	Rückstellungen aus Überzeit/Ferien des Personals - AZ/Spitex/Verwaltung		256'711.50
B	Verwendung der Rückstellungen für div. IR-Projekte	div.	0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			256'711.50

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2023	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2023	
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
	0.00
Total langfristige Rückstellungen	0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Keine Beteiligungen im Verwaltungsvermögen vorhanden

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeits- gebiet	Nominal- kapital	Kostenanteil	Stimmanteil	Beteiligungs- quote	Spezifische Risiken	Wertberich- tigungen	Buchwert 31.12.2023
Immobilien-gesellschaft Gesundheitszentrum Stein am Rhein AG	AG	Bewirtschaftung Liegenschaften	900'000			33.33%	keine		300'000.00
Schweizerische Schifffahrtsgesellschaft Untersee und Rhein AG	AG	Personen- und Güterbeförderung	4'032'000			2.55%	keine		1'000.00
Radio Munot Betriebs AG Schaffhausen	AG	Radio- und Fernsehveranstalter	485'000			0.21%	keine		1.00
Genossenschaft Alterswohnungen Stein am Rhein	Genossenschaft				1		keine		1'000'500.00
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich Schaffhausen (RFZ)	Genossenschaft				2		keine		p.m.
KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen Genossenschaft	Genossenschaft				2		keine		p.m.
Total Beteiligungen im Finanzvermögen								0.00	1'301'501.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen

Name	Rechtsform	Tätigkeits- gebiet	Nominal- kapital	Kostenanteil	Stimmanteil	Beteiligungs- quote	Spezifische Risiken	Wertberich- tigungen
Abwasserverband Stein am Rhein und Umgebung	Zweckverband	Abwasserbeseitigung				Abwasser- menge	keine	
Feuerwehr der Region oberer Kantonsteil	Zweckverband	Feuerwehr				Einwohner	keine	
Entsorgungsverband Oberer Kantonsteil SH	Zweckverband	Entsorgung				Einwohner	keine	

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

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

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1020	Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1070	Aktien und Anteilscheine	1'301'501.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'301'501.00
1071	Verzinsliche Anlagen	2'420.00	0.00	-2'420.00	0.00	0.00	0.00
1080	Grundstücke	27'553'243.70	3'325'295.80	-1'740'728.05	0.00	0.00	29'137'811.45
1084	Gebäude	16'314'438.75	2'401'439.40	-291'875.51	0.00	0.00	18'424'002.64
1086	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087	Anlagen im Bau FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089	Übrige Sachanlagen	315'607.45	43'200.00	-48'394.05 *	0.00	0.00	310'413.40
Total Sachanlagen		45'487'210.90	5'769'935.20	-2'083'417.61	0.00	0.00	49'173'728.49

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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

	Stand 01.01.2023	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2023	Kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2023	
		Zugänge	Abgänge		Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV									
1400	Grundstücke	116'113.50	30'246.85	0.00	146'360.35	0.00	-13'246.85	-13'246.85	133'113.50
1401	Strassen / Verkehrswege	2'371'796.45	170'271.82	0.00	2'542'068.27	-709'061.75	-259'268.20	-968'329.95	1'573'738.32
1402	Wasserbau	340'212.43	0.00	0.00	340'212.43	-77'265.90	-25'755.30	-103'021.20	237'191.23
1403	Übrige Tiefbauten	6'172'636.44	178'236.00	-330'030.80	6'020'841.64	-1'774'696.75	-499'337.65	-2'274'034.40	3'746'807.24
1404	Hochbauten	6'649'894.62	457'839.26	-118'368.95	6'989'364.93	-1'516'313.17	-552'421.10	-2'068'734.27	4'920'630.66
1405	Waldungen	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00
1406	Mobilien VV	200'696.30	171'546.50	0.00	372'242.80	-61'553.25	-53'208.95	-114'762.20	257'480.60
1407	Anlagen im Bau VV	2'548'839.44	1'494'194.89	-219'321.92	3'823'712.41	0.00	0.00	0.00	3'823'712.41
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Sachanlagen	18'420'189.18	2'502'335.32	-667'721.67	20'254'802.83	-4'138'890.82	-1'403'238.05	-5'542'128.87	14'712'673.96
Immaterielle Anlagen									
1420	Software	98'882.50	23'790.45	0.00	122'672.95	-19'776.50	-25'724.10	-45'500.60	77'172.35
	Total Immaterielle Anlagen	98'882.50	23'790.45	0.00	122'672.95	-19'776.50	-25'724.10	-45'500.60	77'172.35
	Total Verwaltungsvermögen	18'519'071.68	2'526'125.77	-667'721.67	20'377'475.78	-4'158'667.32	-1'428'962.15	-5'587'629.47	14'789'846.31

Anhang

Finanzkennzahlen erster Priorität

	HRM1 R 2015	HRM1 R 2016	HRM1 R 2017	HRM1 R 2018	HRM1 R 2019	HRM2 R 2020	HRM2 R 2021	HRM2 R 2022	HRM2 R 2023	Beurteilung nach HRM2
Nettoverschuldungsquotient	74%	50%	68%	68%	61%	-197%	-197%	-197%	-224%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
<p>Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahresteuern erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.</p> <p><u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag</p>										
Selbstfinanzierungsgrad	106%	105%	126%	65%	180%	209%	384%	234%	206%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
<p>Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.</p> <p><u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen</p>										
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0%	1%	1%	1%	0%	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
<p>Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.</p> <p><u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag</p>										

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität (1/2)

	HRM1 R 2015	HRM1 R 2016	HRM1 R 2017	HRM1 R 2018	HRM1 R 2019	HRM2 R 2020	HRM2 R 2021	HRM2 R 2022	HRM2 R 2023	Beurteilung nach HRM2
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohnerin und nicht auf ihre Anzahl ankommt. <u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung	2677	3087	2600	2720	2664	-6339	-6866	-7206	-7594	< 0 Fr. Nettovermögen bis 1'000 Fr. geringe Verschuldung bis 2'500 Fr. mittlere Verschuldung bis 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann. <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag	9%	22%	5%	6%	4%	10%	10%	13%	10%	> 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	8%	5%	8%	5%	6%	6%	6%	4%	5%	bis 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

	HRM1 R 2015	HRM1 R 2016	HRM1 R 2017	HRM1 R 2018	HRM1 R 2019	HRM2 R 2020	HRM2 R 2021	HRM2 R 2022	HRM2 R 2023	Beurteilung nach HRM2
Bruttoverschuldungsanteil	110%	101%	100%	97%	90%	114%	113%	103%	109%	< 50 % sehr gut 50 - 100 % gut 100 - 150 % mittel 150 - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.										
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag										
Investitionsanteil	15%	20%	17%	19%	25%	18%	5%	8%	6%	< 10 % schwach 10 - 20 % mittel 20 - 30 % hoch > 30 % sehr hoch
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.										
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben										
Weitere Kennzahl										
	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	R 2020	R 2021	R 2022	R 2023	
Anzahl Einwohner	3408	3461	3414	3447	3505	3564	3598	3590	3571	
Steuerfuss	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3013	3483	3571	3342	3257	3497	3449	3644	3567	

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschl. Organ	Kreditbetrag	Ausgaben kumuliert 31.12.2022	Einnahmen kumuliert 31.12.2022	Rechnung 2023		Restkredit 31.12.2023	Bemerkungen
						Ausgaben	Einnahmen		
Bestimmung Grundwasserschutzzonen	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	Hängt mit Landtauschgeschäft Erlenhof- Unterwald zusammen.
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	Austehende Verhandlung mit Gemeinde Eschenz über die Wasserlieferung in Notlagen.
Areal Egli Rückbau	29.10.2010	ER	410'000.00	410'000.00				0.00	
Areal Egli Rückbau (gebundene Ausgaben)	08.11.2017	SR	1'095'390.00	856'119.25				239'270.75	Abbruch Gebäude Jugendcafe noch pendent bis neue Lösung Jugendcafe / Abrechnung offen.
Hoppihoh- und Hohrainstrasse Strasse und Werkleitungen	06.03.2015	ER	530'000.00	401'286.87				128'713.13	
Nägelisee und Degerfeld, Ringleitung und Kanalsanierung	06.03.2015	ER	275'000.00	321'012.15				-46'012.15	Bauabrechnung nach Deckbelag im Frühling 2024 (Subvention läuft).
Nachtragskredit Nägelisee	09.04.2021		570'000.00	399'033.85		386'795.40		-215'829.25	Bauabrechnung nach Deckbelag im Frühling 2024.
Hoseweg, Ersatz Wasserleitung	08.05.2015	ER	200'000.00	180'574.65				19'425.35	Bauabrechnung vom Stadtrat genehmigt. (Subventionsbeitrag bereits erhalten)
Hoseweg, Belagsarbeiten	22.10.2019	SR	27'800.00	72'960.70				-45'160.70	
Guldifuess, Ersatz Wasserleitung und Kanalsanierung	08.05.2015	ER	195'000.00	168'608.15				26'391.85	Bauabrechnung bis Ende 2024.
Guldifuess, 2. Etappe	10.12.2021		104'000.00	93'281.73				10'718.27	Bauabrechnung bis Ende Jahr.
Ersatz Bootssteganlage	11.12.2020	ER	210'000.00	80'662.40		44'674.37		84'663.23	
Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung	11.12.20 / 10.12.21	ER	670'000.00	344'487.91		126'934.02		198'578.07	
Renaturierung Bruggsteg und Pontier	10.12.2021		90'000.00						Aktuell Bestandteil der Ausgleichsmassnahmen Hafenanlage Paradies.
Rathaussanierung inkl. Planung	11.12.2020/ 10.12.2021	ER	430'000.00	77'806.25		81'708.50		270'485.25	
Übrige immaterielle Anlagen (Schulraumplanung Umbau Schanz)	11.12.2020/ 10.12.2021	ER	320'000.00					320'000.00	Kredit für Vorplanungskosten, die direkt über den Planungskredit abgerechnet werden.

Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschl. Organ	Kreditbetrag	Ausgaben kumuliert 31.12.2022	Einnahmen kumuliert 31.12.2022	Rechnung 2023		Restkredit 31.12.2023	Bemerkungen
						Ausgaben	Einnahmen		
Schulsanierung Schulhaus Schanz	18.06.2021	ER	7'805'000.00	209'079.47		449'908.88		7'146'011.65	Planungskredit (CHF 460'000, 18.06.2021) und Baukredit (CHF 7'200'000), Nachtragskredit CHF 145'000, 15.12.2023),
Untertorpark Neugestaltung	11.12.2020/ 10.12.2021	ER	175'000.00	0.00		3'500.25		171'499.75	
Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)	11.12.2020	ER	170'000.00	1'099.65				168'900.35	
Bushaltestelle Alterszentrum behindertengerecht)	11.12.2020	ER	3'221.70	3'221.70				0.00	
Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht)	11.12.2020	ER	235'000.00	4'196.30				230'803.70	
Parkplatz Schützenhaus Erweiterung	11.12.2020	ER	200'000.00	11'206.35				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/ 10.12.2021	ER	298'000.00	216'210.00		38'247.25		43'542.75	
BNO-Revision	11.12.2020	ER	215'000.00	0.00		5'022.25		209'977.75	
Planung Erneuerung Energierzeugung Wärmeverbund	11.12.2020/ 10.12.2021	ER	140'000.00	24'461.85		94'629.35		20'908.80	
Sanierung Bleikistrasse	10.12.2021	ER	160'000.00	47'693.50		38'770.80		73'535.70	
Ausbau Degerfeldweg Süd	10.12.2021	ER	324'000.00	3'241.75		248'317.00		72'441.25	Nachtragskredit (CHF 109'000 am 26.04.2023)
Planung Situation Brückenköpfe und Verkehrsführung Langsamverker	10.12.2021	ER	55'000.00	28'753.20		6'721.05		19'525.75	
CMI Geschäftsverwaltungsprogramm	10.12.2021	ER	100'000.00	98'882.50		23'790.45		-22'672.95	
Ersatzfahrzeug Bauamt	10.12.2021	ER	62'000.00	56'583.00		2'056.25		3'360.75	
Feuerwehrgebäude Sanitäre Anlagen	10.12.2021	ER	80'000.00	15'337.56		91'655.85		-26'993.41	Gebundene Ausgabe aufgrund Mehrkosten Kanalisation.
Unterführung SBB Bahnübergang	10.12.2021	ER	80'000.00					80'000.00	
Massnahmen für die Sicherheit vom Wasser	10.12.2021	ER	125'000.00			8'493.60		116'506.40	
Sanierung Schiessstand (Kugelfang)	16.12.2022	ER	370'000.00	0.00		30'246.85		339'753.15	
IT-Geräte KIGA, PS und OS	16.12.2022	ER	81'500.00	0.00		70'728.35		10'771.65	
Neubau Kinderspielplatz Burgacker	16.12.2022	ER	80'000.00	0.00		4'033.85		75'966.15	
Strassenwischmaschine Elektro (Ersatz)	16.12.2022	ER	270'000.00	0.00		0.00		270'000.00	

Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschl. Organ	Kreditbetrag	Ausgaben kumuliert 31.12.2022	Einnahmen kumuliert 31.12.2022	Rechnung 2023		Restkredit 31.12.2023	Bemerkungen
						Ausgaben	Einnahmen		

Ausgaben im Finanzvermögen

Quartierplan Schäferwies						839.70		-839.70	Finanzvermögen
Grundstück Schööferwis						1'662'228.05		-1'662'228.05	Finanzvermögen
Gebäude Egloff Chlini Schanz 40						407'000.00		-407'000.00	Finanzvermögen
Bürgerasyl						45'143.15		-45'143.15	Finanzvermögen
Hettler Häuschen						51'096.25		-51'096.25	Finanzvermögen
Villa Lieb Grossi Schanz 4						1'898'200.00		-1'898'200.00	Finanzvermögen

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Exekutivkredite

Datum	Beschlussnummer	Konto	Bezeichnung	Betrag in CHF	Bemerkung
10.01.2023	14	2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	8'200.00	Praktikumsstelle im Kindergarten Burgacker für den Zeitraum vom Februar 2023 bis Februar 2024
25.01.2023	20	7901.3131.00	Planungen und Projektierungen	15'800.00	Abschlussarbeiten Parkraumkonzept
25.01.2023	22	0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'550.00	Weiterbildung Bereichsleiter CAS Recht der Denkmalpflege und des Heimatschutzes
08.02.2023	41	6150.5020.02	Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung	12'000.00	Begleitung in Sachen Kommunikation im Projekt Neugestaltung Schiffländi
08.02.2023	44	0223.3132.00	Honorare externe Berater	15'000.00	Beratung der Evaluation und Submission einer neuen Informatiklösung
22.02.2023	54	6150.3132.00	Honorare externe Berater	6'995.10	Geologische Gutachten als Grundlage für die Dimensionierung der Hangsicherung
08.03.2023	72	6150.3132.00	Honorare externe Berater	9'200.00	Ausarbeitung eines Projekts mit dem Titel «Öffentliche Beleuchtung auf Stand der Technik bringen»
12.04.2023	113	4121.5040.01	Erweiterung Alterszentrum (Inkl. Sinnesgarten)	600'000.00	Mehrkosten bauliche Erweiterung sowie Instandhaltungsarbeiten Alterszentrum Stein am Rhein
26.04.2023	132	7201.3132.00 7201.3143.00	Honorare externe Berater Unterhalt übrige Tiefbauten	42'700.00	Ausbau des Trennsystems an der Hemishoferstrasse
26.04.2023	140	1402.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00	Befristete Anstellung Sachbearbeiterin
		5791.3000.35 0221.3010.00 5791.3130.90	Sozialkommission Sitzungsgelder Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Dienstleistungen Dritter	9'750.00	Digitalisierung des Bereichs Sozialdienst & Erbschaft
10.05.2023	165	2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'800.00	Praktikumsstelle im Kindergarten Mühlbach von August 2023 bis Februar 2024
31.05.2023	172	7101.5031.11	Ausbau Degerfeldweg Süd	43'000.00	Ausbau des Degerfelderwegs Süd
		7201.5032.04	Ausbau Degerfeldweg Süd (Kanalisation)	66'000.00	
31.05.2023	174	0222.3132.00	Honorare externe Berater	15'000.00	Rechtsbeistand für die Thematiken der Mammutbäume an der Blaurockstrasse, Stein am Rhein
31.05.2023	178	0291.3132.00	Honorare externe Berater	20'000.00	Grundkonzept zur Organisation der Hauswartungen
31.05.2023	180	0291.3132.00	Honorare externe Berater	6'500.00	Ausarbeitung einer Wirtschaftlichkeitsanalyse des Strandbads Riipark
28.06.2023	232	5452.3000.38	Sitzungsgelder	1'200.00	Sitzungsgeld Arbeitsgruppe Frühförderung
28.06.2023	233	5451.3132.00	Honorare externe Berater	15'000.00	Evaluation Räumlichkeiten Kindertagesstätte
12.07.2023	250	6151.3132.00	Honorare externe Berater	8'500.00	Sanierung Stützmauer Alte Zollstrasse
		6150.3141.00	Strassen- und Belagsmarkierungen / Signalisation	38'581.45	
12.07.2023	253	7101.5031.06	Roseberg (Wasser))	45'000.00	Ersatz der Wasserleitung und für die Sanierung der Kanalisation Rosenberg
		7201.5032.06	Roseberg (Kanalisation)	13'000.00	

12.07.2023	268	2120.3113.00 2130.3113.00	Anschaffung IT-Hardware Anschaffung IT-Hardware	2'956.90 2'956.90	Installation der HDMI-Verkabelung in den Schulzimmern der Schule Schanz und Hopfengarten
02.08.2023	296	2130.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	6'483.45	Aufwertung des bestehenden Schulzimmers aufgrund steigender Schülerzahlen
13.09.2023	339	0222.3132.00	Honorare externe Berater	10'000.00	Rechtsvertretung der Einwohnergemeinde im Rekursverfahren «Rekurs ERPA GmbH, Riedt bei Erlen, betreffend Baubewilligung»
13.09.2023	341	8791.5290.00	Planungsaufgaben Zukunft Wärmeverbund	16'155.00	Einholung einer Zweitmeinung zum Vorprojekt zum Neubau der Energiezentrale und des Fernwärmenetzes
26.09.2023	362	6191.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'659.90	Erneuerung des Terrassenbodens Grillplatz Klingenwiese
26.09.2023	364	8791.3113.00 8791.3158.00	Hardware Software Lizenzen, Updates, Support	11'059.05 5'051.80	Ersatz des Servers und für das Update der Grundsoftware für den Wärmeverbund
18.10.2023	383	0223.3100.00	Büromaterial	2'972.50	Erstellung Neuzuzügermappen
01.11.2023	408	5451.3636.90	Beiträge an private Organisationen	2'000.00	Finanzielle Unterstützung Natur und Raumspielgruppe Buchennest
01.11.2023	416	8400.3132.00	Honorare externe Berater	3'500.00	Formulierung des Projekts bzw. Beitragsgesuchs an die Regional- und Standortentwicklung Schaffhausen für das Projekt «Erneuerung Besucherlenkung Stein am Rhein»

Jahresrechnung - Detailauswertungen zum Finanzbericht zur Handen des Einwohnerrats

