

**STADT STEIN
AM RHEIN**



Jahresrechnung 2024

Einwohnergemeinde Stein am Rhein

Genehmigungsbeschluss Stadtrat	16. April 2025
Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission	27. Mai 2025
Genehmigungsbeschluss Einwohnerrat	27. Juni 2025

Inhaltsverzeichnis	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
Bericht des Stadtrats	5
Anträge und Beschlüsse	17
Jahresrechnung - Finanzbericht	
Finanzierung	22
Mehrstufige Erfolgsrechnung	26
Investitionen	27
Bilanz	29
Geldflussrechnung	31
Jahresrechnung - Erläuterungen	
Übersicht Hauptaufgaben Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung)	34
Übersicht Hauptaufgaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (Funktionale Gliederung)	35
Übersicht Hauptaufgaben Investitionen Finanzvermögen	36
Jahresrechnung - Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	38
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	38
Organisationseinheiten	40
Finanzinformationen	
Eigenkapitalnachweis	41
Rückstellungsspiegel	42
Beteiligungsspiegel	44
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	45
Anlagenspiegel Finanzvermögen	46
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	47
Finanzkennzahlen	48
Verpflichtungskredite	51
Exekutivkredite	53

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht zu Handen des Einwohnerrates

Erfolgsrechnung

Auswertung nach Funktionen und Detailkonten	56
---	----

Investitionsrechnung

Auswertung nach Funktionen und Detailkonten	106
---	-----

Bilanz

Auswertung mit Detailkonten	111
-----------------------------	-----

Einzelnachweis der Fonds	121
---------------------------------	------------

Einzelnachweis der Legate	122
----------------------------------	------------

Parkplatzfonds	123
-----------------------	------------

Kontakt

Einwohnergemeinde Stein am Rhein
Rathausplatz 1
8260 Stein am Rhein

Finanzreferent: Roman Suter

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

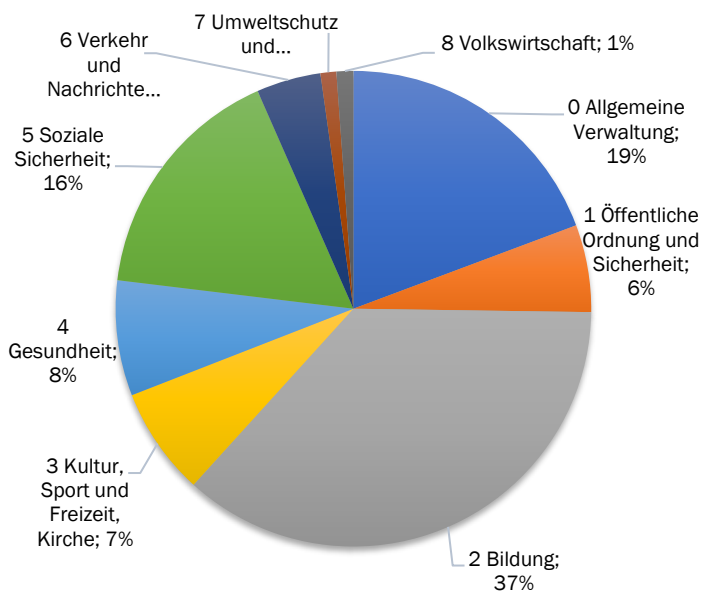
Bericht des Stadtrats

Erfolgsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
Aufwand	31'005'245.08	30'053'500.00	31'901'545.06
Ertrag	30'239'972.59	29'308'500.00	31'955'829.89
Ertragsüberschuss vor Einlage in die finanzpolitische Reserve			2'654'284.83
Einlage in die finanzpolitische Reserve			2'600'000.00
Aufwandsüberschuss¹	-765'272.49	-745'000.00	54'284.83
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (VV)			
Ausgaben	5'812'243.26	4'668'000.00	1'727'742.87
Einnahmen	494'578.20	-	252'870.13
Nettoinvestitionen	5'317'665.06	4'668'000.00	1'474.872.74
Investitionsrechnung Finanzvermögen (FV)			
Ausgaben	553'710.25	-	4'156'163.00
Einnahmen	88'449.00	-	78'500.00
Nettoinvestitionen	553'710.25	-	4'077'663.00
Finanzierung			
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-765'272.49	-745'000.00	2'654'284.83
+ Abschreibungen	1'801'959.65	1'546'100.00	1'428'962.15
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds EK	619'229.99	722'000.00	790'381.66
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds EK	995'608.57	957'700.00	1'144'811.61
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds FK	4'570.30	4'900.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds FK	62'794.17	100'200.00	90'491.03
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	275'982.49	0.00	603'500.00
Selbstfinanzierung (Cashflow)	326'102.22	470'100.00	3'034'826.00
- Nettoinvestitionen VV	5'317'665.06	4'668'000.00	1'474'872.74
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag (-)	-4'991'562.84	-4'197'900.00	1'559'953.26
Selbstfinanzierungsgrad (Basis VV)	6 %	10 %	206 %

Die Jahresrechnung 2024 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF -765'272.49 ab.

Erfolgsrechnung funktionale Gliederung

Nettoaufwand in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Veränderung in %
0 Allgemeine Verwaltung	2'429'896.83	2'390'700.00	1.64 %
1 Öffentliche Sicherheit	747'006.43	658'700.00	13.41 %
2 Bildung	4'596'287.72	4'308'500.00	6.68 %
3 Kultur, Freizeit	924'999.02	829'800.00	11.47 %
4 Gesundheit	986'864.56	844'400.00	16.87 %
5 Soziale Wohlfahrt	2'075'808.89	2'165'200.00	-4.13 %
6 Verkehr	551'036.83	700'600.00	-21.35 %
7 Umwelt, Raumordnung	135'776.77	193'700.00	-29.90 %
8 Volkswirtschaft	144'022.26	173'500.00	-16.99 %
9 Finanzen, Steuern	-11'826'426.82	-11'520'100.00	2.66 %
Ergebnis	-765'272.49	-745'000.00	

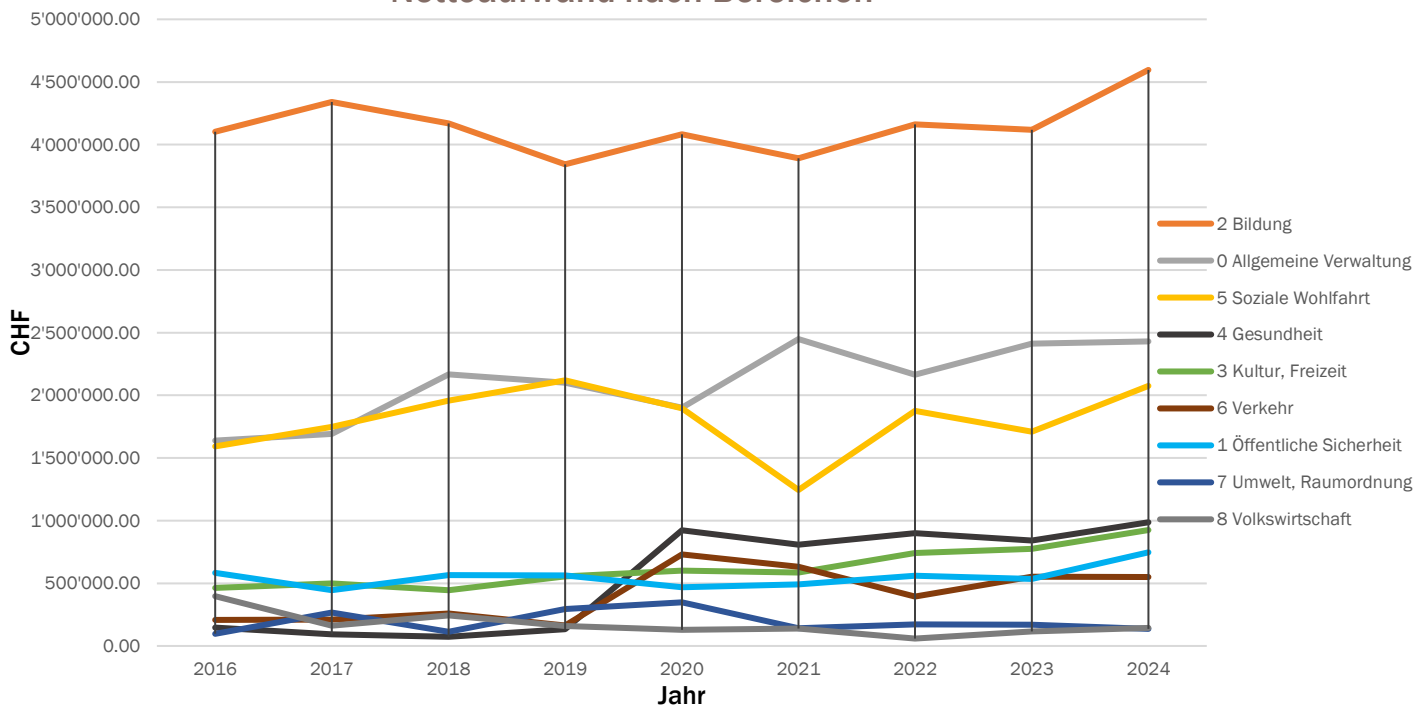


Die Bildungskosten machen mit rund 37 % der Gesamtausgaben nach wie vor den grössten Ausgabenposten aus. Gefolgt von den Ausgaben für die allgemeine Verwaltung mit 19 % und der sozialen Wohlfahrt mit 16 % der Gesamtausgaben.

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 28 % der Gesamtausgaben aus.

Nettoaufwand nach Bereichen



Alterszentrum (Funktion 4121 mit Pflegefinanzierung 4125)

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

	Pflegekosten (KVG)	Betreuung	Pension	Total
Total Kosten (div. Kontos in Curaviva)	2'456'502 (KVG-pflichtige Pflege)	712'602	2'323'035	5'492'139
Total Erlöse (div. Kontos in Curaviva)	2'128'442 ¹	354'050	2'309'736 (4121.4220.10)	4'792'228
Unterdeckung effektiv	-328'060	-358'552	-13'299	-699'911
Entnahme Fonds/Finanzierung	0 (2024 keine Entnahme aus Fonds)	358'552 (Finanzierung Windler-Stiftung, (4121.4636.10))	(mit neuen Taxen 2023 ausgeglichen)	
Unterdeckung	-328'060	0	-13'299	-335'322 (inkl. MiGeL-Plus CHF 6'037)
Finanzierung Unterdeckung:				
Spezialfinanzierung Alterszentrum/Ausgleichsreserve (Pensionsdefizit) 4121.9011.60				13'299
Pflegedefizit 4125.3910.81/ 4121.4910.81				322'023 ²

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

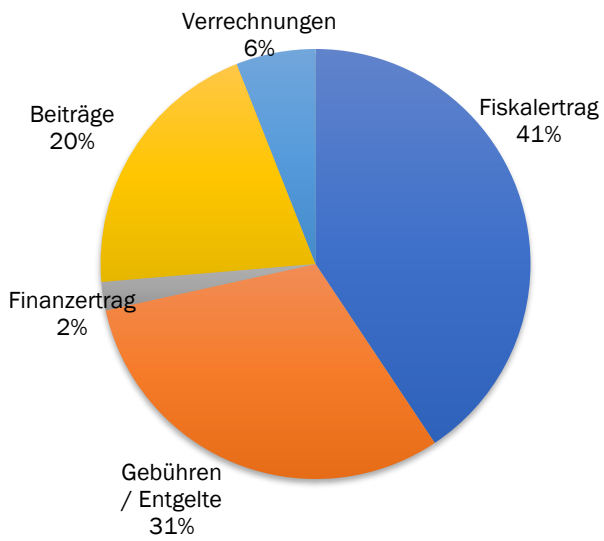
² Das Pflegedefizit muss gemäss Gesetz durch die Gemeinden getragen werden; 50 % der Pflegebeiträge und des Pflegedefizites werden im Folgejahr durch den Kanton zurückerstattet (4125.4631.00).

Sachgruppengliederung Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung in CHF Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung zum Budget
30 Personalaufwand	11'370'949.64	11'419'600.00	-48'650.36
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'468'483.51	6'186'500.00	281'983.51
33 Abschreibungen	1'801'959.65	1'546'100.00	255'859.65
34 Finanzaufwand	1'052'418.43	753'600.00	298'818.43
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'570.30	4'900.00	-329.70
36 Transferaufwand	7'879'379.50	7'708'600.00	170'779.50
37 Durchlaufende Beiträge	975.00	500.00	475.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen	1'807'279.06	1'711'700.00	95'579.06
Total Nettoaufwand	30'386'015.09	29'331'500.00	1'054'515.09
40 Fiskalertrag	-12'291'816.85	-12'160'000.00	-131'816.85
41 Regalien und Konzessionen	-3'020.00	-3'800.00	780.00
42 Entgelte	-9'262'841.06	-9'133'200.00	-129'641.06
43 Verschiedene Erträge	-75'323.60	-12'100.00	-63'223.60
44 Finanzertrag	-643'187.33	-626'900.00	-16'287.33
45 Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-62'794.17	-100'200.00	37'405.83
46 Transferertrag	-4'821'144.46	-4'602'400.00	-218'744.46
47 Durchlaufende Beiträge	-975.00	-500.00	-475.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	-275'982.49	0.00	-275'982.49
49 Interne Verrechnungen	-1'807'279.06	-1'711'700.00	-95'579.06
Total Nettoertrag	-29'244'364.02	-28'350'800.00	-893'564.02
Abschlusskonten Spezialfinanzierungen	2'245'570.05	-473'700.00	-140'678.58
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandsüberschuss	765'272.49	745'000.00	20'272.49

Gestuffer Erfolgsausweis (Sachgruppen)	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	11'370'949.64	11'419'600.00	11'197'264.98
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'468'483.51	6'186'500.00	6'322'017.57
33 Abschreibungen	1'801'959.65	1'546'100.00	1'428'962.15
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'570.30	4'900.00	0.00
36 Transferaufwand	7'879'379.50	7'708'600.00	7'109'539.04
37 Durchlaufende Beiträge	975.00	500.00	1'025.00
Total Betrieblicher Aufwand	27'526'317.60	26'866'200.00	26'058'808.74
40 Fiskalertrag	12'291'816.85	12'160'000.00	11'708'368.45
41 Regalien und Konzessionen	3'020.00	3'800.00	3'600.00
42 Entgelte	9'262'841.06	9'133'200.00	8'806'307.19
43 Verschiedene Erträge	75'323.60	12'100.00	20'823.40
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	62'794.17	100'200.00	90'491.03
46 Transferertrag	4'821'144.46	4'602'400.00	5'186'093.74
47 Durchlaufende Beiträge	975.00	500.00	1'025.00
Total Betrieblicher Ertrag	26'517'915.14	26'012'200.00	25'816'708.81
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'008'402.46	-854'000.00	-242'099.93
34 Finanzaufwand	1'052'418.43	753'600.00	586'201.76
44 Finanzertrag	643'187.33	626'900.00	2'612'079.22
Ergebnis aus Finanzierung	-409'231.10	-126'700.00	2'025'877.46
Operatives Ergebnis	-1'417'633.56	-980'700.00	1'783'777.53
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	151'203.58
38 Einlage in die finanzpolitische Reserve	0.00	0.00	2'600'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	275'982.49	0.00	667'280.93
Ausserordentliches Ergebnis	275'982.49	0.00	-2'083'922.65
90 Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	619'229.99	722'000.00	790'381.66
90 Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	995'608.57	957'700.00	1'144'811.61
Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital	376'378.58	235'700.00	354'429.95
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-))	-765'272.49	-745'000.00	54'284.83
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'807'279.06	1'711'700.00	1'698'372.07
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'807'279.06	1'711'700.00	1'698'372.07
Total Aufwand	31'005'245.08	30'053'500.00	31'884'967.81
Total Ertrag	30'239'972.59	29'308'500.00	31'939'252.64

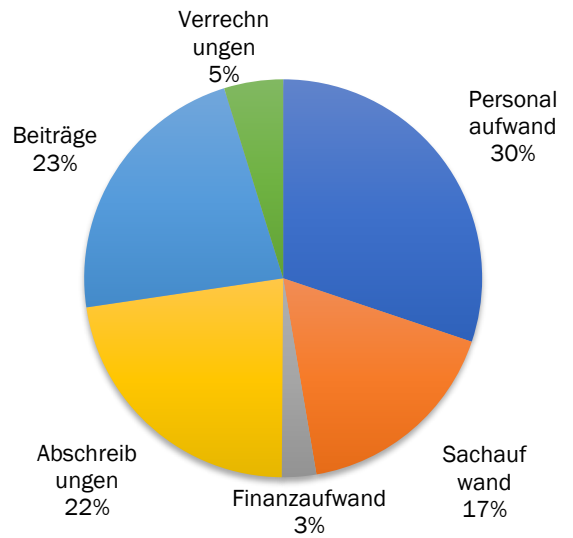
Ertrag nach Sachgruppen



Steuerertrag Fiskalertrag

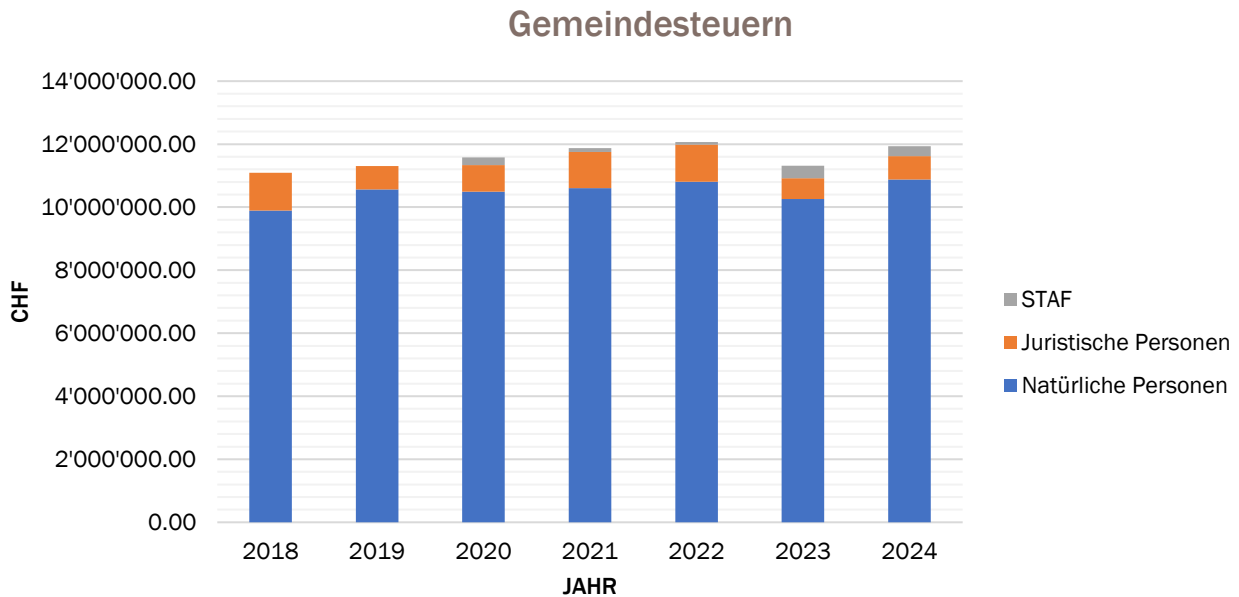
Der Fiskalertrag ist über alles gesehen mit TCHF 132 leicht über dem Budget. Bei näherer Betrachtung zeigt sich, dass bei den Steuern natürlicher Personen Mehreinnahmen erzielt werden konn-

Aufwand nach Sachgruppen



ten, während bei den juristischen Personen weiterhin Mindereinnahmen zu verzeichnen sind. Diese Mindereinnahmen bei den juristischen Personen waren zum Teil infolge Umsetzung der Steuerreform erwartet worden. Demgegenüber sind die Ertragsanteile aus dem Kantonsanteil der DBSt. (STAF) höher als budgetiert (TCHF 234).

Gemeindesteuern



Anzahl steuerpflichtige Personen

Per 31. Dezember 2024 waren in Stein am Rhein rund 2'516 (-21) natürliche Personen und 262 (+3) juristische Personen steuerpflichtig. Ehepaare werden bei der Veranlagung als eine Person erfasst. 42 % der natürlichen Personen waren Ende 2024 für das Steuerjahr 2023 definitiv veranlagt. Die Steuerverwaltung Stein am Rhein erledigt auch das Steuerwesen der Gemeinde Buch.

Wesentlichste Abweichungen zum Budget 2024 (Sachgruppen)

- 31 Übriger Betriebsaufwand: Die Preise für Strom, Wasser und Heizkosten sind gestiegen (+TCHF 212), die Honorare externer Berater sind höher vor allem aufgrund einiger Exekutivkredite (+TCHF 113).
- 33 Abschreibungen: Mehrere Anlagen im Bau wurden abgeschlossen und bereits abgeschrieben, was im Budget 2024 nicht vorgesehen war. Der neue Zangenschlepper wird bereits abgeschrieben, in der Budgetierung aber erst ab 2025 berücksichtigt (+TCHF 130).

Ausserdem erfolgte eine ausserplanmässige Abschreibung der Sanierung der Schiessanlage als Ausbuchung auf den Restwert des Grundstücks (+TCHF 217).

- 34 Finanzaufwand: In dieser Kontengruppe führt eine Wertberichtigung von Sachanlagen des Finanzvermögens zu hohen Kosten. Die Anlage Fridau musste ausgebucht werden, da diese nicht mehr existent ist und die Restaurierung des Hettler-Häuschens fiel unter die Aktivierungsgrenze (Total +TCHF 285). Die Kosten Fridau werden aber durch eine Entnahme aus den Neubewertungsreserven in gleicher Höhe neutralisiert (siehe auch ausserordentlicher Ertrag).
- 36 Transferaufwand: Die grösste Abweichung zeigt sich aufgrund der höheren Kosten der Lehrerlöhne im Vergleich zum Budget (+ TCHF 220).
- 40 Fiskalertrag: vgl. oben.
- 46 Transferertrag: Siehe auch Kommentar Gemeindesteuern, Einnahme aus dem Gemeindebeitrag aus dem STAF (+ TCHF 234).

Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag Der ausserordentliche Ertrag ist vollumfänglich auf eine Entnahme aus den Neubewertungsreserven zurückzuführen (siehe auch Sachgruppe 34).

Spezialfinanzierungen (Sachgruppe 90) Es finden insgesamt Einlagen in Spezialfinanzierungen (Sachgruppe 90) von TCHF 619 und Entnahmen von TCHF 996 statt (Nettoentnahmen von TCHF 376).

Die Spezialfinanzierung Wärmeverbund (Funktionsnummer 8791 der Erfolgsrechnung) schliesst für einmal mit einem Plus von TCHF 40 (Vorjahr minus TCHF 166) ab. Hier macht sich erstmals die Gebührenerhöhung bemerkbar.

Ab dem Jahr 2025 wird nun die Spezialfinanzierung in die neu gegründete Wärmeverbund Stein am Rhein AG ausgelagert. Deshalb wird ab dem

Jahr 2025 die Spezialfinanzierung nicht mehr geführt.

Die Spezialfinanzierung Wasserwerk (Funktionsnummer 7101 der Erfolgsrechnung) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 67 ab (Vorjahr minus TCHF 145). Die im Berichtsjahr vorgenommene Gebührenerhöhung zeigt somit Wirkung. Demgegenüber weist die Spezialfinanzierung Abwasser (Funktionsnummer 7201 der Erfolgsrechnung) ein Defizit von TCHF 253 aus (Vorjahr minus TCHF 182). In diesem Bereich ist eine Anpassung der Gebühren zu prüfen.

Die seit dem Jahr 2022 als Spezialfinanzierung geführte Kehrrichtentsorgung (Funktion 7301 der Erfolgsrechnung) schliesst wiederum mit einem Minus von TCHF 90 ab. Eine Gebührenerhöhung ist in Vorbereitung.

Investitionsrechnung Verwaltungs- und Finanzvermögen

Die angefallenen Investitionen im Jahr 2024 über TCHF 5'783 konnten wie in den Vorjahren nicht vollständig mit den laufenden Einnahmen und den vorhandenen Mitteln finanziert werden. Vor allem infolge des Umbaus der Schule Schanz mussten zusätzliche Fremdgelder in der Höhe von TCHF 2'500 aufgenommen werden (siehe auch Fremdverschuldung).

Investitionsrechnung in CHF Nettoinvestitionen	Rechnung 2024	Budget 2024
0 Allgemeine Verwaltung	505'986.00	429'000.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	297'197.75	0.00
2 Bildung	1'931'338.60	2'280'000.00
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	276'208.77	317'000.00
4 Gesundheit	248'225.88	110'000.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'026'774.74	468'000.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	367'026.45	286'000.00
8 Volkswirtschaft	664'906.87	778'000.00
9 Finanzen, Steuern	465'261.25	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss (-)	5'782'926.31	4'668'000.00

Kommentare zu den Investitionen:

0 Allgemeine Verwaltung: Einführung neue Informatiklösung, Planung Sanierung Rathaus, Haus zum Steinbock und Zeughaus, Restaurationen Obertor- und Untertorturm

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit: Sanierung Schiesstand Kugelfang

2 Bildung: Sanierung Schulhaus Schanz, Anschaffung IT Geräte Schulen

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche: Ersatz Bootssteganlage

4 Gesundheit: PV-Anlage auf dem Alterszentrum

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung: Siehe Verpflichtungskreditkontrolle (6150, 7101-7201 Strassen, Wasser, Abwasser), Anschaffung Strassenwischmaschine und Elektrofahrzeug Bewässerung

7 Umweltschutz und Raumordnung: Siehe Verpflichtungskreditkontrolle (6150, 7101-7201 Strassen, Wasser, Abwasser), Erstellung Unterflurcontainer

8 Volkswirtschaft: Anschaffung Zangenschlepper, Netzerweiterung und Planungsausgaben Wärmeverbund, Anschlussgebühren

9 Finanzen, Steuern: Für das Finanzvermögen wird im Rahmen HRM2 keine Investitionsrechnung geführt. Wichtigste Positionen: Erschliessung Degerfeld, Sanierung Gebäude Egloff

Gesamtwertung

Das vorliegende Rechnungsergebnis mit dem Aufwandüberschuss entspricht in etwa dem im Budget 2024 gemachten Voranschlag (Abweichung plus 3 %). Das operative Ergebnis beträgt minus TCHF 1'418 inkl. einmaligen Effekten infolge Ausbuchungen aus der Anlagebuchhaltung und ausserordentlichen Abschreibungen (Vorjahr minus CHF 981), was aufzeigt, wie angespannt das Verhältnis zwischen Einnahmen und Ausgaben im sogenannten Tagesgeschäft weiterhin sind.

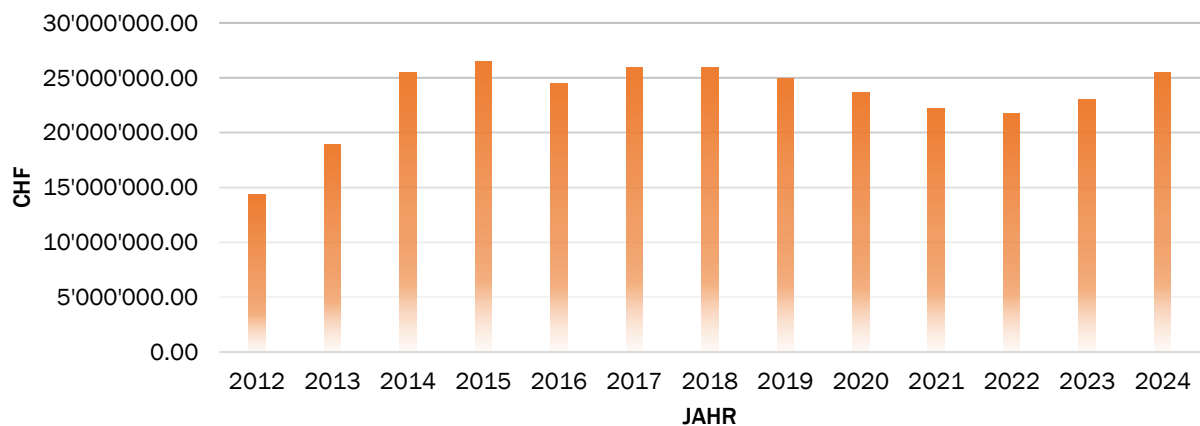
Die Stadt muss vorsichtig haushalten und die «Budgettreue» weiterhin eingehalten. Leider ist dies in einigen Bereichen wie Kantonsabgaben, Bildungskosten (Schuljahr <> Rechnungsjahr) sowie den zu erwartenden Steuereinnahmen nur erschwert möglich. Es gilt auch zukünftig, zurückhaltend zu budgetieren.

