
Voranschläge 2010

Stadthaushalt und Altersheim Espel

Vom Stadtrat verabschiedet am 23. September 2009

Inhalt

		Blattfarbe	Seite
Städtischer Haushalt	Investitionsrechnung	gelb	1
	Investitionsrechnung, Stand der budgetierten Kredite	gelb	6
	Abschreibungsplan	weiss	9
	Laufende Rechnung	hellgelb	11
	Steuerplan	weiss	63
	Laufende Rechnung, Beeinflussbarkeiten	kanariengelb	65
Altersheim Espel	Laufende Rechnung	rosa	69

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung

Konto	Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
10 Behörden, Verwaltung	82'116		1'250'000	1'000'000	300'000	2'200'000
11 Öffentliche Sicherheit	786'866	722'706	600'000	500'000	6'260'000	250'000
12 Bildung	6'699'004		11'650'000		1'820'000	
13 Kultur, Freizeit	558'659		2'590'000		1'050'000	
14 Gesundheit						
15 Soziale Wohlfahrt		5'000			850'000	
16 Verkehr	797'583		2'255'000		3'490'000	
17 Umwelt, Raumordnung	2'155'276	27'856	2'875'000		4'435'000	
18 Volkswirtschaft						
19 Finanzen	559'968					
Nettoausgaben		10'883'910		19'720'000		15'755'000
Total	11'639'472	11'639'472	21'220'000	21'220'000	18'205'000	18'205'000

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung		Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		11'639'472	755'562	21'220'000	1'500'000	18'205'000	2'450'000
			10'883'910		19'720'000		15'755'000
10	Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung	82'116		1'250'000	1'000'000	300'000	2'200'000
			82'116		250'000		-1'900'000
1041	Hochbauamt	82'116		1'050'000	1'000'000	300'000	2'200'000
5030	Immobilien Management	82'116		50'000			
5031	Werterhaltung Liegenschaften			1'000'000		300'000	
6031	Desinvestition Liegenschaften				1'000'000		2'200'000
1048	Informatik			200'000			
5061	Telefonie			200'000			
11	Öffentliche Sicherheit	786'866	722'706	600'000	500'000	6'260'000	250'000
			64'160		100'000		6'010'000
1101	Vermessungswerk	64'560	400				
5812	Vermessungswerk	64'560					
6192	Anteil Dritte		400				
1140	Feuerwehr	722'306	722'306	600'000	500'000	6'260'000	250'000
5031	Feuerwehrgebäude, Baukredit	663'474		500'000		5'700'000	
5060	Personenkraftwagen	58'833					
5061	Mannschaftstransportwagen			100'000			
5065	Rüstwagen					560'000	
6065	Rückerstattung Gebäudeversicherungsanstalt						250'000
6521	Bezug Vorfinanzierung Feuerschutz		722'306		500'000		
12	Bildung	6'699'004	0	11'650'000	0	1'820'000	0
			6'699'004		11'650'000		1'820'000
1217	Schulbauten	6'699'004		11'500'000		1'360'000	
5041	Oberstufenzentrum Buechenwald	5'229'262		9'000'000			
50416	Schulhaus Haldenbüel					1'000'000	
50413	Schulhäuser Gallus, Hirschberg					360'000	
	Schulen div. Liegenschaften (2 % vom Liegenschaftswert)			2'500'000			

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung		Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12193	Schulinformatik			150'000		460'000	
5000	Informatik in der Volksschule			150'000		460'000	
13	Kultur	558'659	0	2'590'000	0	1'050'000	0
			558'659		2'590'000		1'050'000
1300	Kultur					150'000	
5090	Volksbibliothek, Fürstenlandsaal sowie Mooswiespark					150'000	
1322	Investitionsbeiträge	21'520		150'000		0	
5620	Andreasparkplatz	21'520		150'000		0	
1330	Parkanlagen, Wanderwege	139'612		300'000			
5001	Dorfplatz Arnegg			300'000			
5013	Skateranlage	139'612					
1346	Freibad	247'706		1'340'000			
5011	Beckensanierung (inkl. Leitungen)	247'706		1'340'000			
1347	Hallenbad	49'821				150'000	
5012	MSR-Steuerung, Technik					150'000	
5010	Sanierung Hallenbad	49'821					
1348	Sporthalle			700'000		750'000	
5030	Sporthalle Buechenwald			700'000		750'000	
1379	Walter Zoo AG	100'000		100'000			
5250	Darlehen	100'000		100'000			
15	Soziale Wohlfahrt		5'000			850'000	
		5'000					
1570	Altersheim Espel					700'000	
	Bauliche Sofortmassnahmen					700'000	

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung		Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1571	Alterswohnen in Gossau		5'000			150'000	
5010	Projektierung					150'000	
6620	Rückerstattungen		5'000				
16	Verkehr	797'583	0	2'255'000	0	3'490'000	0
			797'583		2'255'000		3'490'000
1610	Staatsstrasse	113'662		405'000		520'000	
5612	Staatsstrassenbeitrag	113'662		405'000		520'000	
1620	Gemeindestrassen	383'710		1'530'000		2'700'000	
5010	Baukosten	383'710		1'530'000		2'700'000	
6102	Perimeterbeiträge						
1621	Unterhaltungsdienst	153'000				150'000	
5060	Wischmaschine	153'000					
5061	Traktoren und Zubehör					150'000	
1625	Öffentliche Beleuchtung			155'000		120'000	
5010	Fenn Geissberg, 2. Etappe			155'000		120'000	
1650	Öffentlicher Verkehr	147'211		165'000			
5090	Wartekabinen	147'211		165'000			
17	Umwelt, Raumordnung	2'155'276	27'856	2'875'000	0	4'435'000	0
			2'127'420		2'875'000		4'435'000
1710	Beteiligung Abwasseranlagen	75'448	27'856			200'000	
5623	ARA Au St. Gallen	75'448				200'000	
6620	Gemeindebeiträge		14'285				
6611	Ara Au St. Gallen, Kantonsbeiträge		13'571				
1711	Kanalisation	218'969		1'615'000		3'165'000	
5010	Baukosten	218'969		1'615'000		3'165'000	
6010	Baukosten Rückerstattung						

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung		Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1740	Friedhof	309'193		100'000		80'000	
5010	Grabfelderweiterung	309'193		100'000			
5014	Wasserleitung					80'000	
1750	Gewässerverbauungen	1'432'499		1'040'000		890'000	
5010	Baukosten	1'432'499		1'040'000		890'000	
6010	Rückerstattungen						
1770	Raumplanung	110'562		120'000		100'000	
5811	Verkehrsplanung	110'562		120'000		100'000	
1780	Espel (Kiesgrube)	8'605					
5000	Altlastensanierung	8'605					
19	Finanzen	559'968	0				
			559'968				
1940	Liegenschaften, Finanzvermögen	559'968					
5040	Liegenschaften	559'968					

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung		Voranschlag 2010		Kredit bewilligt			Per 31.08.2009
Stand der budgetierten Kredite		Aufwand		Datum	Organ	Betrag CHF	beansprucht CHF
		18'205'000					
			18'205'000				
10	Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung	300'000					
1041	Hochbauamt	300'000					
5031	Werterhaltung Liegenschaften	300'000		Neu			
11	Öffentliche Sicherheit	6'260'000					
1140	Feuerwehr	6'260'000					
5031	Feuerwehrdepot						
	Baukredit	5'700'000		1. September 2009	Antrag Parlament	10'650'000	0
5060	Rüstwagen	560'000		Neu			
12	Bildung	1'820'000					
			1'820'000				
1217	Schulbauten	1'360'000					
50416	Schulhaus Haldenbüel	1'000'000		Neu			0
50413	Schulhäuser Gallus, Hirschberg	360'000		Neu			
12193	Schulinformatik	460'000					
5000	Informatik in der Volksschule	460'000		Neu			
13	Kultur	1'050'000					
			1'050'000				
1300	Investitionsbeiträge	150'000					
5090	Volksbibliothek, Fürstenlandsaal sowie Mooswiespark	150'000		Neu			
1347	Hallenbad	150'000					
5012	MSR-Steuerung, Technik	150'000		Neu			
1348	Sporthalle	750'000					

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung		Voranschlag 2010		Kredit bewilligt			Per 31.08.2009
Stand der budgetierten Kredite		Aufwand		Datum	Organ	Betrag CHF	beansprucht CHF
5010	Sporthalle Buechenwald	750'000		Budget 2009		700'000	0
15	Soziale Wohlfahrt	850'000					
			850'000				
1570	Altersheim Espel	700'000					
5030	Bauliche Sofortmassnahmen	700'000		Neu			
1571	Alterswohnen Gossau	150'000					
5810	Projektierung	150'000		Neu			
16	Verkehr	3'490'000					
			3'490'000				
1610	Staatsstrasse	520'000					
5612	Staatsstrassenbeitrag						
	St. Gallerstrasse	300'000		Februar 2009	Parlament		
	Herisauerstrasse	220'000		Neu			
1620	Gemeindestrassen	2'700'000					
5010	Baukosten						
	Bächigenstrasse	280'000		Neu			
	Bahnhofstrasse/Stadtbühlstrasse	300'000		Mai 2009	Parlament	940'000	27'110
	Baumattstrasse 1. Etappe	195'000		Neu			
	Fenn-Geissberg	900'000		September 2008	Parlament	916'000	0
	Haldenstrasse	240'000		Februar 2007	Parlament	410'000	0
	Oberdorfbachweg	110'000		Neu			
	Schulweg Andwil-Arnegg	185'000		Neu			
	Seminarstrasse	110'000		Neu			
	Strassenunterhaltsarbeiten	230'000		Neu			
	Instandstellungsarbeiten	100'000		Neu			
	Projektierungen	50'000		Neu			
1621	Unterhaltungsdienst	150'000					
	Traktoren und Zubehör	150'000		Neu			
1625	Öffentliche Beleuchtung	120'000					

Städtischer Haushalt, Investitionsrechnung		Voranschlag 2010		Kredit bewilligt			Per 31.08.2009
Stand der budgetierten Kredite		Aufwand		Datum	Organ	Betrag CHF	beansprucht CHF
	Fenn Geissberg 2. Etappe	120'000		Neu			
17	Umwelt, Raumordnung	4'435'000					
			4'435'000				
1710	Abwasseranlagen	200'000					
5623	ARA Au St. Gallen	200'000					
1711	Kanalisation	3'165'000					
5010	Baukosten						
	Bachstrasse	1'000'000		Neu			
	Fenn-Geissberg	100'000		September 2008		440'000	0
	Kanal Oberdorf	400'000		Neu			
	Kanal Schwalben- Amselstrasse	820'000		Juni 2009	Parlament	820'000	0
	Kanalverlängerung Tellstrasse	100'000					
	Kanalerneuerung Wiesentalweg	600'000					
	Projektierungen	50'000		Neu			
	Pumpwerke Anpassungen	95'000		Neu			
1740	Friedhof	80'000					
5010	Wasserleitung	80'000		Neu			
1750	Gewässerverbauungen	890'000					
5010	Baukosten						
	Arneggerbach	800'000		Sept. 2007	Parlament	1'718'000	9'020
	Projektierungen	90'000		neu			
1770	Raumplanung	100'000					
5811	Raumplanung, Verkehrsplanung	100'000		Neu			

Städtischer Haushalt, Abschreibungsplan

Gegenstand	Bestand am 01.01.2009	Zugang 2009 (Investitionsrechnung) (voraussichtlich)	Abschreibung 2009	Bestand am 1.1.2010 (voraussichtlich)	Abschreibung 2010
Verwaltungsvermögen					
Tiefbauten	114'176	2'535'000	45'942	2'603'234	324'011
Gewässer	1'145'385	194'000	157'197	1'182'189	217'678
Hochbauten	168'008	2'320'000	16'801	2'471'207	298'500
Schulbauten	13'795'531	10'500'000	762'205	23'533'326	1'455'464
Informatik Stadt	0	200'000	0	200'000	80'000
Informatik Schule	142'560	150'000	57'024	235'536	175'536
Planungen		120'000		120'000	96'250
Darlehen und Beteiligungen	2			2	0
Zusatzabschreibungen Verwaltungsvermögen					2'200'000
Steuern					300'000
Debitorenverluste					10'000
Direktabschreibungen					
Darlehen Walter Zoo AG*		100'000	100'000		
Spezialfinanzierungen					
Landwirtschaftsbetrieb Espel	104'284		10'428	93'856	10'428
Abwasseranlagen/Kanalisation	7'831'326	1'560'000	810'208	8'581'118	944'133
Zusatzabschreibungen Kanäle					3'000'000
Feuerwehr		150'000	0	150'000	150'000
Zusatzabschreibungen Feuerrschutz					208'000
Finanzvermögen	24'561'527	0	491'230	24'070'297	505'000
Total	47'862'799	17'829'000	2'451'035	63'240'765	9'975'000

*Das Darlehen wird im Jahr der Auszahlung abgeschrieben.

Städtischer Haushalt, Laufende Rechnung

		Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		R2008 zu V 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Behörden, Verwaltung	9'003'829	4'739'829	11'739'310	7'807'260	11'710'250	7'397'320	30.06%	56.07%
11	Öffentliche Sicherheit	3'826'434	3'664'894	4'638'025	4'386'550	4'821'100	4'735'440	25.99%	29.21%
12	Bildung	35'497'973	3'898'515	34'287'720	3'720'430	36'514'440	4'082'580	2.86%	4.72%
13	Kultur, Freizeit	3'254'298	1'114'896	3'906'690	1'395'600	3'659'130	1'334'375	12.44%	19.69%
14	Gesundheit	560'994	-248	604'970	1'000	631'770	0	12.62%	-100.00%
15	Soziale Wohlfahrt	7'806'089	3'177'077	9'047'500	3'240'150	8'721'650	3'260'150	11.73%	2.61%
16	Verkehr	5'446'774	1'306'685	4'585'420	1'260'600	4'732'100	1'328'900	-13.12%	1.70%
17	Umwelt, Raumordnung	7'109'203	6'282'399	6'958'300	5'810'600	8'867'700	7'712'700	24.74%	22.77%
18	Volkswirtschaft	663'975	167'772	675'180	97'125	581'530	99'600	-12.42%	-40.63%
19	Finanzen	12'230'216	61'047'966	7'180'420	52'742'424	12'475'110	57'510'080	2.00%	-5.80%
Aufwand-/Ertragsüberschuss		0		3'161'796		5'253'635			
Total		85'399'785	85'399'785	83'623'535	83'623'535	92'714'780	92'714'780		

Nettoaufwand

		Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		R2008 zu V 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Behörden, Verwaltung	4'263'999	0	3'932'050	0	4'312'930	0	1.15%	
11	Öffentliche Sicherheit	161'540	0	251'475	0	85'660	0	-46.97%	
12	Bildung	31'599'458	0	30'567'290	0	32'431'860	0	2.63%	
13	Kultur, Freizeit	2'139'402	0	2'511'090	0	2'324'755	0	8.66%	
14	Gesundheit	561'242	0	603'970	0	631'770	0	12.57%	
15	Soziale Wohlfahrt	4'629'012	0	5'807'350	0	5'461'500	0	17.98%	
16	Verkehr	4'140'089	0	3'324'820	0	3'403'200	0	-17.80%	
17	Umwelt, Raumordnung	826'804	0	1'147'700	0	1'155'000	0	39.69%	
18	Volkswirtschaft	496'203	0	578'055	0	481'930	0	-2.88%	
19	Finanzen	0	48'817'749	0	45'562'004		45'034'970		-7.75%
Aufwand-/Ertragsüberschuss				3'161'796		5'253'635			
Total		48'817'749	48'817'749	48'723'800	48'723'800	50'288'605	50'288'605		