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

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'412'184.26	2'412'200.00	2'165'325.37	
0111	Wahlen und Abstimmungen	25'266.75	17'700.00	10'951.45	
0111.3000.20	Wahlbüro Sitzungsgelder	8'744.25	10'000.00	4'500.00	
0111.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'192.25	3'000.00	2'309.95	
0111.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	553.70	600.00	376.45	
0111.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.15	100.00	0.00	
0111.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	111.15	100.00	78.90	
0111.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	229.45	200.00	28.55	
0111.3099.00	Übriger Personalaufwand	87.60			
0111.3100.00	Büromaterial		200.00	62.65	
0111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'767.20	5'000.00	4'521.75	Das Abstimmungsmaterial (Abstimmungsbroschüren etc.) wird neu extern gedruckt (CHF 5'862.40). Zusätzlich wurde ein Vorrat an Stimmcouverts angeschafft.
0111.3130.10	Porto	3'110.00	4'500.00	3'543.20	
0111.4270.10	Wahl- und Abstimmungsbussen	-6'534.00	-6'000.00	-4'470.00	
0112	Einwohnerrat	80'611.85	78'900.00	69'116.60	
0112.3000.10	Einwohnerrat Sitzungsgelder und Grundentschädigung	22'966.65	25'000.00	24'200.00	
0112.3000.11	GPK Entschädigung	19'200.00	20'000.00	18'000.00	
0112.3000.22	Sitzungsgelder Kommissionen	17'000.00	10'000.00	9'700.00	
0112.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'943.40	2'700.00	2'475.65	
0112.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		200.00	0.00	
0112.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	592.80	700.00	620.20	
0112.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	234.05	800.00	58.95	
0112.3100.00	Büromaterial	0.00	500.00	150.80	
0112.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'064.15	6'000.00	6'674.35	
0112.3130.40	Externe Revisionsstelle	11'554.20	12'000.00	7'236.65	
0112.3170.90	Reisekosten und Spesen	56.60	1'000.00	0.00	
0120	Stadtrat	372'727.75	408'700.00	397'740.15	
0120.3000.30	Projektbezogene Kommissionen Sitzungsgelder	780.00	23'000.00	20'820.00	Die Sitzungsgelder wurden unter den betreffenden Funktionen verbucht.
0120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	276'189.50	282'000.00	268'739.85	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'379.45	22'400.00	17'527.25	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	39'109.80	37'900.00	37'808.40	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'091.30	2'300.00	1'974.85	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'708.20	4'500.00	3'992.10	
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'117.00	8'100.00	2'271.62	
0120.3099.00	übriger Personalaufwand	3'717.50	7'000.00	5'598.15	
0120.3100.00	Büromaterial		300.00	837.00	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	610.10	500.00	871.85	
0120.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte	6'000.00	7'000.00	0.00	
0120.3130.11	Telefon		700.00	13.30	
0120.3130.20	Beiträge an Fachverbände	2'300.00	2'000.00	2'200.00	
0120.3130.50	Neuzuzügerempfang	595.20	1'000.00	396.00	
0120.3130.55	Jungbürgerfeier	2'832.00	2'000.00	400.00	
0120.3132.00	Honorare externe Berater			5'642.10	Es mussten keine externe Beratungen in Anspruch genommen werden.
0120.3170.30	Repräsentationskosten	5'958.60	6'000.00	27'171.48	
0120.3170.90	Reisekosten und Spesen	3'339.10	2'000.00	1'476.20	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	277'332.70	300'600.00	204'539.71	
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	361'876.90	335'000.00	266'698.50	Zusätzliche Lohnkosten zur Aufrechterhaltung der Abteilung aufgrund eines längeren krankheitsbedingten Ausfalls einer Mitarbeiterin.
0210.3010.09	Lohnrückvergütungen	-4'952.00		0.00	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'014.70	22'700.00	18'484.55	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	41'762.40	41'000.00	29'926.00	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'693.20	2'100.00	2'016.05	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'578.20	4'300.00	3'933.70	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'009.35	9'900.00	2'487.60	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'800.90	7'000.00	850.00	
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand		100.00	595.00	
0210.3100.00	Büromaterial	497.60	500.00	275.75	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'433.30	6'900.00	4'936.20	
0210.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	278.00	400.00	0.00	
0210.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte			149.00	
0210.3130.10	Porto	3'150.00	3'000.00	2'982.70	
0210.3130.20	Beiträge an Fachverbände	150.00	200.00	150.00	
0210.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	9'441.94	10'000.00	9'687.15	
0210.3130.90	Dienstleistungen Dritter	2'644.70			Alte Akten wurden durch eine externe Firma fachgerecht geschreddert und entsorgt.
0210.3132.00	Honorare externe Berater	942.40	2'000.00	44'715.40	Beratungsdienstleistungen der BDO AG.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	69'100.00	65'000.00	67'907.45	Preiserhöhung NEST (Neue Software Technologie, IT-Programm für Steuern)
0210.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	3'296.00	5'000.00	2'807.05	Scanning-Lizenz Steuern (Einführung E-Filing Kanton), Support Dialog
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	200.00	50.00	
0210.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	-9'000.00	25'000.00	-22'000.00	Anpassung Delkredere (Auflösung).
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibung)	7'724.70		13'595.83	
0210.3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	252.62		38.12	
0210.3499.00	Übriger Finanzaufwand	590.50		518.08	
0210.3611.00	Entschädigung an Kanton	11'371.90	15'000.00	20'625.20	Steuerabschluss 2023 - Entschädigung an Kanton für jur. Personen
0210.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'237.10	-1'500.00	-964.00	Kostenbeteiligung für Scanning Steuerverwaltung
0210.4260.10	Betriebungsspesen	-4'332.80	-5'000.00	-3'794.00	Betriebungsspesen gem. Steuerabschluss 2023
0210.4270.00	Strafsteuern	-8'986.25		-3'194.10	Neues Konto ab 2022 wurde daher noch nicht budgetiert
0210.4270.20	Steuerbussen	-18'850.00	-10'000.00	-18'500.00	Bussen für die Verletzung von Verfahrenspflichten gemäss Art. 199 StG. Diese Einnahmen sind schwer zu budgetieren.
0210.4290.00	Übrige Entgelte	-43.25		-127.25	Erträge aus Nachlassliquidationen, Rückkauf von Verlustscheinen und sonstige Erträge.
0210.4419.00	Kursgewinne aus Fremdwährung	-260.53		-21.80	
0210.4499.00	Übriger Finanzertrag	-449.43		-1.77	
0210.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-114'551.90	-130'000.00	-127'604.50	Die Einzugsprovision ist von den abgelieferten Steuern abhängig.
0210.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden	-60'694.65	-65'000.00	-63'682.20	Einzugsprovision sowie Entschädigung für die Buchführung in Buch (CHF 29'500)
0210.4612.20	Entschädigungen von Zweckverbänden	-35'418.70	-24'000.00	-24'000.00	Höhere Entschädigung Buchführung sowie höhere Steuereinzugsprovision FEUROK
0210.4910.15	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	-7'500.00	-3'000.00	-7'500.00	
0210.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-2'500.00	-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	447'346.40	445'800.00	414'231.10	
0221.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	351'390.75	336'700.00	333'836.15	
0221.3010.09	Lohnrückvergütungen			-1'509.90	
0221.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'413.60	24'000.00	22'064.50	
0221.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	35'763.30	41'000.00	32'349.30	
0221.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'652.25	3'000.00	2'505.90	
0221.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'619.80	4'700.00	4'625.40	
0221.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'097.10	9'900.00	2'337.75	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
0221.3090.00	Aus- und Weiterbildung	12'585.30	14'000.00	13'771.30	
0221.3099.00	Übriger Personalaufwand	194.20		500.00	
0221.3100.00	Büromaterial	1'969.20	5'000.00	1'013.25	
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'539.95	2'000.00	161.55	
0221.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	94.00	1'500.00	196.00	
0221.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand, Diverses		1'000.00	0.00	
0221.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte	405.35	500.00	209.05	
0221.3130.11	Telefon	110.80	200.00	51.00	
0221.3130.20	Beiträge an Fachverbände	635.00	1'000.00	689.10	
0221.3130.90	Dienstleistungen Dritter	1'701.65	2'500.00	3'950.00	
0221.3132.00	Honorare externe Berater	9'581.45	3'000.00	7'754.85	Zunahme juristische Abklärungen allgemeiner Art in den Bereichen Arbeits- und Vertragsrecht.
0221.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	861.60	2'500.00	911.40	
0221.3170.90	Reisekosten und Spesen	1'460.60	1'000.00	353.10	
0221.3611.00	Entschädigung an Kanton		800.00	215.00	
0221.3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton (Alkoholabgabe an Kanton)	1'025.00	500.00	710.00	
0221.4210.10	Kanzlei- und Schreibgebühren	-1'999.50	-1'500.00	-1'543.60	
0221.4210.20	Gebühren Einbürgerungen	-7'150.00	-5'000.00	-8'420.00	
0221.4210.30	Gebühren Wirtschaftspatent	-2'085.00	-1'500.00	-1'570.00	
0221.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-495.00	-500.00	-220.00	
0221.4705.00	Durchlaufende Beiträgen von privaten Unternehmungen (Alkohol)	-1'025.00	-500.00	-710.00	
0222	Bauverwaltung / Baupolizei	413'648.89	457'500.00	382'951.81	
0222.3000.31	Bau- und Umweltkommission Sitzungsgelder	1'200.00	4'000.00	3'500.00	Es waren weniger Sitzungen notwendig als geplant.
0222.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	261'245.45	285'000.00	312'745.50	Aufgrund der Zeiterfassung erfolgte eine realitätsangepasste Lohnverteilung.
0222.3010.09	Lohnrückvergütungen	-348.00		-40'770.00	
0222.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'233.20	19'200.00	21'197.55	
0222.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	35'235.60	38'500.00	39'397.05	
0222.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'014.90	2'200.00	2'118.80	
0222.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'593.65	4'000.00	4'461.70	
0222.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'899.25	8'500.00	2'331.90	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	16'361.10	6'500.00	7'316.50	Nicht budgetierte Weiterbildungen wurden über einen Exekutivkredit genehmigt.
0222.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00	300.00	475.00	
0222.3100.00	Büromaterial	4'534.09	6'500.00	5'446.45	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'695.25	7'200.00	6'042.55	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
0222.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	911.15	1'900.00	1'206.55	
0222.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'486.90	1'900.00	2'913.55	
0222.3130.11	Telefon	1'893.80	3'900.00	2'449.35	
0222.3130.20	Beiträge an Fachverbände	70.00	100.00	70.00	
0222.3131.00	Planungen und Projektierungen	18'215.60	30'000.00	4'469.79	Aktuell gibt es eine hohe Anzahl an Projekten. Die kleineren Projekte wurden zu grossen Teilen verschoben.
0222.3132.00	Honorare externe Berater	121'508.65	120'000.00	114'306.90	Ingenieursleistungen im Baugesuchsverfahren sowie juristische Begleitung.
0222.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	8'665.25	6'900.00	7'051.15	
0222.3169.10	Publikation Geodaten GIS	7'180.00	7'200.00	7'196.00	
0222.3170.90	Reisekosten und Spesen	889.80	700.00	385.67	
0222.4210.30	Gebühren Baubewilligungen	-95'603.00	-95'000.00	-120'253.25	
0222.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-8'033.75	-2'000.00	-1'106.90	Mehr Einnahmen aufgrund vermehrter verrechenbaren Archivabklärungen und Beratungen im Zusammenhang mit Baubewilligungsverfahren.
0223	Allgemeine Dienste	584'837.37	456'600.00	458'444.70	
0223.3000.00	Sitzungsgelder Kommissionen	2'400.00		1'200.00	Arbeitsgruppe neues Lohnsystem
0223.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	113'944.40	75'000.00	86'938.15	In dieser Position sind die Löhne der Auszubildenden der gesamten Verwaltung inkl. Bauamt und Forst enthalten. Es wurden nicht alle Lernenden im Budget berücksichtigt. Zusätzlich externe Beratung Submission neue Informatiklösung (CHF 15'000.00).
0223.3010.09	Lohnrückvergütungen	-84.20		-1'900.10	
0223.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'120.80	4'900.00	4'460.50	
0223.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'970.80	200.00	423.15	
0223.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'998.45	1'800.00	1'826.35	
0223.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'033.75	1'000.00	935.50	
0223.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'728.60	1'900.00	575.90	
0223.3090.00	Aus- und Weiterbildung	16'304.90	7'000.00	12'344.45	Diese Position wurde falsch budgetiert. Der zweite Lernende im Forst wurde nicht berücksichtigt.
0223.3091.00	Personalwerbung	5'610.57	6'000.00	7'599.05	
0223.3099.00	Übriger Personalaufwand	35'900.00	23'000.00	17'656.67	Die Kosten für die Mitarbeitenden- und Fachberatung Movis sind höher ausgefallen als budgetiert (insgesamt CHF 13'393.45).
0223.3100.00	Büromaterial	22'303.11	16'000.00	23'418.70	Für die Erstellung neuer Neuzuzügermappen war ein Exekutivkredit notwendig (CHF 2'972.50).
0223.3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'302.40	4'000.00	3'538.75	Es wurde eine höhere Anzahl an Inseraten in den Zeitungen publiziert.
0223.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	450.00	300.00	202.00	
0223.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	542.80			Lizenzgebühren Backlash. Diese Kosten wurden vorher unter 0223.3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand gebucht.
0223.3130.10	Porto	34'118.14	25'000.00	24'280.68	Die Preise bei den Porti wurden im Jahr 2022 für Briefe und im 2023 für Pakete erhöht
0223.3130.11	Telefon	10'219.55	12'000.00	10'612.75	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
0223.3130.12	Internet, Homepage	26'642.80	30'000.00	5'720.10	
0223.3130.90	Dienstleistungen Dritter			430.80	
0223.3132.00	Honorare externe Berater	43'888.80	45'000.00	52'657.45	Unterstützung bei der Erarbeitung des neuen Lohnsystems durch die perinnova GmbH. Anpassungen im Zusammenhang mit dem neuen Corporate Design.
0223.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	216'336.25	178'000.00	176'230.00	Durch die Einführung vom CMI sowie die Aufwendungen von IT-Dienstleistern (gebundene Ausgaben) sind Mehrkosten entstanden.
0223.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'271.90	7'000.00	7'168.90	
0223.3150.10	Unterhalt Büromöbel und -geräte	176.70	1'000.00	118.90	
0223.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	311.75		0.00	
0223.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	375.00		3'026.55	
0223.3170.90	Reisekosten und Spesen	450.00			
0223.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	25'724.10	20'000.00	19'776.50	
0223.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-204.00	-2'500.00	-797.00	
0290	Gebäude der städtischen Verwaltung	133'352.75	142'300.00	139'343.60	
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'869.65	37'000.00	27'915.70	Es wurde eine Stellvertretung budgetiert aber nicht benötigt.
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'140.20	2'500.00	1'824.75	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'934.60	2'700.00	2'520.90	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	221.15	500.00	218.70	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	418.85	500.00	382.45	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	897.70	1'000.00	225.60	
0290.3101.10	Reinigungsmittel	865.80	1'300.00	449.15	
0290.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	51.75	500.00	400.95	
0290.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		2'500.00	0.00	
0290.3120.10	Heizung / Gas	10'731.15	19'000.00	11'430.10	Es gab einen geringen Wärmeabsatz wegen des warmen Winters und Herbsts. Zusätzlich erfolgten Sparmassnahmen aufgrund der Energiekrise.
0290.3120.30	Strom	5'480.90	7'000.00	2'959.40	
0290.3120.40	Kehricht	295.85	1'000.00	215.40	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'412.05	5'800.00	5'769.75	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'485.55	20'000.00	46'041.60	Die Wasserzuleitung Werkhof/Feuerwehrdepot/Herfeld musste saniert werden (gebundene Ausgabe in der Höhe von CHF 40'000.00).
0290.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'892.15	6'500.00	5'373.75	
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	18'955.40	19'000.00	18'955.40	
0290.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	7'500.00	7'500.00	7'500.00	
0290.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	16'667.00	20'000.00	20'000.00	Das Betreibungsamt in Stein am Rhein ist nicht mehr besetzt. Ab November 2023 fällt deshalb die Miete weg.
0290.4439.10	Rückerstattung Versicherungsleistungen	-15'500.00			Die Versicherung übernahm einen Anteil am Wasserschaden im Bauamt.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-840.00		-840.00	
0290.4910.40	Interne Leistungsverrechnung	-6'127.00		0.00	
0290.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	
0291	Übriges Verwaltungsvermögen	77'059.80	104'100.00	88'006.25	
0291.3130.80	Vandalismus	300.60	5'000.00	8'147.30	
0291.3132.00	Honorare externe Berater	24'458.75	25'000.00	795.80	Externe Unterstützung bei der Erarbeitung eines Hauswartkonzepts sowie für die Ausarbeitung einer Wirtschaftlichkeitsberechnung des Standbads Riipark.
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'421.10	20'000.00	0.00	
0291.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	94'347.90	79'100.00	79'063.15	Ein Objekt (FW-Gebäude) mussten neu vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen überführt werden.
0291.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-19'009.80			In dieser Position sind die Mieteinnahmen des FEUOK für das Feuerwehrgebäude enthalten.
0291.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	-24'458.75	-25'000.00	0.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGU	534'575.66	582'200.00	559'593.53	
1111	Stadtpolizei	146'239.39	186'100.00	168'362.38	
1111.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171'278.45	179'800.00	173'114.15	
1111.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'422.20	13'000.00	11'293.30	
1111.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	21'047.40	21'500.00	20'526.60	
1111.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'369.20	1'500.00	1'134.80	
1111.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'236.95	2'500.00	2'367.35	
1111.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'778.00	5'200.00	1'060.05	
1111.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'266.85	2'800.00	1'755.20	
1111.3100.00	Büromaterial	291.61	500.00	3'322.85	
1111.3101.20	Treibstoff	2'072.20	1'700.00	2'222.95	
1111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'241.55	1'000.00	485.15	
1111.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	212.00	300.00	463.00	
1111.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	3'492.85	4'000.00	5'696.30	
1111.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			4'308.00	
1111.3130.11	Telefon	501.80	200.00	917.90	
1111.3130.90	Dienstleistungen Dritter			3'888.00	
1111.3132.00	Honorare externe Berater		5'000.00	0.00	Es bestand kein Bedarf an externer Beratung.
1111.3134.00	Sachversicherungsprämien	940.08	1'100.00	969.68	
1111.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'362.20	2'000.00	4'273.45	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
1111.3158.00	Software, Lizenzen, Updates, Support	7'765.20	4'500.00	12'661.60	Zwei Parkuhren mussten ausserplanmässig ersetzt werden, was mehr Lizenzkosten verursacht.
1111.3160.00	Miete Parkplatz	480.00	500.00	560.00	
1111.3192.10	Konzession Funkgeräte			0.00	
1111.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6'038.55	6'100.00	6'038.55	
1111.3611.00	Entschädigung an Kanton	1'045.00		797.00	In dieser Position ist der Anteil der Betriebskosten von Polycom enthalten.
1111.3811.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	2'267.85			Die Stadt Stein am Rhein übernimmt 1/2 Anteil der Kosten für die Aufwendungen der Stadtpolizei für den Verein Feuerwerk (Jahr 2022).
1111.4210.40	Gebühren Polizeiwesen	-9'121.00	-5'000.00	-6'968.65	
1111.4240.90	Dienstleistungen für Externe	-4'349.55	-1'500.00	-13'654.85	Einnahmen aus Absperrungen von Baustellen und Veranstaltungen.
1111.4270.30	Ordnungsbussen	-81'200.00	-60'000.00	-68'120.00	Die Einnahmen durch Ordnungsbussen sind schwierig zu budgetieren. Die Handhabung mit dem neuen Bussen-Erfassungssystem ist einfacher.
1111.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Friedhof und Bestattungen	-200.00	-600.00	-750.00	Die unentgeltlichen Leistungen für das NordArt-Festival werden intern verrechnet.
1112	Kantonspolizei	32'450.00	32'700.00	31'874.50	
1112.3631.00	Beiträge an Kanton	32'450.00	32'700.00	31'874.50	Gemeindebeiträge an die Schaffhauser Polizei gemäss Polizeiorganisationsgesetz durch den Regierungsrat.
1401	Einwohnerdienste	64'729.53	64'400.00	60'990.90	
1401.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'433.95	67'700.00	62'243.55	
1401.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'377.30	4'500.00	4'256.55	
1401.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'399.20	6'900.00	7'223.40	
1401.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	559.60	800.00	541.15	
1401.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	857.20	900.00	892.35	
1401.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'836.05	1'900.00	527.10	
1401.3090.00	Aus- und Weiterbildung	405.00	500.00	248.30	
1401.3100.00	Büromaterial	113.00	700.00	0.00	
1401.3113.00	Anschaffung IT-Hardware			1'900.90	
1401.3130.30	Bank- und Postgebühren	1'176.16	500.00	599.19	
1401.3158.00	Software, Lizenzen, Updates, Support	287.20		841.40	
1401.3611.00	Entschädigung an Kanton	29'310.95	25'000.00	26'260.95	
1401.4210.50	Gebühren Einwohnerdienste	-52'026.08	-45'000.00	-44'543.94	
1402	Erbschaftsamt	-19'537.80	4'200.00	-10'739.90	
1402.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'805.30	28'800.00	28'002.00	
1402.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'976.65	2'100.00	1'870.05	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
1402.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'240.80	3'900.00	4'136.40	
1402.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	251.70	400.00	237.85	
1402.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	387.45	400.00	391.95	
1402.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	830.20	900.00	231.45	
1402.3090.00	Aus- und Weiterbildung	350.00	500.00	125.00	
1402.3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00	
1402.3100.00	Büromaterial	125.00	200.00	0.00	
1402.3100.10	Bürokosten Nachlass	4'830.00	4'000.00	6'658.10	
1402.3132.00	Honorare externe Berater	0.00	3'000.00	0.00	Es wurden keine externen Berater beansprucht.
1402.4210.00	Gebühren Erbschaftswesen	-5'652.65	-35'000.00	-51'079.80	
1402.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-4'682.25	-5'000.00	-1'412.90	
1403	Berufsbeistandschaft	77'426.50	94'400.00	70'396.05	
1403.3132.00	Honorare externe Berater	48'284.00	50'000.00	41'793.00	Angefallene Entschädigungen an Beistände Gemäss Art. 58 des kantonalen Einführungsgesetzes zum ZGB.
1403.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	83'826.50	94'400.00	70'396.05	
1403.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-48'284.00	-50'000.00	-41'793.00	
1403.4830.01	Ausserordentlicher Ertrag	-6'400.00			Von der Gemeinde Thayngen erfolgte eine Rückzahlung aus dem Jahr 2022 (zu hohe Rechnung gestellt).
1404	Marktwesen	30'444.70	32'700.00	33'358.47	
1404.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'515.05	22'400.00	20'100.50	
1404.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'293.40	1'500.00	1'354.20	
1404.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'227.80	3'000.00	2'268.95	
1404.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	422.85	700.00	426.40	
1404.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	253.10	500.00	283.75	
1404.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	529.50	800.00	119.05	
1404.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'506.20	300.00	399.70	Aufgrund des neuen Corporate Designs wurden neue Werbeblachen beschafft.
1404.3120.30	Strom	10'662.30	13'500.00	13'026.40	
1404.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'616.80	4'000.00	5'718.77	
1404.3161.00	Miete für Fahrzeuge, Geräte, Mobilien, übrige Sachanlagen	344.50			Es mussten zusätzliche Marktstände angemietet werden aufgrund einer Terminkollision im Dezember 2023.
1404.4210.60	Gebühren Marktgebühren	-7'101.80	-10'000.00	-5'914.25	
1404.4240.11	Einnahmen Vermietungen	-2'825.00	-4'000.00	-4'425.00	
1501	Feuerpolizei	3'707.55	5'000.00	3'756.05	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
1501.3130.90	Dienstleistungen Dritter	3'707.55	5'000.00	3'756.05	
1502	Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen	0.00	120'800.00	185'529.06	
1502.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Gemeindezweckverbände		120'800.00	185'529.06	Diese Aufwendungen sind neu im Konto 1503.3612.00 ersichtlich.
1503	FEUROK - Feuerwehrverband Oberer Kantonsteil	172'867.62	0.00	0.00	
1502.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Gemeindezweckverbände	135'499.99			Betriebsbeitrag der FEUROK
1503.3862.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	60'520.41			Die Mobilien der Verbandsfeuerwehr (FW-Helme, Brandschutzbekleidung, Reinigungsgerät) wurden gemäss Verbandsordnung unentgeltlich an die FEUROK übergeben. Da der Wert dieser Mobilien noch im Kontokorrent der Stadt ggü der Verbandsfeuerwehr als Darlehen aufgeführt war, musste dieses bei der Übertrag der Werte in die FEUROK ausgebucht werden.
1503.4830.00	Ausserordentlicher Ertrag	-23'152.78			Ein Teil der Reorganisationskosten wurden bereits im 2022 in der Verbandsfeuerwehr gebucht. Dieser Anteil wurde nun an die Verbandsgemeinden rückerstattet.
1611	Schiessanlage	20'907.50	32'700.00	6'704.67	
1611.3120.20	Wasser, Abwasser		900.00	0.00	
1611.3120.30	Strom	98.90	900.00	599.00	
1611.3134.00	Sachversicherungsprämien	962.95	1'100.00	1'013.70	
1611.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'598.80	15'000.00	5'091.97	
1611.3300.40	Abschreibungen Hochbauten		14'800.00		
1611.3301.41	Ausserplanmässige Abschreibungen	13'246.85			Der Kugelfang wird aktuell saniert. Die Kosten in der Investitionsrechnung wurden auf den geschätzten Verkaufswert des Grundstücks reduziert.
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	5'340.67	5'400.00	6'631.35	
1621.3000.40	Gemeindeführungsstab Sitzungsgelder	3'628.00	3'000.00	6'426.60	
1621.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6.65	100.00	131.50	
1621.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		100.00	0.00	
1621.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	44.55	100.00	63.40	
1621.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		100.00	9.85	
1621.3100.00	Büromaterial	132.90	500.00	0.00	
1621.3111.10	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'528.57			Es wurden Patiententragen, Funkgeräte, Schweinwerfer und Faltsignale beschafft.
1621.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	500.00	0.00	
1621.3170.90	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000.00	0.00	
1622	Zivilschutz	0.00	3'800.00	2'730.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
1622.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000.00	0.00	
1622.3160.50	Baurechtszins ZSA Trötteli	2'730.00	2'800.00	2'730.00	
1622.4830.00	Ausserordentlicher Ertrag	-2'730.00	0.00	0.00	Die Rückzahlung einer Doppelzahlung Trötteli aus Vorjahren ist nicht mehr zuordenbar und wurde ausgebucht.
2	BILDUNG	4'119'691.52	4'043'050.00	4'161'917.62	
2110	Kindergarten	361'959.25	343'550.00	335'792.80	
2110.3010.10	Löhne Klassenassistenten	23'729.45	6'250.00	27'325.55	Es wurde ein Exekutivkredit für eine Praktikumsstelle im Kindergarten Burgacker gesprochen.
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen		253'750.00	0.00	Lehrerlöhne siehe Transferaufwand 2110.3611.00
2110.3020.09	Lohnrückvergütungen			0.00	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'575.30	18'500.00	1'814.65	Beiträge für Klassenassistenten. Aufwände für Lehrer siehe 2110.3611.00
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		29'500.00	1'407.00	Beiträge für Klassenassistenten. Aufwände für Lehrer siehe 2110.3611.00
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	181.05	1'800.00	142.95	Beiträge für Klassenassistenten. Aufwände für Lehrer siehe 2110.3611.00
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	308.45	3'800.00	380.35	Beiträge für Klassenassistenten. Aufwände für Lehrer siehe 2110.3611.00
2110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	370.00	1'000.00	139.20	Beiträge für Klassenassistenten. Aufwände für Lehrer siehe 2110.3611.00
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung		2'000.00		
2110.3102.00	Drucksachen, Publikationen		500.00		
2110.3104.00	Lehrmittel	5'398.30	6'000.00	6'224.15	
2110.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	2'644.90	3'000.00	534.35	
2110.3113.00	Anschaffung IT-Hardware		1'750.00	0.00	
2110.3130.11	Telefon	1'555.25	2'000.00	1'464.35	
2110.3130.12	Übersetzungen	160.00	2'000.00	263.75	
2110.3130.90	Dienstleistungen Dritter	34.80	500.00	116.10	
2110.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	5.00	1'000.00	190.00	
2110.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		1'000.00	0.00	
2110.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	297.40	1'500.00	0.00	
2110.3170.20	Schülertransport	21'026.60	19'000.00	18'088.15	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	1'444.50	1'500.00	1'091.35	
2110.3171.01	Projekte	2'854.90	2'500.00	1'876.45	
2110.3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	323'873.35		298'234.45	Die Lehrerlöhne wurde noch unter 2110.3020.00-2110.3054.00 budgetiert
2110.4230.00	Schuldgelder	-8'500.00		-8'500.00	Schuldgeld für Teilnahme am Waldkindergarten eines externen Kindes (Hemishofen).
2110.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	-300.00	0.00	
2110.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	Beitrag der Prof. Dr. Robert Gnehm-Stiftung für den Bustransport zum Waldkindergarten (enthalten in 2110.3170.20)