Der Aufwandüberschuss im Gesamtergebnis konnte durch die Entnahme aus der Neubewertungsreserve aufgrund der Ausbuchung Fridau (Stufe 3) und der gegenüber dem Budget positiven Veränderungen aus den Spezialfinanzierung auf minus CHF 765'272.49 reduziert werden.

Fremdverschuldung

	2024	2023
Kantonalbank	5'500'000.00	10'000'000.00
Postfinance	17'000'000.00	10'000'000.00
Raiffeisen	2'000'000.00	2'000'000.00
Prof. Dr. Robert Gnehm-Stiftung	1'000'000.00	1'000'000.00
	25'500'000.00	23'000'000.00

Fremdschulden



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

Die Beurteilung der Fremdverschuldung muss im Verhältnis zur Gesamtbilanz vorgenommen werden. Die Eigenkapitalisierung ist mit über 50 % noch sehr gut, auch der sog. **Nettoverschuldungsquotient** gemäss HRM2 stellt sich mit minus 178 % (Vorjahr minus 224 %) auch nach den steigenden Investitionsausgaben als sehr gut dar. Jedoch ist der **Selbstfinanzierungsgrad** (Anteil der Nettoinvestitionen, welcher aus eigenen Mitteln finanziert werden kann) aufgrund des Aufwandüberschuss von 206% im Vorjahr auf ungenügende 6% gesunken, was aber aufgrund der hohen Investitionstätigkeit erwartet worden war.

Der Aufwandüberschuss wird aus den kumulierten Ergebnissen der Vorjahre entnommen, welcher sich nach der Entnahme auf CHF 3'453'198.68 reduziert.

In diesem Jahr können keine finanzpolitischen Reserven gebildet werden.

Aufstellung der Reserven	01.01.2024		31.12.2024
Finanzpolitische Reserve	7'996'416.93		7'996'416.93
Finanzpolitische Reserve	1'796'416.93	0.00	1'796'416.93
Finanzpolitische Reserve Sanierung Schulhaus Schanz	3'600'000.00	0.00	3'600'000.00
Finanzpolitische Reserve Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus	2'600'000.00		2'600'000.00
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	26'869'557.51		26'593'575.02
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'218'471.17		3'453'198.68
Jahresergebnis	54'284.83		-765'272.49
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'164'186.34		4'218'471.17

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.

Antrag des Stadtrats

Der Stadtrat hat die Jahresrechnung 2024 der Einwohnergemeinde Stein am Rhein genehmigt.

Die Jahresrechnung 2024 der Einwohnergemeinde Stein am Rhein weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	31'005'245.08
	Gesamtertrag	CHF	30'239'972.59
	Aufwandsüberschuss	CHF	-765'272.49
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'812'243.26
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	494'578.20
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	5'317'665.06
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	553'710.25
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	88'449.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	465'261.25
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	81'883'595.17

Anträge:

- 1 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, die Jahresrechnung 2024 der Stadt Stein am Rhein zu genehmigen.
- 2 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, den Aufwandsüberschuss von CHF 765'272.49 dem zweckfreien Eigenkapital zu entnehmen.

Stein am Rhein, 16. April 2025

Stadtrat Stein am Rhein

Die Stadtpräsidentin

Corinne Ullmann

Der Stadtschreiber

Timo Bär



Haldenrain 4
8306 Brüttisellen
info@baumgartner-wuest.ch
www.baumgartner-wuest.ch

revision.treuhand.beratung.



Bericht der Prüfungsstelle zur Jahresrechnung 2024 der Stadt Stein am Rhein

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung 2024 der Stadt Stein am Rhein - bestehend aus der Bilanz per 31. Dezember 2024, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 «Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung» durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Prüfungsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Informationen

Der Stadtrat ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die in der Finanzberichterstattung enthaltenen Informationen, aber nicht die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang) sowie unsere dazugehörigen Berichte.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Verantwortlichkeiten des Stadtrates für die Jahresrechnung

Der Stadtrat ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und für die internen Kontrollen, die der Stadtrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der Prüfungsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzenden beeinflussen.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTSuisse:

<http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>

Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Empfehlung

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Brüttisellen, 09.04.2025

baumgartner & wüst gmbh

Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)

Kendrim Kadriu
Zugelassener Revisionsexperte

Empfehlung

Die GPK empfiehlt dem Einwohnerrat

1. die Jahresrechnung 2024 zu genehmigen, unter gleichzeitiger Entlastung der verantwortlichen Organe und Personen;
2. dem Antrag des Stadtrats, den Aufwandsüberschuss von CHF 765'272.49 dem zweckfreien Eigenkapital zu entnehmen, zuzustimmen.

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



Beat Leu
Präsident



Werner Käser
Aktuar

Beschluss des Einwohnerrats

Der Einwohnerrat hat an der Sitzung vom 27. Juni 2025 folgende Beschlüsse gefasst.

1. Die Jahresrechnung 2024 der Stadt Stein am Rhein wird genehmigt.
2. Die Entnahme von CHF 765'272.49 aus dem zweckfreien Eigenkapital zur Deckung des Aufwandüberschusses wird genehmigt.

Einwohnerrat Stein am Rhein



Daniel Ochsner
Einwohnerratspräsident



Julia Schmid
Ratssekretärin

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	765'272.49	745'000.00	765'272.49	745'000.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'801'959.65	1'546'100.00	1'109'724.65	878'100.00	692'235.00	668'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds EK	619'229.99	722'000.00	481'555.91	603'000.00	137'674.08	119'000.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds EK	995'608.57	957'700.00	653'364.67	672'300.00	342'243.90	285'400.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds FK	4'570.30	4'900.00	4'570.30	4'900.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds FK	62'794.17	100'200.00	62'794.17	100'200.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	275'982.49	0.00	275'982.49	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	326'102.22	470'100.00	-161'562.96	-31'500.00	487'665.18	501'600.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'317'665.06	4'668'000.00	4'862'430.66	4'227'000.00	455'234.40	441'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-4'991'562.84	-4'197'900.00	-5'023'993.62	-4'258'500.00	32'430.78	60'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	6%	10%	-3%	-1%	107%	114%

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 (Eigenwirtschaftsbetrieb)	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)	67'156.67	15'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39'875.43	78'200.00	30'641.98	25'100.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus SF)	0.00	0.00	252'643.93	232'800.00	89'599.97	52'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	399'809.40	382'300.00	120'431.50	116'000.00	29'975.50	20'600.00	139'263.30	141'500.00	2'755.30	7'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	466'966.07	398'000.00	-132'212.43	-116'800.00	-59'624.47	-32'000.00	179'138.73	219'700.00	33'397.28	32'700.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	172'028.40	0.00	16'433.90	70'000.00	70'667.25	71'000.00	53'152.55	180'000.00	142'952.30	120'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	294'937.67	398'000.00	-148'646.33	-186'800.00	-130'291.72	-103'000.00	125'986.18	39'700.00	-109'555.02	-87'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	271%	n. A.	-805%	-167%	-84%	-45%	337%	122%	23%	27%

Anhang

Spezialfinanzierungen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt 0.80 %

Zusammenfassung Spezialfinanzierungen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.
Parkplatz	754'534.80	640'464.13	794'071.56	772'371.56	728'571.56	754'534.80
Naturschutz	24'449.21	24'864.81	19'356.86	20'156.86	26'856.86	24'449.21
Alterszentrum	103'493.33	91'022.04	103'238.24	138'938.24	106'038.24	103'493.33
Stadtentwicklung	322'014.90	271'280.60	295'022.25	219'022.25	414'022.25	322'014.90
Wasserwerk	232'704.53	299'861.20	140'602.74	156'302.74	377'602.74	232'704.53
Abwasser	1'348'135.81	1'095'491.88	1'464'206.66	1'231'406.66	1'530'406.66	1'348'135.81
Wärmeverbund	-394'662.43	-354'787.00	-358'701.61	-280'501.61	-310'101.61	-394'662.43
Kleinschiffahrt	328'776.96	359'418.94	367'874.53	392'974.53	322'074.53	328'776.96
Abfallwesen	-1'706.28	-91'306.25	-14'700.00	-67'300.00	0.00	-1'706.28
Total		2'336'310.35		2'583'371.23		2'717'740.83

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Parkplatz	AB	754'534.80		794'071.56		728'571.56	
Zunahme			699'982.83		740'100.00		739'809.27
Abnahme		814'053.50		761'800.00		713'846.03	
	EB	640'464.13		772'371.56		754'534.80	
Naturschutz	AB	24'449.21		19'356.86		26'856.86	
Zunahme			2'915.60		3'300.00		3'748.60
Abnahme		2'500.00		2'500.00		6'156.25	
	EB	24'864.81		20'156.86		24'449.21	

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Alterszentrum	AB	103'493.33		103'238.24		106'038.24	
Zunahme			91'022.04		35'700.00		103'493.33
Abnahme		103'493.33				106'038.24	
	EB	91'022.04		138'938.24		103'493.33	
Stadtentwicklung	AB	322'014.90		295'022.25		414'022.25	
Zunahme			2'576.10				4'140.20
Abnahme		53'310.40		76'000.00		96'147.55	
	EB	271'280.60		219'022.25		322'014.90	
Wasserwerk	AB	232'704.53		140'602.74		377'602.74	
Zunahme			67'156.67		15'700.00		3'776.00
Abnahme		0.00				148'674.21	
	EB	299'861.20		156'302.74		232'704.53	
Abwasser	AB	1'348'135.81		1'464'206.66		1'530'406.66	
Zunahme			10'785.10				15'304.10
Abnahme		263'429.03		232'800.00		197'574.95	
	EB	1'095'491.88		1'231'406.66		1'348'135.81	
Wärmeverbund	AB	-394'662.43		-358'701.61		-310'101.61	
Zunahme			43'032.73		78'200.00		75'000.00
Abnahme		3'157.30				159'560.82	
	EB	-354'787.00		-280'501.61		-394'662.43	
Kleinschiffahrt	AB	328'776.96		367'874.53		322'074.53	
Zunahme			30'641.98		25'100.00		6'702.43
Abnahme							
	EB	359'418.94		392'974.53		328'776.96	
Abfallwesen	AB	-1'706.28		-14'700.00		0.00	
Zunahme							
Abnahme		89'599.97		52'600.00		1'706.28	
	EB	-91'306.25		-67'300.00		-1'706.28	

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand		11'370'949.64	11'419'600.00	11'197'264.98
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		6'468'483.51	6'186'500.00	6'322'017.57
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'801'959.65	1'546'100.00	1'428'962.15
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK		4'570.30	4'900.00	0.00
36 Transferaufwand		7'879'379.50	7'708'600.00	7'109'539.04
37 Durchlaufende Beiträge		975.00	500.00	1'025.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>		<i>27'526'317.60</i>	<i>26'866'200.00</i>	<i>26'058'808.74</i>
40 Fiskalertrag		12'291'816.85	12'160'000.00	11'708'368.45
41 Regalien und Konzessionen		3'020.00	3'800.00	3'600.00
42 Entgelte		9'262'841.06	9'133'200.00	8'806'307.19
43 Verschiedene Erträge		75'323.60	12'100.00	20'823.40
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK		62'794.17	100'200.00	90'491.03
46 Transferertrag		4'821'144.46	4'602'400.00	5'186'093.74
47 Durchlaufende Beiträge		975.00	500.00	1'025.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>		<i>26'517'915.14</i>	<i>26'012'200.00</i>	<i>25'816'708.81</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'008'402.46	-854'000.00	-242'099.93
34 Finanzaufwand		1'052'418.43	753'600.00	586'201.76
44 Finanzertrag		643'187.33	626'900.00	2'612'079.22
Ergebnis aus Finanzierung		-409'231.10	-126'700.00	2'025'877.46
Operatives Ergebnis		-1'417'633.56	-980'700.00	1'783'777.53
38 Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	151'203.58
38 Einlage finanzpolitische Reserve (Gewinnverwendung)		0.00	0.00	2'600'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		275'982.49	0.00	667'280.93
Ausserordentliches Ergebnis		275'982.49	0.00	-2'083'922.65
90 Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-)	-619'229.99	-722'000.00	-790'381.66
90 Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+)	995'608.57	957'700.00	1'144'811.61
Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital		376'378.58	235'700.00	354'429.95
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-765'272.49	-745'000.00	54'284.83
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		1'807'279.06	1'711'700.00	1'698'372.07
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		1'807'279.06	1'711'700.00	1'698'372.07
Total Aufwand		31'005'245.08	30'053'500.00	31'884'967.81
Total Ertrag		30'239'972.59	29'308'500.00	31'939'252.64

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	5'541'918.46	4'668'000.00	1'550'838.92
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	270'324.80	200'000.00	176'903.95
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		5'812'243.26	4'868'000.00	1'727'742.87
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	494'578.20	166'000.00	252'870.13
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		494'578.20	166'000.00	252'870.13
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'812'243.26	4'868'000.00	1'727'742.87
Total Investitionseinnahmen		494'578.20	166'000.00	252'870.13
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-5'317'665.06	-4'702'000.00	-1'474'872.74
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionen Finanzvermögen

Investitionen Finanzvermögen	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
Investitionen in Sachanlagen	553'710.25	0.00	4'156'163.00
Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben	553'710.25	0.00	4'156'163.00
Verkauf von Sachanlagen		0.00	78'500.00
Beiträge Dritter für Sachanlagen	88'449.00	0.00	0.00
Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	88'449.00	0.00	78'500.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-465'261.25	0.00	-4'077'663.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

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

Bilanz

Aktiven	01.01.2024	Zunahme	Abnahme	31.12.2024
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'332'595.21	44'644'583.18	45'178'986.59	2'798'191.80
101 Forderungen	8'345'403.69	59'830'747.79	59'768'858.81	8'598'304.21
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'907'339.66	2'252'208.81	1'907'339.66	2'238'943.41
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00	0.00	0.00
Umlaufvermögen	13'585'338.56	106'727'539.78	106'855'185.06	13'635'439.42
107 Finanzanlagen	1'301'501.00	0.00	0.00	1'398'167.67
108 Sachanlagen FV	47'872'227.49	689'367.50	388'118.38	48'173'476.61
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	49'173'728.49	689'367.50	388'118.38	49'571'644.28
Total Finanzvermögen	62'759'067.05	107'416'907.28	107'243'303.44	63'207'083.70
140 Sachanlagen VV	14'712'673.96	7'459'174.56	4'046'785.30	18'125'063.22
142 Immaterielle Anlagen	77'172.35	0.00	25'724.10	51'448.25
144 Darlehen	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	14'789'846.31	7'959'174.56	4'072'509.40	18'676'511.47
Total Verwaltungsvermögen	14'789'846.31	7'959'174.56	4'072'509.40	18'676'511.47
Total Aktiven	77'548'913.36	115'376'081.84	111'315'812.84	81'883'595.17
* Total Anlagevermögen	63'963'574.80	8'648'542.06	4'460'627.78	68'248'155.75

Bilanz

Passiven		01.01.2024	Zunahme	Abnahme	31.12.2024
200	Laufende Verbindlichkeiten	9'425'526.92	67'796'113.66	64'734'478.69	12'656'476.88
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	2'500'000.00	3'000'000.00	4'500'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	365'636.54	478'606.25	368'136.54	478'606.25
205	Kurzfristige Rückstellungen	256'711.50	261'296.77	294'677.20	223'331.07
	Kurzfristiges Fremdkapital	15'047'874.96	71'036'016.68	68'397'292.43	17'858'414.20
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	18'000'000.00	5'500'000.00	2'500'000.00	21'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	2'591'937.61	436'567.16	495'764.03	2'532'740.74
	Langfristiges Fremdkapital	20'591'937.61	5'936'567.16	2'995'764.03	23'532'740.74
	Total Fremdkapital	35'639'812.57	76'972'583.84	71'393'056.46	41'391'154.94
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	2'717'740.83	948'113.05	1'325'403.23	2'336'310.35
291	Fonds im Eigenkapital	106'914.35	261'683.66	255'658.76	112'939.25
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	7'996'416.93	0.00	0.00	7'996'416.93
295	Aufwertungsreserve aus Umstellung auf HRM2	0.00	0.00	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	26'869'557.51	0.00	275'982.49	26'593'575.02
298	Übriges Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (zweckfreies Eigenkapital)	4'218'471.17	0.00	773'868.94	3'453'198.68
	Total Eigenkapital	41'909'100.79	1'209'796.71	2'630'913.42	40'492'440.23
	Total Passiven	77'548'913.36	78'182'380.55	74'023'969.88	81'883'595.17

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2024	Rechnung 2023
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-765'272.49	2'654'284.83
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'801'959.65	1'428'962.15
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-1'128'590.31	-313'096.26
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-249'501.95	-319'565.19
+/- 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	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	293'052.38	-1'918'142.95
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-899.40	41'000.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	3'230'949.96	1'367'647.57
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	75'004.01	-76'062.61
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-33'380.43	16'164.62
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-434'602.45	-444'920.98
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	-275'982.49	-603'500.00
- Aktivierung Eigenleistungen	-35'990.75	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	2'476'745.73	1'832'771.18
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-5'812'243.26	-1'727'742.87
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	494'578.20	252'870.13
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-5'317'665.06	-1'474'872.74
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	-383'531.36
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-82'101.80	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	37'965.70	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	-41'005.40
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	35'990.75	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-5'325'810.41	-1'899'409.50

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-96'666.67	2'420.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-301'249.12	-3'688'937.59
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-293'052.38	1'918'142.95
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	899.40	-41'000.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	129'040.25	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-500'000.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-1'061'028.52	-1'809'374.64
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-6'386'838.93	-3'708'784.14
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-500'000.00	500'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00	800'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	875'689.79	-907'985.84
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	0.00
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	3'375'689.79	392'014.16
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-534'403.41	-1'483'998.80
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	3'332'595.21	4'816'594.01
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	2'798'191.80	3'332'595.21
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-534'403.41	-1'483'998.80

Jahresrechnung - Erläuterungen zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'708'113.23	278'216.40	2'785'800.00	395'100.00	2'883'073.67	470'889.41
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'047'660.34	300'653.91	884'700.00	226'000.00	834'300.77	299'725.11
2 Bildung	5'454'646.39	858'358.67	5'120'600.00	812'100.00	5'036'586.22	916'894.70
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'356'898.25	431'899.23	1'260'000.00	430'200.00	1'153'371.42	379'101.57
4 Gesundheit	9'043'306.20	8'056'441.64	8'867'700.00	8'023'300.00	8'830'369.36	7'988'017.06
5 Soziale Sicherheit	3'326'217.93	1'250'409.04	3'667'700.00	1'502'500.00	3'089'536.35	1'379'861.32
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'088'778.23	1'537'741.40	2'070'800.00	1'370'200.00	2'125'985.70	1'572'541.14
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'308'858.45	2'173'081.68	2'280'800.00	2'087'100.00	2'143'964.37	1'975'757.78
8 Volkswirtschaft	1'857'918.41	1'713'896.15	1'615'900.00	1'442'400.00	1'740'490.84	1'625'351.09
9 Finanzen und Steuern	1'843'651.80	13'670'078.62	1'499'500.00	13'019'600.00	4'063'866.36	15'347'690.71
Total Aufwand / Ertrag	31'036'049.23	30'270'776.74	30'053'500.00	29'308'500.00	31'901'545.06	31'955'829.89
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	-765'272.49	0.00		745'000.00	54'284.83	0.00
Total	30'270'776.74	30'270'776.74	30'053'500.00	30'053'500.00	31'955'829.89	31'955'829.89

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	505'986.00	0.00	180'000.00	0.00	105'498.95	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	297'197.75	0.00	450'000.00	80'000.00	30'246.85	0.00
2	Bildung	2'000'405.50	69'066.90	3'081'500.00	0.00	520'639.90	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	340'656.07	64'447.30	225'000.00	0.00	52'208.47	0.00
4	Gesundheit	270'953.78	22'727.90	0.00	0.00	0.00	44'061.05
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'060'895.29	34'120.55	465'000.00	202'500.00	363'082.17	-170'271.82
7	Umweltschutz und Raumordnung	453'642.00	86'615.55	286'000.00	0.00	383'201.18	289'481.30
8	Volkswirtschaft	882'506.87	217'600.00	0.00	0.00	272'865.35	89'599.60
Total Ausgaben / Einnahmen		5'812'243.26	494'578.20	4'687'500.00	282'500.00	1'727'742.87	252'870.13
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	5'317'665.06	0.00	4'405'000.00	0.00	1'474'872.74
Total		5'812'243.26	5'812'243.26	4'687'500.00	4'687'500.00	1'727'742.87	1'727'742.87

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9635	übrige Gebäude Finanzvermögen	553'710.25	88'449.00	0.00	0.00	4'156'163.00	78'500.00
Total Ausgaben / Einnahmen		553'710.25	88'449.00	0.00	0.00	4'156'163.00	78'500.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	465'261.25	0.00	0.00	0.00	4'077'663.00
Total		553'710.25	553'710.25	0.00	0.00	4'156'163.00	4'156'163.00

Jahresrechnung - Anhang

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung 2024 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 2024 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

16. April 2025

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

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

Die Anlagen des Finanzvermögens werden zu Verkehrswerten bewertet. Die Verkehrswerte werden nicht planmässig abgeschrieben, sondern periodisch an neue Gegebenheiten angepasst. Finanzanlagen werden systematisch neu bewertet zum Verkehrswert am 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 0.80 % 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 01.01.2024	Einlage	Entnahme	Jahresergebnis		Stand 31.12.2024
				Gewinn	Verlust	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'717'740.83	948'113.05	1'329'543.53			2'336'310.35
Spezialfinanzierung Parkplatz	754'534.80	699'982.83	814'053.50			640'464.13
Spezialfinanzierung Naturschutz	24'449.21	2'915.60	2'500.00			24'864.81
Spezialfinanzierung Alterszentrum	103'493.33	91'022.04	103'493.33			91'022.04
Spezialfinanzierung Stadtentwicklung	322'014.90	2'576.10	53'310.40			271'280.60
Spezialfinanzierung Wasserwerk	232'704.53	67'156.67	0.00			299'861.20
Spezialfinanzierung Abwasser	1'348'135.81	10'785.10	263'429.03			1'095'491.88
Spezialfinanzierung Abfallwesen	-1'706.28	0.00	89'599.97			-91'306.25
Spezialfinanzierung Wärmeverbund	-394'662.43	43'032.73	3'157.30			-354'787.00
Spezialfinanzierung Kleinschiffahrt	328'776.96	30'641.98	0.00			359'418.94
2911 Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspers. im EK	106'914.35	764'155.38	106'914.35			764'155.38
Legat Spitex Erika Bisang	106'914.35	107'769.65	106'914.35			107'769.65
Unterstützungsfonds für arme, kranke, gebrechliche Kinder	0.00	177'407.77				177'407.77
Spitex Schenkungsfonds	0.00	14'835.25				14'835.25
Barth'sches Legat	0.00	241'573.20				241'573.20
A. Böschenstei-Fäsi Lega	0.00	64'176.55				64'176.55
C. Vetterli-Graf Legat	0.00	23'333.90				23'333.90
Alterszentrum Legat	0.00	98'772.10				98'772.10
Alterszentrum Notfälle Legat	0.00	31'286.96				31'286.96
Legat Hanna und Paul Egloff-Merk	0.00	5'000.00				5'000.00
2940 Finanzpolitische Reserve	7'996'416.93	0.00	0.00			7'996'416.93
Finanzpolitische Reserve	7'996'416.93	0.00	0.00			7'996'416.93
2950 Aufwertungsreserve						
2960 Neubewertungsreserve FV	26'869'557.51	0.00	275'982.49			26'593'575.02
2980 Übriges Eigenkapital						
2999 Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag	4'218'471.17	0.00	0.00	0.00	0.00	3'453'198.77
Jahresergebnis	54'284.83	0.00	765'272.40	0.00	765'272.40	-765'272.40
Kumulierte Ergebnisse Vorjahre	4'164'186.34	54'284.83	0.00			4'218'471.17
Total	41'909'100.79	1'712'268.43	1'605'526.02	0.00	0.00	41'143'656.45

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	256'711.50	223'331.07	0.00	-256'711.50	0.00	223'331.07	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		256'711.50	223'331.07	0.00	-256'711.50	0.00	223'331.07	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2024
A	Rückstellungen aus Überzeit/Ferien des Personals - AZ/Spitex/Verwaltung		223'331.07
Total kurzfristige Rückstellungen			223'331.07

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2024	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2024	
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 31.12.2024
	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 31.12.2024
Immobilien-gesellschaft Gesundheitszentrum Stein am Rhein AG	AG	Bewirtschaftung Liegenschaften	900'000			33.33%	keine		300'000.00
Schweizerische Schifffahrtsgesellschaft Untersee und Rhein AG	AG	Personen- und Güterbeförderung	4'032'000			2.55%	keine		1'000.00
Radio Munot Betriebs AG Schaffhausen	AG	Radio- und Fernsehveranstalter	485'000			0.21%	keine		1.00
Genossenschaft Alterswohnungen Stein am Rhein	Genossenschaft				1		keine		1'000'500.00
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich Schaffhausen (RFZ)	Genossenschaft				2		keine		p.m.
KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen Genossenschaft	Genossenschaft				2		keine		p.m.
Total Beteiligungen im Finanzvermögen								0.00	1'301'501.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen	Rechtsform	Tätigkeits- gebiet	Nominal- kapital	Kostenanteil	Stimmanteil	Beteiligungs- quote	Spezifische Risiken	Wertberich- tigungen	Buchwert 31.12.2024
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 01.01.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2024
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	0.00	100'000.00	-3'333.33	0.00	0.00	96'666.67
1080	Grundstücke	29'137'811.45	419'257.35	0.00	0.00	0.00	29'557'068.80
1084	Gebäude	18'424'002.64	270'110.15	-379'569.73	0.00	0.00	18'314'543.06
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	310'413.40		-8'548.65 *	0.00	0.00	301'864.75
Total Sachanlagen		49'173'728.49	789'367.50	-391'451.71	0.00	0.00	49'571'644.28

* 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 01.01.2024	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2024	Kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2024	
		Zugänge	Abgänge		Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Stand 31.12.2024		
Sachanlagen VV									
1400	Grundstücke	146'360.35	297'197.75	0.00	443'558.10	-13'246.85	-217'197.75	-230'444.60	213'113.50
1401	Strassen / Verkehrswege	2'542'068.27	1'069'661.33	-10'687.60	3'601'042.00	-968'329.95	-285'742.55	-1'254'072.50	2'346'969.50
1402	Wasserbau	340'212.43	0.00	-23'432.95	316'779.48	-103'021.20	-21'849.80	-124'871.00	191'908.48
1403	Übrige Tiefbauten	6'020'841.64	1'477'179.03	-304'215.55	7'193'805.12	-2'274'034.40	-528'661.70	-2'802'696.10	4'391'109.02
1404	Hochbauten	6'989'364.93	557'034.43	-114'655.90	7'431'743.46	-2'068'734.27	-577'332.55	-2'646'066.82	4'785'676.64
1405	Waldungen	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00
1406	Mobilien VV	372'242.80	962'065.87	0.00	1'334'308.67	-114'762.20	-145'451.20	-260'213.40	1'074'095.27
1407	Anlagen im Bau VV	3'823'712.41	3'096'055.95	-1'817'577.55	5'102'190.81	0.00	0.00	0.00	5'102'190.81
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Sachanlagen	20'254'802.83	7'459'194.36	-2'270'569.55	25'443'427.64	-5'542'128.87	-1'776'235.55	-7'318'364.42	18'125'063.22
Immaterielle Anlagen									
1420	Software	122'672.95	0.00	0.00	122'672.95	-45'500.60	-25'724.10	-71'224.70	51'448.25
	Total Immaterielle Anlagen	122'672.95	0.00	0.00	122'672.95	-45'500.60	-25'724.10	-71'224.70	51'448.25
Darlehen									
1446	Darlehen	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	0.00	0.00	500'000.00
	Total Darlehen	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	0.00	0.00	500'000.00
	Total Verwaltungsvermögen	20'377'475.78	7'959'194.36	-2'270'569.55	26'066'100.59	-5'587'629.47	-1'801'959.65	-7'389'589.12	18'676'511.47

