

---

# **Voranschläge 2009**

Stadthaushalt und Altersheim Espel

Vom Stadtrat verabschiedet am 24. September 2008



# Inhalt

		Blattfarbe	Seite
<b>Städtischer Haushalt</b>	Investitionsrechnung	gelb	1
	Investitionsrechnung, Stand der budgetierten Kredite	gelb	6
	Abschreibungsplan	weiss	9
	Laufende Rechnung	hellgelb	11
	Steuerplan	weiss	55
	Laufende Rechnung, Beeinflussbarkeiten	kanariengelb	57
<b>Altersheim Espel</b>	Laufende Rechnung	rosa	61



## Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung

Konto	Rechnung 2007		Voranschlag 2008		Voranschlag 2009	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
10 Behörden, Verwaltung	15'596	0	150'000	0	1'250'000	1'000'000
11 Öffentliche Sicherheit	204'328	161'288	460'000	460'000	600'000	500'000
12 Bildung	679'431	16'981	5'500'000	0	11'650'000	0
13 Kultur, Freizeit	544'352	30'000	1'650'000	0	2'590'000	0
14 Gesundheit	0	0	0	0	0	0
15 Soziale Wohlfahrt	75'000	10'000	0	0	0	0
16 Verkehr	731'707	0	1'575'000	0	2'255'000	0
17 Umwelt, Raumordnung	3'452'924	1'159'091	2'150'000	0	2'875'000	0
18 Volkswirtschaft	0	0	0	0	0	0
19 Finanzen	0	0	0	0	0	0
Nettoausgaben		4'325'978		11'025'000		19'720'000
<b>Total</b>	<b>5'703'338</b>	<b>5'703'338</b>	<b>11'485'000</b>	<b>11'485'000</b>	<b>21'220'000</b>	<b>21'220'000</b>

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung		Rechnung 2007		Voranschlag 2008		Voranschlag 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		5'703'337	1'377'360	11'420'000	460'000	21'220'000	1'500'000
			4'325'977		10'960'000		19'720'000
<b>10</b>	<b>Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung</b>	<b>15'596</b>		<b>150'000</b>		<b>1'250'000</b>	<b>1'000'000</b>
<b>1041</b>	<b>Hochbauamt</b>	<b>15'596</b>		<b>150'000</b>		<b>1'050'000</b>	<b>1'000'000</b>
5030	Immobilien Management	15'596		150'000		50'000	
5031	Werterhaltung Liegenschaften					1'000'000	
	Desinvestition Liegenschaften						1'000'000
<b>1048</b>	<b>Informatik</b>					<b>200'000</b>	
	Telefonie					200'000	
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>204'328</b>	<b>161'288</b>	<b>460'000</b>	<b>460'000</b>	<b>600'000</b>	<b>500'000</b>
			<b>-43'040</b>				
<b>1101</b>	<b>Vermessungswerk</b>	<b>43'040</b>					
5812	Vermessungswerk	43'040					
<b>1140</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>161'288</b>	<b>161'288</b>	<b>460'000</b>	<b>460'000</b>	<b>600'000</b>	<b>500'000</b>
5031	Projektierung Feuerwehrgebäude	161'288		400'000		500'000	
5060	Personenkraftwagen			60'000			
5061	Mannschaftstransportwagen					100'000	
6521	Bezug Vorfinanzierung Feuerschutz		161'288		460'000		500'000
<b>12</b>	<b>Bildung</b>	<b>679'431</b>	<b>16'981</b>	<b>5'500'000</b>		<b>11'650'000</b>	
			<b>662'450</b>		<b>5'500'000</b>		<b>11'650'000</b>
<b>1217</b>	<b>Schulbauten</b>	<b>679'431</b>	<b>16'981</b>	<b>5'500'000</b>		<b>11'500'000</b>	
5041	Oberstufenzentrum Buechenwald	662'450		4'000'000		9'000'000	
50415	Schulanlage Otmar	16'981					
	Schulen (2 % Liegenschaftenwert)			1'500'000		2'500'000	
6521	Bezug aus Vorfinanzierung						
6040	Schulanlage Otmar, Entwidmung		16'981				
<b>12193</b>	<b>Schulinformatik</b>					<b>150'000</b>	

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung		Rechnung 2007		Voranschlag 2008		Voranschlag 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Informatik an der Volksschule					150'000	
<b>13</b>	<b>Kultur</b>	<b>544'352</b>	<b>30'000</b>	<b>1'650'000</b>		<b>2'590'000</b>	
			<b>514'352</b>		<b>1'650'000</b>		<b>2'590'000</b>
<b>1322</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>			<b>100'000</b>		<b>150'000</b>	
5620	Andreasplatz			100'000		150'000	
<b>1330</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>			<b>250'000</b>		<b>300'000</b>	
5001	Dorfplatz Arnegg			100'000		300'000	
5013	Skateranlage			150'000			
<b>1345</b>	<b>Sportplätze</b>	<b>408'182</b>	<b>30'000</b>				
5010	Umgebungsgestaltung Nord (1. Etappe)	360'510					
5012	Kunstrasenplatz	47'672					
6690	Kunstrasenplatz		30'000				
<b>1346</b>	<b>Freibad</b>			<b>460'000</b>		<b>1'340'000</b>	
5011	Beckensanierung (inkl. Leitungen)			460'000		1'340'000	
<b>1347</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>36'170</b>		<b>740'000</b>			
5012	Gebäudetechnik	0					
5010	Sanierung Hallenbad	36'170		740'000			
<b>1348</b>	<b>Sporthalle</b>					<b>700'000</b>	
	Sporthalle Buechenwald					700'000	
<b>1379</b>	<b>Walter Zoo AG</b>	<b>100'000</b>		<b>100'000</b>		<b>100'000</b>	
5250	Darlehen	100'000		100'000		100'000	
<b>15</b>	<b>Soziale Wohlfahrt</b>	<b>75'000</b>	<b>10'000</b>				
			<b>65'000</b>				
<b>1571</b>	<b>Alterswohnen in Gossau</b>	<b>75'000</b>	<b>10'000</b>				
5010	Projektierung	75'000					
6620	Rückerstattungen		10'000				

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung		Rechnung 2007		Voranschlag 2008		Voranschlag 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>16</b>	<b>Verkehr</b>	<b>731'707</b>		<b>1'575'000</b>		<b>2'255'000</b>	
			<b>731'707</b>		<b>1'575'000</b>		<b>2'255'000</b>
<b>1610</b>	<b>Staatsstrasse</b>	<b>322'632</b>		<b>90'000</b>		<b>405'000</b>	
5612	Staatsstrassenbeitrag	322'632		90'000		405'000	
<b>1620</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>387'713</b>		<b>1'150'000</b>		<b>1'530'000</b>	
5010	Baukosten	387'713		1'150'000		1'530'000	
6102	Perimeterbeiträge						
<b>1621</b>	<b>Unterhaltungsdienst</b>			<b>180'000</b>			
5060	Wischmaschine			180'000			
<b>1623</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>21'363</b>					
5010	Baukosten	21'363					
<b>1625</b>	<b>Öffentliche Beleuchtung</b>					<b>155'000</b>	
	Fenn Geissberg, Erschliessung					155'000	
<b>1650</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>			<b>155'000</b>		<b>165'000</b>	
5090	Wartekabinen			155'000		165'000	
<b>17</b>	<b>Umwelt, Raumordnung</b>	<b>3'452'924</b>	<b>1'159'091</b>	<b>2'085'000</b>		<b>2'875'000</b>	
			<b>2'293'833</b>		<b>2'085'000</b>		<b>2'875'000</b>
<b>1710</b>	<b>Beteiligung Abwasseranlagen</b>	<b>24'091</b>	<b>210'000</b>				
5623	ARA Au St. Gallen	24'091					
6620	Gemeindebeiträge		210'000				
6611	Ara Au St. Gallen, Kantonsbeiträge						
<b>1711</b>	<b>Kanalisation</b>	<b>1'091'696</b>	<b>182'228</b>	<b>435'000</b>		<b>1'615'000</b>	
5010	Baukosten	1'091'696		435'000		1'615'000	
6010	Baukosten Rückerstattung		182'228				
<b>1740</b>	<b>Friedhof</b>	<b>26'349</b>		<b>600'000</b>		<b>100'000</b>	
5010	Grabfelderweiterung	26'349		600'000		100'000	

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung		Rechnung 2007		Voranschlag 2008		Voranschlag 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1750</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>2'212'446</b>	<b>766'863</b>	<b>750'000</b>		<b>1'040'000</b>	
5010	Baukosten	2'212'446		750'000		1'040'000	
6010	Rückerstattungen		766'863				
<b>1770</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>98'342</b>		<b>100'000</b>		<b>120'000</b>	
5811	Verkehrsplanung	98'342		100'000		120'000	
<b>1780</b>	<b>Espel (Kiesgrube)</b>			<b>200'000</b>			
5000	Altlastensanierung			200'000			

Stand der beantragten Kredite		Voranschlag 2009		Kredit bewilligt			Per 31.08.2008
Investitionsrechnung 2009		Aufwand		Datum	Organ	Betrag CHF	beansprucht CHF
		<b>21'220'000</b>					
			<b>21'220'000</b>				
<b>10</b>	<b>Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung</b>	<b>1'250'000</b>					
<b>1041</b>	<b>Hochbauamt</b>	<b>1'050'000</b>					
5030	Immobilien Management	50'000		April 2007	Parlament	200'000	<b>45'162</b>
5031	Werterhaltung Liegenschaften	1'000'000		Neu			
<b>1048</b>	<b>Informatik</b>	<b>200'000</b>					
5000	Telefonie	200'000		Neu			
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>600'000</b>					
<b>1140</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>600'000</b>					
5031	Feuerwehrgebäude Studienkredit			April 2007	Parlament	155'000	<b>161'288</b>
	Feuerwehrgebäude Projektierungskredit	500'000		Februar 2008	Parlament	663'000	<b>790</b>
5060	Mannschaftstransporter	100'000		Neu			
<b>12</b>	<b>Bildung</b>	<b>11'650'000</b>					
			<b>11'650'000</b>				
<b>1217</b>	<b>Schulbauten</b>	<b>11'500'000</b>					
5041	Oberstufenzentrum Buechenwald	9'000'000		September 2006	Urnenabstimmung	18'177'000	<b>2'836'681</b>
50413	Schulen (2 % Liegenschaftenwert)	2'500'000		Neu			
<b>12193</b>	<b>Informatik an der Volksschule</b>	<b>150'000</b>					
5000	Ersatz Hardware	150'000		Neu			
<b>13</b>	<b>Kultur</b>	<b>2'590'000</b>					
			<b>2'590'000</b>				
<b>1322</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>150'000</b>					
5620	Andreasplatz	150'000		Voranschlag 2008	Parlament	100'000	<b>21'520</b>

Stand der beantragten Kredite		Voranschlag 2009		Kredit bewilligt			Per 31.08.2008
Investitionsrechnung 2009		Aufwand		Datum	Organ	Betrag CHF	beansprucht CHF
<b>1330</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>300'000</b>					
5001	Dorfplatz Arnegg	300'000		Voranschlag 2008	Parlament	100'000	0
<b>1346</b>	<b>Freibad</b>	<b>1'340'000</b>					
5011	Beckensanierung (inkl. Leitungen)	1'340'000		Juli 2008	Parlament	1'745'000	
<b>1348</b>	<b>Sporthalle</b>	<b>700'000</b>					
5010	Sporthalle Buechenwald	700'000		neu		700'000	0
<b>1379</b>	<b>Walter Zoo AG</b>	<b>100'000</b>					
5250	Darlehen	100'000		September 2005	Parlament	500'000	400'000
	Beiträge über laufende Rechnung					1'000'000	800'000
<b>16</b>	<b>Verkehr</b>	<b>2'255'000</b>					
			<b>2'255'000</b>				
<b>1610</b>	<b>Staatsstrasse</b>	<b>405'000</b>					
5612	Flawilerstrasse, Radstreifen	120'000		Neu	Beitrag an Kanton		0
	Andwilerstrasse	195'000		Neu	Beitrag an Kanton		0
	Breifeld Fussgängersicherung	90'000		Neu	Beitrag an Kanton		0
<b>1620</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'530'000</b>					
5010	Baukosten						
	Bahnhofplatz	640'000		Neu			
	Albertschwilerstrasse	100'000		Neu			
	Haldenstrasse (Tellstr. - Friedbergstr.)	170'000		Februar 2007	Parlament	410'000	87'612
	Rütistrasse	50'000		Neu			
	Erweiterte Blaue Zone	100'000		Voranschlag 2008	Parlament	160'000	0
	Wehrstrasse	300'000		Neu			
	Strassendurchlässe (Arneggerbach)	120'000		September 2007	Parlament	240'000	0
	Projektierungen	50'000		Neu			0
<b>1625</b>	<b>Öffentliche Beleuchtung</b>	<b>155'000</b>					
	Fenn Geissberg	155'000		Neu			

Stand der beantragten Kredite		Voranschlag 2009		Kredit bewilligt			Per 31.08.2008
Investitionsrechnung 2009		Aufwand		Datum	Organ	Betrag CHF	beansprucht CHF
<b>1650</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>165'000</b>					
5090	Wartekabinen	165'000		Neu			
<b>17</b>	<b>Umwelt, Raumordnung</b>	<b>2'875'000</b>					
			<b>2'875'000</b>				
<b>1711</b>	<b>Kanalisation</b>	<b>1'615'000</b>					
5010	Baukosten						
	Bischofszellerstrasse	950'000		Neu			
	Erschliessung Fenn-Geissberg	450'000		Neu			
	Ringstrasse	50'000		Neu			
	Kanalumlegungen Arneggerbach	55'000		September 2007	Parlament	102'000	0
	Projektierungen	50'000		Neu			
	Pumpwerke Anpassungen	60'000		Neu			
<b>1740</b>	<b>Friedhof</b>	<b>100'000</b>					
5010	Grabfelderweiterung	100'000		Neu			
<b>1750</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>1'040'000</b>					
5010	Baukosten						
	Arneggerbach	800'000		Sept. 2007	Parlament	1'718'000	9'020
	Bädlibach	50'000		Neu			
	Wiesenbach	150'000		Voranschlag 2007		160'000	32'549
				Voranschlag 2008		100'000	38'793
	Projektierungen	40'000		neu			
<b>1770</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>120'000</b>					
5811	Raumplanung	120'000		Neu			

## Städtischer Haushalt, Abschreibungsplan

Gegenstand	Bestand am 01.01.2008	Zugang 2008 (Invest. Rechnung) (voraussichtlich)	Abschreibung 2008	Bestand am 1.1.2009 (voraussichtlich)	Abschreibung 2009
<b>Verwaltungsvermögen</b>					
Tiefbauten	1'593'427	1'345'000	441'723	2'496'704	269'000
Gewässer	1'672'168	670'000	214'546	2'127'622	173'600
Hochbauten	1'446'495	585'000	168'364	1'863'131	1'250'000
Schulbauten	8'320'072	5'487'000	832'008	12'975'064	748'200
Informatik Stadt	15'596	150'000	15'596	150'000	60'000
Informatik Schule	237'600	0	95'040	142'560	57'000
Maschinen	0	180'000	0	180'000	35'000
Espel Altlastensanierung		10'000			
Planungen		100'000		100'000	35'000
Darlehen und Beteiligungen	2			2	
Beiträge		0		0	0
Abschreibungen Steuereinkommen					300'000
Debitorenverluste					10'000
<b>Direktabschreibungen</b>					
Darlehen Walter Zoo AG*		100'000	100'000		100'000
<b>Spezialfinanzierungen</b>					
Landwirtschaftsbetrieb Espel	115'871		11'587	104'284	10'400
Altersheim Espel	110'760				10'000
Abwasseranlagen/Kanalisation	8'645'819	345'000	1'081'055	7'909'764	800'000
Feuerwehr		723'000	0	723'000	400'000
<b>Finanzvermögen</b>	25'173'347		506'000	24'667'347	516'000
<b>Total</b>	<b>47'331'158</b>	<b>9'695'000</b>	<b>3'465'919</b>	<b>53'439'479</b>	<b>4'774'200</b>

\*Das Darlehen wird im Jahr der Auszahlung abgeschrieben.



## Städtischer Haushalt, Laufende Rechnung

	Rechnung 2007		Voranschlag 2009		R2007 zu V 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10 Behörden, Verwaltung	8'909'027	4'819'359	11'739'310	7'807'260	31.77%	62.00%
11 Öffentliche Sicherheit	2'733'073	2'570'979	4'638'025	4'386'550	69.70%	70.62%
12 Bildung	34'380'682	4'103'786	34'283'720	3'700'430	-0.28%	-9.83%
13 Kultur, Freizeit	2'956'689	1'173'553	3'901'690	1'415'600	31.96%	20.63%
14 Gesundheit	543'011	128'240	604'970	1'000	11.41%	-99.22%
15 Soziale Wohlfahrt	10'198'213	3'657'603	9'047'500	3'240'150	-11.28%	-11.41%
16 Verkehr	4'157'708	866'544	4'585'420	1'260'600	10.29%	45.47%
17 Umwelt, Raumordnung	6'718'410	5'744'470	6'958'300	5'810'600	3.57%	1.15%
18 Volkswirtschaft	546'550	87'540	675'180	97'125	23.53%	10.95%
19 Finanzen	9'727'632	57'718'921	7'180'420	53'697'795	-26.19%	-6.97%
Aufwand-/Ertragsüberschuss				2'197'425		
<b>Total</b>	<b>80'870'995</b>	<b>80'870'995</b>	<b>83'614'535</b>	<b>83'614'535</b>		

## Städtischer Haushalt, Laufende Rechnung; Nettoaufwand

	Rechnung 2007		Voranschlag 2009		R2007 zu V 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10 Behörden, Verwaltung	4'089'668	0	3'932'050	0	-3.85%	
11 Öffentliche Sicherheit	162'094	0	251'475	0	55.14%	
12 Bildung	30'276'896	0	30'583'290	0	1.01%	
13 Kultur, Freizeit	1'783'136	0	2'486'090	0	39.42%	
14 Gesundheit	414'771	0	603'970	0	45.62%	
15 Soziale Wohlfahrt	6'540'610	0	5'807'350	0	-11.21%	
16 Verkehr	3'291'164	0	3'324'820	0	1.02%	
17 Umwelt, Raumordnung	973'940	0	1'147'700	0	17.84%	
18 Volkswirtschaft	459'010	0	578'055	0	25.94%	
19 Finanzen	0	47'991'289	0	46'517'375		-3.07%
Aufwand-/Ertragsüberschuss				2'197'425		
<b>Total</b>	<b>47'991'289</b>	<b>47'991'289</b>	<b>48'714'800</b>	<b>48'714'800</b>		

## Städtischer Haushalt; Laufende Rechnung

### Legende:

G = nicht beeinflussbar (Gesetz)  
N = nicht beeinflussbar (Verträge)

K = kurzfristig beeinflussbar  
M = mittelfristig beeinflussbar  
L = langfristig beeinflussbar

w = wenig beeinflussbar (bis 10 %)  
m = mittelmässig beeinflussbar (20 bis 30 %)  
s = stark beeinflussbar (ab 30 bis 100 %)