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
2120	Primarstufe	1'463'109.35	1'470'800.00	1'492'909.43	
2120.3010.10	Löhne Klassenassistenzen	22'800.30	12'500.00	25'880.00	Es wurde ein Exekutivkredit für eine Praktikumsstelle gesprochen.
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen		1'067'500.00	0.00	Lehrerlöhne siehe Transferaufwand 2110.3611.00
2120.3020.09	Lohnrückvergütungen			-589.40	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'513.65	68'000.00	1'728.65	Beiträge für Klassenassistenzen. Aufwände für Lehrer siehe 2120.3611.00
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		118'000.00	0.00	Lehrerlöhne siehe Transferaufwand 2120.3611.00
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80.55	6'800.00	7.65	Beiträge für Klassenassistenzen. Aufwände für Lehrer siehe 2120.3611.00
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	296.30	16'000.00	362.30	Beiträge für Klassenassistenzen. Aufwände für Lehrer siehe 2120.3611.00
2120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	285.40		0.00	Beiträge für Klassenassistenzen. Aufwände für Lehrer siehe 2120.3611.00
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'469.10	4'000.00	2'814.15	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	5'087.75	8'000.00	6'926.80	
2120.3100.00	Büromaterial	10'011.96	5'000.00	9'814.90	Durch den Mehrgebrauch der Drucker sind höhere Kosten für die Wartung, Abrechnungen und Miete der Pius Schäfli entstanden.
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen		500.00	0.00	
2120.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	865.00	1'000.00	715.00	
2120.3104.00	Lehrmittel	50'773.92	50'000.00	48'530.49	
2120.3104.10	Lehrmittel Textli / Nicht-Textil	7'616.80	10'000.00	7'708.78	
2120.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	6'807.15	6'000.00	3'932.77	
2120.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	4'742.65	5'000.00	36'829.85	
2120.3130.11	Telefon	3'674.25	2'500.00	2'890.95	Anteil Mietkosten an der Glasfaserstrecke der Sasag.
2120.3130.12	Übersetzungen	2'627.50	2'000.00	2'752.50	
2120.3130.90	Dienstleistungen Dritter	1'220.50	3'000.00	3'220.60	
2120.3132.00	Honorare externe Berater		1'000.00	9'300.72	Es wurden keine externen Berater beansprucht.
2120.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	4'170.10	4'000.00	2'024.05	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'112.95	5'000.00	775.45	
2120.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	40'025.00	34'500.00	42'935.52	Zusätzlich Classroom (digitale Weiterbildung LP) gemäss pädagogischem ICT Konzept
2120.3162.00	Raten für operatives Leasing (IT Geräte)	3'227.40			In dieser Position sind die Leasingkosten für die Acer-Geräte der 5./6. Klassen enthalten.
2120.3170.20	Schülertransport	1'562.95	2'000.00	1'443.15	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	48'201.33	35'000.00	36'452.20	Die Bruttoberechnung für das Lager ist noch nicht im Budget abgebildet (Einnahmen siehe 2120.4260.00 Elternbeiträge und 2120.4630.00 J+S-Beiträge).
2120.3171.01	Projekte	48'024.58	40'000.00	27'140.00	Mehraufwand Projektwoche Zirkus siehe 2120.4636.10.
2120.3300.60	Abschreibungen Mobilien	2'299.95			
2120.3611.00	Entschädigung an Kanton	1'245'914.55	10'500.00	1'235'837.35	Die Lehrerlöhne wurde noch unter 2120.3020.00 - 2120.3054.00 budgetiert.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
2120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen (Elternbeiträge)	-5'800.00		-1'525.00	Elternbeiträge für das Skilager 2120.3170.00
2120.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden		-12'000.00	0.00	Aktuell besuchen keine externen Schüler die Primarschule in Stein am Rhein.
2120.4630.00	Beiträge vom Bund	-2'787.84			J+S Beiträge für das Skilager 2120.3170.00
2120.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-33'400.00	-35'000.00	-15'000.00	Beiträge der Prof. Dr. Robert Gnehm-Stiftung für Aufgabenhilfe sowie Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung für Projektwoche Zirkus.
2120.4830.00	Ausserordentliche Erträge	-15'314.40	0.00	0.00	Beiträge aus früheren Jahren infolge Konsolidierung externer Schul-Bankkonti.
2130	Oberstufe	655'662.31	641'100.00	779'194.38	
2130.3010.10	Löhne Klassenassistenzen	5'257.15	6'250.00	7'880.00	
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen		853'750.00	0.00	Lehrerlöhne siehe Transferaufwand 2110.3611.00
2130.3020.09	Lohnrückvergütungen	-643.90		-6'347.60	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	306.20	54'000.00	363.40	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse		103'000.00	0.00	Beiträge für Klassenassistenzen. Aufwände für Lehrer siehe 2130.3611.00
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	39.20	5'800.00	0.00	Lehrerlöhne siehe Transferaufwand 2110.3611.00
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00	12'500.00	76.15	Beiträge für Klassenassistenzen. Aufwände für Lehrer siehe 2130.3611.00
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung	250.00	5'000.00	5'339.95	Beiträge für Klassenassistenzen. Aufwände für Lehrer siehe 2130.3611.00
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'526.45	12'000.00	976.65	
2130.3100.00	Büromaterial	14'557.00	9'000.00	8'538.80	Durch den Mehrgebrauch der Drucker sind höhere Kosten für die Miete der Pius Schäfli und das Verbrauchsmaterial entstanden.
2130.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'263.55	6'000.00	5'607.40	
2130.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	617.00	500.00	528.90	
2130.3104.00	Lehrmittel	58'557.74	50'000.00	57'497.93	Die neue Auflage des WAH (Wirtschaft, Arbeit, Haushalt) Lehrmittels musste beschafft werden. Dazu kommen die Lizenzen für online-Lehrmittel sowie diverses Material, das zusätzlich für die SHP und integrierte Sonderschüler angeschafft wurde.
2130.3104.10	Lehrmittel Textil / Nicht-Textil	22'173.38	22'000.00	14'397.76	
2130.3104.20	Lehrmittel Ernährung	17'081.07	17'000.00	17'776.65	
2130.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	24'835.85	25'000.00	12'708.47	
2130.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	19'993.22	60'000.00	56'921.05	Die Geräte für die Schüler wurden geleast. Die Anschaffung der Geräte für die Lehrpersonen wurde um ein Jahr verschoben. Es wurde ein Exekutivkredit für die Installation der HDMI-Verkabelung in den Schulzimmern (CHF 2'956.90, SRB 268/2023 vom 12.07.2023) und die Aufwertung eines Schulzimmers (CHF 6'483.45, SRB 296/2023 vom 02.08.2023) gesprochen.
2130.3130.11	Telefon	3'163.20	2'000.00	3'252.00	
2130.3130.12	Übersetzungen	122.50	1'000.00	122.50	
2130.3130.90	Dienstleistungen Dritter	2'070.00	15'000.00	2'859.45	Es wurden Schulungen und Trainings mit internen oder kantonalen Schulungsleitern durchgeführt. Zudem wurde das Engagement von externen Beratern abgebaut.
2130.3132.00	Honorare externe Berater	4'750.00	5'000.00	12'143.23	Corinne Schacher Beratung zu schulinternen Weiterbildungen.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
2130.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	6'942.35	5'000.00	6'452.40	Ein defektes Kochfeld musste ersetzt werden.
2130.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'139.35	5'000.00	1'993.35	Die neuen Geräte benötigten weniger Unterhaltsaufwand. Die alten Geräte der Schüler wurden aus dem internen Stock ausgetauscht.
2130.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	32'687.70	19'500.00	77'275.62	Alte Geräte von Lehrpersonen mussten ersetzt werden. Die Basiskosten für den Supportvertrag betragen CHF 16'000.00.
2130.3162.00	Raten für operatives Leasing (IT Geräte)	12'563.35			In dieser Position sind die Leasingraten gemäss dem Leasingvertrag enthalten.
2130.3170.20	Schülertransport	30'420.00	30'000.00	21'528.00	
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	57'698.39	38'000.00	54'935.17	Die Bruttoberechnung für das Lager ist noch nicht im Budget abgebildet (Einnahmen siehe 2130.4260.00 Elternbeiträge und 2130.4630.00 J+S-Beiträge).
2130.3171.01	Projekte	15'967.12	25'000.00	18'470.35	
2130.3300.60	Abschreibungen Mobilien	2'581.00	5'800.00		
2130.3611.00	Entschädigung an Kanton	1'099'730.85		1'003'312.90	Die Lehrerlöhne wurde noch unter 2130.3020.00 - 2130.3054.00 budgetiert
2130.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	7'866.70	5'000.00	8'036.35	
2130.4250.10	Einnahmen Altpapiersammlung	-5'383.50	-7'000.00	-4'392.45	Vergütungen des Verbandes KVA Thurgau für die Altpapiersammlung
2130.4250.11	Erlös aus Verkäufen	-150.00			
2130.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung (Elternbeiträge)	-14'171.17		0.00	Elternbeiträge für das Lager 2130.3170.00
2130.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden	-754'548.00	-750'000.00	-609'060.00	
2130.4630.00	Beiträge vom Bund	-5'111.04			J+S Beiträge für das Lager 2130.3170.00
2130.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'000.00			
2130.4830.00	Ausserordentliche Erträge	-15'550.40			Beiträge aus früheren Jahren infolge Konsolidierung externe Schul-Bankkonti
2140	Musikschulen	46'994.35	45'000.00	44'785.35	
2140.3636.11	Beiträge an Musikschulen	46'994.35	45'000.00	44'785.35	Gemeindebeiträge für den Musikschulunterricht von Schülerinnen und Schülern aus Stein am Rhein
2171	Gebäude Kindergärten	144'734.78	112'500.00	115'531.96	
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'686.80	3'700.00	6'097.10	
2171.3010.09	Lohnrückvergütungen			-15.75	
2171.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	245.00	300.00	238.05	
2171.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	300.00	400.00	292.80	
2171.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31.20	100.00	30.25	
2171.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	48.05	100.00	50.15	
2171.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	102.70	200.00	21.90	
2171.3101.10	Reinigungsmittel	400.30	500.00	895.05	
2171.3120.10	Heizung / Gas	4'509.20	7'200.00	3'678.75	Es gab einen geringen Wärmeabsatz wegen des warmen Winters und Herbsts. Zusätzlich erfolgten Sparmassnahmen aufgrund der Energiekrise.
2171.3120.20	Wasser, Abwasser	539.75	700.00	532.75	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
2171.3120.30	Strom	1'752.55	2'400.00	1'287.10	
2171.3120.40	Kehricht		200.00	0.00	
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'725.33	2'000.00	1'875.36	
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'107.25	25'000.00	32'601.05	
2171.3160.10	Miete Kindergarten	3'000.00	3'000.00	3'000.00	Mietkosten für Villa Lieb Grundstücksnutzung gemäss Vereinbarung mit der Nutzniesserin.
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	101'286.65	66'700.00	66'719.40	Ein Anteil des Kindergarten Mühlbach (Villa Lieb) musste aus dem Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen übertragen werden
2171.4250.00	Erlös aus Verkäufen			-1'772.00	
2172	Schulanlage Schanz	193'455.60	210'900.00	190'480.84	
2172.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'649.20	71'900.00	68'344.90	
2172.3010.09	Lohnrückvergütungen			-693.90	
2172.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'650.25	5'000.00	4'519.40	
2172.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'700.00	5'700.00	5'557.20	
2172.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	594.75	800.00	574.70	
2172.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	910.65	900.00	947.35	
2172.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'950.70	1'900.00	417.00	
2172.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'133.30	1'000.00	0.00	
2172.3101.10	Reinigungsmittel	4'092.15	4'500.00	5'843.60	
2172.3120.10	Heizung / Gas	11'134.15	17'900.00	9'863.05	Es gab einen geringen Wärmeabsatz wegen des warmen Winters und Herbsts. Zusätzlich erfolgten Sparmassnahmen aufgrund der Energiekrise.
2172.3120.30	Strom	8'356.30	8'000.00	6'307.05	
2172.3120.40	Kehricht	1'752.00	2'900.00	1'962.03	
2172.3130.11	Telefon	1'342.20	900.00	773.01	
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'565.85	7'200.00	7'126.10	
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'451.05	33'000.00	36'276.10	
2172.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'864.60	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	7'558.45	7'600.00	7'558.45	
2172.3910.31	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	3'750.00	3'800.00	3'750.00	
2173	Mehrweckhalle Schanz	215'558.65	211'500.00	143'973.10	
2173.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'636.00	59'000.00	60'818.60	Fehler bei der Budgetierung.
2173.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'981.65	4'200.00	4'275.80	
2173.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'491.00	8'900.00	8'583.45	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
2173.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	637.00	800.00	543.35	
2173.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	975.60	900.00	896.25	
2173.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'089.75	1'700.00	490.80	
2173.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	45.00	4'500.00	2'303.50	
2173.3101.10	Reinigungsmittel	3'483.85	3'500.00	4'068.10	
2173.3120.10	Heizung / Gas	17'730.70	24'500.00	14'986.45	Es gab einen geringen Wärmeabsatz wegen des warmen Winters und Herbsts. Zusätzlich erfolgten Sparmassnahmen aufgrund der Energiekrise.
2173.3120.20	Wasser, Abwasser		3'800.00	0.00	Der budgetierte Wasserzähler wurde nicht eingebaut.
2173.3120.30	Strom	8'905.85	5'000.00	6'634.25	Aufgrund der Mehrnutzung der Bühne und der Computerinfrastruktur wurde mehr Strom verbraucht.
2173.3120.40	Kehricht	2'874.30	2'900.00	1'800.00	
2173.3130.11	Telefon	142.50	400.00	299.50	
2173.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'592.90	3'000.00	2'066.80	
2173.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'459.35	68'600.00	17'088.20	Die Oblichter und die Bühnenschiebewand mussten als notwendige Massnahmen ausserhalb des Budgets repariert werden.
2173.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'630.50	18'000.00	17'177.05	
2173.3910.33	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk/Abwasserbeseitigung	3'750.00	3'800.00	3'750.00	
2173.4472.20	Mieteinnahmen MZH	-1'867.30	-2'000.00	-1'809.00	
2174	Schulanlage Hoga	154'804.95	177'000.00	158'200.30	
2174.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'419.00	62'500.00	69'755.05	
2174.3010.09	Lohnrückvergütungen			-6'776.75	
2174.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'024.80	4'100.00	4'206.30	
2174.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'845.80	14'000.00	7'774.90	
2174.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	514.80	800.00	684.30	
2174.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	787.85	900.00	882.30	
2174.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'688.10	1'800.00	387.65	
2174.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	996.25	1'000.00		
2174.3101.10	Reinigungsmittel	5'888.65	5'800.00	7'197.40	
2174.3120.10	Heizung / Gas	15'684.35	24'400.00	13'456.55	Es gab einen geringen Wärmeabsatz wegen des warmen Winters und Herbsts. Zusätzlich erfolgten Sparmassnahmen aufgrund der Energiekrise.
2174.3120.20	Wasser, Abwasser	5'121.60	4'200.00	4'611.55	
2174.3120.30	Strom	2'420.45	7'000.00	5'435.20	
2174.3120.40	Kehricht	2'109.15	2'000.00	137.00	
2174.3130.11	Telefon	141.90	300.00	162.18	
2174.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'447.70	6'500.00	6'256.75	
2174.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'946.35	38'900.00	43'197.87	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
2174.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'768.20	2'800.00	832.05	
2175	Sporthalle Hoga	240'781.15	251'400.00	255'563.06	
2175.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87'992.00	88'800.00	85'354.00	
2175.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'855.15	6'500.00	5'607.00	
2175.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'969.00	12'500.00	12'222.00	
2175.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	748.80	1'000.00	713.00	
2175.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'146.60	1'200.00	1'175.20	
2175.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'456.30	2'500.00	517.35	
2175.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	996.25	1'000.00	0.00	
2175.3101.10	Reinigungsmittel	6'497.55	5'800.00	6'602.85	
2175.3120.10	Heizung / Gas	15'684.30	24'400.00	13'456.50	Es gab einen geringen Wärmeabsatz wegen des warmen Winters und Herbsts. Zusätzlich erfolgten Sparmassnahmen aufgrund der Energiekrise.
2175.3120.20	Wasser, Abwasser	4'264.85	6'500.00	4'352.25	
2175.3120.30	Strom	14'055.20	8'000.00	6'648.00	Durch vermehrte Veranstaltungen gab es einen höheren Stromverbrauch.
2175.3120.40	Kehricht	1'569.70	1'000.00	1'511.96	
2175.3130.11	Telefon	201.40	300.00	200.31	
2175.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'387.65	6'500.00	4'395.45	
2175.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	49'089.10	51'500.00	82'152.94	
2175.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'683.05	7'800.00	0.00	
2175.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	35'049.25	35'100.00	35'049.25	
2175.4390.00	Übriger Ertrag		-6'000.00	-300.00	
2175.4472.20	Mieteinnahmen Sporthalle Hoga	-8'865.00	-3'000.00	-4'095.00	Höhere Einnahmen durch vermehrte Veranstaltungen.
2181	Mittagstisch	0.00	0.00	0.00	
2181.3910.17	Interne Leistungsverrechnung Kita	7'866.70	5'000.00	8'036.35	
2181.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	-7'866.70	-5'000.00	-8'036.35	
2191	Schulbehörde	26'541.55	29'600.00	49'852.95	
2191.3000.15	Schulbehörde Grundentschädigung	18'125.00	17'500.00	33'958.35	
2191.3000.50	Schulbehörde Sitzungsgelder	5'600.00	3'000.00	9'100.00	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	858.55	3'500.00	2'327.65	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			2'245.95	
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	299.15		0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	197.85	800.00	557.15	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'011.00	300.00	49.00	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung		2'000.00	0.00	
2191.3132.00	Honorare externe Berater		2'000.00	1'152.55	
2191.3170.10	Reisekosten und Spesen	450.00	500.00	462.30	
2191.3501.00	Einlage in Fonds und Legate des FK			2'048.70	
2191.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-4'037.40	-3'300.00	-2'048.70	
2191.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	4'037.40	3'300.00		
2192	Schulleitung und Schulverwaltung	344'057.28	342'700.00	344'292.80	
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	260'819.75	251'000.00	260'982.50	Das Pensum der Schulleitung wurde erhöht.
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'421.85	18'000.00	17'992.80	
2192.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	43'031.95	37'000.00	40'033.40	
2192.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'228.15	2'900.00	2'287.35	
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'411.20	3'400.00	3'771.65	
2192.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'308.00	7'100.00	2'203.25	
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung		9'800.00	17'887.85	
2192.3091.00	Personalwerbung			500.00	
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	240.50	500.00	231.75	
2192.3100.00	Büromaterial	1'859.28	3'000.00	885.65	
2192.3130.11	Telefon	67.20	1'000.00	330.00	
2192.3130.90	Dienstleistungen Dritter	35.00		0.00	
2192.3170.10	Reisekosten und Spesen	134.40	1'000.00	130.40	
2192.3611.00	Entschädigung an Kanton	7'500.00	8'000.00	7'632.00	
2192.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge		0.00	-10'575.80	
2195	Schulsozialarbeit	84'626.05	80'400.00	75'804.90	
2195.3100.00	Büromaterial	36.00	1'000.00	135.80	
2195.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		500.00	400.00	
2195.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	97'132.00	90'000.00	85'969.00	Leistungsvereinbarung mit der Stadt Schaffhausen.
2195.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-12'541.95	-11'100.00	-10'699.90	Gemeinden Ramsen, Buch, Hemishofen, Anteil Schulsozialarbeit.
2200	Sonderschulen	184'283.60	124'000.00	173'001.65	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
2200.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	184'283.60	124'000.00	173'001.65	Kinder mit Wohnsitz in Stein am Rhein, welche auswärtige Sonderschulen besuchen
2990	Übriges Bildungswesen	3'122.65	2'600.00	2'534.10	
2990.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'122.65	5'600.00	5'534.10	
2990.3636.20	Beitrag an Verein Elternrat	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	Beitrag Dr. R. Gnehm Stiftung: Deutschkurs für fremdsprachige Frauen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	774'269.85	752'500.00	742'680.01	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	43'580.70	76'500.00	141'091.20	
3120.3132.00	Honorare externe Berater		10'000.00	0.00	Es wurde kein externer Berater benötigt.
3120.3501.00	Einlage in Legate und Stiftungen			116.30	
3120.3611.00	Entschädigung an Kanton	23'500.00	21'500.00	21'500.00	
3120.3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'080.70	45'000.00	119'591.20	
3120.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-229.20	-200.00	-116.30	
3120.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	229.20	200.00	0.00	
3211	Stadtbibliothek	66'231.83	54'600.00	52'242.95	
3211.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'168.45	25'000.00	21'400.55	
3211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'300.85	1'500.00	443.00	
3211.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'174.20	1'000.00	476.50	
3211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44.35	300.00	34.60	
3211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	357.10	300.00	275.05	
3211.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	733.35	400.00	177.00	
3211.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'469.20	1'500.00	384.50	Die Kosten für den Zertifikatskurs sowie die Spesen der Weiterbildung wurden übernommen.
3211.3100.00	Büromaterial	705.88	200.00	2'245.05	
3211.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'073.00	12'500.00	11'069.40	Es wurden neue Toniefiguren und neue Bücher beschafft.
3211.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	1'223.00	700.00	772.60	
3211.3120.30	Strom	536.00	400.00	488.00	
3211.3130.10	Porto	235.00	500.00	403.90	
3211.3130.11	Telefon	1'075.00	900.00	1'025.60	
3211.3130.12	Internet, Homepage	735.00		1'020.35	
3211.3130.20	Beiträge an Fachverbände	195.00	400.00	0.00	
3211.3130.90	Dienstleistungen Dritter	582.00	3'000.00	847.75	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
3211.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'124.00		3'830.45	Die Reinigung wurde nicht budgetiert.
3211.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		800.00	0.00	
3211.3160.30	Miete Stadtbibliothek	15'276.45	14'000.00	15'328.75	
3211.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5'348.00	-7'400.00	-6'552.10	
3211.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'428.00	-1'400.00	-1'428.00	
3212	Ludothek	24'155.74	30'700.00	24'702.80	
3212.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'577.20	12'000.00	9'568.95	
3212.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	626.65	700.00	453.20	
3212.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13.30	100.00	12.85	
3212.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	122.70	100.00	95.00	
3212.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	220.45	300.00	79.15	
3212.3100.00	Büromaterial	379.60	700.00	588.55	
3212.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'551.15	3'000.00	1'081.30	
3212.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften		200.00	0.00	
3212.3130.10	Porto		100.00	0.00	
3212.3130.11	Telefon	30.00	100.00	1.00	
3212.3130.20	Beiträge an Fachverbände	400.00	400.00	400.00	
3212.3130.90	Dienstleistungen Dritter	362.39	600.00	215.50	
3212.3134.00	Sachversicherungsprämien	172.30	200.00	172.30	
3212.3160.40	Miete Ludothek	13'310.00	14'500.00	14'520.00	
3212.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'610.00	-2'300.00	-2'485.00	
3220	Konzert und Theater	68'305.90	47'000.00	31'895.05	
3220.3636.30	Beitrag an Stadtmusik	10'000.00	10'000.00	13'500.00	
3220.3636.40	Beiträge an kulturelle Vereine	27'176.25	32'000.00	16'858.75	
3220.3636.50	Adventskonzert	15'832.10	25'000.00	15'578.15	
3220.3910.01	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen	8'100.00			Die unentgeltlichen Leistungen für das NordArt-Festival werden neu intern verrechnet.
3220.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	21'380.00			Die unentgeltlichen Leistungen für das Jazzfestival und NordArt werden neu intern verrechnet.
3220.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-14'182.45	-20'000.00	-14'041.85	
3290	Historische Sammlung	43'530.45	46'600.00	71'387.70	
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs und Betriebspersonals	28'133.50	28'400.00	28'604.30	
3290.3010.09	Lohnrückvergütungen	-1'410.20		-254.40	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'880.45	1'900.00	1'916.95	
3290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'942.00	3'200.00	3'843.00	
3290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	234.85	400.00	241.50	
3290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	367.95	400.00	401.65	
3290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	789.10	800.00	176.85	
3290.3090.00	Aus- und Weiterbildung		500.00	120.00	
3290.3100.00	Verbrauchsmaterial, Verpackungsmaterial		500.00	0.00	
3290.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	33.00	500.00	33.00	
3290.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		1'000.00	39.00	
3290.3130.20	Beiträge an Fachverbände	435.00	1'000.00	385.00	
3290.3130.90	Dienstleistungen Dritter	6'439.20	5'500.00	10'737.50	Das Abbildungsrecht für Fotografien für das Buch Bomben auf Stein am Rhein wurde erworben (CHF 1'000).
3290.3132.00	Honorare externe Berater	10'016.10	15'000.00	25'070.00	Es gab einen Minderaufwand für Restaurierungen von Katasterplänen.
3290.3134.00	Sachversicherungsprämie	682.50	0.00	123.35	
3290.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-500.00	-50.00	
3290.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-8'013.00	-12'000.00	0.00	In dieser Position sind 80 % der Aufwendungen aus dem Konto 3290.3132.00 als Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung enthalten.
3291	Übrige Kultur	73'029.60	25'700.00	38'913.35	
3291.3000.00	Kulturkommission	400.00		700.00	Sitzungsgelder der Kulturkommission der Jakob und Emma Windler-Stiftung.
3291.3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, VK	26.55		46.75	
3291.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5.20		9.80	
3291.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	11.15		4.30	
3291.3130.60	Öffentliche Veranstaltungen	1'015.00	2'000.00	0.00	
3291.3105.61	Bundesfeier	20'727.70	25'000.00	28'561.40	
3291.3636.90	Beiträge an private Organisationen	67'382.00	25'000.00	26'736.85	Kostenbeitrag für den Kanalisationsanschluss des Neubaus des Pfadiheims. (gemäss ERB 32/2020).
3291.4250.20	Bücherverkauf	-538.00	-300.00	-1'145.75	Einnahmen aus Verkauf kulturelle Publikationen der Stadt Stein am Rhein.
3291.4470.60	Baurechtszins Liliputbahn	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	
3291.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-15'000.00	-25'000.00	-15'000.00	Beitrag aus dem Kulturfonds der Schaffhauser Kantonalbank für kulturelle Anlässe und Organisationen.
3411	Badeanlagen	235'135.88	224'300.00	179'446.15	
3411.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'280.75	13'000.00	12'973.00	
3411.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	881.70	1'000.00	873.25	
3411.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'911.00	1'800.00	1'859.05	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
3411.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	323.30	400.00	315.80	
3411.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	172.55	200.00	183.15	
3411.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	365.80	800.00	80.60	
3411.3090.00	Aus- und Weiterbildung		1'500.00	300.00	
3411.3100.00	Büromaterial		100.00	0.00	
3411.3101.10	Reinigungsmittel		1'000.00	0.00	
3411.3106.20	Sanitätsmaterial		1'000.00	0.00	
3411.3120.20	Wasser, Abwasser	14'044.90	9'500.00	8'087.95	Das Kinderbädli wurde während der Saison viel benutzt.
3411.3120.30	Strom	9'664.85	8'200.00	7'027.00	Das Kinderbädli wurde während der Saison viel benutzt.
3411.3120.40	Kehricht	3'015.00	500.00	0.00	Die Anlage wurde während der Saison stark genutzt. In der Badi gab es viel Abfall, welcher nicht aus dem Betrieb stammte.
3411.3130.11	Telefon	325.30	500.00	283.80	
3411.3130.20	Beiträge an Fachverbände	859.25	600.00	269.25	
3411.3130.90	Dienstleistungen Dritter	74'597.55	75'000.00	73'046.65	Entschädigung für die Badeaufsicht im Espi sowie Entschädigungen für die Badeaufsicht und Hilfspersonal im Riipark gemäss neuen Pachtverträgen
3411.3134.00	Sachversicherungsprämien	741.05	800.00	764.25	
3411.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'901.13	65'000.00	56'099.90	Die Sprungturmlattung musste dringend repariert werden.
3411.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	38'076.50	17'000.00	2'482.40	Der Ersatz der Steuerung des Kinderbädli wurde in der Investitionsrechnung budgetiert. Aufgrund geringerer Kosten wurde die Aktivierungsgrenze nicht erreicht und deshalb in die Erfolgsrechnung gebucht (CHF 34'000).
3411.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	39'690.00	41'900.00	39'690.00	
3411.4250.87	Eintrittsbillette		11'000.00	0.00	
3411.4470.10	Pachtzins Riipark	-10'714.75	-6'500.00	-9'889.90	Pachtzins für den Gastrobetrieb im Riipark. Der Pachtzins ist umsatzabhängig.
3411.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-20'000.00	-20'000.00	-15'000.00	
3412	Fussballplatz	63'319.95	73'000.00	57'940.36	
3412.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'320.45	22'000.00	22'548.45	
3412.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'479.20	1'600.00	1'521.55	
3412.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'581.20	2'600.00	2'516.40	
3412.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	532.50	800.00	550.10	
3412.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	289.80	400.00	318.70	
3412.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	602.90	600.00	140.10	
3412.3120.20	Wasser, Abwasser	955.25	1'500.00	0.00	
3412.3120.46	Grüngut		800.00	0.00	
3412.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19'697.75	30'000.00	20'159.06	Die Frühlingsarbeiten konnten nicht vollständig durchgeführt werden.
3412.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'684.45	3'500.00	1'009.50	Es wurden ausserordentliche Malerarbeiten aufgrund des Vereinsjubiläums durchgeführt. Zusätzlich musste ein Heizkörperventil repariert werden.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
3412.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	9'176.45	9'200.00	9'176.50	
3413	Kleinschifffahrt	0.00	0.00	0.00	
3413.3000.00	Kleinschifffahrtshafen Sitzungsgeld	1'400.00	800.00	1'300.00	
3413.3000.34	Bootsliegeplatzkommission Sitzungsgelder	4'266.00	5'000.00	3'700.00	
3413.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'505.45	10'000.00	18'372.05	Der Hafewart wurde nicht budgetiert.
3413.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	746.15	900.00	969.55	
3413.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	985.80	700.00	943.80	
3413.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	69.55	200.00	66.95	
3413.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	293.90	300.00	295.60	
3413.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	629.40	300.00	132.80	
3413.3130.11	Telefon	92.85	200.00	106.30	
3413.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'071.90	29'100.00	6'814.40	Es wurde nur ein minimaler Unterhalt aufgrund der anstehender Gesamtsanierung durchgeführt.
3413.3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	2'755.30	14'800.00	2'755.30	
3413.3631.00	Beiträge an Kanton	61'404.00	61'500.00	61'404.00	
3413.3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	64'415.32			Die Funktion Kleinschifffahrt musste rückwirkend ab 2018 der MWST unterstellt werden. Die entsprechenden Abrechnungen aus den Vorjahren müssen als ausserordentlicher Aufwand gebucht werden.
3413.4240.70	Gebühren Bootsliegeplätze	-158'748.15	-164'000.00	-152'426.00	
3413.4240.71	Gebühren Warteliste	-4'369.20	-4'000.00	-4'350.00	
3413.4940.15	Zinsverrechnung an Kleinschifffahrt	-3'220.70	-1'600.00	-1'330.20	
3413.9010.15	Einlage in Spezialfinanzierung Kleinschifffahrtfonds	6'702.43	45'800.00	61'245.45	
3421	Öffentliche Anlagen und Wege	151'604.90	160'000.00	139'199.70	
3421.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	119'035.00	115'000.00	114'122.15	Aufgrund der Zeiterfassung erfolgte eine realitätsangepasste Lohnverteilung.
3421.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'935.70	7'700.00	7'851.45	
3421.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'760.80	15'000.00	15'372.00	
3421.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'817.65	3'900.00	2'538.65	
3421.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'554.10	1'500.00	1'645.55	
3421.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'245.75	3'400.00	723.90	
3421.3010.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'000.00	0.00	
3421.3130.11	Telefon		200.00	80.00	
3421.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	134'425.42	164'000.00	149'893.45	Einsparung bei der direkten Grüngutentsorgung bei der UDM GmbH. Bei den Bänken fiel weniger Unterhalt an.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
3421.3300.30	Abschreibungen Tiefbauten		1'300.00	0.00	
3421.4630.00	Beiträge vom Bund		0.00	-1'822.00	
3421.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		0.00	-1'312.00	
3421.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		-13'000.00	-13'000.00	Neue Leistungsvereinbarung erst ab 2024 gültig.
3421.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-133'169.52	-140'000.00	-136'893.45	
3501	Stadtkirche	5'374.90	14'100.00	5'860.75	
3501.3120.20	Wasser, Abwasser	1'741.50	0.00	1'586.70	
3501.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'586.10	3'100.00	3'088.95	
3501.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		9'900.00	199.00	
3501.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	1'577.90	1'600.00	1'577.85	
3501.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-530.60	-500.00	-591.75	
3501.4634.10	Beitrag reformierte Kirchgemeinde	0.00	0.00	0.00	
4	GESUNDHEIT	842'352.30	652'100.00	899'079.89	
4121	Alterszentrum	0.00	0.00	0.00	
4121.3000.36	Alterszentrumskommission Sitzungsgelder	2'800.00	2'200.00	1'700.00	mehr Sitzungen und Teilnehmende sowie Sitzung mit Regierungsrat.
4121.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'662'708.40	3'544'800.00	3'659'100.10	In der Administration wurde das Pensum um 30% erhöht. Durch den Wechsel des Leiters des AZ gab es eine Doppelbelastung im Dezember. Offene Stellen konnten durch höher qualifizierte Mitarbeiter besetzt werden.