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	HRM2 R 2024	Beurteilung nach HRM2
Nettoverschuldungsquotient	74%	50%	68%	68%	61%	-197%	-197%	-197%	-224%	-178%	< 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%	6%	> 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%	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	HRM2 R 2024	Beurteilung nach HRM2
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohnerin und nicht auf ihre Anzahl ankommt.	2677	3087	2600	2720	2664	-6339	-6866	-7206	-7594	-5928	< 0 Fr. Nettovermögen bis 1'000 Fr. geringe Verschuldung bis 2'500 Fr. mittlere Verschuldung bis 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
<u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung											
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	9%	22%	5%	6%	4%	10%	10%	13%	10%	1%	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag											
Kapitaldienstanteil Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	8%	5%	8%	5%	6%	6%	6%	4%	5%	7%	bis 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
<u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag											

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

	HRM1 R 2015	HRM1 R 2016	HRM1 R 2017	HRM1 R 2018	HRM1 R 2019	HRM2 R 2020	HRM2 R 2021	HRM2 R 2022	HRM2 R 2023	HRM2 R 2024	Beurteilung nach HRM2
Bruttoverschuldungsanteil	110%	101%	100%	97%	90%	114%	113%	103%	109%	136%	< 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%	18%	< 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	R 2024	
Anzahl Einwohner	3408	3461	3414	3447	3505	3564	3598	3590	3571	3790	
Steuerfuss	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3013	3483	3571	3342	3257	3497	3449	3644	3567	3483	

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschl. Organ	Kreditbetrag	Ausgaben kumuliert 31.12.2023	Rechnung Ausgaben	Restkredit 31.12.2024	Bemerkungen
Bestimmung Grundwasserschutzzonen Budgetkredit	03.12.2004	ER	50'000.00	50'000.00		0.00	
Schutzzonenausscheidung 1. Nachtragskredit	01.09.2006	ER	77'216.00	77'216.00		0.00	Gewässerschutzzonenausscheidung Hang Erlenhof noch nicht abgeschlossen.
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 Eggli Rückbau	29.10.2010	ER	410'000.00	410'000.00		0.00	
Areal Eggli Rückbau (gebundene Ausgaben)	08.11.2017	SR	1'095'390.00	856'119.25		239'270.75	Abbruch Gebäude Jugendcafe noch pendent bis neue Lösung Jugendcafe / Abrechnung offen.
Areal Eggli Quartierplan, Erschliessungsstrasse	10.12.2021		60'000.00		39'807.75		Vorstudie Arealentwicklung&Erschliessung
Nägelisee und Degerfeld, Ringleitung und Kanalsanierung	06.03.2015	ER	275'000.00				
Nachtragskredit Nägelisee	09.04.2021	ER	570'000.00	721'431.15	85'529.71	38'039.14	Bauabrechnung nach Deckbelag im Frühling 2025.
Ersatz Bootssteganlage	11.12.2020	ER	330'000.00	125'336.77	142'952.30	61'710.93	Workshop im Januar 2025 mit Betroffenen, Kommunikation zum weiteren Verlauf pendent.
Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung	11.12.20 / 10.12.21	ER	790'000.00	471'421.93	187'843.83	130'734.24	
Renaturierung Bruggsteg und Orich	10.12.2021	ER	90'000.00				Aktuell Bestandteil der Ausgleichsmassnahmen Hafenanlage Paradies.
Rathausanierung inkl. Planung	11.12.2020/ 10.12.2021	ER	550'000.00	130'345.65	353'278.80	66'375.55	Ausgaben kumuliert abzüglich Auflösung Rückstellung aus 2005 von CHF 29'169.10 mit Rechnung 2021. Zum Restkredit per 31.12.2024 Verwaltungsvermögen von CHF 66'375.55 kommen CHF 59'509.95 Restkredit Finanzvermögen dazu (Kredit 10.12.2021 CHF 60'000 Zeughaus).
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 31.12.2023	Rechnung Ausgaben	Restkredit 31.12.2024	Bemerkungen
Schulsanierung Schulhaus Schanz	18.06.2021	ER	7'805'000.00	658'988.35	1'697'008.10	5'449'003.55	Planungskredit (CHF 460'000, 18.06.2021) und Baukredit (CHF 7'200'000), Nachtragskredit CHF 145'000, 15.12.2024),
Untertorpark Neugestaltung	11.12.2020/ 10.12.2021	ER	320'000.00	3'500.25	78'583.47	237'916.28	
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	28'860.30	159'933.35	
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	13'235.30	46'764.70	
Generelle Entwässerungsplanung (GEP)	11.12.2020/ 10.12.2021	ER	338'000.00	254'457.25	22'991.65	60'551.10	
BNO-Revision	11.12.2020	ER	360'000.00	5'022.25	107'896.90	247'080.85	Projektverlauf nach Plan, gegenwärtig werden die Inventare Natur- und Denkmalschutz bearbeitet.
Ausbau Degerfeldweg Süd	10.12.2021	ER	369'000.00	251'558.75	149'364.40	-31'923.15	Mit Berücksichtigung der zugesicherten Beiträge aus dem Quartierplan für das Trottoir (in Höhe von CHF 43'526.07 im 2025) ist der Saldo positiv.
Planung Situation Brückenköpfe und Verkehrsführung Langsamverker	10.12.2021	ER	105'000.00	35'474.25	14'805.80	54'719.95	Projekt durch den Stadtrat per Beschluss abgeschlossen.
Unterführung SBB Kaltenbacherstrasse	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	4'663.70	111'842.70	
Sanierung Schiessstand (Kugelfang)	16.12.2022	ER	370'000.00	30'246.85	297'197.75	42'555.40	
Neubau Kinderspielplatz Burgacker	16.12.2022	ER	80'000.00	4'033.85	56'523.90	19'442.25	
Erneuerung Mehrzweckhalle Schanz, Bühnentechnik	15.12.2024	ER	110'000.00	0.00	44'490.45	65'509.55	
Erneuerung Mehrzweckhalle Schanz, Dachgeschoss, Sitzungsraum	15.12.2024	ER	20'000.00	0.00	16'995.00	3'005.00	Planstudie abgeschlossen
Erneuerung Mehrzweckhalle Schanz, PV-Anlage	15.12.2024	ER	160'000.00	0.00	91'922.75	68'077.25	
Öffentliche Beleuchtung Umrüstung auf LED	15.12.2024	ER	120'000.00	0.00	81'965.10	38'034.90	
Blumenschmuck Rheinbrücke	15.12.2024	ER	52'000.00	0.00	17'010.30	34'989.70	
Ersatz Wasserleitung Klosterhof- Öhningerstrasse	10.12.2021		190'000.00				
Verkehrsberuhigung Tempo-30 Stadtring	15.12.2023	ER	60'000.00	0.00	13'085.15	46'914.85	Planungskosten/Mitwirkungsprozess 2024
Innenausbau Spitex-Räumlichkeiten	09.09.2022	ER	150'000.00		149'635.23	364.77	
Total			16'254'827.70			8'063'456.64	

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Exekutivkredite

Datum	Beschlussnummer	Konto	Bezeichnung	Betrag in CHF	Bemerkung
10.01.2024	8	8400.3132.00	Honorare externe Berater	13'000.00	Begleitung für die zweite Phase des touristischen Entwicklungskonzepts
24.01.2024	29	3421.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'187.40	Inspektion und Wartung des Skateparks
24.01.2024	25	5451.3132.00	Honorare externe Berater	24'214.40	Erarbeitung eines Vorprojekts für den Umbau der Liegenschaft Langstuck 7, Kita
06.03.2024	71	2120.3132.00	Honorare externe Berater	10'000.00	Auftragsvergabe Konfliktklärung Primarschule Schanz an Fachstelle Schulrecht GmbH
20.03.2024	89	2130.3171.01	Projekte	6'980.00	Projektwoche 2024 OS Hopfengarten
20.03.2024	78	3411.3144.00	Unterhalt Hochbauten	50'000.00	Sanierungsarbeiten Badi Espi
03.04.2024	96	7101.5031.12	Ersatz Wasserleitung im Bollstieg	172'000.00	Ersatz Wasserleitung im Bollstieg
03.04.2024	97	5452.3000.38	Sitzungsgelder	1'500.00	Entschädigung Fachbegleitung Integrationsförderung im Frühbereich
03.04.2024	97	5452.3000.38	Sitzungsgelder	500.00	Zusätzliches Sitzungsgeld Integrationsförderung im Frühbereich
17.04.2024	104	3411.5030.00	Investitionsrechnung Bäder	96'000.00	Sanierungsarbeiten Badi Espi
17.04.2024	105	9633.3132.00 9633.3431.90	Honorare externe Berater Nicht baulicher Unterhalt LG FV	CHF 2'500 CHF 3'700	Planerkosten provisorischer Windschutz Burg Hohenklingen Anfertigung provisorischer Windschutz Burg Hohenklingen
08.05.2024	144	7101.5031.12	Ersatz Wasserleitung im Bollstieg	66'000.00	Ersatz Wasserleitung im Bollstieg
08.05.2024	143	8791.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	23'773.00	Erneuerung der Steuerung der beiden Holzkessel für den Wärmeverbund
22.05.2024	168	2120.3132.00 2130.3132.00	Honorare externe Berater Honorare externe Berater		Rekrutierung der Schulleitungen für die Primarschule Schanz und Orientierungsschule Hopfengarten
19.06.2024	205	2120.3132.00	Honorare externe Berater	16'197.90	Auftragsvergabe für die Teamentwicklung Primarschule Schanz an die Firma consartis
03.07.2024	224	0221.3132.00	Honorare externe Berater	4'500.00	Erstellung eines externen Gutachtens zur Frage der Gültigkeit der Volksinitiative «Keine weiteren Mobilfunkantennen»
24.07.2024	244	4121.3132.00	Honorare externe Berater	20'000.00	Planung der Einrichtung zusätzlicher Zimmer (Ferien- oder Übergangszimmer) sowie die Aufhebung eines Doppelzimmers
24.07.2024	245	5451.3111.00	Mobiliar		Anschaffung Kinderwagenunterstand Kita
14.08.2024	262	2110.3010.10	Löhne der Lehrpersonen	19'500.00	Klassenassistenz im Kindergarten Burgacker von August 2024 bis Juli 2025
14.08.2024	256	5451.3132.00	Honorare externe Berater	29'800.00	Weitere Planungen durch die Innoraum AG und für die Gebäudeaufnahmen durch die Firma Inexo AG im Langstuck 7, Kita

11.09.2024	289	7711.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00	Unterhaltsarbeiten in der Aufbahrungshalle
25.09.2024	324	5451.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00	Beitrag Spielgruppenjahr 2024/2025 Verein Waldspielgruppe Buchennest
16.10.2024	338	2195.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	2'000.00	Kostenübernahme erhöhte Kostenpauschale Infrastruktur Schulsozialarbeit
16.10.2024	345	4121.3132.00	Honorare externe Berater	6'421.00	Auftragsvergabe Analysearbeiten im Bereich Verwaltung Alterszentrum und der dazugehörigen Berichterstattung an die Redi AG Treuhand
30.10.2024	352	0222.3131.00	Planungen und Projektierungen	10'000.00	Ausarbeitung einer Planungszone Oehningerstrasse (inkl. Campingplatz)
30.10.2024	357	6191.3132.00	Honorare externe Berater	19'458.00	Auftrag für die externe Analyse des Bauamts an die Steinmann & Partner GmbH

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 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'429'896.83	2'390'700.00	2'412'184.26	
0111	Wahlen und Abstimmungen	27'409.73	32'300.00	25'266.75	
0111.3000.20	Wahlbüro Sitzungsgelder	15'986.25	18'000.00	8'744.25	
0111.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'521.95	3'000.00	2'192.25	
0111.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	869.10	600.00	553.70	
0111.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.65	100.00	5.15	
0111.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	173.20	100.00	111.15	
0111.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	347.10	200.00	229.45	
0111.3099.00	Übriger Personalaufwand	269.85		87.60	
0111.3100.00	Büromaterial	346.30	200.00		
0111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'649.20	10'000.00	16'767.20	
0111.3130.10	Porto	6'255.13	6'100.00	3'110.00	
0111.4270.10	Wahl- und Abstimmungsbussen	-13'014.00	-6'000.00	-6'534.00	Mehr Urnengänge als üblich führten zu einer Zunahme der Bussen.
0112	Einwohnerrat	82'948.25	76'500.00	80'611.85	
0112.3000.10	Einwohnerrat Sitzungsgelder und Grundentschädigung	26'500.00	25'000.00	22'966.65	
0112.3000.11	GPK Entschädigung	19'600.00	20'000.00	19'200.00	
0112.3000.22	Sitzungsgelder Kommissionen	13'400.00	10'000.00	17'000.00	
0112.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'173.60	2'800.00	1'943.40	
0112.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		200.00		
0112.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	642.15	700.00	592.80	
0112.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	339.55	800.00	234.05	
0112.3100.00	Büromaterial		500.00		
0112.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'727.45	6'000.00	7'064.15	
0112.3130.40	Externe Revisionsstelle	13'565.50	10'000.00	11'554.20	Preiserhöhung war bei Budgetierung noch nicht bekannt.
0112.3170.90	Reisekosten und Spesen		500.00	56.60	
0120	Stadtrat	379'184.65	402'500.00	372'727.75	
0120.3000.30	Projektbezogene Kommissionen Sitzungsgelder	1'500.00	23'000.00	780.00	Die Sitzungsgelder wurden unter den betreffenden Funktionen verbucht.
0120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	283'399.90	280'300.00	276'189.50	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'375.70	20'800.00	17'379.45	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	39'877.50	39'200.00	39'109.80	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'431.45	2'600.00	2'091.30	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'699.70	3'900.00	3'708.20	
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'910.60	8'400.00	8'117.00	
0120.3099.00	übriger Personalaufwand	2'382.10	7'000.00	3'717.50	
0120.3100.00	Büromaterial		300.00		
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen		500.00	610.10	
0120.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte			6'000.00	
0120.3130.11	Telefon		500.00		
0120.3130.20	Beiträge an Fachverbände	2'300.00	2'000.00	2'300.00	
0120.3130.50	Neuzuzügerempfang	816.00	1'000.00	595.20	
0120.3130.55	Jungbürgerfeier	2'070.00	2'000.00	2'832.00	
0120.3170.30	Repräsentationskosten	8'864.40	9'000.00	5'958.60	
0120.3170.90	Reisekosten und Spesen	10'432.70	2'000.00	3'339.10	Zu tief budgetiert.
0120.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'875.40			Rückerstattung Vorschuss Reise Stadtrat.
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	423'533.75	294'500.00	277'332.70	
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	368'498.45	343'300.00	361'876.90	Es wurde ein Exekutivkredit für die Auszahlung der Überzeit infolge Einführung des neuen Finanz- und EWK-Systems genehmigt.
0210.3010.09	Lohnrückvergütungen			-4'952.00	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'088.85	23'400.00	23'014.70	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	44'333.40	41'300.00	41'762.40	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'879.25	2'900.00	2'693.20	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'785.40	4'400.00	4'578.20	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'651.95	9'500.00	10'009.35	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung		8'000.00	2'800.90	Geplante Weiterbildungen konnten nicht besucht werden.
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand		600.00		
0210.3100.00	Büromaterial	96.60	500.00	497.60	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen		5'000.00	4'433.30	Kein Bedarf vorhanden.
0210.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	287.00	300.00	278.00	
0210.3130.10	Porto	1'756.86	3'300.00	3'150.00	
0210.3130.11	Telefon	119.60			
0210.3130.20	Beiträge an Fachverbände	150.00	200.00	150.00	
0210.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	2'991.85	10'000.00	9'441.94	Bank- und Postgebühren werden nach HRM2 neu ab 2024 unter 9690.3499.00 verbucht.
0210.3130.90	Dienstleistungen Dritter	2'639.90		2'644.70	Supportleistungen wurden unter 0210.3133.00 budgetiert.
0210.3132.00	Honorare externe Berater		2'000.00	942.40	Es bestand kein Bedarf an externer Beratung.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		68'000.00	69'100.00	Aufgrund Entflechtungsstrategie des Kantons wird der Aufwand nicht mehr verrechnet.
0210.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support		5'000.00	3'296.00	Aufgrund Entflechtungsstrategie des Kantons wird der Aufwand nicht mehr verrechnet.
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	602.90	200.00	500.00	
0210.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	42'000.00		-9'000.00	Aufgrund einer späten Gebührenverrechnung muss auch eine hohe Wertberichtigung erfolgen.
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibung)	4'819.30		7'724.70	Keine Budgetierung mehr, da die Position nicht berechnet werden kann.
0210.3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	243.96	300.00	252.62	
0210.3499.00	Übriger Finanzaufwand	56.33	500.00	590.50	
0210.3611.00	Entschädigung an Kanton		20'000.00	11'371.90	Aufgrund Entflechtungsstrategie des Kantons wird der Aufwand nicht mehr verrechnet.
0210.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'335.05	-1'000.00	-1'237.10	
0210.4260.10	Betriebungsspesen	-2'988.85	-5'000.00	-4'332.80	
0210.4270.00	Strafsteuern	52'612.45		-8'986.25	Grosse Stornierung einer Strafsteuer aus Vorjahren.
0210.4270.20	Steuerbussen	-17'900.00	-10'000.00	-18'850.00	
0210.4290.00	Übrige Entgelte	-239.45		-43.25	
0210.4419.00	Kursgewinne aus Fremdwährung	-144.57		-260.53	
0210.4499.00	Übriger Finanzertrag	-149.58		-449.43	
0210.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		-130'000.00	-114'551.90	Aufgrund Entflechtungsstrategie des Kantons wird der Ertrag nicht mehr verrechnet.
0210.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden	-59'426.50	-65'000.00	-60'694.65	
0210.4612.20	Entschädigungen von Zweckverbänden	-31'896.30	-24'000.00	-35'418.70	Neue Vereinbarung mit der ARA betreffend höherer Abgeltung der administrativen Kosten.
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	455'311.02	451'500.00	447'346.40	
0221.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	366'674.80	349'500.00	351'390.75	Es wurde ein Exekutivkredit für die Auzahlung der Überzeit bewilligt.
0221.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'676.90	23'800.00	23'413.60	
0221.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	37'272.70	35'600.00	35'763.30	
0221.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'966.85	3'000.00	2'652.25	
0221.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'767.60	4'500.00	4'619.80	
0221.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'613.75	9'600.00	10'097.10	
0221.3090.00	Aus- und Weiterbildung	17'426.10	15'500.00	12'585.30	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
0221.3099.00	Übriger Personalaufwand		500.00	194.20	
0221.3100.00	Büromaterial		3'000.00	1'969.20	
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen		2'000.00	1'539.95	
0221.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	94.00	500.00	94.00	
0221.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand, Diverses	348.40	500.00		
0221.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte		500.00	405.35	
0221.3130.11	Telefon	153.00	200.00	110.80	
0221.3130.20	Beiträge an Fachverbände	995.00	1'000.00	635.00	
0221.3130.90	Dienstleistungen Dritter	162.15	2'500.00	1'701.65	
0221.3132.00	Honorare externe Berater	5'870.97	7'000.00	9'581.45	Juristische Abklärungen allgemeiner Art in den Bereichen Arbeits- und Vertragsrecht.
0221.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	864.80	1'000.00	861.60	
0221.3170.90	Reisekosten und Spesen	1'115.00	1'000.00	1'460.60	
0221.3611.00	Entschädigung an Kanton		800.00		
0221.3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton (Alkoholabgabe an Kanton)	975.00	500.00	1'025.00	
0221.4210.10	Kanzlei- und Schreibgebühren	-3'176.00	-1'500.00	-1'999.50	
0221.4210.20	Gebühren Einbürgerungen	-11'000.00	-7'000.00	-7'150.00	
0221.4210.30	Gebühren Wirtschaftspatent	-2'460.00	-1'500.00	-2'085.00	
0221.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-55.00	-500.00	-495.00	
0221.4705.00	Durchlaufende Beiträgen von privaten Unternehmungen (Alkohol)	-975.00	-500.00	-1'025.00	
0222	Bauverwaltung / Baupolizei	318'708.10	389'900.00	413'648.89	
0222.3000.31	Bau- und Umweltkommission Sitzungsgelder	1'700.00	4'000.00	1'200.00	Es waren weniger Sitzungen notwendig als geplant.
0222.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'179.10	255'100.00	261'245.45	Es mussten höhere Rückstellungen Ferien und Überzeit abgegrenzt werden.
0222.3010.09	Lohnrückvergütungen			-348.00	
0222.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'418.50	17'400.00	18'233.20	
0222.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	34'423.50	31'400.00	35'235.60	
0222.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'210.75	2'200.00	2'014.90	
0222.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'436.45	3'300.00	3'593.65	
0222.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'550.89	7'000.00	7'899.25	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	-1'188.40	6'000.00	16'361.10	Übernommene Weiterbildungskosten mussten zurückbezahlt werden.
0222.3099.00	Übriger Personalaufwand	281.05	600.00	1'800.00	
0222.3100.00	Büromaterial	5'552.64	6'500.00	4'534.09	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'680.30	6'500.00	4'695.25	
0222.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	1'127.40	1'900.00	911.15	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
0222.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'395.70	6'000.00	1'486.90	
0222.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	399.50			Neu, wurde vorher unter Büromaterial 0222.3118.00 verbucht.
0222.3130.11	Telefon	1'349.60	3'900.00	1'893.80	
0222.3130.20	Beiträge an Fachverbände	70.00	100.00	70.00	
0222.3131.00	Planungen und Projektierungen	2'636.10	5'000.00	18'215.60	
0222.3132.00	Honorare externe Berater	78'808.55	115'000.00	121'508.65	Ingenieurleistungen im Baugesuchsverfahren sowie juristische Begleitung.
0222.3134.00	Sachversicherungsprämien	62.14			Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
0222.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	200.00	7'100.00	8'665.25	Wird neu unter 0223.3130.00 (allg. Dienste) verbucht.
0222.3169.10	Publikation Geodaten GIS		7'200.00	7'180.00	Aufgrund Entflechtungsstrategie des Kantons wird der Aufwand nicht mehr verrechnet.
0222.3170.90	Reisekosten und Spesen	784.73	700.00	889.80	
0222.4210.30	Gebühren Baubewilligungen	-109'296.20	-95'000.00	-95'603.00	
0222.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'074.20	-2'000.00	-8'033.75	
0223	Allgemeine Dienste	543'414.01	511'100.00	584'837.37	
0223.3000.00	Sitzungsgelder Kommissionen		1'500.00	2'400.00	Es fand keine Sitzung statt.
0223.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'481.65	94'500.00	113'944.40	Die Lernenden Betriebsunterhalt, Forst und die Praktikantin Bauverwaltung fehlen in der Budgetierung.
0223.3010.09	Lohnrückvergütungen	-7'482.70		-84.20	
0223.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'604.90	6'400.00	5'120.80	
0223.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'287.90		2'970.80	
0223.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'506.35	1'600.00	1'998.45	
0223.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'079.05	1'200.00	1'033.75	
0223.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'375.95	2'600.00	2'728.60	
0223.3090.00	Aus- und Weiterbildung	19'858.10	28'000.00	16'304.90	
0223.3091.00	Personalwerbung	6'088.30	7'000.00	5'610.57	
0223.3099.00	Übriger Personalaufwand	33'204.25	23'000.00	35'900.00	Die Kosten für die Mitarbeitenden- und Fachberatung Movis sind höher ausgefallen als budgetiert.
0223.3100.00	Büromaterial	20'426.84	16'000.00	22'303.11	Die Budgetierung ist zu tief.
0223.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'314.90	4'000.00	8'302.40	Die Budgetierung ist zu tief.
0223.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	318.00	300.00	450.00	
0223.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	271.85			Dienstkleider der Lernenden Forst und Betriebsunterhalt wurden vorher auf den entsprechenden Fachfunktionen verbucht.
0223.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	903.00			
0223.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'165.75		542.80	Wurde vorher unter 0222.3158.00 verbucht.
0223.3130.10	Porto	28'482.77	27'500.00	34'118.14	
0223.3130.11	Telefon	10'423.85	12'000.00	10'219.55	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
0223.3130.12	Internet, Homepage	3'738.30	5'000.00	26'642.80	
0223.3130.90	Dienstleistungen Dritter	9'271.15			Neuaufteilung IT-Kosten siehe 0223.3133.00
0223.3132.00	Honorare externe Berater	36'521.00	15'000.00	43'888.80	Es wurde ein Exekutivkredit gesprochen für die Erarbeitung Projektmanagement-Grundlagen.
0223.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	192'853.80	200'000.00	216'336.25	Die ICT-Kosten werden auf Anraten der externen Revision neu nach den Richtlinien des KT ZH verbucht.
0223.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'511.90	7'000.00	7'271.90	Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
0223.3150.10	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'009.15	500.00	176.70	
0223.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			311.75	
0223.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	775.15		375.00	
0223.3161.00	Miete für IT-Geräte	2'772.00			
0223.3170.90	Reisekosten und Spesen	584.00		450.00	
0223.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	25'724.10	60'000.00	25'724.10	Die Abschreibung der neuen Software wurde bereits budgetiert. Das System wurde erst auf 01.01.2025 eingeführt.
0223.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-657.25	-2'000.00	-204.00	
0290	Gebäude der städtischen Verwaltung	114'672.78	156'300.00	133'352.75	
0290.3000.00	Sitzungsgelder Kommissionen	2'400.00			Das Sitzungsgeld Projektausschuss Sanierung Rathaus wurde unter 0120.3000.30 budgetiert.
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'645.60	45'700.00	26'869.65	
0290.3010.09	Lohnrückvergütungen	-44.85			
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'517.80	3'200.00	2'140.20	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'252.80	5'400.00	2'934.60	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	308.50	400.00	221.15	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	498.85	600.00	418.85	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'273.11	1'300.00	897.70	
0290.3101.10	Reinigungsmittel	337.85	600.00	865.80	
0290.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500.00	51.75	
0290.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	37.70	2'500.00		
0290.3120.10	Heizung / Gas	17'033.35	18'300.00	10'731.15	
0290.3120.30	Strom	5'700.05	7'000.00	5'480.90	
0290.3120.40	Kehricht	50.85	500.00	295.85	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'479.72	5'800.00	5'412.05	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'603.65	20'000.00	63'485.55	
0290.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'742.40	6'500.00	4'892.15	
0290.3170.90	Reisekosten und Spesen	50.00			