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>		<b>Städtischer Haushalt</b>	<b>80'870'995</b>	<b>80'870'995</b>	<b>83'614'535</b>	<b>81'417'110</b>	<b>2'743'540</b>	<b>546'115</b>	<b>3.39</b>	<b>0.68</b>
		<b>Saldo</b>				<b>2'197'425</b>		<b>2'197'425</b>		
<b>10</b>		<b>Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung</b>	<b>8'909'027</b>	<b>4'819'359</b>	<b>11'739'310</b>	<b>7'807'260</b>	<b>2'830'283</b>	<b>2'987'901</b>	<b>31.77</b>	<b>62.00</b>
		<b>Saldo</b>		<b>4'089'668</b>		<b>3'932'050</b>	<b>157'618</b>			
<b>100</b>		<b>Abstimmungen, Wahlen</b>	<b>119'893</b>	<b>1'500</b>	<b>101'600</b>		<b>-18'293</b>	<b>-1'500</b>	<b>-15.26</b>	<b>-100.00</b>
		<b>Saldo</b>		<b>118'393</b>		<b>101'600</b>	<b>16'793</b>			
<b>1000</b>		<b>Abstimmungen, Wahlen</b>	<b>119'893</b>	<b>1'500</b>	<b>101'600</b>		<b>-18'293</b>	<b>-1'500</b>	<b>-15.26</b>	<b>-100.00</b>
		<b>Saldo</b>		<b>118'393</b>		<b>101'600</b>				
1000.3001	L w	Entschädigung an Stimmenzähler	13'920		7'500		-6'420		-46.12	
1000.3031	L w	Sozialversicherungsbeiträge	15		100		85		584.93	
1000.3101	K m	Drucksachen, Jahresrechnung, Gutachten	30'742		35'500		4'758		15.48	
1000.3171	M w	Spesenentschädigungen	1'169		1'000		-169		-14.46	
1000.3181	K w	Porti, Versandspesen	53'535		40'000		-13'535		-25.28	
1000.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	1'913		1'500		-413		-21.57	
1000.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	18'600		16'000		-2'600		-13.98	
1000.4363	K w	Verschiedene Rückerstattungen		1'500				-1'500		-100.00
<b>1010</b>		<b>Stadtparlament</b>	<b>127'279</b>	<b>6'260</b>	<b>134'850</b>	<b>6'500</b>	<b>7'571</b>	<b>240</b>	<b>5.95</b>	<b>3.83</b>
		<b>Saldo</b>		<b>121'019</b>		<b>128'350</b>		<b>7'331</b>		
1010.3001	L w	Sitzungs- und Taggelder	52'190		55'000		2'810		5.38	
1010.3031	L w	Sozialversicherungsbeiträge	1'701		2'000		299		17.57	
1010.3091	K m	Übriger Personalaufwand	302		500		198		65.70	
1010.3101	K w	Drucksachen, Informationen	250		1'000		750		300.00	
1010.3171	K s	Spesenentschädigungen	5'875		5'000		-875		-14.90	
1010.3181	M w	Externe Kontrollstelle	16'678		17'000		322		1.93	
1010.3191	K s	Mitgliederbeiträge			250		250		100.00	
1010.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	37'060		40'000		2'940		7.93	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1010.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	13'223		14'100		877		6.63	
1010.4341	K w	Verwaltungskostenbeiträge				3'500		3'500		100.00
1010.4361	K w	Rückerstattungen		6'260		3'000		-3'260		-52.08
<b>1020</b>		<b>Stadtrat</b>	<b>809'065</b>	<b>222'330</b>	<b>820'200</b>	<b>262'000</b>	<b>11'135</b>	<b>39'670</b>	<b>1.38</b>	<b>17.84</b>
		<b>Saldo</b>		<b>586'735</b>		<b>558'200</b>	<b>28'535</b>			
1020.3000	M w	Sitzungs- und Taggelder, Löhne	675'071		662'600		-12'471		-1.85	
1020.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	47'934		48'400		466		0.97	
1020.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	38'921		71'400		32'479		83.45	
1020.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	6'541		4'300		-2'241		-34.26	
1020.3091	K m	Übriger Personalaufwand	2'899		6'000		3'101		106.99	
1020.3101	K w	Fachliteratur, Drucksachen	135		2'000		1'865		1'382.03	
1020.3171	M s	Spesenentschädigungen	33'244		25'500		-7'744		-23.29	
1020.3911		int. verrechneter Sachaufwand	4'320				-4'320		-100.00	
1020.4341	K s	Verwaltungskostenbeitrag		30'000		30'000				
1020.4361	N n	Rückerstattungen		12'330		12'000		-330		-2.68
1020.4901		Intern verrechneter Personalertrag		180'000		220'000		40'000		22.22
<b>1030</b>		<b>Schulrat</b>	<b>357'014</b>		<b>322'030</b>		<b>-34'984</b>		<b>-9.80</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>357'014</b>		<b>322'030</b>	<b>34'984</b>			
1030.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	91'570		17'500		-74'070		-80.89	
1030.3010	M w	Löhne, Sozialzulagen			132'000		132'000		100.00	
1030.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	79'104				-79'104		-100.00	
1030.3030	M w	Sozialversicherungsbeiträge			8'200		8'200		100.00	
1030.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	8'704				-8'704		-100.00	
1030.3090	K m	Übriger Personalaufwand			2'700		2'700		100.00	
1030.3091	K m	Übriger Personalaufwand	15'188				-15'188		-100.00	
1030.3100	K w	Büromaterial, Drucksachen			380		380		100.00	
1030.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	320				-320		-100.00	
1030.3170	M w	Spesenentschädigungen			1'250		1'250		100.00	
1030.3171	M w	Spesenentschädigungen	2'128				-2'128		-100.00	
1030.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	160'000		160'000					
<b>1040</b>		<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>4'300'833</b>	<b>2'226'961</b>	<b>4'296'100</b>	<b>2'310'900</b>	<b>-4'733</b>	<b>83'939</b>	<b>-0.11</b>	<b>3.77</b>
		<b>Saldo</b>		<b>2'073'872</b>		<b>1'985'200</b>	<b>88'672</b>			
1040.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	1'940				-1'940		-100.00	
1040.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	2'504'541		2'560'000		55'459		2.21	
1040.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	181'460		194'000		12'540		6.91	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1040.3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	228'457		230'000		1'543		0.68	
1040.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	26'205		11'100		-15'105		-57.64	
1040.3072	K s	Leistungsprämie	9'982				-9'982		-100.00	
1040.3091	K m	Übriger Personalaufwand	104'799		61'300		-43'499		-41.51	
1040.3092	M w	Lehrlingsausbildung	30'907		35'000		4'093		13.24	
1040.3101	K w	Büromaterialien, Drucksachen, Fachl.	95'743		110'200		14'457		15.10	
1040.3111	K s	Anschaffung Mobilien und Maschinen	15'183		15'900		717		4.72	
1040.3131	K w	Verbrauchsmaterial	4'730		5'000		270		5.70	
1040.3151	K m	Unterhalt Mobilien und Maschinen	654		5'500		4'846		741.56	
1040.3161	M w	Mieten Kopiergeräte	34'007		25'000		-9'007		-26.49	
1040.3171	Ks	Spesenentschädigungen	15'879		16'000		121		0.76	
1040.3172	Ks	Mobily Fahrzeug			7'000		7'000		100.00	
1040.3181	M w	Versicherungsprämien	46'331		51'300		4'969		10.73	
1040.31812	N n	Gebührenbelastungen	205'412		220'000		14'588		7.10	
1040.31813	N n	Gebühren Stadtkanzlei			10'000		10'000		100.00	
1040.3182	L w	Telefongebühren	34'900		36'000		1'100		3.15	
1040.3183	L w	Porti	134'443		135'000		557		0.41	
1040.3184	M w	Betriebskosten, Honorare, Abgaben	116'100		100'000		-16'100		-13.87	
1040.3185	M w	Postcheck- und Bankgebühren	50'621		46'000		-4'621		-9.13	
1040.3189	M s	Honorar für Beratungen	24'306		20'000		-4'306		-17.72	
1040.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	88'545		100'000		11'455		12.94	
1040.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	345'686		301'800		-43'886		-12.70	
1040.4311	M m	Gebühren Stadtkanzlei		71'658		74'000		2'343		3.27
1040.4312	N n	Gebühren Betreibungsamt		445'231		460'000		14'770		3.32
1040.4313	N n	Gebühren Einwohneramt		315'563		330'000		14'437		4.58
1040.4314	M m	Gebühren übrige Ämter, Auskünfte		4'069		1'000		-3'069		-75.42
1040.4315	N n	Gebühren ZA Gossau		62'566		80'000		17'434		27.86
1040.4316	M w	Gebühren ZA Andwil		6'700		37'700		31'000		462.69
1040.4317	M w	Gebühren ZA Gaiserwald		24'000				-24'000		-100.00
1040.4318	M w	Gebühren ZA Niederbüren		6'400				-6'400		-100.00
1040.4319	M w	Verkauf Schlichtungsstelle		1'639		1'000		-639		-38.99
1040.4320	M w	Gebühren ZA Waldkirch		80				-80		-100.00
1040.4341	M m	Vergütungen für Dienstleistungen		1'377		2'500		1'123		81.53
1040.4351	K s	Verkäufe				200		200		100.00
1040.4363	K s	Rückerstattungen		127'526		160'000		32'474		25.46
1040.4364	M w	Rück. Betriebskosten Gebühren		23'773		10'000		-13'773		-57.94
1040.4511	N n	Bezugsprovision Dir. Bundessteuer		100'600		100'000		-600		-0.60
1040.4512	N n	Bezugsprovision Staatssteuer		663'190		640'000		-23'190		-3.50

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1040.4513	N n	Verwaltungskostenbeiträge AHV		65'937		65'000		-937		-1.42
1040.4514	M w	Verwaltungskostenbeiträge Mieterschl.		47'800		50'000		2'200		4.60
1040.4521	N n	Bezugsprovision Kirchensteuern		120'190		125'000		4'810		4.00
1040.4901		Intern verrechneter Personalertrag		138'664		174'500		35'836		25.84
<b>1041</b>		<b>Hochbauamt</b>	<b>977'463</b>	<b>388'198</b>	<b>1'033'000</b>	<b>416'500</b>	<b>55'537</b>	<b>28'302</b>	<b>5.68</b>	<b>7.29</b>
		<b>Saldo</b>		<b>589'266</b>		<b>616'500</b>		<b>27'234</b>		
1041.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	2'545		3'000		455		17.88	
1041.3011	M w	Löhne	631'058		766'900		135'842		21.53	
1041.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	48'495		58'000		9'505		19.60	
1041.3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	66'618		61'100		-5'518		-8.28	
1041.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	8'312		2'500		-5'812		-69.92	
1041.3091	K m	Übriger Personalaufwand	31'153		15'400		-15'753		-50.57	
1041.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	10'427		8'000		-2'427		-23.28	
1041.3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Maschinen	594		2'000		1'406		236.62	
1041.3131	K w	Verbrauchsmaterial	212		500		288		136.35	
1041.3151	K m	Unterhalt von Mobilien und Maschinen			1'500		1'500		100.00	
1041.3171	M w	Spesenentschädigungen	731		6'500		5'769		788.74	
1041.3181	K m	Projekte, Expertisen	30'194		33'000		2'806		9.29	
1041.3191	K m	Mitgliederbeiträge	300		5'000		4'700		1'566.67	
1041.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	35'699		40'700		5'001		14.01	
1041.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	111'126		28'900		-82'226		-73.99	
1041.4311	M s	Verwaltungsgebühren		184'552		180'000		-4'552		-2.47
1041.4341	K s	Vergütungen für Dienstleistungen		850		1'000		150		17.65
1041.4351	K s	Verkäufe von Drucksachen		155		500		345		222.58
1041.4361	M w	Rückerstattungen		12'921		5'000		-7'921		-61.30
1041.4381	M m	Eigenleistungen für Investitionen		100'392		100'000		-392		-0.39
1041.4901		Intern verrechneter Personalertrag		89'328		130'000		40'673		45.53
<b>1042</b>		<b>Facility Management</b>			<b>2'863'900</b>	<b>2'863'900</b>	<b>2'863'900</b>	<b>2'863'900</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
		<b>Saldo</b>								
1042.3011	K s	Löhne, Sozialzulagen			2'399'300		2'399'300		100.00	
1042.3031	K s	Sozialversicherungen			183'600		183'600		100.00	
1042.3041	K s	Personalversicherungen			194'000		194'000		100.00	
1042.3051	K s	Unfallversicherungsbeiträge			39'000		39'000		100.00	
1042.3091	K s	übriger Personalaufwand			48'000		48'000		100.00	
1042.4901	K s	Intern verrechneter Personalertrag				2'863'900		2'863'900		100.00

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1043</b>		<b>Tiefbauamt</b>	<b>715'662</b>	<b>741'267</b>	<b>683'750</b>	<b>747'600</b>	<b>-31'912</b>	<b>6'333</b>	<b>-4.46</b>	<b>0.85</b>
		<b>Saldo</b>	<b>25'605</b>		<b>63'850</b>		<b>38'245</b>			
1043.3011	M w	Löhne	587'988		556'600		-31'388		-5.34	
1043.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	43'521		41'600		-1'921		-4.41	
1043.3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	60'274		61'400		1'126		1.87	
1043.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	10'342		3'400		-6'942		-67.12	
1043.3091	K m	übriger Personalaufwand	3'375		11'100		7'725		228.89	
1043.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	320		1'000		680		212.74	
1043.3111	K s	Anschaffungen Mobilien und Maschinen	326		500		174		53.42	
1043.3131	K w	Verbrauchsmaterial			200		200		100.00	
1043.3151	K m	Unterhalt von Mobilien und Maschinen	5'409		3'700		-1'709		-31.59	
1043.3171	M w	Spesenentschädigungen	2'180		2'150		-30		-1.39	
1043.3191	K s	Mitgliedschaften / Verbände	1'027		1'100		73		7.11	
1043.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	900		1'000		100		11.11	
1043.4341	M s	Vergütung für Dienstleistungen Dritter		12'588		13'000		412		3.27
1043.4361	M w	Rückerstattungen		5'070		7'400		2'330		45.96
1043.4381	K s	Eigenleistungen für Investitionen		42'129		80'000		37'871		89.89
1043.4901		Intern verr. Personalertrag		681'136		645'200		-35'936		-5.28
1043.4911		Intern verr. Sachertrag		343		2'000		1'657		483.09
<b>1048</b>		<b>Informatik</b>	<b>1'085'184</b>	<b>1'114'951</b>	<b>1'032'620</b>	<b>1'084'360</b>	<b>-52'564</b>	<b>-30'591</b>	<b>-4.84</b>	<b>-2.74</b>
		<b>Saldo</b>	<b>29'767</b>		<b>51'740</b>		<b>21'973</b>			
1048.3001	K s	Informatikkommission			1'000		1'000		100.00	
1048.3011	M w	Löhne	321'894		282'800		-39'094		-12.15	
1048.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	23'980		20'300		-3'680		-15.35	
1048.3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	32'942		28'800		-4'142		-12.57	
1048.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	3'245		900		-2'345		-72.26	
1048.3091	K m	Übriger Personalaufwand	7'457		6'200		-1'257		-16.85	
1048.3101	K w	Büromaterialien, Drucksachen, Fachl.	349		500		151		43.45	
1048.3111	K m	Anschaffung Mobilien und Maschinen	52'779		15'500		-37'279		-70.63	
1048.3151	K m	Unterhalt von Mobilien und Maschinen	12'231		8'000		-4'231		-34.59	
1048.3171	K s	Spesenentschädigungen	1'901		1'300		-601		-31.62	
1048.3181	L w	Verschiedene Dienstleistungen	152'688		184'920		32'232		21.11	
1048.3182	L w	Dienstleistungen VRSG	366'033		381'000		14'967		4.09	
1048.3183	M w	Dienstleistungen GIS	109'685		101'200		-8'485		-7.74	
1048.3190	M w	Beiträge			200		200		100.00	
1048.4342	K s	Rückerstattungen Informatikleistungen		795		114'500		113'705		14'299.80

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1048.4360	L w	Rückerstattungen		111'467				-111'467		-100.00
1048.4361	M w	Rückerstattungen		1'072				-1'072		-100.00
1048.4381	M w	Eigenleistungen für Investitionen		4'080				-4'080		-100.00
1048.4901		Intern verrechneter Personalertrag		351'479		361'050		9'571		2.72
1048.4911		Intern verrechneter Sachertrag		646'058		608'810		-37'248		-5.77
<b>1070</b>		<b>Rathaus</b>	<b>213'032</b>	<b>4'806</b>	<b>306'650</b>	<b>5'500</b>	<b>93'618</b>	<b>695</b>	<b>43.95</b>	<b>14.45</b>
		<b>Saldo</b>		<b>208'226</b>		<b>301'150</b>		<b>92'924</b>		
1070.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	99'761				-99'761			-100.00
1070.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	6'963				-6'963			-100.00
1070.3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	10'036				-10'036			-100.00
1070.3051	M w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'980				-2'980			-100.00
1070.3091	K m	übriger Personalaufwand	735				-735			-100.00
1070.3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Maschinen	6'364		1'800		-4'564			-71.71
1070.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	39'725		50'000		10'275			25.87
1070.3131	K w	Verbrauchsmaterial Allgemein	7'979		8'000		22			0.27
1070.3132	K s	Verbrauchsmaterial Getränkeautomat	3'690				-3'690			-100.00
1070.3141	K s	Baulicher Unterhalt	19'634		94'100		74'466			379.26
1070.3151	K s	Übriger Unterhalt	2'157		3'800		1'643			76.20
1070.3171	M w	Spesenentschädigungen	250		600		350			140.00
1070.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	9'237		9'350		113			1.23
1070.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	823		139'000		138'178			16'799.70
1070.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	2'700				-2'700			-100.00
1070.4271	M w	Mietzinse		4'806		5'500		695		14.45
<b>1071</b>		<b>Amtshaus</b>	<b>94'939</b>	<b>113'087</b>	<b>57'400</b>	<b>110'000</b>	<b>-37'539</b>	<b>-3'087</b>	<b>-39.54</b>	<b>-2.73</b>
		<b>Saldo</b>	<b>18'148</b>		<b>52'600</b>		<b>34'452</b>			
1071.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	23'810		36'000		12'190			51.20
1071.3141	K s	Baulicher Unterhalt	66'888		16'500		-50'388			-75.33
1071.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	4'208		4'900		692			16.44
1071.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	33				-33			-100.00
1071.4271	M w	Mietzinsen		108'192		100'000		-8'192		-7.57
1071.4363	N n	Verschiedene Rückerstattungen		4'895		10'000		5'105		104.30
<b>1080</b>		<b>Öffentliche Anlässe</b>	<b>108'663</b>		<b>87'210</b>		<b>-21'453</b>		<b>-19.74</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>108'663</b>		<b>87'210</b>		<b>21'453</b>		
1080.3181	K s	Jungbürgerfeier	18'734		18'000		-734			-3.92
1080.3182	K m	Veranstaltungen, Repräsentationen	18'852		18'000		-852			-4.52

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1080.3183	K s	Bundesfeier	27'223		31'200		3'977		14.61	
1080.3191	K s	Verbände, Mitgliedschaft	11'295		10'000		-1'295		-11.47	
1080.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	32'559		8'500		-24'059		-73.89	
1080.3911		Intern verrechneter Sachaufwand			1'510		1'510		100.00	
<b>11</b>		<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>2'733'073</b>	<b>2'570'979</b>	<b>4'638'025</b>	<b>4'386'550</b>	<b>1'904'952</b>	<b>1'815'571</b>	<b>69.70</b>	<b>70.62</b>
		<b>Saldo</b>		<b>162'094</b>		<b>251'475</b>		<b>89'381</b>		
<b>1100</b>		<b>Grundbuchamt</b>	<b>442'470</b>	<b>945'833</b>	<b>508'300</b>	<b>914'000</b>	<b>65'830</b>	<b>-31'833</b>	<b>14.88</b>	<b>-3.37</b>
		<b>Saldo</b>	<b>503'363</b>		<b>405'700</b>			<b>97'663</b>		
1100.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	313'936		341'400		27'464		8.75	
1100.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	23'530		25'900		2'370		10.07	
1100.3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	21'215		31'200		9'985		47.07	
1100.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	3'088		1'200		-1'888		-61.14	
1100.3091	K m	Übriger Personalaufwand	4'746		6'800		2'054		43.27	
1100.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	1'995		1'500		-495		-24.80	
1100.3171	M w	Spesenentschädigungen	195		300		105		54.18	
1100.3172	M w	Spesen Schätzungskommission	264		500		236		89.25	
1100.3181	M s	Gebührenbelastungen durch Dritte	22'163		3'000		-19'163		-86.46	
1100.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	9'500		10'500		1'000		10.53	
1100.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	41'839		86'000		44'161		105.55	
1100.4311	M w	Allgemeine Gebühren		836'224		800'000		-36'224		-4.33
1100.4312	M w	Schätzungsgebühren		210		2'000		1'790		852.38
1100.4361	M w	Rückerstattungen				2'000		2'000		100.00
1100.4511	M w	Entschädigungen der GVA		109'399		110'000		601		0.55
<b>1101</b>		<b>Vermessungswerk</b>	<b>78'574</b>	<b>26'107</b>	<b>109'200</b>	<b>114'200</b>	<b>30'626</b>	<b>88'093</b>	<b>38.98</b>	<b>337.44</b>
		<b>Saldo</b>		<b>52'468</b>	<b>5'000</b>		<b>57'468</b>			
1101.3101	M w	Plankopien			500		500		100.00	
1101.3131	M w	Hausnummern, Versicherungsnummern	2'302		700		-1'602		-69.60	
1101.3151	M w	Vermessungswerk; Unterhalt	6'777		8'000		1'223		18.04	
1101.3181	M w	Kosten Grundbuchgeometer	69'495		100'000		30'505		43.90	
1101.4311	M w	Nachführung von Gebäuden		58'241		65'000		6'759		11.61
1101.4312	M w	Vermarktungs- und Vermessungskosten		23'409		45'000		21'591		92.23
1101.4313	M w	Gebühren für Plan- und Daten- ausgaben		-56'108		3'000		59'108		-105.35
1101.4351	M w	Verkäufe		565		200		-365		-64.60
1101.4601	M w	Bundesbeitrag für Nachführung				1'000		1'000		100.00

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1109</b>		<b>Übrige Rechtsaufsicht</b>	<b>1'900</b>		<b>1'900</b>					
		<b>Saldo</b>		<b>1'900</b>		<b>1'900</b>				
1109.3181	M w	Eichmeister	1'900		1'900					
<b>1110</b>		<b>Polizei</b>	<b>431'769</b>	<b>10'725</b>	<b>498'125</b>	<b>41'900</b>	<b>66'356</b>	<b>31'175</b>	<b>15.37</b>	<b>290.68</b>
		<b>Saldo</b>		<b>421'044</b>		<b>456'225</b>		<b>35'181</b>		
1110.3141	K s	Liegenschaftsunterhalt	116				-116		-100.00	
1110.3161	M w	Mieten	147		825		678		462.37	
1110.3181	M s	Bewachungen	40'582		70'000		29'418		72.49	
1110.3187	M w	Dienstleistungen und Honorare	224		7'500		7'276		3'251.96	
1110.3511	L w	Kostenanteil Kantonspolizei	207'839		225'000		17'161		8.26	
1110.3621	L s	Stadtpolizei Gossau	182'862		183'000		139		0.08	
1110.3901		Intern verrechneter Personalaufwand			11'800		11'800		100.00	
1110.4901		Intern verrechneter Personalertrag		10'725		41'900		31'175		290.68
<b>1120</b>		<b>Rechtssprechung</b>	<b>21'664</b>	<b>9'105</b>	<b>23'570</b>	<b>9'000</b>	<b>1'906</b>	<b>-105</b>	<b>8.80</b>	<b>-1.15</b>
		<b>Saldo</b>		<b>12'559</b>		<b>14'570</b>		<b>2'011</b>		
1120.3001	M w	Löhne an Vermittler	13'740		15'000		1'260		9.17	
1120.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	920		1'200		280		30.40	
1120.3051	M w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	38		100		62		160.08	
1120.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	650		1'170		520		80.10	
1120.3121	L w	Strom Wasser Gas	101				-101		-100.00	
1120.3141	L w	Baulicher Unterhalt	301				-301		-100.00	
1120.3171	M w	Spesenentschädigungen	1'342		200		-1'142		-85.10	
1120.3181	L w	Porti, Telefongebühren	967		3'000		2'033		210.33	
1120.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	1'451		1'700		249		17.16	
1120.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	2'153		1'200		-953		-44.26	
1120.4311	N n	Gebühren		9'105		9'000		-105		-1.15
<b>1140</b>		<b>Feuerschutz Gossau</b>	<b>1'345'096</b>	<b>1'345'096</b>	<b>1'432'000</b>	<b>1'432'000</b>	<b>86'904</b>	<b>86'904</b>	<b>6.46</b>	<b>6.46</b>
		<b>Saldo</b>								
1140.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	1'344				-1'344		-100.00	
1140.3010	M w	Löhne, Sozialzulagen, Sold	354'832				-354'832		-100.00	
1140.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	9'521				-9'521		-100.00	
1140.3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	16'411				-16'411		-100.00	
1140.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	2'215				-2'215		-100.00	
1140.3091	K m	Ausbildungs- und Kurskosten	11'830				-11'830		-100.00	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1140.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	7'021				-7'021		-100.00	
1140.3111	K s	Anschaffung von Mob., Geräten, Fahrz.	34'503				-34'503		-100.00	
1140.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'865				-2'865		-100.00	
1140.3131	M w	Verbrauchsmaterialien, Treibstoff	19'254				-19'254		-100.00	
1140.3140	K w	Gebäude, Hydrantennetz; Unterhalt	68'762				-68'762		-100.00	
1140.3141	K w	Gebäude, Hydrantennetz; Unterhalt			60'000		60'000		100.00	
1140.3143	K w	Wasserbezugsorte; Unterhalt	36'811		5'000		-31'811		-86.42	
1140.3151	K w	Geräte und Maschinen; Unterhalt	15'238				-15'238		-100.00	
1140.3152	K w	Fahrzeuge und Motorspritzen; Unterhalt	9'837				-9'837		-100.00	
1140.3161	M w	Mieten	1'203				-1'203		-100.00	
1140.3171	M w	Spesenentschädigungen	4'272				-4'272		-100.00	
1140.3180	M w	Versicherungsprämien, Alarmstellen	62'006				-62'006		-100.00	
1140.3182	M w	Alarmstellen	12				-12		-100.00	
1140.3185	G g	Chemiewehr	17'127				-17'127		-100.00	
1140.3187	M w	Dienstleistungen und Honorare	1'835				-1'835		-100.00	
1140.3191	K s	Verbände; Beitrag	3'357				-3'357		-100.00	
1140.3291	G g	Feuerwehersatzabgabe Vergütungszins	1'996				-1'996		-100.00	
1140.3301	M w	Abschreibungen von Feuerwehxabgaben	14'465				-14'465		-100.00	
1140.3531	K s	Anteil Arnegg Löschwasserbezug			50'000		50'000		100.00	
1140.3631	K s	Stadtwerke Hydrantennetz	62'231		60'000		-2'231		-3.59	
1140.3651	M m	Beitrag an Samariterverein	1'800		4'000		2'200		122.22	
1140.3821	K w	Einlage in Vorfinanzierung Feuerschutz	435'931				-435'931		-100.00	
1140.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	6'533		55'250		48'717		745.74	
1140.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	19'460		797'750		778'290		3'999.43	
1140.3941		Intern verrechnete Abschreibungen	122'426		400'000		277'574		226.73	
1140.4211	N n	Verzugszinsen von Feuerwehxabgaben		-4'882		3'000		7'882		-161.46
1140.4221	K w	Verzinsung Spezialfinanzierung		14'578		19'940		5'362		36.78
1140.4301	Ks	Feuerwehxabgaben		1'156'714		1'200'000		43'286		3.74
1140.4311	L w	Geb. für Brandmelde- / Löschanlagen		10'837				-10'837		-100.00
1140.4341	K s	Vergütungen für Dienstleistungen		70'389				-70'389		-100.00
1140.4360	M w	Rückerstattungen		5'110				-5'110		-100.00
1140.4361		Rückerstattungen		10'042				-10'042		-100.00
1140.4611	G g	Beitrag der GVA		39'666				-39'666		-100.00
1140.4612	G g	Staatsbeitrag für Einsatz auf der A1		42'642				-42'642		-100.00
1140.4821	K w	Bezug aus Vorfinanzierung Feuerschutz				209'060		209'060		100.00