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 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		Gesamttotal	85'399'785	85'399'785	83'623'535	80'461'739	92'714'780	87'461'145	7'314'995	2'061'360		
		Saldo				3'161'796		5'253'635		5'253'635		
1		Städtischer Haushalt	85'399'785	85'399'785	83'623'535	80'461'739	92'714'780	87'461'145	7'314'995	2'061'360	8.57	2.41
		Saldo				3'161'796		5'253'635		5'253'635		
10		Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung	9'003'829	4'739'829	11'739'310	7'807'260	11'710'250	7'397'320	2'706'421	2'657'491	30.06	56.07
		Saldo		4'263'999		3'932'050		4'312'930		48'931		
100		Abstimmungen, Wahlen	156'958		101'600		113'300		-43'658		-27.82	
		Saldo		156'958		101'600		113'300	43'658			
1000		Abstimmungen, Wahlen	156'958		101'600		113'300		-43'658		-27.82	
3001	L w	Entschädigung an Stimmenzähler	22'465		7'500		7'500		-14'965		-66.61	
3031	L w	Sozialversicherungsbeiträge	196		100		100		-96		-49.08	
3101	K m	Drucksachen, Jahresrechnung	52'812		35'500		43'500		-9'312		-17.63	
3171	M w	Spesenentschädigungen	3'230		1'000		1'000		-2'230		-69.04	
3181	K w	Porti, Versandspesen	57'695		40'000		40'000		-17'695		-30.67	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	4'140		1'500		3'700		-440		-10.64	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	16'420		16'000		17'500		1'080		6.58	
1010		Stadtparlament	144'880	6'020	134'850	6'500	153'950	6'500	9'070	480	6.26	7.97
		Saldo		138'860		128'350		147'450		8'590		
3001	L w	Sitzungs- und Taggelder	51'183		55'000		53'800		2'618		5.11	
3031	L w	Sozialversicherungsbeiträge	1'727		2'000		2'000		273		15.83	
3091	K m	Übriger Personalaufwand	193		500		500		308		159.74	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101	K w	Drucksachen, Informationen	250		1'000		1'000		750		300.00	
3171	K s	Spesenentschädigungen	3'994		5'000		5'000		1'006		25.19	
3181	M w	Externe Kontrollstelle	33'948		17'000		37'000		3'052		8.99	
3191	K s	Mitgliederbeiträge			250							
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	40'766		40'000		40'000		-766		-1.88	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	12'821		14'100		14'650		1'829		14.27	
4341	K w	Verwaltungskostenbeiträge		3'500		3'500		3'500				
4361	K w	Rückerstattungen		2'520		3'000		3'000		480		19.05
1020		Stadtrat	803'898	219'770	820'200	262'000	842'700	186'000	38'802	-33'770	4.83	-15.37
		Saldo		584'128		558'200		656'700		72'572		
3000	M w	Sitzungs- und Taggelder, Löhne	672'934		662'600		655'000		-17'934		-2.67	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	50'285		48'400		48'400		-1'885		-3.75	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	30'522		71'400		89'100		58'578		191.92	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	5'747		4'300		5'800		53		0.93	
3091	K m	Übriger Personalaufwand	6'423		6'000		13'400		6'977		108.64	
3101	K w	Fachliteratur, Drucksachen	515		2'000		2'000		1'485		287.99	
3171	M s	Spesenentschädigungen	33'151		25'500		29'000		-4'151		-12.52	
3911		int. verrechneter Sachaufwand	4'320						-4'320		-100.00	
4341	K s	Verwaltungskostenbeitrag		30'000		30'000		30'000				
4361	N n	Rückerstattungen		9'770		12'000		12'000		2'230		22.82
4901		Intern verrechneter Personalertrag		180'000		220'000		144'000		-36'000		-20.00
1030		Schulrat	369'374		322'030		264'250		-105'124		-28.46	
		Saldo		369'374		322'030		264'250		105'124		
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	75'520		17'500		15'000		-60'520		-80.14	
3010	M w	Löhne, Sozialzulagen	89'710		132'000		132'000		42'290		47.14	
3030	M w	Sozialversicherungsbeiträge	8'801		8'200		8'300		-501		-5.70	
3090	K m	Übriger Personalaufwand	32'121		2'700		2'460		-29'661		-92.34	
3100	K w	Büromaterial, Drucksachen	320		380		490		170		53.13	
3170	M w	Spesenentschädigungen	2'312		1'250		2'000		-312		-13.49	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	160'000		160'000		104'000		-56'000		-35.00	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	590						-590		-100.00	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010		
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1040		Allgemeine Verwaltung	4'346'293	2'352'319	4'296'100	2'310'900	4'336'000	2'218'500	-10'293	-133'819	-0.24	-5.69	
		Saldo		1'993'974		1'985'200		2'117'500		123'526			
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	1'410						-1'410		-100.00		
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	2'527'448		2'560'000		2'566'000		38'552		1.53		
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	192'443		194'000		194'000		1'557		0.81		
3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	236'642		230'000		242'000		5'358		2.26		
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	39'860		11'100		40'000		140		0.35		
3091	K m	Übriger Personalaufwand	111'866		61'300		61'500		-50'366		-45.02		
3092	M w	Lehrlingsausbildung	30'118		35'000		35'000		4'882		16.21		
3101	K w	Büromaterialien, Drucksachen, Fachliteratur	111'822		110'200		131'000		19'178		17.15		
3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Maschinen	16'552		15'900		27'900		11'348		68.56		
3131	K w	Verbrauchsmaterial	3'735		5'000		5'000		1'265		33.88		
3151	K m	Unterhalt von Mobilien und Maschinen	1'157		5'500		5'500		4'343		375.37		
3161	M w	Mieten Kopiergeräte	38'007		25'000		25'000		-13'007		-34.22		
3171	K s	Spesenentschädigungen	7'289		16'000		16'000		8'711		119.52		
3172	K s	Spesenentschädigungen Mobility-Fahrzeug	6'996		7'000		7'000		4		0.06		
3181	M w	Versicherungsprämien	30'665		51'300		45'000		14'335		46.75		
31812	N n	Gebührenbelastungen	252'850		200'000		175'000		-77'850		-30.79		
31813	N n	Gebühren Stadtkanzlei	16'812		10'000		10'000		-6'812		-40.52		
31814	N n	Gebühren Zivilstandsamt			20'000		20'000		20'000		100.00		
3182	L w	Telefongebühren	32'463		36'000		36'000		3'537		10.90		
3183	L w	Porti	119'175		135'000		135'000		15'825		13.28		
3184	M w	Betriebskosten, Honorare, Abgaben...	113'751		100'000		100'000		-13'751		-12.09		
3185	M w	Postcheck- und Bankgebühren	48'500		46'000		46'000		-2'500		-5.15		
3186	M w	Dienstleistung Dritter	5'552						-5'552		-100.00		
3189	M s	Honorar für Beratungen	14'281		20'000		20'000		5'719		40.05		
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	118'706		100'000		122'200		3'494		2.94		
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	268'196		301'800		270'900		2'705		1.01		
4311	M m	Gebühren Stadtkanzlei		80'154		74'000		74'000		-6'154		-7.68	
4312	N n	Gebühren Betreibungsamt		465'875		460'000		470'000		4'125		0.89	
4313	N n	Gebühren Einwohneramt		334'771		330'000		240'000		-94'771		-28.31	
4314	M m	Gebühren übrige Ämter, Auskünfte		2'487		1'000		1'000		-1'487		-59.79	
4315	N n	Gebühren ZA Gossau		77'501		80'000		80'000		2'499		3.22	
4316	M w	Zivilstandsämter Pauschalentschädigungen		6'000		37'700		37'700		31'700		528.33	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4317	M w	Gebühren ZA Gaiserwald		27'000						-27'000		-100.00
4318	M w	Gebühren ZA Niederbüren		4'800						-4'800		-100.00
4319	M w	Verkauf Schlichtungsstelle		276		1'000		1'000		724		262.32
4341	M m	Vergütungen für Dienstleistungen		864		2'500		2'500		1'636		189.34
4351	K s	Verkäufe				200						
4363	K s	Rückerstattungen		178'469		160'000		160'000		-18'469		-10.35
4364	M w	Rück. Betreibungskosten Gebühren, Publikationen		21'441		10'000		10'000		-11'441		-53.36
4511	N n	Bezugsprovision Dir. Bundessteuer		100'240		100'000		100'000		-240		-0.24
4512	N n	Bezugsprovision Staatssteuer		666'200		640'000		660'000		-6'200		-0.93
4513	N n	Verwaltungskostenbeiträge für Kantonale AHV		65'821		65'000		65'000		-821		-1.25
4514	M w	Verwaltungskostenbeiträge für Kantonale Schlichtungsst.		50'600		50'000		50'000		-600		-1.19
4521	N n	Bezugsprovision Kirchensteuern		124'706		125'000		120'000		-4'706		-3.77
4901		Intern verrechneter Personalertrag		144'051		174'500		147'300		3'249		2.26
4911		Intern verrechneter Sachertrag		1'063						-1'063		-100.00
1041		Hochbauamt	1'095'816	373'936	1'033'000	416'500	1'061'140	291'500	-34'676	-82'436	-3.16	-22.05
		Saldo		721'880		616'500		769'640		47'760		
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	1'515		3'000		3'000		1'485		98.02	
3011	M w	Löhne	746'680		766'900		759'500		12'820		1.72	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	63'548		58'000		57'500		-6'048		-9.52	
3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	84'554		61'100		63'000		-21'554		-25.49	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	16'713		2'500		16'800		88		0.52	
3091	K m	Übriger Personalaufwand	37'386		15'400		15'100		-22'286		-59.61	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	14'137		8'000		8'000		-6'137		-43.41	
3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Maschinen	1'807		2'000		6'240		4'433		245.32	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	185		500		500		315		170.56	
3151	K m	Unterhalt von Mobilien und Maschinen			1'500		1'500		1'500		100.00	
3171	M w	Spesenentschädigungen	8'341		6'500		8'000		-341		-4.09	
3181	K m	Projekte, Expertisen	32'077		33'000		39'000		6'923		21.58	
3191	K m	Mitgliederbeiträge	2'387		5'000		3'000		614		25.71	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	35'097		40'700		25'500		-9'597		-27.34	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	51'392		28'900		54'500		3'109		6.05	
4311	M s	Verwaltungsgebühren		188'672		180'000		160'000		-28'672		-15.20
4341	K s	Vergütungen für Dienstleistungen				1'000		1'000		1'000		100.00

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4351	K s	Verkäufe von Drucksachen		280		500		500		220		78.57
4361	M w	Rückerstattungen		4'287		5'000		5'000		713		16.63
4381	M m	Eigenleistungen für Investitionen		128'535		100'000		120'000		-8'535		-6.64
4901		Intern verrechneter Personalertrag		49'485		130'000		5'000		-44'485		-89.90
4911		Intern verrechneter Sachertrag		2'677						-2'677		-100.00
1042		Facility Management			2'863'900	2'863'900	2'852'400	2'862'900	2'852'400	2'862'900	100.00	100.00
		Saldo					10'500		10'500			
3011	K s	Löhne, Sozialzulagen			2'399'300		2'322'000		2'322'000		100.00	
3031	K s	Sozialversicherungen			183'600		189'500		189'500		100.00	
3041	K s	Personalversicherungen			194'000		200'000		200'000		100.00	
3051	K s	Unfallversicherungsbeiträge			39'000		81'000		81'000		100.00	
3061	K s	Dienstkleider					10'500		10'500		100.00	
3091	K s	übriger Personalaufwand			48'000		49'400		49'400		100.00	
4901		Intern verrechneter Personalertrag				2'863'900		2'862'900		2'862'900		100.00
1043		Tiefbauamt	704'900	676'848	683'750	747'600	679'850	681'200	-25'050	4'352	-3.55	0.64
		Saldo		28'052	63'850		1'350		29'402			
3011	M w	Löhne	565'365		556'600		552'000		-13'365		-2.36	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	46'915		41'600		41'200		-5'715		-12.18	
3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	64'270		61'400		58'000		-6'270		-9.76	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	15'275		3'400		16'000		725		4.75	
3091	K m	übriger Personalaufwand	6'592		11'100		11'000		4'408		66.88	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	312		1'000				-312		-100.00	
3111	K s	Anschaffungen von Mobilien und Maschinen			500							
3131	K w	Verbrauchsmaterial			200							
3151	K m	Unterhalt von Mobilien und Maschinen	3'733		3'700				-3'733		-100.00	
3171	M w	Spesenentschädigungen	1'365		2'150		1'650		285		20.91	
3191	K s	Mitgliedschaften / Verbände	1'075		1'100				-1'075		-100.00	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand			1'000							
4341	M s	Vergütung für Dienstleistungen Dritter				13'000		13'500		13'500		100.00
4361	M w	Rückerstattungen		7'943		7'400		6'600		-1'343		-16.91
4381	K s	Eigenleistungen für Investitionen		25'213		80'000		40'000		14'787		58.65
4901		Intern verrechneter Personalertrag		643'692		645'200		621'100		-22'592		-3.51

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4911		Intern verrechneter Sachertrag				2'000						
1048		Informatik	991'817	972'137	1'032'620	1'084'360	1'028'860	1'016'550	37'043	44'413	3.73	4.57
		Saldo		19'680	51'740		12'310	7'370				
3001	K s	Informatikkommission			1'000		1'000		1'000		100.00	
3011	M w	Löhne	282'890		282'800		273'000		-9'890		-3.50	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	22'659		20'300		19'500		-3'159		-13.94	
3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	29'267		28'800		27'700		-1'567		-5.35	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	2'508		900		2'550		42		1.68	
3091	K m	Übriger Personalaufwand	2'766		6'200		5'400		2'634		95.19	
3101	K w	Büromaterialien, Drucksachen, Fachliteratur	219		500		500		281		128.31	
3111	K m	Anschaffung von Mobilien und Maschinen	20'234		15'500		38'860		18'626		92.06	
3151	K m	Unterhalt von Mobilien und Maschinen	13'498		8'000		18'300		4'802		35.58	
3171	K s	Spesenentschädigungen	792		1'300		1'300		508		64.19	
3181	L w	Verschiedene Dienstleistungen	152'058		184'920		168'950		16'892		11.11	
3182	L w	Dienstleistungen VRSG	349'529		381'000		374'500		24'971		7.14	
3183	M w	Dienstleistungen GIS	115'396		101'200		97'100		-18'296		-15.86	
3190	M w	Beiträge			200		200		200		100.00	
4342	K s	Rückerstattungen Informatik- leistungen		111'523		114'500		114'000		2'477		2.22
4360	L w	Rückerstattungen		1'787					-1'787		-100.00	
4901		Intern verrechneter Personalertrag		296'634		361'050		292'900		-3'734		-1.26
4911		Intern verrechneter Sachertrag		562'193		608'810		609'650		47'457		8.44
1070		Rathaus	243'677	4'980	306'650	5'500	222'800	5'500	-20'877	520	-8.57	10.44
		Saldo		238'697		301'150		217'300	21'397			
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	93'902						-93'902		-100.00	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	7'327						-7'327		-100.00	
3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	10'105						-10'105		-100.00	
3051	M w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'917						-2'917		-100.00	
3091	K m	übriger Personalaufwand	1'076						-1'076		-100.00	
3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Maschinen	1'050		1'800		2'000		950		90.56	
3120	M w	Wasser/Abwasser					2'500		2'500		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	40'684		50'000		500		-40'184		-98.77	
3122	M w	Elektrizität					20'000		20'000		100.00	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3123		Heizmaterial					15'000		15'000		100.00	
3131	K w	Verbrauchsmaterial allgemein	7'138		8'000		8'000		862		12.07	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	55'480		94'100		30'100		-25'380		-45.75	
3151	K s	Übriger Unterhalt	6'876		3'800		5'000		-1'876		-27.28	
3171	M w	Spesenentschädigungen	250		600		1'000		750		300.00	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	15'673		9'350		18'000		2'327		14.85	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	1'201		139'000		120'700		119'499		9'949.96	
4271	M w	Mietzinse		4'980		5'500		5'500		520		10.44
1071		Amtshaus	61'781	133'820	57'400	110'000	61'800	128'670	19	-5'150	0.03	-3.85
		Saldo	72'039		52'600		66'870			5'169		
3120	K w	Wasser/Abwasser					6'000		6'000		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	31'096		36'000		600		-30'496		-98.07	
3122	K w	Elektrizität					10'000		10'000		100.00	
3123	K w	Heizmaterial					22'000		22'000		100.00	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	27'538		16'500		19'000		-8'538		-31.01	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	3'027		4'900		4'200		1'173		38.77	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	120						-120		-100.00	
4271	M w	Mietzinsen		108'670		100'000		108'670				
4363	N n	Verschiedene Rückerstattungen		23'105		10'000		20'000		-3'105		-13.44
4911		Intern verrechneter Sachaufwand		2'044						-2'044		-100.00
1080		Öffentliche Anlässe	84'435		87'210		93'200		8'765		10.38	
		Saldo		84'435		87'210		93'200		8'765		
3181	K s	Jungbürgerfeier	16'694		18'000		18'000		1'306		7.82	
3182	K m	Veranstaltungen, Repräsentationen	15'632		18'000		18'000		2'368		15.15	
3183	K s	Bundesfeier	26'968		31'200		40'000		13'032		48.32	
3191	K s	Verbände, Mitgliedschaft	11'215		10'000		10'000		-1'215		-10.83	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	11'127		8'500		7'200		-3'927		-35.29	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	2'799		1'510				-2'799		-100.00	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11		Öffentliche Sicherheit	3'826'434	3'664'894	4'638'025	4'386'550	4'821'100	4'735'440	994'666	1'070'546	25.99	29.21
		Saldo		161'540		251'475		85'660	75'880			
1100		Grundbuchamt	473'452	824'313	508'300	914'000	508'000	914'000	34'548	89'687	7.30	10.88
		Saldo	350'860		405'700		406'000		55'140			
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	322'309		341'400		342'000		19'691		6.11	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	25'988		25'900		26'000		12		0.05	
3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	23'886		31'200		24'000		114		0.48	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	2'883		1'200		2'900		17		0.59	
3091	K m	Übriger Personalaufwand	5'589		6'800		7'000		1'411		25.25	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	226		1'500		1'500		1'275		565.19	
3171	K s	Spesenentschädigungen	343		300		300		-43		-12.56	
3172	K s	Spesen Schätzungskommission	560		500		500		-60		-10.78	
3181	G g	Gebührenbelastungen durch Dritte	2'770		3'000		3'000		230		8.32	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	7'495		10'500		8'600		1'105		14.74	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	81'404		86'000		92'200		10'796		13.26	
4311	M w	Allgemeine Gebühren		705'911		800'000		800'000		94'089		13.33
4312	M w	Schätzungsgebühren		6'640		2'000		2'000		-4'640		-69.88
4361	M w	Rückerstattungen		660		2'000		2'000		1'340		203.03
4511	M w	Entschädigungen der GVA		111'102		110'000		110'000		-1'102		-0.99
1101		Vermessungswerk	113'720	123'337	109'200	114'200	109'200	119'200	-4'520	-4'137	-3.97	-3.35
		Saldo	9'617		5'000		10'000		383			
3101	M w	Plankopien	274		500		500		226		82.22	
3131	M w	Hausnummern, Versicherungsnummern	264		700		700		436		165.10	
3151	K w	Vermessungswerk; Unterhalt	13'842		8'000		8'000		-5'842		-42.21	
3181	M w	Kosten Grundbuchgeometer	99'339		100'000		100'000		661		0.66	
4311	M w	Nachführung von Gebäuden		89'852		65'000		70'000		-19'852		-22.09
4312	M w	Vermarktungs- und Vermessungskosten		29'055		45'000		45'000		15'945		54.88
4313	M w	Gebühren für Plan- und Datenausgaben		3'795		3'000		3'000		-795		-20.95
4351	M w	Verkäufe		635		200		200		-435		-68.50
4601	M w	Bundesbeitrag für Nachführung				1'000		1'000		1'000		100.00

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1109		Übrige Rechtsaufsicht	1'900		1'900		1'900					
		Saldo		1'900		1'900		1'900				
3181	M w	Eichmeister	1'900		1'900		1'900					
1110		Polizei	466'009	49'665	498'125	41'900	297'500	40'000	-168'509	-9'665	-36.16	-19.46
		Saldo		416'344		456'225		257'500	158'844			
3161	M w	Mieten			825							
3181	M s	Bewachungen	48'902		70'000		70'000		21'098		43.14	
3187	M w	Dienstleistungen und Honorare	4'937		7'500		7'500		2'563		51.92	
3511	L w	Kostenanteil Kantonspolizei	212'046		225'000				-212'046		-100.00	
3621	L s	Stadtpolizei Gossau	191'432		183'000		200'000		8'568		4.48	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	8'692		11'800		20'000		11'308		130.09	
4901		Intern verrechneter Personalertrag		49'665		41'900		40'000		-9'665		-19.46
1120		Rechtssprechung	13'201	8'780	23'570	9'000	23'270	9'000	10'069	220	76.27	2.51
		Saldo		4'422		14'570		14'270	9'848			
3001	M w	Löhne an Vermittler	7'700		15'000		15'000		7'300		94.81	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	203		1'200		1'200		997		490.12	
3051	M w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	19		100		100		81		426.32	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen			1'170		1'170		1'170		100.00	
3171	M w	Spesenentschädigungen	155		200		200		45		28.95	
3181	L w	Porti, Telefongebühren	2'021		3'000		3'000		979		48.45	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	1'386		1'700		1'600		214		15.44	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	1'717		1'200		1'000		-717		-41.76	
4311	N n	Gebühren		8'780		9'000		9'000		220		2.51
1140		Feuerwehr	1'249'478	1'249'478	1'432'000	1'432'000	1'222'940	1'222'940	-26'538	-26'538	-2.12	-2.12
		Saldo										
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	42						-42		-100.00	
3111	K s	Anschaffung von Mobilien, Geräten und Fahrzeugen	490						-490		-100.00	
3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	77						-77		-100.00	
3131	M w	Verbrauchsmaterialien, Treibstoff	1'251						-1'251		-100.00	
3140	K w	Gebäude, Hydrantennetz; Unterhalt	33'634						-33'634		-100.00	
3141	K w	Gebäude, Hydrantennetz; Unterhalt			60'000							