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	18'955.40	23'400.00	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		20'000.00	16'667.00	Das Betriebsamt in Stein am Rhein ist nicht mehr besetzt. Deshalb fällt die Miete weg.
0290.4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-2'400.00			
0290.4439.10	Rückerstattung Versicherungsleistungen			-15'500.00	
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-840.00	-900.00	-840.00	
090.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-10'430.00		-6'127.00	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung für die notfallmässige Sanierung des Rathauses (Aussenwände).
0290.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	
0291	Übriges Verwaltungsvermögen	84'714.54	76'100.00	77'059.80	
0291.3130.80	Vandalismus	2'906.10	5'000.00	300.60	
0291.3132.00	Honorare externe Berater	1'485.70	2'000.00	24'458.75	Externe Unterstützung bei Parzellierung und Dienstbarkeit.
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'194.69			Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'275.60	2'000.00	1'421.10	
0291.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	94'347.95	79'100.00	94'347.90	Das FW-Gebäude ist seit 2023 neu im Verwaltungsvermögen (vorher im Finanzvermögen). Dies ist im Budget noch nicht berücksichtigt.
0291.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-19'009.80		-19'009.80	Die Mieteinnahmen des FW-Gebäudes wurden noch nicht budgetiert.
0291.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	-1'485.70	-12'000.00	-24'458.75	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGU	747'006.43	658'700.00	534'575.66	
1111	Stadtpolizei	119'775.33	182'300.00	146'239.39	
1111.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'947.70	193'000.00	171'278.45	
1111.3010.09	Lohnrückvergütungen	-5'996.56			
1111.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'199.05	13'500.00	11'422.20	
1111.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'408.20	22'400.00	21'047.40	
1111.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'389.30	1'700.00	1'369.20	
1111.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'193.15	2'500.00	2'236.95	
1111.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'122.05	5'300.00	4'778.00	
1111.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'113.65	2'500.00	1'266.85	
1111.3100.00	Büromaterial	182.20	500.00	291.61	
1111.3101.20	Treibstoff	1'946.30	2'200.00	2'072.20	
1111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	216.15	800.00	1'241.55	
1111.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	226.00	500.00	212.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
1111.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	1'981.42	4'000.00	3'492.85	
1111.3130.11	Telefon	629.30	400.00	501.80	
1111.3132.00	Honorare externe Berater		3'000.00		Es bestand kein Bedarf an externer Beratung.
1111.3134.00	Sachversicherungsprämien	290.85	1'000.00	940.08	
1111.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'770.70	4'000.00	1'362.20	
1111.3158.00	Software, Lizenzen, Updates, Support	8'870.10	6'500.00	7'765.20	
1111.3160.00	Miete Parkplatz	480.00	600.00	480.00	
1111.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6'038.55	6'100.00	6'038.55	
1111.3611.00	Entschädigung an Kanton	840.00	800.00	1'045.00	
1111.3811.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand			2'267.85	
1111.4210.40	Gebühren Polizeiwesen	-6'807.60	-5'000.00	-9'121.00	
1111.4240.90	Dienstleistungen für Externe	-4'868.85	-3'000.00	-4'349.55	
1111.4270.30	Ordnungsbussen	-115'962.59	-80'000.00	-81'200.00	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	-433.75	-1'000.00	-200.00	
1112	Kantonspolizei	31'040.00	32'100.00	32'450.00	
1112.3631.00	Beiträge an Kanton	31'040.00	32'100.00	32'450.00	Gemeindebeiträge an die Schaffhauser Polizei gemäss Polizeiorganisationsgesetz durch den Regierungsrat.
1401	Einwohnerdienste	65'113.19	70'300.00	64'729.53	
1401.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'092.25	69'800.00	70'433.95	
1401.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'646.10	4'700.00	4'377.30	
1401.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'713.60	7'900.00	7'399.20	
1401.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	571.80	600.00	559.60	
1401.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	909.65	900.00	857.20	
1401.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'949.35	1'900.00	1'836.05	
1401.3090.00	Aus- und Weiterbildung	385.00	500.00	405.00	
1401.3100.00	Büromaterial		500.00	113.00	
1401.3130.30	Bank- und Postgebühren	624.61	600.00	1'176.16	
1401.3158.00	Software, Lizenzen, Updates, Support	285.60	900.00	287.20	
1401.3611.00	Entschädigung an Kanton	30'014.15	27'000.00	29'310.95	
1401.4210.50	Gebühren Einwohnerdienste	-52'078.92	-45'000.00	-52'026.08	
1402	Erbschaftsamt	7'749.00	44'500.00	-19'537.80	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
1402.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'266.00	58'400.00	29'805.30	
1402.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'868.20	4'000.00	1'976.65	
1402.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'632.80	8'500.00	4'240.80	
1402.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	507.65	500.00	251.70	
1402.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	582.70	800.00	387.45	
1402.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'622.45	1'600.00	830.20	
1402.3090.00	Aus- und Weiterbildung		500.00	350.00	
1402.3100.00	Büromaterial		200.00	125.00	
1402.3100.10	Bürokosten Nachlass	3'278.20	4'000.00	4'830.00	
1402.3132.00	Honorare externe Berater		3'000.00	0.00	Es bestand kein Bedarf an externer Beratung.
1402.3170.90	Reisekosten und Spesen	200.00			
1402.4210.00	Gebühren Erbschaftswesen	-63'103.50	-35'000.00	-57'652.65	
1402.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-6'105.50	-2'000.00	-4'682.25	
1403	Berufsbeistandschaft	119'558.25	98'800.00	77'426.50	
1403.3132.00	Honorare externe Berater	32'801.00	45'000.00	48'284.00	Angefallene Entschädigungen an Beistände gemäss Art. 58 des kantonalen Einführungsgesetzes zum ZGB.
1403.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	119'558.25	98'800.00	83'826.50	
1403.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-32'801.00	-45'000.00	-48'284.00	
1403.4830.01	Ausserordentlicher Ertrag			-6'400.00	
1404	Marktwesen	36'387.95	33'300.00	30'444.70	
1404.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'050.05	19'600.00	19'515.05	
1404.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'367.35	1'400.00	1'293.40	
1404.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'316.60	2'300.00	2'227.80	
1404.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	454.30	500.00	422.85	
1404.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	267.65	300.00	253.10	
1404.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	573.70	600.00	529.50	
1404.3102.00	Drucksachen, Publikationen	422.65	400.00	2'506.20	
1404.3120.30	Strom	18'137.10	17'000.00	10'662.30	
1404.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'223.95	1'200.00	2'616.80	
1404.3161.00	Miete für Fahrzeuge, Geräte, Mobilien, übrige Sachanlagen			344.50	
1404.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'516.80			Einmalige Kostenbeteiligungen für die Schausteller des Jahrmarkts.
1404.4210.60	Gebühren Marktgebühren	-7'732.20	-6'000.00	-7'101.80	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
1404.4240.11	Einnahmen Vermietungen	-3'210.00	-4'000.00	-2'825.00	
1501	Feuerpolizei	3'594.05	5'000.00	3'707.55	
1501.3130.90	Dienstleistungen Dritter	3'594.05	5'000.00	3'707.55	
1502	Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen	0.00	152'900.00	0.00	
1502.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Gemeindezweckverbände		152'900.00		Diese Aufwendungen sind neu im Konto 1503.3612.00 ersichtlich.
1503	FEUOK - Feuerwehrverband Oberer Kantonsteil	136'419.42	0.00	172'867.62	
1502.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Gemeindezweckverbände	136'419.42		135'499.99	Betriebsbeitrag der FEUOK.
1503.3862.00	Ausserordentlicher Transferaufwand			60'520.41	
1503.4830.00	Ausserordentlicher Ertrag			-23'152.78	
1611	Schiessanlage	225'348.44	29'200.00	20'907.50	
1611.3120.20	Wasser, Abwasser		900.00		
1611.3120.30	Strom	912.55	900.00	98.90	
1611.3134.00	Sachversicherungsprämien	938.29	1'100.00	962.95	
1611.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'299.85	17'000.00	6'598.80	
1611.3300.40	Abschreibungen Hochbauten		9'300.00		
1611.3301.41	Ausserplanmässige Abschreibungen	217'197.75		13'246.85	Der Kugelfang wurde saniert. Der Wert in der Investitionsrechnung wurde auf den geschätzten Verkaufswert des Grundstücks reduziert.
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	932.60	6'500.00	5'340.67	
1621.3000.40	Gemeindeführungsstab Sitzungsgelder	4'640.00	4'000.00	3'628.00	
1621.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	57.55	200.00	6.65	
1621.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		100.00		
1621.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11.70	100.00	44.55	
1621.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16.70	100.00		
1621.3100.00	Büromaterial		500.00	132.90	
1621.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'206.65		1'528.57	Es wurde ein Notrufsäule erstellt.
1621.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		500.00	0.00	
1621.3170.90	Reisekosten und Spesen		1'000.00	0.00	
1621.4631.00	Beiträge von Kantonen und Kondordaten	-5'000.00		0.00	Beitrag des Kantons für Notrufsäulen.
1622	Zivilschutz	1'088.20	3'800.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
1622.3120.20	Wasser, Abwasser	855.10			
1622.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	53.10	1'000.00		
1622.3160.50	Baurechtszins ZSA Trötteli	2'730.00	2'800.00	2'730.00	
1622.4630.00	Beiträge vom Bund	-2'550.00			Anteil des Bundes für den Unterhalt von Schutzanlagen.
1622.4830.00	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	-2'730.00	
2	BILDUNG	4'596'287.72	4'308'500.00	4'119'691.52	
2110	Kindergarten	405'191.73	372'900.00	361'959.25	
2110.3010.10	Löhne Klassenassistenten	42'245.05	37'600.00	23'729.45	Es wurde ein Exekutivkredit für eine Praktikumsstelle im Kindergarten Burgacker gesprochen.
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'804.40	1'900.00	1'575.30	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	326.20	200.00	181.05	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	549.10	400.00	308.45	
2110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'176.35	800.00	370.00	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	8.95	1'000.00		
2110.3100.00	Büromaterial	1'127.35			Abrechnung Kopien der neuen Kopierer ab 2024.
2110.3102.00	Drucksachen, Publikationen		300.00		
2110.3104.00	Lehrmittel	4'825.10	6'000.00	5'398.30	
2110.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	2'928.08	1'000.00	2'644.90	
2110.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	1'254.30			Für die Kindergärten wurden neu Kopierer angeschafft.
2110.3130.11	Telefon	1'664.30	2'000.00	1'555.25	
2110.3130.12	Übersetzungen		2'000.00	160.00	
2110.3130.90	Dienstleistungen Dritter	340.20	500.00	34.80	
2110.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	252.95			Die ICT-Kosten werden auf Anraten der externen Revision neu nach den Richtlinien des KT ZH verbucht.
2110.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	434.60	1'000.00	5.00	
2110.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	80.30	500.00		
2110.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support		2'500.00	297.40	Die ICT-Kosten werden auf Anraten der externen Revision neu nach den Richtlinien des KT ZH verbucht.
2110.3170.20	Schülertransport	25'598.10	20'000.00	21'026.60	Preiserhöhung des Transportunternehmens im 2024.
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	277.10	1'500.00	1'444.50	
2110.3171.01	Projekte	2'911.35	3'000.00	2'854.90	
2110.3300.60	Abschreibungen Mobilien	2'064.80			Die Abschreibung der Schülergeräte wurde nicht budgetiert.
2110.3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	329'323.15	306'000.00	323'873.35	
2110.4230.00	Schuldgifter			-8'500.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
2110.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-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)
2120	Primarstufe	1'676'879.56	1'510'000.00	1'463'109.35	
2120.3010.10	Löhne Klassenassistenzen	35'131.10	30'500.00	22'800.30	
2120.3020.09	Lohnrückvergütungen	-484.30			
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'332.05	1'500.00	1'513.65	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	251.95		80.55	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	456.60	300.00	296.30	
2120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	524.30	600.00	285.40	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'449.30	7'000.00	5'469.10	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	12'252.80	8'000.00	5'087.75	Übernahme Wohnkosten des Schulleiters ad interim.
2120.3100.00	Büromaterial	6'156.82	5'000.00	10'011.96	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen		500.00		
2120.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	865.00	500.00	865.00	
2120.3104.00	Lehrmittel	49'071.43	50'000.00	50'773.92	
2120.3104.10	Lehrmittel Textli / Nicht-Textil	7'872.66	10'000.00	7'616.80	
2120.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	8'047.70	1'000.00	6'807.15	Anschaffung nicht budetierter Lagerregale und Stühle.
2120.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	3'740.00	2'000.00	4'742.65	
2120.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'954.85			Die ICT-Kosten werden auf Anraten der externen Revision neu nach den Richtlinien des KT ZH verbucht.
2120.3130.11	Telefon	3'820.90	2'500.00	3'674.25	
2120.3130.12	Übersetzungen	2'543.75	3'000.00	2'627.50	
2120.3130.90	Dienstleistungen Dritter	13'989.35	3'000.00	1'220.50	Die ICT-Kosten werden auf Anraten der externen Revision neu nach den Richtlinien des KT ZH verbucht.
2120.3132.00	Honorare externe Berater	49'640.00	3'000.00		Verschiedene Exekutivkredite für die Konfliktklärung und Teamentwicklung sowie der Rekrutierung und ad interim-Lösung der Schulleitung.
2120.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'011.80			Die ICT-Kosten werden auf Anraten der externen Revision neu nach den Richtlinien des KT ZH verbucht.
2120.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	3'776.00	2'000.00	4'170.10	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	786.80	1'500.00	3'112.95	
2120.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	33'081.14	50'000.00	40'025.00	Die ICT-Kosten werden auf Anraten der externen Revision neu nach den Richtlinien des KT ZH verbucht.
2120.3162.00	Raten für operatives Leasing (IT Geräte)	13'989.55	21'000.00	3'227.40	
2120.3170.20	Schülertransport	2'065.95	2'000.00	1'562.95	Preiserhöhung des Transportunternehmens im 2024.
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	33'310.50	35'000.00	48'201.33	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
2120.3171.01	Projekte	35'007.92	30'000.00	48'024.58	Siehe Beiträge vom Bund J+S 2120.4630.00
2120.3300.60	Abschreibungen Mobilien	18'464.80	19'100.00	2'299.95	
2120.3611.00	Entschädigung an Kanton	1'364'247.80	1'236'000.00	1'245'914.55	
2120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen (Elternbeiträge)	-11'670.00		-5'800.00	Elternbeiträge für das Skilager 2120.3170.00.
2120.4630.00	Beiträge vom Bund	-2'808.96		-2'787.84	J+S Beiträge für das Skilager 2120.3170.00.
2120.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-15'000.00	-15'000.00	-33'400.00	Beiträge der Prof. Dr. Robert Gnehm-Stiftung für Aufgabenhilfe.
2120.4830.00	Ausserordentliche Erträge			-15'314.40	
2130	Oberstufe	785'957.52	692'500.00	655'662.31	
2130.3010.10	Löhne Klassenassistenten			5'257.15	
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'748.90			Kurzfristige Einstellung einer Aushilfslehrperson.
2130.3020.09	Lohnrückvergütungen			-643.90	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	182.50		306.20	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.05		39.20	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35.75		60.00	
2130.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	76.55			
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung	518.45	4'000.00	250.00	
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'316.80	4'000.00	3'526.45	
2130.3100.00	Büromaterial	11'088.62	10'000.00	14'557.00	
2130.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'247.05	6'100.00	5'263.55	
2130.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	523.00	700.00	617.00	
2130.3104.00	Lehrmittel	58'868.17	50'000.00	58'557.74	
2130.3104.10	Lehrmittel Textil / Nicht-Textil	25'460.00	19'000.00	22'173.38	
2130.3104.20	Lehrmittel Ernährung	14'190.60	16'500.00	17'081.07	
2130.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	34'846.91	30'000.00	24'835.85	Defekte Kochherde mussten ersetzt werden, diese waren nicht budgetiert.
2130.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	4'274.03	1'000.00	19'993.22	
2130.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'784.55			Die ICT-Kosten werden auf Anraten der externen Revision neu nach den Richtlinien des KT ZH verbucht.
2130.3130.11	Telefon	3'398.55	2'000.00	3'163.20	
2130.3130.12	Übersetzungen	1'265.00	500.00	122.50	
2130.3130.90	Dienstleistungen Dritter	12'610.40	4'000.00	2'070.00	Die ICT-Kosten werden auf Anraten der externen Revision neu nach den Richtlinien des KT ZH verbucht.
2130.3132.00	Honorare externe Berater	33'052.60	2'000.00	4'750.00	Exekutivkredit für die Rekrutierung und ad interim-Lösung der Schulleitung.
2130.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	973.15			Die ICT-Kosten werden auf Anraten der externen Revision neu nach den Richtlinien des KT ZH verbucht.
2130.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	4'325.51	8'000.00	6'942.35	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
2130.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'931.88	3'500.00	3'139.35	
2130.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	22'379.63	38'000.00	32'687.70	Die ICT-Kosten werden auf Anraten der externen Revision neu nach den Richtlinien des KT ZH verbucht.
2130.3162.00	Raten für operatives Leasing (IT Geräte)	29'407.81	36'500.00	12'563.35	
2130.3170.20	Schülertransport	32'582.00	26'000.00	30'420.00	Preiserhöhung des Transportunternehmens im 2024.
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	74'661.23	73'300.00	57'698.39	
2130.3171.01	Projekte	17'309.64	20'000.00	15'967.12	
2130.3300.60	Abschreibungen Mobilien	8'824.95	12'200.00	2'581.00	
2130.3611.00	Entschädigung an Kanton	1'133'814.70	1'065'000.00	1'099'730.85	
2130.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	18'000.00			Schulgeld für zwei Schüler, welche die obligatorische Schulpflicht nach der Oberstufe noch nicht beendet haben.
2130.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	8'514.75	8'000.00	7'866.70	
2130.4250.10	Einnahmen Altpapiersammlung	-3'086.90	-7'000.00	-5'383.50	Zu hoch budgetiert - inskünftig keine Einnahmen mehr.
2130.4250.11	Erlös aus Verkäufen	-177.00		-150.00	
2130.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung (Elternbeiträge)	-31'893.15	-19'800.00	-14'171.17	Elternbeiträge für das Lager 2130.3170.00.
2130.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden	-732'936.00	-721'000.00	-754'548.00	
2130.4630.00	Beiträge vom Bund	-2'259.84		-5'111.04	J+S Beiträge für das Lager 2130.3170.00.
2130.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'928.32		-1'000.00	
2130.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-6'980.00			Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung für die Projektwoche.
2130.4830.00	Ausserordentliche Erträge			-15'550.40	
2140	Musikschulen	50'592.55	45'000.00	46'994.35	
2140.3636.11	Beiträge an Musikschulen	50'592.55	45'000.00	46'994.35	Gemeindebeiträge für den Musikschulunterricht von Schülerinnen und Schülern aus Stein am Rhein.
2171	Gebäude Kindergärten	157'501.68	134'800.00	144'734.78	
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	875.70	3'900.00	3'686.80	
2171.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	58.05	300.00	245.00	
2171.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	86.25	300.00	300.00	
2171.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7.65	100.00	31.20	
2171.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11.40	100.00	48.05	
2171.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24.45	100.00	102.70	
2171.3101.10	Reinigungsmittel	52.45	1'200.00	400.30	
2171.3120.10	Heizung / Gas	5'288.25	5'500.00	4'509.20	
2171.3120.20	Wasser, Abwasser	735.00	700.00	539.75	
2171.3120.30	Strom	2'498.50	2'400.00	1'752.55	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
2171.3120.40	Kehricht		200.00		
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'636.58	2'000.00	1'725.33	
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'834.70	48'300.00	27'107.25	
2171.3160.10	Miete Kindergarten	250.00	3'000.00	3'000.00	Mietzinsdifferenzkosten für Villa Lieb Grundstücksnutzung gemäss Vereinbarung mit der Nutzniesserin nur noch für den Januar 2024.
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	101'286.65	66'700.00	101'286.65	Anteil Kindergarten Mühlbach (Villa Lieb) neu im Verwaltungsvermögen, dies ist im Budget noch nicht abgebildet.
2171.3910.00	Interne Leistungsverrechnung	1'856.05			Interne Leistungen des Forsts für den Kindergarten.
2172	Schulanlage Schanz	176'490.64	215'900.00	193'455.60	
2172.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'056.90	76'500.00	69'649.20	
2172.3010.09	Lohnrückvergütungen	-1'282.30			
2172.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'676.90	5'500.00	4'650.25	
2172.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'416.25	6'200.00	5'700.00	
2172.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	613.35	800.00	594.75	
2172.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	915.95	1'100.00	910.65	
2172.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'962.00	2'200.00	1'950.70	
2172.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00	1'133.30	
2172.3101.10	Reinigungsmittel	5'861.65	6'300.00	4'092.15	
2172.3120.10	Heizung / Gas	18'908.70	14'700.00	11'134.15	
2172.3120.30	Strom	6'152.95	8'000.00	8'356.30	
2172.3120.40	Kehricht	3'635.07	2'900.00	1'752.00	
2172.3130.11	Telefon	563.53	400.00	1'342.20	
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	12'651.55	7'200.00	6'565.85	Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'671.70	39'000.00	28'451.05	
2172.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'377.99	12'700.00	15'864.60	
2172.3160.20	Miete Schulraum Ramsen		20'000.00	20'000.00	Die Entschädigung für Schulraum an die Gemeinde Ramsen fällt weg.
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	Mehrzweckhalle Schanz	187'394.06	209'800.00	215'558.65	
2173.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'759.20	80'500.00	73'636.00	
2173.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'056.35	5'700.00	4'981.65	
2173.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'702.80	11'000.00	10'491.00	
2173.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	663.60	800.00	637.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
2173.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	989.95	1'100.00	975.60	
2173.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'120.95	2'300.00	2'089.75	
2173.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00	45.00	
2173.3101.10	Reinigungsmittel	2'859.75	4'500.00	3'483.85	
2173.3120.10	Heizung / Gas	13'050.30	22'300.00	17'730.70	
2173.3120.30	Strom	12'053.15	5'000.00	8'905.85	
2173.3120.40	Kehricht	931.82	2'900.00	2'874.30	
2173.3130.11	Telefon	165.80	400.00	142.50	
2173.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'652.04	2'100.00	1'592.90	Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
2173.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'089.90	46'000.00	71'459.35	Exekutivkredit für die Erneuerung von Klappenmotoren für Beleuchtung.
2173.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'124.05	18'000.00	14'630.50	
2173.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'459.40	4'400.00		
2173.3910.33	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk/Abwasserbeseitigung	3'750.00	3'800.00	3'750.00	
2173.4472.20	Mieteinnahmen MZH	-1'035.00	-2'000.00	-1'867.30	
2174	Schulanlage Hoga	205'893.61	211'100.00	154'804.95	
2174.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'827.00	64'700.00	61'419.00	
2174.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'210.70	4'400.00	4'024.80	
2174.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'315.00	6'100.00	5'845.80	
2174.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	552.50	600.00	514.80	
2174.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	824.80	900.00	787.85	
2174.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'766.65	1'800.00	1'688.10	
2174.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	955.35	1'000.00	996.25	
2174.3101.10	Reinigungsmittel	5'139.69	5'800.00	5'888.65	
2174.3120.10	Heizung / Gas	24'930.40	21'400.00	15'684.35	
2174.3120.20	Wasser, Abwasser	6'601.55	4'200.00	5'121.60	
2174.3120.30	Strom		7'000.00	2'420.45	Stromkosten wurde nicht auf Sporthalle Hoga aufgeteilt (siehe 2175.3120.30).
2174.3120.40	Kehricht	1'511.99	1'600.00	2'109.15	
2174.3130.11	Telefon	173.83	300.00	141.90	
2174.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'609.00	6'300.00	5'447.70	
2174.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'083.05	78'000.00	40'946.35	
2174.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'392.10	7'000.00	1'768.20	
2175	Sporthalle Hoga	284'676.37	271'000.00	240'781.15	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
2175.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'461.00	91'800.00	87'992.00	
2175.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'171.50	6'300.00	5'855.15	
2175.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'238.40	13'200.00	12'969.00	
2175.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	809.90	800.00	748.80	
2175.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'208.35	1'200.00	1'146.60	
2175.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'589.20	2'600.00	2'456.30	
2175.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	975.65	1'000.00	996.25	
2175.3101.10	Reinigungsmittel	5'679.90	6'100.00	6'497.55	
2175.3120.10	Heizung / Gas	24'930.45	21'400.00	15'684.30	
2175.3120.20	Wasser, Abwasser	5'946.85	6'500.00	4'264.85	
2175.3120.30	Strom	21'754.20	8'000.00	14'055.20	Stromkosten wurde nicht auf Sporthalle Hoga aufgeteilt (siehe 2175.3120.30).
2175.3120.40	Kehricht	2'111.99	2'000.00	1'569.70	
2175.3130.11	Telefon	235.18	300.00	201.40	
2175.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'967.71	4'500.00	3'387.65	
2175.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'975.44	70'000.00	49'089.10	
2175.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'110.40	3'500.00	7'683.05	
2175.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	35'049.25	35'100.00	35'049.25	
2175.3910.00	Interne Leistungsverrechnung	4'296.00			Interne Leistungsverrechnung des Forsts.
2175.4390.00	Übriger Ertrag		-300.00		
2175.4472.20	Mieteinnahmen Sporthalle Hoga	-2'835.00	-3'000.00	-8'865.00	
2181	Mittagstisch	0.00	0.00	0.00	
2181.3910.17	Interne Leistungsverrechnung Kita	8'514.75	5'000.00	7'866.70	
2181.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	-8'514.75	-5'000.00	-7'866.70	
2191	Schulbehörde	21'766.85	27'000.00	26'541.55	
2191.3000.15	Schulbehörde Grundentschädigung	18'500.00	17'500.00	18'125.00	
2191.3000.50	Schulbehörde Sitzungsgelder	2'200.00	3'000.00	5'600.00	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	810.10	1'200.00	858.55	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	297.70	300.00	299.15	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	94.70	500.00	197.85	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung	518.00	4'000.00	1'011.00	
2191.3170.10	Reisekosten und Spesen	254.15	500.00	450.00	
2191.3501.00	Einlage in Fonds und Legate des FK	1'345.00	4'600.00		