4121.3010.09	Lohnrückvergütungen	-51'744.50		-92'472.00	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
4121.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	232'261.33	240'600.00	224'727.25	
4121.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	382'202.50	399'500.00	386'193.60	
4121.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'483.70	30'000.00	30'059.35	
4121.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	51'277.92	49'600.00	51'227.40	
4121.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100'006.00	104'600.00	28'036.50	
4121.3059.10	AG-Beiträge an Sozialfonds			4'113.70	
4121.3090.00	Aus- und Weiterbildung	59'051.55	33'500.00	53'763.44	Der BLS Kurs wurde falsch budgetiert (1 Tag statt 3).
4121.3091.00	Personalwerbung	21'262.10	5'000.00	6'940.05	
4121.3099.00	Übriger Personalaufwand	14'231.58	5'300.00	6'341.92	Mitarbeiterbenefits, Pensionierungen, Personalausflug, wurde zu tief budgetiert.
4121.3100.00	Büromaterial	14'331.51	14'900.00	13'176.59	
4121.3101.10	Reinigungsmittel / Waschmittel	31'685.16	32'600.00	14'822.94	
4121.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'609.81	6'300.00	5'690.95	
4121.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	4'756.10	3'000.00	1'847.55	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
4121.3105.10	Nahrungsmittel und Getränke	339'283.74	310'000.00	306'287.35	Die Lebensmittelpreise sind um ~10 % angestiegen.
4121.3106.10	Pflegematerial / Sanitätsmaterial / Medikamente	22'362.80	25'300.00	24'003.27	
4121.3106.30	MiGel Pflegematerial	28'213.55	40'000.00	33'458.40	Diese Position wurde zu hoch budgetiert (Reserve).
4121.3109.10	Auslagen für Pensionäre	2'046.02	3'200.00	2'399.75	
4121.3109.11	Auslagen Aktivierung / Beschäftigung	22'100.11	20'300.00	15'533.70	
4121.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	134'978.14	169'100.00	147'887.84	Die Anschaffung des Weglaufschutzes wurde auf das Jahr 2024 verschoben.
4121.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung, Wäsche	25'115.14	39'900.00	34'425.60	Diese Position wurde zu hoch budgetiert nach Covid.
4121.3120.10	Heizung / Gas	39'232.20	50'200.00	43'379.65	Es wurde ein Preisanstieg der Energie erwartet (verzögert sich auf 2024).
4121.3120.20	Wasser, Abwasser	15'217.05	16'000.00	14'696.45	
4121.3120.30	Strom	64'299.50	60'000.00	50'888.60	Bei der Energie gab es eine Tarifierhöhung.
4121.3120.40	Kehricht	16'066.15	18'500.00	15'881.20	
4121.3130.10	Porto	2'479.69	1'500.00	1'574.10	
4121.3130.11	Telefon	7'952.10	8'000.00	7'918.00	
4121.3130.12	Internet, Homepage, Grundgebühr	13'587.35	4'200.00	12'377.40	Es wurde eine neue Website erstellt sowie passende Fotos dazu.
4121.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	270.55	500.00	278.15	
4121.3130.90	Dienstleistungen Dritter	83'451.80		15'342.60	Es wurde mehr temporäres Pflegefachpersonal benötigt (CHF 83'000.00).
4121.3132.00	Honorare externe Berater	15'871.45	29'000.00	35'509.80	Die TerzStiftung erstellte eine Zufriedenheitsbefragung (CHF 9'266.20) Redi Treuhand AG, Unterstützung beim Jahresabschluss (CHF 6'605.25). Es wurde mehr in Eigenleistung gemacht.
4121.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'699.15	14'200.00	13'447.40	
4121.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	115'598.66	128'100.00	86'742.82	
4121.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'086.61	16'900.00	21'330.67	
4121.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'281.20	4'500.00	7'412.30	
4121.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	105'521.87	81'300.00	95'026.63	Der ICT-Support durch die Firma DynaNet GmbH sowie der Aufwand für die Einführung des elektronischen Patientendossiers war höher.
4121.3160.00	Mieten, Leasing, Pachten	5'226.90	5'200.00	6'006.80	
4121.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'456.00		0.00	Die tatsächlichen Forderungsverluste wurden nicht budgetiert.
4121.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	10'542.93	10'900.00	9'366.25	
4121.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	71'290.65	74'800.00	75'006.27	
4121.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	7'500.00	3'000.00	7'500.00	Die Leistungsverrechnung mit der Zentralverwaltung wurde nicht budgetiert.
4121.3940.60	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	16'699.50	14'000.00	8'788.60	
4121.4220.10	Pensionstaxen	-2'262'608.00	-2'278'300.00	-2'004'750.00	Die Auslastung im Alterszentrum war tiefer als erwartet.
4121.4220.30	Betreuungszuschläge	-337'900.00	-343'400.00	-336'160.00	Die Auslastung im Alterszentrum war tiefer als erwartet.
4121.4220.40	Ertrag aus anderen Zuschlägen	-20'999.85	-12'500.00	-19'877.78	Es gab mehr verrechenbare Leistungen an die Bewohnenden, wie z.B. Ein-/Austrittsgebühren.
4121.4221.10	Pflegebeiträge Pensionäre	-380'365.25	-391'700.00	-375'749.90	Die Bewohnenden hatten eine niedrigere BESA-Stufe und die Auslastung war tiefer als erwartet.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
4121.4221.20	Pflegebeiträge Krankenversicherungen	-875'424.00	-923'700.00	-828'825.60	Die Bewohnenden hatten eine niedrigere BESA-Stufe und die Auslastung war tiefer als erwartet.
4121.4240.20	Kiosk, Lebensmittel und Getränke / Cafeteria	-19'952.50	-10'000.00	-15'538.20	Es gab Mehreinnahmen in der Cafeteria und es wurden mehr Getränke an Bewohnende verkauft.
4121.4250.30	Dienstleistungen Materialverkauf	-2'632.73	-1'300.00	-2'237.30	
4121.4250.40	Mahlzeitendienst	-74'347.00	-60'000.00	-64'464.00	Es konnten mehr Mahlzeiten ausgeliefert werden.
4121.4260.10	Pflegematerial MiGel	-24'228.90	-30'000.00	-22'899.20	Der Verbrauch von Pflegematerial war geringer.
4121.4260.20	Rückerstattungen von Pensionären	-13'007.40	-15'000.00	-14'112.00	
4121.4260.30	Entschädigungen für Personalverpflegung	-50'417.10	-56'500.00	-54'203.00	Es wurden weniger Mahlzeiten für Mitarbeitende verbucht.
4121.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-10'257.50	-9'000.00	-11'099.85	
4121.4390.10	Spenden und Schenkungen	-270.00	0.00	0.00	
4121.4501.00	Entnahme aus Fonds	-5'084.90	-10'000.00	-9'880.30	Der Hedy-Maier-Fonds wurde aufgelöst.
4121.4502.00	Entnahme aus Legaten	-74'063.93	-105'000.00	-89'531.39	Die Entnahme aus Legaten war tiefer als budgetiert, wie z.B. den Kauf der Fliegengitter.
4121.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-310'500.50	-210'100.00	-189'379.90	
4121.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-370'142.00	-321'100.00	-323'675.00	Die Windler Stiftung übernimmt neu das effektive Defizit im Bereich Betreuung. Dieses fiel höher aus als budgetiert
4121.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-25'000.00	-24'000.00	-24'300.00	
4121.4910.80	Verrechnung Pflegebeiträge Gemeinde	-620'618.00	-665'500.00	-563'419.00	
4121.4910.81	Verrechnung Pflegedefizit an Gemeinde	-279'329.10	-125'500.00	-372'887.52	Das Pflegedefizit muss gemäss den gesetzlichen Bestimmungen von der Gemeinde getragen werden. Der Kanton wiederum erstattet 50 % des Defizits der Gemeinde.
4121.4920.45	Interne Verrechnung Miete an Spitex	-15'600.00	-15'600.00	-15'600.00	
4121.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen		-6'600.00	0.00	
4121.4940.60	Zinsverrechnung an Alterszentrum	-5'703.70	-2'900.00	-7'614.60	
4121.9010.60	Einlage in Spezialfinanzierung Alterszentrum	1'060.40		1'262.60	
4121.9011.60	Entnahme aus Spezialfinanzierung Alterszentrum	-3'605.31	-2'800.00	-142'797.00	
4121.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	9'643.30			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	626'295.10	411'000.00	732'121.22	
4125.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Zweckverbände	391'563.00	250'000.00	394'123.70	Pflegebeiträge für Personen aus Stein am Rhein mit Aufenthalt in auswärtigen Heimen (gesetzlich vorgeschrieben).
4125.3910.80	Pflegebeiträge Alterszentrum	620'618.00	665'500.00	563'419.00	Pflegebeiträge für Personen mit Wohnsitz und Aufenthalt im Alterszentrum Stein am Rhein (siehe 4121.4910.80).
4125.3910.81	Pflegedefizit Alterszentrum	279'329.10	125'500.00	372'887.52	Übernahme Pflegedefizit siehe 4121.4910.81.
4125.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-665'215.00	-630'000.00	-598'309.00	Kantonsbeitrag von 50 % der ungedeckten Kosten des Vorjahrs für die Altersbetreuung.
4211	Spitex Bezirk Stein	0.00	0.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
4211.3000.37	Spitexkommission Sitzungsgelder	2'500.00	2'200.00	2'200.00	
4211.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	869'454.67	890'500.00	824'778.13	
4211.3010.09	Lohnrückvergütungen	-6'038.15		-15'589.85	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
4211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	56'302.20	60'900.00	56'184.05	
4211.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	98'756.40	102'400.00	91'586.95	
4211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'225.43	7'300.00	7'025.90	
4211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'172.35	12'500.00	11'546.90	
4211.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'702.29	25'700.00	6'746.43	
4211.3090.00	Aus- und Weiterbildung	16'200.60	20'200.00	9'371.45	
4211.3091.00	Personalwerbung	6'070.93	1'000.00	0.00	Aufgrund des Fachkräftemangels konnten die Stellen nicht auf Anhieb besetzt werden, weshalb viele Stellenanzeigen geschaltet werden mussten.
4211.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'745.53	1'800.00	399.90	
4211.3100.00	Büromaterial	1'359.24	3'500.00	2'386.90	
4211.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'025.25	2'000.00	1'701.90	
4211.3106.10	Pflegematerial	7'785.80	13'000.00	10'693.75	Es benötigte weniger Pflegematerial als budetiert.
4211.3106.30	MiGel Pflegematerial	7'355.20	7'000.00	5'015.60	
4211.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'113.61	2'000.00	1'585.40	
4211.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	5'241.13	7'000.00	5'723.20	
4211.3130.10	Porto	1'235.70	2'000.00	1'481.05	
4211.3130.11	Telefon	4'413.15	5'000.00	5'089.10	
4211.3130.12	Internet, Homepage	385.00	700.00	504.60	
4211.3130.20	Beiträge an Fachverbände	4'895.00	5'000.00	4'812.00	
4211.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	418.00	1'000.00	459.60	
4211.3132.00	Honorare externe Berater	977.40	3'000.00	693.05	
4211.3134.00	Sachversicherungsprämien	432.10	400.00	282.10	
4211.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'134.74	13'100.00	9'855.80	
4211.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'147.55	3'000.00	23.80	
4211.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	25'366.45	29'100.00	29'946.70	Die Umstellung auf Cloud-IT führte zu Kosteneinsparungen.
4211.3170.90	Reisekosten und Spesen	18'534.60	16'000.00	18'980.05	
4211.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	401.32	7'500.00	395.65	
4211.3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen			118.40	
4211.3636.81	Beiträge Mahlzeitendienst	54'558.35	50'000.00	50'039.10	Die Kosten werden von der Jakob und Emma Winder-Stiftung übernommen (siehe 4211.4636.10).
4211.3800.00	Ausserordentlicher Personalaufwand			36'243.70	
4211.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	2'500.00	1'200.00	2'500.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
4211.3910.15	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	25'000.00	24'000.00	24'300.00	
4211.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	15'600.00	15'600.00	15'600.00	
4211.4240.30	Beiträge Krankenpflege	-438'756.26	-460'000.00	-445'915.30	
4211.4240.31	Beiträge Leistungsbezüger	-135'110.70	-145'000.00	-145'809.65	
4211.4240.32	Beiträge Hauswirtschaft	-76'648.52	-60'000.00	-59'022.47	
4211.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3'289.25	-2'000.00	0.00	
4211.4250.50	Materialverkauf	-11'521.45	-6'000.00	-2'604.60	
4211.4250.51	Materialverkauf MiGel	-13'386.96	-400.00	-6'933.80	
4211.4290.00	Übrige Entgelte		-300.00	-1'669.03	
4211.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-171'222.15	-222'700.00	-200'189.94	Gemäss Leistungsvereinbarung wird der Betrag auf die Vertragsgemeinden im Verhältnis der Pflegeleistungen verteilt.
4211.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-212'962.50	-105'000.00	-98'569.25	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung für die ungedeckten Kosten des Mahlzeitendienstes und für nicht verrechenbaren Sozialbesuche und -kontakte.
4211.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-322'355.05	-334'000.00	-261'548.87	Gemeindebeitrag an die ungedeckten Kosten der Spitex (4215.3910.16).
4211.4940.50	Zinsverrechnung an Spitex	-633.35	-200.00	-118.40	
4211.9010.17	Einlagen in Legate und Stiftungen	107'017.55			
4211.9011.17	Entnahme aus Spezialfinanzierung Spitexfonds	-103.20		-300.00	
4215	Beiträge ambulante Krankenpflege (Spitex)	202'341.55	219'000.00	146'582.47	
4215.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	32'937.50	60'000.00	44'353.60	Gemeindebeiträge an anerkannte private Leistungserbringer.
4215.3910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	322'355.05	334'000.00	261'548.87	Gemeindebeitrag an die Spitex (siehe 4211.4910.16). Der Kanton beteiligt sich im Folgejahr mit 50 % an diesen Kosten.
4215.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-152'951.00	-175'000.00	-159'320.00	Kantonsbeitrag von 50 % an die ungedeckten Kosten der Spitex, gemäss Art. 12 des Altersbetreuungs- und Pflegegesetzes. Der Beitrag wird aufgrund der Vorjahresrechnung berechnet bzw. ausbezahlt.
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'800.00	5'000.00	3'836.50	
4320.3130.90	Dienstleistungen Dritter	1'800.00	5'000.00	3'836.50	
4341	Pilzkontrolle	1'067.00	1'600.00	1'696.25	
4341.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'708.00	2'500.00	2'044.00	
4341.3130.20	Beiträge an Fachverbände	100.00	200.00	100.00	
4341.3170.00	Reisekosten und Spesen für die Pilzkontrolle	1'063.00	500.00	2'328.10	
4341.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-1'804.00	-1'600.00	-2'775.85	Die Kosten der regionalen Pilzkontrolle werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Vertragsgemeinden (Buch, Hemishofen, Ramsen, Stein am Rhein, Eschenz, Wagenhausen) verteilt.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
4900	Gesundheitswesen, Übriges	10'848.65	15'500.00	14'843.45	
4900.3000.54	Sitzungsgelder Altersleitbild	2'500.00	7'500.00	4'100.00	
4900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	86.40		140.20	
4900.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.80		36.40	
4900.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27.85		15.35	
4900.3132.00	Honorare externe Berater	7'325.60	7'000.00	10'041.50	
4900.3170.90	Reisekosten und Spesen	388.00	500.00	10.00	
4900.3636.80	Beitrag an Samariterverein	500.00	500.00	500.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'709'675.03	1'872'900.00	1'875'954.51	
5120	Prämienverbilligungen	935'127.50	977'000.00	842'284.25	
5120.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	935'127.50	976'000.00	837'627.75	Gemäss Art. 9 des kantonalen Krankenversicherungsgesetzes kommen die Gemeinden für 65 Prozent der Kosten für die Prämienverbilligung auf.
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger		1'000.00	4'656.50	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	960.85	-1'500.00	-677.15	
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	4'930.85	2'500.00	3'232.85	Die Beiträge für erlassene AHV/IV/EO-Beiträge von Personen mit Wohnsitz in der Gemeinde werden gemäss Artikel 11 des Bundesgesetzes über die Alters- und Hinterlassenenversicherung je zur Hälfte vom Kanton und der betroffenen Gemeinde bezahlt.
5310.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-3'970.00	-4'000.00	-3'910.00	
5330	Leistungen an Pensionierte	27'228.95	20'000.00	28'935.35	
5330.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	5'624.00	8'000.00	6'716.70	
5330.3064.00	Überbrückungsrenten	21'604.95	12'000.00	22'218.65	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	0.00	1'000.00	0.00	
5430.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betriebsgebühren	0.00	1'000.00	0.00	
5430.3637.00	Beiträge an private Haushalte	38'736.40	50'000.00	39'703.90	Es gab weniger Fälle als im Budget vorgesehen.
5430.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-11'230.90	-13'500.00	-11'581.15	Kantonsbeitrag von 30 % des Nettoaufwandes (Alimentenzahlungen abzüglich Rückzahlungen) für Alimentenbevorschussungen.
5430.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-26'205.50	-31'500.00	-27'022.75	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung für Alimente gemäss Stiftungszweck.
5430.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-1'300.00	-5'000.00	-1'100.00	Rückzahlung bevorschusster Alimente.
5440	Jugendschutz (allgemein)	105'357.60	20'000.00	278'848.40	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
5440.3000.53	Sitzungsgelder Jugendschutz	800.00	3'000.00	2'400.00	Sitzungsgelder für das UNICEF-Label «kinderfreundliche Gemeinde».
5440.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	33.25		86.85	
5440.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9.10		22.40	
5440.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11.15		8.25	
5440.3130.90	Dienstleistungen Dritter		10'000.00		
5440.3636.90	Beiträge an private Organisationen	4'000.00	7'000.00	8'500.00	Teilkostenübernahme an den Shuttlebus des Burgklang-Festivals.
5440.3637.00	Kosten für KESB-Massnahmen	382'421.90		299'758.20	Die Kosten für KESB-Massnahmen. 50 % der Kantonsausgaben werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Gemeinden verteilt.
5440.3810.02	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand		0.00	125'048.60	
5440.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-281'917.80	0.00	-156'975.90	Rückerstattungen vom Kanton für KESB-Massnahmen.
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	109'551.08	146'400.00	124'039.43	
5451.3000.38	Kita Betriebskommission Sitzungsgelder	1'700.00	1'200.00	2'400.00	
5451.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	473'814.05	413'000.00	415'757.45	Infolge eines längeren krankheitsbedingten Ausfalls (Konto 5451.3010.09, Lohnrückvergütungen) musste eine Neuanstellung erfolgen.
5451.3010.09	Lohnrückvergütungen	-58'052.60		0.00	
5451.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'355.00	27'600.00	27'274.10	
5451.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	45'692.95	39'000.00	36'769.65	
5451.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'355.20	4'200.00	3'112.30	
5451.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'801.60	5'700.00	5'762.55	
5451.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'482.10	10'900.00	3'472.95	
5451.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'175.65	8'000.00	1'698.15	
5451.3091.00	Personalwerbung		1'000.00	87.00	
5451.3099.00	Übriger Personalaufwand	37.00		50.00	
5451.3100.00	Büromaterial	1'663.55	2'500.00	1'654.25	
5451.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'962.15	3'000.00	3'672.00	
5451.3104.00	Lehrmittel / Fördermaterial	542.38		268.20	
5451.3105.10	Nahrungsmittel und Getränke	14'384.40	35'000.00	29'547.15	Der Koch hat ein neues Ernährungskonzept eingeführt. Es wird auf teure Tiefkühlkost verzichtet.
5451.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'166.60	3'000.00	2'941.68	
5451.3120.20	Wasser, Abwasser	1'051.80	1'500.00	1'256.65	
5451.3120.30	Strom	5'376.35	5'000.00	4'097.05	
5451.3120.40	Kehricht	470.00	900.00	900.00	
5451.3130.11	Telefon	3'403.65	3'000.00	3'461.85	
5451.3130.12	Internet, Homepage	1'746.75	300.00	2'891.35	
5451.3130.20	Beiträge an Fachverbände	1'582.95	1'700.00	1'519.50	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
5451.3130.90	Dienstleistungen Dritter	363.85	5'500.00	826.20	
5451.3132.00	Honorare externe Berater	29'580.05	10'000.00	10'416.70	Externe Beratungsdienstleistungen wurden in Anspruch genommen, z.B. für die Entwicklung eines neuen Kita-Reglements oder für den geplanten Umbau des Kitagebäudes. Hierfür wurde ein Exekutivkredit (CHF 15'000.00, SRB 233/2023 vom 28.06.2023) gesprochen.
5451.3134.00	Sachversicherungsprämien	677.20	900.00	755.90	
5451.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'352.00	28'000.00	22'325.00	
5451.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	33'488.45	33'500.00	33'488.45	
5451.3636.90	Beiträge an private Organisationen	2'000.00			Es wurde ein Exekutivkredit für eine finanzielle Unterstützung einer privaten Organisation (CHF 2'000.00, SRB 408/2023 vom 01.11.2023) gesprochen.
5451.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	15'000.00	15'000.00	15'000.00	
5451.4240.40	Elternbeiträge	-329'531.60	-340'000.00	-274'483.30	Die Elternbeiträge wurden zu hoch budgetiert (analog Vorjahre).
5451.4260.30	Entschädigungen für Personalverpflegung	-5'190.00	-8'000.00	-5'570.00	
5451.4290.00	Übrige Entgelte	-430.00			Es gab eine Spende aufgrund der Auflösung des Vereins für Kinderbetreuung in Eschenz.
5451.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-70'781.25	-25'000.00	-84'256.15	
5451.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-133'822.45	-135'000.00	-135'020.85	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung an die ungedeckten Kosten der Kita.
5451.4910.17	Interne Leistungsverrechnung Kita	-7'866.70	-5'000.00	-8'036.35	siehe Funktion 2181 Mittagstisch, bzw. 2130 Oberstufe.
5452	Integrationsförderung im Frühbereich	651.05	0.00	0.00	
5452.3000.38	Sitzungsgelder	600.00			Es gab in der neuen Arbeitsgruppe Frühförderung lediglich eine Sitzung. Hierfür wurde ein Exekutivkredit gesprochen.
5452.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32.10			
5452.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.80			
5452.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11.15			
5510	Arbeitslosenversicherung	21'715.60	30'000.00	33'609.70	
5510.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	21'715.60	30'000.00	33'609.70	
5591	Arbeitsintegration	0.00	13'800.00	0.00	
5591.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	81'920.80	82'000.00	81'724.00	
5591.3010.09	Lohnrückvergütungen			-16'300.50	
5591.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'438.60	5'500.00	4'250.10	
5591.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'720.00	13'500.00	12'408.60	
5591.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	695.50	1'000.00	540.20	
5591.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'064.75	1'200.00	890.50	
5591.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'281.50	2'600.00	391.70	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
5591.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'825.20	1'500.00	739.65	
5591.3100.00	Büromaterial		1'000.00	313.60	
5591.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	388.65	1'500.00	213.90	
5591.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	1'212.90	1'500.00	506.07	
5591.3130.11	Telefon	2'268.87	2'500.00	2'290.13	
5591.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	5'600.00			Das Büro der Arbeitsintegration befindet sich seit Mai 2023 im Bürgerasyl. Diese Mietkosten werden intern verrechnet.
5591.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-88'932.10	-75'000.00	-67'483.55	Leistungsverrechnungen für die Arbeitsintegration. Die Programmkosten sind durch kostendeckende Beiträge der Sozialhilfe oder Gemeindebeiträge gedeckt.
5591.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-26'484.67	-25'000.00	-20'484.40	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Sozialhilfe)	0.00	0.00	0.00	
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte	360'341.10	600'000.00	551'463.88	Die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an private Haushalte ist tiefer ausgefallen als erwartet.
5720.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-90'085.28	-150'000.00	-137'865.95	Der Anteil des Kantons an der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe ist tiefer, da weniger Hilfeleistungen an private Haushalte ausgezahlt wurden.
5720.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-270'255.82	-450'000.00	-413'597.93	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung für die Unterstützung von Personen in wirtschaftlicher Not und für die Unterstützung von Bürgern anderer Kantone gemäss Stiftungszweck
5722	Sozialhilfe nicht Schweizer Bürger	0.00	0.00	0.00	
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte	0.00	320'000.00	0.00	Die Beiträge an private Haushalte für nicht Schweizer Bürger werden neu unter dem Konto 5720.3637.00 verbucht.
5722.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	-80'000.00	0.00	Die Beiträge von Kantonen und Konkordaten für nicht Schweizer Bürger werden neu unter dem Konto 5720.4631.00 verbucht.
5722.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds	0.00	-240'000.00	0.00	Die Beiträge von Stiftungen und Fonds für nicht Schweizer Bürger werden neu unter dem Konto 5720.4636.10 verbucht.
5791	Sozialdienst	506'082.40	663'200.00	565'914.53	
5791.3000.35	Sozialkommission Sitzungsgelder	400.00	1'200.00	700.00	
5791.3000.53	Sitzungsgelder Arbeitsgruppe Deutschkurs		1'300.00	0.00	
5791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'794.20	175'700.00	151'573.30	Es erfolgte eine Anpassung in der Kostenstelle, wobei die Zuständigkeit für die Berufsbildung nun von einer anderen Abteilung übernommen wird.
5791.3010.09	Lohnrückvergütungen			0.00	
5791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'154.35	11'700.00	10'750.10	
5791.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	25'255.20	24'500.00	24'631.20	
5791.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'370.65	2'200.00	1'062.40	
5791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'185.35	2'500.00	2'253.45	
5791.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'681.15	4'900.00	1'331.20	
5791.3090.00	Aus- und Weiterbildung	897.70	3'500.00	125.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
5791.3099.00	Übriger Personalaufwand	424.40		300.00	
5791.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	164.00	200.00	164.00	
5791.3130.20	Beiträge an Fachverbände	815.00	1'000.00	895.00	
5791.3130.90	Dienstleistungen Dritter	22'108.20	21'000.00	15'000.00	
5791.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	3'583.45	3'000.00	3'373.15	
5791.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00			
5791.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	140.00	500.00	280.00	
5791.3501.00	Einlage in Fonds und Legate			1'204.10	
5791.3631.00	Beiträge an Kanton	290'498.00	420'900.00	235'125.00	Gemeindebeitrag an die vom Kanton zu leistenden Sozialhilfeausgaben. 75 % der Kantonsausgaben werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Gemeinden verteilt.
5791.3636.90	Beiträge an private Organisationen	5'595.00	6'000.00	5'494.00	Zuwendungen an gemeinnützige Organisationen wurden teilweise durch Stiftungen ausserhalb der Gemeinderechnung geleistet.
5791.3810.01	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand			148'131.73	
5791.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-106.60			
5791.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-25'950.00	-10'000.00	-35'275.00	Beiträge der Gemeinden Ramsen, Hemishofen und Buch für die Bearbeitung der Sozialhilfe durch den Sozialdienst der Stadt Stein am Rhein (abhängig von Fallzahlen).
5791.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-3'427.65	-5'000.00	0.00	
5791.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	2'373.00			
5791.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-2'373.00	-1'900.00	-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	3'000.00	3'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	553'444.56	785'300.00	394'847.55	
6150	Gemeindestrassen	199'140.52	395'900.00	89'609.85	
6150.3000.39	Sitzungsgelder AG Lenkung der Besucherströme		5'000.00	0.00	Es fanden im Jahr 2023 keinen Sitzungen statt. Die Sitzungen wurden auf das Jahr 2024 verschoben.
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171'432.40	167'000.00	165'639.40	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'330.15	11'200.00	10'997.35	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'266.20	19'000.00	19'380.80	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'845.15	5'200.00	3'353.70	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'218.10	2'400.00	2'305.45	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'681.85	4'800.00	1'014.35	
6150.3101.40	Material für Winterdienst	17'285.15	20'000.00	12'887.13	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
6150.3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'656.35	30'000.00	19'405.40	
6150.3120.30	Strom	36'178.60	46'600.00	27'741.62	Es gab eine Reduktion im Stromverbrauch aufgrund der Umstellung der Beleuchtung von Ganznacht auf Halbnacht.
6150.3120.47	Robidog	2'275.00	1'500.00	3'043.05	
6150.3130.11	Telefon	105.60	200.00	87.50	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	41'718.65	48'900.00	34'697.60	
6150.3130.90	Dienstleistungen Dritter	25'330.50	20'000.00	27'438.45	Es entstand ein Mehraufwand für Böschungsunterhalt (Mulchen) im Rahmen der Neophytenbekämpfung. Zusätzlich wurden Parkplatzmarkierungen am Untertor zur Kennzeichnung von E-Parkplätzen erneuert.
6150.3132.00	Honorare externe Berater	37'845.05	12'000.00	59'348.10	Auf dieser Position sind die Beraterkosten für das Reglement Nutzung öffentlicher Raum, die Projektierung des Wendehammers Zwinglistrasse (Exekutivkredit, CHF 6'995.10). Weiter wurden auch Exekutivkredite für die Ausarbeitung eines Projekts im Zusammenhang mit der Strassenbeleuchtung sowie für die Sanierung der Stützmauer an der Alten Zollstrasse gesprochen.
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	165'501.73	130'000.00	166'797.07	Es gab einen Mehraufwand für die Pflasterung der Bärengasse, die Kostenübernahme der Pflasterung der Jakob und Emma Windler-Stiftung ist im Konto 6150.4636.10 verbucht. Zusätzlich wurde auch ein Exekutivkredit für die Sanierung der Stützmauer an der Alten Zollstrasse gesprochen.
6150.3141.10	Strassen- und Belagsmarkierungen / Signalisation	12'269.85	14'000.00	8'421.75	
6150.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	51.65	35'000.00	8'400.00	Die geplanten Aufwendungen für die Parkplätze Zwischenrabatte Badstube wurden nicht umgesetzt.
6150.3151.15	Unterhalt Ticketautomaten / Sammelparkuhren	3'738.80	3'500.00	5'711.90	
6150.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	4'943.40	3'500.00		
6150.3159.20	Unterhalt Flaggen, Fahnen	4'430.30	5'000.00	5'009.80	
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	282'268.20	304'000.00	257'943.80	
6150.3810.00	Ausserordentlicher Sach und Betriebsaufwand	24'000.00			Es gab eine Rückzahlung einer Parkplatzersatzabgabe aus dem Jahr 2022.
6150.3940.14	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	1'906.60	2'100.00	1'146.80	
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben		-6'500.00	-57'000.00	
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten, übrige	-568'094.17	-560'000.00	-598'275.86	Die Parkierungsgebühren sind schwierig zu budgetieren.
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten	-74'849.40	-42'000.00	-59'077.00	Die Parkierungsgebühren sind schwierig zu budgetieren.
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben	-33'900.00	-30'000.00	-29'220.00	Die Parkierungsgebühren sind schwierig zu budgetieren.
6150.4240.53	Nachtparkierungsgebühren	-55'680.00	-40'000.00	-46'360.00	Die Parkierungsgebühren sind schwierig zu budgetieren.
6150.4240.60	Benützunggebühren öffentlicher Grund	-2'768.00	-1'500.00	-3'250.00	
6150.4240.61	Benützunggebühren Boulevardrestaurants	-30'989.25	-30'000.00	-32'155.45	
6150.4240.62	Benützunggebühren mobile Reklameanlagen	-3'650.00	-3'000.00	-3'775.00	
6150.4240.90	Benützunggebühren und Dienstleistungen	-2'786.10		-920.75	
6150.4390.00	Übriger Ertrag	-6'570.00		-11'383.75	Kostenteiler Parkplatzanlage SBB Post.
6150.4470.20	Einnahmen Mietparkplätze	-38'220.00	-37'000.00	-36'820.00	
6150.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften	-21'600.00		-3'120.00	Ein Anteil des Grundstücks Blaurockstrasse wurde verkauft.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
6150.4630.00	Beiträge vom Bund	-10'490.00			Der Bund hat Beiträge für periodische Wiederinstandstellungsmassnahmen ausgerichtet.
6150.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-29'182.95		-25'626.00	Der Kanton hat Beiträge für periodische Wiederinstandstellungsmassnahmen ausgerichtet.
6150.4631.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Benzinzoll und Motorfahrzeugsteuern)	-376'299.42	-245'000.00	-412'952.06	Effektiver Beitrag gemäss kantonaler Berechnung ist höher als budgetiert.
6150.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-19'003.35			Kostenübernahme der Jakob und Emma Windler-Stiftung an der Pflasterung der Bärengasse.
6150.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-200.00			Die Leistungen für das NordArt-Festival wurden neu intern verrechnet.
6150.4940.14	Zinsverrechnung an Parkplatzfonds	-7'285.70		-3'235.50	
6150.9010.14	Einlage in Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	576'429.58	500'000.00	572'010.20	
6191	Bauamt	355'095.69	383'400.00	302'832.70	
6191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	183'879.70	164'000.00	164'859.50	In der Lohnverteilung wurde aufgrund der Zeiterfassung eine Realitätsanpassung vorgenommen.
6191.3010.09	Lohnrückvergütungen	-192.20		0.00	
6191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'048.70	10'900.00	10'431.80	
6191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'714.20	22'700.00	19'911.55	
6191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'823.28	3'900.00	2'318.75	
6191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'359.05	2'300.00	2'187.00	
6191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'957.70	4'700.00	917.70	
6191.3090.00	Aus- und Weiterbildung	699.00	6'000.00	1'313.90	Die Aus- und Weiterbildungen konnten aufgrund begrenzter Anmeldekapazitäten im Jahr 2023 nicht durchgeführt werden.
6191.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		250.00	
6191.3100.00	Büromaterial	198.15	2'000.00	2'069.50	
6191.3101.10	Reinigungsmittel	1'400.00	1'500.00	1'439.05	
6191.3101.20	Treibstoff	19'949.55	20'000.00	23'240.40	
6191.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'046.37	8'000.00	3'662.71	
6191.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	617.50	800.00	487.00	
6191.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	29'364.95	31'500.00	1'176.10	
6191.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	4'809.75	7'900.00	7'176.77	
6191.3120.10	Heizung / Gas	14'229.00	15'000.00	11'476.25	
6191.3120.20	Wasser, Abwasser	2'765.45	3'000.00	2'499.80	
6191.3120.30	Strom	8'330.95	11'000.00	6'545.95	Es gab einen geringeren Stromverbrauch, da die neue Putzmaschine noch nicht im Einsatz war.
6191.3120.40	Kehricht		1'000.00	0.00	
6191.3130.11	Telefon	717.70	2'300.00	748.60	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
6191.3132.00	Honorare externe Berater		2'000.00	0.00	Es mussten keine externe Beratungen in Anspruch genommen werden.
6191.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'008.75	5'800.00	6'135.00	
6191.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'063.85	15'000.00	25'065.75	