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143	K w	Wasserbezugsorte; Unterhalt	8'656		5'000		5'000		-3'656		-42.23	
3151	K w	Geräte und Maschinen; Unterhalt	525						-525		-100.00	
3152	K w	Fahrzeuge und Motorspritzen; Unterhalt	27						-27		-100.00	
3180	M w	Versicherungsprämien, Alarmstellen	37'288						-37'288		-100.00	
3185	G g	Chemiewehr	17'192				17'000		-192		-1.12	
3291	G g	Feuerwehersatzabgabe Vergütungszins	4'782						-4'782		-100.00	
3301	M w	Abschreibungen von Feuerwehrabgaben	11'377						-11'377		-100.00	
3531	K s	Anteil Arnegg Löschwasserbezug			50'000		50'000		50'000		100.00	
3631	K s	Stadtwerke Hydrantennetz	71'722		60'000		120'000		48'278		67.31	
3651	M m	Beitrag an Samariterverein	4'000		4'000		4'000					
3821	K w	Einlage in Vorfinanzierung Feuerschutz	557'221				101'200		-456'021		-81.84	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	39'044		55'250		46'000		6'956		17.82	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	462'152		797'750		829'740		367'588		79.54	
3941		Intern verrechnete Abschreibungen			400'000		50'000		50'000		100.00	
4211	N n	Verzugszinsen von Feuerwehrabgaben		-5'886		3'000	3'000		8'886		-150.97	
4221	K w	Verzinsung Spezialfinanzierung		19'940		19'940	19'940		0		0.00	
4301	K s	Feuerwehrabgaben		1'214'278		1'200'000	1'200'000		-14'278		-1.18	
4341	K s	Vergütungen für Dienstleistungen		13'408					-13'408		-100.00	
4363	M w	Rückerstattungen		430					-430		-100.00	
4611	G g	Beitrag der GVA		5'720					-5'720		-100.00	
4821	K w	Bezug aus Vorfinanzierung Feuerschutz				209'060						
4901		Intern verrechneter Personalertrag		474					-474		-100.00	
4911		Intern verrechneter Sachertrag		1'115					-1'115		-100.00	
1141		Regionales Hubrettungsfahrzeug	12'241	12'241	16'800	16'800	76'800	76'800	64'559	64'559	527.39	527.39
		Saldo										
3131	L w	Verbrauchsmaterial, Treibstoff	2'277		2'000		2'000		-277		-12.15	
3151	L w	Service, Unterhalt und Reparaturen	9'953		6'000		66'000		56'047		563.14	
3152	L w	Unterhalt			2'400		2'400		2'400		100.00	
3161	M w	Miete Einstellhalle			2'400		2'400		2'400		100.00	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	12		4'000		4'000		3'988		33'233	
4341	K s	Vergütungen für Dienstleistungen		2'015		1'000	1'000		-1'015		-50.37	
4611	M w	Beiträge der Vertragsgemeinden		10'149			15'160		5'011		49.37	
4821	N n	Bezug aus Vorfinanzierung Feuerschutz		77					-77		-100.00	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4911		Intern verrechneter Sachertrag				15'800		60'640		60'640		100.00
1142		Feuerwehrverbund Andwil / Gossau	682'729	682'729	1'010'650	1'010'650	1'406'440	1'409'440	723'711	726'711	106.00	106.44
		Saldo					3'000		3'000			
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	7'720		2'000				-7'720		-100.00	
3010	M w	Löhne, Sozialzulagen, Sold	293'154		247'000		253'000		-40'154		-13.70	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	2'229		10'000		2'000		-229		-10.27	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	243		1'000		1'000		758		312.37	
3091	K m	Ausbildungs- und Kurskosten	25'074		15'000		25'000		-74		-0.30	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	5'825		7'500		6'000		175		3.01	
3111	K s	Anschaffung von Mobilien, Geräten und Fahrzeugen	37'279		200'000		210'000		172'721		463.32	
3121	K s	Energie	2'523						-2'523		-100.00	
3131	M w	Verbrauchsmaterialien, Treibstoff	13'371		19'000		19'000		5'629		42.10	
3140	K w	Gebäudeunterhalt	5'990						-5'990		-100.00	
3150	K w	Fahrzeuge und Motorspritzen; Unterhalt	1'162						-1'162		-100.00	
3151	K w	Fahrzeugunterhalt	31'244						-31'244		-100.00	
3152	K w	Geräteunterhalt	22'145		20'000		20'000		-2'145		-9.69	
3160	K w	Atemschutzübungscontainer Miete			10'000		10'000		10'000		100.00	
3171	M w	Spesenentschädigungen	649		9'000		9'000		8'352		1'287.82	
3180	M w	Abgaben, Versicherungen	9'838		30'000		30'000		20'162		204.95	
3182	M w	Alarmstellen und Übermittlung	7'515		17'050		17'050		9'535		126.89	
3183	K m	Anlässe und Veranstaltungen	13'010		3'000		10'000		-3'010		-23.14	
3184	K m	Stadtwerke Administration			12'000							
3191	K s	Verbandsbeiträge	5'336		4'000		5'000		-336		-6.30	
3810	K w	kalk. Kosten Fahrzeuge Feuerwehr			183'900		197'550		197'550		100.00	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	196'379		204'400		220'000		23'621		12.03	
3911	K w	Intern verrechneter Sachaufwand	2'044		15'800		63'840		61'796		3'022.75	
3942	K w	Intern verrechnete Abschreibungen					308'000		308'000		100.00	
4311	L w	Gebühren für Brandmeldeanlagen und Löschanlagen		9'358		8'000		8'000		-1'358		-14.51
4341	K s	Vergütungen für Dienstleistungen		116'186		40'000		100'000		-16'186		-13.93
4363	K s	Rückerstattungen Dienstleistungen		4'770		17'100		17'100		12'330		258.49
4520	K w	Anteil Andwil		43'615		79'000		75'000		31'385		71.96
4611	G g	Beitrag der GVA		40'687		34'000		44'600		3'913		9.62
4612	G g	Staatsbeitrag für Einsatz auf der Autobahn A 1		29'721		40'000		30'000		279		0.94

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4821	K w	Bezug aus Vorfinanzierung						308'000		308'000		100.00
4911		Intern verrechneter Sachaufwand		438'391		792'550		826'740		388'349		88.58
1150		Militär	101'501	84'829	107'210	81'000	149'420	81'000	47'919	-3'829	47.21	-4.51
		Saldo		16'672		26'210		68'420		51'748		
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	13'298						-13'298		-100.00	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	707						-707		-100.00	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	2'180						-2'180		-100.00	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	204						-204		-100.00	
3091	K m	übriger Personalaufwand	15						-15		-100.00	
3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	27'573		20'000		28'000		427		1.55	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	3'974		4'000		4'500		526		13.24	
3140	K s	Baulicher Unterhalt	8'491		7'000		30'000		21'509		253.33	
3151	K m	übriger Unterhalt	2'952		8'000		8'000		5'048		171.03	
3160	M w	Mieten			2'310							
3161	M w	Mieten und Entschädigungen an Unterkunftsgeber	-1'000		1'000		1'000		2'000		-200.00	
3171	M w	Spesenentschädigungen	346				500		154		44.43	
3180	M m	Versicherungsprämien, Abgaben, Telefongebühren	5'889		4'000		6'200		311		5.27	
3181	M w	Versicherungsprämien, Telefongebühren, Abgaben	560						-560		-100.00	
3183	K s	Militärische Entlassungsfeiern	877		2'100		2'100		1'223		139.40	
3652	L w	Zweckverband Schiessanlage Breitfeld; Beitrag	8'401		6'600		9'000		599		7.13	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	27'034		52'200		60'120		33'086		122.39	
4341	K s	Einquartierungen		81'055		80'000		80'000		-1'055		-1.30
4363	N n	Verschiedene Rückerstattungen		3'774		1'000		1'000		-2'774		-73.50
1160		Zivilschutz	145'926	63'336	195'270	32'000	211'570	49'000	65'644	-14'336	44.98	-22.63
		Saldo		82'590		163'270		162'570		79'980		
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	1'560						-1'560		-100.00	
3010	M w	Löhne, Sozialzulagen, Sold	24'032						-24'032		-100.00	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	2'169						-2'169		-100.00	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	5'677						-5'677		-100.00	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	591						-591		-100.00	
3091	K m	Kurskosten und übriger Personalaufwand	10'780						-10'780		-100.00	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	187						-187		-100.00	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	K m	Anschaffung von Zivilschutzmaterial	282						-282		-100.00	
3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	22'334		27'000		27'000		4'666		20.89	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	232		5'000		5'000		4'768		2'052.39	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	19'071		18'000		18'000		-1'071		-5.62	
3151	K m	Übriger Unterhalt	2'697		6'000		6'000		3'303		122.46	
3171	M w	Spesenentschädigungen	317						-317		-100.00	
3180	M w	Versicherungsprämien, Abgaben, Telefon, Kosten...	19'998		18'500		18'500		-1'498		-7.49	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	3'434		26'570		38'100		34'667		1'009.65	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	32'563		94'200		98'970		66'407		203.93	
4271	M w	Mietzinsen		18'360		1'000		18'000		-360		-1.96
4341	K s	Einquartierungen		21'605		15'000		15'000		-6'605		-30.57
4360	N n	Rückerstattungen		975						-975		-100.00
4361	K s	Rückerstattungen		4'566						-4'566		-100.00
4363	N n	Verschiedene Rückerstattungen		1'380						-1'380		-100.00
4601	N n	Bundesbeiträge		16'450		16'000		16'000		-450		-2.74
1161		RZSO Gossau	56'604	56'604	143'200	143'200	142'060	142'060	85'456	85'456	150.97	150.97
		Saldo										
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	325		6'500		6'500		6'175		1'900.00	
3091		Kurskosten und übriger Personalaufwand	2'884						-2'884		-100.00	
3111	K m	Anschaffung von Zivilschutzmaterial	2'208		15'000		15'000		12'792		579.32	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	3'568		5'000		5'000		1'432		40.12	
3171	M w	Spesenentschädigungen	16		2'000		2'000		1'984		12'400.00	
3181	M w	Kurskosten Zivilschutz			15'000		15'000		15'000		100.00	
3182	M w	Abgaben, Telefon, Versicherung	152						-152		-100.00	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	47'450		99'700		98'560		51'110		107.71	
4602	M w	Beiträge der Vertragsgemeinden		24'041		49'000		48'590		24'550		102.12
4911		Intern verrechneter Sachertrag		32'563		94'200		93'470		60'907		187.04
1170		Amt für Sicherheit	509'673	509'583	591'800	591'800	672'000	672'000	162'327	162'417	31.85	31.87
		Saldo		90					90			
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	341'637		472'700		466'500		124'863		36.55	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	26'785		32'500		34'000		7'215		26.94	
3041	M m	Personalversicherungsbeiträge	40'217		48'800		50'000		9'783		24.33	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	8'641		3'100		8'900		259		3.00	
3091	K m	Übriger Personalaufwand	2'792		8'300		9'500		6'708		240.24	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	5'273		2'000		5'000		-273		-5.18	
3150	K m	Unterhalt Fahrzeuge	1'667		5'000		5'000		3'333		199.99	
3170	K m	Spesenentschädigungen	584		2'000		2'000		1'416		242.58	
3180	K m	Abgaben, Gebühren, Taxen	14'165		1'000		15'000		835		5.90	
3181	K m	Mietaufwand	17'367		4'400		18'000		633		3.64	
3520	K m	Stadtwerke	50'546		12'000		50'000		-546		-1.08	
3901	K m	Intern verrechneter Personalaufwand					3'100		3'100		100.00	
3911	K m	Intern verrechneter Sachaufwand					5'000		5'000		100.00	
4340	K m	Anteil Flawil		144'905		177'500		220'000		75'095		51.82
4341	K m	Rückerstattungen		43'248						-43'248		-100.00
4901		Intern verrechneter Personalertrag		321'430		414'300		452'000		130'570		40.62
12		Bildung	35'497'973	3'898'515	34'287'720	3'720'430	36'514'440	4'082'580	1'016'467	184'065	2.86	4.72
		Saldo		31'599'458		30'567'290		32'431'860		832'402		
1210		Volksschulen	4'547'827		4'640'000		4'640'000		92'173		2.03	
		Saldo		4'547'827		4'640'000		4'640'000		92'173		
3452	L w	Schulgeld Schulgemeinde Andwil - Arnegg	4'537'800		4'640'000		4'640'000		102'200		2.25	
3454	L w	Schulgeld Schulgemeinde Flawil	10'027						-10'027		-100.00	
1211		Kindergarten	1'899'660	31'266	2'096'975	25'000	2'063'950	25'000	164'290	-6'266	8.65	-20.04
		Saldo		1'868'394		2'071'975		2'038'950		170'556		
3020	N g	Löhne, Sozialzulagen Unterricht	1'532'366		1'708'000		1'690'000		157'634		10.29	
3022	L s	Leistungsprämie Kindergarten	5'700		5'700		6'700		1'000		17.54	
3027	L w	Stellvertretungen	26'244		45'000		48'000		21'756		82.90	
3030	N g	Sozialversicherungsbeiträge	117'325		125'000		125'000		7'675		6.54	
3040	N g	Personalversicherungsbeiträge	132'649		124'000		135'000		2'351		1.77	
3050	N g	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'094		3'000		2'400		306		14.61	
3090	L w	Fortbildung, übriger Personalaufwand	12'866		14'700		14'000		1'134		8.81	
3100	K w	Lehrmittel, Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	36'436		38'000		37'320		884		2.43	
3104	K w	Lehrerbibliothek, Fachliteratur	2'039		2'600		2'600		561		27.51	
3110	K m	Anschaffung Mobilien und Geräte	23'534		25'300		1'000		-22'534		-95.75	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150	K m	Unterhalt Mobilien und Geräte	6'634		3'500				-6'634		-100.00	
3170	L w	Spesenentschädigungen	1'773		2'175		1'930		158		8.89	
4362	N n	Rückerstattungen		31'266		25'000		25'000		-6'266		-20.04
1212		Primarstufe	7'172'127	217'066	7'081'590	139'400	7'010'520	196'800	-161'607	-20'266	-2.25	-9.34
		Saldo		6'955'061		6'942'190		6'813'720	141'341			
3020	N g	Löhne, Sozialzulagen Unterricht	5'583'079		5'615'000		5'538'000		-45'079		-0.81	
3022	L s	Leistungsprämie Primarstufe	20'950		23'700		24'800		3'850		18.38	
3025	L w	Funktionszulage Primarstufe	1'550		2'900		6'500		4'950		319.35	
3027	L w	Stellvertretungen	187'058		165'000		170'000		-17'058		-9.12	
3030	N g	Sozialversicherungsbeiträge	445'650		431'900		425'000		-20'650		-4.63	
3040	N g	Personalversicherungsbeiträge	605'078		478'000		500'000		-105'078		-17.37	
3050	N g	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	7'989		10'000		7'500		-489		-6.13	
3090	L w	Fortbildung, übriger Personalaufwand	65'566		107'200		88'400		22'834		34.83	
3100	K w	Lehrmittel, Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	189'286		181'580		167'730		-21'556		-11.39	
3103	K w	Schülerbibliothek	11'294		11'300		10'100		-1'194		-10.57	
3104	K w	Lehrerbibliothek, Fachliteratur	6'951		6'600		6'600		-351		-5.05	
3110	K m	Anschaffung Mobilien und Geräte	27'646		23'255		43'690		16'044		58.03	
3150	K m	Unterhalt Mobilien und Geräte	12'143		16'530		14'400		2'257		18.58	
3170	L w	Spesenentschädigungen	7'886		8'625		7'800		-86		-1.09	
4362	N n	Rückerstattungen		133'649		56'400		121'800		-11'849		-8.87
4520	N n	Rückerstattung von Gemeinwesen		83'417		83'000		75'000		-8'417		-10.09
1213		Oberstufe	6'574'014	172'777	6'382'125	130'500	6'560'830	209'300	-13'184	36'523	-0.20	21.14
		Saldo		6'401'237		6'251'625		6'351'530	49'707			
3020	N g	Löhne, Sozialzulagen Unterricht	5'234'588		5'140'700		5'179'000		-55'588		-1.06	
3022	L s	Leistungsprämie	18'240		23'500		22'800		4'560		25.00	
3025	L w	Funktionszulage	21'870		17'200		15'700		-6'170		-28.21	
3027	L w	Stellvertretungen	122'615		85'000		67'000		-55'615		-45.36	
3030	N g	Sozialversicherungsbeiträge	409'031		394'000		395'000		-14'031		-3.43	
3040	N g	Personalversicherungsbeiträge	476'231		383'000		470'000		-6'231		-1.31	
3050	N g	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	7'284		8'500		7'000		-284		-3.89	
3090	L w	Fortbildung, übriger Personalaufwand	31'070		48'400		51'390		20'320		65.40	
3100	K w	Lehrmittel, Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	219'608		246'800		277'250		57'642		26.25	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	K w	Schülerbibliothek	4'062		6'800		6'815		2'753		67.79	
3104	K w	Lehrerbibliothek, Fachliteratur	6'023		10'000		10'000		3'977		66.04	
3110	K m	Anschaffung Mobilien und Geräte	7'590		5'500		49'050		41'460		546.23	
3150	K m	Unterhalt Mobilien und Geräte	10'656		8'100		5'200		-5'456		-51.20	
3170	L w	Spesenentschädigungen	5'147		4'625		4'625		-522		-10.14	
4350	K s	Verkäufe		2'214		3'000		2'500		286		12.93
4362	N n	Rückerstattungen		120'939		73'500		152'800		31'861		26.34
4520	N n	Rückerstattung von Gemeinwesen		49'625		54'000		54'000		4'375		8.82
1215		Sonderpädagogische Massnahmen	3'126'795	144'970	2'989'625	149'000	3'035'720	144'500	-91'075	-470	-2.91	-0.32
		Saldo		2'981'825		2'840'625		2'891'220	90'605			
12150		Kleinklassen	1'526'952	52'125	1'423'400	18'000	1'444'940	47'500	-82'012	-4'625	-5.37	-8.87
30210	N g	Löhne, Sozialzulagen Kleinklassen	961'038		873'800		903'000		-58'038		-6.04	
30215	N g	Löhne, Sozialzulagen Einschulungsjahr	265'458		292'600		279'000		13'542		5.10	
3022	M w	Leistungsprämie	3'299		5'300		5'300		2'001		60.65	
3027	L w	Stellvertretungen	44'697		23'000		30'000		-14'697		-32.88	
3030	L w	Sozialversicherungen	99'558		90'800		91'000		-8'558		-8.60	
3040	L w	Personalversicherungsbeiträge	109'972		84'500		98'800		-11'172		-10.16	
3050	L w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'775		2'100		1'700		-75		-4.23	
3090	L w	übriger Personalaufwand, Fortbildung	6'846		8'800		6'600		-246		-3.59	
3100	K w	Lehrmittel, Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	29'800		36'750		25'885		-3'915		-13.14	
3103	K w	Schülerbibliothek	539		1'400		1'180		641		118.98	
3104	K w	Lehrerbibliothek Fachliteratur	542		1'100		1'100		558		102.99	
3150	K w	Unterhalt Mobilien und Geräte	2'176		2'000				-2'176		-100.00	
3170	L w	Spesenentschädigungen	1'250		1'250		1'375		125		10.00	
4362	N n	Rückerstattungen		39'945		8'000		41'000		1'055		2.64
4520	N n	Rückerstattungen von Gemeinwesen		12'180		10'000		6'500		-5'680		-46.63
12151		Fördernde Massnahmen	1'599'843	92'845	1'566'225	131'000	1'590'780	97'000	-9'063	4'155	-0.57	4.48
3011	N g	Löhne Logopädie	247'718		253'300		251'000		3'282		1.32	
3012	N g	Löhne Legasthenie	381'459		384'800		352'000		-29'459		-7.72	
3013	N g	Löhne übrige fördernde Massnahmen	709'085		673'000		729'000		19'915		2.81	
3022	L w	Leistungsprämie Sonderpädagogik	6'300		5'700		5'800		-500		-7.94	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge	103'547		100'000		101'000		-2'547		-2.46	
3040	L w	Personalversicherungsbeiträge	131'208		121'000		132'000		792		0.60	
3050	L w	Unfall- & KVG Beiträge	1'901		2'400		1'900		-1		-0.04	
3090	L w	übriger Personalaufwand Fortbildung	6'175		4'375		4'250		-1'925		-31.17	
3100	K w	Lehrmittel, Anschauungs- und Verbrauchsmaterial	12'450		21'650		13'830		1'380		11.08	
4362	N n	Rückerstattungen		8'750		1'000	12'000			3'250		37.14
4601	N n	Bundesbeiträge		84'095		130'000	85'000			905		1.08
1216		Schulanlässe, Freizeitgestaltung	532'028	157'469	588'680	185'000	654'400	182'580	122'372	25'111	23.00	15.95
		Saldo		374'558		403'680		471'820		97'262		
12161		Schulreisen	32'069	8'570	43'500	8'000	39'700	8'000	7'631	-570	23.80	-6.65
3170	K s	Schulreisen	32'069		43'500		39'700		7'631		23.80	
4360	K w	Teilnehmerbeiträge Schulreise		8'570		8'000	8'000			-570		-6.65
12162		Sportanlässe während der Schulzeit	17'442		14'000		86'600		69'158		396.50	
3170	K s	Aufwand Sportanlässe während der Schulzeit	17'442		14'000		86'600		69'158		396.50	
12163		Klassenlager, Schulverlegungen, Sportwochen,...	395'342	144'243	445'100	174'000	422'850	170'580	27'508	26'337	6.96	18.26
3170	K s	Klassenlager	75'165		93'300		79'900		4'735		6.30	
3171	K s	Sportwoche	320'177		351'800		342'950		22'773		7.11	
4360	M m	Teilnehmerbeiträge Klassenlager		135'971		165'500	163'580			27'609		20.30
4600	L w	Beitrag Jugend + Sport		8'272		8'500	7'000			-1'272		-15.38
12164		Besondere Veranstaltungen	87'175	4'656	86'080	3'000	105'250	4'000	18'075	-656	20.73	-14.09
3170	K s	Übrige Veranstaltungen	87'175		83'080		103'750		16'575		19.01	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand			3'000		1'500		1'500		100.00	
4360	K s	Teilnehmerbeiträge übrige Veranstaltungen		4'656		3'000	4'000			-656		-14.09
1217		Liegenschaften	4'863'044	362'788	3'653'475	214'430	5'358'850	445'000	495'806	82'212	10.20	22.66
		Saldo		4'500'257		3'439'045		4'913'850		413'593		
12170		Schulanlagen, Betrieb und Unterhalt	4'626'737	289'162	3'653'475	214'430	5'358'850	445'000	732'113	155'838	15.82	53.89
3010	L w	Löhne, Sozialzulagen	1'194'334						-1'194'334		-100.00	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge	93'059						-93'059		-100.00	
3040	L w	Personalversicherungsbeiträge	90'240						-90'240		-100.00	
3050	L w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	55'159						-55'159		-100.00	
3090	K s	Fortbildung, übriger Personal- aufwand	4'636						-4'636		-100.00	
3110	K s	Anschaffung Mobilien und Geräte	151'509		53'000		138'950		-12'559		-8.29	
3120	N n	Wasser	14'778		25'000		26'000		11'222		75.94	
3121	K w	Abwassergebühren	33'174		22'000		18'350		-14'824		-44.69	
3122	K w	Strom	124'715		125'000		160'000		35'285		28.29	
3123	L w	Gas	165'029		120'000				-165'029		-100.00	
3124	L w	Heizmaterial	158'004		125'000		405'000		246'996		156.32	
3130	K w	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	58'000		57'600		81'400		23'400		40.35	
3140	Mw	Baulicher Unterhalt					298'250		298'250		100.00	
31401	M w	Bachstrasse, Kindergarten	3'169		10'500				-3'169		-100.00	
31402	L w	Büelschulhaus	71'885		37'300				-71'885		-100.00	
31404	L w	Gallusschulhaus	64'046		7'850				-64'046		-100.00	
31405	Mm	Haldenbüelschulhaus	56'515		1'800				-56'515		-100.00	
31407	L w	Hirschbergschulhaus	83'587		58'800				-83'587		-100.00	
31408	M w	Hofeggsschulhaus	2'610		10'700				-2'610		-100.00	
31409	Mw	Neuchlenstrasse, Kindergarten	75		500				-75		-100.00	
31410	Mw	Lindenbergschulhaus	34'831		13'400				-34'831		-100.00	
31412	M w	Merkurstrasse, Schulamt	90'812		8'250				-90'812		-100.00	
31413	Mw	Musikschulzentrum	28'951		9'000				-28'951		-100.00	
31414	Mw	Notkerschulhaus	31'176		28'800				-31'176		-100.00	
31415	Mw	Otmarschulhaus	53'322		19'600				-53'322		-100.00	
31416	Mw	Rosenau, Schulhaus und Sporthalle	47'231		8'700				-47'231		-100.00	
31417	Mw	Schulhaus am Weiher	603		500				-603		-100.00	
31418	Mw	Spielwiesen	16'551		21'900				-16'551		-100.00	
31419	Mw	Sportstrasse, Kindergarten	728		1'150				-728		-100.00	
31420	Mw	Talstrasse, Kindergarten	1'507		6'500				-1'507		-100.00	
3150	K w	Unterhalt Mobilien und Geräte	44'460		24'200		55'800		11'340		25.51	
3151	K s	Unterhalt Mobilien und Geräte	56						-56		-100.00	
3161	L w	Mieten, Benützungskosten	97'353		94'750		97'000		-353		-0.36	
3162	K s	Hallenbad, Sportanlagen	78'970		90'000				-78'970		-100.00	
3170	K w	Spesenentschädigungen	2'800		1'875		2'800					