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
2191.4270.40	Bussen (Schulbussen)	-907.80			
2191.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-3'262.20	-4'600.00	-4'037.40	
2191.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	1'917.20		4'037.40	
2192	Schulleitung und Schulverwaltung	336'445.05	345'500.00	344'057.28	
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'033.70	259'000.00	260'819.75	Es mussten höhere Rückstellungen Ferien und Überzeit abgegrenzt werden.
2192.3010.09	Lohnrückvergütungen	-386.85			
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'562.45	17'800.00	17'421.85	
2192.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	35'183.70	42'000.00	43'031.95	
2192.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'189.25	2'200.00	2'228.15	
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'417.20	3'400.00	3'411.20	
2192.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'720.40	7'100.00	7'308.00	
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung	-1'025.00	2'000.00		Übernommene Weiterbildungskosten mussten zurückbezahlt werden.
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	365.10	500.00	240.50	
2192.3100.00	Büromaterial	678.55	1'500.00	1'859.28	
2192.3130.11	Telefon	85.35	1'000.00	67.20	
2192.3130.90	Dienstleistungen Dritter			35.00	
2192.3170.10	Reisekosten und Spesen	25.20	1'000.00	134.40	
2192.3611.00	Entschädigung an Kanton	7'596.00	8'000.00	7'500.00	
2192.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge		0.00		
2195	Schulsozialarbeit	88'701.15	80'400.00	84'626.05	
2195.3100.00	Büromaterial	8.90	1'000.00	36.00	
2195.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		500.00		
2195.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	104'756.00	90'000.00	97'132.00	Leistungsvereinbarung mit der Stadt Schaffhausen.
2195.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-16'063.75	-11'100.00	-12'541.95	Anteil Schulsozialarbeit von den Gemeinden Ramsen, Buch, Hemishofen.
2200	Sonderschulen	210'150.25	190'000.00	184'283.60	
2200.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	210'150.25	190'000.00	184'283.60	Kinder mit Wohnsitz in Stein am Rhein, welche auswärtige Sonderschulen besuchen.
2990	Übriges Bildungswesen	8'646.70	2'600.00	3'122.65	
2990.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'646.70	5'600.00	6'122.65	
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	Beitrag Dr. Rorbert Gnehm-Stiftung: Deutschkurs für fremdsprachige Frauen, siehe neu 5791.4636.10.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	924'999.02	829'800.00	774'269.85	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	170'047.10	77'000.00	43'580.70	
3120.3132.00	Honorare externe Berater		10'000.00		Es bestand kein Bedarf an externer Beratung.
3120.3501.00	Einlage in Legate und Stiftungen		300.00		
3120.3611.00	Entschädigung an Kanton	23'500.00	22'000.00	23'500.00	
3120.3637.00	Beiträge an private Haushalte	146'547.10	45'000.00	20'080.70	Zwei grosse Objekte sind nicht budgetiert worden.
3120.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-185.20	-300.00	-229.20	
3120.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	185.20		229.20	
3211	Stadtbibliothek	69'079.96	71'900.00	66'231.83	
3211.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'771.85	23'900.00	28'168.45	Pensumerhöhung Leiterin Bibliothekum 10 %, wurde nicht budgetiert.
3211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'824.05	1'600.00	1'300.85	
3211.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'799.40	500.00	1'174.20	
3211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	71.55	100.00	44.35	
3211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	448.10	300.00	357.10	
3211.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	959.90	600.00	733.35	
3211.3090.00	Aus- und Weiterbildung	163.25	2'700.00	3'469.20	
3211.3100.00	Büromaterial	908.00	600.00	705.88	
3211.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'230.00	12'500.00	14'073.00	
3211.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	430.00	600.00	1'223.00	
3211.3120.30	Strom	654.00	600.00	536.00	
3211.3130.10	Porto	528.00	400.00	235.00	
3211.3130.11	Telefon	1'007.00	1'000.00	1'075.00	
3211.3130.12	Internet, Homepage	11'435.00	14'000.00	735.00	
3211.3130.20	Beiträge an Fachverbände	195.00	400.00	195.00	
3211.3130.90	Dienstleistungen Dritter	1'392.71	3'000.00	582.00	
3211.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'257.00	4'000.00	3'124.00	
3211.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		800.00		
3211.3160.30	Miete Stadtbibliothek	15'662.10	14'000.00	15'276.45	
3211.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-6'235.00	-8'300.00	-5'348.00	
3211.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'428.00	-1'400.00	-1'428.00	
3211.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-8'993.95			Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung an die Onlinebibliothek.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
3212	Ludothek	27'242.05	29'000.00	24'155.74	
3212.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'766.85	10'200.00	9'577.20	
3212.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	714.75	700.00	626.65	
3212.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19.80	100.00	13.30	
3212.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	139.95	100.00	122.70	
3212.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	299.85	300.00	220.45	
3212.3100.00	Büromaterial	253.20	700.00	379.60	
3212.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'057.05	3'000.00	1'551.15	
3212.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften		200.00		
3212.3130.10	Porto		100.00		
3212.3130.11	Telefon	12.00	100.00	30.00	
3212.3130.20	Beiträge an Fachverbände	400.00	400.00	400.00	
3212.3130.90	Dienstleistungen Dritter	198.25	700.00	362.39	
3212.3134.00	Sachversicherungsprämien		200.00	172.30	
3212.3160.40	Miete Ludothek	15'638.35	14'500.00	13'310.00	
3212.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'258.00	-2'300.00	-2'610.00	
3220	Konzert und Theater	86'489.00	74'500.00	68'305.90	
3220.3636.30	Beitrag an Stadtmusik	10'000.00	10'000.00	10'000.00	
3220.3636.40	Beiträge an kulturelle Vereine	36'810.85	32'000.00	27'176.25	
3220.3636.50	Adventskonzert	15'501.05	20'000.00	15'832.10	
3220.3910.01	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen	17'494.15	8'100.00	8'100.00	Unentgeltlichen Leistungen für das NordArt-Festival.
3220.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	21'400.00	20'400.00	21'380.00	Unentgeltlichen Leistungen für das Jazz- und NordArt-Festival.
3220.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-14'717.05	-16'000.00	-14'182.45	
3290	Historische Sammlung	44'501.77	47'900.00	43'530.45	
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs und Betriebspersonals	29'276.55	29'200.00	28'133.50	
3290.3010.09	Lohnrückvergütungen	-1'624.80		-1'410.20	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'904.40	2'000.00	1'880.45	
3290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'086.00	4'000.00	3'942.00	
3290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	246.15	300.00	234.85	
3290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	372.90	400.00	367.95	
3290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	799.05	800.00	789.10	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
3290.3090.00	Aus- und Weiterbildung		500.00		
3290.3100.00	Verbrauchsmaterial, Verpackungsmaterial	201.35	500.00		
3290.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	651.87	500.00	33.00	
3290.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	541.35	1'000.00		
3290.3130.20	Beiträge an Fachverbände	360.00	1'000.00	435.00	
3290.3130.90	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'000.00	6'439.20	
3290.3132.00	Honorare externe Berater	10'522.45	15'000.00	10'016.10	Externe Unterstützung bei der Restaurierung der Katasterpläne.
3290.3134.00	Sachversicherungsprämie	682.50	200.00	682.50	
3290.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-100.00	-500.00		
3290.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-8'418.00	-12'000.00	-8'013.00	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	49'113.50	41'400.00	73'029.60	
3291.3000.00	Kulturkommission	1'300.00	700.00	400.00	Sitzungsgelder der Kulturkommission der Jakob und Emma Windler-Stiftung.
3291.3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, VK	86.35		26.55	
3291.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.90		5.20	
3291.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	36.15		11.15	
3291.3130.60	Öffentliche Veranstaltungen	1'185.55	2'000.00	1'015.00	
3291.3105.61	Bundesfeier	25'223.00	30'000.00	20'727.70	
3291.3130.90	Dienstleistungen Dritter	812.00			
3291.3636.90	Beiträge an private Organisationen	36'002.30	25'000.00	67'382.00	Beitrag an den Kanalisationsanschluss der Pfadi gemäss Einwohnerratsbeschluss vom 30. Oktober 2020.
3291.4250.20	Bücherverkauf	-548.75	-300.00	-538.00	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	-14'000.00	-15'000.00	-15'000.00	Beitrag aus dem Kulturfonds der Schaffhauser Kantonalbank für kulturelle Anlässe und Organisationen.
3411	Badeanlagen	202'172.06	211'600.00	235'135.88	
3411.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'330.95	13'400.00	13'280.75	
3411.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	894.75	900.00	881.70	
3411.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'951.80	1'900.00	1'911.00	
3411.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	326.10	400.00	323.30	
3411.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	175.10	200.00	172.55	
3411.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	375.25	400.00	365.80	
3411.3090.00	Aus- und Weiterbildung		1'500.00		
3411.3100.00	Büromaterial		100.00		

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
3411.3101.10	Reinigungsmittel		1'000.00		
3411.3106.20	Sanitätsmaterial		1'000.00		
3411.3120.20	Wasser, Abwasser	11'084.35	9'500.00	14'044.90	
3411.3120.30	Strom	12'933.90	8'200.00	9'664.85	
3411.3120.40	Kehricht		500.00	3'015.00	
3411.3130.11	Telefon	360.20	500.00	325.30	
3411.3130.20	Beiträge an Fachverbände	570.25	600.00	859.25	
3411.3130.90	Dienstleistungen Dritter	73'046.65	75'000.00	74'597.55	Entschädigung für Badi Espi sowie Entschädigungen für Badi Riipark gemäss Leistungsvereinbarung.
3411.3134.00	Sachversicherungsprämien	652.09	800.00	741.05	
3411.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	68'364.52	57'000.00	67'901.13	Es wurde ein Exekutivkredit gesprochen für die Sanierung der Badi Espi.
3411.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'165.40	18'000.00	38'076.50	
3411.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	39'690.00	39'700.00	39'690.00	
3411.4250.87	Eintrittsbillette		11'000.00		Das Projekt Kinderbecken wurde nicht umgesetzt, deshalb fällt keine Abschreibung an.
3411.4470.10	Pachtzins Riipark	-10'749.25	-10'000.00	-10'714.75	
3411.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	
3412	Fussballplatz	66'099.61	76'200.00	63'319.95	
3412.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'977.65	22'500.00	22'320.45	
3412.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'572.90	1'600.00	1'479.20	
3412.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'689.20	2'600.00	2'581.20	
3412.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	572.95	600.00	532.50	
3412.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	308.15	300.00	289.80	
3412.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	660.05	600.00	602.90	
3412.3120.20	Wasser, Abwasser	1'168.15	1'500.00	955.25	
3412.3120.46	Grüngut		800.00		
3412.3134.00	Sachversicherungsprämien	107.86			Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
3412.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	24'832.50	33'000.00	19'697.75	
3412.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'033.70	3'500.00	5'684.45	
3412.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	9'176.50	9'200.00	9'176.45	
3413	Kleinschiffahrt	0.00	600.00	0.00	
3413.3000.00	Kleinschiffahrtshafen Sitzungsgeld		2'000.00	1'400.00	Es fand keine Sitzung statt.
3413.3000.34	Bootsliegeplatzkommission Sitzungsgelder	3'600.00	5'000.00	4'266.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
3413.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'636.20	26'800.00	19'505.45	
3413.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	931.00	1'900.00	746.15	
3413.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'644.00	2'200.00	985.80	
3413.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	106.75	200.00	69.55	
3413.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	340.45	200.00	293.90	
3413.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	834.43	800.00	629.40	
3413.3130.11	Telefon		200.00	92.85	
3413.3134.00	Sachversicherungsprämien	119.35			Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
3413.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	35'503.14	37'100.00	3'071.90	
3413.3170.90	Reisekosten und Spesen	25.00			
3413.3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	2'755.30	7'600.00	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	
3413.4240.70	Gebühren Bootsliegeplätze	-159'853.90	-162'000.00	-158'748.15	
3413.4240.71	Gebühren Warteliste	-4'057.50	-4'400.00	-4'369.20	
3413.4940.15	Zinsverrechnung an Kleinschiffahrt	-2'630.20	-3'600.00	-3'220.70	
3413.9010.15	Einlage in Spezialfinanzierung Kleinschiffahrtfonds	30'641.98	25'100.00	6'702.43	
3421	Öffentliche Anlagen und Wege	157'549.40	155'100.00	151'604.90	
3421.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'510.75	118'000.00	119'035.00	
3421.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'307.00	8'100.00	7'935.70	
3421.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	16'099.80	15'800.00	15'760.80	
3421.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'025.65	3'300.00	2'817.65	
3421.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'626.85	1'600.00	1'554.10	
3421.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'484.95	3'300.00	3'245.75	
3421.3010.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	232.10	1'000.00		
3421.3130.11	Telefon		100.00		
3421.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	169'693.08	164'000.00	134'425.42	Es wurde ein Exekutivkredit gesprochen für Inspektion und Wartung des Skateparks.
3421.3300.30	Abschreibungen Tiefbauten	2'262.30	2'000.00		
3421.3300.60	Abschreibungen Mobilien		10'400.00		
3421.4630.00	Beiträge vom Bund		0.00		
3421.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-14'881.00	-13'000.00		
3421.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-154'812.08	-159'500.00	-133'169.52	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
3501	Stadtkirche	52'704.57	44'600.00	5'374.90	
3501.3120.20	Wasser, Abwasser	2'609.95		1'741.50	
3501.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'732.02	3'100.00	2'586.10	
3501.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'816.10	40'500.00		Der Aufwand konnte teilweise weiterverrechnet werden, siehe 3501.4632.10.
3501.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	1'577.85	1'600.00	1'577.90	
3501.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-7'031.35	-600.00	-530.60	Weiterverrechnung von Unterhaltskosten, siehe 3501.3144.00.
4	GESUNDHEIT	986'864.56	844'400.00	842'352.30	
4121	Alterszentrum	0.00	0.00	0.00	
4121.3000.36	Alterszentrumskommission Sitzungsgelder	2'200.00	2'200.00	2'800.00	
4121.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'727'459.09	3'655'100.00	3'662'708.40	Infolge längerer krankheitsbedingten Ausfälle mussten Neuanstellungen erfolgen. Die Pensumserhöhung in der Administration ist im 2024 noch nicht budgetiert.
4121.3010.09	Lohnrückvergütungen	-128'752.75		-51'744.50	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung.
4121.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	238'013.82	253'800.00	232'261.33	
4121.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	409'005.95	405'800.00	382'202.50	
4121.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31'708.50	30'500.00	30'483.70	
4121.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	52'184.43	50'000.00	51'277.92	
4121.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	101'387.65	100'200.00	100'006.00	
4121.3090.00	Aus- und Weiterbildung	48'867.70	55'700.00	59'051.55	
4121.3091.00	Personalwerbung	7'811.30	9'000.00	21'262.10	
4121.3099.00	Übriger Personalaufwand	24'857.12	18'000.00	14'231.58	Personalanlass wurde nicht budgetiert.
4121.3100.00	Büromaterial	12'141.11	16'600.00	14'331.51	
4121.3101.10	Reinigungsmittel / Waschmittel	32'102.51	28'200.00	31'685.16	Preissteigerung infolge Teuerung.
4121.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'612.70	6'300.00	6'609.81	
4121.3102.00	Drucksachen, Publikationen		5'000.00		
4121.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	2'824.35	6'000.00	4'756.10	
4121.3105.10	Nahrungsmittel und Getränke	335'729.22	315'000.00	339'283.74	Preissteigerung infolge Teuerung.
4121.3106.10	Pflegematerial / Sanitätsmaterial / Medikamente	28'547.07	25'100.00	22'362.80	
4121.3106.30	MiGel Pflegematerial	25'130.34	33'000.00	28'213.55	
4121.3109.10	Auslagen für Pensionäre	3'085.25	2'200.00	2'046.02	
4121.3109.11	Auslagen Aktivierung / Beschäftigung	7'957.30	24'600.00	22'100.11	
4121.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	137'715.19	197'700.00	134'978.14	
4121.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung, Wäsche	38'987.00	45'100.00	25'115.14	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
4121.3120.10	Heizung / Gas	56'476.10	52'800.00	39'232.20	
4121.3120.20	Wasser, Abwasser	29'151.50	14'600.00	15'217.05	Es wurde mehr Wasser verbraucht und der Tarif wurde angehoben.
4121.3120.30	Strom	78'870.20	63'000.00	64'299.50	Die Stromkosten stiegen aufgrund von Tariferhöhungen.
4121.3120.40	Kehricht	17'454.55	19'800.00	16'066.15	
4121.3130.10	Porto	1'577.00	1'500.00	2'479.69	
4121.3130.11	Telefon	7'220.05	8'000.00	7'952.10	
4121.3130.12	Internet, Homepage, Grundgebühr	5'612.40	4'700.00	13'587.35	
4121.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	8'907.60	500.00	270.55	
4121.3130.90	Dienstleistungen Dritter	45'569.12		83'451.80	Es wurde mehr temporäres Pflegefachpersonal benötigt, welches nicht budgetiert wurde.
4121.3132.00	Honorare externe Berater	34'161.50	9'000.00	15'871.45	Es wurden Exekutivkredite gesprochen für die Planung zusätzlicher Zimmer sowie eine Analyse im Bereich Auslastung Verwaltung.
4121.3134.00	Sachversicherungsprämien	15'154.90	14'200.00	10'699.15	
4121.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	126'834.12	121'300.00	115'598.66	Ein Wasserschaden musste zusätzlich behoben werden.
4121.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'131.83	21'900.00	18'086.61	
4121.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'434.49	4'500.00	2'281.20	
4121.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	106'635.60	96'600.00	105'521.87	Der ICT-Support durch die Firma DynaNet GmbH war höher als budgetiert.
4121.3160.00	Mieten, Leasing, Pachten	5'526.55	6'500.00	5'226.90	
4121.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	38.00		13'456.00	
4121.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	12'919.92	13'200.00	10'542.93	
4121.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	77'884.00	74'800.00	71'290.65	
4121.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	7'500.00	3'000.00	7'500.00	
4121.3940.60	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	16'389.60	19'000.00	16'699.50	
4121.4220.10	Pensionstaxen	-2'309'736.00	-2'297'400.00	-2'262'608.00	
4121.4220.30	Betreuungszuschläge	-354'050.00	-344'300.00	-337'900.00	
4121.4220.40	Ertrag aus anderen Zuschlägen	-14'414.52	-13'600.00	-20'999.85	
4121.4221.10	Pflegebeiträge Pensionäre	-388'215.10	-394'000.00	-380'365.25	Die Bewohnenden hatten eine niedrigere BESA-Stufe als erwartet.
4121.4221.20	Pflegebeiträge Krankenversicherungen	-832'800.00	-964'100.00	-875'424.00	Die Bewohnenden hatten eine niedrigere BESA-Stufe als erwartet.
4121.4240.20	Kiosk, Lebensmittel und Getränke / Cafeteria	-17'464.70	-18'000.00	-19'952.50	
4121.4250.30	Dienstleistungen Materialverkauf	-7'811.40	-1'000.00	-2'632.73	
4121.4250.40	Mahlzeitendienst	-81'705.00	-66'000.00	-74'347.00	
4121.4260.10	Pflegematerial MiGel	-29'233.55	-35'000.00	-24'228.90	
4121.4260.20	Rückerstattungen von Pensionären	-12'592.50	-16'000.00	-13'007.40	
4121.4260.30	Entschädigungen für Personalverpflegung	-58'585.40	-55'000.00	-50'417.10	
4121.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-14'106.30	-8'800.00	-10'527.50	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
4121.4501.00	Entnahme aus Fonds		-5'100.00	-5'084.90	
4121.4502.00	Entnahme aus Legaten	-58'080.42	-90'600.00	-74'063.93	
4121.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-370'946.90	-317'900.00	-310'500.50	
4121.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-358'552.00	-342'500.00	-370'142.00	
4121.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-30'000.00	-24'000.00	-25'000.00	
4121.4910.80	Verrechnung Pflegebeiträge Gemeinde	-536'479.50	-741'800.00	-620'618.00	Die Anzahl an Einwohnenden von Stein am Rhein war tiefer als budgetiert.
4121.4910.81	Verrechnung Pflegedefizit an Gemeinde	-322'023.00	-117'700.00	-279'329.10	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	-13'000.00	-7'800.00	-15'600.00	
4121.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-5'788.50	-7'900.00		
4121.4940.60	Zinsverrechnung an Alterszentrum		-1'200.00	-5'703.70	
4121.9010.60	Einlage in Spezialfinanzierung Alterszentrum		35'700.00	1'060.40	
4121.9011.60	Entnahme aus Spezialfinanzierung Alterszentrum	-12'471.29		-3'605.31	
4121.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	1'032.20		9'643.30	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	635'008.25	599'500.00	626'295.10	
4125.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Zweckverbände	411'831.55	340'000.00	391'563.00	Pflegebeiträge für Personen aus Stein am Rhein mit Aufenthalt in auswärtigen Heimen (gesetzlich vorgeschrieben).
4125.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen / Streitfall MiGeL	10'429.20			Zahlung aus Vergleich Streitfall MiGeL.
4125.3910.80	Pflegebeiträge Alterszentrum	536'479.50	741'800.00	620'618.00	Pflegebeiträge für Personen mit Wohnsitz und Aufenthalt im Alterszentrum Stein am Rhein (siehe 4121.4910.80).
4125.3910.81	Pflegedefizit Alterszentrum	322'023.00	117'700.00	279'329.10	Übernahme Pflegedefizit siehe 4121.4910.81.
4125.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-645'755.00	-600'000.00	-665'215.00	Kantonsbeitrag von 50 % der ungedeckten Kosten des Vorjahrs für die Altersbetreuung.
4211	Spitex Bezirk Stein	0.00	0.00	0.00	
4211.3000.37	Spitexkommission Sitzungsgelder	2'500.00	2'200.00	2'500.00	
4211.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	891'240.28	862'600.00	869'454.67	
4211.3010.09	Lohnrückvergütungen	-1'451.95		-6'038.15	
4211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	59'652.78	61'300.00	56'302.20	
4211.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	95'393.00	98'000.00	98'756.40	
4211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'747.19	7'000.00	7'225.43	
4211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'525.32	11'500.00	12'172.35	
4211.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'768.57	24'000.00	23'702.29	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
4211.3090.00	Aus- und Weiterbildung	20'143.90	20'800.00	16'200.60	
4211.3091.00	Personalwerbung	1'979.45	1'000.00	6'070.93	
4211.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'581.80	5'200.00	1'745.53	
4211.3100.00	Büromaterial	2'912.80	3'500.00	1'359.24	
4211.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'594.35	5'000.00	1'025.25	
4211.3106.10	Pflegematerial	3'556.95	13'000.00	7'785.80	
4211.3106.30	MiGel Pflegematerial	4'116.70	7'000.00	7'355.20	
4211.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'996.22	35'200.00	1'113.61	Es musste ein Fahrzeug angeschafft werden infolge eines Totalschadens nach Unfall.
4211.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	7'376.60	7'000.00	5'241.13	
4211.3130.10	Wasser, Abwasser		400.00		
4211.3130.11	Strom		1'700.00		
4211.3120.41	Kehricht	30.20	1'500.00		
4211.3130.10	Porto	1'662.80	2'000.00	1'235.70	
4211.3130.11	Telefon	5'832.10	5'500.00	4'413.15	
4211.3130.12	Internet, Homepage	449.00	1'500.00	385.00	
4211.3130.20	Beiträge an Fachverbände	5'627.00	5'000.00	4'895.00	
4211.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	369.70	1'000.00	418.00	
4211.3132.00	Honorare externe Berater	5'007.90	1'000.00	977.40	Kosten für die Redi Treuhand wurde im Jahr 2023 nicht abgrenzt.
4211.3134.00	Sachversicherungsprämien	391.60	400.00	432.10	
4211.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	245.60	2'000.00		
4211.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'753.10	13'100.00	11'134.74	
4211.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'259.05	3'000.00	1'147.55	Der ICT-Support durch die Firma DynaNet GmbH war höher als budgetiert.
4211.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	31'313.05	28'100.00	25'366.45	
4211.3160.00	Mieten, Leasing, Pachten	11'889.90	18'000.00		Der Bezug der neuen Räumlichkeiten hatte sich nach hinten verschoben, dafür fielen höhere interne Mietkosten an.
4211.3170.90	Reisekosten und Spesen	17'722.60	19'000.00	18'534.60	
4211.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	775.95	500.00	401.32	
4211.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	5'985.40	6'000.00		
4211.3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen	973.00			
4211.3636.81	Beiträge Mahlzeitendienst	62'802.80	45'000.00	54'558.35	Die Kosten werden von der Jakob und Emma Winder-Stiftung übernommen (siehe 4211.4636.10).
4211.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	2'500.00	1'200.00	2'500.00	
4211.3910.15	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	30'000.00	24'000.00	25'000.00	Ausserordentlicher Mehraufwand für den neuen Standort Fridau.
4211.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	13'000.00	7'800.00	15'600.00	Der Bezug der neuen Räumlichkeiten hatte sich nach hinten verschoben, dafür fielen höhere interne Mietkosten an.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
4211.4240.30	Beiträge Krankenpflege	-396'658.52	-466'000.00	-438'756.26	
4211.4240.31	Beiträge Leistungsbezüger	-130'636.55	-133'000.00	-135'110.70	
4211.4240.32	Beiträge Hauswirtschaft	-86'034.71	-66'000.00	-76'648.52	
4211.4250.50	Materialverkauf	-1'443.40	-2'500.00	-3'289.25	
4211.4250.51	Materialverkauf MiGel	-5'152.22	-10'000.00	-11'521.45	
4211.4290.00	Übrige Entgelte	-6'714.40	-2'900.00	-13'386.96	
4211.4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK		-300.00		
4211.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-213'301.00	-222'000.00	-171'222.15	
4211.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-117'112.60	-100'000.00	-212'962.50	Gemäss Leistungsvereinbarung wird der Betrag auf die Vertragsgemeinden im Verhältnis der Pflegeleistungen verteilt.
4211.4830.00	Ausserordentliche Erträge			-633.35	
4211.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-445'198.31	-349'100.00	-322'355.05	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung für die ungedeckten Kosten des Mahlzeitendienstes und für nicht verrechenbaren Sozialbesuche und -kontakte.
4211.4940.50	Zinsverrechnung an Spitex	-973.00	-200.00	-103.20	Gemeindebeitrag an die ungedeckten Kosten der Spitex (4215.3910.16).
4211.9011.17	Entnahme aus Spezialfinanzierung Spitexfonds			107'017.55	
4215	Beiträge ambulante Krankenpflege (Spitex)	339'705.46	215'100.00	202'341.55	
4215.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	72'153.65	66'000.00	32'937.50	Gemeindebeiträge an anerkannte private Leistungserbringer.
4215.3910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	445'198.31	349'100.00	322'355.05	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	-177'646.50	-200'000.00	-152'951.00	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	2'800.00	1'800.00	
4320.3130.90	Dienstleistungen Dritter	1'800.00	2'800.00	1'800.00	
4341	Pilzkontrolle	1'040.65	1'600.00	1'067.00	
4341.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'976.00	2'500.00	1'708.00	
4341.3130.20	Beiträge an Fachverbände	100.00	200.00	100.00	
4341.3170.00	Reisekosten und Spesen für die Pilzkontrolle	724.00	500.00	1'063.00	
4341.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-1'759.35	-1'600.00	-1'804.00	
4900	Gesundheitswesen, Übriges	9'310.20	25'400.00	10'848.65	
4900.3000.54	Sitzungsgelder Altersleitbild		4'000.00	2'500.00	
4900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		200.00	86.40	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
4900.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		100.00	20.80	
4900.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		100.00	27.85	
4900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'793.55			Leistungsvereinbarung Anlaufstelle im Alter, wurde unter Honorare 4900.3132.00 budgetiert.
4900.3132.00	Honorare externe Berater		20'000.00	7'325.60	Es bestand kein Bedarf an externer Beratung.
4900.3170.90	Reisekosten und Spesen	16.65	500.00	388.00	
4900.3636.80	Beitrag an Samariterverein	500.00	500.00	500.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'075'808.89	2'165'200.00	1'709'675.03	
5120	Prämienverbilligungen	1'078'326.50	1'139'000.00	935'127.50	
5120.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	1'078'326.50	1'138'000.00	935'127.50	Gemäss Art. 9 des kantonalen Krankenversicherungsgesetzes kommen die Gemeinden für 65 % der Kosten für die Prämienverbilligung auf.
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger		1'000.00		
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	-3'396.45	-1'500.00	960.85	
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	538.55	2'500.00	4'930.85	
5310.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-3'935.00	-4'000.00	-3'970.00	
5330	Leistungen an Pensionierte	27'777.05	29'000.00	27'228.95	
5330.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	4'741.75	7'000.00	5'624.00	
5330.3064.00	Überbrückungsrenten	23'035.30	22'000.00	21'604.95	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	0.00	0.00	0.00	
5430.3637.00	Beiträge an private Haushalte	39'585.70	50'000.00	38'736.40	Es gab weniger Fälle als im Budget vorgesehen.
5430.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-11'545.70	-13'500.00	-11'230.90	Kantonsbeitrag von 30 % des Nettoaufwandes (Alimentenzahlungen abzüglich Rückzahlungen) für Alimentenbevorschussungen.
5430.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-26'940.00	-31'500.00	-26'205.50	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung für Alimente gemäss Stiftungszweck.
5430.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-1'100.00	-5'000.00	-1'300.00	Rückzahlung bevorschusster Alimente.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
5440	Jugendschutz (allgemein)	306'850.75	156'500.00	105'357.60	
5440.3000.53	Sitzungsgelder Jugendschutz	1'600.00	3'000.00	800.00	
5440.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	53.10		33.25	
5440.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14.30		9.10	
5440.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22.30		11.15	
5440.3130.90	Dienstleistungen Dritter	5'500.00			Es wurde ein Exekutivkredit für den Rezertifizierungsprozess Unicef-Label gesprochen.
5440.3636.90	Beiträge an private Organisationen	12'500.00	8'500.00	4'000.00	Teilkostenübernahme an den Shuttlebus des Burgklang-Festivals.
5440.3637.00	Kosten für KESB-Massnahmen	386'469.70	300'000.00	382'421.90	Die Kosten für KESB-Massnahmen. 50 % der Kantonsausgaben werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Gemeinden verteilt.
5440.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-99'308.65	-155'000.00	-281'917.80	Rückerstattungen vom Kanton für KESB-Massnahmen.
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	69'820.59	89'600.00	109'551.08	
5451.3000.38	Kita Betriebskommission Sitzungsgelder		2'000.00	1'700.00	
5451.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	442'936.50	417'600.00	473'814.05	Infolge eines längeren krankheitsbedingten Ausfalls (Konto 5451.3010.09, Lohnrückvergütungen) musste eine Neuanstellung erfolgen.
5451.3010.09	Lohnrückvergütungen	-25'417.30		-58'052.60	Siehe 5451.3010.00.
5451.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	28'021.90	28'500.00	29'355.00	
5451.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	41'857.95	45'900.00	45'692.95	
5451.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'313.70	3'500.00	3'355.20	
5451.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'511.05	5'400.00	5'801.60	
5451.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'169.25	11'400.00	12'482.10	
5451.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'564.10	9'000.00	2'175.65	
5451.3091.00	Personalwerbung		1'000.00		
5451.3099.00	Übriger Personalaufwand	39.00		37.00	
5451.3100.00	Büromaterial	1'239.75	1'700.00	1'663.55	
5451.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'757.29	2'500.00	1'962.15	
5451.3104.00	Lehrmittel / Fördermaterial	742.15	1'000.00	542.38	
5451.3105.10	Nahrungsmittel und Getränke	13'882.75	18'000.00	14'384.40	
5451.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'177.70	3'000.00	1'166.60	
5451.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	836.10			
5451.3120.20	Wasser, Abwasser	1'569.75	1'500.00	1'051.80	
5451.3120.30	Strom	6'591.70	5'000.00	5'376.35	
5451.3120.40	Kehricht	225.00	700.00	470.00	
5451.3130.11	Telefon	3'153.15	3'000.00	3'403.65	
5451.3130.12	Internet, Homepage	1'913.20	1'800.00	1'746.75	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
5451.3130.20	Beiträge an Fachverbände	1'443.00	1'700.00	1'582.95	
5451.3130.90	Dienstleistungen Dritter	6'195.50		363.85	Tarifrechner für Erziehungsberechtigte.
5451.3132.00	Honorare externe Berater	38'437.70	5'000.00	29'580.05	Es wurden zwei Exekutivkredite gesprochen für Planungen und Vorprojekt Umbau der Liegenschaft.
5451.3134.00	Sachversicherungsprämien	511.98	900.00	677.20	
5451.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'231.07	15'000.00	26'352.00	Der Ausbau des Dachgeschosses wurde nicht gemacht.
5451.3170.90	Reisekosten und Spesen	50.00			
5451.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	33'488.45	33'500.00	33'488.45	
5451.3636.90	Beiträge an private Organisationen			2'000.00	
5451.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	15'000.00	15'000.00	15'000.00	
5451.4240.40	Elternbeiträge	-371'506.10	-340'000.00	-329'531.60	Die Elternbeiträge wurden zu tief budgetiert (analog Vorjahre).
5451.4260.30	Entschädigungen für Personalverpflegung	-4'900.00	-6'000.00	-5'190.00	
5451.4290.00	Übrige Entgelte			-430.00	
5451.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-76'915.45	-55'000.00	-70'781.25	
5451.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-120'785.50	-135'000.00	-133'822.45	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung an die ungedeckten Kosten der Kita.
5451.4910.17	Interne Leistungsverrechnung Kita	-8'514.75	-8'000.00	-7'866.70	Siehe Funktion 2181 Mittagstisch bzw. 2130 Oberstufe.
5452	Integrationsförderung im Frühbereich	6'669.85	2'000.00	651.05	
5452.3000.38	Sitzungsgelder	3'800.00	2'000.00	600.00	Es wurden zwei Exekutivkredite für ein zusätzliches Sitzungsgeld und Fachleitung Integrationsförderung Frühbereich gesprochen.
5452.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	225.75		32.10	
5452.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49.40		7.80	
5452.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	94.70		11.15	
5452.3636.90	Beiträge an private Organisationen	2'500.00			Es wurde ein Exekutivkredit gesprochen für einen Beitrag an die Waldspielgruppe Buchennest.
5510	Arbeitslosenversicherung	21'246.20	34'000.00	21'715.60	
5510.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	21'246.20	34'000.00	21'715.60	
5591	Arbeitsintegration	0.00	0.00	0.00	
5591.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'446.40	82'900.00	81'920.80	
5591.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'586.70	5'600.00	5'438.60	
5591.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'197.00	12'800.00	12'720.00	
5591.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	733.15	700.00	695.50	
5591.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'093.95	1'100.00	1'064.75	
5591.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'343.30	2'300.00	2'281.50	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
5591.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'302.80	1'500.00	1'825.20	
5591.3100.00	Büromaterial	53.25	1'000.00		
5591.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	195.85	1'500.00	388.65	
5591.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	1'017.23	1'500.00	1'212.90	
5591.3130.11	Telefon	2'083.20	2'500.00	2'268.87	
5591.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	8'400.00	8'400.00	5'600.00	
5591.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-91'828.75	-81'200.00	-88'932.10	Leistungsverrechnungen für die Arbeitsintegration. Die Programmkosten sind durch kostendeckende Beiträge der Sozialhilfe oder Gemeindebeiträge gedeckt.
5591.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-27'624.08	-40'600.00	-26'484.67	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Sozialhilfe)	-1'028.50	0.00	0.00	
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte	372'008.26	600'000.00	360'341.10	Die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an private Haushalte ist tiefer ausgefallen als erwartet.
5720.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-92'005.48	-150'000.00	-90'085.28	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	-281'031.28	-450'000.00	-270'255.82	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.
5791	Sozialdienst	566'542.90	713'600.00	506'082.40	
5791.3000.35	Sozialkommission Sitzungsgelder		700.00	400.00	Es fand keine Sitzung statt.
5791.3000.53	Sitzungsgelder Arbeitsgruppe Deutschkurs		700.00		Es fand keine Sitzung statt.
5791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'884.70	152'700.00	165'794.20	
5791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'115.80	10'300.00	11'154.35	
5791.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	23'552.40	23'000.00	25'255.20	
5791.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'327.45	1'200.00	1'370.65	
5791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'068.45	2'000.00	2'185.35	
5791.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'644.40	4'200.00	4'681.15	
5791.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'122.95	1'500.00	897.70	
5791.3099.00	Übriger Personalaufwand			424.40	
5791.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	164.15	200.00	164.00	
5791.3130.20	Beiträge an Fachverbände	815.00	1'000.00	815.00	
5791.3130.90	Dienstleistungen Dritter	27'202.05	21'000.00	22'108.20	Aufwendung Digitalisierung soziale Dienste.
5791.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	4'167.55	3'300.00	3'583.45	
5791.3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		500.00	
5791.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	140.00	500.00	140.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
5791.3631.00	Beiträge an Kanton	358'604.00	513'000.00	290'498.00	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	5'035.00	6'000.00	5'595.00	Zuwendungen an gemeinnützige Organisationen wurden teilweise durch Stiftungen ausserhalb der Gemeinderechnung geleistet.
5791.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter			-106.60	
5791.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-25'551.00	-20'000.00	-25'950.00	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	-5'000.00	-5'000.00	-3'427.65	
5791.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-1'917.30	-2'700.00	-2'373.00	
5791.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	1'917.30		2'373.00	
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	551'036.83	700'600.00	553'444.56	
6150	Gemeindestrassen	216'342.90	329'100.00	199'140.52	
6150.3000.39	Sitzungsgelder AG Lenkung der Besucherströme	1'000.00			
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'309.44	133'200.00	171'432.40	Es mussten höhere Rückstellungen Ferien und Überzeit abgegrenzt werden.
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'282.70	9'100.00	11'330.15	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'930.80	16'300.00	20'266.20	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'478.05	2'500.00	3'845.15	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'013.45	1'700.00	2'218.10	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'237.87	3'700.00	4'681.85	
6150.3101.40	Material für Winterdienst	9'035.30	20'000.00	17'285.15	Durch den milden Winter fiel der Aufwand geringer aus.
6150.3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'019.25	28'000.00	30'656.35	Weniger Kleingeräte mussten angeschafft werden sowie ein geringerer Aufwand für den Ersatz der Parkuhren fiel an.
6150.3120.30	Strom	39'865.85	39'000.00	36'178.60	
6150.3120.47	Robidog	1'390.00	3'500.00	2'275.00	
6150.3130.11	Telefon	74.15	100.00	105.60	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	38'305.05	45'000.00	41'718.65	
6150.3130.90	Dienstleistungen Dritter	43'031.85	44'000.00	25'330.50	
6150.3132.00	Honorare externe Berater	45'755.75	34'500.00	37'845.05	Auf dem Konto sind Beraterkosten für diverse Gemeindeingenieurarbeiten sowie für den Wendehammer berücksichtigt. Zudem wurde ein Exekutivkredit für den Ausbau des Trottoirs an der Öhningerstrasse gesprochen.
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	59.36			Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	273'397.76	168'000.00	165'501.73	Höhere Aufwände konnten weiterverrechnet werden (siehe 6150.4636.10 und 6150.4390.00).