6191.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'285.33	25'000.00	29'806.45	
6191.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	14'931.66	18'000.00	11'293.00	
6191.3170.91	Reisekosten und Spesen	587.30			
6191.3300.60	Abschreibungen Mobilien	22'537.65	41'100.00	22'023.60	
6191.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-38'237.65	-30'000.00	-54'203.43	
6191.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	-12'000.00	0.00	Der hier budgetiert Ertrag aus der Auflösung des Entsorgungsverband Oberer Kantonsteil wurde auf dem Konto 7301.4612.00 verbucht.
6191.4910.21	Intene Leistungsverrechnung Abwasserentsorgung	-5'900.00	0.00	0.00	Die Leistungen für das NordArt-Festival wurden intern verrechnet.
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	0.00	0.00	0.00	
6220.3631.00	Beiträge an Kanton	167'870.65	174'000.00	160'684.20	
6220.3634.00	Beiträge öffentliche Unternehmungen	3'670.50		3'566.10	SBB Immobilien Pachtzins, wurden unter 6220.3631.00 budgetiert.
6220.3635.00	Beitrag an Schifffahrtsgesellschaft URh	23'169.00	24'000.00	23'257.00	
6220.3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand			4'374.55	
6220.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-194'710.15	-198'000.00	-191'881.85	
6290	Öffentlicher Verkehr	-791.65	6'000.00	2'405.00	
6290.3199.10	Einkauf SBB-Tageskarten	51'333.35	56'000.00	56'000.00	
6290.4250.60	Verkauf SBB-Tageskarten	-52'125.00	-50'000.00	-53'595.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	168'206.59	168'300.00	172'464.15	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	0.00	0.00	0.00	
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'969.70	107'300.00	112'027.15	In der Lohnverteilung wurde aufgrund der Zeiterfassung eine Realitätsanpassung vorgenommen.
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'623.95	7'200.00	7'283.90	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'138.00	13'800.00	14'284.20	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'308.00	3'300.00	2'067.75	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'494.60	1'500.00	1'528.40	
7101.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'055.20	3'200.00	672.50	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung	739.80	2'000.00	510.00	
7101.3099.00	Übriger Personalaufwand			70.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
7101.3100.00	Büromaterial		1'000.00	0.00	
7101.3101.60	Trinkwasserbezug	62'540.90	76'200.00	70'271.90	Der Wasserverbrauch war vermutlich aufgrund des Aufrufs zum Wassersparen tiefer.
7101.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	310.00	300.00	0.00	
7101.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'128.95		0.00	Es wurden Kaltwasserzähler angeschafft.
7101.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung			748.20	
7101.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	10'583.70			Der Anteil der Hardware am Prozessleitsystem wurde unter 7101.3199.00 budgetiert.
7101.3120.30	Strom	12'897.45	11'000.00	12'672.58	
7101.3130.11	Telefon	1'202.70	4'700.00	1'027.75	
7101.3130.20	Beiträge an Fachverbände	160.00	300.00	310.00	
7101.3130.90	Dienstleistungen Dritter	3'526.85		742.10	Pikett-Entschädigung einer externen Firma.
7101.3132.00	Honorare externe Berater	8'393.60	10'000.00	25'693.40	Überarbeitung des Leitungskatasters und Auswertung der Bodenproben im Prüfziacker.
7101.3132.01	Trinkwasseranalyse	6'482.00			Wurde bisher unter dem Konto 7101.3143.00 verbucht.
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'656.60	2'100.00	2'147.80	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	118'638.05	123'000.00	56'753.67	
7101.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	673.00	1'000.00	936.50	
7101.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'773.55		1'780.00	Der Drucksensor im Reservoir Klängen musste repariert werden.
7101.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	36'993.40	38'000.00	0.00	
7101.3160.00	Mieten, Leasing, Pachten	1'700.00			Neue Entschädigung für eine Dienstbarkeit Durchleitungsrecht.
7101.3190.00	Schadenersatzleistungen			5'000.00	
7101.3199.00	übriger Betriebsaufwand	29'121.96	38'000.00	8'431.88	Anschaffung eines Prozessleitsystems.
7101.3300.20	Abschreibungen Wasserversorgung	379'280.15	527'700.00	382'216.95	Anpassung Sachanlagen Wasserwerk auf betriebswirtschaftliche Nutzungsdauer zur Reduktion der Belastung durch Umstellung auf HRM2.
7101.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	6'000.00	6'000.00	6'000.00	
7101.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	12'000.00	12'000.00	12'000.00	
7101.3940.11	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	35'892.40	37'500.00	20'755.60	
7101.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-720'010.30	-775'000.00	-693'937.75	Der Wasserverbrauch war vermutlich aufgrund des Aufrufs zum Wassersparen tiefer.
7101.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Allgemeine Verwaltung	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	
7101.4910.31	Interne Leistungsverrechnung Schulanlage Schanz	-1'750.00	-1'800.00	-1'750.00	
7101.4910.32	Interne Leistungsverrechnung Städtische Brunnen	-3'600.00	-3'600.00	-3'600.00	
7101.4910.33	Interne Leistungsverrechnung Mehrzweckhalle Schanz	-1'750.00	-1'800.00	-1'750.00	
7101.4940.11	Zinsverrechnung an Wasserversorgung	-3'776.00	-4'400.00	-2'126.00	
7101.9011.11	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser	-144'898.21	-237'000.00	-39'268.48	
7102	Öffentliche Brunnen	3'600.00	3'600.00	3'600.00	
7102.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'444.95	1'000.00	693.30	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
7102.3910.32	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	3'600.00	3'600.00	3'600.00	
7102.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-2'444.95	-1'000.00	-693.30	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	0.00	0.00	0.00	
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'299.00	12'100.00	12'273.80	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	878.65	1'000.00	821.40	
7201.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'738.20	1'500.00	1'573.80	
7201.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	195.95	300.00	190.80	
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	173.20	200.00	172.25	
7201.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	364.10	500.00	76.25	
7201.3099.00	Übriger Personalaufwand		0.00	25.00	
7201.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften		300.00	0.00	
7201.3120.20	Wasser, Abwasser		1'000.00	0.00	Für die Kanalisation ist kein Aufwand betreffend Wasserbezug erforderlich, wird künftig nicht mehr budgetiert.
7201.3130.11	Telefon		200.00	6.15	
7201.3130.90	Dienstleistungen Dritter		8'000.00	160.00	Die Überarbeitung des Leitungskatasters wurde auf dem Konto 7201.3132.00 verbucht.
7201.3132.00	Honorare externe Berater	15'103.60	12'000.00	6'057.65	Projektierungskosten für die Entwässerung im Trennsystem der Hemishoferstrasse sowie die Überarbeitung des Leitungskatasters.
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	352.25	400.00	352.25	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	94'573.40	50'000.00	58'085.25	Aufwendungen der 1. Etappe der Entwässerung im Trennsystem Hemishoferstrasse (Exekutivkredit) sowie Mehraufwand der Leitungsspülung infolge der Ölhavarie im Rhein .
7201.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		2'000.00	0.00	
7201.3170.90	Reisekosten und Spesen	1.60	500.00		
7201.3300.21	Abschreibungen Abwasserbeseitigung	112'116.45	142'000.00	115'190.35	
7201.3632.30	Beitrag an Abwasserverband	439'604.65	390'700.00	427'440.35	Effektiver Beitrag an den Abwasserverband gemäss Jahresrechnung 2023.
7201.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	6'000.00	6'000.00	6'000.00	
7201.3940.12	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	7'347.80	9'000.00	4'637.80	
7201.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-486'173.90	-550'000.00	-495'793.10	Der Wasserverbrauch war vermutlich aufgrund des Aufrufs zum Wassersparen tiefer.
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	-15'304.10	-13'500.00	-8'421.40	
7201.9011.12	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser	-182'270.85	-66'200.00	-120'848.60	Der Beitrag an den Abwasserverband ist in den letzten Jahren aufgrund von Sanierungsmassnahmen linear gestiegen. Mittelfristig sollte eine Tarifierpassung in Betracht gezogen werden.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
7202	Öffentliche Toiletten	0.00	0.00	0.00	
7202.3120.20	Wasser, Abwasser	3'463.20	2'800.00	3'076.15	
7202.3120.30	Strom	2'833.75	3'000.00	2'178.25	
7202.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	86'406.27	43'400.00	45'221.20	Es entstanden Mehrkosten aufgrund des neuen Reinigungsvertrags für die WC-Anlagen.
7202.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-92'703.22	-49'200.00	-50'475.60	
7301	Kehrichtentsorgung	0.00	0.00	58'986.80	
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'163.75	59'500.00	55'170.20	In der Lohnverteilung wurde aufgrund der Zeiterfassung eine Realitätsanpassung vorgenommen.
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'189.40	3'900.00	3'699.95	
7301.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'159.40	8'000.00	7'311.95	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	951.25	1'400.00	897.10	
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	821.10	800.00	775.45	
7301.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'733.20	1'700.00	326.80	
7301.3099.00	Übriger Personalaufwand			90.00	
7301.3100.00	Büromaterial		300.00	0.00	
7301.3101.80	Einkauf Kehricht-Gebührenträger	15'096.85	15'000.00	12'382.94	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'015.15	1'600.00	3'016.10	
7301.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'534.50	12'500.00	714.00	
7301.3120.40	Kehricht (Extern)	0.00		0.00	
7301.3120.46	Übrige Siedlungsabfälle	110'029.20	110'000.00	103'566.21	
7301.3130.10	Porto		200.00	3'705.90	
7301.3130.11	Telefon	28.80	200.00	44.25	
7301.3132.00	Honorare externe Berater		5'000.00	998.10	Es entstanden auf dieser Position keine Kosten.
7301.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		1'000.00	479.00	
7301.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		2'000.00	80.00	
7301.3300.30	Abschreibungen Tiefbauten	9'157.45	9'200.00	9'157.50	
7301.3300.60	Abschreibungen Mobilien	19'751.80	7'400.00		Im Budgetprozess wurde fälschlicherweise eine Abschreibungsdauer von 15 Jahren anstelle von 5 Jahre berücksichtigt.
7301.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-118'361.00	-120'000.00	-115'440.00	
7301.4250.70	Verkauf Kehricht-Gebührenträger	-14'622.25	-15'000.00	-12'988.65	
7301.4612.00	Entschädigungen von Zweckverbänden	-77'942.32	-60'000.00	0.00	Auf dieser Position ist die Entschädigung der Schlussrechnung für den Entsorgungsverband sowie der Ertrag des Entsorgungsplatzes verbucht.
7301.9010.30	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-30'000.00	-30'000.00	0.00	
7301.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfallwesen	-1'706.28	-14'700.00	-15'000.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
7410	Gewässerverbauungen	0.00	1'000.00	865.26	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau		1'000.00	865.26	
7711	Friedhof und Bestattungen	128'448.44	127'600.00	103'260.44	
7711.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'316.40	20'000.00	19'748.20	
7711.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'348.50	1'500.00	1'319.10	
7711.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'698.20	2'700.00	2'631.60	
7711.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	172.80	300.00	167.70	
7711.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	263.85	300.00	276.55	
7711.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	561.55	600.00	122.00	
7711.3101.30	Särge, Bestattungsmaterial	6'764.90	16'500.00	16'404.45	
7711.3111.10	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'158.85	750.00	379.70	
7711.3120.20	Wasser, Abwasser	272.50	300.00	262.25	
7711.3120.30	Strom	2'064.50	2'200.00	1'655.00	
7711.3120.40	Kehricht	90.00	450.00	450.00	
7711.3130.90	Dienstleistungen Dritter	38'999.15	32'000.00	40'501.90	
7711.3134.00	Sachversicherungsprämien	791.14	500.00	819.19	
7711.3140.10	Unterhalt der Wege und Anlagen	32'028.35	32'500.00	35'883.80	
7711.3140.20	Unterhalt und Erstellung von Gräbern	12'451.55	12'500.00	14'243.75	
7711.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		1'000.00	0.00	
7711.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		500.00	778.25	
7711.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	3'251.90	1'500.00	2'752.20	
7711.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	888.55	900.00	888.55	
7711.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Baurechtszins)	32'646.25	33'000.00	1'780.20	
7711.3632.10	Beitrag reformierte Kirchgemeinde Burg	11'212.60	8'000.00	8'471.10	Zusätzliche Verrechnung infolge von neuen Arbeitsverträgen der Kirchgemeinde.
7711.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Stadtpolizei		600.00	750.00	
7711.4260.90	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-35'069.75	-35'000.00	-40'937.50	
7711.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-4'463.35	-6'000.00	-6'087.55	
7712	Grabfonds	0.00	0.00	0.00	
7712.3130.90	Dienstleistungen Dritter	21'771.10	21'700.00	20'913.15	
7712.3501.11	Einlage in Grabfonds		0.00	15'451.75	
7712.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	1'500.00	1'500.00	1'500.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
7712.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'000.00	-15'000.00	-36'450.00	Es wurden weniger Grabfonds errichtet als erwartet.
7712.4501.00	Entnahme aus Grabfonds	-11'342.20	-6'000.00	0.00	
7712.4940.19	Zinsverrechnung Grabfonds	-2'928.90	-2'200.00	-1'414.90	
7712.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	0.00	0.00	0.00	
7901	Ortsplanung	36'158.15	36'100.00	5'751.65	
7901.3000.00	Sitzungsgelder, Kommissionen	1'300.00			
7901.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	86.35			
7901.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.90			
7901.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	36.20			
7901.3130.20	Beiträge an Fachverbände	2'833.50	2'800.00	2'838.70	
7901.3130.90	Dienstleistungen Dritter		1'000.00	4'260.25	
7901.3131.00	Planungen und Projektierungen	14'760.50	35'000.00		
7901.3132.00	Honorare externe Berater	17'124.70	1'000.00	23'101.65	Aufwendungen für das Parkierungskonzept, die Revision der Nutzungsplanung sowie für die Planungszone im Gebiet Blaurock.
7901.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		29'000.00		
7901.4830.01	Ausserordentliche Erträge			-24'448.95	
7901.4940.18	Zinsverrechnung an Stadtentwicklungsfonds	-4'140.20	-3'700.00	-2'100.80	
7901.9010.18	Einlage in Spezialfinanzierung Erneuerungsfonds Stadtentwicklur	4'140.20	0.00	2'100.80	
7901.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds		-29'000.00	0.00	Die Entnahme wurde an die Abschreibung (7901.3320.00) gekoppelt, da noch keine Abschreibungen anfielen, wurde auf eine Entnahme verzichtet.
8	VOLKSWIRTSCHAFT	115'139.75	185'000.00	58'902.11	
8141	Reben	60.00	700.00	660.20	
8141.3611.00	Entschädigung an Kanton	60.00	3'700.00	3'661.20	Der Kanton erhebt keine Rebsteuer mehr.
8141.4470.50	Rebsteuern		-3'000.00	-3'001.00	
8200	Forstbetrieb	12'022.05	113'200.00	-21'178.49	
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	225'306.65	218'000.00	221'150.35	In der Lohnverteilung wurde aufgrund der Zeiterfassung eine Realitätsanpassung vorgenommen.
8200.3010.09	Lohnrückvergütungen			-2'514.45	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'243.35	13'000.00	14'700.70	
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	24'109.80	23'500.00	23'128.80	
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'056.25	12'100.00	11'747.70	
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'985.00	3'000.00	3'081.80	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'126.05	6'300.00	1'324.40	
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'446.00	2'000.00	350.00	
8200.3100.00	Büromaterial	1'293.55	2'000.00	1'351.05	
8200.3101.20	Treibstoff	9'781.15	14'000.00	15'153.55	Lagerauffüllung Ende 2022 dadurch waren weniger Einkäufe erforderlich.
8200.3101.50	Materialkosten Forstbetrieb	6'635.70	10'000.00	9'780.80	
8200.3101.55	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	2'984.55	5'000.00	5'966.40	
8200.3101.70	Einkauf Energieholz, Holzschnitzel	91'502.05	60'000.00	174'869.85	Es wurde mehr Holz eingekauft von Privaten und Gemeinden, daraus folgen anschliessend auch mehr Einnahmen.
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'259.70	600.00	108.00	
8200.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	245.00	300.00	357.55	
8200.3105.30	Waldbegehung	2'247.20	1'600.00	2'577.29	
8200.3106.20	Sanitätsmaterial	72.98	100.00	0.00	
8200.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'685.20	6'000.00	31'371.90	
8200.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	4'888.35	6'400.00	10'659.75	
8200.3120.20	Wasser, Abwasser	378.00	500.00	365.50	
8200.3120.30	Strom	3'702.40	3'000.00	3'395.20	
8200.3130.11	Telefon	811.35	1'600.00	351.00	
8200.3130.20	Beiträge an Fachverbände	3'059.95	4'500.00	3'708.70	
8200.3130.91	Dienstleistungen Dritter Holzernte	90'112.06	70'000.00	69'190.25	
8200.3130.92	Dienstleistungen Dritter Hackschnitzel	99'599.95	100'000.00	92'854.25	
8200.3130.93	Dienstleistungen Dritter Strassenunterhalt	15'883.85	15'000.00	11'787.30	
8200.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	678.50	1'000.00	659.70	
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'828.98	3'800.00	3'877.72	
8200.3137.00	Steuern und Abgaben	9'575.65	8'000.00	14'071.35	
8200.3137.01	Verkehrsabgaben	3'630.00	3'800.00	3'630.00	
8200.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	21'112.15	21'000.00	18'609.95	
8200.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'002.80	5'000.00	24'891.40	Der Sturmschaden wurde grösstenteils durch die Versicherung (Konto 8200.4439.10) gedeckt.
8200.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'147.25	6'000.00	3'338.05	
8200.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	14'667.65	16'500.00	13'924.25	
8200.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'796.30	1'800.00	0.00	
8200.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	1'529.45	1'700.00	2'703.25	
8200.3170.90	Reisekosten und Spesen	1'121.40	1'000.00	579.60	
8200.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	1'372.10	1'500.00	1'354.65	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton	1'592.25	1'700.00	1'590.90	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
8200.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-46'826.65	-25'000.00	-53'518.05	Es wurden mehr Holzschläge im Privatwald realisiert als geplant.
8200.4250.00	Erlös aus Verkäufen (Stammholzverkauf)	-110'467.55	-105'000.00	-200'887.80	Der Holzverkauf und die Holzernte fielen höher aus.
8200.4250.01	Brennholzverkauf	-89'489.50	-50'000.00	-80'971.70	Der Holzverkauf und die Holzernte fielen höher aus.
8200.4250.02	Hackschnitzelverkauf	-26'278.75	-35'000.00	-88'253.10	Der Holzverkauf und die Holzernte fielen höher aus.
8200.4250.03	Industrieholzverkauf	-38'153.05	-15'000.00	-49'042.80	Der Holzverkauf und die Holzernte fielen höher aus.
8200.4250.04	Erlös Christbäume, Deckreisig	-5'681.45	-1'000.00	-1'202.40	
8200.4439.10	Rückerstattung Versicherungsleistungen	-5'952.90			Es gab eine Rückerstattung von der Gebäudeversicherung für den Sturmschaden vom 11. Juli 2023.
8200.4600.50	Anteil an Ertrag Eidg. Mineralölsteuer	-6'804.20	-4'600.00	-5'579.65	
8200.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-123'850.60	-90'000.00	-119'408.65	Es sind mehr Arbeiten bei den Gemeinden angefallen.
8200.4630.00	Entschädigungen vom Bund	-45'737.60	-20'000.00	-41'657.55	
8200.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-16'226.20	-20'000.00	-10'309.55	
8200.4910.19	Interne Leistungsverrechnung Gemeinwirtschaftliche Forstleistung	-20'057.27			
8200.4910.22	Interne Leistungsverrechnung Wärmeverbund	-147'766.55	-170'000.00	-163'895.70	Es wurden weniger Waldhackschnitzel verbraucht.
8200.9011.17	Entnahme aus Spezialfinanzierung Naturschutzfonds	-6'156.25	-2'500.00	-2'500.00	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	81'813.35	65'800.00	76'521.60	
8205.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'632.80	29'600.00	33'753.60	
8205.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'087.30	2'100.00	2'256.35	
8205.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'114.60	2'900.00	3'337.80	
8205.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'579.35	1'900.00	1'926.90	
8205.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	409.00	500.00	472.65	
8205.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	847.65	800.00	208.05	
8205.3101.55	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	8'259.55	8'000.00	4'211.25	
8205.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'796.50	2'000.00	1'092.60	
8205.3130.90	Dienstleistungen Dritter	13'832.45	12'000.00	17'044.70	
8205.3132.00	Honorare externe Berater	107.70	3'000.00	0.00	Es waren keine externen Expertisen für sicherheitsrelevanten Themen erforderlich. Die Untersuchung der Irmiger-Höhlen findet erst im Jahr 2024 statt.
8205.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	624.65	3'000.00	12'217.70	
8205.3910.19	Interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb	17'521.80			Es entstanden Mehrkosten durch Sturm- und Schneebruch an den Stadtbäumen.
8300	Jagd und Fischerei	0.00	-3'700.00	0.00	
8300.3130.90	Dienstleistungen Dritter	120.00	5'500.00	329.00	
8300.4100.10	Fischereiregalien	-600.00	-1'200.00	-600.00	
8300.4100.20	Jagdregalien	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	
8300.4940.17	Zinsverrechnung an Naturschutzaufgaben	-268.60		-132.40	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
8300.9010.17	Einlage in Spezialfinanzierung Naturschutz	3'748.60		3'403.40	
8300.9011.17	Entnahme aus Spezialfinanzierung Naturschutzfonds		-5'000.00		
8400	Tourismus	0.00	0.00	0.00	
8400.3000.00	Sitzungsgelder, Kommissionen	4'500.00			
8400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	188.25			
8400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39.00			
8400.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	83.50			
8400.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'157.75	18'000.00		
8400.3132.00	Honorare externe Berater	36'688.80	30'000.00		Aufwendungen für das Tourismuskonzept sowie Exekutivkredit für die Beratung zur Erneuerung der Besucherlenkung.
8400.3636.70	Beiträge an Tourismus Stein am Rhein	40'000.00	40'000.00	40'000.00	
8400.3636.71	Beiträge an Schaffhauserland Tourismus	14'360.00	14'000.00	14'392.00	
8400.3636.75	Beiträge an diverse Tourismusorganisationen	110.00	5'000.00	1'511.70	
8400.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	12'000.00	12'000.00	12'000.00	
8400.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-77'438.50	-89'000.00	-67'903.70	
8400.9011.18	Entnahmen Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	-36'688.80	-30'000.00		
8501	Wirtschaftsförderung	3'681.25	9'000.00	2'898.80	
8501.3000.00	Sitzungsgelder, Kommissionen	200.00			
8501.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13.25			
8501.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.60			
8501.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5.55			
8501.3105.40	Gewerbeapéro	1'953.40	3'000.00	1'898.80	
8501.3130.90	Dienstleistungen Dritter	105.45			
8501.3636.60	Beiträge an Gewerbeverein	1'401.00	6'000.00	1'000.00	
8710	Elektrizität allgemein	17'563.10	0.00	0.00	
8710.3000.00	Sitzungsgelder Energiekommission	2'120.00			Sitzungsgelder der Energiekommission. Die Sitzungsgelder waren unter dem Konto 8791.300.00 budgetiert.
8710.3131.00	Planungen und Projektierungen	18'658.50			Aufwendungen für die Machbarkeitsstudie der PV-Anlage. Der Aufwand war im Konto 8791.3132.00 budgetiert.
8710.3132.00	Honorare externe Berater	5'031.00			Beratungen für die Energiekommission. Das Honorar war im Konto 8791.3132.00 budgetiert.
8710.4610.00	Beiträge vom Bund	-8'246.40			Förderbeitrag des Bundes für die Machbarkeitsstudie der PV-Anlage.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
8711	PV-Solaranlage Hoga	0.00	0.00	0.00	
8711.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'887.45	1'000.00	943.25	
8711.3441.00	Abschreibungen übrige Sachanlagen	5'194.05	5'000.00	5'486.50	
8711.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-8'081.50	-6'000.00	-6'429.75	
8791	Wärmeverbund	0.00	0.00	0.00	
8791.3000.00	Sitzungsgelder	300.00	7'000.00	1'100.00	Sitzungsgelder des Steuerungsausschusses des Wärmeverbunds.
8791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'207.35	59'000.00	48'062.85	In der Lohnverteilung wurde aufgrund der Zeiterfassung eine Realitätsanpassung vorgenommen.
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'249.15	4'000.00	3'274.00	
8791.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'081.40	7'700.00	6'297.20	
8791.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'026.00	1'200.00	909.85	
8791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	833.40	900.00	688.40	
8791.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'732.35	2'000.00	304.50	
8791.3099.00	Übriger Personalaufwand		0.00	140.00	
8791.3101.70	Hardware	10'268.40	0.00	0.00	Ersatz des Servers Wärmeverbund (Exekutivkredit).
8791.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		8'000.00		Die Beschaffung der Software für Zählerauslesung erfolgt erst nach der IT-Umstellung der Stadt.
8791.3120.10	Heizung / Gas	225'260.30	80'000.00	108'256.15	Höhere Aufwendungen infolge des gestiegenen Gaspreises und der Gaskessel musste temperaturbedingt länger in Betrieb genommen werden.
8791.3120.30	Strom	27'077.50	25'000.00	23'359.15	
8791.3130.11	Telefon	1'061.50	2'300.00	910.10	
8791.3130.90	Dienstleistungen Dritter			160.00	
8791.3132.00	Honorare externe Berater	17'133.25	40'000.00	10'391.85	Aufwendungen für die Akquisition von Neukunden, die Unterstützung der Restwertermittlung sowie die Betriebsberatung durch den Fernwärmeingenieur. Die Machbarkeitsstudie wurde im im Konto 8710.3131 verbucht.
8791.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'559.90	2'800.00	2'588.76	
8791.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'701.45	28'000.00	18'573.16	Die gebundenen Mehrausgaben betreffen die Instandsetzung der Mauerung des Gewölbes des Holzkessels sowie die Materialkosten für die Instandsetzung des E-Filters, welche im Jahr 2024 stattfindet.
8791.3144.01	Netzerweiterung		120'000.00	0.00	Die Netzerweiterung wird seit 2022 in der Investitionsrechnung unter dem Konto 8791.5035.01 verbucht.
8791.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'596.80	12'000.00	11'709.75	
8791.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	6'193.60			Ersatz des Servers (Software) Wärmeverbund (Exekutivkredit).
8791.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'362.10			Auf dieser Position ist die Mehrwertsteuer-Vorsteuerkürzung infolge der Subvention von CHF 75'000.00 verbucht.
8791.3300.22	Abschreibungen Wärmeverbund	138'783.60	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	150'302.02	170'000.00	163'895.70	Der Schnitzelbedarf war aufgrund des geringeren Wärmeabsatzes tiefer.
8791.3940.13	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	6'348.70	12'200.00	5'045.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
8791.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-567'017.95	-630'000.00	-442'692.60	Die Einnahmen waren infolge des warmen Winters und Herbsts im Jahr 2023 tiefer.
8791.4632.00	Beiträge von Gemeinden			-75'000.00	
8791.4637.00	Beträge von privaten Haushalten		-60'000.00	-15'175.00	
8791.4899.00	Entnahmen aus kumuliertem Ergebnis	-75'000.00			
8791.9010.13	Einlage in Spezialfinanzierung Wärmeverbund	75'000.00			
8791.9011.13	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wärmeverbund	-159'560.82	-48'600.00	-10'916.82	Höhere Aufwendungen (z.B. 8791.3120.10) verursachen eine höhere Entnahme.
9	FINANZEN UND STEUERN	-11'229'539.52	-11'453'550.00	-11'030'764.74	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-10'915'027.90	-11'236'000.00	-11'986'025.54	
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Steuerforderungen	-25'000.00	15'000.00	-13'000.00	
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	81'246.25	100'000.00	31'573.85	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-7'629'601.70	-7'500'000.00	-7'537'937.45	
9100.4000.10	Zu- und Abrechnungen Einkommenssteuern	-457'556.05	-300'000.00	-751'397.75	
9100.4000.20	Nachsteuern	-32'515.75	-50'000.00	-61'330.65	
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung	16'577.25	50'000.00	4'632.65	
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-1'627'785.40	-1'650'000.00	-1'597'834.55	
9100.4001.10	Zu- und Abrechnungen Vermögenssteuern	-96'431.95	-200'000.00	-355'977.35	
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-402'545.65	-700'000.00	-457'873.34	
9100.4008.00	Personalsteuern	-63'444.65	-60'000.00	-64'358.90	
9100.4008.10	Zu- und Abrechnungen Personalsteuern	-1'499.75	-1'000.00	-1'628.05	
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-543'621.35	-650'000.00	-778'696.35	Steuerentlastung der juristischen Personen aus dem STAF (Steuerreform Unternehmenssteuern), dafür Mehreinnahmen aus dem Kantonsanteil STAF (Steuerreform Unternehmenssteuern) unter 9500.4631.20).
9100.4010.10	Zu- und Abrechnungen Gewinnsteuern JP	71'431.95	-150'000.00	-188'745.00	Tiefere Steuereinnahmen infolge Auswirkungen Corona, sowie tieferen Steuerabgaben von juristischen Personen infolge des neuen STAF (Steuerreform Unternehmenssteuern).
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-161'511.20	-100'000.00	-164'023.50	
9100.4011.10	Zu- und Abrechnungen Kapitalsteuern JP	-25'873.70	-40'000.00	-46'108.75	
9100.4290.00	Eingang abgeschr. Steuerforderungen	-16'896.20	0.00	-3'320.40	
9101	Sondersteuern	-745'950.50	-432'000.00	-1'123'111.00	
9101.3601.00	Ertragsanteile an Kanton (Hundesteuer)	8'040.00	0.00	7'905.00	
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton (Hundesteuer)	0.00	8'000.00	0.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-467'599.50	-250'000.00	-528'749.10	
9101.4022.10	Zu- und Abrechnungen Grundstückgewinnsteuer	-243'941.00	-150'000.00	-560'216.90	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
9101.4033.00	Hundesteuern	-42'450.00	-40'000.00	-42'050.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	342'843.00	350'000.00	352'480.00	
9300.3622.70	Finanzausgleich an Kanton	64'543.00	48'000.00	50'906.00	Der Finanzausgleich wird je hälftig vom Kanton und den ressourcenstarken bzw. lastenarmen Gemeinden getragen.
9300.3622.80	Lastenausgleich an Kanton	278'300.00	302'000.00	301'574.00	
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-417'027.20	-165'500.00	-96'450.70	
9500.4468.10	Anteile an Gasgeldern	-16'717.20	-14'000.00	-15'023.70	
9500.4601.00	Anteil Ertrag kant. Regalien und Konzessionen		-1'500.00	-280.00	
9500.4631.20	Gemeindeanteil am zusätzlichen Kantonsanteil der DBSt (STAF)	-400'310.00	-150'000.00	-81'147.00	Gemeindeanteil am STAF (Steuerreform Unternehmenssteuern).
9610	Zinsen	146'897.75	104'200.00	78'813.90	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	202'281.09	166'000.00	154'821.45	Die Zinssätze sind im 2023 wieder angestiegen.
9610.3499.10	Vergütungszinsen Steuerguthaben	4'955.86	10'000.00	5'589.45	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	49'370.70	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	-4'133.00	-10'000.00	-4'597.75	
9610.4401.20	Verzugszins auf Steuern	-24'209.00	-20'000.00	-40'007.95	
9610.4401.30	Verzugszins auf Nachsteuern	-10'672.90		-23'980.80	
9610.4409.00	Übrige Zinsen		-5'000.00	0.00	
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	-68'195.00	-74'800.00	-40'373.80	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	-135'000.00	
9630.4411.00	Gewinn aus Verkäufen FV			-135'000.00	
9631	Herfeldgebäude	-45'230.10	-10'500.00	-117'366.45	
9631.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'822.60	1'700.00	1'753.05	
9631.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	120.90	200.00	117.00	
9631.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	219.00	200.00	210.00	
9631.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15.60	100.00	14.95	
9631.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23.45	100.00	24.70	
9631.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.70	200.00	11.00	
9631.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
9631.3134.00	Sachversicherungsprämien		5'700.00	0.00	wurde doppelt budgetiert siehe 9631.3439.40.
9631.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'563.80	104'500.00	14'312.35	
9631.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	569.10		567.05	
9631.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500.00	0.00	
9631.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	17'725.15	19'600.00	21'315.00	
9631.3439.10	Heizung	11'021.80	12'000.00	9'333.70	
9631.3439.20	Wasser/Abwasser	2'336.95	3'000.00	4'282.10	
9631.3439.30	Strom	1'474.65	1'500.00	1'025.60	
9631.3439.40	Sachversicherungsprämien	5'373.70	5'700.00	5'643.35	
9631.3439.50	Telefon, Kabelinternet	414.00	1'500.00	207.00	
9631.4430.10	Mieteneinnahmen Herfeldgebäude	-168'961.50	-168'000.00	-176'183.30	
9631.4439.00	übriger Liegenschaftenertrag FV	-10'000.00			Beteiligung der MTS Messtechnik am Ausbau der E-Mobility im Herfeld.
9632	Bürgerasyl	117'810.20	164'500.00	153'006.21	
9632.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'590.00	125'000.00	134'462.35	
9632.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'398.45	8'500.00	8'880.10	
9632.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'911.40	18'500.00	18'432.00	
9632.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'074.35	1'600.00	928.80	
9632.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'644.45	1'800.00	1'861.15	
9632.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'522.40	1'800.00	923.30	
9632.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00	0.00	
9632.3134.00	Sachversicherungsprämien		6'400.00		
9632.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	9'482.94	16'300.00	17'370.68	
9632.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'077.50	5'500.00	3'163.03	
9632.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	52'997.96	44'000.00	45'658.35	
9632.3439.10	Heizung	25'160.05	39'000.00	25'448.20	
9632.3439.20	Wasser/Abwasser	5'196.60	6'000.00	4'804.95	
9632.3439.30	Strom	9'150.50	8'900.00	8'899.40	
9632.3439.40	Sachversicherungsprämien	5'271.70	6'400.00	6'367.80	
9632.3439.50	Telefon, Kabelinternet	1'074.60	800.00	641.45	
9632.4430.20	Mieteneinnahmen Bürgerasyl	-82'880.35	-89'000.00	-82'933.90	
9632.4430.21	Einnahmen Veranstaltungen	-9'415.35	-6'000.00	-9'754.50	
9632.4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV			-146.95	
9632.4910.00	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen	-2'000.00			