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180	M w	Versicherungen und Abgaben	110'467		85'400		185'200		74'733		67.65	
3183	M m	Telefongebühren inkl. Internet	20'366		32'000		29'000		8'634		42.39	
3190	M w	Entsorgung	17'386		19'450				-17'386		-100.00	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	1'358		1'634'150		1'651'700		1'650'342		121'550	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	40'190		40'000		258'000		217'810		541.95	
3931		Intern verrechnete Zinsen	669'756		215'500		437'400		-232'356		-34.69	
3941		Intern verrechnete Abschreibungen Bauten	813'339		643'300		1'514'000		700'661		86.15	
4270	M w	Liegenschaftserträge		245'648		153'730		385'000		139'352		56.73
4340	K s	Benützungsschädigungen		25'025		26'000		26'000		975		3.90
4361	N n	Lohnrückerstattungen		9'529		14'000		14'000		4'471		46.92
4362	N n	Rückerstattung an Sachaufwand		8'961		500				-8'961		-100.00
4363	N n	Rückerstattung Telefongebühren				200						
4911		Intern verrechneter Sachertrag				20'000		20'000		20'000		100.00
12171		Sporthalle Buechenwald	236'307	73'626					-236'307	-73'626	-100.00	-100.00
3010	M w	Löhne, Sozialzulagen	54'971						-54'971		-100.00	
3030	M w	Sozialversicherungsbeiträge	9'132						-9'132		-100.00	
3040	M w	Personalversicherungsbeiträge	3'212						-3'212		-100.00	
3050	M w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'311						-2'311		-100.00	
3090	K s	Fortbildung, übriger Personalaufwand	100						-100		-100.00	
3110	K w	Anschaffungen Mobilien und Geräte	1'038						-1'038		-100.00	
3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	52'369						-52'369		-100.00	
3130	K w	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	9'741						-9'741		-100.00	
3140	K s	Baulicher Unterhalt	31'208						-31'208		-100.00	
3150	K m	Unterhalt Mobilien und Geräte	13'909						-13'909		-100.00	
3180	M w	Versicherungen und Abgaben	21'225						-21'225		-100.00	
3181	M w	Versicherungen und Abgaben	2'554						-2'554		-100.00	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	15'870						-15'870		-100.00	
3941	M w	Intern verrechnete Abschreibungen	18'668						-18'668		-100.00	
4340	K s	Benützungsgebühren		23'626						-23'626		-100.00
4511	M w	Betriebskostenanteil PHSG		50'000						-50'000		-100.00

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1218		Schulamt	1'188'890	84'856	1'295'320	80'900	1'256'670	99'500	67'780	14'644	5.70	17.26
		Saldo		1'104'034		1'214'420		1'157'170		53'136		
3010	L w	Löhne, Sozialzulagen	344'962		381'300		376'400		31'438		9.11	
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	24'656						-24'656		-100.00	
3021	N g	Löhne, Sozialzulagen, Schulleitung	609'738		626'200		602'000		-7'738		-1.27	
3025	L s	Leistungsprämie Schulamt	2'000		3'100		2'400		400		20.00	
3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge	71'345		76'400		72'500		1'155		1.62	
3040	L w	Personalversicherungsbeiträge	33'798		91'900		91'500		57'702		170.73	
3050	L w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'159		1'400		1'400		241		20.82	
3090	K m	Fortbildung, übriger Personalaufwand	788		5'000		3'000		2'212		280.93	
3091	K w	Fortbildung, übriger Personalaufwand	2'601						-2'601		-100.00	
3100	K m	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	16'847		17'770		16'720		-127		-0.75	
3110	K s	Anschaffung Mobilien und Geräte	1'230		1'000		1'000		-230		-18.68	
3150	K m	Unterhalt Mobilien und Geräte	935		1'000		1'000		65		6.93	
3170	K w	Spesenentschädigungen	423		450		450		28		6.51	
3180		Porti, Telefon, Dienstleistungen und Honorare	51'748		30'200		30'200		-21'548		-41.64	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	12'474		15'100		14'400		1'926		15.44	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	14'187		44'500		43'700		29'513		208.03	
4340	M w	Vergütung für Dienstleistungen		79'960		72'100		72'100		-7'860		-9.83
4362	N n	Rückerstattungen		4'896		8'800		27'400		22'504		459.69
1219		Schulbetriebskosten	3'925'588	2'727'322	3'909'930	2'796'200	4'278'500	2'779'900	352'912	52'578	8.99	1.93
		Saldo		1'198'266		1'113'730		1'498'600		300'334		
12192		Schulpsychologischer. Dienst	160'877		168'000		171'700		10'823		6.73	
3640	M s	Beitrag an Schulpsychologischen. Dienst	160'877		168'000		171'700		10'823		6.73	
12193		Informatik Schule	354'515		348'500		387'600		33'085		9.33	
3010	M w	Löhne Support	6'330		15'000		15'000		8'670		136.97	
3030	M w	Sozialversicherungsbeiträge			1'000		1'000		1'000		100.00	
3100	M w	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial	12'248		15'000		15'000		2'752		22.46	
3110	K s	Anschaffungen Mobilien/Maschinen/ Hard- und Software	43'364		29'600		5'000		-38'364		-88.47	
3114	M w	Baumassnahmen f. Netzwerk			30'000		30'000		30'000		100.00	
3150	K m	Unterhalt Mobilien/Maschinen/ Hard- und Software	50'652		50'000		50'000		-652		-1.29	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	M w	Leasinggebühren	35'085		37'000		37'000		1'916		5.46	
3182		Internet Kindergärten	4'608		12'200		12'200		7'592		164.76	
3900	L w	Intern verrechneter Personalaufwand	100'350		100'000		100'000		-350		-0.35	
3931		Intern verrechnete Zinsen	6'838		1'700		5'400		-1'438		-21.03	
3942		Intern verrechnete Abschreibungen Informatik	95'040		57'000		117'000		21'960		23.11	
12195		Schülertransporte	131'146		162'000		153'000		21'854		16.66	
3181	L w	Transporte durch Dritte	131'146		162'000		153'000		21'854		16.66	
12196		Schülerverpflegung und Betreuung	48'694	19'931	88'480	33'000	99'600	39'000	50'906	19'069	104.54	95.67
3020	L w	Löhne, Sozialzulagen	20'011		38'920		44'100		24'089		120.38	
3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge	1'487		2'360		3'100		1'613		108.52	
3170	M w	Sachaufwand	27'197		47'200		52'400		25'203		92.67	
4360	K s	Teilnehmerbeiträge		17'898		33'000		39'000		21'102		117.90
4362	N n	Rückerstattungen		2'033						-2'033		-100.00
12197		Aufgabenhilfe	13'211	6'939	37'500	21'600	40'500	28'800	27'289	21'861	206.57	315.05
3020	L w	Löhne, Sozialzulagen	11'498		27'840		36'480		24'982		217.26	
3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge	975		2'000		2'520		1'545		158.45	
3170	M w	Sachaufwand	737		7'660		1'500		763		103.40	
4360	K s	Teilnehmerbeiträge		6'939		21'600		28'800		21'861		315.05
12198		Schulbetriebsaufwand	39'793	1'600	80'720	1'000	80'700	1'000	40'907	-600	102.80	-37.50
3130	K s	Innovationen	6'863		50'000		50'000		43'137		628.51	
3180	M w	Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung	19'576		20'000		20'000		424		2.17	
3660	K s	Freiwillige Beiträge (Mitgliederbeiträge Verbände)	13'354		10'720		10'700		-2'654		-19.88	
4370	N n	Ordnungsbussen		1'600		1'000		1'000		-600		-37.50
12199		Schulgelder	3'177'352	2'698'852	3'024'730	2'740'600	3'345'400	2'711'100	168'048	12'248	5.29	0.45
3520	N n	Schulgelder für Kindergartenschüler	11'100		11'100				-11'100		-100.00	
3521	M w	Schulgelder für Primarschüler	54'050		37'500		56'400		2'350		4.35	
3522	M w	Schulgelder für Oberstufenschüler	59'050		101'430		208'600		149'550		253.26	
3523	M w	Schulgelder für Kleinklassenschüler	90'733		57'400		77'800		-12'933		-14.25	
3524	M w	Schulgelder für Kath. Mädchensekundarschule	1'676'250		1'695'000		1'785'000		108'750		6.49	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3525	M w	Schulgelder für Gymnasium Friedberg	238'700		184'800		292'600		53'900		22.58	
3526	K s	Schulgelder für Musikschüler	1'047'469		937'500		925'000		-122'469		-11.69	
4521	N n	Schulgelder von Primarschüler		19'150		12'300		12'300		-6'850		-35.77
4522	N n	Schulgelder von Oberstufenschüler		2'592'075		2'684'700		2'633'400		41'325		1.59
4523	N n	Schulgelder von Kleinklassenschüler		87'627		43'600		65'400		-22'227		-25.37
1220		Sonderschulen	1'372'000		1'365'000		1'365'000		-7'000		-0.51	
		Saldo		1'372'000		1'365'000		1'365'000		7'000		
3521		Beiträge an Sonderschulen und Heime	1'372'000		1'365'000		1'365'000		-7'000		-0.51	
1250		Allgemeinbildende Schulen	296'000		285'000		290'000		-6'000		-2.03	
		Saldo		296'000		285'000		290'000		6'000		
3652	M s	Beitrag an Gymnasium Friedberg	296'000		285'000		290'000		-6'000		-2.03	
13		Kultur, Sport	3'254'298	1'114'896	3'906'690	1'395'600	3'659'130	1'334'375	404'832	219'479	12.44	19.69
		Saldo		2'139'402		2'511'090		2'324'755		185'353		
130		Kulturelles	1'005'617	252'624	1'053'600	260'500	1'193'300	256'475	187'684	3'851	18.66	1.52
		Saldo		752'993		793'100		936'825		183'832		
1300		Kulturförderung	472'785	8'000	521'500		710'400	5'000	237'615	-3'000	50.26	-37.50
3001	K s	Sitzungs- und Taggelder	390						-390		-100.00	
3111	K s	Anschaffung von Kunstgegenständen					50'000		50'000		100.00	
3162	K m	Schwarzer Adler	41'398		41'000		41'000		-398		-0.96	
3186	K s	Jugendförderung	8'000		10'000		10'000		2'000		25.00	
3187	K s	Umsetzung Kulturkonzept	2'585		120'000		100'000		97'415		3'768.47	
3651	M m	Beiträge an Vereine und private Institutionen	96'740		72'500		100'000		3'260		3.37	
3652	M m	Volksbibliothek; Anteil	235'020		210'000		210'000		-25'020		-10.65	
3653	M w	Konzert und Theater St. Gallen	68'000		68'000		35'000		-33'000		-48.53	
3654	K s	Gossauer Preis	14'576				12'000		-2'576		-17.67	
3656	M s	Walter Zoo AG					150'000		150'000		100.00	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	6'077				2'400		-3'677		-60.50	
4360	K s	Gossauer Preis		3'000						-3'000		-100.00
4801	N n	Bezug aus Kulturfonds		5'000				5'000				