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
6150.3141.10	Strassen- und Belagsmarkierungen / Signalisation	7'997.15	23'000.00	12'269.85	
6150.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'665.56	8'400.00	51.65	
6150.3151.15	Unterhalt Ticketautomaten / Sammelparkuhren	2'023.65	3'500.00	3'738.80	
6150.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	6'057.70	3'800.00	4'943.40	
6150.3159.20	Unterhalt Flaggen, Fahnen	5'027.55	6'000.00	4'430.30	
6150.3160.00	Miete, Leasing, Pacht	37'662.00			Mietaufwand Parkhaus Chlini Schanz ab September 2024 wurde nicht budgetiert.
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	140.00			
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	304'837.05	264'000.00	282'268.20	Einige Strassen wurden fertiggestellt und deshalb fallen neu Abschreibungen an.
6150.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	7'610.95			
6150.3810.00	Ausserordentlicher Sach und Betriebsaufwand			24'000.00	
6150.3910.15	Interne Leistungsverrechnung Strassen	4'780.50			Interne Leistungsverrechnung des Bauamts für den Winterdienst.
6150.3940.14	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	1'798.30	2'600.00	1'906.60	
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben		-6'500.00		
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten, übrige	-573'644.53	-600'000.00	-568'094.17	Die Parkierungsgebühren sind schwierig zu budgetieren.
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten	-49'032.00	-60'000.00	-74'849.40	Die Parkierungsgebühren sind schwierig zu budgetieren.
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben	-25'230.00	-30'000.00	-33'900.00	Die Parkierungsgebühren sind schwierig zu budgetieren.
6150.4240.53	Nachtparkierungsgebühren	-46'040.00	-42'000.00	-55'680.00	Die Parkierungsgebühren sind schwierig zu budgetieren.
6150.4240.60	Benützungsgebühren öffentlicher Grund	-5'892.50	-4'000.00	-2'768.00	
6150.4240.61	Benützungsgebühren Boulevardrestaurants	-30'226.35	-30'000.00	-30'989.25	
6150.4240.62	Benützungsgebühren mobile Reklameanlagen	-3'850.00	-3'000.00	-3'650.00	
6150.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-11'691.50	0.00	-2'786.10	Budgetierung siehe 6191.4240.90.
6150.4390.00	Übriger Ertrag	-13'164.65	-1'000.00	-6'570.00	Aufwände konnten weiterverrechnet werden (siehe 6150.3141.00).
6150.4470.20	Einnahmen Mietparkplätze	-37'270.00	-38'000.00	-38'220.00	
6150.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften	-1'650.00	0.00	-21'600.00	
6150.4630.00	Beiträge vom Bund		0.00	-10'490.00	
6150.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-23'203.70	0.00	-29'182.95	Der Kanton hat Beiträge für periodische Wiederinstandstellungsmassnahmen ausgerichtet, Budgetierung wurde vergessen.
6150.4631.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Benzinzoll und Motorfahrzeugsteuern)	-384'736.02	-272'000.00	-376'299.42	Effektiver Beitrag gemäss kantonaler Berechnung ist höher als budgetiert.
6150.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-77'165.00	0.00	-19'003.35	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung an eine Belagssanierung (siehe 6150.3141.00).
6150.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-200.00	-200.00	-200.00	Leistungen für das NordArt-Festival.
6150.4940.14	Zinsverrechnung an Parkplatzfonds	-6'036.30	-8'100.00	-7'285.70	
6150.9010.14	Einlage in Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	473'588.41	564'000.00	576'429.58	
6191	Bauamt	334'693.93	374'000.00	355'095.69	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
6191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'052.55	173'600.00	183'879.70	Pikettleistungen wurden hier budgetiert, aber auf den entsprechenden Funktionen (Wasser, Wärme) verbucht.
6191.3010.09	Lohnrückvergütungen			-192.20	
6191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'724.20	11'800.00	12'048.70	
6191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	21'275.10	18'000.00	22'714.20	
6191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'085.80	4'100.00	2'823.28	
6191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'168.55	2'300.00	2'359.05	
6191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'955.63	4'800.00	4'957.70	
6191.3090.00	Aus- und Weiterbildung	925.00	1'500.00	699.00	
6191.3099.00	Übriger Personalaufwand	273.90		100.00	
6191.3100.00	Büromaterial	159.60	2'000.00	198.15	
6191.3101.10	Reinigungsmittel		1'500.00	1'400.00	
6191.3101.20	Treibstoff	14'321.83	25'000.00	19'949.55	
6191.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'953.83	10'000.00	8'046.37	
6191.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	617.00	800.00	617.50	
6191.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	23'496.65	24'000.00	29'364.95	
6191.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	8'851.65	7'900.00	4'809.75	
6191.3120.10	Heizung / Gas	23'722.00	16'500.00	14'229.00	Die Differenz ist auf eine Verschiebung der Rechnungsperiode zurückzuführen. Im Jahr 2023 wurden lediglich 11 Monate abgerechnet, während im Jahr 2024 13 Monate berücksichtigt wurden.
6191.3120.20	Wasser, Abwasser	3'924.05	3'000.00	2'765.45	
6191.3120.30	Strom	11'710.20	11'000.00	8'330.95	
6191.3130.11	Telefon	478.90	1'200.00	717.70	
6191.3132.00	Honorare externe Berater		1'000.00		Es bestand kein Bedarf an externer Beratung.
6191.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'757.43	6'500.00	6'008.75	Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
6191.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'099.56	15'000.00	11'063.85	
6191.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'332.50	25'000.00	24'285.33	
6191.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	11'546.35	18'000.00	14'931.66	
6191.3170.91	Reisekosten und Spesen	50.00	500.00	587.30	
6191.3300.60	Abschreibungen Mobilien	52'612.20	44'900.00	22'537.65	Im Budgetprozess wurde fälschlicherweise eine Abschreibungsdauer von 15 Jahren anstelle von 5 Jahre für das Elektrofahrzeug berücksichtigt
6191.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-15'780.55	-50'000.00	-38'237.65	
6191.4250.00	Erlöse aus Verkäufen	-6'500.00			Verkauf der Putzmaschine und des Entsorgungsfahrzeugs.
6191.4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-22'280.00			Interne Leistungsverrechnung für den Spielplatz Burgacker.
6191.4910.21	Intene Leistungsverrechnung	-6'840.00	-5'900.00	-5'900.00	Die Leistungen für das NordArt-Festival werden intern verrechnet.
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	0.00	0.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
6220.3631.00	Beiträge an Kanton	163'996.20	183'400.00	167'870.65	
6220.3634.00	Beiträge öffentliche Unternehmungen	3'733.10	3'600.00	3'670.50	
6220.3635.00	Beitrag an Schifffahrtsgesellschaft URh	29'579.00	30'000.00	23'169.00	
6220.3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand				
6220.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-197'308.30	-217'000.00	-194'710.15	
6290	Öffentlicher Verkehr	0.00	-2'500.00	-791.65	
6290.3199.10	Einkauf SBB-Tageskarten			51'333.35	Fällt weg, wird nicht mehr angeboten.
6290.4250.60	Verkauf SBB-Tageskarten		-2'500.00	-52'125.00	Fällt weg, wird nicht mehr angeboten.
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	135'776.77	193'700.00	168'206.59	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	0.00	0.00	0.00	
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'502.36	108'900.00	114'969.70	Es mussten höhere Rückstellungen Ferien und Überzeit abgegrenzt werden. Die Pikettleistungen wurden auf 6191 budgetiert.
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'619.80	7'200.00	7'623.95	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'415.20	15'000.00	15'138.00	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'442.20	2'700.00	2'308.00	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'492.40	1'500.00	1'494.60	
7101.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'196.85	3'100.00	3'055.20	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung	230.00	3'000.00	739.80	
7101.3099.00	Übriger Personalaufwand		100.00		
7101.3100.00	Büromaterial		500.00		
7101.3101.60	Trinkwasserbezug	57'004.90	75'000.00	62'540.90	Regenreiches Jahr reduzierte den Verbrauch und erhöhte die Quellwassermenge, es musste weniger Wasser eingekauft werden.
7101.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften		300.00	310.00	
7101.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'912.65	8'000.00	2'128.95	
7101.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	195.90	900.00		
7101.3113.00	Anschaffung IT-Hardware			10'583.70	
7101.3120.30	Strom	12'691.10	16'500.00	12'897.45	
7101.3130.11	Telefon	779.85	2'300.00	1'202.70	
7101.3130.20	Beiträge an Fachverbände	310.00	400.00	160.00	
7101.3130.90	Dienstleistungen Dritter	3'415.00	1'000.00	3'526.85	Pikett-Entschädigung für eine externen Firma.
7101.3132.00	Honorare externe Berater	38'415.15	42'500.00	8'393.60	Beraterkosten für die Überarbeitung des Leitungskatasters und des GWP.
7101.3132.01	Trinkwasseranalyse	10'628.65	15'000.00	6'482.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'829.71	2'200.00	3'656.60	Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	109'140.73	106'500.00	118'638.05	
7101.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'184.10	2'000.00	673.00	
7101.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'699.64	2'000.00	1'773.55	
7101.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	11'643.34	12'500.00	36'993.40	
7101.3160.00	Mieten, Leasing, Pachten	1'700.00		1'700.00	Neue Entschädigung für eine Dienstbarkeit Durchleitungsrecht.
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	75.00			
7101.3190.00	Schadenersatzleistungen		5'000.00		
7101.3199.00	übriger Betriebsaufwand	360.40		29'121.96	
7101.3300.20	Abschreibungen Wasserversorgung	399'809.40	382'300.00	379'280.15	Einige Wasserleitungen wurden fertiggestellt und deshalb fallen neu Abschreibungen an.
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	34'198.50	44'800.00	35'892.40	
7101.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-919'375.65	-880'000.00	-720'010.30	
7101.4260.90	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'212.25	0.00		Übernahme der Versicherung am Wasserschaden Charregass.
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	-1'861.60	-4'200.00	-3'776.00	
7101.9010.11	Einlage in Spezialfinanzierung Wasser	67'156.67	15'700.00		
7101.9011.11	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser			-144'898.21	
7102	Öffentliche Brunnen	3'600.00	3'600.00	3'600.00	
7102.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'999.10	1'000.00	2'444.95	
7102.3910.32	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	3'600.00	3'600.00	3'600.00	
7102.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-1'999.10	-1'000.00	-2'444.95	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	0.00	0.00	0.00	
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'859.34	42'700.00	13'299.00	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'026.00	2'800.00	878.65	
7201.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'669.60	5'100.00	1'738.20	
7201.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.50	800.00	195.95	
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	396.70	600.00	173.20	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
7201.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'240.26	1'200.00	364.10	
7201.3130.11	Telefon		100.00		
7201.3130.90	Dienstleistungen Dritter	816.00	2'500.00		
7201.3132.00	Honorare externe Berater	11'964.60	16'000.00	15'103.60	Externe Beraterkosten für Ingenieurarbeiten.
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'666.65	400.00	352.25	Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'111.47	69'000.00	94'573.40	Kosten für den Ausbau Trennsystem an Hemishoferstrasse fallen erst im 2025 an
7201.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		2'000.00		
7201.3170.90	Reisekosten und Spesen	75.00	500.00	1.60	
7201.3300.21	Abschreibungen Abwasserbeseitigung	120'431.50	116'000.00	112'116.45	
7201.3632.30	Beitrag an Abwasserverband	529'196.16	492'000.00	439'604.65	Effektiver Beitrag an den Abwasserverband gemäss Jahresrechnung 2024.
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	5'578.70	10'000.00	7'347.80	
7201.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-491'103.45	-510'000.00	-486'173.90	Regenreiches Jahr führte zu geringerem Wasserverbrauch, entsprechend sinken die Einnahmen.
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	-10'785.10	-16'900.00	-15'304.10	
7201.9011.12	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser	-252'643.93	-232'800.00	-182'270.85	Ausgleich Spezialfinanzierung, Tarif sollte erhöht werden, Investitionsgrössen von Verband und kommunalem GEP liegen seit Frühling 2025 vor.
7202	Öffentliche Toiletten	0.00	0.00	0.00	
7202.3120.20	Wasser, Abwasser	3'498.40	2'800.00	3'463.20	
7202.3120.30	Strom	3'114.65	3'000.00	2'833.75	
7202.3134.00	Sachversicherungsprämien	65.10			Neuberechnung und -aufteilung der Versicherungsprämien auf die Funktionen.
7202.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	94'983.15	85'000.00	86'406.27	Es entstanden Mehrkosten aufgrund des neuen Reinigungsvertrags für die WC-Anlagen.
7202.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-101'661.30	-90'800.00	-92'703.22	
7301	Kehrichtentsorgung	0.00	0.00	0.00	
7301.3000.00	Situngsgelder, Kommissionen	200.00			
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'733.60	82'200.00	63'163.75	Es mussten höhere Rückstellungen Ferien und Überzeit abgegrenzt werden.
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'030.90	5'400.00	4'189.40	
7301.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'954.30	11'000.00	8'159.40	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'414.35	2'000.00	951.25	
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	985.65	1'100.00	821.10	
7301.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'384.95	2'300.00	1'733.20	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
7301.3101.80	Einkauf Kehricht-Gebührenträger	15'616.52	15'000.00	15'096.85	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'396.00	3'200.00	3'015.15	
7301.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	942.90	2'500.00	6'534.50	
7301.3120.40	Kehricht (Extern)	183.60		0.00	
7301.3120.46	Übrige Siedlungsabfälle	129'156.62	110'000.00	110'029.20	Es wurde mehr Grüngut entsorgt als in den Vorjahren, das feuchte Wetter hatte einen massgebenden Einfluss.
7301.3130.10	Porto		2'200.00		
7301.3130.11	Telefon	58.20	100.00	28.80	
7301.3130.90	Dienstleistungen Dritter	4'816.20			wurde dem Entsorgungsverband falsch zugewiesen und musste rückverrechnet werden.
7301.3132.00	Honorare externe Berater		1'000.00		Es bestand kein Bedarf an externer Beratung.
7301.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		1'000.00		
7301.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	956.56	1'000.00		
7301.3170.90	Reisekosten und Spesen	50.00			
7301.3300.30	Abschreibungen Tiefbauten	9'157.50	9'200.00	9'157.45	
7301.3300.60	Abschreibungen Mobilien	20'818.05	11'400.00	19'751.80	Im Budgetprozess wurde fälschlicherweise eine Abschreibungsdauer von 15 Jahren anstelle von 5 Jahre berücksichtigt.
7301.3940.11	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Zinsaufwand	1'442.10			
7301.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-117'832.20	-120'000.00	-118'361.00	
7301.4250.70	Verkauf Kehricht-Gebührenträger	-12'734.50	-15'000.00	-14'622.25	
7301.4612.00	Entschädigungen von Zweckverbänden	-44'131.33	-43'000.00	-77'942.32	
7301.9010.30	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00	
7301.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfallwesen	-89'599.97	-52'600.00	-1'706.28	Hohe Entnahme aufgrund Lohnkosten, mehr Grüngut, Rückvergütung Verband und Abschreiber, eine Tarifierhöhung ist beim Preisüberwacher zur Stellungnahme.
7410	Gewässerverbauungen	0.00	1'000.00	0.00	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau		1'000.00	0.00	
7711	Friedhof und Bestattungen	125'556.22	132'400.00	128'448.44	
7711.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'638.10	10'100.00	20'316.40	
7711.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'334.75	700.00	1'348.50	
7711.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'872.80	1'400.00	2'698.20	
7711.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	75.15	100.00	172.80	
7711.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	261.35	200.00	263.85	
7711.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	559.75	300.00	561.55	
7711.3101.30	Särge, Bestattungsmaterial	2'162.00	2'000.00	6'764.90	
7711.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'717.95	6'000.00	1'158.85	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
7711.3120.20	Wasser, Abwasser	332.30	400.00	272.50	
7711.3120.30	Strom	3'477.25	2'000.00	2'064.50	
7711.3120.40	Kehricht		500.00	90.00	
7711.3130.90	Dienstleistungen Dritter	73'324.10	70'000.00	38'999.15	Es wurde ein Exekutivkredit gesprochen für Vorhänge und Malerarbeiten.
7711.3134.00	Sachversicherungsprämien	452.31	500.00	791.14	
7711.3140.10	Unterhalt der Wege und Anlagen	28'620.65	30'000.00	32'028.35	
7711.3140.20	Unterhalt und Erstellung von Gräbern	7'952.40	12'500.00	12'451.55	
7711.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'655.10	1'000.00		
7711.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	637.25	500.00		
7711.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge			3'251.90	
7711.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support		900.00	888.55	
7711.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Baurechtszins)			32'646.25	
7711.3632.10	Beitrag reformierte Kirchgemeinde Burg	18'691.66	8'500.00	11'212.60	Zusätzliche Verrechnung infolge von neuen Arbeitsverträgen der Kirchgemeinde.
7711.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Stadtpolizei		800.00		
7711.4260.00	Erlös aus Verkäufen	-13'000.00			Der Bestattungswagen wurde verkauft.
7711.4260.90	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15'887.35	-10'000.00	-35'069.75	
7711.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-15'321.30	-6'000.00	-4'463.35	Siehe 7711.3111.10, Anteil der Gemeinden am Unterhalt der Leichenhalle (Renovation).
7712	Grabfonds	0.00	0.00	0.00	
7712.3130.90	Dienstleistungen Dritter	20'795.75	21'000.00	21'771.10	
7712.3501.11	Einlage in Grabfonds	2'252.30	0.00		
7712.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	1'500.00	1'500.00	1'500.00	
7712.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-17'582.00	-15'000.00	-9'000.00	
7712.4501.00	Entnahme aus Grabfonds	-4'713.75	-4'200.00	-11'342.20	
7712.4940.19	Zinsverrechnung Grabfonds	-2'252.30	-3'300.00	-2'928.90	
7901	Ortsplanung	6'620.55	56'700.00	36'158.15	
7901.3000.00	Sitzungsgelder, Kommissionen	3'500.00		1'300.00	Budgetierung siehe 0120.3000.30.
7901.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	187.05		86.35	
7901.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37.70		16.90	
7901.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	75.30		36.20	
7901.3130.20	Beiträge an Fachverbände	2'820.50	2'800.00	2'833.50	
7901.3130.90	Dienstleistungen Dritter		3'500.00		

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
7901.3131.00	Planungen und Projektierungen		25'000.00	14'760.50	Planungen im Zusammenhang mit der BNO-Revision wurden in die IR gebucht, Kleinplanungen fielen keine an.
7901.3132.00	Honorare externe Berater	3'784.60	1'000.00	17'124.70	Externe Beratung für Umsetzung Konzept Parkierung.
7901.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		58'000.00		Noch keine Abschreibung, da noch Anlage im Bau.
7901.4940.18	Zinsverrechnung an Stadtentwicklungsfonds	-2'576.10	-4'600.00	-4'140.20	
7901.9010.18	Einlage in Spezialfinanzierung Erneuerungsfonds Stadtentwicklung			4'140.20	
7901.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	-1'208.50	-29'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	144'022.26	173'500.00	115'139.75	
8141	Reben	2'240.80	-3'000.00	60.00	
8141.3611.00	Entschädigung an Kanton	3'664.80		60.00	Vernetzungsprojekt des Kantons.
8141.4470.50	Rebsteuern	-1'424.00	-3'000.00		
8200	Forstbetrieb	18'104.74	74'000.00	12'022.05	
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	259'922.96	267'700.00	225'306.65	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'387.10	18'300.00	15'243.35	
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'996.05	28'200.00	24'109.80	
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'186.16	7'400.00	11'056.25	
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'255.80	3'500.00	2'985.00	
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'527.55	7'400.00	6'126.05	
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung	975.00	2'000.00	1'446.00	
8200.3100.00	Büromaterial	1'117.75	1'500.00	1'293.55	
8200.3101.20	Treibstoff	12'268.55	15'000.00	9'781.15	
8200.3101.50	Materialkosten Forstbetrieb	12'136.65	10'000.00	6'635.70	
8200.3101.55	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	5'492.40	6'000.00	2'984.55	
8200.3101.70	Einkauf Energieholz, Holzschnitzel	129'267.25	70'000.00	91'502.05	Es wurde mehr Holz eingekauft von Privaten und Gemeinden, daraus folgen anschliessend auch mehr Einnahmen.
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'164.20	600.00	1'259.70	
8200.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	202.45	400.00	245.00	
8200.3105.30	Waldbegehung	2'249.10	2'600.00	2'247.20	
8200.3106.20	Sanitätsmaterial			72.98	
8200.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'547.95	9'000.00	4'685.20	
8200.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	11'270.35	10'000.00	4'888.35	
8200.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	734.35			