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1141</b>		<b>Regionales Hubrettungsfahrzeug</b>	<b>11'441</b>	<b>11'441</b>	<b>16'800</b>	<b>16'800</b>	<b>5'359</b>	<b>5'359</b>	<b>46.84</b>	<b>46.84</b>
		<b>Saldo</b>								
1141.3131	L w	Verbrauchsmaterial, Treibstoff	1'029		2'000		971		94.34	
1141.3151	L w	Service, Unterhalt und Reparaturen	6'588		6'000		-588		-8.92	
1141.3152	L w	Unterhalt			2'400		2'400		100.00	
1141.3161	M w	Miete Einstellhalle			2'400		2'400		100.00	
1141.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	3'824		4'000		176		4.61	
1141.4341	K s	Vergütungen für Dienstleistungen		850		1'000		150		17.65
1141.4611	M w	Beiträge der Vertragsgemeinden		4'010				-4'010		-100.00
1141.4821	N n	Bezug aus Vorfinanzierung Feuerschutz		6'581				-6'581		-100.00
1141.4911		Intern verrechneter Sachertrag				15'800		15'800		100.00
<b>1142</b>		<b>Regionale Feuerwehr Gossau</b>			<b>1'010'650</b>	<b>1'010'650</b>	<b>1'010'650</b>	<b>1'010'650</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
		<b>Saldo</b>								
1142.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder			2'000		2'000		100.00	
1142.3010	M w	Löhne, Sozialzulagen, Sold			247'000		247'000		100.00	
1142.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge			10'000		10'000		100.00	
1142.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge			1'000		1'000		100.00	
1142.3091	K m	Ausbildungs- und Kurskosten			15'000		15'000		100.00	
1142.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen			7'500		7'500		100.00	
1142.3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Geräten			200'000		200'000		100.00	
1142.3131	M w	Verbrauchsmaterialien, Treibstoff			19'000		19'000		100.00	
1142.3152	K w	Geräteunterhalt			20'000		20'000		100.00	
1142.3160	K w	Atenschutzübungscontainer Miete			10'000		10'000		100.00	
1142.3171	M w	Spesenentschädigungen			9'000		9'000		100.00	
1142.3180	M w	Abgaben, Versicherungen			30'000		30'000		100.00	
1142.3182	M w	Alarmstellen und Übermittlung			17'050		17'050		100.00	
1142.3183	K m	Anlässe und Veranstaltungen			3'000		3'000		100.00	
1142.3184	K m	Stadtwerke Administration			12'000		12'000		100.00	
1142.3191	K s	Verbandsbeiträge			4'000		4'000		100.00	
1142.3810	K w	kalk. Kosten Fahrzeuge Feuerwehr			183'900		183'900		100.00	
1142.3901		Intern verrechneter Personalaufwand			204'400		204'400		100.00	
1142.3911	K w	Intern verrechneter Sachaufwand			15'800		15'800		100.00	
1142.4311	L w	Geb.für Brandmelde- / Löschanlagen				8'000		8'000		100.00
1142.4341	K s	Vergütungen für Dienstleistungen				40'000		40'000		100.00
1142.4363	K s	Rückerstattungen Dienstleistungen				17'100		17'100		100.00
1142.4520	K w	Anteil Andwil				79'000		79'000		100.00

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1142.4611	G g	Beitrag der GVA				34'000		34'000		100.00
1142.4612	G g	Staatsbeitrag für Einsatz auf der A1				40'000		40'000		100.00
1142.4911		Intern verrechneter Sauchaufwand				792'550		792'550		100.00
<b>1150</b>		<b>Militär</b>	<b>130'980</b>	<b>84'070</b>	<b>107'210</b>	<b>81'000</b>		<b>-23'770</b>	<b>-3'070</b>	<b>-18.15</b>
		<b>Saldo</b>		<b>46'909</b>		<b>26'210</b>		<b>20'699</b>		
1150.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	51'278					-51'278		-100.00
1150.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	2'549					-2'549		-100.00
1150.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	3'782					-3'782		-100.00
1150.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	546					-546		-100.00
1150.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	19'042		20'000			958		5.03
1150.3131	K w	Verbrauchsmaterial	11'572		4'000			-7'572		-65.43
1150.3140	K s	Baulicher Unterhalt	12'017		7'000			-5'017		-41.75
1150.3151	K m	übriger Unterhalt	2'845		8'000			5'155		181.21
1150.3160	M w	Mieten	411		2'310			1'899		462.52
1150.3161	M w	Mieten und Entsch. an Unterkunftsgeber	12'098		1'000			-11'098		-91.73
1150.3171	M w	Spesenentschädigungen	80					-80		-100.00
1150.3180	M m	Vers.prämien, Abgaben, Telefongebühren	6'597		4'000			-2'597		-39.36
1150.3183	K s	Militärische Entlassungsfeiern			2'100			2'100		100.00
1150.3187	M w	Dienstleistungen und Honorare	627					-627		-100.00
1150.3652	L w	Zweckverband Schiessanl. Breitfeld; Beitr.	7'537		6'600			-937		-12.43
1150.3901		Intern verrechneter Personalaufwand			52'200			52'200		100.00
1150.4341	K s	Einquartierungen		83'327		80'000		-3'327		-3.99
1150.4363	N n	Verschiedene Rückerstattungen		743		1'000		257		34.59
<b>1160</b>		<b>Zivilschutz Gossau</b>	<b>269'179</b>	<b>138'602</b>	<b>195'270</b>	<b>32'000</b>		<b>-73'909</b>	<b>-106'602</b>	<b>-27.46</b>
		<b>Saldo</b>		<b>130'577</b>		<b>163'270</b>		<b>32'693</b>		
1160.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	6'344					-6'344		-100.00
1160.3010	M w	Löhne, Sozialzulagen, Sold	123'281					-123'281		-100.00
1160.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	7'829					-7'829		-100.00
1160.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	11'407					-11'407		-100.00
1160.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	1'989					-1'989		-100.00
1160.3091	K m	Kurskosten und übriger Personalaufwand	12'121					-12'121		-100.00
1160.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	906					-906		-100.00
1160.3111	K m	Anschaffung von Zivilschutzmaterial	16'341					-16'341		-100.00
1160.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	26'559		27'000			441		1.66
1160.3131	K w	Verbrauchsmaterial	1'964		5'000			3'036		154.63
1160.3141	K s	Baulicher Unterhalt	11'981		18'000			6'019		50.23

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1160.3151	K m	Übriger Unterhalt	4'732		6'000		1'268		26.79	
1160.3161	M w	Mieten	763				-763		-100.00	
1160.3171	M w	Spesenentschädigungen	547				-547		-100.00	
1160.3180	M w	Vers.prämien, Abgaben, Telefon, Kosten	24'390		18'500		-5'890		-24.15	
1160.3187	M w	Dienstleistungen und Honorare	1'164				-1'164		-100.00	
1160.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	5'058		26'570		21'512		425.33	
1160.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	11'804		94'200		82'397		698.07	
1160.4271	M w	Mietzinsen		17'310		1'000		-16'310		-94.22
1160.4341	K s	Einquartierungen		56'056		15'000		-41'056		-73.24
1160.4360	N n	Rückerstattungen		7'897				-7'897		-100.00
1160.4363	N n	Verschiedene Rückerstattungen		1'710				-1'710		-100.00
1160.4370	G g	Bussen		600				-600		-100.00
1160.4601	N n	Bundesbeiträge		16'450		16'000		-450		-2.74
1160.4602	M w	Beiträge der Vertragsgemeinden		38'580				-38'580		-100.00
<b>1161</b>		<b>Reg. Zivilschutzorg. (RZSO)</b>			<b>143'200</b>	<b>143'200</b>	<b>143'200</b>	<b>143'200</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
		<b>Saldo</b>								
1161.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder			6'500		6'500		100.00	
1161.3111	K m	Anschaffung von Zivilschutzmaterial			15'000		15'000		100.00	
1161.3131	K w	Verbrauchsmaterial			5'000		5'000		100.00	
1161.3171	M w	Spesenentschädigungen			2'000		2'000		100.00	
1161.3181	M w	Kurskosten Zivilschutz			15'000		15'000		100.00	
1161.3901		Intern verrechneter Personalaufwand			99'700		99'700		100.00	
1161.4602	M w	Beiträge der Vertragsgemeinden				49'000		49'000		100.00
1161.4911		Intern verrechneter Sachertrag				94'200		94'200		100.00
<b>1170</b>		<b>Amt für Sicherheit</b>			<b>591'800</b>	<b>591'800</b>	<b>591'800</b>	<b>591'800</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
		<b>Saldo</b>								
1170.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen			472'700		472'700		100.00	
1170.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge			32'500		32'500		100.00	
1170.3041	M m	Personalversicherungsbeiträge			48'800		48'800		100.00	
1170.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge			3'100		3'100		100.00	
1170.3091	K m	Übriger Personalaufwand			8'300		8'300		100.00	
1170.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen			2'000		2'000		100.00	
1170.3150	K m	Unterhalt Fahrzeuge			5'000		5'000		100.00	
1170.3170	K m	Spesenentschädigungen			2'000		2'000		100.00	
1170.3180	K m	Abgaben, Gebühren, Taxen			1'000		1'000		100.00	
1170.3181	K m	Mietaufwand			4'400		4'400		100.00	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1170.3520	K m	Stadtwerke			12'000		12'000		100.00	
1170.4340	K m	Anteil Flawil				177'500		177'500		100.00
1170.4901		Intern verrechneter Personalaufwand				414'300		414'300		100.00
<b>12</b>		<b>Bildung</b>	<b>34'380'682</b>	<b>4'103'786</b>	<b>34'283'720</b>	<b>3'700'430</b>	<b>-96'962</b>	<b>-403'356</b>	<b>-0.28</b>	<b>-9.83</b>
		<b>Saldo</b>		<b>30'276'895</b>		<b>30'583'290</b>		<b>306'395</b>		
<b>1210</b>		<b>Volksschulen</b>	<b>4'336'704</b>		<b>4'640'000</b>		<b>303'296</b>		<b>6.99</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>4'336'704</b>		<b>4'640'000</b>		<b>303'296</b>		
1210.3452	L w	Schulgeld Schulgem. Andwil - Arnegg	4'336'317		4'640'000		303'683		7.00	
1210.3454	L w	Schulgeld Schulgemeinde Flawil	387				-387		-100.00	
<b>1211</b>		<b>Kindergarten</b>	<b>1'661'139</b>	<b>26'146</b>	<b>2'096'975</b>	<b>25'000</b>	<b>435'836</b>	<b>-1'146</b>	<b>26.24</b>	<b>-4.38</b>
		<b>Saldo</b>		<b>1'634'993</b>		<b>2'071'975</b>		<b>436'982</b>		
1211.3020	N g	Löhne, Sozialzulagen Unterricht	1'313'160		1'708'000		394'840		30.07	
1211.3022	L s	Leistungsprämie Kindergarten	1'664		5'700		4'036		242.48	
1211.3027	Lw	Stellvertretungen	45'837		45'000		-837		-1.82	
1211.3030	N g	Sozialversicherungsbeiträge	104'755		125'000		20'245		19.33	
1211.3040	N g	Personalversicherungsbeiträge	121'622		124'000		2'378		1.96	
1211.3050	N g	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'487		3'000		513		20.63	
1211.3090	L w	Fortbildung, übriger Personal- aufwand	11'701		14'700		2'999		25.63	
1211.3100	K w	Lehrm., Anschauungs- u. Verbrauchsmat.	35'198		38'000		2'802		7.96	
1211.3104	K w	Lehrerbibliothek, Fachliteratur	2'175		2'600		425		19.56	
1211.3110	K m	Anschaffung Mobilien und Geräte			25'300		25'300		100.00	
1211.3111	K m	Anschaffung Mobilien und Geräte	13'126				-13'126		-100.00	
1211.3150	K m	Unterhalt Mobilien und Geräte	7'467		3'500		-3'967		-53.12	
1211.3170	L w	Spesenentschädigungen	1'947		2'175		228		11.71	
1211.4362	N n	Rückerstattungen		26'146		25'000		-1'146		-4.38
<b>1212</b>		<b>Primarstufe</b>	<b>6'846'434</b>	<b>216'262</b>	<b>7'081'590</b>	<b>139'400</b>	<b>235'156</b>	<b>-76'862</b>	<b>3.43</b>	<b>-35.54</b>
		<b>Saldo</b>		<b>6'630'172</b>		<b>6'942'190</b>		<b>312'018</b>		
1212.3020	N g	Löhne, Sozialzulagen Unterricht	5'438'327		5'615'000		176'673		3.25	
1212.3022	L s	Leistungsprämie Primarstufe	13'027		23'700		10'673		81.93	
1212.3025	L w	Funktionszulage Primarstufe			2'900		2'900		100.00	
1212.3027	Lw	Stellvertretungen	158'401		165'000		6'599		4.17	
1212.3030	N g	Sozialversicherungsbeiträge	434'654		431'900		-2'754		-0.63	
1212.3040	N g	Personalversicherungsbeiträge	477'395		478'000		605		0.13	
1212.3050	N g	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	10'554		10'000		-554		-5.25	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1212.3090	L w	Fortbildung, übriger Personalaufwand	81'360		107'200		25'840		31.76	
1212.3100	K w	Lehrm., Anschauungs- u. Verbrauchsmat.	184'136		181'580		-2'556		-1.39	
1212.3103	K w	Schülerbibliothek	11'486		11'300		-186		-1.62	
1212.3104	K w	Lehrerbibliothek, Fachliteratur	6'150		6'600		450		7.32	
1212.3110	K m	Anschaffung Mobilien und Geräte	7'604		23'255		15'651		205.82	
1212.3150	K m	Unterhalt Mobilien und Geräte	15'763		16'530		767		4.87	
1212.3170	L w	Spesenentschädigungen	7'578		8'625		1'047		13.82	
1212.4362	N n	Rückerstattungen		119'168		56'400		-62'768		-52.67
1212.4520	N n	Rückerstattung von Gemeinwesen		97'094		83'000		-14'094		-14.52
<b>1213</b>		<b>Oberstufe</b>	<b>6'712'799</b>	<b>191'870</b>	<b>6'382'125</b>	<b>130'500</b>	<b>-330'674</b>	<b>-61'370</b>	<b>-4.93</b>	<b>-31.99</b>
		<b>Saldo</b>		<b>6'520'929</b>		<b>6'251'625</b>	<b>269'304</b>			
1213.3020	N g	Löhne, Sozialzulagen Unterricht	5'460'780		5'140'700		-320'080		-5.86	
1213.3022	L s	Leistungsprämie	6'753		23'500		16'747		248.00	
1213.3025	L w	Funktionszulage	13'668		17'200		3'532		25.84	
1213.3027	Lw	Stellvertretungen	59'836		85'000		25'164		42.06	
1213.3030	N g	Sozialversicherungsbeiträge	417'821		394'000		-23'821		-5.70	
1213.3040	N g	Personalversicherungsbeiträge	399'356		383'000		-16'356		-4.10	
1213.3050	N g	Unfall- u. Krankenvers.beiträge	9'690		8'500		-1'190		-12.28	
1213.3090	L w	Fortbildung, übriger Personalaufwand	40'022		48'400		8'378		20.93	
1213.3100	K w	Lehrm., Anschauungs- u. Verbrauchsmat.	237'511		246'800		9'289		3.91	
1213.3103	K w	Schülerbibliothek	3'153		6'800		3'648		115.70	
1213.3104	K w	Lehrerbibliothek, Fachliteratur	9'210		10'000		790		8.57	
1213.3110	K m	Anschaffung Mobilien und Geräte	41'754		5'500		-36'254		-86.83	
1213.3150	K m	Unterhalt Mobilien und Geräte	8'254		8'100		-154		-1.86	
1213.3170	L w	Spesenentschädigungen	4'993		4'625		-368		-7.37	
1213.4350	K s	Verkäufe		2'593		3'000		407		15.71
1213.4362	N n	Rückerstattungen		101'461		73'500		-27'961		-27.56
1213.4520	N n	Rückerstattung von Gemeinwesen		87'817		54'000		-33'817		-38.51
<b>1215</b>		<b>Sonderpädagogische Massnahmen</b>	<b>3'090'105</b>	<b>167'340</b>	<b>2'989'625</b>	<b>149'000</b>	<b>-100'480</b>	<b>-18'340</b>	<b>-3.25</b>	<b>-10.96</b>
		<b>Saldo</b>		<b>2'922'765</b>		<b>2'840'625</b>	<b>82'140</b>			
<b>12150</b>		<b>Kleinklassen</b>	<b>1'522'213</b>	<b>32'245</b>	<b>1'423'400</b>	<b>18'000</b>	<b>-98'813</b>	<b>-14'245</b>	<b>-6.49</b>	<b>-44.18</b>
12150.3021	N g	Löhne, Sozialzulagen Kleinklassen	963'878		873'800		-90'078		-9.35	
12150.3021	N g	Löhne, Sozialzulagen Einschulungsjahr	258'484		292'600		34'116		13.20	
12150.3022	M w	Leistungsprämie			5'300		5'300		100.00	
12150.3023	N	Stellvertretungen	48'202				-48'202		-100.00	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12150.3025	L s	Leistungsprämie Sonderpädagogik	3'550				-3'550		-100.00	
12150.3027	L w	Stellvertretungen			23'000		23'000		100.00	
12150.3030	L w	Sozialversicherungen			90'800		90'800		100.00	
12150.3031	N g	Sozialversicherungen	99'469				-99'469		-100.00	
12150.3040	L w	Personalversicherungsbeiträge			84'500		84'500		100.00	
12150.3041	N g	Personalversicherungsbeiträge	99'613				-99'613		-100.00	
12150.3050	L w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge			2'100		2'100		100.00	
12150.3051	N g	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'317				-2'317		-100.00	
12150.3090	L w	übriger Personalaufwand, Fortbildung			8'800		8'800		100.00	
12150.3091	L w	übriger Personalaufwand, Fortbildung	6'356				-6'356		-100.00	
12150.3100	K w	Lehrm., Anschauungs- u. Verbrauchsmat.			36'750		36'750		100.00	
12150.3102	K w	Lehrm., Anschauungs- u. Verbrauchsmat.	35'084				-35'084		-100.00	
12150.3103	K w	Schülerbibliothek	271		1'400		1'129		415.75	
12150.3104	K w	Lehrerbibliothek Fachliteratur	693		1'100		407		58.65	
12150.3150	K w	Unterhalt Mobilien und Geräte			2'000		2'000		100.00	
12150.3151	K m	Unterhalt Mobilien und Geräte	2'984				-2'984		-100.00	
12150.3170	L w	Spesenentschädigungen			1'250		1'250		100.00	
12150.3171	L w	Spesenentschädigungen	1'312				-1'312		-100.00	
12150.4361	N n	Rückerstattungen		32'245				-32'245		-100.00
12150.4362	N n	Rückerstattungen				8'000	8'000		100.00	
12150.4520	N n	Rückerstattungen von Gemeinwesen				10'000	10'000		100.00	
<b>12151</b>		<b>Fördernde Massnahmen</b>	<b>1'567'892</b>	<b>135'095</b>	<b>1'566'225</b>	<b>131'000</b>	<b>-1'667</b>	<b>-4'095</b>	<b>-0.11</b>	<b>-3.03</b>
12151.3011	N g	Löhne Logopädie	233'722		253'300		19'578		8.38	
12151.3012	N g	Löhne Legasthenie	336'322		384'800		48'478		14.41	
12151.3013	N g	Löhne übrige fördernde Massnahmen	728'586		673'000		-55'586		-7.63	
12151.3022	L w	Leistungsprämie Sonderpädagogik	1'200		5'700		4'500		375.00	
12151.3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge			100'000		100'000		100.00	
12151.3031	N g	Sozialversicherungsbeiträge	99'329				-99'329		-100.00	
12151.3040	L w	Personalversicherungsbeiträge			121'000		121'000		100.00	
12151.3041	N g	Personalversicherungsbeiträge	150'314				-150'314		-100.00	
12151.3050	L w	Unfall- & KVG Beiträge			2'400		2'400		100.00	
12151.3051	N g	Unfall- & KVG Beiträge	2'398				-2'398		-100.00	
12151.3090	L w	übriger Personalaufwand Fortbildung	3'093		4'375		1'282		41.45	
12151.3100	K w	Lehrm., Anschauungs- u. Verbrauchsmat.			21'650		21'650		100.00	
12151.3102	K w	Lehrm., Anschauungs- u. Verbrauchsmat.	12'928				-12'928		-100.00	
12151.4361	N n	Rückerstattungen		5'841				-5'841		-100.00