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1302		Fürstenlandsaal	419'562	244'184	402'300	260'500	405'100	251'475	-14'462	7'291	-3.45	2.99
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	169'547						-169'547		-100.00	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	13'937						-13'937		-100.00	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	15'906						-15'906		-100.00	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	5'075						-5'075		-100.00	
3091	K m	Übriger Personalaufwand	1'588						-1'588		-100.00	
3101	K s	Broschüren, Werbematerial	12'837		5'550		5'550		-7'287		-56.77	
3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Maschinen	11'361		6'500		7'500		-3'861		-33.98	
3120	K w	Wasser/Abwasser					4'500		4'500		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	87'283		87'500		800		-86'483		-99.08	
3122	K w	Elektrizität					39'000		39'000		100.00	
3123	K w	Heizmaterial					44'500		44'500		100.00	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	16'020		16'500		16'500		480		3.00	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	48'586		58'700		48'200		-386		-0.79	
3151	K m	Übriger Unterhalt	12'974		8'000		8'000		-4'974		-38.34	
3171	M w	Spesenentschädigungen	1'250		1'350		1'350		100		8.00	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	16'314		18'100		17'300		986		6.04	
3182	L w	Telefongebühren	2'450		3'000		3'000		550		22.46	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	2'196		197'100		208'900		206'704		9'412.75	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	2'238						-2'238		-100.00	
4271	M w	Mietzins, Parkgebühren Tiefgarage		34'403		40'000		40'000		5'597		16.27
4272	K m	Benützungsgebühren Veranstaltungen		92'249		118'000		110'000		17'751		19.24
4273	K m	Dienstleistungen bei Veranstaltungen		40'365		36'000		33'925		-6'440		-15.95
4360	N n	Rückerstattungen		3'777		10'000		10'000		6'223		164.79
4381	K s	Eigenleistungen für Investitionen		465					-465		-100.00	
4901		Intern verrechneter Personalertrag		2'174					-2'174		-100.00	
4911		Intern verrechneter Sachertrag		70'752		56'500		57'550		-13'202		-18.66
1303		Kulturkommission	113'269	440	129'800		77'800		-35'469	-440	-31.31	-100.00
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder, Entschädigungen	9'575		12'000		10'000		425		4.44	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	493		1'000		1'000		507		102.88	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	221		1'000				-221		-100.00	
3171	M w	Spesenentschädigungen	1'955		2'000		2'000		45		2.29	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3182	K s	Nikolaus-Einzug	3'984		4'000				-3'984		-100.00	
3186	K s	Veranstaltungen Kulturkommission	49'369		60'600		52'000		2'631		5.33	
3651	K s	Verschiedene Beiträge	4'718		8'000				-4'718		-100.00	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	39'525		39'200		10'800		-28'725		-72.68	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	3'431		2'000		2'000		-1'431		-41.70	
4341	K s	Benützungsgebühren		640						-640		-100.00
4901		Intern verrechneter Personalertrag		-200						200		-100.00
1310		Denkmalpflege, Heimatschutz	7'612		3'150		3'150		-4'462		-58.62	
		Saldo		7'612		3'150		3'150	4'462			
3651	M s	Genossenschaft Oberberg; Beitrag	3'000		3'000		3'000					
3654	M s	Beiträge an private Institutionen	4'612		150		150		-4'462		-96.75	
1330		Parkanlagen, Wanderwege	216'292	1'900	193'900	3'500	233'500	3'500	17'208	1'600	7.96	84.21
		Saldo		214'392		190'400		230'000		15'608		
3141	K s	Unterhalt Parkanlagen, Spielplätze	83'828		76'000		84'000		172		0.21	
3142	K s	Unterhalt Wanderwege					8'000		8'000		100.00	
3181	M s	Abwassergebühren, Grundsteuern	1'743		1'800		1'800		57		3.28	
3182	K s	Parkanlagen Planung			3'000		3'000		3'000		100.00	
3651	K s	Beiträge an private Institutionen	550		600		600		50		9.09	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	127'746		110'300		134'300		6'554		5.13	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	2'426		2'200		1'800		-626		-25.80	
4341	M w	Benützungsgebühren Bundwiese		1'900		3'500		3'500		1'600		84.21
134		Sport	1'625'803	710'244	2'274'630	877'300	2'083'280	955'700	457'477	245'456	28.14	34.56
		Saldo		915'559		1'397'330		1'127'580		212'021		
1340		Sport	94'974		134'200		140'700		45'726		48.15	
3131	K w	Verbrauchsmaterialien			1'000		1'000		1'000		100.00	
3141	K w	Spielwiese Arnegg	11'994		2'200		2'400		-9'594		-79.99	
3151	K m	Unterhalt von Maschinen			1'000		1'000		1'000		100.00	
3621	M s	Leichtathletikanlage Herisau	5'000		5'000		5'000					
3651	K s	Beiträge an Vereine	72'900		70'000		84'300		11'400		15.64	
3652	K s	Beiträge an Sportanlässe	2'200		10'000		2'000		-200		-9.09	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	2'880		5'000		5'000		2'120		73.61	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand			40'000		40'000		40'000		100.00	
1345		Sportplätze	339'743	35'547	463'250	34'050	418'800	16'200	79'057	-19'347	23.27	-54.43
3011	M w	Löhne	67'822						-67'822		-100.00	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	9'132						-9'132		-100.00	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	5'965						-5'965		-100.00	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	1'340						-1'340		-100.00	
3061	K w	Dienstkleider	882						-882		-100.00	
3091	K m	übriger Personalaufwand	240						-240		-100.00	
3111	K s	Anschaffungen Mobilien	9'658		36'100		11'500		1'842		19.07	
3120	K w	Wasser/Abwasser					15'000		15'000		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	51'111		60'000		18'000		-33'111		-64.78	
3122	K w	Elektrizität					2'500		2'500		100.00	
3123	K w	Heizmaterial					24'500		24'500		100.00	
3131	K w	Wareneinkauf, Verbrauchsmaterial	37'926		33'500		40'000		2'074		5.47	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	79'510		82'200		69'500		-10'010		-12.59	
3151	K m	Unterhalt Mobilien	16'644		12'500		17'000		356		2.14	
3161	M w	Mieten und Benützungsaufwand	10'652				10'000		-652		-6.12	
3171	M w	Spesenentschädigung	365		500		500		135		36.99	
3181	M s	Versicherungen, Dienstleistungen	29'683		28'400		30'900		1'217		4.10	
3191	K s	Verbandsbeiträge	1'000		1'000		1'000					
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	16'631		209'050		168'400		151'769		912.57	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	1'182				10'000		8'818		745.84	
4341	K s	Benützungsgebühren		4'360		9'500		3'100		-1'260		-28.90
4361	N n	Rückerstattungen		5'327		5'050		3'600		-1'727		-32.42
4901		Intern Verrechnerter Personalertrag		25'860		9'500		9'500		-16'360		-63.26
4911		Intern verrechneter Sachertrag				10'000						
1346		Freibad	441'289	133'911	333'480	167'750	419'580	135'000	-21'709	1'089	-4.92	0.81
3011	M w	Löhne	160'634						-160'634		-100.00	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	15'342						-15'342		-100.00	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	10'219						-10'219		-100.00	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	6'101						-6'101		-100.00	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3061	K w	Dienstkleider	2'303						-2'303		-100.00	
3091	K m	übriger Personalaufwand	672						-672		-100.00	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	952		3'700		3'200		2'249		236.31	
3111	K s	Anschaffungen	59'979		7'300		55'000		-4'979		-8.30	
3120	K w	Wasser/Abwasser					50'000		50'000		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	78'842		65'000		5'000		-73'842		-93.66	
3122	K w	Elektrizität					25'000		25'000		100.00	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	27'354		31'400		32'500		5'146		18.81	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	35'495		40'850		56'500		21'005		59.18	
3151	K m	Unterhalt Mobilien	7'754		6'000		7'500		-254		-3.27	
3161	M w	Mieten und Benützungsaufwand	250		700		350		100		40.00	
3171	M w	Spesenentschädigungen	765		1'000		1'000		236		30.80	
3181	K s	Versicherungen und Dienstleistungen	16'470		17'030		17'030		560		3.40	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	14'100		160'500		157'500		143'400		1'017.04	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	4'057				9'000		4'943		121.83	
4271	M w	Pachtzinsen		6'506		7'000		10'000		3'494		53.71
4341	K s	Benützungsgebühren		127'406		160'000		125'000		-2'406		-1.89
4361	N n	Rückerstattungen				750						
1347		Hallenbad	749'797	540'786	850'550	581'500	802'500	506'500	52'703	-34'286	7.03	-6.34
3011	M w	Löhne	275'136						-275'136		-100.00	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	22'692						-22'692		-100.00	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	27'600						-27'600		-100.00	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	9'073						-9'073		-100.00	
3061	K w	Dienstkleider	926						-926		-100.00	
3091	K m	übriger Personalaufwand	3'491						-3'491		-100.00	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'076		6'350		6'850		2'774		68.05	
3111	K s	Anschaffungen	12'063		48'000		9'500		-2'563		-21.25	
3120	K w	Wasser/Abwasser					20'000		20'000		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	222'820		230'000				-222'820		-100.00	
3122	K w	Elektrizität					50'000		50'000		100.00	
3123	K w	Heizmaterial					160'000		160'000		100.00	
3131	K m	Wareneinkauf, Verbrauchsmaterial	50'419		55'000		61'000		10'581		20.99	
3141	K s	Baulicher Unterhalt Hallenbad	66'278		61'350		73'650		7'372		11.12	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3142	K s	Baulicher Unterhalt BHKW	14'569						-14'569		-100.00	
3151	K m	Unterhalt Mobilien	3'276		3'000		3'000		-276		-8.42	
3171	M w	Spesenentschädigung	1'095		1'200		1'200		105		9.61	
3181	K s	Versicherungen und Dienstleistungen	15'397		32'500		34'000		18'603		120.82	
3191	K s	Verbandsbeiträge	300		400		400		100		33.33	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	16'569		412'750		374'900		358'331		2'162.68	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	4'019				8'000		3'981		99.05	
4271	M w	Mietzinsen		16'464		16'500		16'500		36		0.22
4340	K s	Benützungsgebühren		415'210		450'000		375'000		-40'210		-9.68
4350	K s	Materialverkauf		30'115		35'000		35'000		4'885		16.22
4360	N n	Rückerstattungen				80'000		80'000		80'000		100.00
4361	M s	BHKW Rücklieferungen		78'996						-78'996		-100.00
1348		Sporthalle Buechenwald			493'150	94'000	301'700	298'000	301'700	298'000	100.00	100.00
3110	K w	Anschaffungen Mobilien und Geräte			62'800		16'000		16'000		100.00	
3120	K w	Wasser/Abwasser			55'000		10'000		10'000		100.00	
3122	K w	Elektrizität					25'000		25'000		100.00	
3123	K w	Heizmaterial					20'000		20'000		100.00	
3130	K w	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial			9'000		9'000		9'000		100.00	
3140	K w	Baulicher Unterhalt			45'500		30'000		30'000		100.00	
3150	K w	Unterhalt von Maschinen und Mobilien			17'500		17'500		17'500		100.00	
3180	K w	Abgaben, Versicherung, Telefon			15'000		15'500		15'500		100.00	
3181	K w	Reinigung extern			100'000		85'000		85'000		100.00	
3901	K w	Intern verrechneter Personalaufwand			131'850		70'700		70'700		100.00	
3911	K w	Intern verrechneter Sachaufwand					3'000		3'000		100.00	
3931	K w	Intern verrechneter Zinsaufwand			8'600							
3941	K w	Intern verrechnete Abschreibungen			47'900							
4340	K w	Benützungsgebühren				27'000		10'000		10'000		100.00
4360	K w	Rückerstattungen				2'000						
4510	K w	Betriebskostenbeitrag PHSG				55'000		50'000		50'000		100.00
4911	K w	Intern verrechneter Sachertrag				10'000		238'000		238'000		100.00

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
137		Übrige Freizeitgestaltung	398'974	150'128	381'410	254'300	145'900	118'700	-253'074	-31'428	-63.43	-20.93
		Saldo		248'846		127'110		27'200	221'646			
1370		Freizeitwerkstatt	34'712	5'840	37'790	5'200	41'200	5'500	6'488	-340	18.69	-5.82
3011	M w	Entschädigungen	10'941		12'200		12'200		1'259		11.51	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	889		1'000		1'000		111		12.54	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	241		250		250		9		3.84	
3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Maschinen	310		500		500		190		61.08	
3120	K w	Wasser/Abwasser					900		900		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	5'043		5'300				-5'043		-100.00	
3122	K w	Elektrizität					1'100		1'100		100.00	
3123	K w	Heizmaterial					4'500		4'500		100.00	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	178		500		500		322		180.35	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	110		500		2'000		1'890		1'722.32	
3151	K s	Unterhalt von Mobilien und Maschinen			300		1'000		1'000		100.00	
3161	M w	Miete	17'000		17'000		17'000					
3171	M w	Spesenentschädigungen			100		100		100		100.00	
3181	K s	Versicherungsprämien, Abgaben			140		150		150		100.00	
4271	K s	Mieten und Benützungsgebühren		5'840		5'000		5'500		-340		-5.82
4351	K s	Verkäufe				200						
1372		Mehrzweckgebäude Arnegg	27'173	20'190	28'600	16'000	28'450	21'500	1'277	1'310	4.70	6.49
3011	M w	Löhne	3'324		3'900		3'900		576		17.32	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	264		300		300		36		13.49	
3051	M w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	72		100		100		28		39.76	
3101	K w	Büromaterial	19		150		100		81		418.13	
3120	K w	Wasser/Abwasser					800		800		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	10'053		9'400		200		-9'853		-98.01	
3122	K w	Elektrizität					1'500		1'500		100.00	
3123	K w	Heizmaterial					7'500		7'500		100.00	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	701		800		700		-1		-0.17	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	6'867		8'000		6'800		-67		-0.98	
3171	M w	Spesenentschädigung			200		200		200		100.00	
3181	K w	Versicherungsprämien, Abgaben	1'417		2'000		1'800		383		27.02	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3182	M s	Telefongebühren	455		550		550		95		20.93	
3183	M m	Saalverwaltung	4'000		3'200		4'000					
4271	K s	Mietzinsen, Benützungsgebühren		11'476		15'000		13'000		1'524		13.28
4361	N n	Rückerstattungen		8'714		1'000		8'500		-214		-2.45
1373		Altes Gemeindehaus	22'539	78'734	26'700	75'500	27'600	75'500	5'061	-3'234	22.45	-4.11
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	1'558						-1'558		-100.00	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	34						-34		-100.00	
3120	K w	Wasser/Abwasser					2'700		2'700		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	13'678		15'500		250		-13'428		-98.17	
3122	K w	Elektrizität					5'800		5'800		100.00	
3123	K w	Heizmaterial					7'000		7'000		100.00	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	3		300		300		297		10'244.83	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	5'705		8'900		10'000		4'295		75.29	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	1'562		2'000		1'550		-12		-0.77	
4271	M w	Mietzinsen, Benützungsgebühren		68'348		67'000		67'000		-1'348		-1.97
4361	N n	Rückerstattungen		10'385		8'500		8'500		-1'885		-18.15
1375		Säntisstrasse 36	34'887	28'620	32'520	27'400			-34'887	-28'620	-100.00	-100.00
3161	L w	Mietzinsen	34'887		32'520				-34'887		-100.00	
4271	M w	Mietzinsen, Benützungsgebühren		28'620		27'400				-28'620		-100.00
1376		Markthalle	25'049	15'834	14'900	13'000	15'000	13'000	-10'049	-2'834	-40.12	-17.90
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	3'144						-3'144		-100.00	
3101	K s	Broschüren Werbematerial	3'662		1'500		1'500		-2'162		-59.03	
3120	M w	Wasser/Abwasser					900		900		100.00	
3121	M w	Abwassergebühren	2'615		2'200		150		-2'465		-94.26	
3122	M w	Elektrizität					1'300		1'300		100.00	
3131	M w	Verbrauchsmaterial	68		900		900		832		1'225.48	
3141	M w	Baulicher Unterhalt	14'713		9'000		9'200		-5'513		-37.47	
3151	M w	Übriger Unterhalt	198						-198		-100.00	
3181	M w	Abgaben, Versicherungen	649		1'300		1'050		401		61.83	
4272	M w	Benützungsgebühren		15'317		13'000		13'000		-2'317		-15.13
4361	N n	Rückerstattungen		518						-518		-100.00

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1377		Sonnensaal	25'640	910	31'800	3'200	29'800	3'200	4'160	2'290	16.22	251.65
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	500						-500		-100.00	
3111	K s	Anschaffungen Mobiliar			800		800		800		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren			1'500							
3131	K s	Verbrauchsmaterial			500							
3141	K w	Baulicher Unterhalt			5'000							
3161	L w	Mietzinsen	25'140		24'000		29'000		3'860		15.35	
4271	M w	Mietzinsen		910		3'200		3'200		2'290		251.65
1378		Doppeltturnhalle Andwil	12'974		3'850	114'000	3'850		-9'124		-70.33	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	12'974		2'500		2'500		-10'474		-80.73	
3181	M w	Abgaben, Versicherungen			1'350		1'350		1'350		100.00	
4270	M s	Liegenschaftserträge (Miete)				114'000						
1379		Verschiedenes	216'000		205'250				-216'000		-100.00	
3140	K s	Unterhalt Skateranlage			5'000							
3651	K s	Beiträge an private Institutionen	16'000		250				-16'000		-100.00	
3654	M s	Walter Zoo AG	200'000		200'000				-200'000		-100.00	
14		Gesundheit	560'994	-248	604'970	1'000	631'770		70'777	248	12.62	-100.00
		Saldo		561'242		603'970		631'770		70'529		
1450		Ambulante Krankenpflege	464'788		500'000		534'000		69'212		14.89	
		Saldo		464'788		500'000		534'000		69'212		
3081	N n	Hebammenentschädigung	1'400		2'000		2'000		600		42.86	
3182	K s	Präventionsprojekt	1'665		33'000		30'000		28'335		1'701.80	
3521	N n	Mütterberatung; Anteil	88'580		90'000		92'000		3'420		3.86	
3641	N n	Pro Senectute; Beitrag an Haushilfedienst	2'000						-2'000		-100.00	
3651	M m	Beiträge an private Institutionen	1'250		5'000		5'000		3'750		300.00	
3654	M w	Spitex-Dienste; Beitrag	369'893		370'000		405'000		35'107		9.49	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1471		Schularztdienst	33'046		30'600		28'900		-4'146		-12.54	
		Saldo		33'046		30'600		28'900	4'146			
3010	L w	Löhne, Honorare	23'361		22'000		22'000		-1'361		-5.83	
3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge	4'415		900		900		-3'515		-79.62	
3130	K w	Verbrauchsmaterial	1'045		1'700		1'500		456		43.61	
3180	G g	Reihenuntersuchungen, Schularzt	4'225		6'000		4'500		276		6.52	
1472		Schulzahnpflege	60'690	-248	71'500	1'000	66'000		5'310	248	8.75	-100.00
		Saldo		60'938		70'500		66'000		5'062		
3010	L w	Löhne, Honorare	41'621		50'000		46'000		4'379		10.52	
3030	L w	Sozialversicherungsbeiträge	8'301		2'000		2'000		-6'301		-75.91	
3100	K w	Drucksachen, Porti			500		500		500		100.00	
3130	K w	Verbrauchsmaterial	7'441		9'000		8'500		1'059		14.23	
3660	M s	Beiträge Zahnbehandlung	3'327		10'000		9'000		5'673		170.53	
4340	N n	Elternanteile Zahnbehandlung				1'000						
4341	N n	Elternanteile Zahnbehandlung		-248						248		-100.00
1480		Lebensmittelkontrolle	2'470		2'870		2'870		400		16.19	
		Saldo		2'470		2'870		2'870		400		
3521	M s	Amtliche Pilzkontrolle St. Gallen	2'350		2'750		2'750		400		17.02	
3651	K s	Beiträge an private Institutionen	120		120		120					
15		Soziale Wohlfahrt	7'806'089	3'177'077	9'047'500	3'240'150	8'721'650	3'260'150	915'561	83'073	11.73	2.61
		Saldo		4'629'012		5'807'350		5'461'500		832'488		
1500		Sozialversicherungen, Anteile	1'772'138	504'844	1'930'000	520'000	1'329'000	530'000	-443'138	25'156	-25.01	4.98
		Saldo		1'267'295		1'410'000		799'000	468'295			
3610	G g	Kantonsanteil an Verlustscheinbewirtschaftung...	27'096		20'000		20'000		-7'096		-26.19	
3612	G g	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV; Beitrag	1'294'355		1'340'000		809'000		-485'355		-37.50	
3661	G g	Krankenkassenprämien für Bedürftige	450'687		570'000		500'000		49'313		10.94	
4361	M w	Rückerstattungen		95'553		70'000		80'000		-15'553		-16.28
4601	G g	Bundesbeitrag für die Krankenversicherung		409'291		450'000		450'000		40'709		9.95

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1530		Sozialamt	1'664'114	243'612	2'074'800	211'150	2'164'200	219'150	500'086	-24'462	30.05	-10.04
		Saldo		1'420'502		1'863'650		1'945'050		524'548		
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	2'575		6'000		6'000		3'425		133.01	
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	578'036		560'200		630'000		51'964		8.99	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	45'945		42'700		48'000		2'055		4.47	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	66'585		67'000		70'000		3'415		5.13	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	9'726		2'000		9'800		74		0.76	
3091	K m	Übriger Personalaufwand	11'720		12'700		12'600		880		7.50	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen	3'273		5'000		5'000		1'727		52.78	
3171	K w	Spesenentschädigungen	3'209		5'000		5'000		1'791		55.83	
3181	M s	Dienstleistungen, Begutachtungen	14'149		10'000		12'000		-2'149		-15.19	
3182	M w	Dienstleistung Dritter	21'041		25'000		25'000		3'959		18.82	
3184	K s	Anlass Freiwilligenarbeit			6'000		6'000		6'000		100.00	
3186	K s	Arbeitsgruppe Umsetzung Altersleitbild	8'690						-8'690		-100.00	
3191	K s	Verbände, Mitgliedschaft			3'500							
3521	M s	Sozialdienst Region Gossau	539'988		560'000		595'000		55'012		10.19	
3522	N n	Pro Senectute; Sozialberatung			8'000		8'000		8'000		100.00	
3611	N n	Frauenhaus St. Gallen; Anteil	7'160		8'000		8'000		840		11.74	
3642	N n	Verein Tageseltern Gossau / Umgebung	17'737		70'000		70'000		52'263		294.66	
3651	M s	Beiträge an private Institutionen	15'988		5'000		5'000		-10'988		-68.73	
3652	M m	Beschäftigungsprogramme	161'692		320'000		320'000		158'308		97.91	
3653	M m	Förder- und Arbeitsintegrationsprogramm für...			150'000		150'000		150'000		100.00	
3654	M s	Integration für Fremdsprachige	16'231		25'000		20'000		3'769		23.22	
3655	N n	Beiträge an Behinderteninstitut.	9'604		15'000		15'000		5'396		56.19	
3662	G g	Mutterschaftsbeiträge	64'101		80'000		60'000		-4'101		-6.40	
3664	K s	Beiträge aus Legat Lindenhof	4'064		8'000		8'000		3'936		96.86	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	11'088		23'500		16'000		4'912		44.30	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	51'513		57'200		59'800		8'287		16.09	
4311	K m	Verwaltungsgebühren		44'065		42'000		40'000		-4'065		-9.23
4352	K w	Arbeitslose Ausgesteuerte				5'000						
4362	G g	Rückerstattungen von Mutterschafts- beiträgen		63'584		35'000		45'000		-18'584		-29.23
4363	N n	Verschiedene Rückerstattungen		32'821		40'000		40'000		7'179		21.87
4691	N n	Spenden zugunsten Legat Lindenhof		7'928						-7'928		-100.00
4821	K s	Bezug aus Vorfinanzierung Legat Lindenhof		4'064		8'000		8'000		3'936		96.86