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
9632.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-55'447.00	-32'000.00	-32'000.00	Die Mieteinnahmen des Betriebsamts fallen ab November weg. Die unentgeltlichen Leistungen für das NordArt-Festival werden neu intern verrechnet.
9633	Burg Hohenklingen	31'380.29	46'400.00	28'486.47	
9633.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	37'471.45	25'500.00	4'305.37	Es erfolgten Reparaturen aufgrund eines Sturmschadens. Zudem war der Ersatz der Antriebswinde, der Eingangstürautomatik und der Leuchtmittel der Turmuhr notwendig.
9633.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500.00		
9633.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	47'193.65	59'000.00	94'240.00	
9633.3439.30	Strom	1'412.90	2'300.00	2'389.25	
9633.3439.40	Sachversicherungsprämien	10'889.85	13'100.00	11'551.85	
9633.3439.50	Dienstleistungen Dritter	30'000.00	30'000.00	0.00	Pauschalentschädigung Hauswart gemäss Pachtvertrag.
9633.4430.30	Mieteinnahmen Burg Hohenklingen	-92'707.56	-84'000.00	-84'000.00	Die Einnahmen sind umsatzabhängig.
9633.4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-2'880.00			Stiftung Klimaschutz Förderbeitrag klimafreundliche Kälte.
9634	Pachthöfe	-60'646.46	-29'900.00	-3'743.19	
9634.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	9'299.74	30'000.00	65'687.96	
9634.3439.40	Sachversicherungsprämien	7'278.80	7'700.00	7'618.85	
9634.4430.60	Pachteinnahmen Rhygüetli	-9'625.00		-9'450.00	Mieteinnahmen des Kantons.
9634.4430.70	Pachteinnahmen Oberwald I	-20'600.00	-20'600.00	-20'600.00	
9634.4430.80	Pachteinnahmen Oberwald II	-22'000.00	-22'000.00	-22'000.00	
9634.4430.90	Pachteinnahmen Unterwald	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00	
9635	Übrige Gebäude Finanzvermögen	-2'322'894.48	114'000.00	118'729.90	
9635.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'279.05	62'000.00	62'119.95	Aufgrund der Zeiterfassung erfolgte eine realitätsangepasste Lohnverteilung.
9635.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'754.85	4'100.00	4'618.80	
9635.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'463.20	5'200.00	6'186.00	
9635.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	607.30	600.00	587.45	
9635.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	931.40	800.00	967.85	
9635.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'995.40	1'800.00	462.25	
9635.3090.00	Aus- und Weiterbildung		600.00		
9635.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften		400.00	0.00	
9635.3130.80	Vandalismus		2'000.00	1'021.85	
9635.3132.00	Honorare externe Berater	50'774.62	35'000.00	58'115.37	Ausserordentliche Beratungen für die Übernahme der Liegenschaft Chlini Schanz, Projekt Windenergie Chroobach und Walderhöfe (Liegenschaftenschätzung durch Kanton Schaffhausen).
9635.3170.90	Reisekosten und Spesen		300.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
9635.3411.00	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	41'000.00		40'000.00	Teilverkauf Grundstück 1709 Degerfeld (157 m2). Die Differenz zum Anlagewert musste ausgebucht werden.
9635.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	15'935.95	55'000.00	25'796.85	Geplante Arbeiten bei der Villa Heinz wurden nicht ausgeführt.
9635.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	1'507.20	5'200.00	1'009.65	
9635.3439.10	Heizung	5'677.40	2'000.00	3'462.65	
9635.3439.20	Wasser/Abwasser	2'607.50	2'100.00	2'621.45	
9635.3439.30	Strom	4'023.95	7'500.00	1'639.40	
9635.3439.40	Sachversicherungsprämien	6'750.60	8'000.00	7'609.68	
9635.3439.50	Telefon, Kabelinternet		300.00	0.00	
9635.3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		0.00	9'393.35	
9635.4390.00	Übriger Ertrag	-3'521.90			SH Power, Anteil externe Beratung Projekt Windenergie Chroobach
9635.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-29'844.00	-28'900.00	-28'603.00	
9635.4443.40	Wertberichtigungen Liegenschaften FV	-1'923'337.00			Die Liegenschaften Villa Lieb (Schenkung) und Egloff (Kauf) mussten zum Marktwert in der Anlagebuchhaltung erfasst werden. Die Differenz zum Anschaffungspreis muss als Wertberichtigung erfasst werden.
9635.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-3'000.00	0.00	-23'279.65	
9635.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven	-528'500.00	0.00	-40'000.00	Nachträgliche Entnahme aus dem Verkauf Chretzeturms im 2022 (450'000) und 2023 Teilverkauf Grundstück 1709 (78'500).
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	0.00	
9636	Grundstücke Finanzvermögen	-11'783.55	-18'800.00	-17'586.50	
9636.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'226.00	18'000.00	17'531.80	
9636.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'209.70	1'200.00	1'171.25	
9636.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'191.20	2'100.00	2'097.00	
9636.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	154.70	200.00	148.85	
9636.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	237.20	300.00	245.65	
9636.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	507.65	600.00	107.90	
9636.3120.20	Wasser, Abwasser	335.20			
9636.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	223.65	1'000.00	96.95	
9636.3439.40	Sachversicherungsprämien		400.00		
9636.3439.60	Steuern und Abgaben	327.80	400.00	327.80	
9636.4290.00	Übrige Erträge			-1'000.00	
9636.4430.50	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV Landwirtschaft	-35'196.65	-43'000.00	-38'313.70	
9690	Finanzvermögen	0.00	0.00	2'037.70	
9690.3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			1'334.05	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
9690.4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			703.65	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-4'195.40	-5'000.00	-7'149.35	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-4'195.40	-5'000.00	-7'149.35	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	
9951.3502.00	Einlagen Legate und Stiftungen	0.00	0.00	1'000'000.00	
9951.4390.00	Übriger Ertrag	0.00	0.00	-1'000'000.00	
9990	Abschluss	2'654'284.83	-334'950.00	1'722'113.81	
9990.3899.00	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	75'000.00	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'654'284.83	-334'950.00	1'647'113.81	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	105'498.95	180'000.00	125'249.25	
0223	Allgemein Dienste	23'790.45	0.00	98'882.50	
0223.5200.01	Einführung CMI (Geschäftsverwaltungsprogramm)	23'790.45		98'882.50	Mehraufwendungen für Schnittstellenimplementierungen, Erstellung Vorlagen und Datensicherung und -entnahme aus der Vorgängersoftware.
0290	Verwaltungsgebäude	81'708.50	180'000.00	26'366.75	
0290.5040.01	Rathaussanierung (inkl. Steinbock)	81'708.50	180'000.00	26'366.75	Grundlagenerarbeitung und Ausschreibung der Gesamtplanerleistungen. Vergabe Planerleistungen 2024.
0290.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	30'246.85	370'000.00	0.00	
1611	Schiessanlage	30'246.85	370'000.00	0.00	
1611.5040.01	Schiessstand Sanierung	30'246.85	450'000.00		Vorbereitungsarbeiten (Sondagen) und Ausschreibung der Sanierungs- und Tiefbauarbeiten. Ausführung 2024.
1611.6300.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten		-80'000.00		
2	BILDUNG	520'639.90	3'081'500.00	189'477.42	
2110	Kindergarten	12'905.00	0.00	0.00	
2110.5060.01	IT-Geräte	12'905.00			
2120	Primarschule	46'326.70	52'500.00	0.00	
2120.5060.01	IT-Geräte	46'326.70	52'500.00		
2130	Oberstufe	11'499.65	29'000.00	0.00	
2130.5060.01	IT-Geräte	11'499.65	29'000.00		
2172	Schulanlage Schanz	449'908.55	3'000'000.00	189'477.42	
2172.5040.02	Umbau Schule Schanz	449'908.55	3'000'000.00		Planungsaufwand für das Baubewilligungsverfahren und Ausführungsplanung, Baustart findet im 2024 statt.
2172.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Schulraumplanung Umbau Schanz)			189'477.42	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	52'208.47	225'000.00	80'662.40	
3411	Badeanlagen	0.00	55'000.00	0.00	
3411.5060.00	Mobilien		55'000.00		Sanierungskosten MSR Anlage Kinderbädli wurde in der Erfolgsrechnung verbucht, da die Kosten unter der Aktivierungsgrenze waren.
3413	Kleinschiffahrt	44'674.37	90'000.00	80'662.40	
3413.5040.01	Ersatz Bootssteganlage	44'674.37	90'000.00	80'662.40	Planerleistungen für Vorprüfung durch ENHK sowie weitere Abklärungsarbeiten für Ersatzmassnahmen aufgrund Umweltverträglichkeitsprüfung.
3421	Öffentliche Anlagen und Wege	7'534.10	80'000.00	0.00	
3421.5040.01	Neugestaltung Undere Obschtmääarkt	3'500.25			Planungsarbeitenstart in Abhängigkeit der Neugestaltung Schiffländi erst 2024.
3421.5040.10	Neubau Kinderspielplatz Burgacker	4'033.85	80'000.00		Die Planung erfolgte, Umsetzung findet im 2024 statt.
4	GESUNDHEIT	-44'061.05	0.00	4'071.40	
4121	Alterszentrum	-44'061.05	0.00	4'071.40	
4121.5040.01	Erweiterung Alterszentrum (Inkl. Sinnesgarten)			4'071.40	
4121.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate	-44'061.05			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	533'353.99	262'500.00	688'026.09	
6150	Gemeindestrassen	531'297.74	-7'500.00	631'443.09	
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	38'770.80	65'000.00	47'693.50	Die Abschlussarbeiten am Bankett wurden im Januar 2024 ausgeführt.
6150.5010.15	Hoppihoh-Hohrainstrain (Strassen)			16'293.65	
6150.5010.16	Nägelisee (Strassen)	1'385.15		174'164.60	
6150.5010.18	Aubau Degefeldlerweg Süd	166'812.25		3'241.75	Diese Position wurde im 2022 budgetiert.
6150.5010.19	Guldifuess, Flurweg 2. Etappe Deckbelag			48'656.08	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
6150.5010.20	Im Boll			10'541.25	
6150.5020.01	Neugestaltung Schiffländi, Hindernisfreie Baute	20'402.65		18'476.45	Verspätet eingereichte Unternehmerrechnung, vor Bauabrechnung.
6150.5020.02	Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung	126'934.02		312'183.54	Ausarbeitung Vorprojekt für die Beantragung Baukredit beim Souverän.
6150.5290.00	Übrige immaterielle Anlage (Neugestaltung Schiffländi)		130'000.00		Kontoverschiebung siehe neu unter 6150.5020.02.
6150.5290.01	Planung Situation Brückenköpfe und Verkehrsführung Langsamverl	6'721.05		28'753.20	Diese Position wurde im 2022 budgetiert.
6150.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-202'500.00	0.00	Voraussichtliche Beiträge durch Kanton und der Jakob und Emma Windler-Stiftung. Die Zeitpläne der Bauprojekte und Bauabrechnungen wurden um ein Jahr verschoben.
6150.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten	170'271.82		0.00	
6150.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge			-48'939.10	
6191	Bauamt	2'056.25	270'000.00	56'583.00	
6191.5060.02	Ersatzfahrzeug Bauamt	2'056.25		56'583.00	
6191.5060.03	Strassenwischmaschine Elektro (Ersatz)		270'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	93'719.88	286'000.00	555'485.65	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	-19'502.77	0.00	343'070.50	
7101.5031.03	Nägelisee (Wasser)			121'249.50	
7101.5031.06	Rosenberg (Wasser)	90'668.65		87'687.05	Diese Position wurde im 2022 budgetiert.
7101.5031.07	Hoppihoh-Hohrainstrasse (Wasser)			4'555.35	
7101.5031.08	Im Boll (Wasser)	17'758.68		182'269.60	Diese Position wurde im 2022 budgetiert.
7101.5031.10	Guldifuess, Flurweg 2. Etappe (Wasser)			44'625.65	
7101.5031.11	Ausbau Degerfeldweg Süd	30'101.40			Gebundene Ausgabe (Exekutikredit).
7101.5290.01	Massnahmen für die Sicherheit vom Wasser	8'493.60			Diese Position wurde im 2022 budgetiert.
7101.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-49'050.10		-68'997.65	Beiträge der kantonalen Feuerpolizei für Rosenberg und Im Boll.
7101.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-117'475.00		-28'319.00	Diese Position wird nicht budgetiert.
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	9'441.50	30'000.00	212'415.15	
7201.5032.03	Nägelisee (Kanalisation)			89'996.15	
7201.5032.04	Ausbau Degerfeldweg Süd (Kanalisation)	51'403.35			Gebundene Ausgabe (Exekutikredit).
7201.5032.06	Rosenberg (Kanalisation)	42'747.10		2'532.90	Diese Position wurde im 2022 budgetiert.
7201.5032.08	Im Boll (Kanalisation)			27'505.95	
7201.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Genereller Entwässerungsplan GEP)	38'247.25	30'000.00	128'331.65	Mehraufwendungen durch Auswertung Kanal-TV.
7201.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-122'956.20		-35'951.50	Diese Position wird nicht budgetiert.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
	7301 Kehrrichtentsorgung	98'758.90	111'000.00	0.00	
7301.5060.01	Grünmulden Ersatz	51'481.00	52'000.00		
7301.5060.02	Kübelkleintransporter mit Brücke (e-Fahrzeug)	47'277.90	59'000.00		Preisoptimierung durch Vergleichsofferten.
	7901 Ortsplanung	5'022.25	145'000.00	0.00	
7901.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	5'022.25	145'000.00		Interne Ausarbeitung der Planersubmission für die Gesamtrevision der Nutzungsplanung. Die Revision beginnt im 2024.
8	VOLKSWIRTSCHAFT	183'265.75	0.00	-36'894.66	
	8791 Wärmeverbund	183'265.75	0.00	-36'894.66	
8791.5035.01	Netzerweiterung Wärmeverbund	178'236.00		104'607.29	Neu von ER in IR verschoben, Ausbau Bäregasse und Chlini Schanz, Budget ER: 120'000, Mehrausgaben infolge gleichzeitiger Ausführung, es resultieren aber auch Mehreinnahmen bei Anschlussgebühren.
8791.5290.00	Planungsausgaben Zukunft Wärmeverbund	94'629.35		24'461.85	Diese Position wurde im 2022 budgetiert.
8791.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate	-11'099.60			Anteil der Jakob und Emma Windler-Stiftung für Pflasterung der Bäregasse.
8791.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-78'500.00		-165'963.80	Neu von ER in IR verschoben, Anschlussgebühren aus Chlini Schanz und Bäregasse, Budget ER: 60'000, Mehrertrag infolge gleichzeitiger Ausführung Bäregasse und Chlini Schanz.
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'474'872.74	4'405'000.00	1'606'077.55	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Kommentare
9	FINANZEN UND STEUERN	4'077'663.00	0.00	-499'501.89	
9635	übriges Finanzvermögen	4'077'663.00	0.00	-499'501.89	
9635.5000.02	Grundstück Schöoferwis	1'662'228.05			Kauf des 1/3 Anteils der Parzelle GB Nr. 1587 von der Gemeinde Wagenhausen.
9635.5010.01	Degerfeld Erschliessung			132'095.05	
9635.5040.00	Gebäude Egloff Chlini Schanz 40	407'000.00			Eigentumsübertragung Aufgrund Kaufverpflichtung.
9635.5040.03	Fridaugebäude Abbruch	0.00		1'065.80	
9635.5040.04	Feuerwehrgebäude Dachsanierung und WC-Anlage	91'655.85		15'337.56	Einbau der sanitären Anlagen im Feuerwehrdepot.
9635.5040.08	Restaurierung Bürgerasyl	45'143.15			Fassadensanierung
9635.5040.09	Restaurierung Hettler Häuschen	51'096.25			Fassadensanierung
9635.5040.10	Villa Lieb Grossi Schanz 4	1'898'200.00			Aktivierung der Schenkung der Villa Lieb.
9635.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Quartierplan Schäferwies)	839.70	0.00	8'590.70	Vorprüfung des Planungsberichts durch den Kanton.
9635.6360.20	investitionsbeiträge übrige private Organisationen	-78'500.00		-656'591.00	Verkauf Teilgrundstück an EKS.
Nettoinvestitionen Total (VV und FV)		5'522'288.89	4'035'000.00	1'106'575.66	