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12151.4362	N n	Rückerstattungen				1'000		1'000		100.00
12151.4601	N n	Bundesbeiträge		129'254		130'000		746		0.58
<b>1216</b>		<b>Schulanlässe, Freizeitgestaltung</b>	<b>567'811</b>	<b>196'027</b>	<b>588'680</b>	<b>185'000</b>	<b>20'869</b>	<b>-11'027</b>	<b>3.68</b>	<b>-5.63</b>
		<b>Saldo</b>		<b>371'784</b>		<b>403'680</b>		<b>31'896</b>		
<b>12161</b>		<b>Schulreisen</b>	<b>33'423</b>	<b>11'794</b>	<b>43'500</b>	<b>8'000</b>	<b>10'077</b>	<b>-3'794</b>	<b>30.15</b>	<b>-32.17</b>
12161.3170	K s	Schulreisen	33'423		43'500		10'077		30.15	
12161.4360	K w	Teilnehmerbeiträge Schulreise		11'794		8'000		-3'794		-32.17
<b>12162</b>		<b>Sportanlässe während der Schulzeit</b>	<b>14'237</b>		<b>14'000</b>		<b>-237</b>		<b>-1.67</b>	
12162.3170	K s	Aufwand Sportanl. während der Schulz.	14'237		14'000		-237		-1.67	
<b>12163</b>		<b>Klassenl., Schulverleg., Sportwochen</b>	<b>434'088</b>	<b>175'567</b>	<b>445'100</b>	<b>174'000</b>	<b>11'012</b>	<b>-1'567</b>	<b>2.54</b>	<b>-0.89</b>
12163.3170	K s	Klassenlager	82'408		93'300		10'892		13.22	
12163.3171	K s	Sportwoche	351'679		351'800		121		0.03	
12163.4360	M m	Teilnehmerbeiträge Klassenlager		167'419		165'500		-1'919		-1.15
12163.4600	L w	Beitrag Jugend + Sport		8'148		8'500		352		4.32
<b>12164</b>		<b>Besondere Veranstaltungen</b>	<b>86'063</b>	<b>8'667</b>	<b>86'080</b>	<b>3'000</b>	<b>17</b>	<b>-5'667</b>	<b>0.02</b>	<b>-65.38</b>
12164.3170	K s	Übrige Veranstaltungen	83'087		83'080		-7		-0.01	
12164.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	2'976		3'000		24		0.80	
12164.4360	K s	Teilnehmerbeitr. übrige Veranstaltungen		8'667		3'000		-5'667		-65.38
<b>1217</b>		<b>Liegenschaften</b>	<b>4'456'887</b>	<b>547'556</b>	<b>3'649'475</b>	<b>194'430</b>	<b>-807'412</b>	<b>-353'126</b>	<b>-18.12</b>	<b>-64.49</b>
		<b>Saldo</b>		<b>3'909'332</b>		<b>3'455'045</b>		<b>454'287</b>		
<b>12170</b>		<b>Schulanlagen, Betrieb und Unterhalt</b>	<b>4'230'619</b>	<b>465'473</b>	<b>3'649'475</b>	<b>194'430</b>	<b>-581'144</b>	<b>-271'043</b>	<b>-13.74</b>	<b>-58.23</b>
12170.3010	L w	Löhne, Sozialzulagen	1'166'170				-1'166'170		-100.00	
12170.3025	L s	Leistungsprämie Schulanlagen	1'700				-1'700		-100.00	
12170.3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge	88'190				-88'190		-100.00	
12170.3040	L w	Personalversicherungsbeiträge	87'119				-87'119		-100.00	
12170.3050	L w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'071				-2'071		-100.00	
12170.3090	K s	Fortbildung, übriger Personal- aufwand	6'267				-6'267		-100.00	
12170.3110	K s	Anschaffung Mobilien und Geräte	79'930		53'000		-26'930		-33.69	
12170.3120	N n	Wasser			25'000		25'000		100.00	
12170.3121	K w	Abwassergebühren	31'189		22'000		-9'189		-29.46	
12170.3122	K w	Strom	62'215		125'000		62'785		100.92	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12170.3123	L w	Gas	95'560		120'000		24'440		25.58	
12170.3124	L w	Heizmaterial	121'513		125'000		3'487		2.87	
12170.3130	K w	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	51'075		57'600		6'525		12.78	
12170.3140	M w	Bachstrasse, Kindergarten	2'097		10'500		8'403		400.64	
12170.3140	L w	Büelschulhaus	17'874		37'300		19'426		108.68	
12170.3140	L w	Gallusschulhaus	16'792		7'850		-8'942		-53.25	
12170.3140	Mm	Haldenbüelschulhaus	21'252		1'800		-19'452		-91.53	
12170.3140	L w	Hirschbergschulhaus	74'776		58'800		-15'976		-21.36	
12170.3140	M w	Hofeggenschulhaus	4'460		10'700		6'240		139.91	
12170.3140	Mw	Neuchlenstrasse, Kindergarten	646		500		-146		-22.62	
12170.3141	Mw	Lindenbergschulhaus	32'625		13'400		-19'225		-58.93	
12170.3141	M w	Merkurstrasse, Schulamt	19'065		8'250		-10'815		-56.73	
12170.3141	Mw	Musikschulzentrum	114'887		9'000		-105'887		-92.17	
12170.3141	Mw	Notkerschulhaus	43'516		28'800		-14'716		-33.82	
12170.3141	Mw	Otmarschulhaus	54'969		19'600		-35'369		-64.34	
12170.3141	Mw	Rosenau, Schulhaus und Sporthalle	76'722		8'700		-68'022		-88.66	
12170.3141	Mw	Schulhaus am Weiher	17'099		500		-16'599		-97.08	
12170.3141	Mw	Spielwiesen	17'094		17'900		806		4.71	
12170.3141	Mw	Sportstrasse, Kindergarten	9'935		1'150		-8'785		-88.42	
12170.3142	Mw	Talstrasse, Kindergarten	705		6'500		5'795		821.53	
12170.3150	K w	Unterhalt Mobilien und Geräte	39'393		24'200		-15'193		-38.57	
12170.3161	L w	Mieten, Benützungskosten	110'236		94'750		-15'486		-14.05	
12170.3162	K s	Hallenbad, Sportanlagen	91'528		90'000		-1'528		-1.67	
12170.3170	K w	Spesenentschädigungen	2'625		1'875		-750		-28.57	
12170.3180	M w	Versicherungen und Abgaben	89'373		85'400		-3'973		-4.45	
12170.3183	M m	Telefongebühren inkl. Internet	25'029		32'000		6'971		27.85	
12170.3190	M w	Entsorgung	18'106		19'450		1'344		7.43	
12170.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	38'908		1'634'150		1'595'242		4'100.07	
12170.3911	M s	Intern verrechneter Sachaufwand	40'363		40'000		-363		-0.90	
12170.3931	N	Intern verrechnete Zinsen	528'486		215'500		-312'986		-59.22	
12170.3941	N	Intern verrechn. Abschreibungen Bauten	929'058		643'300		-285'758		-30.76	
12170.4270	M w	Liegenschaftserträge		371'862		153'730		-218'132		-58.66
12170.4271	M w	Liegenschaftserträge		6'500				-6'500		-100.00
12170.4340	K s	Benützungsentanschädigungen		23'828		26'000		2'173		9.12
12170.4361	N n	Lohnrückerstattungen		28'752		14'000		-14'752		-51.31
12170.4362	N n	Rückerstattung an Sachaufwand		34'462		500		-33'962		-98.55
12170.4363	N n	Rückerstattung Telefongebühren				200		200		100.00
12170.4911		Intern verrechneter Sachertrag		70				-70		-100.00

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>12171</b>		<b>Sporthalle Buechenwald</b>	<b>226'268</b>	<b>82'082</b>			<b>-226'268</b>	<b>-82'082</b>	<b>-100.00</b>	<b>-100.00</b>
12171.3010	M w	Löhne, Sozialzulagen	63'321				-63'321		-100.00	
12171.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	10'380				-10'380		-100.00	
12171.3030	M w	Sozialversicherungsbeiträge	2'551				-2'551		-100.00	
12171.3050	M w	Unfall- und Krankenversicherungsbeitr.	18				-18		-100.00	
12171.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	52'503				-52'503		-100.00	
12171.3130	K w	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	6'575				-6'575		-100.00	
12171.3140	K s	Baulicher Unterhalt	29'498				-29'498		-100.00	
12171.3150	K m	Unterhalt Mobilien und Geräte	24'438				-24'438		-100.00	
12171.3180	M w	Versicherungen und Abgaben	10'760				-10'760		-100.00	
12171.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	26'225				-26'225		-100.00	
12171.4340	K s	Benützungsgebühren		22'486				-22'486		-100.00
12171.4362	N n	Rückerstattungen		3'531				-3'531		-100.00
12171.4511	M w	Betriebskostenanteil PHSG		56'065				-56'065		-100.00
<b>1218</b>		<b>Schulamt</b>	<b>1'221'244</b>	<b>91'951</b>	<b>1'295'320</b>	<b>80'900</b>	<b>74'076</b>	<b>-11'051</b>	<b>6.07</b>	<b>-12.02</b>
		<b>Saldo</b>		<b>1'129'293</b>		<b>1'214'420</b>		<b>85'127</b>		
1218.3010	L w	Löhne, Sozialzulagen	378'318		381'300		2'982		0.79	
1218.3021	N g	Löhne, Sozialzulagen, Schulleitung	587'106		626'200		39'094		6.66	
1218.3025	L s	Leistungsprämie Schulamt	3'289		3'100		-189		-5.75	
1218.3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge	70'321		76'400		6'079		8.64	
1218.3040	L w	Personalversicherungsbeiträge	71'337		91'900		20'563		28.82	
1218.3050	L w	Unfall- und Krankenversicherungbeiträge	1'341		1'400		59		4.40	
1218.3090	K m	Fortbildung, übriger Personal- aufwand	3'316		5'000		1'684		50.80	
1218.3100	K m	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	49'999		17'770		-32'229		-64.46	
1218.3110	K s	Anschaffung Mobilien und Geräte	2'588		1'000		-1'588		-61.36	
1218.3150	K m	Unterhalt Mobilien und Geräte	1'278		1'000		-278		-21.75	
1218.3170	K w	Spesenentschädigungen	715		450		-265		-37.06	
1218.3180	N	Porti, Telefon, Dienstl. und Honorare	28'100		30'200		2'100		7.47	
1218.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	11'861		15'100		3'240		27.31	
1218.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	11'674		44'500		32'826		281.19	
1218.4340	M w	Vergütung für Dienstleistungen		77'029		72'100		-4'929		-6.40
1218.4361	N n	Rückerstattungen		-714				714		-100.00
1218.4362	N n	Rückerstattungen		15'636		8'800		-6'836		-43.72

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1219</b>		<b>Schulbetriebskosten</b>	<b>4'089'059</b>	<b>2'666'635</b>	<b>3'909'930</b>	<b>2'796'200</b>	<b>-179'129</b>	<b>129'565</b>	<b>-4.38</b>	<b>4.86</b>
		<b>Saldo</b>		<b>1'422'424</b>		<b>1'113'730</b>	<b>308'694</b>			
<b>12192</b>		<b>Schulpsycholog. Dienst</b>	<b>160'583</b>		<b>168'000</b>		<b>7'417</b>		<b>4.62</b>	
12192.3640	M s	Beitrag an Schulpsycholog. Dienst	160'583		168'000		7'417		4.62	
<b>12193</b>		<b>Informatik Schule</b>	<b>428'655</b>		<b>348'500</b>		<b>-80'155</b>		<b>-18.70</b>	
12193.3010	M w	Löhne Support	12'836		15'000		2'165		16.86	
12193.3030	M w	Sozialversicherungsbeiträge	988		1'000		12		1.18	
12193.3100	M w	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial	15'033		15'000		-33		-0.22	
12193.3110	K s	Ansch. Mob./Masch./ Hard- & Software	25'353		29'600		4'248		16.75	
12193.3114	M w	Baumassnahmen f. Netzwerk			30'000		30'000		100.00	
12193.3150	K m	Unterhalt Mob./Masch./ Hard- & Software	55'733		50'000		-5'733		-10.29	
12193.3160	M w	Leasinggebühren	36'866		37'000		134		0.36	
12193.3182	N	Internet ADSL KG	13'048		12'200		-848		-6.50	
12193.3900	L w	Intern verrechneter Personalaufwand	94'000		100'000		6'000		6.38	
12193.3931		Intern verrechnete Zinsen	16'398		1'700		-14'698		-89.63	
12193.3942	N	Intern verrechnete Abschr. Informatik	158'400		57'000		-101'400		-64.02	
<b>12195</b>		<b>Schülertransporte</b>	<b>147'291</b>		<b>162'000</b>		<b>14'709</b>		<b>9.99</b>	
12195.3181	L w	Transporte durch Dritte	147'291		162'000		14'709		9.99	
<b>12196</b>		<b>Schülerverpflegung und Betreuung</b>			<b>88'480</b>	<b>33'000</b>	<b>88'480</b>	<b>33'000</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
12196.3020	L w	Löhne, Sozialzulagen			38'920		38'920		100.00	
12196.3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge			2'360		2'360		100.00	
12196.3170	M w	Sachaufwand			47'200		47'200		100.00	
12196.4360	K s	Teilnehmerbeiträge				33'000		33'000		100.00
<b>12197</b>		<b>Aufgabenhilfe</b>			<b>37'500</b>	<b>21'600</b>	<b>37'500</b>	<b>21'600</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
12197.3020	L w	Löhne, Sozialzulagen			27'840		27'840		100.00	
12197.3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge			2'000		2'000		100.00	
12197.3170	M w	Sachaufwand			7'660		7'660		100.00	
12197.4360	K s	Teilnehmerbeiträge				21'600		21'600		100.00
<b>12198</b>		<b>Schulbetriebsaufwand</b>	<b>83'609</b>	<b>400</b>	<b>80'720</b>	<b>1'000</b>	<b>-2'889</b>	<b>600</b>	<b>-3.46</b>	<b>150.00</b>
12198.3130	K s	Innovationen	47'546		50'000		2'454		5.16	
12198.3180	M w	Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung	20'887		20'000		-887		-4.25	
12198.3660	K s	Freiw. Beitr. (Mitgliederbeitr. Verbände)	14'735		10'720		-4'015		-27.25	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12198.3910		Intern verrechneter Sachaufwand	440				-440		-100.00	
12198.4370	N n	Ordnungsbussen		400		1'000		600		150.00
<b>12199</b>		<b>Schulgelder</b>	<b>3'268'920</b>	<b>2'666'235</b>	<b>3'024'730</b>	<b>2'740'600</b>	<b>-244'190</b>	<b>74'365</b>	<b>-7.47</b>	<b>2.79</b>
12199.3520	N n	Schulgelder für Kindergartenschüler	11'100		11'100					
12199.3521	M w	Schulgelder für Primarschüler	68'835		37'500		-31'335		-45.52	
12199.3522	M w	Schulgelder für Oberstufenschüler	18'175		101'430		83'255		458.07	
12199.3523	M w	Schulgelder für Kleinklassenschüler	65'975		57'400		-8'575		-13.00	
12199.3524	M w	Schulgelder für Kath. Mädchensek.	1'585'000		1'695'000		110'000		6.94	
12199.3525	M w	Schulgelder für Gymnasium Friedberg	348'100		184'800		-163'300		-46.91	
12199.3526	K s	Schulgelder für Musikschüler	1'171'736		937'500		-234'236		-19.99	
12199.4521	N n	Schulgelder von Primarschüler		25'000		12'300		-12'700		-50.80
12199.4522	N n	Schulgelder von Oberstufenschüler		2'489'435		2'684'700		195'265		7.84
12199.4523	N n	Schulgelder von Kleinklassenschüler		151'800		43'600		-108'200		-71.28
<b>1220</b>		<b>Sonderschulen</b>	<b>1'340'500</b>		<b>1'365'000</b>		<b>24'500</b>		<b>1.83</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>1'340'500</b>		<b>1'365'000</b>		<b>24'500</b>		
1220.3521	N	Beiträge an Sonderschulen und Heime	1'340'500		1'365'000		24'500		1.83	
<b>1230</b>		<b>Berufsbildung</b>	<b>28'000</b>				<b>-28'000</b>		<b>-100.00</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>28'000</b>			<b>28'000</b>			
1230.3521	K s	Schulgelder (10. Schuljahr BBG)	28'000				-28'000		-100.00	
<b>1250</b>		<b>Allgemeinbildende Schulen</b>	<b>30'000</b>		<b>285'000</b>		<b>255'000</b>		<b>850.00</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>30'000</b>		<b>285'000</b>		<b>255'000</b>		
1250.3652	M s	Beitrag an Gymnasium Friedberg	30'000		285'000		255'000		850.00	
<b>13</b>		<b>Kultur, Sport</b>	<b>2'956'689</b>	<b>1'173'553</b>	<b>3'901'690</b>	<b>1'415'600</b>	<b>945'001</b>	<b>242'048</b>	<b>31.96</b>	<b>20.63</b>
		<b>Saldo</b>		<b>1'783'136</b>		<b>2'486'090</b>		<b>702'954</b>		
<b>130</b>		<b>Kulturelles</b>	<b>938'939</b>	<b>300'441</b>	<b>1'093'600</b>	<b>260'500</b>	<b>154'661</b>	<b>-39'941</b>	<b>16.47</b>	<b>-13.29</b>
		<b>Saldo</b>		<b>638'498</b>		<b>833'100</b>		<b>194'602</b>		
<b>1300</b>		<b>Kulturförderung</b>	<b>403'668</b>		<b>561'500</b>		<b>157'832</b>		<b>39.10</b>	
1300.3001		Sitzungs- und Taggelder	2'340				-2'340		-100.00	
1300.3162	K m	Schwarzer Adler; Benützungsentzsch.	40'983		41'000		18		0.04	
1300.3186	K s	Jugendförderung	9'235		10'000		765		8.28	
1300.3187	K s	Umsetzung Kulturkonzept	2'810		120'000		117'190		4'170.46	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1300.3651	M m	Beiträge an private Institutionen	69'300		72'500		3'200		4.62	
1300.3652	M m	Volksbibliothek; Anteil	211'000		210'000		-1'000		-0.47	
1300.3653	M w	Konzert und Theater St. Gallen	68'000		68'000					
1300.3911		Intern verrechneter Sachaufwand			40'000		40'000		100.00	
<b>1302</b>		<b>Fürstenlandsaal</b>	<b>430'344</b>	<b>297'417</b>	<b>402'300</b>	<b>260'500</b>	<b>-28'044</b>	<b>-36'917</b>	<b>-6.52</b>	<b>-12.41</b>
1302.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	194'051				-194'051		-100.00	
1302.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	13'008				-13'008		-100.00	
1302.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	15'986				-15'986		-100.00	
1302.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	5'251				-5'251		-100.00	
1302.3091	K m	Übriger Personalaufwand	1'210				-1'210		-100.00	
1302.3101	K s	Broschüren, Werbematerial	2'545		5'550		3'005		118.10	
1302.3111	K s	Anschaffung von Mob. und Masch.	7'488		6'500		-988		-13.19	
1302.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	82'606		87'500		4'894		5.92	
1302.3131	K w	Verbrauchsmaterial	17'870		16'500		-1'370		-7.67	
1302.3141	K s	Baulicher Unterhalt	64'320		58'700		-5'620		-8.74	
1302.3151	K m	Übriger Unterhalt	4'982		8'000		3'018		60.57	
1302.3171	M w	Spesenentschädigungen	650		1'350		700		107.69	
1302.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	16'860		18'100		1'240		7.35	
1302.3182	L w	Telefongebühren	2'561		3'000		439		17.15	
1302.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	955		197'100		196'145		20'538.74	
1302.4271	M w	Mietzins, Parkgebühren Tiefgarage		40'234		40'000		-234		-0.58
1302.4272	K m	Benützungsgebühren Veranstaltungen		127'019		118'000		-9'019		-7.10
1302.4273	K m	Dienstleistungen bei Veranstaltungen		42'506		36'000		-6'506		-15.31
1302.4360	N n	Rückerstattungen		7'302		10'000		2'699		36.96
1302.4901		Intern verrechneter Personalertrag		60				-60		-100.00
1302.4911		Intern verrechneter Sachertrag		80'295		56'500		-23'795		-29.63
<b>1303</b>		<b>Kulturkommission</b>	<b>104'927</b>	<b>3'024</b>	<b>129'800</b>		<b>24'873</b>	<b>-3'024</b>	<b>23.71</b>	<b>-100.00</b>
1303.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder, Entsch.	8'460		12'000		3'540		41.84	
1303.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	493		1'000		508		103.05	
1303.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen			1'000		1'000		100.00	
1303.3171	M w	Spesenentschädigungen	1'467		2'000		533		36.30	
1303.3182	K s	Nikolaus-Einzug	3'219		4'000		781		24.24	
1303.3186	K s	Veranstaltungen Kulturkommission	43'913		60'600		16'687		38.00	
1303.3651	K s	Verschiedene Beiträge	10'050		8'000		-2'050		-20.40	
1303.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	33'373		39'200		5'827		17.46	
1303.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	3'952		2'000		-1'952		-49.39	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1303.4341	K s	Benützungsgebühren		680					-680	-100.00
1303.4361	M w	Rückerstattungen		2'344					-2'344	-100.00
<b>1310</b>		<b>Denkmalpflege, Heimatschutz</b>	<b>7'500</b>		<b>3'150</b>			<b>-4'350</b>		<b>-58.00</b>
		<b>Saldo</b>		<b>7'500</b>		<b>3'150</b>		<b>4'350</b>		
1310.3651	M s	Genossenschaft Oberberg; Beitrag	3'000		3'000					
1310.3654	M s	Beiträge an private Institutionen	4'500		150			-4'350		-96.67
<b>1330</b>		<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>172'341</b>	<b>5'050</b>	<b>193'900</b>	<b>3'500</b>		<b>21'559</b>	<b>-1'550</b>	<b>12.51</b>
		<b>Saldo</b>		<b>167'291</b>		<b>190'400</b>		<b>23'109</b>		
1330.3141	K s	Unterhalt Parkanlagen, Spielplätze	37'070		76'000			38'930		105.02
1330.3181	M s	Abwassergebühren, Grundsteuern	1'659		1'800			141		8.49
1330.3182	K s	Parkanlagen Planung	3'000		3'000					
1330.3651	K s	Beiträge an private Institutionen	550		600			50		9.09
1330.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	128'512		110'300			-18'212		-14.17
1330.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	1'550		2'200			650		41.94
1330.4341	M w	Benützungsgebühren Bundwiese		5'050		3'500			-1'550	-30.69
<b>134</b>		<b>Sport</b>	<b>1'474'642</b>	<b>737'207</b>	<b>2'234'630</b>	<b>897'300</b>		<b>759'988</b>	<b>160'093</b>	<b>51.54</b>
		<b>Saldo</b>		<b>737'435</b>		<b>1'337'330</b>		<b>599'895</b>		
<b>1340</b>		<b>Sport</b>	<b>85'410</b>		<b>94'200</b>	<b>40'000</b>		<b>8'790</b>	<b>40'000</b>	<b>10.29</b>
1340.3131	K w	Verbrauchsmaterialien	550		1'000			450		81.82
1340.3141	K w	Spielwiese Arnegg	5'907		2'200			-3'707		-62.76
1340.3151	K m	Unterhalt von Maschinen	593		1'000			407		68.73
1340.3621	M s	Leichtathletikanlage Herisau	5'000		5'000					
1340.3651	K s	Beiträge an Vereine	73'360		70'000			-3'360		-4.58
1340.3652	K s	Beiträge an Sportanlässe			10'000			10'000		100.00
1340.3901		Intern verrechneter Personalaufwand			5'000			5'000		100.00
1340.4911		Intern verrechneter Sachertrag				40'000			40'000	100.00
<b>1345</b>		<b>Sportplätze</b>	<b>310'956</b>	<b>13'170</b>	<b>463'250</b>	<b>24'050</b>		<b>152'294</b>	<b>10'880</b>	<b>48.98</b>
1345.3011	M w	Löhne	82'434					-82'434		-100.00
1345.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	8'086					-8'086		-100.00
1345.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	14'311					-14'311		-100.00
1345.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	3'521					-3'521		-100.00
1345.3061	K w	Dienstkleider	467					-467		-100.00
1345.3091	K m	übriger Personalaufwand	690					-690		-100.00