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4901		Intern verrechneter Personalertrag		85'000		75'000		80'000		-5'000		-5.88
4911		Intern verrechneter Sachertrag		6'150		6'150		6'150				
1532		Asylsuchende	602'921	495'626	467'150	329'000	697'150	583'000	94'229	87'374	15.63	17.63
		Saldo		107'295		138'150		114'150		6'855		
3181	M s	Kosten freiwillige Asylbewerberbetreuung	1'452		2'000		2'000		548		37.74	
3183	K s	Deutschkurs			4'000		4'000		4'000		100.00	
3660	G g	Unterstützung Asylbewerber	346'909		230'000		390'000		43'091		12.42	
3661	M w	Unterbringung Asylbewerber	162'798		150'000		220'000		57'202		35.14	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	85'000		75'000		75'000		-10'000		-11.76	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	6'762		6'150		6'150		-612		-9.05	
4360	G g	Rückerstattungen von Asylbewerbern		51'799		20'000		55'000		3'201		6.18
4361	G g	Rückerstattungen Unterbringung von Asylbewerbern		28'047		18'000		18'000		-10'047		-35.82
4612	G g	Staatsbeitrag an Unterstützung Asylbewerber		303'444		170'000		350'000		46'556		15.34
4613	G g	Staatsbeitrag an Unterbringung Asylbewerber		112'337		121'000		160'000		47'664		42.43
1533		Nichteintretensentscheide			9'000		9'000		9'000		100.00	
		Saldo				9'000		9'000		9'000		
3610	G g	NEE-Beiträge an Kanton			9'000		9'000		9'000		100.00	
1534		F-Bewilligungen			120'000	30'000						
		Saldo				90'000						
3660	G g	Unterstützungen von F-Bewilligungen			120'000							
4360	G g	Rückerstattungen von F- Bewilligungen				30'000						
1540		Jugendsekretariat	448'103	3'346	650'550		512'500		64'397	-3'346	14.37	-100.00
		Saldo		444'757		650'550		512'500		67'743		
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	286'824		436'700		317'200		30'376		10.59	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	23'181		32'700		23'600		419		1.81	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	25'081		39'500		22'500		-2'581		-10.29	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	2'735		2'500		2'800		65		2.39	
3091	K m	Übriger Personalaufwand	3'122		8'750		9'500		6'378		204.30	
3101	K w	Büromaterialien, Drucksachen	755		6'000		5'000		4'245		562.57	
3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Maschinen	6'015		6'500		6'500		485		8.06	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3121	M w	Wasser, Energie, Heizmaterialien	275		3'000		3'000		2'725		991.50	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	938		3'500		3'500		2'562		273.00	
3151	M s	Unterhalt von Mobilien und Maschinen	2'676		5'500		5'500		2'824		105.55	
3161	L s	Mietzins	54'000		51'000		54'000					
3162	M s	Leasinggebühren	8'090		10'100		8'500		410		5.07	
3163	K s	Miete Kopierer	6'311		6'500		6'500		189		3.00	
3171	M w	Spesenentschädigungen	496		500		1'500		1'004		202.48	
3182	M w	Versicherungsprämien, Abgaben, Porti, Telefon,...	3'958		6'000		5'000		1'042		26.31	
3184	K s	Projekte Jugendarbeit	9'711		22'000		27'000		17'289		178.03	
3185	K s	Betriebsgruppe	920						-920		-100.00	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	7'268		4'900		4'800		-2'468		-33.96	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	5'747		4'900		6'100		353		6.14	
4361	N n	Verschiedene Rückerstattungen		3'346						-3'346		-100.00
1541		Jugendschutz und -sozialhilfe	1'564'784	846'138	1'744'500	905'000	1'593'500	850'000	28'716	3'862	1.84	0.46
		Saldo		718'647		839'500		743'500		24'853		
3181	K s	Pro Juventute Elternbriefe			1'500		1'500		1'500		100.00	
3521	N n	Beitrag an Tageshort/Tagesstätte	354'205		340'000		340'000		-14'205		-4.01	
3620	N n	Kinderschutzzentrum St. Gallen Beitrag	5'275		20'000		15'000		9'725		184.37	
3622	N n	Ostschweiz. Kinder- und Jugendpsychiatrischer Dienst	13'249		9'000		12'000		-1'249		-9.43	
3651	K s	Beiträge an soziale Institutionen	5'400		14'000		5'000		-400		-7.41	
3653	M s	Kinderkrippe Globi; Beitrag	163'455		120'000		170'000		6'545		4.00	
3660	G g	Bevorschussung von Alimenten	546'524		660'000		560'000		13'476		2.47	
3669	G g	Unterbringung in Kinder- und Jugendheimen	476'676		580'000		490'000		13'324		2.80	
4360	G g	Rückerstattungen von bevorschussten Alimenten		411'470		460'000		420'000		8'530		2.07
4361	M w	Verschiedene Rückerstattungen		1'300					-1'300		-100.00	
4611	G g	Staatsbeitrag an die Unterbringung in Kinder- u. Jugendh.		433'367		445'000		430'000		-3'367		-0.78
1542		Schulsozialarbeit	157'086		189'500		298'300		141'214		89.90	
		Saldo		157'086		189'500		298'300		141'214		
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	108'234		116'000		213'900		105'666		97.63	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	7'693		23'400		27'100		19'407		252.27	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	8'952		19'300		23'500		14'548		162.51	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	853		1'200		900		47		5.52	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	K s	übriger Personalaufwand	2'202		2'300		2'500		298		13.54	
3100	K s	Drucksachen, Fachliteratur	1'006		2'000		2'000		994		98.87	
3111	K s	Anschaffungen Mobiliar und Maschinen	1'081		1'500		1'500		419		38.70	
3130	K s	Verbrauchsmaterial	11'218		7'000		7'000		-4'218		-37.60	
3160	K s	Mietaufwand	9'000		9'000		9'000					
3171	K w	Spesenentschädigungen	1'233				1'000		-233		-18.87	
3182	M w	Versicherungsprämien, Abgaben, Porti, Telefon	409		3'000		2'000		1'591		388.88	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	2'434		2'400		4'800		2'366		97.21	
3911	K s	Intern verrechneter Sachaufwand	2'772		2'400		3'100		328		11.83	
1560		Sozialer Wohnungsbau	28'224		32'000		28'000		-224		-0.79	
		Saldo		28'224		32'000		28'000	224			
3651	L w	Mietzinszuschüsse	28'224		32'000		28'000		-224		-0.79	
1581		Ortsbürger	84'034	34'886	90'000	20'000	150'000	28'000	65'966	-6'886	78.50	-19.74
		Saldo		49'147		70'000		122'000	72'853			
3620	G g	Unterstützungen in andern Gemeinden	62'076		52'000		120'000		57'924		93.31	
3660	G g	Unterstützungen	21'962		38'000		30'000		8'038		36.60	
3665	G g	Sozialhilfe-Vorschuss	-4						4		-100.00	
4360	G g	Rückerstattungen		28'820		20'000		28'000		-820		-2.85
4365	G g	Saldoübertrag Abrechnung		-654						654		-100.00
4510	G g	Rückerstattungen Kanton und Gemeinden		6'720						-6'720		-100.00
1582		Kantonsbürger	273'118	207'614	350'000	235'000	400'000	210'000	126'882	2'386	46.46	1.15
		Saldo		65'504		115'000		190'000	124'496			
3660	G g	Unterstützungen	273'118		350'000		400'000		126'882		46.46	
4360	G g	Rückerstattungen		178'631		220'000		180'000		1'369		0.77
4510	N n	Rückerstattungen Kanton		28'983		15'000		30'000		1'017		3.51
1583		Bürger anderer Kantone	550'238	326'782	810'000	590'000	640'000	340'000	89'762	13'218	16.31	4.05
		Saldo		223'456		220'000		300'000	76'544			
3660	G g	Unterstützungen	550'238		810'000		640'000		89'762		16.31	
4360	G g	Rückerstattungen		317'513		550'000		320'000		2'487		0.78
4510	N n	Rückerstattungen Kanton		9'268		40'000		20'000		10'732		115.79

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1584		Ausländer	647'329	514'230	570'000	400'000	900'000	500'000	252'671	-14'230	39.03	-2.77
		Saldo		133'099		170'000		400'000		266'901		
3660	G g	Unterstützungen	647'329		570'000		900'000		252'671		39.03	
4360	G g	Rückerstattungen		514'230		400'000		500'000		-14'230		-2.77
1590		Humanitäre Hilfen, Inlandhilfe	14'000		10'000				-14'000		-100.00	
		Saldo		14'000		10'000			14'000			
3411	K s	Beiträge an Gemeinden, Patenschaften	14'000		10'000				-14'000		-100.00	
16		Verkehr	5'446'774	1'306'685	4'585'420	1'260'600	4'732'100	1'328'900	-714'674	22'215	-13.12	1.70
		Saldo		4'140'089		3'324'820		3'403'200	736'889			
162		Gemeindestrassen	2'841'155	1'179'393	2'854'970	1'132'600	3'100'850	1'200'900	259'695	21'507	9.14	1.82
		Saldo		1'661'762		1'722'370		1'899'950		238'188		
1621		Unterhalt Strassen, Brücken, Plätze	2'403'132	1'028'228	2'254'550	946'600	2'589'750	1'020'900	186'618	-7'328	7.77	-0.71
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	758'470		716'700		705'000		-53'470		-7.05	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	57'417		54'300		53'500		-3'917		-6.82	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	62'253		76'400		65'000		2'747		4.41	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	28'355		11'700		29'000		645		2.28	
3091	K m	Übriger Personalaufwand	13'244		14'500		14'100		856		6.46	
3101	K w	Büromaterial, Publikationen	3'214		4'550		9'250		6'036		187.77	
3111	K s	Anschaffungen von Mobilien. Maschinen und Fahrzeugen	16'918		45'000		39'500		22'582		133.48	
3121	K w	Wasser, Energie	976		1'700		2'000		1'024		104.82	
3131	K s	Baumaterialien	44'580		60'000		76'500		31'920		71.60	
3132	M w	Treibstoff	39'574		40'000		45'000		5'426		13.71	
3133	K m	Signalisierung, Markierung	66'736		30'000		110'000		43'264		64.83	
3141	K s	Reparaturen, Instandstellungen	302'578		340'000		340'000		37'422		12.37	
3142	K m	Winterdienst	226'407		170'000		210'000		-16'407		-7.25	
3143	K m	Strassen- und Schachtreinigungen	68'974		60'000		113'000		44'026		63.83	
3151	K m	Unterhalt von Mobilien, Maschinen und Fahrzeugen	55'130		45'000		62'000		6'870		12.46	
3171	M w	Spesenentschädigungen	1'333		2'500		2'500		1'167		87.50	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	20'826		30'000		34'000		13'174		63.26	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3184	M m	Abwassergebühren	285'130		235'000		290'000		4'870		1.71	
3651	M m	Unterhaltsbeiträge für Gemeindestrassen	83'188		50'000		106'000		22'812		27.42	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	248'417		248'650		261'200		12'784		5.15	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	19'412		18'550		22'200		2'788		14.36	
4341	K s	Vergütungen für Dienstleistungen an Dritte		63'116		48'100		75'000		11'884		18.83
4342	M w	Vergütungen für Dienstleistungen an Gemeinwesen		195						-195		-100.00
4361	N n	Rückerstattungen Grabenaufbrüche				5'000		2'900		2'900		100.00
4363	K s	Rückerstattungen		41'226		30'000		30'000		-11'226		-27.23
4381	K s	Eigenleistungen für Investitionen		362		3'000		3'000		2'639		729.88
4610	K s	Beiträge des Kantons		374'000		374'000		380'000		6'000		1.60
4901		Intern verrechneter Personalertrag		542'813		484'300		527'700		-15'113		-2.78
4911		Intern verrechneter Sachertrag		6'516		2'200		2'300		-4'216		-64.70
1622		Werkhof, Magazine	37'675		43'170		93'000		55'325		146.85	
3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	465		1'000		1'000		535		114.92	
3131	K w	Verbrauchsmaterial Allgemein	728		5'000		3'000		2'272		311.83	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	5'698		9'000		60'000		54'302		953.08	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben			1'220							
3521	K s	Betriebskostenanteil Werkhof	18'640		14'000		16'300		-2'340		-12.55	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	11'537		12'450		12'200		663		5.75	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	607		500		500		-107		-17.63	
1623		Parkplätze, ruhender Verkehr	72'334	151'165	282'250	186'000	93'100	180'000	20'766	28'835	28.71	19.07
3121	M m	Energie	2'593		2'500		3'000		407		15.71	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	774		3'000		4'500		3'726		481.28	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	5'665		150'000		29'000		23'335		411.90	
3151	K w	Übriger Unterhalt	3'254		30'000		6'000		2'746		84.37	
3161	M w	Parkplätze; Mieten und Benützungsschädigungen	1'980		2'000		2'100		120		6.06	
3181	M w	Gebühren, und Abgaben	1'750		4'800		2'800		1'050		59.98	
3601	M w	Parkgebühren-Anteil SBB			15'000							
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	55'710		74'450		45'200		-10'510		-18.87	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	607		500		500		-107		-17.63	
4271	M w	Parkgebühren		114'065		140'000		140'000		25'935		22.74
4360	M w	Rückerstattungen				6'000						

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4371	N n	Bussenertrag ruhender Verkehr		35'010		40'000		40'000		4'990		14.25
4911		Intern verrechneter Sachertrag		2'090						-2'090		-100.00
1625		Öffentliche Beleuchtung	328'015		275'000		325'000		-3'015		-0.92	
3531	M m	Beitrag an Stadtwerke	328'015		275'000		325'000		-3'015		-0.92	
1610		Staatsstrassen	1'000'000						-1'000'000		-100.00	
		Saldo		1'000'000					1'000'000			
3821	K s	Einlagen in Vorfinanzierungen	1'000'000						-1'000'000		-100.00	
1650		Öffentlicher Verkehr	1'605'619	127'292	1'730'450	128'000	1'631'250	128'000	25'631	708	1.60	0.56
		Saldo		1'478'327		1'602'450		1'503'250		24'923		
3141	K s	Bushaltestellen; baulicher Unterhalt	62'652		10'000		110'000		47'348		75.57	
3161	M w	Mieten	3'000		3'700		3'200		200		6.67	
3181	K s	Espel-Bus	11'790		13'000		11'000		-790		-6.70	
3611	N n	Abgeltung für Leistungen im öff. Verkehr mit...	1'206'309		1'370'000		1'150'000		-56'309		-4.67	
3621	N n	Tarifverbund Herisau - Gossau - St. Gallen	45'735		100'000		100'000		54'265		118.65	
3651	K s	Beiträge an private Institutionen			500		300		300		100.00	
3652	M w	Regiobus AG; Betriebsbeitrag	118'264		120'000		120'000		1'736		1.47	
3661	M s	Unpersönliches Generalabonnement	97'750		97'750		97'750					
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	60'119		15'500		39'000		-21'119		-35.13	
4361	N n	Rückerstattungen		127'292		128'000		128'000		708		0.56
17		Umwelt, Raumordnung	7'109'203	6'282'399	6'958'300	5'810'600	8'867'700	7'712'700	1'758'497	1'430'301	24.74	22.77
		Saldo		826'804		1'147'700		1'155'000		328'196		
171		Abwasseranlagen	6'051'992	6'051'992	5'608'300	5'608'300	7'486'400	7'486'400	1'434'408	1'434'408	23.70	23.70
		Saldo										
1710		Beteiligung an Abwasseranlagen	2'628'244		2'717'155		2'794'700		166'456		6.33	
3521	L m	ARA Niederbüren; Betriebskostenanteil	139'480		156'000		140'000		520		0.37	
3522	L m	ARA Au St. Gallen; Betriebskostenanteil	219'757		250'000		248'000		28'243		12.85	
3523	L m	ARA Oberglatt Flawil; Betriebskostenanteil	1'967'912		2'100'000		2'140'000		172'088		8.74	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand			1'000		1'000		1'000		100.00	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3931		Intern verrechneter Zinsaufwand	103'145		32'000		50'700		-52'445		-50.85	
3941		Intern verrechnete Abschreibungen	197'949		178'155		215'000		17'051		8.61	
1711		Kanalisation	1'991'553	284'136	1'633'670	278'300	4'691'700	273'300	2'700'147	-10'836	135.58	-3.81
3121	K w	Wasser, Energie	3'871		4'000		4'000		130		3.35	
3141	K s	Baulicher Unterhalt der Kanäle	249'421		280'000		296'100		46'679		18.71	
3142	M w	Instandstellung Grabenaufbrüche	215'215		235'000		220'000		4'785		2.22	
3151	K s	Unterhalt Mobilien & Maschinen					500		500		100.00	
3171	M w	Spesenentschädigungen			500		500		500		100.00	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben, Telefongebühren	1'077		1'800		1'100		23		2.13	
3182	K w	EDV Programm für Bezug Finanzierung	7'675		9'000		9'000		1'325		17.26	
3183	K w	Beratungs- und Prozesskosten	18'250		4'000		4'000		-14'250		-78.08	
3521	K w	Bezugskosten Abwassergebühren	16'299		16'000		17'000		701		4.30	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	293'458		317'950		296'000		2'542		0.87	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	30'938		29'200		17'000		-13'938		-45.05	
3931		Intern verrechneter Zinsaufwand	272'242		112'300		186'500		-85'742		-31.49	
3941		Intern verrechnete Abschreibungen	883'107		623'920		3'640'000		2'756'893		312.18	
4311	K m	Verwaltungsgebühren		31'345		20'000		30'000		-1'345		-4.29
4362	M w	Rückerstattungen Grabenaufbrüche		215'215		235'000		220'000		4'785		2.22
4931		Intern verrechneter Zinsertrag		37'576		23'300		23'300		-14'276		-37.99
1718		Finanzierungskonto	1'432'194	5'767'855	1'257'475	5'330'000		7'213'100	-1'432'194	1'445'245	-100.00	25.06
3821	N n	Einlage in Vorfinanzierung Grund- und Mengengebühr	1'432'194		1'257'475				-1'432'194		-100.00	
4341	M s	Mengengebühren		2'841'673		2'650'000		2'700'000		-141'673		-4.99
4342	M s	Grundgebühren		1'277'012		1'250'000		1'280'000		2'988		0.23
4343	M s	Fremdwasseranteil Stadt Gossau		174'266		180'000		170'000		-4'266		-2.45
4345	M s	Anschlussbeiträge		1'196'402		950'000		1'200'000		3'598		0.30
4346	M s	Flächenbeiträge		278'502		300'000		280'000		1'498		0.54
4821	N n	Bezug aus Vorfinanzierung Grund- und Mengengebühr						1'583'100		1'583'100		100.00
1720		Kehrichtentsorgung			62'000		113'000		113'000		100.00	
		Saldo				62'000		113'000		113'000		
3531	M m	Beitrag an Stadtwerke			62'000		113'000		113'000		100.00	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1730		Übriger Umweltschutz	191'998	60'400	170'700	62'000	160'900	62'000	-31'098	1'600	-16.20	2.65
		Saldo		131'598		108'700		98'900	32'698			
3011	M w	Löhne, Sozialzulagen	91'857						-91'857		-100.00	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	6'951						-6'951		-100.00	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	10'264						-10'264		-100.00	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	2'779						-2'779		-100.00	
3091	K m	Übriger Personalaufwand	250						-250		-100.00	
3111	K s	Anschaffung von Mobilien und Geräten	3'948		12'000		12'000		8'052		203.98	
3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'261		2'000		2'500		239		10.58	
3131	K w	Verbrauchsmaterial	1'226		1'000		1'500		274		22.38	
3132	K s	Hundeversäuberung	20'011		16'000		25'000		4'989		24.93	
3141	K m	Öffentliche Toilette; baulicher Unterhalt	11'109		8'000		11'000		-109		-0.98	
3185	N n	Chemiewehr			17'100							
3651	K s	Beiträge an private Institutionen			600		600		600		100.00	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	40'735		111'250		107'800		67'065		164.64	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	607		2'750		500		-107		-17.63	
4311	M w	Gebühren für Feuerungskontrollen		60'100		62'000		62'000		1'900		3.16
4901		Intern verrechneter Personalertrag		300						-300		-100.00
1740		Friedhof, Bestattungen	572'349	151'657	712'000	140'300	726'500	149'300	154'151	-2'357	26.93	-1.55
		Saldo		420'691		571'700		577'200		156'509		
3101	N n	Publikationen	4'129		5'000		5'000		872		21.11	
3111	K s	Anschaffungen von Mobilien, Maschinen und...	18'671		59'000		92'400		73'729		394.90	
3121	M w	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'124		8'000		8'000		-124		-1.53	
3131	K w	Verbrauchsmaterial, Pflanzen, Einfriedungen	38'445		57'500		61'500		23'055		59.97	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	17'950		58'000		42'000		24'050		133.98	
3151	K m	Übriger Unterhalt	1'461		5'000		4'000		2'539		173.75	
3171	M w	Spesenentschädigungen	396		1'000		3'000		2'604		657.58	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	24'259		8'500		23'500		-759		-3.13	
3182	M s	Telefongebühren			500							
3183	M w	Bestattungskosten: Leichenschauen, Särge	136'197		120'000		130'000		-6'197		-4.55	
3185	M w	Grabunterhalte	82'105		90'000		90'000		7'895		9.62	
3521	M w	Entschädigungen für auswärtige Bestattungen	663		2'500		2'500		1'837		277.07	
3522	M w	Friedhof Andwil; Unterhaltsanteil	6'698		10'000		7'000		302		4.51	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	229'005		283'150		254'500		25'496		11.13	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	4'246		3'850		3'100		-1'146		-26.99	
4341	M w	Grabeinfassungen, Grabunterhalte und Grabtaxen		54'273		40'000		50'000		-4'273		-7.87
4361	M w	Rückerstattungen Allgemein		10'654		10'000		11'000		346		3.25
4362	M w	Rückerstattungen Grabunterhalte		86'633		90'000		88'000		1'367		1.58
4521	M w	Rückerstattungen von Gemeinden		98		300		300		203		207.69
1750		Gewässerverbauungen	128'564		156'000		160'800		32'236		25.07	
		Saldo		128'564		156'000		160'800		32'236		
3121	K w	Wasser, Energie, Heizmaterial	277		500		500		223		80.57	
3141	K s	Allgemeiner Gewässerunterhalt	23'844		50'000		50'000		26'156		109.70	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben,			500							
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	102'624		103'350		108'500		5'876		5.73	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	1'820		1'650		1'800		-20		-1.10	
1770		Raumplanung	127'860	18'350	185'700		159'500	15'000	31'640	-3'350	24.75	-18.26
		Saldo		109'510		185'700		144'500		34'990		
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder			3'000		3'000		3'000		100.00	
3101	M w	Publikationen	4'696		3'000		3'000		-1'696		-36.12	
3171	M w	Spesenentschädigungen	507		1'000		1'000		493		97.10	
3181	K w	Honorare für Ortsplanung	58'500		45'000		45'000		-13'500		-23.08	
3182	K s	Grundwasserschutz			10'000							
3183	K w	Ortsplanung; Richtplanung	44'909		57'000		45'000		91		0.20	
3621	M s	Regionalplanung, Anteil	9'291		12'500		57'500		48'209		518.86	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	8'736		30'000		5'000		-3'736		-42.77	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	1'220		24'200				-1'220		-100.00	
4361	N n	Rückerstattungen		18'350				15'000		-3'350		-18.26
1780		Naturschutz	36'440		63'600		60'600		24'160		66.30	
		Saldo		36'440		63'600		60'600		24'160		
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder			500		500		500		100.00	
3011	M w	Löhne	3'689		3'000		3'000		-689		-18.67	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	-578		200		200		778		-134.60	
3051	M w	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	79		100		100		21		25.87	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	M w	Spesenentschädigungen			300		300		300		100.00	
3181	K s	Biotope, Flachmoore	28'254		55'000		55'000		26'746		94.66	
3182	K s	Siedlungsökologie	3'646						-3'646		-100.00	
3651	K s	Beiträge an private Institutionen	1'350		2'500		1'500		150		11.11	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand			2'000							
18		Volkswirtschaft	663'975	167'772	675'180	97'125	581'530	99'600	-82'445	-68'172	-12.42	-40.63
		Saldo		496'203		578'055		481'930	14'273			
180		Landwirtschaft	214'102	76'744	162'930		195'380		-18'722	-76'744	-8.74	-100.00
		Saldo		137'358		162'930		195'380		58'022		
1800		Landwirtschaft	214'102	76'744	162'930		195'380		-18'722	-76'744	-8.74	-100.00
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder	550		1'500		1'500		950		172.73	
3011	M w	Löhne und Entschädigungen	5'432						-5'432		-100.00	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	457						-457		-100.00	
3041	M w	Personalversicherungsbeiträge	596						-596		-100.00	
3051	M w	Unfallversicherungsbeiträge	50						-50		-100.00	
3091	M w	Übriger Personalaufwand	1'986						-1'986		-100.00	
3101	M w	Publikationen, Drucksachen	92		500		500		408		443.48	
3131	K s	Verbrauchsmaterial	30		3'500				-30		-100.00	
3151	K s	Unterhalt Masch. & Mobilien	352		3'000				-352		-100.00	
3161	M w	Mieten			2'310		2'310		2'310		100.00	
3171	M w	Spesenentschädigungen	904		1'500		4'000		3'096		342.28	
3180	K w	Datenerhebung für Direktzahlungen	699		700		2'700		2'001		286.05	
3181	M s	Viehschauen	1'995		2'500		2'500		506		25.34	
3182	M s	Hundeerziehungskurs	530		1'000				-530		-100.00	
3183	M w	Verschiedene Dienstleistungen	1'440						-1'440		-100.00	
3521	M s	Viehschau Andwil, Anteil	3'190		3'000		3'200		10		0.32	
3522	M s	Regionale Tierkörpersammelstelle, Anteil	6'000		6'000		6'500		500		8.33	
3523	L s	Notschlachtlokal Andwil, Anteil	4'829		3'000		5'000		171		3.55	
3524	M w	Ambrosia Bekämpfung			1'000		1'500		1'500		100.00	
3611	N n	Beitrag an kantonale Tierseuchenkasse	36'574		16'000		37'600		1'026		2.80	
3651	K s	Beiträge an Vereine und Verbände	11'169		6'540		11'100		-69		-0.61	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3652	K s	Beiträge Landwirtschaft					5'000		5'000		100.00	
3653	M m	Öko-Beiträge (GAÖL)	690		8'800		7'000		6'310		914.49	
3654	M w	Beiträge Feuerbrandrodungen	5'000		7'000		7'000		2'000		40.00	
3655	M s	Beiträge Regionale Vernetzung	11'817		11'500		29'500		17'683		149.64	
3656	M s	Beiträge Hundebereich					600		600		100.00	
3751	N n	Auszahlung durchlaufender Bundesbeiträge	52'421						-52'421		-100.00	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	67'301		82'380		66'720		-581		-0.86	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand			1'200		1'150		1'150		100.00	
4501	N n	Rückerstattungen des Bundes		546					-546		-100.00	
4701	N n	Durchlaufender Bundesbeitrag		76'198					-76'198		-100.00	
1810		Forstwirtschaft	26'292		27'500		27'500		1'208		4.60	
		Saldo		26'292		27'500		27'500		1'208		
3611	G g	Beiträge an Beförsterungskosten	26'292		27'500		27'500		1'208		4.60	
1820		Jagd, Fischerei, Tierschutz		2'113		2'100		2'100		-13		-0.62
		Saldo	2'113		2'100		2'100		13			
4411	N n	Pachtertragnis aus Revierjagd		2'113		2'100		2'100		-13		-0.62
1830		Ortswerbung/Stadtmarketing	318'764	15'043	388'450	17'025	258'650	21'500	-60'114	6'457	-18.86	42.92
		Saldo		303'721		371'425		237'150	66'571			
3001	K s	Stadtentwicklungskommission	470						-470		-100.00	
3181	K s	Weihnachtsbeleuchtung	450		4'000		500		50		11.11	
3182	K s	Ostschweiz. Tourismus	7'150		7'250				-7'150		-100.00	
3183	M s	Internet-Auftritt	37'240		33'000		50'000		12'760		34.26	
3184	K s	Repräsentationsaufwendungen	780		900		900		120		15.38	
3186	K s	Aktivitäten Stadtmarketing	200'000		200'000		200'000					
3188	K s	Gewerbeausstellung G09	16'000		140'000				-16'000		-100.00	
3189	K s	Tour de Suisse	43'040						-43'040		-100.00	
3651	K s	Beiträge an private Institutionen	100				7'250		7'150		7'150.00	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	4'949						-4'949		-100.00	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	8'585		3'300				-8'585		-100.00	
4361	N n	Rückerstattungen		-3'284		525				3'284		-100.00
4911		Intern verrechneter Sachertrag		18'327		16'500		21'500		3'173		17.31