Bilanz

Details zur Bilanz

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1	Aktiven	73'376'305.33		77'548'913.36
10	Finanzvermögen	59'015'900.97		62'759'067.05
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'816'594.01		3'332'595.21
1000	Kasse	24'533.60		12'993.75
1000.00	Stadtkasse	17'406.60	-11'547.10	5'859.50
1000.10	Kasse Einwohnerkontrolle	2'699.00	-785.00	1'914.00
1000.11	Kasse Alterszentrum	1'070.80	1'721.60	2'792.40
1000.12	Kasse Spitex	528.05	1'284.10	1'812.15
1000.13	Kasse Stadtpolizei	1'400.00	-1'400.00	0.00
1000.14	Kasse Stadtbibliothek	197.15	-22.20	174.95
1000.15	Kasse Ludothek	610.30	-169.55	440.75
1000.16	Kasse Stadtpolizei EUR	621.70	-621.70	0.00
1001	Post	4'082'717.13		2'219'161.79
1001.00	PostFinance	4'082'717.13	-1'863'555.34	2'219'161.79
1002	Bank	709'343.28		1'100'439.67
1002.00	Schaffhauser Kantonalbank EWG	306'645.14	365'685.08	672'330.22
1002.01	Schaffhauser Kantonalbank Bereich Soziales	59'373.31	-2'612.30	56'761.01
1002.02	Schaffhauser Kantonalbank Stadtbibliothek	3'805.25	-3'702.68	102.57
1002.03	Schaffhauser Kantonalbank Alterszentrum	279'274.44	-39'001.85	240'272.59
1002.04	Schaffhauser Kantonalbank Spitex	35'699.10	62'143.03	97'842.13
1002.05	Schaffhauser Kantonalbank Ludothek	5'638.09	-115.89	5'522.20
1002.06	Schaffhauser Kantonalbank Stadtpolizei	6'370.52	17'450.23	23'820.75
1002.07	Schaffhauser Kantonalbank Primarschule	0.00	173.95	173.95
1002.08	Schaffhauser Kantonalbank Oberstufe	0.00	209.25	209.25
1002.70	Schaffhauser Kantonalbank (EUR)	1'147.82	2'122.22	3'270.04
1002.71	Sparkasse (EUR)	11'380.15	-11'380.15	0.00
1002.8	Raiffeisenbank KK Darlehen	9.46	125.50	134.96