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1345.3111	K s	Anschaffungen Mobilien	4'462		36'100		31'638		709.13	
1345.3121	K w	Energie, Wasser, Heizung	55'260		60'000		4'740		8.58	
1345.3131	K w	Wareneinkauf, Verbrauchsmaterial	32'421		33'500		1'079		3.33	
1345.3141	K s	Baulicher Unterhalt	55'678		82'200		26'522		47.63	
1345.3151	K m	Unterhalt Mobilien	9'174		12'500		3'327		36.26	
1345.3171	M w	Spesenentschädigung	245		500		255		104.08	
1345.3181	M s	Versicherungen, Dienstleistungen	28'251		28'400		149		0.53	
1345.3191	K s	Verbandsbeiträge	100		1'000		900		900.00	
1345.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	15'857		209'050		193'193		1'218.32	
1345.4341	K s	Benützungsgebühren		5'430		9'500		4'070		74.95
1345.4361	N n	Rückerstattungen		1'500		5'050		3'550		236.67
1345.4901		Intern Verrechneter Personalertrag		6'240		9'500		3'260		52.24
<b>1346</b>		<b>Freibad</b>	<b>345'099</b>	<b>122'444</b>	<b>333'480</b>	<b>167'750</b>	<b>-11'619</b>	<b>45'307</b>	<b>-3.37</b>	<b>37.00</b>
1346.3011	M w	Löhne	142'206				-142'206		-100.00	
1346.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	11'440				-11'440		-100.00	
1346.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	12'747				-12'747		-100.00	
1346.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	6'317				-6'317		-100.00	
1346.3061	K w	Dienstkleider	1'379				-1'379		-100.00	
1346.3091	K m	übriger Personalaufwand	510				-510		-100.00	
1346.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'575		3'700		2'125		134.91	
1346.3111	K s	Anschaffungen	2'239		7'300		5'061		225.99	
1346.3121	K w	Energie, Wasser, Heizung	66'339		65'000		-1'339		-2.02	
1346.3131	K w	Verbrauchsmaterial	23'882		31'400		7'518		31.48	
1346.3141	K s	Baulicher Unterhalt	42'610		40'850		-1'760		-4.13	
1346.3151	K m	Unterhalt Mobilien	16'738		6'000		-10'738		-64.15	
1346.3161	M w	Mieten und Benützungsaufwand	125		700		575		460.00	
1346.3171	M w	Spesenentschädigungen	456		1'000		544		119.42	
1346.3181	K s	Versicherungen und Dienstleistungen	16'537		17'030		493		2.98	
1346.3901		Intern verrechneter Personalaufwand			160'500		160'500		100.00	
1346.4271	M w	Pachtzinsen		7'000		7'000				
1346.4341	K s	Benützungsgebühren		112'373		160'000		47'627		42.38
1346.4361	N n	Rückerstattungen		3'071		750		-2'321		-75.57
<b>1347</b>		<b>Hallenbad</b>	<b>733'177</b>	<b>601'594</b>	<b>850'550</b>	<b>581'500</b>	<b>117'373</b>	<b>-20'094</b>	<b>16.01</b>	<b>-3.34</b>
1347.3011	M w	Löhne	315'884				-315'884		-100.00	
1347.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	22'436				-22'436		-100.00	
1347.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	26'954				-26'954		-100.00	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1347.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	8'024				-8'024		-100.00	
1347.3061	K w	Dienstkleider	608				-608		-100.00	
1347.3091	K m	übriger Personalaufwand	2'116				-2'116		-100.00	
1347.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'047		6'350		2'303		56.92	
1347.3111	K s	Anschaffungen	6'043		48'000		41'957		694.31	
1347.3121	K w	Energie, Wasser, Heizung	185'259		230'000		44'741		24.15	
1347.3131	K m	Wareneinkauf, Verbrauchsmaterial	52'435		55'000		2'565		4.89	
1347.3141	K s	Baulicher Unterhalt Hallenbad	65'714		61'350		-4'364		-6.64	
1347.3142	K s	Baulicher Unterhalt BHKW	26'238				-26'238		-100.00	
1347.3151	K m	Unterhalt Mobilien	2'940		3'000		60		2.05	
1347.3171	M w	Spesenentschädigung	1'193		1'200		7		0.55	
1347.3181	K s	Versicherungen und Dienstleistungen	12'985		32'500		19'515		150.28	
1347.3191	K s	Verbandsbeiträge	300		400		100		33.33	
1347.3901		Intern verrechneter Personalaufwand			412'750		412'750		100.00	
1347.4271	M w	Mietzinsen		16'464		16'500		36	0.22	
1347.4340	K s	Benützungsgebühren		454'425		450'000		-4'425	-0.97	
1347.4350	K s	Materialverkauf		36'683		35'000		-1'683	-4.59	
1347.4360	N n	Rückerstattungen		5'270		80'000		74'730	1'418.03	
1347.4361	M s	BHKW Rücklieferungen		88'752				-88'752	-100.00	
<b>1348</b>		<b>Sporthalle Buechenwald</b>			<b>493'150</b>	<b>84'000</b>	<b>493'150</b>	<b>84'000</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
1348.3110	K w	Anschaffungen Mobilien und Geräte			62'800		62'800		100.00	
1348.3120	K w	Wasser, Energie			55'000		55'000		100.00	
1348.3130	K w	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial			9'000		9'000		100.00	
1348.3140	K w	Baulicher Unterhalt			45'500		45'500		100.00	
1348.3150	K w	Unterhalt von Maschinen und Mobilien			17'500		17'500		100.00	
1348.3180	K w	Abgaben, Versicherung, Telefon			15'000		15'000		100.00	
1348.3181	K w	Reinigung extern			100'000		100'000		100.00	
1348.3901	K w	Intern verrechneter Personalaufwand			131'850		131'850		100.00	
1348.3931	K w	Intern verrechneter Zinsaufwand			8'600		8'600		100.00	
1348.3941	K w	Intern verrechnete Abschreibungen			47'900		47'900		100.00	
1348.4340	K w	Benützungsgebühren				27'000		27'000	100.00	
1348.4360	K w	Rückerstattungen				2'000		2'000	100.00	
1348.4510	K w	Betriebskostenbeitrag PHSG				55'000		55'000	100.00	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>137</b>		<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>363'267</b>	<b>130'855</b>	<b>376'410</b>	<b>254'300</b>	<b>13'143</b>	<b>123'445</b>	<b>3.62</b>	<b>94.34</b>
		<b>Saldo</b>		<b>232'413</b>		<b>122'110</b>	<b>110'303</b>			
<b>1370</b>		<b>Freizeitwerkstatt</b>	<b>35'187</b>	<b>4'915</b>	<b>37'790</b>	<b>5'200</b>	<b>2'603</b>	<b>285</b>	<b>7.40</b>	<b>5.80</b>
1370.3011	M w	Entschädigungen	13'358		12'200		-1'158		-8.67	
1370.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	1'022		1'000		-22		-2.17	
1370.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	270		250		-20		-7.32	
1370.3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Maschinen			500		500		100.00	
1370.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'916		5'300		2'384		81.74	
1370.3131	K w	Verbrauchsmaterial	312		500		188		60.28	
1370.3141	K s	Baulicher Unterhalt	309		500		191		61.66	
1370.3151	K s	Unterhalt von Mobilien und Maschinen			300		300		100.00	
1370.3161	M w	Miete	17'000		17'000					
1370.3171	M w	Spesenentschädigungen			100		100		100.00	
1370.3181	K s	Versicherungsprämien, Abgaben			140		140		100.00	
1370.4271	K s	Mieten und Benützungsgebühren		4'915		5'000		85		1.73
1370.4351	K s	Verkäufe				200		200		100.00
<b>1372</b>		<b>Mehrzweckgebäude Arnegg</b>	<b>24'951</b>	<b>16'542</b>	<b>28'600</b>	<b>16'000</b>	<b>3'649</b>	<b>-542</b>	<b>14.63</b>	<b>-3.27</b>
1372.3011	M w	Löhne	3'175		3'900		725		22.83	
1372.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	243		300		57		23.48	
1372.3051	M w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	64		100		36		56.13	
1372.3101	K w	Büromaterial	35		150		115		332.28	
1372.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'267		9'400		2'133		29.36	
1372.3131	K w	Verbrauchsmaterial	324		800		476		147.14	
1372.3141	K s	Baulicher Unterhalt	4'120		8'000		3'880		94.18	
1372.3171	M w	Spesenentschädigung	19		200		181		936.27	
1372.3181	K w	Versicherungsprämien, Abgaben	5'320		2'000		-3'320		-62.40	
1372.3182	M s	Telefongebühren	385		550		165		42.97	
1372.3183	M m	Saalverwaltung	4'000		3'200		-800		-20.00	
1372.4271	K s	Mietzinsen, Benützungsgebühren		15'763		15'000		-763		-4.84
1372.4361	N n	Rückerstattungen		778		1'000		222		28.49
<b>1373</b>		<b>Altes Gemeindehaus</b>	<b>23'280</b>	<b>77'477</b>	<b>26'700</b>	<b>75'500</b>	<b>3'420</b>	<b>-1'977</b>	<b>14.69</b>	<b>-2.55</b>
1373.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	1'569				-1'569		-100.00	
1373.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	32				-32		-100.00	
1373.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'453		15'500		5'047		48.28	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1373.3131	K w	Verbrauchsmaterial			300		300		100.00	
1373.3141	K s	Baulicher Unterhalt	8'913		8'900		-13		-0.15	
1373.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	2'313		2'000		-313		-13.53	
1373.4271	M w	Mietzinsen, Benützungsgebühren		69'577		67'000		-2'577		-3.70
1373.4361	N n	Rückerstattungen		7'900		8'500		600		7.59
<b>1375</b>		<b>Säntisstrasse 36</b>	<b>43'846</b>	<b>13'075</b>	<b>32'520</b>	<b>27'400</b>	<b>-11'326</b>	<b>14'325</b>	<b>-25.83</b>	<b>109.56</b>
1375.3161	L w	Mietzinsen	43'846		32'520		-11'326		-25.83	
1375.4271	M w	Mietzinsen, Benützungsgebühren		13'075		27'400		14'325		109.56
<b>1376</b>		<b>Markthalle</b>	<b>8'144</b>	<b>16'816</b>	<b>14'900</b>	<b>13'000</b>	<b>6'756</b>	<b>-3'816</b>	<b>82.96</b>	<b>-22.69</b>
1376.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	383				-383		-100.00	
1376.3101	K s	Broschüren Werbematerial	642		1'500		858		133.66	
1376.3121	M w	Wasser, Energie	1'634		2'200		567		34.68	
1376.3131	M w	Verbrauchsmaterial	49		900		851		1'736.73	
1376.3141	M w	Baulicher Unterhalt	4'482		9'000		4'518		100.80	
1376.3181	M w	Abgaben, Versicherungen	954		1'300		346		36.29	
1376.4272	M w	Benützungsgebühren		15'503		13'000		-2'503		-16.15
1376.4361	N n	Rückerstattungen		500				-500		-100.00
1376.4911		Interner verrechneter Sachaufwand		813				-813		-100.00
<b>1377</b>		<b>Sonnensaal</b>	<b>25'140</b>	<b>2'030</b>	<b>26'800</b>	<b>3'200</b>	<b>1'660</b>	<b>1'170</b>	<b>6.60</b>	<b>57.64</b>
1377.3111	K s	Anschaffungen Mobiliar			800		800		100.00	
1377.3121	K w	Wasser, Energie, Heizung			1'500		1'500		100.00	
1377.3131	K s	Verbrauchsmaterial			500		500		100.00	
1377.3161	L w	Mietzinsen	25'140		24'000		-1'140		-4.53	
1377.4271	M w	Mietzinsen		2'030		3'200		1'170		57.64
<b>1378</b>		<b>Doppelturnhalle Andwil</b>	<b>2'670</b>		<b>3'850</b>	<b>114'000</b>	<b>1'180</b>	<b>114'000</b>	<b>44.21</b>	<b>100.00</b>
1378.3141	K s	Baulicher Unterhalt	1'346		2'500		1'154		85.74	
1378.3181	M w	Abgaben, Versicherungen	1'324		1'350		26		1.98	
1378.4270	M s	Liegenschaftserträge (Miete)				114'000		114'000		100.00
<b>1379</b>		<b>Verschiedenes</b>	<b>200'050</b>		<b>205'250</b>		<b>5'200</b>		<b>2.60</b>	
1379.3140	K s	Unterhalt Skateranlage			5'000		5'000		100.00	
1379.3651	K s	Beiträge an private Institutionen	50		250		200		400.00	
1379.3654	M s	Walter Zoo AG	200'000		200'000					

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>14</b>		<b>Gesundheit</b>	<b>543'011</b>	<b>128'240</b>	<b>604'970</b>	<b>1'000</b>	<b>61'959</b>	<b>-127'240</b>	<b>11.41</b>	<b>-99.22</b>
		<b>Saldo</b>		<b>414'771</b>		<b>603'970</b>		<b>189'199</b>		
<b>1450</b>		<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>311'340</b>		<b>500'000</b>		<b>188'660</b>		<b>60.60</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>311'340</b>		<b>500'000</b>		<b>188'660</b>		
1450.3081	N n	Hebammenentschädigung	2'080		2'000		-80		-3.85	
1450.3181	Mw	Spitexorganisation; Projekt	5'317				-5'317		-100.00	
1450.3182	K s	Präventionsprojekt			33'000		33'000		100.00	
1450.3521	N n	Mütterberatung; Anteil	80'044		90'000		9'957		12.44	
1450.3641	N n	Pro Senectute; Beitrag an Haushilfedienst	38'480				-38'480		-100.00	
1450.3651	M m	Beiträge an private Institutionen	1'250		5'000		3'750		300.00	
1450.3652	N n	Krankenpflegeverein; Beitrag	102'270				-102'270		-100.00	
1450.3653	N n	Hauspflege und Familienhilfe; Beitrag	81'900				-81'900		-100.00	
1450.3654	Mw	Spitex-Dienste; Beitrag			370'000		370'000		100.00	
<b>1471</b>		<b>Schularztdienst</b>	<b>28'388</b>		<b>30'600</b>		<b>2'212</b>		<b>7.79</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>28'388</b>		<b>30'600</b>		<b>2'212</b>		
1471.3010	L w	Löhne, Honorare	21'239		22'000		761		3.58	
1471.3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge	1'073		900		-173		-16.10	
1471.3130	K w	Verbrauchsmaterial	655		1'700		1'045		159.46	
1471.3180	N	Reihenuntersuchungen, Schularzt	5'421		6'000		579		10.67	
<b>1472</b>		<b>Schulzahnpflege</b>	<b>200'813</b>	<b>128'240</b>	<b>71'500</b>	<b>1'000</b>	<b>-129'313</b>	<b>-127'240</b>	<b>-64.39</b>	<b>-99.22</b>
		<b>Saldo</b>		<b>72'573</b>		<b>70'500</b>		<b>2'073</b>		
1472.3010	L w	Löhne, Honorare	175'033		50'000		-125'033		-71.43	
1472.3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge	6'599		2'000		-4'599		-69.69	
1472.3100	K w	Drucksachen, Porti	450		500		50		11.11	
1472.3130	K w	Verbrauchsmaterial	9'206		9'000		-206		-2.24	
1472.3660	M s	Beiträge Zahnbehandlung	10'908		10'000		-908		-8.33	
1472.3661	M m	Beiträge Zahnbehandlung	-1'383				1'383		-100.00	
1472.4340	N n	Elternanteile Zahnbehandlung		128'240		1'000		-127'240		-99.22
<b>1480</b>		<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>2'470</b>		<b>2'870</b>		<b>400</b>		<b>16.19</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>2'470</b>		<b>2'870</b>		<b>400</b>		
1480.3521	M s	Amtliche Pilzkontrolle St. Gallen	2'350		2'750		400		17.02	
1480.3651	K s	Beiträge an private Institutionen	120		120					