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
8200.3120.20	Wasser, Abwasser	464.55	500.00	378.00	
8200.3120.30	Strom	4'217.05	4'000.00	3'702.40	
8200.3130.11	Telefon	793.80	1'000.00	811.35	
8200.3130.20	Beiträge an Fachverbände	3'284.95	4'500.00	3'059.95	
8200.3130.91	Dienstleistungen Dritter Holzernte	37'623.85	70'000.00	90'112.06	
8200.3130.92	Dienstleistungen Dritter Hackschnitzel	98'690.50	100'000.00	99'599.95	
8200.3130.93	Dienstleistungen Dritter Strassenunterhalt	18'476.65	15'000.00	15'883.85	
8200.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	685.55	1'000.00	678.50	
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'750.01	3'800.00	3'828.98	
8200.3137.00	Steuern und Abgaben	11'848.92	9'000.00	9'575.65	
8200.3137.01	Verkehrsabgaben	3'233.00	3'700.00	3'630.00	
8200.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	22'412.00	21'000.00	21'112.15	
8200.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'793.15	5'000.00	11'002.80	
8200.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'160.19	6'000.00	4'147.25	
8200.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	27'891.95	16'500.00	14'667.65	
8200.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'796.30	
8200.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	3'524.30	3'500.00	1'529.45	
8200.3170.90	Reisekosten und Spesen	1'764.90	1'000.00	1'121.40	
8200.3300.60	Abschreibung Mobilien	36'627.85			Der Zangenschlepper wird bereits ab 2024 abgeschrieben, budgetiert aber erst ab 2025.
8200.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	1'372.10	1'400.00	1'372.10	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton	1'592.25	1'600.00	1'592.25	
8200.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-77'091.35	-60'000.00	-46'826.65	Es wurden mehr Holzschläge im Privatwald realisiert als geplant.
8200.4250.00	Erlös aus Verkäufen (Stammholzverkauf)	-100'559.90	-120'000.00	-110'467.55	
8200.4250.01	Brennholzverkauf	-59'236.70	-50'000.00	-89'489.50	Der Holzverkauf und die Holzernte fielen höher aus.
8200.4250.02	Hackschnitzelverkauf	-105'280.85	-45'000.00	-26'278.75	Der Holzverkauf und die Holzernte fielen höher aus.
8200.4250.03	Industrieholzverkauf	-13'242.20	-30'000.00	-38'153.05	
8200.4250.04	Erlös Christbäume, Deckreisig	-1'006.95	-1'000.00	-5'681.45	
8200.4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-11'310.75	0.00		Interne Leistung für Spielplatz Burgacker.
8200.4439.10	Rückerstattung Versicherungsleistungen		0.00	-5'952.90	
8200.4600.50	Anteil an Ertrag Eidg. Mineralölsteuer	-5'849.85	-5'000.00	-6'804.20	
8200.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-129'817.05	-115'000.00	-123'850.60	Es sind mehr Arbeiten bei den Gemeinden angefallen.
8200.4630.00	Entschädigungen vom Bund	-38'351.70	-30'000.00	-45'737.60	
8200.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-20'419.50	-20'000.00	-16'226.20	
8200.4910.19	Interne Leistungsverrechnung Gemeinwirtschaftliche Forstleistung	-49'243.30	0.00	-20'057.27	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
8200.4910.22	Interne Leistungsverrechnung Wärmeverbund	-166'894.30	-175'600.00	-147'766.55	
8200.9011.17	Entnahme aus Spezialfinanzierung Naturschutzfonds	-2'500.00	-2'500.00	-6'156.25	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	115'442.22	80'000.00	81'813.35	
8205.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'544.95	26'500.00	30'632.80	
8205.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'150.25	1'800.00	2'087.30	
8205.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'288.00	2'600.00	3'114.60	
8205.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	706.45	800.00	1'579.35	
8205.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	421.00	400.00	409.00	
8205.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	902.10	800.00	847.65	
8205.3101.55	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	6'291.10	6'000.00	8'259.55	
8205.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'604.10	2'000.00	2'796.50	
8205.3130.90	Dienstleistungen Dritter	14'647.40	12'000.00	13'832.45	
8205.3132.00	Honorare externe Berater	5'465.22	6'500.00	107.70	Die Untersuchung der Irmiger-Höhlen wurde durchgeführt.
8205.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	10'505.90	15'000.00	624.65	
8205.3910.19	Interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb	35'915.75	5'600.00	17'521.80	
8300	Jagd und Fischerei	0.00	0.00	0.00	
8300.3130.90	Dienstleistungen Dritter	300.00	500.00	120.00	
8300.4100.10	Fischereiregalien	-20.00	-800.00	-600.00	
8300.4100.20	Jagdregalien	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	
8300.4940.17	Zinsverrechnung an Naturschutzaufgaben	-195.60		-268.60	
8300.9010.17	Einlage in Spezialfinanzierung Naturschutz	2'915.60	3'300.00	3'748.60	
8400	Tourismus	0.00	0.00	0.00	
8400.3000.00	Sitzungsgelder, Kommissionen	6'100.00	5'000.00	4'500.00	
8400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	230.20		188.25	
8400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	46.80		39.00	
8400.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.25		83.50	
8400.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'011.05		6'157.75	Ausserplanmässiger Ersatz der Webcam Hohenklingen.
8400.3132.00	Honorare externe Berater	13'040.10		36'688.80	Es wurde ein Exekutivkredit gesprochen für ein touristisches Entwicklungskonzept 2. Phase.
8400.3636.70	Beiträge an Tourismus Stein am Rhein	4'000.00	4'000.00	40'000.00	
8400.3636.71	Beiträge an Schaffhauserland Tourismus	54'280.00	54'000.00	14'360.00	
8400.3636.75	Beiträge an diverse Tourismusorganisationen	110.00	500.00	110.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
8400.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	12'000.00	12'000.00	12'000.00	
8400.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-81'878.30	-75'500.00	-77'438.50	
8400.9011.18	Entnahmen Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	-13'040.10		-36'688.80	
8501	Wirtschaftsförderung	4'816.10	10'500.00	3'681.25	
8501.3000.00	Sitzungsgelder, Kommissionen	300.00		200.00	Budget siehe 0120.3000.30.
8501.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16.65		13.25	
8501.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.60			
8501.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.90		2.60	
8501.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5.55	
8501.3105.40	Gewerbeapéro	2'726.70	3'000.00	1'953.40	
8501.3130.90	Dienstleistungen Dritter	370.00		105.45	
8501.3636.60	Beiträge an Gewerbeverein	1'396.25	7'500.00	1'401.00	
8710	Elektrizität allgemein	3'418.40	12'000.00	17'563.10	
8710.3000.00	Sitzungsgelder Energiekommission	1'500.00	2'000.00	2'120.00	
8710.3131.00	Planungen und Projektierungen			18'658.50	
8710.3132.00	Honorare externe Berater	1'918.40	10'000.00	5'031.00	Externe Beraterkosten für die Energiekommission.
8710.4610.00	Beiträge vom Bund			-8'246.40	
8711	PV-Solaranlage Hoga	0.00	0.00	0.00	
8711.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	844.05	1'000.00	2'887.45	
8711.3441.00	Abschreibungen übrige Sachanlagen	8'548.65	5'000.00	5'194.05	
8711.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'392.70	-6'000.00	-8'081.50	
8791	Wärmeverbund	0.00	0.00	0.00	
8791.3000.00	Sitzungsgelder	2'800.00		300.00	Budget siehe 0120.3000.30
8791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'169.10	49'000.00	66'207.35	Pikettenschädigung wurde unter der Funktion 6191 budgetiert.
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'966.70	3'200.00	4'249.15	
8791.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'565.10	6'500.00	8'081.40	
8791.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	821.45	900.00	1'026.00	
8791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	777.95	700.00	833.40	
8791.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'511.50	1'400.00	1'732.35	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
8791.3101.70	Hardware			10'268.40	
8791.3120.10	Heizung / Gas	271'358.75	130'000.00	225'260.30	Höhere Aufwendungen infolge des gestiegenen Gaspreises.
8791.3120.30	Strom	28'069.25	31'200.00	27'077.50	
8791.3130.11	Telefon	1'149.35	1'000.00	1'061.50	
8791.3130.90	Dienstleistungen Dritter	1'492.80	2'500.00		
8791.3132.00	Honorare externe Berater	8'727.20	10'000.00	17'133.25	Unterstützung und Beratung für die Gründung der Wärmeverbund AG.
8791.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'864.37	2'800.00	2'559.90	
8791.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'578.65	43'200.00	37'701.45	
8791.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'585.70	15'300.00	14'596.80	
8791.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	24'693.40		6'193.60	Es wurde ein Exekutivkredit gesprochen für die Erneuerung der Steuerung.
8791.3170.90	Reisekosten und Spesen	100.00			
8791.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'053.10		5'362.10	
8791.3300.22	Abschreibungen Wärmeverbund	139'263.30	141'500.00	138'783.60	
8791.3634.00	Beiträge öffentliche Unternehmungen	7'587.50			Beitrag der Machbarkeitsstudie an die EKS.
8791.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	1'500.00	1'500.00	1'500.00	
8791.3910.18	Interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb	160'763.65	170'000.00	150'302.02	
8791.3940.13	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	7'866.80	11'100.00	6'348.70	
8791.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-824'141.05	-700'000.00	-567'017.95	
8791.4899.00	Entnahmen aus kumuliertem Ergebnis			-75'000.00	
8791.9010.13	Einlage in Spezialfinanzierung Wärmeverbund	39'875.43	78'200.00	75'000.00	
8791.9011.13	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wärmeverbund			-159'560.82	
9	FINANZEN UND STEUERN	-12'591'699.31	-12'265'100.00	-11'229'539.52	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-11'617'674.25	-11'670'000.00	-10'915'027.90	
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Steuerforderungen			-25'000.00	Es musste keine Wertberichtigung gebildet werden.
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	37'683.35	50'000.00	81'246.25	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-7'990'254.70	-7'500'000.00	-7'629'601.70	
9100.4000.10	Zu- und Abrechnungen Einkommenssteuern	-566'157.25	-550'000.00	-457'556.05	
9100.4000.20	Nachsteuern	20'563.65	-50'000.00	-32'515.75	Nachsteuern mussten storniert werden.
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung	30'804.15		16'577.25	Kann für Dividenden, Zinsen und Lizenzgebühren verlangt werden, die aus Vertragsstaaten mit Doppelbesteuerungsabkommen stammen und dort tatsächlich einer Steuer unterworfen sind.
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-1'750'568.85	-1'650'000.00	-1'627'785.40	
9100.4001.10	Zu- und Abrechnungen Vermögenssteuern	-186'050.35	-200'000.00	-96'431.95	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-398'842.80	-600'000.00	-402'545.65	
9100.4008.00	Personalsteuern	-65'369.80	-60'000.00	-63'444.65	
9100.4008.10	Zu- und Abrechnungen Personalsteuern	-1'452.45		-1'499.75	
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-548'729.00	-770'000.00	-543'621.35	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	-4'433.30	-150'000.00	71'431.95	Tiefere Steuereinnahmen infolge tieferen Steuerabgaben von juristischen Personen infolge des neuen STAF (Steuerreform Unternehmenssteuern).
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-162'850.70	-150'000.00	-161'511.20	
9100.4011.10	Zu- und Abrechnungen Kapitalsteuern JP	-20'749.10	-40'000.00	-25'873.70	
9100.4290.00	Eingang abgeschr. Steuerforderungen	-11'267.10		-16'896.20	
9101	Sondersteuern	-639'746.35	-432'000.00	-745'950.50	
9101.3601.00	Ertragsanteile an Kanton (Hundesteuer)	7'980.00	8'000.00	8'040.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-354'217.95	-250'000.00	-467'599.50	
9101.4022.10	Zu- und Abrechnungen Grundstückgewinnsteuer	-251'533.40	-150'000.00	-243'941.00	
9101.4033.00	Hundesteuern	-41'975.00	-40'000.00	-42'450.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	314'035.00	316'700.00	342'843.00	
9300.3622.70	Finanzausgleich an Kanton	60'275.00	51'700.00	64'543.00	Der Finanzausgleich wird je hälftig vom Kanton und den ressourcenstarken bzw. lastenarmen Gemeinden getragen.
9300.3622.80	Lastenausgleich an Kanton	253'760.00	265'000.00	278'300.00	
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-329'673.40	-97'500.00	-417'027.20	
9500.4468.10	Anteile an Gasgeldern	-13'508.40	-14'000.00	-16'717.20	
9500.4601.00	Anteil Ertrag kant. Regalien und Konzessionen		-1'500.00		
9500.4631.20	Gemeindeanteil am zusätzlichen Kantonsanteil der DBSt (STAF)	-316'165.00	-82'000.00	-400'310.00	Gemeindeanteil am STAF (Steuerreform Unternehmenssteuern).
9610	Zinsen	194'341.12	197'600.00	146'897.75	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	231'858.17	265'000.00	202'281.09	
9610.3499.10	Vergütungszinsen Steuerguthaben	13'346.95	10'000.00	4'955.86	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	38'463.40	57'600.00	49'370.70	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		-2'500.00	-2'500.00	Verzinsung für Entsorgungsverband fällt weg. Diesen gibt es nicht mehr.
9610.4401.10	Ausgleichszins auf Steuern	-8'781.60	-10'000.00	-4'133.00	
9610.4401.20	Verzugszins auf Steuern	-25'561.75	-30'000.00	-24'209.00	
9610.4401.30	Verzugszins auf Nachsteuern	12'289.95		-10'672.90	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
9610.4409.00	Übrige Zinsen		-5'000.00		
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufw	-67'274.00	-87'500.00	-68'195.00	
9630	Liegenschaft Villa Lieb	-31'800.00	0.00	0.00	
9630.4430.20	Mieteinnahmen Villa Lieb	-31'800.00			
9631	Herfeldgebäude	-88'010.13	-95'000.00	-45'230.10	
9631.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'875.25	1'900.00	1'822.60	
9631.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	-79.45		120.90	
9631.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	124.75	200.00	219.00	
9631.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	228.00	300.00	15.60	
9631.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.25	100.00	23.45	
9631.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24.65	100.00	50.70	
9631.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	52.05	100.00		
9631.3134.00	Sachversicherungsprämien		5'700.00		Wurde doppelt budgetiert, siehe 9631.3439.40.
9631.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'175.00		92'563.80	Wurde unter 9631.3430.00 budgetiert.
9631.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'751.50	11'000.00	569.10	
9631.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	498.65	500.00		
9631.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	16'748.13	26'000.00	17'725.15	
9631.3439.10	Heizung	16'269.90	14'100.00	11'021.80	
9631.3439.20	Wasser/Abwasser	3'219.60	4'300.00	2'336.95	
9631.3439.30	Strom	3'158.55	1'500.00	1'474.65	
9631.3439.40	Sachversicherungsprämien	4'794.44	5'700.00	5'373.70	
9631.3439.50	Telefon, Kabelinternet	1'750.45	1'500.00	414.00	
9631.4430.10	Mieteinnahmen Herfeldgebäude	-153'617.85	-168'000.00	-168'961.50	
9631.4439.00	übriger Liegenschaftenertrag FV			-10'000.00	
9632	Bürgerasyl	132'042.85	113'700.00	117'810.20	
9632.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'015.75	91'500.00	121'590.00	
9632.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'200.80	6'200.00	8'398.45	
9632.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'996.00	12'000.00	18'911.40	
9632.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	682.95	800.00	1'074.35	
9632.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'018.50	1'200.00	1'644.45	
9632.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'385.53	2'500.00	3'522.40	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
9632.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	330.00	4'000.00		
9632.3134.00	Sachversicherungsprämien		6'400.00		Doppelt budgetiert, siehe unter 9632.3439.40.
9632.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	51'320.38	16'300.00	9'482.94	
9632.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'795.20	5'500.00	4'077.50	
9632.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	59'759.61	66'000.00	52'997.96	
9632.3439.10	Heizung	36'222.90	36'800.00	25'160.05	
9632.3439.20	Wasser/Abwasser	7'205.20	6'000.00	5'196.60	
9632.3439.30	Strom	11'751.15	8'900.00	9'150.50	
9632.3439.40	Sachversicherungsprämien	6'362.92	6'400.00	5'271.70	
9632.3439.50	Telefon, Kabelinternet	1'604.51	800.00	1'074.60	
9632.4430.20	Mieteneinnahmen Bürgerasyl	-80'243.60	-89'000.00	-82'880.35	
9632.4430.21	Einnahmen Veranstaltungen	-9'496.60	-6'000.00	-9'415.35	
9632.4439.10	Rückerstattung Versicherungsleistungen	-10'268.35			Versicherungsleistung Schadenfall.
9632.4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-1'000.00			
9632.4910.00	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	
9632.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-41'600.00	-60'600.00	-55'447.00	Die unentgeltlichen Leistungen für das NordArt-Festival werden neu intern verrechnet. Die Mieteneinnahmen des Betriebsamts fallen weg.
9633	Burg Hohenklingen	84'921.95	90'900.00	31'380.29	
9633.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	50'367.90	71'500.00	37'471.45	
9633.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500.00		
9633.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	64'782.74	59'000.00	47'193.65	Es wurde ein Exekutivkredit gesprochen für einen Windschutz.
9633.3439.30	Strom	1'742.75	2'300.00	1'412.90	
9633.3439.40	Sachversicherungsprämien	11'375.12	11'600.00	10'889.85	
9633.3439.50	Dienstleistungen Dritter	30'000.00	30'000.00	30'000.00	Pauschalentschädigung Hauswart gemäss Pachtvertrag.
9633.4430.30	Mieteneinnahmen Burg Hohenklingen	-73'056.56	-84'000.00	-92'707.56	Die Einnahmen sind umsatzabhängig.
9633.4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-290.00		-2'880.00	
9634	Pachthöfe	-6'528.94	-29'800.00	-60'646.46	
9634.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	16'334.50	16'500.00	9'299.74	
9634.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	568.80	1'200.00		
9634.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'238.40	2'500.00		
9634.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	66.60	200.00		
9634.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	114.40	200.00		
9634.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	454.96	500.00		

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
9634.3170.90	Reisekosten und Spesen	50.00			
9634.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	54'465.82	30'000.00		Stabilisierungsmassnahmen für die Scheune Oberwald anstelle eines Ersatzes.
9634.3439.40	Sachversicherungsprämien	8'777.58	7'700.00	7'278.80	
9634.4430.60	Pachteinnahmen Rhygüetli	-21'000.00	-21'000.00	-9'625.00	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	131'324.70	95'200.00	-2'322'894.48	
9635.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'919.45	72'800.00	72'279.05	Es mussten höhere Rückstellungen Ferien und Überzeit abgegrenzt werden.
9635.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'004.10	4'900.00	4'754.85	
9635.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'720.00	6'500.00	6'463.20	
9635.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	552.65	600.00	607.30	
9635.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	979.05	1'000.00	931.40	
9635.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'098.75	2'000.00	1'995.40	
9635.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'984.00	1'500.00		
9635.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften		400.00		
9635.3130.80	Vandalismus		2'000.00		
9635.3132.00	Honorare externe Berater	76'515.07	35'000.00	50'774.62	Es wurde ein Exekutivkredit gesprochen für Beratungen Landwirtschaft, wurde teilweise unter 9635.4390.00 weiterverrechnet.
9635.3170.90	Reisekosten und Spesen		300.00		
9635.3411.00	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV			41'000.00	
9635.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	31'010.45	26'000.00	15'935.95	
9635.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	6'041.20	5'200.00	1'507.20	
9635.3439.10	Heizung	4'872.40	2'300.00	5'677.40	
9635.3439.20	Wasser/Abwasser	3'719.95	2'800.00	2'607.50	
9635.3439.30	Strom	4'642.90	2'500.00	4'023.95	
9635.3439.40	Sachversicherungsprämien	4'683.64	8'000.00	6'750.60	
9635.3439.50	Telefon, Kabelinternet		300.00		
9635.3441.40	Wertberichtigungen Liegenschaften FV	284'503.73			Ausbuchungen von Anlagen unter der Aktivierungsgrenze sowie auch eine Anlage, welche ausgebucht werden musste, da nicht mehr vorhanden (siehe auch Entnahme Neubewertungsreserve 9635.4896.00)
9635.3910.00	Interne Leistungsverrechnung	305.25			
9635.4390.00	Übriger Ertrag	-11'404.65		-3'521.90	Weiterverrechnung Honorare externe Berater.
9635.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-35'944.00	-28'900.00	-29'844.00	
9635.4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-6'896.75			

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
9635.4443.40	Wertberichtigungen Liegenschaften FV			-1'923'337.00	
9635.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten			-3'000.00	
9635.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven	-275'982.49		-528'500.00	Entnahme infolge von Ausbuchung von Anlagen (siehe 9635.3441.40).
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	-35'000.00	
9636	Grundstücke Finanzvermögen	28'562.70	-2'900.00	-11'783.55	
9636.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'753.80	18'700.00	18'226.00	
9636.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'244.80	1'300.00	1'209.70	
9636.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'278.20	2'200.00	2'191.20	
9636.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	163.20	200.00	154.70	
9636.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	243.75	300.00	237.20	
9636.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	522.55	600.00	507.65	
9636.3120.20	Wasser, Abwasser	278.80		335.20	
9636.3131.00	Planungen und Projektierungen		15'000.00		
9636.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	14'679.30			Es musste eine unvorhergesehene gebundene Altlastenentfernung auf dem Standort des Pumptracks vorgenommen werden.
9636.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	480.00	1'000.00	223.65	
9636.3439.40	Sachversicherungsprämien		400.00		
9636.3439.60	Steuern und Abgaben	327.75	400.00	327.80	
9636.3636.00	Beiträge an private Organisationen	30'000.00			Es wurde ein Exekutivkredit für die Finanzierung des Pumptracks bestätigt, welcher im Jahr 2021 genehmigt wurde.
9636.4411.00	Gewinn aus Verkäufen FV	-899.40			
9636.4430.50	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV Landwirtschaft	-39'510.05	-43'000.00	-35'196.65	
9690	Finanzvermögen	6'172.18	0.00	0.00	
9690.3440.00	Übriger Finanzaufwand	6'357.35			Neue Verbuchung der Bank- und Postgebühre. Dies wurde vorher unter 0210.3130.30 verbucht.
9690.4440.00	Übriger Finanzertrag	-185.17			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-4'394.25	-7'000.00	-4'195.40	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-4'394.25	-7'000.00	-4'195.40	
9990	Abschluss	-765'272.49	-745'000.00	2'654'284.83	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	505'986.00	429'000.00	105'498.95	
0223	Allgemein Dienste	23'666.95	200'000.00	23'790.45	
0223.5200.01	Einführung CMI (Geschäftsverwaltungsprogramm)			23'790.45	
0223.5200.02	Neue Informatik-Lösung	23'666.95	200'000.00		Der GoLive fand ab 01.01.2025 statt.
0290	Verwaltungsgebäude	353'278.80	120'000.00	81'708.50	
0290.5040.01	Rathaussanierung (inkl. Steinbock)	353'278.80	120'000.00	81'708.50	Planungsleistungen und Projektierung.
0291	Übrige Verwaltungsliegenschaften	129'040.25	109'000.00	0.00	
0291.5040.05	Restauration Obertorturm	40'264.20	52'000.00		
0290.5040.06	Restauration Untertorturm	88'776.05	57'000.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	297'197.75	0.00	30'246.85	
1611	Schiessanlage	297'197.75	0.00	30'246.85	
1611.5040.01	Schiessstand Sanierung	297'197.75	0.00	30'246.85	Budgetierung im 2023.
2	BILDUNG	1'931'338.60	2'280'000.00	520'639.90	
2110	Kindergarten	0.00	0.00	12'905.00	
2110.5060.01	IT-Geräte			12'905.00	
2120	Primarschule	45'997.35	43'000.00	46'326.70	
2120.5060.01	IT-Geräte	45'997.35	43'000.00	46'326.70	
2130	Oberstufe	34'924.95	32'000.00	11'499.65	
2130.5060.01	IT-Geräte	34'924.95	32'000.00	11'499.65	
2172	Schulanlage Schanz	1'697'008.10	1'915'000.00	449'908.55	
2172.5040.02	Umbau Schule Schanz	1'694'966.05	1'929'000.00	449'908.55	
2172.5040.03	Umbau Schule Schanz, PV-Anlage	2'042.05			Die PV-Anlage ist im Gesamtbudget enthalten.
2172.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		-14'000.00		

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
2173	Mehrzweckhalle Schanz	153'408.20	290'000.00	449'908.55	
2173.5040.01	Erneuerung Bühnentechnik	88'981.45	110'000.00	449'908.55	
2173.5040.02	Ausbau Dachgeschoss und neuer Sitzungsraum EG	16'995.00	20'000.00		
2173.5040.03	Mehrzweckhalle Schanz PV-Anlage	116'498.65	178'000.00		
2173.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund	-24'575.90	-18'000.00		Kantonsbeitrag an die PV-Anlage.
2172.6300.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate	-44'491.00			Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung an die Bühnentechnik.
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	276'208.77	317'000.00	52'208.47	
3411	Badeanlagen	12'024.95	0.00	0.00	
3411.5060.00	Sanierung Badi Espi	12'024.95			Es wurde ein Exekutivkredit für Sanierungsmassnahmen gesprochen.
3413	Kleinschiffahrt	142'952.30	120'000.00	44'674.37	
3413.5040.01	Ersatz Bootssteganlage	142'952.30	120'000.00	44'674.37	
3421	Öffentliche Anlagen und Wege	121'231.52	197'000.00	7'534.10	
3421.5040.01	Neugestaltung Undere Obschtmärkt	63'294.17	145'000.00	3'500.25	
3421.5040.10	Neubau Kinderspielplatz Burgacker	99'960.90		4'033.85	
3421.5040.11	Neubau Kinderspielplatz Degerfeld	5'413.45			
3421.5060.01	Blumenschmuck Rheinbrücke	17'010.30	52'000.00		
3421.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate	-64'447.30			Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung an den Blumenschmuck und den Kinderspielplatz Burgacker.
4	GESUNDHEIT	248'225.88	110'000.00	-44'061.05	
4121	Alterszentrum	98'590.65	110'000.00	-44'061.05	
4121.5040.01	Erweiterung Alterszentrum (Inkl. Sinnesgarten), PV-Anlage	121'318.55	123'000.00		
4121.6360.00	Investitionsbeiträge vom Bund	-22'727.90	-13'000.00	-44'061.05	Kantonsbeitrag an die PV-Anlage.
4211	Spitex	149'635.23	0.00	0.00	
4211.5040.00	Innenausbau Spitex	149'635.23			Diese Position wurde separat vom Einwohnerrat am 09.09.2022 genehmigt.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'026'774.77	468'000.00	533'353.99	
6150	Gemeindestrassen	699'314.32	395'000.00	531'297.74	
6150.5010.06	Parkplatz Schützenhaus Erweiterung	28'860.30			Budgetierung im 2022.
6150.5010.07	Parkplatz Car (Forstareal)	286.05			
6150.5010.09	Rosenberg Quartierplan, Erschliessungsstrasse	13'235.30			Budgetierung im 2021.
6150.5010.10	Eggli Areal Quartierplan, Erschliessungsstrasse	39'807.75			Budgetierung im 2022.
6150.5010.12	Sanierung Bleikistrasse	102'496.00	35'000.00	38'770.80	
6150.5010.16	Nägelisee (Strassen)	85'529.74		1'385.15	Budgetierung im 2021.
6150.5010.18	Aubau Degefelderweg Süd	89'410.40	15'000.00	166'812.25	
6150.5010.21	Öffentliche Beleuchtung Umrüstung auf LED	81'965.10	120'000.00		
6150.5010.22	Verkehrsberuhigung Tempo-30 Stadtring	13'085.15	60'000.00		
6150.5020.01	Neugestaltung Schiffländi, Hindernisfreie Baute			20'402.65	
6150.5020.02	Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung	187'843.83	120'000.00	126'934.02	
6150.5040.00	Parkhaus Grossi Schanz, Mieterausbau	76'109.45			Dieses Projekt wurde fälschlicherweise in Finanzvermögen budgetiert.
6150.5290.01	Planung Situation Brückenköpfe	14'805.80	50'000.00	6'721.05	
6150.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund	-2'234.00		0.00	Beitrag des Kantons an die PWI-Massnahmen.
6150.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'021.00	-5'000.00		Beitrag des Kantons an die PWI-Massnahmen.
6150.6320.00	Investitionsbeiträge Gemeinden	-23'432.95			Schlussrechnung der Gemeinde Wagenhausen betreffend Hochwasserschutz (Gutschrift).
6150.6350.00	Investitionsbeiträge private Unternehmungen	-6'432.60			
6150.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten			170'271.82	
6191	Bauamt	327'460.45	73'000.00	2'056.25	
6191.5060.02	Ersatzfahrzeug Bauamt			2'056.25	
6191.5060.03	Strassenwischmaschine Elektro (Ersatz)	265'631.55			Budgetierung im 2023.
6191.5060.04	Elektrofahrzeug Bewässerung	61'828.90	73'000.00		