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
101	Forderungen	7'124'321.59		8'345'403.69
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'798'966.34		1'586'583.91
1010.00	Forderungen Sammelkonto EWG	1'385'812.29	-447'992.18	937'820.11
1010.01	Forderungen Ordnungsbussen	2'870.00	-2'870.00	0.00
1010.02	Forderungen Alterszentrum	429'633.60	221'747.55	651'381.15
1010.03	Forderungen Spitex	57'631.70	23'750.95	81'382.65
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-93'000.00	9'000.00	-84'000.00
1010.10	Forderungen FEUROK	16'018.75	-16'018.75	0.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	842'876.14		1'750'861.98
1011.02	Konsolidierungskonto Alterszentrum	0.00	0.00	0.00
1011.04	Konsolidierungskonto Spitex	0.00	0.00	0.00
1011.10	Kontokorrent Feuerwehrverband	541'984.94	-541'984.94	0.00
1011.11	Kontokorrent Abwasserverband	0.00	5'601.70	5'601.70
1011.12	Kontokorrent Entsorgungsverband	0.00	65'312.92	65'312.92
1011.13	Kontokorrent FEUROK	0.00	345'856.22	345'856.22
1011.90	Kontokorrent Windler-Stiftung	300'891.20	-247'186.76	53'704.44
1011.92	Kontokorrent Windler-Stiftung (AZ)	0.00	978'908.00	978'908.00
1011.94	Kontokorrent Windler-Stiftung (Spitex)	0.00	301'478.70	301'478.70
1012	Steuerforderungen	4'433'275.86		5'003'316.76
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	4'343'591.66	516'950.00	4'860'541.66
1012.02	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Buch	0.00	0.00	0.00
1012.05	Forderungen juristische Personen	114'684.20	28'090.90	142'775.10
1012.09	WB auf Forderungen auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-25'000.00	25'000.00	0.00
1015	Interne Kontokorrente	3'027.20		4'641.04
1015.02	Abrechnungskonto Alterszentrum Konsolidierung	0.00	0.00	0.00
1015.04	Abrechnungskonto Spitex Konsolidierung	0.00	0.00	0.00
1015.60	Abrechnungskonto Soziales Ramsen	0.00	121.54	121.54
1015.61	Abrechnungskonto Soziales Buch	0.00	500.00	500.00
1015.62	Abrechnungskonto Soziales Hemishofen	3'027.20	992.30	4'019.50
1015.70	Abrechnungskonto Sozialamt Kanton	0.00	0.00	0.00
1019	Übrige Forderungen	46'176.05		0.00
1019	Forderungen Sozialversicherungen	14'196.25	-14'196.25	0.00
1019.05	Abrechnungskonto MWST	31'979.80	-31'979.80	0.00
1019.20	MWST-Vosteuerguthaben Wasser ER EWG	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1019.21	MWST-Vosteuer Guthaben Wasser IR EWG	0.00	0.00	0.00
1019.22	MWST-Vosteuer Guthaben Kanalisation ER	0.00	0.00	0.00
1019.23	MWST-Vosteuer Guthaben Kanalisation IR	0.00	0.00	0.00
1019.24	MWST-Vosteuer Guthaben Wärmeverbund ER	0.00	0.00	0.00
1019.25	MWST-Vorsteuer Guthaben Wärmeverbund IR	0.00	0.00	0.00
1019.26	MWST-Vosteuer Guthaben Abfall ER	0.00	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'587'774.47		1'907'339.66
1040	Personalaufwand	9'854.70		2'374.75
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	9'854.70	-7'479.95	2'374.75
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	70'899.42		6'141.90
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	70'899.42	-64'757.52	6'141.90
1042	Steuern	555'792.24		1'015'713.65
1042.00	Aktive RA Steuern	555'792.24	459'921.41	1'015'713.65
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	699'117.11		657'122.56
1043.00	Aktive RA Transfers der ER	699'117.11	-41'994.55	657'122.56
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	2'430.00		35'763.95
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	2'430.00	33'333.95	35'763.95
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	249'681.00		190'222.85
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	49'490.80	-38'290.10	11'200.70
1045.02	Aktive RA Alterszentrum Konsolidierung	0.00	7'800.00	7'800.00
1045.04	Aktive RA Spitex Konsolidierung	200'190.20	-28'968.05	171'222.15
1049	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	0.00		0.00
1049.00	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen ER	0.00	0.00	0.00
107	Finanzanlagen	1'303'921.00		1'301'501.00
1070	Aktien und Anteilscheine	1'301'501.00		1'301'501.00
1070.00	Aktien	301'001.00	0.00	301'001.00
1070.20	Anteilscheine	1'000'500.00	0.00	1'000'500.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1071	Verzinsliche Anlagen	2'420.00		0.00
1071.00	Langfristige Darlehen	2'420.00	-2'420.00	0.00
108	Sachanlagen FV	44'183'289.90		47'872'227.49
1080	Grundstücke FV	27'553'243.70		29'137'811.45
1080.00	Grundstücke FV	27'553'243.70	1'584'567.75	29'137'811.45
1084	Gebäude FV	16'314'438.75		18'424'002.64
1084.00	Gebäude FV	16'314'438.75	2'109'563.89	18'424'002.64
1089	Übrige Sachanlagen FV	315'607.45		310'413.40
1089.00	Übrige Sachanlagen FV	315'607.45	-5'194.05	310'413.40
14	Verwaltungsvermögen	14'360'404.36		14'789'846.31
140	Sachanlagen VV	14'281'298.36		14'712'673.96
1400	Grundstücke VV	116'113.50		133'113.50
1400.00	Grundstücke VV	116'113.50	17'000.00	133'113.50
1401	Strassen / Verkehrswege	1'662'734.70		1'573'738.32
1401.00	Strassen/Verkehrswege	2'371'796.45	170'271.82	2'542'068.27
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege	-709'061.75	-259'268.20	-968'329.95
1402	Wasserbau	262'946.53		237'191.23
1402.00	Wasserbau	340'212.43	0.00	340'212.43
1402.09	WB Wasserbau	-77'265.90	-25'755.30	-103'021.20
1403	Übrige Tiefbauten	4'397'939.69		3'746'807.24
1403.00	Tiefbauten	91'574.70	0.00	91'574.70
1403.09	WB Tiefbauten	-27'472.40	-9'157.45	-36'629.85
1403.10	Tiefbauten Wasser	5'108'485.15	-117'475.00	4'991'010.15
1403.19	WB Tiefbauten Wasser	-1'404'677.75	-379'280.15	-1'783'957.90
1403.20	Tiefbauten Kanalisation	1'107'857.95	-122'956.20	984'901.75
1403.29	WB Tiefbauten Kanalisation	-349'624.80	-112'116.45	-461'741.25
1403.30	Tiefbauten Wärmeverbund	-135'281.36	88'636.40	-46'644.96
1403.39	WB Tiefbauten Wärmeverbund	7'078.20	1'216.40	8'294.60

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1404	Hochbauten	5'133'581.45		4'920'630.66
1404.00	Hochbauten	3'735'091.42	383'531.36	4'118'622.78
1404.09	WB Hochbauten	-873'835.35	-341'130.45	-1'214'965.80
1404.30	Hochbauten Wärmeverbund	1'040'000.00	0.00	1'040'000.00
1404.39	WB Hochbauten Wärmeverbund	-420'000.00	-140'000.00	-560'000.00
1404.40	Hochbauten Alterszentrum	1'874'803.20	-44'061.05	1'830'742.15
1404.49	WB Hochbauten Alterszentrum	-222'477.82	-71'290.65	-293'768.47
1405	Waldungen	20'000.00		20'000.00
1405.00	Waldungen	20'000.00	0.00	20'000.00
1406	Mobilien VV	139'143.05		257'480.60
1406.00	Mobilien VV	200'696.30	171'546.50	372'242.80
1406.09	WB Mobilien VV	-61'553.25	-53'208.95	-114'762.20
1407	Anlagen im Bau VV	2'548'839.44		3'823'712.41
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	1'488'584.29	949'873.69	2'438'457.98
1407.50	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'060'255.15	324'999.28	1'385'254.43
142	Immaterielle Anlagen	79'106.00		77'172.35
1420	Software	79'106.00		77'172.35
1420.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	98'882.50	23'790.45	122'672.95
1420.09	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	-19'776.50	-25'724.10	-45'500.60

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
2	Passiven	73'376'305.33		77'548'913.36
20	Fremdkapital	33'147'173.32		35'639'812.57
200	Laufende Verbindlichkeiten	8'057'879.35		9'425'526.92
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	3'257'334.17		2'696'172.58
2000.00	Kreditoren Sammelkonto EWG	3'111'436.32	537'247.66	2'574'188.66
2000.02	Kreditoren Alterszentrum Konsolidierung	119'548.45	40'360.73	79'187.72
2000.04	Kreditoren Spitex Konsolidierung	25'451.35	-4'075.60	29'526.95
2000.20	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	0.00	0.00	0.00
2000.21	Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	0.00
2000.22	Unfallversicherungen	186.70	186.70	0.00
2000.23	Pensionskassen	-1'157.40	-1'157.40	0.00
2000.24	Quellensteuer Personal	1'035.60	-8'361.80	9'397.40
2000.25	Familienzulagen	0.00	0.00	0.00
2000.99	Durchlaufkonto / Abklärungskonto	4'148.45	236.00	3'912.45
2000.991	Durchlaufkonto / Abklärungskonto Spitex	-3'315.30	-3'315.30	0.00
2000.992	Durchlaufkonto / Abklärungskonto AZ	0.00	40.60	-40.60
2002	Steuern	4'008'914.53		5'057'885.72
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern NP	3'919'697.04	-1'070'531.88	4'990'228.92
2002.02	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern JP	43'554.25	-21'293.60	64'847.85
2002.05	Abrechnungskonto MWST	45'663.24	42'854.29	2'808.95
2002.20	MWST-Steuerschulden Wasser	0.00	0.00	0.00
2002.22	MWST-Steuerschulden Kanalisation	0.00	0.00	0.00
2002.24	MWST-Steuerschulden Wärmeverbund	0.00	0.00	0.00
2002.25	MWST-Steuerschulden Wasser	0.00	0.00	0.00
2005	Interne Kontokorrente	536'923.79		1'305'491.27
2005.01	Abrechnungskonto Alterszentrum	0.00	0.00	0.00
2005.02	Abrechnungskonto Spitex	0.00	0.00	0.00
2005.05	Abrechnungskonto Soziales	4'456.15	0.00	4'456.15
2005.06	Abrechnungskonto Verbandsfeuerwehr	77'723.99	77'723.99	0.00
2005.07	Abrechnungskonto Entsorgungsverband	0.00	0.00	0.00
2005.08	Abrechnungskonto Abwasserverband	435'630.95	435'630.95	0.00
2005.10	Allgemeine Gemeindesteuern Buch	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
2005.11	Allgemeine Gemeindesteuern Kt Buch	0.00	0.00	0.00
2005.13	Kontokorrent mit AZ (WST)	0.00	-978'908.00	978'908.00
2005.14	Kontokorrente mit Spitex (WST)	0.00	-301'478.70	301'478.70
2005.21	Kirchensteuer Christ.-Kath. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.22	Kirchensteuer Kath. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.23	Kirchensteuer Ref. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.24	Kirchensteuer Ref. Burg	0.00	0.00	0.00
2005.25	Feuerwehripflichtersatz Abrechnungskonto	0.00	0.00	0.00
2005.27	Kirchensteuer Kath. Buch	0.00	0.00	0.00
2005.28	Kirchensteuer Ref. Buch	0.00	0.00	0.00
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	0.00	0.00	0.00
2005.92	Kurzfristige Verbindlichkeiten Alterszentrum	10'318.25	-10'156.42	20'474.67
2005.94	Kurzfristige Verbindlichkeiten Spitex	8'794.45	8'620.70	173.75
2006	Depotgelder und Kautionen	168'700.00		237'200.00
2006.00	Baubewilligungen Depot	168'700.00	-3'500.00	172'200.00
2006.01	Sicherheitsleistungen Bewohner	0.00	-65'000.00	65'000.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	86'006.86		128'777.35
2009.00	Übrige laufende Verpflichtungen	86'006.86	-42'770.49	128'777.35
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'500'000.00		5'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	4'500'000.00		5'000'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	4'500'000.00	-500'000.00	5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	441'699.15		365'636.54
2040	Personalaufwand	317.90		0.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand	317.90	317.90	0.00
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'636.25		15'102.30
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'636.25	-4'466.05	15'102.30
2042	Steuern	196'300.00		92'300.00
2042.00	Passive RA Steuern	196'300.00	104'000.00	92'300.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	183'550.00		231'107.49
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	183'550.00	-47'557.49	231'107.49
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	25'335.00		11'166.65
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	25'335.00	14'168.35	11'166.65
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	25'560.00		15'960.10
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	25'560.00	20'762.40	4'797.60
2045.02	Passive RA Alterszentrum Konsolidierung	0.00	-263.50	263.50
2045.04	Passive RA Spitex Konsolidierung	0.00	-10'899.00	10'899.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	281'552.28		256'711.50
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	240'546.88		256'711.50
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Verwaltung	123'000.00	12'600.00	110'400.00
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals AZ/Spitex	117'546.88	-28'764.62	146'311.50
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	41'005.40		0.00
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen der IR	41'005.40	41'005.40	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	17'200'000.00		18'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	17'200'000.00		18'000'000.00
2064.01	Darlehen Prof. Dr. Robert Gnehm Stiftung	1'200'000.00	200'000.00	1'000'000.00
2064.02	Darlehen Schaffhauser Kantonalbank	6'500'000.00	-1'500'000.00	8'000'000.00
2064.05	Darlehen PostFinance	7'500'000.00	500'000.00	7'000'000.00
2064.07	Darlehen Raiffeisenbank URh	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
2064.08	Darlehen Herzer Stiftung	0.00	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	2'666'042.54		2'591'937.61
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	653'297.82		640'388.52
2091.01	Büel'scher Schulfonds	150'903.30	-1'509.00	152'412.30
2091.02	Unterstützungsfonds für arme, kranke, gebrochene Kinder	174'257.17	-1'742.60	175'999.77
2091.03	Büel'scher Schulfonds der Brug	15'560.50	-155.60	15'716.10
2091.04	Hedy Maier Fonds	5'077.50	5'077.50	0.00
2091.05	Spitex Schenkungsfonds	14'614.35	-103.20	14'717.55

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
2091.06	Grabfonds	292'885.00	11'342.20	281'542.80
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	2'012'744.72		1'951'549.09
2092.01	Barth'sches Legat	237'283.20	-2'372.80	239'656.00
2092.02	A. Böschenstei-Fäsi Legat	63'036.85	-630.40	63'667.25
2092.03	C. Vetterli-Graf Legat	22'919.50	-229.20	23'148.70
2092.04	Elise Neusch-Stoll Legat	561'390.91	70'340.63	491'050.28
2092.05	Alterszentrum Legat	97'295.10	-693.10	97'988.20
2092.06	Alterszentrum Notfälle Legat	30'819.16	-219.50	31'038.66
2092.07	Legat Hanna und Paul Egloff-Merk		-5'000.00	5'000.00
2092.20	Genossenschaftsanteile Fridau	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
29	Eigenkapital	40'229'132.01		41'909'100.79
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	3'195'471.23		2'717'740.83
2900	Spezialfinanzierungen im EK	3'195'471.23		2'717'740.83
2900.01	Spezialfinanzierung Parkplatz	728'571.56	-25'963.24	754'534.80
2900.02	Spezialfinanzierung Naturschutz	26'856.86	2'407.65	24'449.21
2900.03	Spezialfinanzierung Alterszentrum	106'038.24	2'544.91	103'493.33
2900.04	Spezialfinanzierung Stadtentwicklung	414'022.25	92'007.35	322'014.90
2900.05	Spezialfinanzierung Wasserwerk	377'602.74	144'898.21	232'704.53
2900.06	Spezialfinanzierung Abwasser	1'530'406.66	182'270.85	1'348'135.81
2900.07	Spezialfinanzierung Wärmeverbund	-310'101.61	84'560.82	-394'662.43
2900.08	Spezialfinanzierung Kleinschiffahrt	322'074.53	-6'702.43	328'776.96
2900.09	Spezialfinanzierung Abfallwesen		1'706.28	-1'706.28
291	Fonds	0.00		106'914.35
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	0.00		106'914.35
2911	Legat Spitex Erika Bisang		-106'914.35	106'914.35
294	Reserven	5'396'416.93		7'996'416.93
2940	Finanzpolitische Reserve	5'396'416.93		7'996'416.93
2940.00	Finanzpolitische Reserve	1'796'416.93	0.00	1'796'416.93
2940.02	Finanzpolitische Reserve Sanierung Schulhaus Schanz	3'600'000.00	0.00	3'600'000.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
2940.03	Finanzpolitische Reserve Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus			2'600'000.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	27'398'057.51		26'869'557.51
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	27'398'057.51		26'869'557.51
2960.00	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	27'398'057.51	528'500.00	26'869'557.51
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'239'186.34		4'218'471.17
2990	Jahresergebnis	47'113.81		54'284.83
2990.00	Jahresergebnis	47'113.81	-54'284.83	54'284.83
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'192'072.53		4'164'186.34
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'192'072.53	27'886.19	4'164'186.34

Fonds im Fremdkapital

		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Total Fonds im Fremdkapital per 31.12.		640'388.52	761'079.07	653'297.82
Büel'scher Schulfonds (2091.01)	Anfangsbestand	150'903.30	150'137.60	150'137.60
Zweck:				
+	Zinsertrag		1'509.00	765.70
+	Zuweisung aus ER		0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2120)	0.00	600.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2130)	0.00	600.00	0.00
	Endbestand	152'412.30	150'137.60	150'903.30
Unterstützungsfonds für arme, kranke gebrochene Kinder	Anfangsbestand	174'257.17	173'372.97	173'372.97
Zweck:				
+	Zinsertrag		1'742.60	884.20
+	Zuweisung aus ER		0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 5791)	0.00	1'400.00	0.00
	Endbestand	175'999.77	173'372.97	174'257.17
Büel'scher Schulfonds der Burg (2091.03)	Anfangsbestand	15'560.50	15'481.50	15'481.50
Zweck:				
+	Zinsertrag		155.60	79.00
+	Zuweisung aus ER		0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2120)	0.00	100.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 20130)	0.00	100.00	0.00
	Endbestand	15'716.10	15'481.50	15'560.50
Hedy Maier Fonds (2091.04)	Anfangsbestand	5'077.50	15'157.80	14'957.80
Zweck:				
+	Zinsertrag		0.00	119.70
+	Zuweisung aus ER		0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 4121)	5'077.50	10'000.00	10'000.00
	Endbestand	0.00	5'357.80	5'077.50
Spitex Schenkungsfonds (2091.05)	Anfangsbestand	14'614.35	147'695.95	14'795.95
Zweck:				
+	Zinsertrag		103.20	118.40
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 4211)		0.00	0.00
-	Entnahme für ER (von Funktion 4211)	0.00	300.00	300.00
	Endbestand	14'717.55	147'595.95	14'614.35

Grabfonds (2091.06)	Anfangsbestand	292'885.00		272'933.25	277'433.25
Zweck:					
+ Zinsertrag			2'928.90	2'200.00	1'414.90
+ Zuweisung aus ER (von Funktion 7712)				0.00	14'036.85
- Entnahme für ER (von Funktion 7712)		14'271.10		6'000.00	0.00
	Endbestand	281'542.80		269'133.25	292'885.00

Zuwendungen, Vermächtnisse Dritter mit Zweckbindung im Fremdkapital

		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Total Legate im Fremdkapital per 31.12.		946'549.09	884'235.91	1'012'744.72
Barth'sches Legat (2092.01)	Anfangsbestand	237'283.20	236'079.20	236'079.20
Zweck:				
+	Zinsertrag	2'372.80	1'900.00	1'204.00
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2120)	0.00	1'900.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2130)	0.00	0.00	0.00
	Endbestand	239'656.00	236'079.20	237'283.20
A. Böschenstei-fäsi Legat (2092.02)	Anfangsbestand	63'036.85	62'716.95	62'716.95
Zweck:				
+	Zinsertrag	630.40	500.00	319.90
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 5791)	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 5791)	0.00	500.00	0.00
	Endbestand	63'667.25	62'716.95	63'036.85
C. Vetterli-Graf Legat (2092.03)	Anfangsbestand	22'919.50	22'803.20	22'803.20
Zweck:				
+	Zinsertrag	229.20	200.00	116.30
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 3120)	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 3120)	0.00	200.00	0.00
	Endbestand	23'148.70	22'803.20	22'919.50
Elise Neusch-Stoll Legat (2092.04)	Anfangsbestand	561'390.91	533'339.10	651'939.10
Zweck:				
+	Zinsertrag	3'723.60	5'200.00	5'215.50
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 4121)	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 4121)	74'064.23	105'000.00	95'763.69
	Endbestand	491'050.28	433'539.10	561'390.91
Alterszentrum Legat (2092.05)	Anfangsbestand	97'295.10	97'122.90	96'522.90
Zweck:				
+	Zinsertrag	693.10	900.00	772.20
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 4121)	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 4121)	0.00	0.00	0.00
	Endbestand	97'988.20	98'022.90	97'295.10

Alterszentrum Notfälle Legat (2092.06)	Anfangsbestand	30'819.16		30'774.56	30'574.56	
Zweck:						
+ Zinsertrag			219.50		300.00	244.60
+ Zuweisung aus ER (von Funktion4121)			0.00		0.00	0.00
- Entnahme für ER (für Funktion 4121)		0.00		0.00		0.00
	Endbestand	31'038.66		31'074.56	30'819.16	
Legat Hanna und Paul Egloff-Merk (2092.07)	Anfangsbestand	0.00		0.00	0.00	
Zweck:						
+ Zinsertrag			5'000.00		0.00	0.00
+ Zuweisung aus ER (von Funktion4121)			0.00		0.00	0.00
- Entnahme für ER (für Funktion 4121)		0.00		0.00		0.00
	Endbestand	5'000.00		0.00	0.00	
Genossenschaft Alterszentrum Fridau (2092.70)	Anfangsbestand	1'000'000.00		0.00	0.00	
Zweck:						
+ Zinsertrag			0.00		0.00	0.00
+ Zuweisung aus ER			0.00		0.00	1'000'000.00
- Entnahme für ER		0.00		0.00		0.00
	Endbestand	1'000'000.00		0.00	1'000'000.00	

Zuwendungen, Vermächtnisse Dritter mit Zweckbindung im Eigenkapital

Anhang

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

Veränderung Parkplatzfonds		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
6150	Total	163'379.69	732'523.57	149'000.00	715'500.00	162'603.16	731'377.86
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten		568'094.17		560'000.00		598'275.86
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten		74'849.40		42'000.00		57'522.00
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben		33'900.00		30'000.00		29'220.00
6150.4472.53	Nachtparkierungsgebühren		55'680.00		40'000.00		46'360.00
6150.4470.20	Einnahmen Mietparkplätze		0.00		37'000.00		0.00
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben		0.00		6'500.00		0.00
6150.3010.00	Löhne Parkplatzkontrolle Stadtpolizei	11'000.00		32'000.00		11'000.00	
6150.3010.00	Löhne Bauamt Parkplatzunterhalt	20'400.00		12'500.00		20'400.00	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	41'718.65		48'900.00		34'697.60	
6150.3141.00	Erstellung Erneuerung Unterhalt Parkplätze	47'286.21		10'000.00		54'873.59	
6150.3151.10	Unterhalt Parkuhren	1'068.23		3'500.00		1'631.97	
6150.3940.90	Zinsverrechnungen	1'906.60		2'100.00			
6150.3300.10	Abschreibungen Parkanlage	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
Diverse	Total	550'466.34	0.00	504'200.00	0.00	477'847.91	0.00
3421.3140.00	öffentliche Anlagen u. Wanderwege	133'169.52		140'000.00		136'893.46	
3411.3144.00	Badeanlagen	20'000.00		0.00		15'000.00	
6220.3635.00	Schiffahrtsgesellschaft	23'169.00		24'000.00		23'257.00	
6220.3631.00	Bus und Bahn	167'870.65		174'000.00		160'684.20	
6220.3634.00	Beiträge öffentliche Unternehmung (SBB Pachtzins)	3'670.50		0.00		7'940.65	
7102.3120.20	Dekoration öffentlicher Brunnen	2'444.95		1'000.00		693.30	
7202.3120.20	Wasserzins WC-Anlagen	3'463.20		2'800.00		3'076.15	
7202.3120.30	Strom WC-Anlagen	2'833.75		0.00		2'178.25	
7202.3144.00	Unterhalt WC-Anlagen	86'406.27		43'400.00		45'221.20	
7301.3120.40	Abfallentsorgung aus öffentlichen Kübeln 50%	30'000.00		30'000.00		15'000.00	
8400.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'157.75		18'000.00			
8400.3636.70	Tourismus Stein am Rhein	44'810.75		40'000.00		40'000.00	
8400.3636.71	Schaffhauserland Tourismus	14'360.00		14'000.00		14'392.00	
8400.3636.75	Diverse Tourismusorganisationen	110.00		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		728'571.55	728'571.55	634'409.26
+ Zinsen		7'285.70	3'200.00	3'235.50
+ Einlagen in den Parkplatzfonds		732'523.57	715'500.00	731'377.86
- Entnahmen aus dem Parkplatzfonds		713'846.03	653'200.00	640'451.07
= <i>Nettoeinlage / Nettoentnahme (-)</i>		<i>18'677.54</i>	<i>62'300.00</i>	90'926.79
31.12. Bestand Parkplatzfonds		754'534.79	794'071.55	728'571.55