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>15</b>		<b>Soziale Wohlfahrt</b>	<b>10'198'213</b>	<b>3'657'603</b>	<b>9'047'500</b>	<b>3'240'150</b>	<b>-1'150'713</b>	<b>-417'453</b>	<b>-11.28</b>	<b>-11.41</b>
		<b>Saldo</b>		<b>6'540'610</b>		<b>5'807'350</b>	<b>733'260</b>			
<b>1500</b>		<b>Sozialversicherungen, Anteile</b>	<b>3'691'622</b>	<b>567'783</b>	<b>1'930'000</b>	<b>520'000</b>	<b>-1'761'622</b>	<b>-47'783</b>	<b>-47.72</b>	<b>-8.42</b>
		<b>Saldo</b>		<b>3'123'839</b>		<b>1'410'000</b>	<b>1'713'839</b>			
1500.3180	K w	Betr.kosten Verlustschein- bewirtsch.	35				-35		-100.00	
1500.3610	G g	Kantonsanteil an Verlustscheinbewirtsch.	20'465		20'000		-465		-2.27	
1500.3612	G g	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV; Beitrag	3'144'004		1'340'000		-1'804'004		-57.38	
1500.3661	G g	Krankenkassenprämien für Bedürftige	526'883		570'000		43'117		8.18	
1500.3662	G g	Bundesbeitrag für die Krankenvers.	236				-236		-100.00	
1500.4361	Ms	Rückerstattungen		69'303		70'000		697		1.01
1500.4601	G g	Bundesbeitrag für die Krankenvers.		498'480		450'000		-48'480		-9.73
<b>1530</b>		<b>Sozialamt</b>	<b>1'831'327</b>	<b>209'499</b>	<b>2'074'800</b>	<b>211'150</b>	<b>243'473</b>	<b>1'651</b>	<b>13.29</b>	<b>0.79</b>
		<b>Saldo</b>		<b>1'621'828</b>		<b>1'863'650</b>		<b>241'822</b>		
1530.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	4'880		6'000		1'120		22.95	
1530.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	606'241		560'200		-46'041		-7.59	
1530.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	45'545		42'700		-2'845		-6.25	
1530.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	67'038		67'000		-38		-0.06	
1530.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	5'738		2'000		-3'738		-65.14	
1530.3091	K m	Übriger Personalaufwand	10'188		12'700		2'512		24.66	
1530.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	4'555		5'000		445		9.77	
1530.3171	K w	Spesenentschädigungen	3'916		5'000		1'084		27.67	
1530.3181	Ms	Dienstleistungen, Begutachtungen	8'817		10'000		1'183		13.41	
1530.3182	M w	Rechtsberatungen	18'441		25'000		6'559		35.57	
1530.3184	K s	Anlass Freiwilligenarbeit	1'087		6'000		4'913		452.08	
1530.3185	K s	Arbeitsgruppe Wohnen im Alter	1'093				-1'093		-100.00	
1530.3191	K s	Verbände, Mitgliedschaft	1'500		3'500		2'000		133.33	
1530.3521	Mw	Soziale Dienste des Bezirks Gossau	533'825		560'000		26'175		4.90	
1530.3522	N n	Pro Senectute; Sozialberatung			8'000		8'000		100.00	
1530.3611	N n	Frauenhaus St. Gallen; Anteil	3'248		8'000		4'752		146.33	
1530.3642	N n	Verein Tageseltern Gossau / Umgebung	21'003		70'000		48'997		233.29	
1530.3651	M s	Beiträge an private Institutionen	4'430		5'000		570		12.87	
1530.3652	M m	Beschäftigungsprogramme	307'966		320'000		12'034		3.91	
1530.3653	M m	Förder- u. Arbeitsintegrationsprogramm			150'000		150'000		100.00	
1530.3654	M s	Integration für Fremdsprachige	20'840		25'000		4'160		19.96	
1530.3655	N n	Beiträge an Behinderteninstitut.	13'889		15'000		1'112		8.00	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1530.3662	G g	Mutterschaftsbeiträge	71'385		80'000		8'615		12.07	
1530.3664	K s	Beiträge aus Legat Lindenhof	6'287		8'000		1'713		27.25	
1530.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	13'059		23'500		10'441		79.95	
1530.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	56'358		57'200		842		1.49	
1530.4311	K m	Verwaltungsgebühren		40'634		42'000		1'366		3.36
1530.4352	K w	Arbeitslose Ausgesteuerte				5'000		5'000		100.00
1530.4362	G g	Rückerstattungen von Mutterschaftbeitr.		33'132		35'000		1'868		5.64
1530.4363	N n	Verschiedene Rückerstattungen		44'446		40'000		-4'446		-10.00
1530.4821	K s	Bezug aus Vorfinanz. Legat Lindenhof		6'287		8'000		1'713		27.25
1530.4901		Intern verrechneter Personalertrag		85'000		75'000		-10'000		-11.76
1530.4911		Intern verrechneter Sachertrag				6'150		6'150		100.00
<b>1532</b>		<b>Asylsuchende</b>	<b>611'351</b>	<b>589'750</b>	<b>467'150</b>	<b>329'000</b>	<b>-144'201</b>	<b>-260'750</b>	<b>-23.59</b>	<b>-44.21</b>
		<b>Saldo</b>		<b>21'602</b>		<b>138'150</b>		<b>116'548</b>		
1532.3181	M s	Kosten freiw. Asylbewerberbetreuung	1'847		2'000		153		8.28	
1532.3183	K s	Deutschkurs			4'000		4'000		100.00	
1532.3660	G g	Unterstützung Asylbewerber	350'597		230'000		-120'597		-34.40	
1532.3661	M w	Unterbringung Asylbewerber	173'908		150'000		-23'908		-13.75	
1532.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	85'000		75'000		-10'000		-11.76	
1532.3911		Intern verrechneter Sachaufwand			6'150		6'150		100.00	
1532.4360	G g	Rückerstattungen von Asylbewerbern		90'072		20'000		-70'072		-77.80
1532.4361	G g	Rückerst. Unterbringung von Asylbew.		17'085		18'000		915		5.35
1532.4612	G g	Staatsbeitr. an Unterstützung Asylbew.		356'060		170'000		-186'060		-52.26
1532.4613	G g	Staatsbeitr. an Unterbringung Asylbew.		126'532		121'000		-5'532		-4.37
<b>1533</b>		<b>Nichteintretensentscheide</b>			<b>9'000</b>		<b>9'000</b>		<b>100.00</b>	
		<b>Saldo</b>				<b>9'000</b>		<b>9'000</b>		
1533.3610	G g	NEE-Beiträge an Kanton			9'000		9'000		100.00	
<b>1534</b>		<b>F-Bewilligungen / 7 Jahre</b>			<b>120'000</b>	<b>30'000</b>	<b>120'000</b>	<b>30'000</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
		<b>Saldo</b>				<b>90'000</b>		<b>90'000</b>		
1534.3660	G g	Unterstützungen von F-Bewilligungen			120'000		120'000		100.00	
1534.4360	G g	Rückerstattungen von F- Bewilligungen				30'000		30'000		100.00
<b>1540</b>		<b>Jugendsekretariat</b>	<b>474'957</b>	<b>11'230</b>	<b>650'550</b>		<b>175'593</b>	<b>-11'230</b>	<b>36.97</b>	<b>-100.00</b>
		<b>Saldo</b>		<b>463'727</b>		<b>650'550</b>		<b>186'823</b>		
1540.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	303'728		436'700		132'972		43.78	
1540.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	22'424		32'700		10'276		45.83	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1540.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	24'452		39'500		15'048		61.54	
1540.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	3'096		2'500		-596		-19.24	
1540.3091	K m	Übriger Personalaufwand	3'187		8'750		5'563		174.56	
1540.3101	K w	Büromaterialien, Drucksachen	4'594		6'000		1'406		30.60	
1540.3111	K s	Anschaffung von Mob. und Masch.	7'521		6'500		-1'021		-13.57	
1540.3121	M w	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'580		3'000		1'420		89.89	
1540.3131	K w	Verbrauchsmaterial	1'708		3'500		1'792		104.92	
1540.3151	M s	Unterhalt von Mobilien und Maschinen	5'345		5'500		155		2.91	
1540.3161	L s	Mietzins	55'350		51'000		-4'350		-7.86	
1540.3162	M s	Leasinggebühren	8'090		10'100		2'010		24.85	
1540.3163	K s	Miete Kopierer	6'565		6'500		-65		-0.99	
1540.3171	M w	Spesenentschädigungen	200		500		300		150.13	
1540.3182	M w	Vers.prämien, Abgaben, Porti, Telefon	5'484		6'000		516		9.42	
1540.3184	K s	Projekte Jugendarbeit	11'771		22'000		10'229		86.91	
1540.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	6'052		4'900		-1'152		-19.03	
1540.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	3'813		4'900		1'087		28.51	
1540.4361	N n	Verschiedene Rückerstattungen		11'230				-11'230		-100.00
<b>1541</b>		<b>Jugendschutz und -sozialhilfe</b>	<b>1'654'779</b>	<b>942'186</b>	<b>1'744'500</b>	<b>905'000</b>	<b>89'721</b>	<b>-37'186</b>	<b>5.42</b>	<b>-3.95</b>
		<b>Saldo</b>		<b>712'593</b>		<b>839'500</b>		<b>126'907</b>		
1541.3181	K s	Pro Juventute Elternbriefe	1'550		1'500		-50		-3.23	
1541.3521	N n	Beitrag an Tageshort/Tagesstätte	346'842		340'000		-6'842		-1.97	
1541.3620	N n	Kinderschutzzentrum St. Gallen Beitrag	19'062		20'000		938		4.92	
1541.3622	N n	Ostschweiz. Kinder- u. Jugendpsychiatrien	8'886		9'000		114		1.29	
1541.3651	K s	Beiträge an soziale Institutionen	9'315		14'000		4'685		50.30	
1541.3653	M s	Kinderkrippe Globi; Beitrag	25'685		120'000		94'315		367.20	
1541.3660	G g	Bevorschussung von Alimenten	633'567		660'000		26'433		4.17	
1541.3669	G g	Unterbringung in Kinder- und Jugendheimen	609'873		580'000		-29'873		-4.90	
1541.4360	G g	Rückerst. von bevorschussten Alimenten		478'590		460'000		-18'590		-3.88
1541.4611	G g	Staatsbeitr.an die Unterbringung in Kinder		463'596		445'000		-18'596		-4.01
<b>1542</b>		<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>73'870</b>		<b>189'500</b>		<b>115'630</b>		<b>156.53</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>73'870</b>		<b>189'500</b>		<b>115'630</b>		
1542.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	40'962		116'000		75'038		183.19	
1542.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	3'124		23'400		20'276		649.15	
1542.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	3'272		19'300		16'028		489.85	
1542.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	424		1'200		776		182.82	
1542.3091	K s	übriger Personalaufwand	125		2'300		2'175		1'740.00	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1542.3100	K s	Drucksachen, Fachliteratur	3'596		2'000		-1'596		-44.38	
1542.3111	K s	Anschaffungen Mobiliar / Maschinen	3'323		1'500		-1'823		-54.86	
1542.3130	K s	Verbrauchsmaterial	1'579		7'000		5'421		343.22	
1542.3160	K s	Mietaufwand	3'950		9'000		5'050		127.85	
1542.3182	M w	Vers.prämien, Abgaben, Porti, Telefon			3'000		3'000		100.00	
1542.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	2'902		2'400		-502		-17.30	
1542.3911	K s	Intern verrechneter Sachaufwand	10'613		2'400		-8'213		-77.39	
<b>1560</b>		<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>32'084</b>		<b>32'000</b>		<b>-84</b>		<b>-0.26</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>32'084</b>		<b>32'000</b>	<b>84</b>			
1560.3651	L w	Mietzinszuschüsse	32'084		32'000		-84		-0.26	
<b>1581</b>		<b>Ortsbürger</b>	<b>95'857</b>	<b>26'062</b>	<b>90'000</b>	<b>20'000</b>	<b>-5'857</b>	<b>-6'062</b>	<b>-6.11</b>	<b>-23.26</b>
		<b>Saldo</b>		<b>69'796</b>		<b>70'000</b>		<b>204</b>		
1581.3620	G g	Unterstützungen in andern Gemeinden	50'700		52'000		1'300		2.56	
1581.3660	G g	Unterstützungen	45'119		38'000		-7'119		-15.78	
1581.3665	G g	Sozialhilfe-Vorschuss	38				-38		-100.00	
1581.4360	G g	Rückerstattungen		26'432		20'000		-6'432		-24.33
1581.4365	G g	Saldoübertrag Abrechnung		-371				371		-100.00
<b>1582</b>		<b>Kantonsbürger</b>	<b>342'928</b>	<b>244'704</b>	<b>350'000</b>	<b>235'000</b>	<b>7'072</b>	<b>-9'704</b>	<b>2.06</b>	<b>-3.97</b>
		<b>Saldo</b>		<b>98'224</b>		<b>115'000</b>		<b>16'776</b>		
1582.3660	G g	Unterstützungen	342'928		350'000		7'072		2.06	
1582.4360	G g	Rückerstattungen		222'298		220'000		-2'298		-1.03
1582.4510	N n	Rückerstattungen Kanton		22'406		15'000		-7'406		-33.05
<b>1583</b>		<b>Bürger anderer Kantone</b>	<b>803'549</b>	<b>626'465</b>	<b>810'000</b>	<b>590'000</b>	<b>6'451</b>	<b>-36'465</b>	<b>0.80</b>	<b>-5.82</b>
		<b>Saldo</b>		<b>177'084</b>		<b>220'000</b>		<b>42'916</b>		
1583.3660	G g	Unterstützungen	803'549		810'000		6'451		0.80	
1583.4360	G g	Rückerstattungen		580'098		550'000		-30'098		-5.19
1583.4510	N n	Rückerstattungen Kanton		46'367		40'000		-6'367		-13.73
<b>1584</b>		<b>Ausländer</b>	<b>565'887</b>	<b>439'925</b>	<b>570'000</b>	<b>400'000</b>	<b>4'113</b>	<b>-39'925</b>	<b>0.73</b>	<b>-9.08</b>
		<b>Saldo</b>		<b>125'963</b>		<b>170'000</b>		<b>44'037</b>		
1584.3660	G g	Unterstützungen	565'887		570'000		4'113		0.73	
1584.4360	G g	Rückerstattungen		439'925		400'000		-39'925		-9.08

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1590</b>		<b>Humanitäre Hilfen, Inlandhilfe</b>	<b>20'000</b>		<b>10'000</b>		<b>-10'000</b>		<b>-50.00</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>20'000</b>		<b>10'000</b>	<b>10'000</b>			
1590.3411	K s	Beiträge an Gemeinden, Patenschaften	15'000		10'000		-5'000		-33.33	
1590.3651	K s	Beiträge an private Institutionen	5'000				-5'000		-100.00	
<b>16</b>		<b>Verkehr</b>	<b>4'157'708</b>	<b>866'544</b>	<b>4'585'420</b>	<b>1'260'600</b>	<b>427'712</b>	<b>394'056</b>	<b>10.29</b>	<b>45.47</b>
		<b>Saldo</b>		<b>3'291'164</b>		<b>3'324'820</b>		<b>33'656</b>		
<b>162</b>		<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'774'053</b>	<b>756'894</b>	<b>2'854'970</b>	<b>1'132'600</b>	<b>80'917</b>	<b>375'706</b>	<b>2.92</b>	<b>49.64</b>
		<b>Saldo</b>		<b>2'017'159</b>		<b>1'722'370</b>	<b>294'789</b>			
<b>1621</b>		<b>Unterhalt Strassen, Brücken, Plätze</b>	<b>2'270'196</b>	<b>598'898</b>	<b>2'254'550</b>	<b>946'600</b>	<b>-15'646</b>	<b>347'702</b>	<b>-0.69</b>	<b>58.06</b>
1621.3001	K s	Sitzungs- und Taggelder	130				-130		-100.00	
1621.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	723'137		716'700		-6'437		-0.89	
1621.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	54'187		54'300		113		0.21	
1621.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	65'534		76'400		10'866		16.58	
1621.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	22'979		11'700		-11'279		-49.08	
1621.3091	K m	Übriger Personalaufwand	4'428		14'500		10'072		227.47	
1621.3101	K w	Büromaterial, Publikationen	1'360		4'550		3'190		234.55	
1621.3111	K s	Anschaffungen von Mob., Masch. und...	100'205		45'000		-55'205		-55.09	
1621.3121	K w	Wasser, Energie	663		1'700		1'037		156.47	
1621.3131	K s	Baumaterialien	52'553		60'000		7'447		14.17	
1621.3132	M w	Treibstoff	33'020		40'000		6'980		21.14	
1621.3133	K m	Signalisierung, Markierung	39'225		30'000		-9'225		-23.52	
1621.3141	K s	Reparaturen, Instandstellungen	322'866		340'000		17'134		5.31	
1621.3142	K m	Winterdienst	158'272		170'000		11'728		7.41	
1621.3143	K m	Strassen- und Schachtreinigungen	41'246		60'000		18'754		45.47	
1621.3151	K m	Unterhalt von Mob., Masch. und Fahrz.	38'875		45'000		6'125		15.76	
1621.3171	M w	Spesenentschädigungen	1'769		2'500		731		41.32	
1621.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	25'757		30'000		4'243		16.47	
1621.3184	M m	Abwassergebühren	259'361		235'000		-24'361		-9.39	
1621.3651	M m	Unterhaltsbeiträge für Gemeindestrassen	50'835		50'000		-835		-1.64	
1621.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	261'292		248'650		-12'642		-4.84	
1621.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	12'502		18'550		6'048		48.38	
1621.4341	K s	Vergütungen für Dienstl. an Dritte		58'689		48'100		-10'589		-18.04
1621.4361	N n	Rückerstattungen Grabenaufbrüche				5'000		5'000		100.00
1621.4363	K s	Rückerstattungen		44'609		30'000		-14'609		-32.75

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %		
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1621.4381	K s	Eigenleistungen für Investitionen		738		3'000		2'263		306.78	
1621.4610	K s	Beiträge des Kantons				374'000		374'000		100.00	
1621.4901		Intern verrechneter Personalertrag		492'211		484'300		-7'911		-1.61	
1621.4911		Intern verrechneter Sachertrag		2'652		2'200		-452		-17.04	
<b>1622</b>		<b>Werkhof, Magazine</b>	<b>30'428</b>	<b>438</b>	<b>43'170</b>			<b>12'742</b>	<b>-438</b>	<b>41.87</b>	<b>-100.00</b>
1622.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	706		1'000		294		41.70		
1622.3131	K w	Verbrauchsmaterial Allgemein	915		5'000		4'085		446.30		
1622.3141	K s	Baulicher Unterhalt	3'085		9'000		5'915		191.77		
1622.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben			1'220		1'220		100.00		
1622.3521	K s	Betriebskostenanteil Werkhof	13'794		14'000		206		1.49		
1622.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	11'542		12'450		908		7.87		
1622.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	387		500		113		29.20		
1622.4361	N n	Rückerstattungen		438				-438		-100.00	
<b>1623</b>		<b>Parkplätze, ruhender Verkehr</b>	<b>172'868</b>	<b>157'558</b>	<b>282'250</b>	<b>186'000</b>	<b>109'382</b>	<b>28'442</b>	<b>63.27</b>	<b>18.05</b>	
1623.3121	M m	Energie	1'515		2'500		985		64.97		
1623.3131	K w	Verbrauchsmaterial	2'907		3'000		93		3.19		
1623.3141	K s	Baulicher Unterhalt	90'449		150'000		59'551		65.84		
1623.3151	K w	Übriger Unterhalt	4'710		30'000		25'290		537.00		
1623.3161	M w	Parkpl.; Mieten und BenützungsentSch.	1'980		2'000		20		1.01		
1623.3181	M w	Gebühren, und Abgaben	1'572		4'800		3'228		205.28		
1623.3601	M w	Parkgebühren-Anteil SBB	14'067		15'000		933		6.63		
1623.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	55'043		74'450		19'407		35.26		
1623.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	625		500		-125		-20.06		
1623.4271	M w	Parkgebühren		112'386		140'000		27'614		24.57	
1623.4360	M w	Rückerstattungen				6'000		6'000		100.00	
1623.4371	N n	Bussenertrag ruhender Verkehr		44'507		40'000		-4'507		-10.13	
1623.4911		Intern verrechneter Sachertrag		665				-665		-100.00	
<b>1625</b>		<b>Öffentliche Beleuchtung</b>	<b>300'561</b>		<b>275'000</b>		<b>-25'561</b>		<b>-8.50</b>		
1625.3531	M m	Beitrag an Stadtwerke	300'561		275'000		-25'561		-8.50		
<b>1650</b>		<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'383'655</b>	<b>109'650</b>	<b>1'730'450</b>	<b>128'000</b>	<b>346'795</b>	<b>18'350</b>	<b>25.06</b>	<b>16.74</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>1'274'005</b>		<b>1'602'450</b>		<b>328'445</b>			
1650.3141	K s	Bushaltestellen; baulicher Unterhalt	12'346		10'000		-2'346		-19.00		
1650.3161	M w	Mieten	3'000		3'700		700		23.33		
1650.3181	K s	Espel-Bus	11'544		13'000		1'457		12.62		

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1650.3611	N n	Abgeltung für Leistungen im öff. Verkehr	1'060'347		1'370'000		309'653		29.20	
1650.3621	N n	Tarifverbund Herisau - Gossau - St. Gallen	64'963		100'000		35'037		53.93	
1650.3651	K s	Beiträge an private Institutionen	100		500		400		400.00	
1650.3652	M w	Regiobus AG; Betriebsbeitrag	113'950		120'000		6'050		5.31	
1650.3661	M s	Unpersönliches Generalabonnement	85'000		97'750		12'750		15.00	
1650.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	32'405		15'500		-16'905		-52.17	
1650.4361	N n	Rückerstattungen		109'650		128'000		18'350		16.74
<b>17</b>		<b>Umwelt, Raumordnung</b>	<b>6'718'410</b>	<b>5'744'470</b>	<b>6'958'300</b>	<b>5'810'600</b>	<b>239'890</b>	<b>66'130</b>	<b>3.57</b>	<b>1.15</b>
		<b>Saldo</b>		<b>973'940</b>		<b>1'147'700</b>		<b>173'760</b>		
<b>171</b>		<b>Abwasseranlagen</b>	<b>5'529'025</b>	<b>5'529'025</b>	<b>5'608'300</b>	<b>5'608'300</b>	<b>79'275</b>	<b>79'275</b>	<b>1.43</b>	<b>1.43</b>
		<b>Saldo</b>								
<b>1710</b>		<b>Beteiligung an Abwasseranlagen</b>	<b>2'785'842</b>	<b>9'907</b>	<b>2'717'155</b>		<b>-68'687</b>	<b>-9'907</b>	<b>-2.47</b>	<b>-100.00</b>
1710.3521	L m	ARA Niederbüren; Betriebskostenanteil	140'068		156'000		15'932		11.37	
1710.3522	L m	ARA Au St. Gallen; Betriebskostenanteil	220'933		250'000		29'067		13.16	
1710.3523	L m	ARA Oberglatt Flawil; Betriebskost.anteil	2'063'566		2'100'000		36'434		1.77	
1710.3901		Intern verrechneter Personalaufwand			1'000		1'000		100.00	
1710.3931		Intern verrechneter Zinsaufwand	141'331		32'000		-109'331		-77.36	
1710.3941		Intern verrechnete Abschreibungen	219'944		178'155		-41'789		-19.00	
1710.4931		Intern verrechneter Zinsertrag		9'907				-9'907		-100.00
<b>1711</b>		<b>Kanalisation</b>	<b>1'961'196</b>	<b>189'709</b>	<b>1'633'670</b>	<b>278'300</b>	<b>-327'526</b>	<b>88'591</b>	<b>-16.70</b>	<b>46.70</b>
1711.3121	K w	Wasser, Energie	3'036		4'000		964		31.73	
1711.3141	K s	Baulicher Unterhalt der Kanäle	201'318		280'000		78'682		39.08	
1711.3142	M w	Instandstellung Grabenaufbrüche	162'204		235'000		72'796		44.88	
1711.3171	M w	Spesenentschädigungen	32		500		468		1'462.50	
1711.3181	M w	Vers.prämien, Abgaben, Telefongeb.	938		1'800		862		91.94	
1711.3182	K w	EDV Programm für Bezug Finanzierung	4'640		9'000		4'360		93.97	
1711.3183	K w	Beratungs- und Prozesskosten			4'000		4'000		100.00	
1711.3521	K w	Bezugskosten Abwassergebühren	14'792		16'000		1'208		8.17	
1711.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	322'727		317'950		-4'777		-1.48	
1711.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	19'757		29'200		9'443		47.80	
1711.3931		Intern verrechneter Zinsaufwand	401'263		112'300		-288'963		-72.01	
1711.3941		Intern verrechnete Abschreibungen	830'489		623'920		-206'569		-24.87	
1711.4311	K m	Verwaltungsgebühren		17'969		20'000		2'031		11.30
1711.4361	N n	Rückerstattungen		1'300				-1'300		-100.00

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1711.4362	M w	Rückerstattungen Grabenaufbrüche		162'204		235'000		72'796		44.88
1711.4931		Intern verrechneter Zinsertrag		8'236		23'300		15'064		182.91
<b>1718</b>		<b>Finanzierungskonto</b>	<b>781'987</b>	<b>5'329'409</b>	<b>1'257'475</b>	<b>5'330'000</b>	<b>475'488</b>	<b>591</b>	<b>60.81</b>	<b>0.01</b>
1718.3301	N n	Abschreibungen Flächenbeiträge	334'975				-334'975		-100.00	
1718.3821	N n	Einlage in Vorfinanzierung Grund- und	447'013		1'257'475		810'462		181.31	
1718.4341	M s	Mengengebühren		2'674'063		2'650'000		-24'063		-0.90
1718.4342	M s	Grundgebühren		1'116'787		1'250'000		133'213		11.93
1718.4343	M s	Fremdwasseranteil Stadt Gossau		227'726		180'000		-47'726		-20.96
1718.4345	M s	Anschlussbeiträge		983'263		950'000		-33'263		-3.38
1718.4346	M s	Flächenbeiträge		327'571		300'000		-27'571		-8.42
<b>1720</b>		<b>Entsorgung</b>			<b>62'000</b>		<b>62'000</b>		<b>100.00</b>	
		<b>Saldo</b>				<b>62'000</b>		<b>62'000</b>		
1720.3531	M m	Beitrag an Stadtwerke			62'000		62'000		100.00	
<b>1730</b>		<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>179'679</b>	<b>59'700</b>	<b>170'700</b>	<b>62'000</b>	<b>-8'979</b>	<b>2'300</b>	<b>-5.00</b>	<b>3.85</b>
		<b>Saldo</b>		<b>119'979</b>		<b>108'700</b>	<b>11'279</b>			
1730.3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	86'955				-86'955		-100.00	
1730.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	6'602				-6'602		-100.00	
1730.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	10'194				-10'194		-100.00	
1730.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	2'838				-2'838		-100.00	
1730.3091	K m	Übriger Personalaufwand	250				-250		-100.00	
1730.3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Geräten	8'001		12'000		3'999		49.99	
1730.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'206		2'000		794		65.86	
1730.3131	K w	Verbrauchsmaterial	1'080		1'000		-80		-7.38	
1730.3132	K s	Hundeversäuberung	15'566		16'000		434		2.79	
1730.3141	K m	Öffentliche Toilette; baulicher Unterhalt	7'529		8'000		471		6.26	
1730.3171	M w	Spesenentschädigungen	1'383				-1'383		-100.00	
1730.3185	N n	Chemiewehr			17'100		17'100		100.00	
1730.3651	K s	Beiträge an private Institutionen			600		600		100.00	
1730.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	37'689		111'250		73'561		195.18	
1730.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	387		2'750		2'363		610.59	
1730.4311	M w	Gebühren für Feuerungskontrollen		59'700		62'000		2'300		3.85