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	367'026.45	286'000.00	93'719.88	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	172'028.40	0.00	-19'502.77	
7101.5031.06	Rosenberg (Wasser)			90'668.65	
7101.5031.08	Im Boll (Wasser)			17'758.68	
7101.5031.11	Ausbau Degerfeldweg Süd	19'614.55		30'101.40	
7101.5031.12	Ersatz Wasserleitung im Bollstieg	187'468.50			Gebundene Ausgabe (Exekutikredit).
7101.5290.01	Massnahmen für die Sicherheit vom Wasser	4'663.70		8'493.60	Diese Position wurde im 2022 budgetiert.
7101.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			-49'050.10	
7101.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-39'718.35		-117'475.00	Diese Position wird nicht budgetiert.
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	16'433.90	70'000.00	9'441.50	
7201.5032.04	Ausbau Degerfeldweg Süd (Kanalisation)	40'339.45	30'000.00	51'403.35	
7201.5032.06	Rosenberg (Kanalisation)			42'747.10	
7201.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Genereller Entwässerungsplan GEP)	22'991.65	40'000.00	38'247.25	
7201.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-46'897.20		-122'956.20	Diese Position wird nicht budgetiert.
7301	Kehrichtentsorgung	70'667.25	71'000.00	98'758.90	
7301.5033.01	Unterflurcontainer-Erstellung	66'402.25	85'000.00		
7301.5060.01	Grünmulden Ersatz	4'265.00	10'000.00	51'481.00	
7301.5060.02	Kübelkleintransporter mit Brücke (e-Fahrzeug)			47'277.90	
7301.6320.20	Investitionsbeiträge Zweckverbände		-24'000.00		
7901	Ortsplanung	107'896.90	145'000.00	5'022.25	
7901.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	107'896.90	145'000.00	5'022.25	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Kommentare
8	VOLKSWIRTSCHAFT	664'906.87	778'000.00	183'265.75	
8200	Forstbetrieb	549'418.12	550'000.00	0.00	
8200.5060.02	Zangenschlepper	549'418.12	550'000.00		
8400	Tourismus	62'336.20	48'000.00	0.00	
8400.5290.00	Lenkung Besucherströme	62'336.20	80'000.00		
8400.6310.00	Investitionsbeiträge vom Bund		-32'000.00		
8791	Wärmeverbund	53'152.55	180'000.00	183'265.75	
8791.5035.01	Netzerweiterung Wärmeverbund	236'788.95	120'000.00	178'236.00	Höhere Ausgaben für Anschlüsse, daraus resultieren auch Mehreinnahmen bei den Anschlussgebühren.
8791.5290.00	Planungsausgaben Zukunft Wärmeverbund	33'963.60	120'000.00	94'629.35	
8791.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate	-27'400.00		-11'099.60	Förderbeitrag des Kantons für Wärmenetzprojekt Energiefachstelle.
8791.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-190'200.00	-60'000.00	-78'500.00	
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'317'665.09	4'668'000.00	1'474'872.74	
9	FINANZEN UND STEUERN	465'261.25	0.00	4'077'663.00	
9635	übriges Finanzvermögen	465'261.25	0.00	4'077'663.00	
9635.5000.02	Grundstück Schöfferwis	49'040.65		1'662'228.05	
9635.5010.01	Degerfeld Erschliessung	370'216.70			
9635.5040.00	Gebäude Egloff Chlini Schanz 40	134'452.90		407'000.00	
9635.5040.04	Feuerwehrgebäude Dachsanierung und WC-Anlage			91'655.85	
9635.5040.08	Restaurierung Bürgerasyl			45'143.15	
9635.5040.09	Restaurierung Hettler Häuschen			51'096.25	
9635.5040.10	Villa Lieb Grossi Schanz 4			1'898'200.00	
9635.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Quartierplan Schäferwies)			839.70	
9635.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-34'798.00			Abgrenzung der Kantonsbeiträge Denkmalpflege Hettlerhäuschen und Bürgerasyl welche gesprochen wurden.
9635.6360.20	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate	-53'651.00			Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung an Bürgerasyl und Hettlerhäuschen
9635.6360.20	investitionsbeiträge übrige private Organisationen			-78'500.00	
	Nettoinvestitionen Total (VV und FV)	5'782'926.34	4'668'000.00	5'552'535.74	

Bilanz

Details zur Bilanz

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
1	Aktiven	77'548'913.36		81'883'595.17
10	Finanzvermögen	62'759'067.05		63'207'083.70
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'332'595.21		2'798'191.80
1000	Kasse	12'993.75		9'190.55
1000.00	Stadtkasse	5'859.50	-4'262.60	1'596.90
1000.10	Kasse Einwohnerkontrolle	1'914.00	770.00	2'684.00
1000.11	Kasse Alterszentrum	2'792.40	-391.85	2'400.55
1000.12	Kasse Spitex	1'812.15	-101.30	1'710.85
1000.14	Kasse Stadtbibliothek	174.95	109.05	284.00
1000.15	Kasse Ludothek	440.75	73.50	514.25
1001	Post	2'219'161.79		1'684'035.22
1001.00	PostFinance	2'219'161.79	-535'126.57	1'684'035.22
1002	Bank	1'100'439.67		1'104'966.03
1002.00	Schaffhauser Kantonalbank EWG	672'330.22	-379'941.30	292'388.92
1002.01	Schaffhauser Kantonalbank Bereich Soziales	56'761.01	-25'490.31	31'270.70
1002.02	Schaffhauser Kantonalbank Stadtbibliothek	102.57	17.24	119.81
1002.03	Schaffhauser Kantonalbank Alterszentrum	240'272.59	505'849.19	746'121.78
1002.04	Schaffhauser Kantonalbank Spitex	97'842.13	-80'820.87	17'021.26
1002.05	Schaffhauser Kantonalbank Ludothek	5'522.20	264.00	5'786.20
1002.06	Schaffhauser Kantonalbank Stadtpolizei	23'820.75	-14'339.35	9'481.40
1002.07	Schaffhauser Kantonalbank Primarschule	173.95	-18.19	155.76
1002.08	Schaffhauser Kantonalbank Oberstufe	209.25	-81.54	127.71
1002.70	Schaffhauser Kantonalbank (EUR)	3'270.04	-840.51	2'429.53
1002.8	Raiffeisenbank KK Darlehen	134.96	-72.00	62.96

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
101	Forderungen	8'345'403.69		8'598'304.21
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'586'583.91		2'393'837.84
1010.00	Forderungen Sammelkonto EWG	937'820.11	965'183.78	1'903'003.89
1010.02	Forderungen Alterszentrum	651'381.15	-109'655.15	541'726.00
1010.03	Forderungen Spitex	81'382.65	-6'274.70	75'107.95
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-84'000.00	-42'000.00	-126'000.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'750'861.98		875'172.19
1011.02	Konsolidierungskonto Alterszentrum	0.00	0.00	0.00
1011.04	Konsolidierungskonto Spitex	0.00	0.00	0.00
1011.10	Kontokorrent Feuerwehrverband	0.00	0.00	0.00
1011.11	Kontokorrent Abwasserverband	5'601.70	8'353.40	13'955.10
1011.12	Kontokorrent Entsorgungsverband	65'312.92	-65'312.92	0.00
1011.13	Kontokorrent FEUOK	345'856.22	39'696.27	385'552.49
1011.90	Kontokorrent Windler-Stiftung	53'704.44	-53'704.44	
1011.92	Kontokorrent Windler-Stiftung (AZ)	978'908.00	-620'356.00	358'552.00
1011.94	Kontokorrent Windler-Stiftung (Spitex)	301'478.70	-184'366.10	117'112.60
1012	Steuerforderungen	5'003'316.76		5'238'524.59
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	4'860'541.66	214'581.28	5'075'122.94
1012.02	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Buch	0.00	0.00	0.00
1012.05	Forderungen juristische Personen	142'775.10	20'626.55	163'401.65
1012.09	WB auf Forderungen auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	0.00	0.00	0.00
1012	Steuerforderungen	0.00		3'000.00
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	0.00	3'000.00	3'000.00
1015	Interne Kontokorrente	4'641.04		87'769.59
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	121.54	82'177.90	82'299.44
1015.61	Abrechnungskonto Soziales Buch	500.00	0.00	500.00
1015.62	Abrechnungskonto Soziales Hemishofen	4'019.50	950.65	4'970.15
1015.70	Abrechnungskonto Sozialamt Kanton	0.00	0.00	0.00
1019	Übrige Forderungen	0.00		0.00
1019	Forderungen Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00
1019.05	Abrechnungskonto MWST	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
1019.20	MWST-Vosteuer Guthaben Wasser ER EWG	0.00	0.00	0.00
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	1'907'339.66		2'238'943.41
1040	Personalaufwand	2'374.75		8'504.50
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	2'374.75	6'129.75	8'504.50
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'141.90		10'998.90
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'141.90	4'857.00	10'998.90
1042	Steuern	1'015'713.65		909'247.40
1042.00	Aktive RA Steuern	1'015'713.65	-106'466.25	909'247.40
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	657'122.56		801'766.51
1043.00	Aktive RA Transfers der ER	657'122.56	144'643.95	801'766.51
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	35'763.95		0.00
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	35'763.95	-35'763.95	0.00
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	190'222.85		426'324.30
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	11'200.70	-5'103.00	6'097.70
1045.02	Aktive RA Alterszentrum Konsolidierung	7'800.00	195'427.65	203'227.65
1045.04	Aktive RA Spitex Konsolidierung	171'222.15	45'776.80	216'998.95
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00		82'101.80
1046.00	Aktive RA IR	0.00	82'101.80	82'101.80
107	Finanzanlagen	1'301'501.00		1'398'167.67
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 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00		96'666.67
1071.00	Langfristige Darlehen	0.00	96'666.67	96'666.67
108	Sachanlagen FV	47'872'227.49		48'173'476.61
1080	Grundstücke FV	29'137'811.45		29'557'068.80
1080.00	Grundstücke FV	29'137'811.45	419'257.35	29'557'068.80
1084	Gebäude FV	18'424'002.64		18'314'543.06
1084.00	Gebäude FV	18'424'002.64	-109'459.58	18'314'543.06
1089	Übrige Sachanlagen FV	310'413.40		301'864.75
1089.00	Übrige Sachanlagen FV	310'413.40	-8'548.65	301'864.75
14	Verwaltungsvermögen	14'789'846.31		18'676'511.47
140	Sachanlagen VV	14'712'673.96		18'125'063.22
1400	Grundstücke VV	133'113.50		213'113.50
1400.00	Grundstücke VV	133'113.50	80'000.00	213'113.50
1401	Strassen / Verkehrswege	1'573'738.32		2'346'949.70
1401.00	Strassen/Verkehrswege	2'542'068.27	1'058'953.93	3'601'022.20
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege	-968'329.95	-285'742.55	-1'254'072.50
1402	Wasserbau	237'191.23		191'908.48
1402.00	Wasserbau	340'212.43	-23'432.95	316'779.48
1402.09	WB Wasserbau	-103'021.20	-21'849.80	-124'871.00
1403	Übrige Tiefbauten	3'746'807.24		4'391'109.02
1403.00	Tiefbauten	91'574.70	0.00	91'574.70
1403.09	WB Tiefbauten	-36'629.85	-9'157.50	-45'787.35
1403.10	Tiefbauten Wasser	4'991'010.15	821'172.83	5'812'182.98
1403.19	WB Tiefbauten Wasser	-1'783'957.90	-399'809.40	-2'183'767.30
1403.20	Tiefbauten Kanalisation	984'901.75	332'601.70	1'317'503.45
1403.29	WB Tiefbauten Kanalisation	-461'741.25	-120'431.50	-582'172.75
1403.30	Tiefbauten Wärmeverbund	-46'644.96	19'188.95	-27'456.01
1403.39	WB Tiefbauten Wärmeverbund	8'294.60	736.70	9'031.30

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
1404	Hochbauten	4'920'630.66		4'785'676.64
1404.00	Hochbauten	4'118'622.78	194'152.65	4'312'775.43
1404.09	WB Hochbauten	-1'214'965.80	-353'463.15	-1'568'428.95
1404.30	Hochbauten Wärmeverbund	1'040'000.00	0.00	1'040'000.00
1404.39	WB Hochbauten Wärmeverbund	-560'000.00	-140'000.00	-700'000.00
1404.40	Hochbauten Alterszentrum	1'830'742.15	98'590.65	1'929'332.80
1404.49	WB Hochbauten Alterszentrum	-293'768.47	-77'884.00	-371'652.47
1404.40	Hochbauten Spitex		149'635.23	149'635.23
1404.49	WB Hochbauten Spitex		-5'985.40	-5'985.40
1405	Waldungen	20'000.00		20'000.00
1405.00	Waldungen	20'000.00	0.00	20'000.00
1406	Mobilien VV	257'480.60		1'074'095.27
1406.00	Mobilien VV	372'242.80	962'065.87	1'334'308.67
1406.09	WB Mobilien VV	-114'762.20	-145'451.20	-260'213.40
1407	Anlagen im Bau VV	3'823'712.41		5'102'210.61
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	2'438'457.98	2'143'444.58	4'581'902.56
1407.50	Anlagen im Bau Eingenwirtschaftsbetriebe	1'385'254.43	-864'946.38	520'308.05
142	Immaterielle Anlagen	77'172.35		51'448.25
1420	Software	77'172.35		51'448.25
1420.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	122'672.95	0.00	122'672.95
1420.09	Anlagen im Bau Eingenwirtschaftsbetriebe	-45'500.60	-25'724.10	-71'224.70
144	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00		500'000.00
144	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00		500'000.00
1420.00	Darlehen an Genossenschaft Alterswohnungen Fridau	0.00	500'000.00	500'000.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2	Passiven	77'548'913.36		81'883'595.17
20	Fremdkapital	35'639'812.57		40'739'938.81
200	Laufende Verbindlichkeiten	9'425'526.92		12'656'476.88
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	2'696'172.58		4'533'566.93
2000.00	Kreditoren Sammelkonto EWG	2'574'188.66	-1'734'133.66	4'308'322.32
2000.02	Kreditoren Alterszentrum Konsolidierung	79'187.72	-107'396.24	186'583.96
2000.04	Kreditoren Spitex Konsolidierung	29'526.95	-7'196.75	36'723.70
2000.20	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	0.00	0.00	
2000.21	Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	
2000.22	Unfallversicherungen	0.00	0.00	
2000.23	Pensionskassen	0.00	0.00	
2000.24	Quellensteuer Personal	9'397.40	1'111.50	8'285.90
2000.25	Familienzulagen	0.00	0.00	
2000.99	Durchlaufkonto / Abklärungskonto	3'912.45	19'437.85	-15'525.40
2000.991	Durchlaufkonto / Abklärungskonto Spitex	0.00	-9'176.45	9'176.45
2000.992	Durchlaufkonto / Abklärungskonto AZ	-40.60	-40.60	
2002	Steuern	5'057'885.72		6'732'803.57
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern NP	4'990'228.92	-1'507'236.44	6'497'465.36
2002.02	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern JP	64'847.85	-124'428.55	189'276.40
2002.05	Abrechnungskonto MWST	2'808.95	-43'252.86	46'061.81
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
2003	Steuern	5'057'885.72		97'506.65
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	0.00	-97'506.65	97'506.65
2005	Interne Kontokorrente	1'305'491.27		687'188.48
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	4'456.15	0.00
2005.06	Abrechnungskonto Verbandsfeuerwehr	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2005.07	Abrechnungskonto Entsorgungsverband	0.00	0.00	0.00
2005.08	Abrechnungskonto Abwasserverband	0.00	0.00	0.00
2005.10	Allgemeine Gemeindesteuern Buch	0.00	0.00	0.00
2005.11	Allgemeine Gemeindesteuern Kt Buch	0.00	0.00	0.00
2005.13	Kontokorrent mit AZ (WST)	978'908.00	620'356.00	358'552.00
2005.14	Kontokorrente mit Spitex (WST)	301'478.70	184'366.10	117'112.60
2005.15	Kontokorrent Windler-Stiftung			186'480.39
2005.21	Kirchensteuer Christ.-Kath. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.22	Kirchensteuer Kath. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.23	Kirchensteuer Ref. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.24	Kirchensteuer Ref. Burg	0.00	0.00	0.00
2005.25	Feuerwehrpflichtersatz Abrechnungskonto	0.00	0.00	0.00
2005.27	Kirchensteuer Kath. Buch	0.00	0.00	0.00
2005.28	Kirchensteuer Ref. Buch	0.00	0.00	0.00
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	0.00	0.00	0.00
2005.92	Kurzfristige Verbindlichkeiten Alterszentrum	20'474.67	2'541.73	17'932.94
2005.94	Kurzfristige Verbindlichkeiten Spitex	173.75	-6'936.80	7'110.55
2006	Depotgelder und Kautionen	237'200.00		292'100.00
2006.00	Baubewilligungen Depot	172'200.00	-4'900.00	177'100.00
2006.01	Sicherheitsleistungen Bewohner	65'000.00	-50'000.00	115'000.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	128'777.35		313'311.25
2009.00	Übrige laufende Verpflichtungen	128'777.35	-184'533.90	313'311.25
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00		4'500'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	5'000'000.00		4'500'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	5'000'000.00	500'000.00	4'500'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	365'636.54		478'606.25
2040	Personalaufwand	0.00		48'723.30
2040.00	Passive RA Personalaufwand	0.00	-48'723.30	48'723.30
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'102.30		46'393.25
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'102.30	-31'290.95	46'393.25

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2042	Steuern	92'300.00		33'400.00
2042.00	Passive RA Steuern	92'300.00	58'900.00	33'400.00
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	231'107.49		261'784.25
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	231'107.49	-30'676.76	261'784.25
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	11'166.65		850.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	11'166.65	10'316.65	850.00
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	15'960.10		49'489.75
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	4'797.60	-34'344.20	39'141.80
2045.02	Passive RA Alterszentrum Konsolidierung	263.50	-6'734.45	6'997.95
2045.04	Passive RA Spitex Konsolidierung	10'899.00	7'549.00	3'350.00
2046	Finanzaufwand / Finanzertrag	11'166.65		37'965.70
2046	Passive RA Investitionsrechnung	0.00	-37'965.70	37'965.70
205	Kurzfristige Rückstellungen	256'711.50		223'331.07
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	256'711.50		223'331.07
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Verwaltung	110'400.00	-20'600.00	131'000.00
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals AZ/Spitex	146'311.50	53'980.43	92'331.07
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00		0.00
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen der IR	0.00	0.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	18'000'000.00		21'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	18'000'000.00		21'000'000.00
2064.01	Darlehen Prof. Dr. Robert Gnehm Stiftung	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
2064.02	Darlehen Schaffhauser Kantonalbank	8'000'000.00	2'500'000.00	5'500'000.00
2064.05	Darlehen PostFinance	7'000'000.00	-5'500'000.00	12'500'000.00
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	2'591'937.61		1'881'524.61

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	640'388.52		279'081.35
2091.01	Büel'scher Schulfonds	152'412.30		
2091.02	Unterstützungsfonds für arme, kranke, gebrechliche Kinder	175'999.77		
2091.03	Büel'scher Schulfonds vor der Brugg	15'716.10		
2091.05	Spitex Schenkungsfonds	14'717.55		
2091.06	Grabfonds	281'542.80	2'461.45	279'081.35
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	1'951'549.09		1'602'443.26
2092.01	Barth'sches Legat	239'656.00	239'656.00	
2092.02	A. Böschenstei-Fäsi Legat	63'667.25	63'667.25	
2092.03	C. Vetterli-Graf Legat	23'148.70	23'148.70	
2092.05	Alterszentrum Legat	97'988.20	97'988.20	
2092.06	Alterszentrum Notfälle Legat	31'038.66	31'038.66	
2092.07	Legat Hanna und Paul Egloff-Merk	5'000.00	5'000.00	
2092.11	Elise Neusch-Stoll Legat	491'050.28	58'080.42	432'969.86
2092.12	Büel'scher Schulfonds		-153'631.60	153'631.60
2092.13	Büel'scher Schulfonds der Brugg		-15'841.80	15'841.80
2092.20	Genossenschaftsanteile Fridau	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
29	Eigenkapital	41'909'100.79		41'143'656.36
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	2'717'740.83		2'336'310.35
2900	Spezialfinanzierungen im EK	2'717'740.83		2'336'310.35
2900.01	Spezialfinanzierung Parkplatz	754'534.80	114'070.67	640'464.13
2900.02	Spezialfinanzierung Naturschutz	24'449.21	-415.60	24'864.81
2900.03	Spezialfinanzierung Alterszentrum	103'493.33	12'471.29	91'022.04
2900.04	Spezialfinanzierung Stadtentwicklung	322'014.90	50'734.30	271'280.60
2900.05	Spezialfinanzierung Wasserwerk	232'704.53	-67'156.67	299'861.20
2900.06	Spezialfinanzierung Abwasser	1'348'135.81	252'643.93	1'095'491.88
2900.07	Spezialfinanzierung Wärmeverbund	-394'662.43	-39'875.43	-354'787.00
2900.08	Spezialfinanzierung Kleinschiffahrt	328'776.96	-30'641.98	359'418.94
2900.09	Spezialfinanzierung Abfallwesen	-1'706.28	89'599.97	-91'306.25
291	Fonds	106'914.35		764'155.38

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	106'914.35		764'155.38
2911.01	Legat Spitex Erika Bisang	106'914.35	-855.30	107'769.65
2911.02	Unterstützungsfonds für arme, kranke, gebrochene Kinder		-177'407.77	177'407.77
2911.03	Spitex Schenkungsfonds		-14'835.25	14'835.25
2911.04	Barth'sches Legat		-241'573.20	241'573.20
2911.05	A. Böschenstei-Fäsi Legat		-64'176.55	64'176.55
2911.06	C. Vetterli-Graf Legat		-23'333.90	23'333.90
2911.07	Alterszentrum Legat		-98'772.10	98'772.10
2911.08	Alterszentrum Notfälle Legat		-31'286.96	31'286.96
2911.09	Legat Hanna und Paul Egloff-Merk		-5'000.00	5'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	7'996'416.93		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
2940.03	Finanzpolitische Reserve Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus	2'600'000.00		2'600'000.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	26'869'557.51		26'593'575.02
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	26'869'557.51		26'593'575.02
2960.00	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	26'869'557.51	275'982.49	26'593'575.02
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'218'471.17		3'453'198.68
2990	Jahresergebnis	54'284.83		-765'272.49
2990.00	Jahresergebnis	54'284.83	765'272.49	-765'272.49
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'164'186.34		4'218'471.17
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'164'186.34	-54'284.83	4'218'471.17

Fonds im Fremdkapital

		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
Total Fonds im Fremdkapital per 31.12.		279'081.35	755'721.27	640'388.52
Büel'scher Schulfonds (2091.01 neu 2092.12)	Anfangsbestand	152'412.30	150'137.60	150'903.30
Zweck:				
+	Zinsertrag	0.00	1'200.00	1'509.00
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2120)	0.00	600.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2130)	152'412.30	600.00	0.00
	Endbestand	0.00	150'137.60	152'412.30
Unterstützungsfonds für arme, kranke gebrochene Kinder	Anfangsbestand	175'999.77	173'372.97	174'257.17
Zweck: Neu EK 2911.02				
+	Zinsertrag		1'400.00	1'742.60
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 5791)	175'999.77	1'400.00	0.00
	Endbestand	0.00	173'372.97	175'999.77
Büel'scher Schulfonds der Burg (2091.03 neu 2092.13)	Anfangsbestand	15'716.10	15'481.50	15'560.50
Zweck:				
+	Zinsertrag	0.00	200.00	155.60
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2120)	0.00	100.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 20130)	15'716.10	100.00	0.00
	Endbestand	0.00	15'481.50	15'716.10
Spitex Schenkungsfonds (2091.05) eu EK 2911.03	Anfangsbestand	14'717.55	147'695.95	14'614.35
Zweck:				
+	Zinsertrag	117.70	200.00	103.20
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 4211)	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (von Funktion 4211)	14'835.25	300.00	
	Endbestand	0.00	147'595.95	14'717.55
Grabfonds (2091.06)	Anfangsbestand	281'542.80	272'933.25	292'885.00
Zweck:				
+	Zinsertrag		2'200.00	2'928.90
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 7712)	2'252.30	0.00	
-	Entnahme für ER (von Funktion 7712)	4'713.75	6'000.00	14'271.10
	Endbestand	279'081.35	269'133.25	281'542.80

Zuwendungen, Vermächtnisse Dritter mit Zweckbindung im Fremdkapital

Total Legate im Fremdkapital per 31.12.		Rechnung 2024 1'602'443.26	Budget 2024 1'957'754.06	Rechnung 2023 1'982'418.23
Elise Neusch-Stoll Legat (2092.11)		491'050.28	461'590.91	561'390.90
Zweck:				
+	Zinsertrag	3'928.40	6'200.00	3'928.40
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 4121)		0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 4121)	62'008.82		74'269.02
	Endbestand	432'969.86	467'790.91	491'050.28
Büelscher Schulfonds (2092.12)		152'412.30	150'903.30	150'903.30
Zweck:				
+	Zinsertrag	1'219.30	1'700.00	1'509.00
+	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	153'631.60	152'603.30	152'412.30
Büelscher Schulfonds vor der Brugg (2092.03)		15'716.10	15'560.50	15'560.50
Zweck:				
+	Zinsertrag	125.70	200.00	155.60
+	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	15'841.80	15'760.50	15'716.10
Genossenschaft Alterszentrum Fridau (2092.70)		1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00
Zweck:				
+	Zinsertrag	0.00	0.00	0.00
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER	0.00	0.00	0.00
	Endbestand	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00

Anhang

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

Veränderung Parkplatzfonds		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
6150	Total	226'394.42	693'946.53	168'000.00	732'000.00	163'379.69	732'523.57
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten		573'644.53		600'000.00		568'094.17
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten		49'032.00		60'000.00		74'849.40
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben		25'230.00		30'000.00		33'900.00
6150.4472.53	Nachtparkierungsgebühren		46'040.00		42'000.00		55'680.00
6150.3010.00	Löhne Parkplatzkontrolle Stadtpolizei	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
6150.3010.00	Löhne Bauamt Parkplatzunterhalt	20'400.00		20'400.00		20'400.00	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	38'305.05		45'000.00		41'718.65	
6150.3132.00	Honorare externe Berater (Konzept öffentliche Parkierung)	15'289.30					
6150.3141.00	Erstellung Erneuerung Unterhalt Parkplätze	52'305.17		48'000.00		47'286.21	
6150.3151.10	Unterhalt Parkuhren	2'023.65		1'000.00		1'068.23	
6150.3160.00	Miete Parkhaus	37'662.00					
6150.3300.30	Entnahme Mieterausbau Parkhaus Chlini Schanz, Abschreibun	7'610.95					
6150.3940.90	Zinsverrechnungen	1'798.30		2'600.00		1'906.60	
6150.3300.10	Abschreibungen Parkanlage	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
Diverse	Total	587'659.08	0.00	593'800.00	0.00	550'466.34	0.00
3421.3140.00	öffentliche Anlagen u. Wanderwege	154'812.08		159'500.00		133'169.52	
3411.3144.00	Badeanlagen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
6220.3635.00	Schiffahrtsgesellschaft	29'579.00		30'000.00		23'169.00	
6220.3631.00	Bus und Bahn	163'996.20		183'400.00		167'870.65	
6220.3634.00	Beiträge öffentliche Unternehmung (SBB Pachtzins)	3'733.10		3'600.00		3'670.50	
7102.3120.20	Dekoration öffentlicher Brunnen	1'999.10		1'000.00		2'444.95	
7202.3120.20	Wasserzins WC-Anlagen	3'498.40		2'800.00		3'463.20	
7202.3120.30	Strom WC-Anlagen	3'114.65		3'000.00		2'833.75	
7202.3134.00	Sachversicherungsürämien	65.10					
7202.3144.00	Unterhalt WC-Anlagen	94'983.15		85'000.00		86'406.27	
7301.3120.40	Abfallentsorgung aus öffentlichen Kübeln 50%	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
8400.3000.00	Tourismus Stein am Rhein, Sitzungsgelder	6'477.25					
8400.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'011.05		5'000.00		6'157.75	
8400.3636.70	Tourismus Stein am Rhein	4'000.00		4'000.00		44'810.75	

8400.3636.71	Schaffhauserland Tourismus	54'280.00	54'000.00	14'360.00
8400.3636.75	Diverse Tourismusorganisationen	110.00	500.00	110.00
8400.3920.00	Verrechnung Miete	12'000.00	12'000.00	12'000.00
Bestandesveränderung Parkplatzfonds				
01.01. Bestand Parkplatzfonds		754'534.79	754'534.79	728'571.55
+ Zinsen		6'036.30	8'100.00	7'285.70
+ Einlagen in den Parkplatzfonds		693'946.53	732'000.00	732'523.57
- Entnahmen aus dem Parkplatzfonds		814'053.50	761'800.00	713'846.03
= <i>Nettoeinlage / Nettoentnahme (-)</i>		<i>-120'106.97</i>	<i>-29'800.00</i>	<i>18'677.54</i>
31.12. Bestand Parkplatzfonds		640'464.12	732'834.79	754'534.79