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1740</b>		<b>Friedhof, Bestattungen</b>	<b>635'751</b>	<b>136'524</b>	<b>712'000</b>	<b>140'300</b>	<b>76'249</b>	<b>3'776</b>	<b>11.99</b>	<b>2.77</b>
		<b>Saldo</b>		<b>499'227</b>		<b>571'700</b>		<b>72'473</b>		
1740.3101	N n	Publikationen	4'296		5'000		704		16.38	
1740.3111	K s	Anschaffungen von Mob., Masch.	2'938		59'000		56'062		1'907.93	
1740.3121	M w	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'280		8'000		1'720		27.39	
1740.3131	K w	Verbrauchsmat.l, Pflanzen, Einfriedungen	49'790		57'500		7'710		15.49	
1740.3141	K s	Baulicher Unterhalt	69'425		58'000		-11'425		-16.46	
1740.3151	K m	Übriger Unterhalt	3'099		5'000		1'901		61.33	
1740.3171	M w	Spesenentschädigungen	584		1'000		416		71.23	
1740.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	57'010		8'500		-48'510		-85.09	
1740.3182	M s	Telefongebühren	65		500		435		668.64	
1740.3183	M w	Bestattungskost.: Leichenschauen, Särge	118'528		120'000		1'472		1.24	
1740.3185	M w	Grabunterhalte	84'382		90'000		5'618		6.66	
1740.3521	M w	Entsch. für auswärtige Bestattungen	2'668		2'500		-168		-6.29	
1740.3522	M w	Friedhof Andwil; Unterhaltsanteil	10'750		10'000		-750		-6.98	
1740.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	223'223		283'150		59'927		26.85	
1740.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	2'712		3'850		1'138		41.96	
1740.4341	M w	Grabeinf., Grabunterhalte und Grabtaxen		34'951		40'000		5'049		14.45
1740.4361	M w	Rückerstattungen Allgemein		13'672		10'000		-3'672		-26.86
1740.4362	M w	Rückerstattungen Grabunterhalte		87'836		90'000		2'164		2.46
1740.4521	M w	Rückerstattungen von Gemeinden		65		300		235		361.54
<b>1750</b>		<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>147'984</b>		<b>156'000</b>		<b>8'016</b>		<b>5.42</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>147'984</b>		<b>156'000</b>		<b>8'016</b>		
1750.3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	175		500		325		186.29	
1750.3141	K s	Allgemeiner Gewässerunterhalt	43'319		50'000		6'681		15.42	
1750.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben,	360		500		140		38.77	
1750.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	102'969		103'350		381		0.37	
1750.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	1'162		1'650		488		42.00	
<b>1770</b>		<b>Raumplanung</b>	<b>205'795</b>	<b>19'221</b>	<b>185'700</b>		<b>-20'095</b>	<b>-19'221</b>	<b>-9.76</b>	<b>-100.00</b>
		<b>Saldo</b>		<b>186'574</b>		<b>185'700</b>		<b>874</b>		
1770.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	661		3'000		2'339		354.00	
1770.3101	M w	Publikationen	6'220		3'000		-3'220		-51.76	
1770.3171	M w	Spesenentschädigungen	5		1'000		995		18'418.52	
1770.3181	K w	Honorare für Ortsplanung	69'484		45'000		-24'484		-35.24	
1770.3182	K s	Grundwasserschutz			10'000		10'000		100.00	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1770.3183	K w	Ortsplanung; Richtplanung	80'347		57'000		-23'347		-29.06	
1770.3621	M s	Regionalplanung, Anteil	9'312		12'500		3'188		34.23	
1770.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	39'056		30'000		-9'056		-23.19	
1770.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	710		24'200		23'490		3'308.45	
1770.4361	N n	Rückerstattungen		19'221				-19'221		-100.00
<b>1780</b>		<b>Naturschutz</b>	<b>20'176</b>		<b>63'600</b>		<b>43'424</b>		<b>215.22</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>20'176</b>		<b>63'600</b>		<b>43'424</b>		
1780.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder			500		500		100.00	
1780.3011	M w	Löhne	7'594		3'000		-4'594		-60.49	
1780.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	412		200		-212		-51.45	
1780.3051	M w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	153		100		-53		-34.77	
1780.3171	M w	Spesenentschädigungen			300		300		100.00	
1780.3181	K s	Biotope, Flachmoore	3'967		55'000		51'033		1'286.44	
1780.3182	K s	Siedlungsökologie	6'850				-6'850		-100.00	
1780.3651	K s	Beiträge an private Institutionen	1'200		2'500		1'300		108.33	
1780.3911		Intern verrechneter Sachaufwand			2'000		2'000		100.00	
<b>18</b>		<b>Volkswirtschaft</b>	<b>546'550</b>	<b>87'540</b>	<b>675'180</b>	<b>97'125</b>	<b>128'630</b>	<b>9'585</b>	<b>23.53</b>	<b>10.95</b>
		<b>Saldo</b>		<b>459'010</b>		<b>578'055</b>		<b>119'045</b>		
<b>180</b>		<b>Landwirtschaft</b>	<b>168'867</b>		<b>162'930</b>		<b>-5'937</b>		<b>-3.52</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>168'867</b>		<b>162'930</b>	<b>5'937</b>			
<b>1800</b>		<b>Landwirtschaft</b>	<b>168'867</b>		<b>162'930</b>		<b>-5'937</b>		<b>-3.52</b>	
1800.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	1'908		1'500		-408		-21.36	
1800.3011	M w	Löhne und Entschädigungen	23'971				-23'971		-100.00	
1800.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	1'755				-1'755		-100.00	
1800.3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	2'077				-2'077		-100.00	
1800.3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	236				-236		-100.00	
1800.3091	M w	Übriger Personalaufwand	60				-60		-100.00	
1800.3101	M w	Publikationen, Drucksachen	92		500		408		443.48	
1800.3131	K s	Verbrauchsmaterial	2'844		3'500		656		23.08	
1800.3140	M w	Liegenschaftsunterhalt	324				-324		-100.00	
1800.3151	K s	Unterhalt Masch. & Mobilien	1'165		3'000		1'835		157.51	
1800.3161	M w	Mieten	411		2'310		1'899		462.52	
1800.3171	M w	Spesenentschädigungen	559		1'500		941		168.12	
1800.3180	K w	Datenerhebung für Direktzahlungen	699		700		1		0.09	

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1800.3181	M s	Viehschauen	1'899		2'500		601		31.67	
1800.3182	M s	Hundeerziehungskurs	500		1'000		500		100.00	
1800.3183	M w	Verschiedene Dienstleistungen	627				-627		-100.00	
1800.3521	M s	Viehschau Andwil, Anteil	2'963		3'000		37		1.24	
1800.3522	M s	Regionale Tierkörpersammelstelle, Anteil	6'000		6'000					
1800.3523	L s	Notschlachtlokal Andwil, Anteil	2'891		3'000		109		3.78	
1800.3524	M w	Ambrosia Bekämpfung			1'000		1'000		100.00	
1800.3611	N n	Beitrag an Kantonale Tierseuchenkasse	23'248		16'000		-7'248		-31.18	
1800.3651	K s	Beiträge an Vereine und Verbände	4'864		6'540		1'676		34.45	
1800.3653	M m	Oeko-Beiträge (GAÖL)	10'443		8'800		-1'643		-15.73	
1800.3654	M w	Beiträge Feuerbrandrodungen			7'000		7'000		100.00	
1800.3655	M s	Beiträge Regionale Vernetzung	19'085		11'500		-7'585		-39.74	
1800.3751	N n	Auszahlung durchlaufender Bundes- und	36'579				-36'579		-100.00	
1800.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	23'669		82'380		58'711		248.05	
1800.3911		Intern verrechneter Sachaufwand			1'200		1'200		100.00	
<b>1810</b>		<b>Forstwirtschaft</b>	<b>25'802</b>		<b>27'500</b>		<b>1'698</b>		<b>6.58</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>25'802</b>		<b>27'500</b>		<b>1'698</b>		
1810.3611	G g	Beiträge an Beförsterungskosten	25'802		27'500		1'698		6.58	
<b>1820</b>		<b>Jagd, Fischerei, Tierschutz</b>		<b>1'863</b>		<b>2'100</b>		<b>237</b>		<b>12.72</b>
		<b>Saldo</b>	<b>1'863</b>		<b>2'100</b>		<b>237</b>			
1820.4411	N n	Pachtertragnis aus Revierjagd		1'863		2'100		237		12.72
<b>1830</b>		<b>Ortswerbung/Stadtmarketing</b>	<b>224'656</b>	<b>11'066</b>	<b>388'450</b>	<b>17'025</b>	<b>163'794</b>	<b>5'959</b>	<b>72.91</b>	<b>53.84</b>
		<b>Saldo</b>		<b>213'590</b>		<b>371'425</b>		<b>157'835</b>		
1830.3181	K s	Weihnachtsbeleuchtung	3'430		4'000		570		16.62	
1830.3182	K s	Verkehrsbüro	7'150		7'250		100		1.40	
1830.3183	M s	Internet-Auftritt	21'406		33'000		11'594		54.16	
1830.3184	K s	Repräsentationsaufwendungen	570		900		330		57.89	
1830.3185	K s	Energieberatung	-8'000				8'000		-100.00	
1830.3186	K s	Aktivitäten Stadtmarketing	200'000		200'000					
1830.3188	K s	Gewerbeausstellung G09			140'000		140'000		100.00	
1830.3651	K s	Beiträge an private Institutionen	100				-100		-100.00	
1830.3911		Intern verrechneter Sachaufwand			3'300		3'300		100.00	
1830.4361	N n	Rückerstattungen		3'284		525		-2'759		-84.01
1830.4911		Intern verrechneter Sachertrag		7'783		16'500		8'717		112.01

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1840</b>		<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>127'224</b>	<b>74'611</b>	<b>96'300</b>	<b>78'000</b>	<b>-30'924</b>	<b>3'389</b>	<b>-24.31</b>	<b>4.54</b>
		<b>Saldo</b>		<b>52'613</b>		<b>18'300</b>	<b>34'313</b>			
1840.3001	M w	Sitzungs- und Taggelder, Marktaufsicht	3'235		4'500		1'265		39.10	
1840.3011	K w	Löhne Sozialzulagen	2'694				-2'694		-100.00	
1840.3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	206				-206		-100.00	
1840.3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	3'947		4'000		53		1.34	
1840.3131	M s	Verbrauchsmaterial	115				-115		-100.00	
1840.3171	M w	Spesenentschädigungen	2'617		2'500		-117		-4.47	
1840.3181	M m	Entschädigungen an Dritte	29'758		31'000		1'242		4.17	
1840.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	81'254		52'000		-29'254		-36.00	
1840.3911		Intern verrechneter Sachaufwand	3'398		2'300		-1'098		-32.31	
1840.4341	K s	Standgelder		13'318		15'000		1'682		12.63
1840.4342	K s	Platzgebühren		28'245		30'000		1'756		6.22
1840.4361	K s	Strom- und Installationskosten		17'241		17'000		-241		-1.40
1840.4362	K s	Werbebeitrag		12'881		13'200		319		2.48
1840.4363	K s	Abfallentsorgungsgebühren		2'837		2'800		-37		-1.29
1840.4911		Intern verrechneter Sachertrag		90				-90		-100.00
<b>19</b>		<b>Finanzen</b>	<b>9'727'633</b>	<b>57'718'921</b>	<b>7'180'420</b>	<b>53'697'795</b>	<b>-2'547'213</b>	<b>-4'021'126</b>	<b>-26.19</b>	<b>-6.97</b>
		<b>Saldo</b>	<b>47'991'289</b>		<b>46'517'375</b>		<b>1'473'914</b>			
<b>1900</b>		<b>Gemeindesteuern</b>	<b>490'306</b>	<b>43'088'671</b>	<b>450'000</b>	<b>43'000'000</b>	<b>-40'306</b>	<b>-88'671</b>	<b>-8.22</b>	<b>-0.21</b>
		<b>Saldo</b>	<b>42'598'366</b>		<b>42'550'000</b>		<b>48'366</b>			
1900.3291	G g	Vergütungen für Steuervorauszahlungen	145'734		150'000		4'266		2.93	
1900.3301	L w	Abschreibungen	344'571		300'000		-44'571		-12.94	
1900.4001	K s	Einkommens- und Vermögenssteuern		39'236'206		38'850'000		-386'206		-0.98
1900.4002	N n	Einkommens- und Vermögensst. Nachz.		523'204		700'000		176'796		33.79
1900.4003	N n	Nach- und Strafsteuern		77'736		70'000		-7'736		-9.95
1900.4009	N n	Ertrag infolge Steuerfusskorrektur		26'000				-26'000		-100.00
1900.4021	K s	Grundsteuern		1'866'007		1'950'000		83'993		4.50
1900.4041	N n	Handänderungssteuern		1'127'775		1'200'000		72'225		6.40
1900.4061	K s	Hundetaxen		53'498		50'000		-3'498		-6.54
1900.4211	N n	Verzugszinsen		178'246		180'000		1'754		0.98
<b>1910</b>		<b>Indirekter Finanzausgleich</b>		<b>183'793</b>				<b>-183'793</b>		<b>-100.00</b>
		<b>Saldo</b>	<b>183'793</b>				<b>183'793</b>			
1910.4611	N n	Staatsbeitrag an Strassenlasten		183'793				-183'793		-100.00

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1930</b>		<b>Anteile, Konzessionen</b>	<b>9'304</b>	<b>6'679'421</b>	<b>17'000</b>	<b>5'566'100</b>	<b>7'696</b>	<b>-1'113'321</b>	<b>82.71</b>	<b>-16.67</b>
		<b>Saldo</b>	<b>6'670'117</b>		<b>5'549'100</b>		<b>1'121'017</b>			
1930.3291	G g	Vergütungen für Steuervorauszahlungen	1'773		7'000		5'227		294.80	
1930.3301	M w	Debitorenverluste	7'529		10'000		2'471		32.81	
1930.3302	L w	Abschreibungen	2				-2		-100.00	
1930.4101	N n	Konzessionen, Patente und Bewilligungen		70		500		430		614.29
1930.4211	N n	Verzugszinsen		6'331		10'000		3'669		57.96
1930.4411	N n	Steuern von juristischen Personen		4'634'928		4'000'000		-634'928		-13.70
1930.4412	N n	Grundstückgewinnsteuern		1'042'633		800'000		-242'633		-23.27
1930.4414	M n	Wirtschaftspatenttaxen		2'350		4'000		1'650		70.21
1930.4415	N n	Mofa-Steuer		1'051		1'600		549		52.18
1930.4418	N n	Steueranteile (Quellensteuern)		844'103		750'000		-94'103		-11.15
1930.4612	N n	Leistungsabh. Schwerverkehrsabg.(LSVA)		147'955				-147'955		-100.00
<b>1940</b>		<b>Landwirtschaftsbetrieb Espel</b>	<b>44'758</b>	<b>44'758</b>	<b>39'720</b>	<b>37'420</b>	<b>-5'038</b>	<b>-7'338</b>	<b>-11.26</b>	<b>-16.40</b>
		<b>Saldo</b>				<b>2'300</b>		<b>2'300</b>		
1940.3141	K s	Baulicher Unterhalt	29'707		12'500		-17'207		-57.92	
1940.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	2'177		1'950		-227		-10.41	
1940.3821	K w	Einlage in Betriebsreserve			14'770		14'770		100.00	
1940.3941		Intern verrechnete Abschreibungen	12'875		10'500		-2'375		-18.45	
1940.4221	N n	Verzinsung Spezialfinanzierung				2'760		2'760		100.00
1940.4271	M w	Miet- und Pachtzinsen		30'924		30'900		-24		-0.08
1940.4821	N n	Bezug aus Betriebsreserve		13'834		3'760		-10'074		-72.82
<b>1941</b>		<b>Friedeggstrasse 7</b>	<b>299</b>	<b>6'000</b>	<b>1'200</b>	<b>6'000</b>	<b>901</b>		<b>301.46</b>	
		<b>Saldo</b>	<b>5'701</b>		<b>4'800</b>			<b>901</b>		
1941.3141	K s	Baulicher Unterhalt	60		800		740		1'241.16	
1941.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	239		400		161		67.18	
1941.4911	M w	Intern verrechneter Sachertrag		6'000		6'000				
<b>1942</b>		<b>St. Gallerstrasse 83 (Felderhaus)</b>	<b>664</b>	<b>5'110</b>			<b>-664</b>	<b>-5'110</b>	<b>-100.00</b>	<b>-100.00</b>
		<b>Saldo</b>	<b>4'446</b>					<b>4'446</b>		
1942.3121	K w	Wasser, Energie, Heizung	528				-528		-100.00	
1942.3141	K s	Baulicher Unterhalt	136				-136		-100.00	
1942.4231		Mietzinsen		5'110				-5'110		-100.00

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1943</b>		<b>Untersuchungsamt</b>	<b>23'234</b>	<b>214'880</b>	<b>23'200</b>	<b>222'900</b>	<b>-34</b>	<b>8'020</b>	<b>-0.14</b>	<b>3.73</b>
		<b>Saldo</b>	<b>191'646</b>		<b>199'700</b>		<b>8'054</b>			
1943.3121	K w	Wasser Energie	5'991		6'500		509		8.49	
1943.3141	K s	Baulicher Unterhalt	10'562		9'800		-762		-7.22	
1943.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	6'680		6'900		220		3.29	
1943.4231	M w	Miet- und Pachtzinsen Gebäude		197'680		205'200		7'520		3.80
1943.4232	M w	Miet- und Pachtzinsen Parkplätze		9'700		9'700				
1943.4361	K m	Rückerstattungen		7'500		8'000		500		6.67
<b>1944</b>		<b>Liegenschaft Muelst</b>	<b>7'257</b>	<b>9'319</b>	<b>1'850</b>	<b>9'400</b>	<b>-5'407</b>	<b>81</b>	<b>-74.51</b>	<b>0.87</b>
		<b>Saldo</b>	<b>2'062</b>		<b>7'550</b>		<b>5'488</b>			
1944.3121	K w	Wasser, Energie	220		600		380		172.23	
1944.3141	K s	Baulicher Unterhalt	6'592		800		-5'792		-87.86	
1944.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	445		450		5		1.14	
1944.4231	M w	Miet- und Pachtzinsen		9'319		9'400		81		0.87
<b>1945</b>		<b>Sportstrasse 18</b>	<b>4'392</b>	<b>21'690</b>	<b>8'600</b>	<b>21'600</b>	<b>4'208</b>	<b>-90</b>	<b>95.81</b>	<b>-0.41</b>
		<b>Saldo</b>	<b>17'297</b>		<b>13'000</b>		<b>4'297</b>			
1945.3121	K w	Wasser, Energie	1'451		4'500		3'049		210.12	
1945.3141	K s	Baulicher Unterhalt	1'490		3'400		1'910		128.20	
1945.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	396		700		304		76.75	
1945.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	1'055				-1'055		-100.00	
1945.4231	M w	Mietzinsen		21'600		21'600				
1945.4361	K m	Rückerstattungen		90				-90		-100.00
<b>1946</b>		<b>verschiedene Grundstücke</b>	<b>116'729</b>	<b>722'367</b>	<b>110'750</b>	<b>59'000</b>	<b>-5'979</b>	<b>-663'367</b>	<b>-5.12</b>	<b>-91.83</b>
		<b>Saldo</b>	<b>605'639</b>		<b>51'750</b>		<b>657'389</b>			
1946.3121	K w	Wasser, Energie	1'043		1'250		207		19.90	
1946.3141	K m	Allgemeiner Unterhalt	26'423		41'000		14'577		55.17	
1946.3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	82'294		63'000		-19'294		-23.45	
1946.3641	L s	Perimeterbeiträge	118		500		382		323.01	
1946.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	6'850		5'000		-1'850		-27.01	
1946.4231	M w	Baurechts- und Pachtzinsen		54'453		57'500		3'048		5.60
1946.4241	K s	Buchgewinne		661'273				-661'273		-100.00
1946.4361	N n	Rückerstattungen		6'222		1'500		-4'722		-75.89
1946.4911	N n	Interne Verrechnungen		420				-420		-100.00

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1947</b>		<b>Bischofszellerstrasse 6</b>	<b>12'211</b>	<b>20'920</b>	<b>15'850</b>	<b>21'600</b>	<b>3'639</b>	<b>680</b>	<b>29.80</b>	<b>3.25</b>
		<b>Saldo</b>	<b>8'709</b>		<b>5'750</b>		<b>2'959</b>			
1947.3121	K w	Wasser, Energie	9'633		11'700		2'068		21.46	
1947.3141	K s	Baulicher Unterhalt	1'990		2'800		810		40.72	
1947.3181	M w	Versicherungen, Abgaben	394		1'350		956		242.55	
1947.3901		Intern verrechneter Personalaufwand	195				-195		-100.00	
1947.4271	M w	Mietzinsen		20'920		21'600		680		3.25
<b>1948</b>		<b>Tiefgarage Rössli</b>	<b>2'262</b>	<b>21'120</b>	<b>9'050</b>	<b>21'100</b>	<b>6'788</b>	<b>-20</b>	<b>300.02</b>	<b>-0.09</b>
		<b>Saldo</b>	<b>18'858</b>		<b>12'050</b>		<b>6'808</b>			
1948.3121	K w	Wasser, Energie, Heizung			500		500		100.00	
1948.3141	K s	Baulicher Unterhalt	1'727		8'050		6'324		366.26	
1948.3181	M w	Versicherung/Abgaben	536		500		-36		-6.69	
1948.4271	M w	Mietzinsen		21'120		21'100		-20		-0.09
<b>1949</b>		<b>Sportstrasse 16</b>		<b>4'182</b>				<b>-4'182</b>		<b>-100.00</b>
		<b>Saldo</b>	<b>4'182</b>					<b>4'182</b>		
1949.4231	M w	Mietzinsen		4'182				-4'182		-100.00
<b>1950</b>		<b>Zinsen</b>	<b>2'391'260</b>	<b>1'623'497</b>	<b>2'375'000</b>	<b>671'900</b>	<b>-16'260</b>	<b>-951'597</b>	<b>-0.68</b>	<b>-58.61</b>
		<b>Saldo</b>		<b>767'762</b>		<b>1'703'100</b>		<b>935'338</b>		
1950.3201	K w	Zinsen auf Depotgelder	15'790		16'000		210		1.33	
1950.3210	M w	Zinsen kurzfristige Schulden	16'214		10'000		-6'214		-38.32	
1950.3221	K w	Zinsen auf mittel- und langfr. Schulden	1'442'422		1'764'000		321'578		22.29	
1950.3232	K w	Zinsen an Spezialfinanzierungen	26'844		35'700		8'856		32.99	
1950.3301	Ms	Abschreibung Finanzvermögen	852'017		516'000		-336'017		-39.44	
1950.3821	K w	Zinsen auf Reserven	19'830		10'000		-9'830		-49.57	
1950.3931		Intern verrechneter Zinsaufwand	18'143		23'300		5'157		28.42	
1950.4201	K w	Zinsen auf Bank- & PC Kto. Krt.		279'040		70'000		-209'040		-74.91
1950.4211	N n	Verzugszinsen		43'644		2'000		-41'644		-95.42
1950.4213	N n	Zinsen Darlehen				1'500		1'500		100.00
1950.4221	N n	Zinsen von Wertschriften		11'000		11'000				
1950.4251	K m	Zinsen Stadtwerke		88'335		80'000		-8'335		-9.44
1950.4256	K s	Zinsen von Spezialfinanzierungen				23'300		23'300		100.00
1950.4270	M s	Liegenschaftsertr. Verwaltungsverm.		114'000		114'000				
1950.4931		Intern verrechnete Zinsen		1'087'478		370'100		-717'378		-65.97

			Rechnung 2007		Voranschlag 2009		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1960</b>		<b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>		<b>2'800'000</b>		<b>2'100'000</b>		<b>-700'000</b>		<b>-25.00</b>
		<b>Saldo</b>	<b>2'800'000</b>		<b>2'100'000</b>		<b>700'000</b>			
1960.4631	K s	Gewinnablieferung Stadtwerke		2'800'000		2'100'000		-700'000		-25.00
<b>1970</b>		<b>Zuwendungen Abwasser</b>	<b>245'033</b>		<b>180'000</b>		<b>-65'033</b>		<b>-26.54</b>	
		<b>Saldo</b>		<b>245'033</b>		<b>180'000</b>	<b>65'033</b>			
1970.3640	L s	Fremdwasseranteil 5 %	245'033		180'000		-65'033		-26.54	
<b>1990</b>		<b>Abschreibungen auf Verwaltungsverm.</b>	<b>6'379'924</b>	<b>2'273'193</b>	<b>3'948'200</b>	<b>1'960'775</b>	<b>-2'431'724</b>	<b>-312'418</b>	<b>-38.12</b>	<b>-13.74</b>
		<b>Saldo</b>		<b>4'106'732</b>		<b>1'987'425</b>	<b>2'119'307</b>			
1990.3311	M w	Abschreibung ohne Schule	1'900'485		2'200'000		299'515		15.76	
1990.3312	M w	Abschreibung Schule	1'055'175		748'200		-306'975		-29.09	
1990.3313	M s	Ausserordentliche Abschreibungen			1'000'000		1'000'000		100.00	
1990.3321	K s	Zusätzliche Abschreibungen aus...	3'424'265				-3'424'265		-100.00	
1990.4941		Intern verrechnete Abschreibungen		2'273'193		1'960'775		-312'418		-13.74

## Städtischer Haushalt, Steuerplan

### Steuerbedarf nach Voranschlag

Budgetierter Aufwand Stadt			83'614'535	
Einnahmen ohne Steuern (Bund, Kanton, Gebühren, Provisionen etc.)			-35'047'110	
<b>Total Steuerbedarf</b>			<b>48'567'425</b>	<b>48'567'425</b>

### Deckung Steuerbedarf durch:

Grundsteuer				
Grundsteuerwert	0.60 ‰ von	321'670'000	1'930'000	
Grundsteuerwert	0.20 ‰ von	100'000'000	<u>20'000</u>	1'950'000
Nach- und Strafsteuern				70'000
Anteil an den Reinertrags- und Eigenkapitalsteuern				4'000'000
Anteil an den Grundstückgewinnsteuern				800'000
Anteil an den Erbschafts- und Schenkungssteuern				0
Nachzahlungen aus früheren Jahren				<u>700'000</u>
Steuerbedarf zu decken mit ordentlicher Steuer				<b>41'047'425</b>
Einkommens- und Vermögenssteuer				
Mutmassliche einfache Staatssteuer 100%			31'845'700	
1 Steuerprozent entspricht somit (gerundet)			318'457	
Ordentliche Steuer	122.00 ‰ von		38'850'000	<u>38'850'000</u>
<b>Unterdeckung</b>				<b>-2'197'425</b>



**Städtischer Haushalt, laufende Rechnung, Beeinflussbarkeiten**

	Rechnung 2007				Voranschlag 2008				Voranschlag 2009			
	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag	
10 Ks Bürgerschaft, Verwaltung	206'753		201'455		198'000		379'740		3'089'350		386'200	
11 Ks Öffentliche Sicherheit	124'205		1'367'336		182'600		1'298'000		341'100		1'353'100	
12 Ks Bildung	2'062'017		57'573		2'011'230		76'500		1'757'500		86'600	
13 Ks Kultur, Freizeit, Sport	505'846		630'269		586'390		630'000		788'570		674'700	
14 Ks Gesundheit	120		0		10'120		0		33'120		0	
15 Ks Soziale Wohlfahrt	89'874		6'287		119'300		0		106'200		8'000	
16 Ks Verkehr	607'070		104'035		506'200		430'000		641'500		455'100	
17 Ks Umwelt, Raumordnung	352'583		0		454'100		0		543'100		0	
18 Ks Volkswirtschaft	212'123		74'521		302'740		81'500		365'190		78'000	
19 Ks Finanzen	3'476'527		44'616'983		32'550		42'620'300		38'150		43'123'300	
	<b>7'637'118</b>	<b>10.03%</b>	<b>47'058'458</b>	<b>61.81%</b>	<b>4'403'230</b>	<b>5.78%</b>	<b>45'516'040</b>	<b>59.78%</b>	<b>7'703'780</b>	<b>10.12%</b>	<b>46'165'000</b>	<b>60.63%</b>
10 Km Bürgerschaft, Verwaltung	317'068		0		246'760		0		228'900		0	
11 Km Öffentliche Sicherheit	52'615		0		44'700		0		98'500		177'500	
12 Km Bildung	231'715		0		158'255		0		155'955		0	
13 Km Kultur, Freizeit, Sport	132'371		169'526		131'800		146'500		126'500		154'000	
15 Km Soziale Wohlfahrt	13'375		40'634		19'900		35'000		21'450		42'000	
16 Km Verkehr	282'046		0		408'500		0		319'500		0	
17 Km Umwelt, Raumordnung	10'878		17'969		15'750		20'000		13'000		20'000	
19 Km Finanzen	26'423		95'925		27'000		69'000		41'000		88'000	
	<b>1'066'491</b>	<b>1.40%</b>	<b>324'053</b>	<b>0.43%</b>	<b>1'052'665</b>	<b>1.38%</b>	<b>270'500</b>	<b>0.36%</b>	<b>1'004'805</b>	<b>1.32%</b>	<b>481'500</b>	<b>0.63%</b>
10 Kw Bürgerschaft, Verwaltung	237'534		7'760		245'300		6'500		262'780		6'500	
11 Kw Öffentliche Sicherheit	639'152		14'578		171'485		14'600		367'870		308'000	
12 Kw Bildung	784'284		11'794		912'535		8'000		797'705		8'000	
13 Kw Kultur, Freizeit, Sport	504'796		0		585'400		0		1'066'750		84'000	
14 Kw Gesundheit	10'311		0		11'200		0		11'200		0	
15 Kw Soziale Wohlfahrt	14'808		0		19'000		5'000		19'500		5'000	
16 Kw Verkehr	11'261		0		30'750		0		45'250		0	
17 Kw Umwelt, Raumordnung	224'549		0		176'700		0		196'000		0	
19 Kw Finanzen	1'531'092		279'040		2'058'570		50'000		1'870'220		70'000	
	<b>3'957'787</b>	<b>5.20%</b>	<b>313'173</b>	<b>0.41%</b>	<b>4'210'940</b>	<b>5.53%</b>	<b>84'100</b>	<b>0.11%</b>	<b>4'637'275</b>	<b>6.09%</b>	<b>481'500</b>	<b>0.63%</b>
<b>Total kurzfristig beeinflussbar</b>	<b>12'661'396</b>	<b>16.63%</b>	<b>47'695'684</b>	<b>62.64%</b>	<b>9'666'835</b>	<b>12.70%</b>	<b>45'870'640</b>	<b>60.25%</b>	<b>13'345'860</b>	<b>17.53%</b>	<b>47'128'000</b>	<b>61.90%</b>

	Rechnung 2007				Voranschlag 2008				Voranschlag 2009			
	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag	
10 Ms Bürgerschaft, Verwaltung	57'550		197'140		53'700		173'600		45'500		193'000	
11 Ms Öffentliche Sicherheit	62'745		0		50'000		0		73'000		0	
12 Ms Bildung	230'946		0		490'100		0		493'000		0	
13 Ms Kultur, Freizeit, Sport	242'795		88'752		234'500		114'000		238'900		114'000	
14 Ms Gesundheit	13'258		0		14'750		0		12'750		0	
15 Ms Soziale Wohlfahrt	75'054		69'303		187'600		120'000		177'600		70'000	
16 Ms Verkehr	85'000		0		97'750		0		97'750		0	
17 Ms Umwelt, Raumordnung	9'377		5'329'409		13'500		4'725'000		13'000		5'330'000	
18 Ms Volkswirtschaft	51'968		0		39'000		0		57'000		0	
19 Ms Finanzen	852'017		114'000		516'000		0		1'516'000		114'000	
	<b>1'680'711</b>	<b>2.21%</b>	<b>5'798'605</b>	<b>7.62%</b>	<b>1'696'900</b>	<b>2.23%</b>	<b>5'132'600</b>	<b>6.74%</b>	<b>2'724'500</b>	<b>3.58%</b>	<b>5'821'000</b>	<b>7.65%</b>
10 Mm Bürgerschaft, Verwaltung	398'327		177'496		406'700		141'000		381'300		177'500	
11 Mm Öffentliche Sicherheit	46'023		0		60'100		0		88'000		0	
12 Mm Bildung	46'281		167'419		67'490		165'800		33'800		165'500	
13 Mm Kultur	284'300		0		305'200		0		285'700		0	
14 Mm Gesundheit	-133		0		5'000		0		5'000		0	
15 Mm Soziale Wohlfahrt	307'966		0		420'000		0		470'000		0	
16 Mm Verkehr	612'273		0		672'000		0		562'500		0	
17 Mm Umwelt, Raumordnung	0		0		0		0		62'000		0	
18 Mm Volkswirtschaft	40'201		0		46'300		0		39'800		0	
19 Mm Finanzen	0		2'350		0		4'000		0		4'000	
	<b>1'735'238</b>	<b>2.28%</b>	<b>347'264</b>	<b>0.46%</b>	<b>1'982'790</b>	<b>2.60%</b>	<b>310'800</b>	<b>0.41%</b>	<b>1'928'100</b>	<b>2.53%</b>	<b>347'000</b>	<b>0.46%</b>
10 Mw Bürgerschaft, Verwaltung	5'877'307		246'533		5'880'840		210'600		5'846'950		216'600	
11 Mw Öffentliche Sicherheit	1'161'764		1'036'949		1'144'410		1'106'200		1'400'285		1'078'200	
12 Mw Bildung	2'429'025		511'456		2'404'415		368'105		2'494'640		225'830	
13 Mw Kultur, Freizeit, Sport	1'028'496		171'277		996'600		175'120		157'650		177'600	
14 Mw Gesundheit	5'317		0		370'000		0		370'000		0	
15 Mw Soziale Wohlfahrt	1'864'359		0		2'034'400		0		2'096'700		0	
16 Mw Verkehr	1'060'951		112'386		1'036'620		300'000		1'078'320		146'000	
17 Mw Umwelt, Raumordnung	566'753		358'428		668'500		503'300		488'900		437'300	
18 Mw Volkswirtschaft	38'077		0		49'060		0		20'810		0	
19 Mw Finanzen	3'072'564		375'898		3'544'750		373'320		3'043'450		383'000	
	<b>17'104'614</b>	<b>22.47%</b>	<b>2'812'927</b>	<b>3.69%</b>	<b>18'129'595</b>	<b>23.81%</b>	<b>3'036'645</b>	<b>3.99%</b>	<b>16'997'705</b>	<b>22.32%</b>	<b>2'664'530</b>	<b>3.50%</b>
<b>Total mittelfristig beeinflussbar</b>	<b>20'520'562</b>	<b>26.95%</b>	<b>8'958'796</b>	<b>11.77%</b>	<b>21'809'285</b>	<b>28.64%</b>	<b>8'480'045</b>	<b>11.14%</b>	<b>21'650'305</b>	<b>28.44%</b>	<b>8'832'530</b>	<b>11.60%</b>

	Rechnung 2007				Voranschlag 2008				Voranschlag 2009			
	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag	
11 Ls Öffentliche Sicherheit	182'862		0		186'700		0		183'000		0	
12 Ls Bildung	29'984		0		44'200		0		56'000		0	
15 Ls Soziale Wohlfahrt	55'350		0		51'000		0		51'000		0	
18 Ls Volkswirtschaft	2'891		0		3'000		0		3'000		0	
19 Ls Finanzen	245'151		0		185'500		0		180'500		0	
	<b>516'237</b>	<b>0.68%</b>	<b>0</b>		<b>470'400</b>	<b>0.62%</b>	<b>0</b>		<b>473'500</b>	<b>0.62%</b>	<b>0</b>	
17 Lm Umwelt, Raumordnung	2'424'567		0		2'543'700		0		2'506'000		0	
	<b>2'424'567</b>	<b>3.18%</b>	<b>0</b>		<b>2'543'700</b>	<b>3.34%</b>	<b>0</b>		<b>2'506'000</b>	<b>3.29%</b>	<b>0</b>	
10 Lw Bürgerschaft, Verwaltung	755'891		111'467		752'530		0		801'520		0	
11 Lw Öffentliche Sicherheit	224'362		10'837		241'600		9'000		245'000		8'000	
12 Lw Bildung	7'316'915		8'148		8'030'825		8'500		6'912'570		8'500	
13 Lw Kultur, Freizeit, Sport	71'547		0		59'520		0		59'520		0	
14 Lw Gesundheit	203'943		0		74'400		0		74'900		0	
15 Lw Soziale Wohlfahrt	32'084		0		40'000		0		32'000		0	
19 Lw Finanzen	344'573		0		300'000		0		300'000		0	
	<b>8'949'315</b>	<b>11.75%</b>	<b>130'451</b>	<b>0.17%</b>	<b>9'498'875</b>	<b>12.48%</b>	<b>17'500</b>	<b>0.02%</b>	<b>8'425'510</b>	<b>11.07%</b>	<b>16'500</b>	<b>0.02%</b>
<b>Total langfristig beeinflussbar</b>	<b>11'890'118</b>	<b>15.62%</b>	<b>130'451</b>	<b>0.17%</b>	<b>12'512'975</b>	<b>16.43%</b>	<b>17'500</b>	<b>0.02%</b>	<b>11'405'010</b>	<b>14.98%</b>	<b>16'500</b>	<b>0.02%</b>

	Rechnung 2007				Voranschlag 2008				Voranschlag 2009				
	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		
<b>Nicht beeinflussbar (Verträge)</b>													
10 Nn	Bürgerschaft, Verwaltung	205'412	1'790'501	220'000	1'812'300	230'000	1'822'000						
11 Nn	Öffentliche Sicherheit	0	37'604	0	37'000	0	29'000						
12 Nn	Bildung	20'809'034	3'347'327	20'668'600	3'504'800	19'884'100	3'206'000						
13 Nn	Kultur, Freizeit, Sport	0	26'321	0	139'650	0	105'300						
14 Nn	Gesundheit	310'195	128'240	110'350	5'000	98'000	1'000						
15 Nn	Soziale Wohlfahrt	412'929	124'449	497'000	105'000	470'000	95'000						
16 Nn	Verkehr	1'125'310	154'595	1'335'000	163'550	1'470'000	173'000						
17 Nn	Umwelt, Raumordnung	786'284	20'521	6'000	22'250	1'279'575	0						
18 Nn	Volkswirtschaft	59'827	5'147	16'000	7'730	16'000	2'625						
19 Nn	Finanzen	0	8'868'946	0	6'656'620	0	7'584'620						
		<b>23'708'990</b>	<b>31.14%</b>	<b>14'503'650</b>	<b>19.05%</b>	<b>22'852'950</b>	<b>30.01%</b>	<b>12'453'900</b>	<b>16.36%</b>	<b>23'447'675</b>	<b>30.80%</b>	<b>13'018'545</b>	<b>17.10%</b>
<b>Nicht beeinflussbar (Gesetz)</b>													
11 Gg	Öffentliche Sicherheit	19'123	82'908	19'000	74'000	0	74'000						
15 Gg	Soziale Wohlfahrt	7'165'230	3'331'929	5'500'500	2'793'000	5'429'000	2'939'000						
18 Gg	Volkswirtschaft	25'802	0	25'000	0	27'500	0						
19 Gg	Finanzen	147'507	0	207'000	0	157'000	0						
		<b>7'357'663</b>	<b>9.66%</b>	<b>3'414'837</b>	<b>4.49%</b>	<b>5'751'500</b>	<b>7.55%</b>	<b>2'867'000</b>	<b>3.77%</b>	<b>5'613'500</b>	<b>7.37%</b>	<b>3'013'000</b>	<b>3.96%</b>
<b>Total nicht beeinflussbar</b>		<b>31'066'652</b>	<b>40.80%</b>	<b>17'918'486</b>	<b>23.53%</b>	<b>28'604'450</b>	<b>37.57%</b>	<b>15'320'900</b>	<b>20.12%</b>	<b>29'061'175</b>	<b>38.17%</b>	<b>16'031'545</b>	<b>21.06%</b>

**Legende:**

G = nicht beeinflussbar (Gesetz)  
N = nicht beeinflussbar (Verträge)  
K = kurzfristig beeinflussbar  
M = mittelfristig beeinflussbar  
L = langfristige beeinflussbar

w = wenig beeinflussbar (bis 10 %)  
m = mittelmässig beeinflussbar (20 - 30 %)  
s = stark beeinflussbar (über 30 % bis 100 %)

Altersheim Espel, laufende Rechnung		Rechnung 2007		Voranschlag 2008		Voranschlag 2009		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	R 2007 / V 2009	
		3'365'013	3'365'013	3'491'600	3'491'600	3'510'000	3'510'000		
31	Löhne, Zulagen	2'261'049		2'420'000		2'411'000		149'951	6.63%
37	Sozialversicherungen	450'767		480'000		480'000		29'233	6.49%
38	Übriger Personalaufwand	36'410		48'000		46'000		9'590	26.34%
36	Sitzungsentschädigung + Med. Support	3'630		4'500		4'000		370	10.19%
39	Rückerstattungen (KTG+SUVA, ohne FAK)	-44'536		-120'000		-85'000		-40'464	90.86%
	<b>Total Personalkosten</b>	<b>2'707'320</b>		<b>2'832'500</b>		<b>2'856'000</b>		<b>148'680</b>	<b>5.49%</b>
40	Medizinischer Bedarf	40'274		45'000		45'000		4'726	11.73%
41	Lebensmittel, Getränke	177'092		194'000		180'000		2'908	1.64%
42	Haushalt	28'379		30'900		33'000		4'621	16.28%
43	Unterhalt & Reparaturen	75'883		146'100		100'000		24'117	31.78%
441	Ersatz & Neuanschaffungen	12'225		33'900		35'000		22'775	186.30%
442	Mietkosten Juli - Dez.			0		60'000		60'000	100.00%
447	Abschreibungen	14'907		11'000		10'000		-4'907	-32.92%
45	Energie und Wasser	52'094		78'000		71'000		18'906	36.29%
47	Büro und Verwaltung	68'231		70'100		90'000		21'769	31.90%
48	Investitionsreserven (Immobilien/Mobilien)	70'000		20'000		0		-70'000	-100.00%
49	Übriger Sachaufwand	25'200		30'100		30'000		4'800	19.05%
48	Einlage in Betriebsreserve	88'788		0		0		-88'788	-100.00%
	<b>Total Sachkosten</b>	<b>653'073</b>		<b>659'100</b>		<b>654'000</b>		<b>927</b>	<b>0.14%</b>
600	Heimtaxe		1'512'091		1'515'000		1'540'000	27'909	1.85%
601	Pflegetaxe		1'687'860		1'735'000		1'800'000	112'140	6.64%
62	Erträge aus med. Nebenleistungen		51'801		56'000		55'000	3'199	6.18%
65	Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner		10'301		15'000		15'000	4'699	45.62%
66	Kapitalzinsertrag		10'683		9'000		11'500	817	7.65%
67	Erträge Cafeteria und Kiosk		37'413		34'000		37'000	-413	-1.10%
68	Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte		50'799		52'600		51'500	701	1.38%
69	Bezug aus Betriebsreserve		0		75'000		0	0	
	<b>Total Betriebserträge</b>		<b>3'360'948</b>		<b>3'491'600</b>		<b>3'510'000</b>	<b>149'052</b>	<b>4.43%</b>
	Betriebs- u. zeitfermeder Aufwand u Ertrag	4'620	4'065						