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1840		Industrie, Gewerbe, Handel	104'817	73'873	96'300	78'000	100'000	76'000	-4'817	2'128	-4.60	2.88
		Saldo		30'945		18'300		24'000	6'945			
3001	M w	Sitzungs- und Taggelder, Marktaufsicht	3'045		4'500		3'000		-45		-1.48	
3031	M w	Sozialversicherungsbeiträge	231						-231		-100.00	
3101	K w	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	7'133		4'000		4'500		-2'633		-36.91	
3171	M w	Spesenentschädigungen	1'029		2'500		1'000		-29		-2.77	
3181	M m	Entschädigungen an Dritte	40'319		31'000		37'000		-3'319		-8.23	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	50'420		52'000		52'200		1'781		3.53	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	2'642		2'300		2'300		-342		-12.93	
4341	K s	Standgelder		13'710		15'000		15'000		1'290		9.41
4342	K s	Platzgebühren		26'302		30'000		28'000		1'698		6.46
4361	K s	Strom- und Installationskosten		16'519		17'000		17'000		481		2.91
4362	K s	Werbebeitrag		14'624		13'200		13'200		-1'424		-9.73
4363	K s	Abfallentsorgungsgebühren		2'718		2'800		2'800		82		3.02
19		Finanzen	12'230'216	61'047'965	7'180'420	52'742'424	12'475'110	57'510'080	244'894	-3'537'885	2.00	-5.80
		Saldo	48'817'748		45'562'004		45'034'970			3'782'778		
1900		Gemeindesteuern	499'164	43'262'921	450'000	42'044'629	450'000	39'415'000	-49'164	-3'847'921	-9.85	-8.89
		Saldo	42'763'757		41'594'629		38'965'000			3'798'757		
3291	G g	Vergütungen für Steuervorauszahlungen	229'630		150'000		150'000		-79'630		-34.68	
3301	L w	Abschreibungen	269'534		300'000		300'000		30'466		11.30	
4001	K s	Einkommens- und Vermögenssteuern		38'578'955		37'894'629		35'115'000		-3'463'955		-8.98
4002	N n	Einkommens- und Vermögenssteuern, Nachzahlungen		1'371'700		700'000		800'000		-571'700		-41.68
4003	N n	Nach- und Strafsteuern		63'532		70'000		70'000		6'468		10.18
4021	K s	Grundsteuern		1'897'542		1'950'000		2'000'000		102'458		5.40
4041	N n	Handänderungssteuern		1'112'926		1'200'000		1'200'000		87'074		7.82
4061	K s	Hundetaxen		55'973		50'000		50'000		-5'973		-10.67
4211	N n	Verzugszinsen		182'294		180'000		180'000		-2'294		-1.26
1910		Indirekter Finanzausgleich		17'025						-17'025		-100.00
		Saldo	17'025							17'025		
4611	N n	Staatsbeitrag an Strassenlasten		17'025						-17'025		-100.00

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1930		Anteile, Konzessionen	25'555	7'721'757	17'000	5'566'100	17'000	6'064'300	-8'555	-1'657'457	-33.48	-21.46
		Saldo	7'696'202		5'549'100		6'047'300			1'648'902		
3291	G g	Vergütungen für Steuervorauszahlungen	16'402		7'000		7'000		-9'402		-57.32	
3301	M w	Debitorenverluste	2'309		10'000		10'000		7'691		333.08	
3302	L w	Abschreibungen	6'845						-6'845		-100.00	
4101	N n	Konzessionen, Patente und Bewilligungen		200		500		500		300		150.00
4210	N n	Arbeitgeber Verzugszinsen Quellensteuer		14						-14		-100.00
4211	N n	Verzugszinsen		15'417		10'000		10'000		-5'417		-35.14
4411	N n	Steuern von juristischen Personen		5'477'443		4'000'000		4'200'000		-1'277'443		-23.32
4412	N n	Grundstückgewinnsteuern		1'010'592		800'000		950'000		-60'592		-6.00
4414	M n	Wirtschaftspatenttaxen		2'150		4'000		2'200		50		2.33
4415	N n	Mofa-Steuer		1'195		1'600		1'600		405		33.89
4418	N n	Steueranteile (Quellensteuern)		1'050'044		750'000		900'000		-150'044		-14.29
4612	N n	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)		164'701						-164'701		-100.00
194		Liegenschaften Finanzvermögen	472'412	2'745'633	210'220	399'020	208'760	2'629'680	-263'652	-115'953	-55.81	-4.22
		Saldo	2'273'221		188'800		2'420'920		147'699			
1940		Landwirtschaftsbetrieb Espel	33'686	33'686	39'720	37'420	33'660	33'660	-26	-26	-0.08	-0.08
3141	K s	Baulicher Unterhalt	18'412		12'500		13'000		-5'412		-29.39	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	1'790		1'950		1'950		160		8.96	
3821	K w	Einlage in Betriebsreserve	1'897		14'770		8'710		6'813		359.09	
3941		Intern verrechnete Abschreibungen	11'587		10'500		10'000		-1'587		-13.70	
4221	N n	Verzinsung Spezialfinanzierung		2'762		2'760		2'760		-2		-0.06
4271	M w	Miet- und Pachtzinsen		30'924		30'900		30'900		-24		-0.08
4821	N n	Bezug aus Betriebsreserve				3'760						
1941		Friedeggstrasse 7	126	6'000	1'200	6'000	2'500	6'000	2'374		1'884.76	
3141	K s	Baulicher Unterhalt			800		2'000		2'000		100.00	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	126		400		500		374		296.95	
4911		Intern verrechneter Sachertrag		6'000		6'000		6'000				

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1942		St. Gallerstrasse 83 (Felderhaus)	11'458	11'400			10'100	20'760	-1'358	9'360	-11.85	82.10
3120	K w	Wasser/Abasser					4'000		4'000		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	792				150		-642		-81.06	
3122	K w	Elektrizität					500		500		100.00	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	10'202				5'000		-5'202		-50.99	
3181	M s	Versicherungsprämien, Abgaben	463				450		-13		-2.87	
4231	M s	Mietzinsen		9'810				20'760		10'950		111.62
4361		Rückerstattungen		1'590						-1'590		-100.00
1943		Untersuchungsamt	16'867	230'084	23'200	222'900	24'150	230'800	7'283	716	43.18	0.31
3120	K w	Wasser/Abwasser					2'500		2'500		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	4'911		6'500		1'500		-3'411		-69.46	
3122	K w	Elektrizität					3'000		3'000		100.00	
3123	K w	Heizmaterial					3'500		3'500		100.00	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	6'080		9'800		10'000		3'920		64.48	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	5'876		6'900		3'650		-2'226		-37.88	
4231	M w	Miet- und Pachtzinsen Gebäude		200'180		205'200		203'900		3'720		1.86
4232	M w	Miet- und Pachtzinsen Parkplätze		16'740		9'700		16'900		160		0.96
4361	K m	Rückerstattungen		13'164		8'000		10'000		-3'164		-24.04
1944		Liegenschaft Muel	1'272	9'319	1'850	9'400	2'350	9'350	1'078	31	84.68	0.33
3121	K w	Abwassergebühren	757		600				-757		-100.00	
3122	K w	Elektrizität					800		800		100.00	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	213		800		1'000		787		369.37	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	302		450		550		248		82.04	
4231	M w	Miet- und Pachtzinsen		6'919		9'400		6'950		31		0.45
4911	M w	Intern verrechneter Sachertrag		2'400				2'400				
1945		Sportstrasse 18	9'178	21'600	8'600	21'600	8'300	21'600	-878		-9.57	
3120	K w	Wasser/Abwasser					800		800		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	3'624		4'500		150		-3'474		-95.86	
3122	K w	Elektrizität					700		700		100.00	
3123	K w	Heizmaterial					1'500		1'500		100.00	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	4'114		3'400		4'500		386		9.37	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	442		700		650		208		46.92	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	998						-998		-100.00	
4231	M w	Mietzinsen		21'600		21'600		21'600				
1946		verschiedene Grundstücke	364'168	2'352'743	110'750	59'000	72'000	2'245'000	-292'168	-107'743	-80.23	-4.58
3120	K w	Wasser/Abwasser					1'400		1'400		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	1'879		1'250		4'000		2'121		112.85	
3122	M w	Elektrizität					1'000		1'000		100.00	
3141	K m	Allgemeiner Unterhalt	27'049		41'000		34'500		7'451		27.55	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	322'519		63'000		21'500		-301'019		-93.33	
3641	L s	Perimeterbeiträge	3'513		500		600		-2'913		-82.92	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	9'164		5'000		9'000		-164		-1.78	
3911		Intern verrechneter Sachaufwand	44						-44		-100.00	
4231	M w	Baurechts- und Pachtzinsen		54'169		57'500		43'500		-10'669		-19.70
4241	K s	Buchgewinne		2'298'414				2'200'000		-98'414		-4.28
4361	N n	Rückerstattungen		160		1'500		1'500		1'340		837.50
1947		Bischofszellerstrasse 6	11'336	21'260	15'850	21'600	16'400	21'600	5'064	340	44.68	1.60
3120	K w	Wasser/Abwasser					3'500		3'500		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren	8'981		11'700		200		-8'781		-97.77	
3122	K w	Elektrizität					2'500		2'500		100.00	
3123	K w	Heizmaterial					5'500		5'500		100.00	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	1'562		2'800		4'000		2'438		156.09	
3181	M w	Versicherungen, Abgaben	345		1'350		700		355		103.01	
3901		Intern verrechneter Personalaufwand	448						-448		-100.00	
4271	M w	Mietzinsen		21'260		21'600		21'600		340		1.60
1948		Tiefgarage Rössli	2'155	21'120	9'050	21'100	6'000	21'100	3'845	-20	178.41	-0.09
3120	K w	Wasser/Abwasser					500		500		100.00	
3121	K w	Abwassergebühren			500							
3141	K s	Baulicher Unterhalt	1'858		8'050		5'000		3'142		169.16	
3181	M w	Versicherung/Abgaben	297		500		500		203		68.08	
4271	M w	Mietzinsen		21'120		21'100		21'100		-20		-0.09

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1949		Sportstrasse 16		8'364			14'400	4'000	14'400	-4'364	100.00	-52.18
3120	M w	Wasser/Abwasser					1'000		1'000		100.00	
3121	M s	Abwassergebühren					150		150		100.00	
3122	M w	Elektrizität					1'000		1'000		100.00	
3123	M w	Heizmaterial					2'000		2'000		100.00	
3141	K s	Baulicher Unterhalt					8'850		8'850		100.00	
3181	K s	Versicherung/Abgaben					1'400		1'400		100.00	
4231	M w	Mietzinsen		8'364				4'000		-4'364		-52.18
19410		Wilerstrasse 23	22'166	30'057			5'550	15'810	-16'616	-14'247	-74.96	-47.40
3120	M w	Wasser/Abwasser					500		500		100.00	
3121	M w	Abwassergebühren	790				50		-740		-93.67	
3122	M w	Elektrizität					200		200		100.00	
3123	M w	Heizmaterial					150		150		100.00	
3141	K s	Baulicher Unterhalt	20'540				4'000		-16'540		-80.53	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben	102				650		548		536.01	
3901	M w	Intern verrechneter Personalaufwand	200						-200		-100.00	
3911	M w	Intern verrechneter Sachaufwand	534						-534		-100.00	
4231		Mietzinsen		11'075				15'810		4'735		42.75
4360		Rückerstattungen		18'982						-18'982		-100.00
19411		Herisauerstrasse 28					3'700		3'700		100.00	
3120	K s	Wasser/Abwasser					500		500		100.00	
3121	K s	Abwassergebühren					50		50		100.00	
3122	K s	Elektrizität					200		200		100.00	
3123	K s	Heizmaterial					500		500		100.00	
3141	K s	Baulicher Unterhalt					2'000		2'000		100.00	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben					450		450		100.00	
19412		Flawilerstrasse 54					7'550		7'550		100.00	
3120	M w	Wasser/Abwasser					500		500		100.00	
3121	M w	Abwassergebühren					300		300		100.00	
3122	M w	Elektrizität					200		200		100.00	
3123	M w	Heizmaterial					150		150		100.00	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141	K s	Baulicher Unterhalt					6'400		6'400		100.00	
19413		Flawilerstrasse 74					2'100		2'100		100.00	
3121	M w	Abwassergebühren					150		150		100.00	
3141	K s	Baulicher Unterhalt					1'500		1'500		100.00	
3181	M w	Versicherungsprämien, Abgaben					450		450		100.00	
1950		Zinsen	2'070'853	1'580'938	2'375'000	671'900	2'459'350	1'047'100	388'497	-533'838	18.76	-33.77
		Saldo		489'914		1'703'100		1'412'250		922'336		
3201	K w	Zinsen auf Depotgelder	15'423		16'000		16'000		577		3.74	
3210	M w	Zinsen kurzfristige Schulden	16'523		10'000		10'000		-6'523		-39.48	
3221	K w	Zinsen auf mittel- und langfristigen Schulden	1'356'352		1'764'000		1'867'350		510'998		37.67	
3232	K w	Zinsen an Spezialfinanzierungen	57'059		35'700		35'700		-21'359		-37.43	
3301	M s	Abschreibung Finanzvermögen	586'318		516'000		505'000		-81'318		-13.87	
3821	K w	Zinsen auf Reserven	1'603		10'000		2'000		397		24.77	
3931		Intern verrechneter Zinsaufwand	37'576		23'300		23'300		-14'276		-37.99	
4201	K w	Zinsen auf Kontokorrent Bank und Post		238'851		70'000		90'000		-148'851		-62.32
4211	N n	Verzugszinsen		2'087		2'000		2'000		-87		-4.16
4213	N n	Zinsen Darlehen		78		1'500		100		22		28.62
4221	N n	Zinsen von Wertschriften		10'100		11'000		11'000		900		8.91
4240	K m	Auflösung Delkredere		10'176						-10'176		-100.00
4251	K m	Zinsen Stadtwerke		153'666		80'000		150'000		-3'666		-2.39
4256	K s	Zinsen von Spezialfinanzierungen				23'300						
4270	M s	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		114'000		114'000		114'000				
4931		Intern verrechnete Zinsen		1'051'981		370'100		680'000		-371'981		-35.36
1960		Beiträge ohne Zweckbindung		3'700'000		2'100'000		2'500'000		-1'200'000		-32.43
		Saldo	3'700'000		2'100'000		2'500'000			1'200'000		
4631	K s	Gewinnablieferung Stadtwerke		3'700'000		2'100'000		2'500'000		-1'200'000		-32.43
1970		Zuwendungen Abwasser	187'511		180'000		180'000		-7'511		-4.01	
		Saldo		187'511		180'000		180'000		7'511		
3640	L s	Fremdwasseranteil 5 %	187'511		180'000		180'000		-7'511		-4.01	

			Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung Betrag 2008 zu 2010		Abweichung in % 2008 zu 2010	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1990		Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	8'974'722	2'019'690	3'948'200	1'960'775	9'160'000	5'854'000	185'278	3'834'310	2.06	189.85
		Saldo		6'955'032		1'987'425		3'306'000	3'649'032			
3311	M w	Abschreibung ohne Schule	1'932'872		2'200'000		1'971'000		38'128		1.97	
3312	M w	Abschreibung Schule	828'519		748'200		1'631'000		802'481		96.86	
3313	M s	Ausserordentliche Abschreibungen			1'000'000		2'200'000		2'200'000		100.00	
3321	K s	Zusätzliche Abschreibungen aus...	6'213'330						-6'213'330		-100.00	
3340	K s	Direktabschreibungen Kanalbauten					3'000'000		3'000'000		100.00	
3341	K s	Direktabschreibungen Feuerschutz					358'000		358'000		100.00	
4941		Intern verrechnete Abschreibungen		2'019'690		1'960'775		5'854'000		3'834'310		189.85

Städtischer Haushalt, Steuerplan 2010

Steuerbedarf nach Voranschlag

Budgetierter Aufwand Stadt			92'714'780	
Einnahmen ohne Steuern (Bund, Kanton, Gebühren, Provisionen etc.)			-44'326'145	
Total Steuerbedarf			48'388'635	48'388'635

Deckung Steuerbedarf durch:

Grundsteuer				
Grundsteuerwert	0.60 ‰ von	33'000'000	1'980'000	
Grundsteuerwert	0.20 ‰ von	100'000'000	<u>20'000</u>	2'000'000
Nach- und Strafsteuern				70'000
Anteil an den Reinertrags- und Eigenkapitalsteuern				4'200'000
Anteil an den Grundstückgewinnsteuern				950'000
Anteil an den Erbschafts- und Schenkungssteuern				0
Nachzahlungen aus früheren Jahren				<u>800'000</u>
Steuerbedarf zu decken mit ordentlicher Steuer				40'368'635
Einkommens- und Vermögenssteuer				
Mutmassliche einfache Staatssteuer 100%			29'508'000	
1 Steuerprozent entspricht somit (gerundet)			295'000	
Ordentliche Steuer	119.00 ‰ von		29'508'000	<u>35'115'000</u>
Unterdeckung				-5'253'635

Laufende Rechnung

			Budget 2010		Plan 2011		Plan 2012		Plan 2013		Plan 2014	
Beeinflussbarkeiten			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Bürgerschaft, Verwaltung	K s	3'040'940	345'500	3'230'388	348'955	3'262'292	352'445	3'294'515	355'969	3'327'060	359'529
11	Öffentliche Sicherheit	K s	435'900	1'413'100	440'259	1'427'231	444'662	1'441'503	449'108	1'455'918	453'599	1'470'478
12	Bildung	K s	1'783'550	100'300	1'894'919	101'303	1'913'471	102'316	1'932'208	103'339	1'951'133	104'373
13	Kultur, Freizeit, Sport	K s	820'480	556'600	832'725	562'166	841'052	567'788	849'463	573'466	857'957	579'200
14	Gesundheit	K s	30'120	0	30'421	0	30'725	0	31'033	0	31'343	0
15	Soziale Wohlfahrt	K s	89'600	8'000	90'496	8'080	91'401	8'161	92'315	8'242	93'238	8'325
16	Verkehr	K s	682'600	488'000	689'426	492'880	696'320	497'809	703'283	502'787	710'316	507'815
17	Umwelt, Raumordnung	K s	575'100	0	580'851	0	586'660	0	592'526	0	598'451	0
18	Volkswirtschaft	K s	224'750	76'000	226'998	76'760	229'267	77'528	231'560	78'303	233'876	79'086
19	Finanzen	K s	3'427'900	41'865'000	70'599	43'541'000	71'305	44'686'000	72'018	45'466'000	72'738	46'240'000
			11'110'940	44'852'500	8'087'081	46'558'375	8'167'155	47'733'549	8'248'029	48'544'024	8'329'713	49'348'804
10	Bürgerschaft, Verwaltung	K m	272'360	0	274'649	0	276'960	0	279'295	0	281'653	0
11	Öffentliche Sicherheit	K m	178'600	220'000	180'386	222'200	182'190	224'422	184'012	226'666	185'852	228'933
12	Bildung	K m	184'060	0	185'901	0	187'760	0	189'637	0	191'534	0
13	Kultur, Freizeit, Sport	K m	138'500	143'925	139'885	145'364	141'284	146'818	142'697	148'286	144'124	149'769
15	Soziale Wohlfahrt	K m	23'200	40'000	23'432	40'400	23'666	40'804	23'903	41'212	24'142	41'624
16	Verkehr	K m	510'700	0	515'807	0	520'965	0	526'175	0	531'436	0
17	Umwelt, Raumordnung	K m	15'000	30'000	15'150	30'300	15'302	30'603	15'455	30'909	15'609	31'218
19	Volkswirtschaft	K m	34'500	110'000	34'845	111'100	35'193	112'211	35'545	113'333	35'901	114'466
			1'356'920	543'925	1'370'054	549'364	1'383'320	554'858	1'396'718	560'406	1'410'250	566'011
10	Bürgerschaft, Verwaltung	K w	235'590	6'500	237'946	6'565	240'325	6'631	242'729	6'697	245'156	6'764
11	Öffentliche Sicherheit	K w	912'500	402'940	921'625	406'969	930'841	411'039	940'150	415'149	949'551	419'301
12	Bildung	K w	1'101'410	8'000	1'112'424	8'000	1'123'548	8'000	1'134'784	8'000	1'146'132	8'000
13	Kultur, Freizeit, Sport	K w	902'300	75'000	911'323	75'750	920'436	76'508	929'641	77'273	938'937	78'045
14	Gesundheit	K w	10'500	0	10'605	0	10'711	0	10'818	0	10'926	0
15	Soziale Wohlfahrt	K w	19'500	0	19'695	0	19'892	0	20'091	0	20'292	0
16	Verkehr	K w	25'750	0	26'008	0	26'268	0	26'530	0	26'796	0
17	Umwelt, Raumordnung	K w	190'000	0	191'900	0	193'819	0	195'757	0	197'715	0
18	Volkswirtschaft	K w	7'200	0	7'272	0	7'345	0	7'418	0	7'492	0
19	Finanzen	K w	1'999'760	50'000	2'033'734	50'500	2'085'071	51'005	2'096'422	51'515	2'107'786	52'030
			5'404'510	542'440	5'472'532	547'784	5'558'257	553'182	5'604'339	558'634	5'650'783	564'140
Total kurzfristig			17'872'370	45'938'865	14'929'667	47'655'524	15'108'731	48'841'589	15'249'087	49'663'065	15'390'746	50'478'955

Laufende Rechnung

			Budget 2010		Plan 2011		Plan 2012		Plan 2013		Plan 2014	
Beeinflussbarkeiten			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Bürgerschaft, Verwaltung	M s	49'000	173'500	49'490	175'235	49'985	176'987	50'485	178'757	50'990	180'545
11	Öffentliche Sicherheit	M s	70'000	0	70'700	0	71'407	0	72'121	0	72'842	0
12	Bildung	M s	461'700	0	463'417	0	465'151	0	466'903	0	468'672	0
13	Kultur, Freizeit, Sport	M s	191'400	0	193'314	0	195'247	0	197'200	0	199'172	0
14	Gesundheit	M s	11'750	0	11'868	0	11'986	0	12'106	0	12'227	0
15	Soziale Wohlfahrt	M s	818'000	0	826'180	0	834'442	0	842'786	0	851'214	0
16	Verkehr	M s	97'750	0	98'728	0	99'715	0	100'712	0	101'719	0
17	Umwelt, Raumordnung	M s	57'500	5'630'000	12'625	5'686'300	12'751	5'743'163	12'879	5'800'595	13'008	5'858'601
18	Volkswirtschaft	M s	92'300	0	73'023	0	73'753	0	74'491	0	75'236	0
19	Finanzen	M s	2'705'600	134'760	510'656	136'108	515'763	137'469	520'920	138'843	526'129	140'232
			4'555'000	5'938'260	2'310'000	5'997'643	2'330'200	6'057'619	2'350'602	6'118'195	2'371'208	6'179'377
10	Bürgerschaft, Verwaltung	M m	390'700	197'500	437'734	199'475	442'111	201'470	446'532	203'484	450'998	205'519
11	Öffentliche Sicherheit	M m	84'200	0	88'072	0	88'953	0	89'842	0	90'741	0
12	Bildung	M m	29'000	163'580	29'290	165'216	29'583	166'868	29'879	168'537	30'178	170'222
13	Kultur, Freizeit, Sport	M m	314'000	0	286'840	0	289'708	0	292'605	0	295'532	0
14	Gesundheit	M m	5'000	0	5'050	0	5'101	0	5'152	0	5'203	0
15	Soziale Wohlfahrt	M m	470'000	0	474'700	0	479'447	0	484'241	0	489'084	0
16	Verkehr	M m	724'000	0	727'990	0	732'020	0	736'090	0	740'201	0
17	Umwelt, Raumordnung	M m	113'000	0	113'000	0	113'000	0	113'000	0	113'000	0
18	Volkswirtschaft	M m	44'000	0	44'440	0	44'884	0	45'333	0	45'787	0
19	Finanzen	M m	0	2'200	0	2'222	0	2'244	0	2'267	0	2'289
			2'173'900	363'280	2'207'116	366'913	2'224'807	370'582	2'242'675	374'288	2'260'722	378'031
10	Bürgerschaft, Verwaltung	M w	5'938'300	224'470	6'072'679	226'215	6'125'481	227'977	6'178'811	229'757	6'232'674	231'554
11	Öffentliche Sicherheit	M w	1'388'350	1'114'950	1'421'424	1'126'100	1'435'638	1'137'360	1'449'994	1'148'734	1'464'494	1'160'221
12	Bildung	M w	2'782'800	457'100	3'124'183	461'671	3'155'424	466'288	3'186'979	470'951	3'218'848	475'660
13	Kultur, Freizeit, Sport	M w	131'150	153'200	144'582	154'732	146'027	156'279	147'488	157'842	148'962	159'421
14	Gesundheit	M w	405'000	0	405'000	0	405'000	0	405'000	0	405'000	0
15	Soziale Wohlfahrt	M w	1'651'800	80'000	1'675'590	80'800	1'692'346	81'608	1'709'269	82'424	1'726'362	83'248
16	Verkehr	M w	1'062'100	140'000	1'095'244	141'400	1'106'196	142'814	1'117'258	144'242	1'128'431	145'685
17	Umwelt, Raumordnung	M w	496'700	431'300	501'667	435'613	506'684	439'969	511'751	444'369	516'868	448'813
18	Volkswirtschaft	M w	20'810	0	21'018	0	21'228	0	21'441	0	21'655	0
19	Finanzen	M w	3'660'750	372'850	4'107'238	398'607	5'286'730	402'593	5'718'227	406'619	5'338'729	410'685
			17'537'760	2'973'870	18'568'623	3'025'137	19'880'754	3'054'888	20'446'217	3'084'937	20'202'024	3'115'286
Total mittelfristig			24'266'660	9'275'410	23'085'739	9'389'692	24'435'761	9'483'089	25'039'494	9'577'420	24'833'954	9'672'694

Laufende Rechnung

			Budget 2010		Plan 2011		Plan 2012		Plan 2013		Plan 2014	
Beeinflussbarkeiten			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Bürgerschaft, Verwaltung	L s	200'000	0	405'010	0	409'060	0	413'151	0	417'282	0
12	Bildung	L s	56'700	0	57'100	0	57'100	0	57'250	0	57'600	0
15	Soziale Wohlfahrt	Ls	54'000		54'540		55'085		55'636		56'193	
18	Umwelt, Raumordnung	Ls	5'000		5'050		5'101		5'152		5'203	
19	Volkswirtschaft	Ls	189'600		191'496		193'411		195'345		197'299	
			505'300	0	713'196	0	719'757	0	726'534	0	733'577	0
17	Umwelt, Raumordnung	L m	2'528'000	0	2'553'280	0	2'578'813	0	2'604'601	0	2'630'647	0
10	Bürgerschaft, Verwaltung	L w	777'850	0	785'629	0	793'485	0	801'420	0	809'434	0
11	Öffentliche Sicherheit	L w	82'400	8'000	83'224	8'080	84'056	8'161	84'897	8'242	85'746	8'325
12	Bildung	L w	6'972'770	7'000	7'070'778	7'070	7'141'485	7'141	7'212'900	7'212	7'285'029	7'284
13	Kultur, Freizeit, Sport	L w	32'000	0	32'320	0	32'643	0	32'970	0	33'299	0
14	Gesundheit	L w	70'900	0	71'609	0	72'325	0	73'048	0	73'779	0
15	Soziale Wohlfahrt	L w	28'000	0	28'000	0	28'000	0	28'000	0	28'000	0
19	Finanzen	L w	300'000	0	300'000	0	300'000	0	300'000	0	300'000	0
			8'263'920	15'000	8'371'559	15'150	8'451'995	15'302	8'533'235	15'455	8'615'287	15'609
	Total langfristig		11'297'220	15'000	11'638'035	15'150	11'750'565	15'302	11'864'369	15'455	11'979'511	15'609
10	Bürgerschaft, Verwaltung	N n	205'000	1'767'000	207'050	1'775'220	209'121	1'783'522	211'212	1'791'907	213'324	1'800'376
11	Öffentliche Sicherheit	N n	0	29'000	0	29'290	0	29'583	0	29'879	0	30'178
12	Bildung	N n	26'000	3'326'600	27'000	3'350'000	27'500	3'375'000	28'000	3'375'000	29'150	3'150'000
13	Kultur, Freizeit, Sport	N n	0	115'600	0	116'756	0	117'924	0	119'103	0	120'294
14	Gesundheit	N n	94'000	0	94'940	0	95'889	0	96'848	0	97'817	0
15	Soziale Wohlfahrt	N n	468'000	90'000	472'680	90'400	477'407	90'804	482'181	91'212	487'003	91'624
16	Verkehr	N n	1'250'000	170'900	1'262'500	334'209	1'275'125	337'551	1'287'876	340'927	1'300'755	344'336
17	Umwelt, Raumordnung	N n	5'000	1'598'100	1'265'940	15'150	1'240'109	15'302	1'297'511	15'455	1'412'145	15'609
18	Volkswirtschaft	N n	37'600	2'100	37'976	2'121	38'356	2'142	38'739	2'164	39'127	2'185
19	Finanzen	N n	0	8'329'460	0	8'539'255	0	8'724'147	0	8'759'139	0	8'769'230
	Total vertraglich		2'085'600	15'428'760	3'368'086	14'252'401	3'363'507	14'475'975	3'442'367	14'524'784	3'579'320	14'323'832
11	Öffentliche Sicherheit	G g	3'000	84'600	3'030	85'446	3'060	86'300	3'091	87'163	3'122	88'035
12	Bildung	G g	17'589'900	0	19'272'214	0	19'464'936	0	19'659'586	0	19'856'181	0
14	Gesundheit	G g	4'500	0	4'545	0	4'590	0	4'636	0	4'683	0
15	Soziale Wohlfahrt	G g	4'928'000	2'956'000	4'961'790	2'975'560	4'991'878	2'995'316	5'022'267	3'015'269	5'052'959	3'035'421
19	Finanzen	G g	157'000	0	184'500	0	184'500	0	184'500	0	184'500	0
	Total gesetzlich		22'682'400	3'040'600	24'426'079	3'061'006	24'648'965	3'081'616	24'874'079	3'102'432	25'101'445	3'123'457

Altersheim Espel, Laufende Rechnung	Rechnung 2008		Voranschlag 2009		Voranschlag 2010		Abweichung R 2008 - V 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	%	CHF
	3'451'754	3'451'754	3'510'000	3'510'000	3'686'450	3'686'450		-
Stellenprozent	3060%		2950%		2930%			
31-35 Löhne, Zulagen	2'340'040		2'411'000		2'575'000		110.04%	234'960
37 Sozialversicherungen	491'175		480'000		526'000		107.09%	34'825
38 Übriger Personalaufwand	48'212		46'000		-		0.00%	-48'212
38 Honorare Leistungen Dritter					-			-
39 Personalnebenaufwand					55'000			55'000
31-37 Rückerstattungen	-85'693		-85'000		-85'000		99.19%	693
36 Sitzungsentschädigung + Med. Support	4'567		4'000				0.00%	-4'567
Total Personalkosten	2'798'301		2'856'000		3'071'000		109.75%	272'699
40 Medizinischer Bedarf	44'784		45'000		45'000		100.48%	216
41 Lebensmittel, Getränke	189'769		180'000		196'000		103.28%	6'231
42 Haushalt	30'855		33'000		32'200		104.36%	1'345
43 Unterhalt & Reparaturen Sachanlagen	140'900		100'000		142'500		101.14%	1'600
44 Aufwand für Anlagennutzung					7'980			7'980
441 Ersatz & Neuanschaffungen	23'437		35'000		6'000		0.00%	-23'437
442 Mietkosten Juli - Dez.	0		60'000		-			-
447 Abschreibungen	11'076		10'000		-		0.00%	-11'076
45 Energie und Wasser	81'192		71'000		72'500		89.29%	-8'692
46 Kapitalzinsen und -spesen					0			-
47 Büro und Verwaltung	67'633		90'000		56'200		83.10%	-11'433
48 Übriger bewohnerbezogener Aufwand					8'500			8'500
49 Übriger Sachaufwand	22'161		30'000		27'200		122.74%	5'039
48 Investitionsreserven	41'646				21'370		65.72%	-14'276
80 Einlage in Betriebsreserve								-
Total Sachkosten	653'453		654'000		615'450		94.11%	-38'003
600 Heimtaxe		1'529'723		1'540'000		1'617'000	105.71%	87'277
606 Pflorgetaxe		1'726'996		1'800'000		1'887'000	109.26%	160'004
62 Med. Nebenleistungen		62'027		55'000		51'000	82.22%	-11'027
65 Übrige Leistungen für Bewohner		8'983		15'000		9'000	100.19%	17
66 Miet- und Kapitalzinsen		13'227		11'500		13'450	101.69%	223
67 Nebenbetrieb Cafeteria und Kiosk		38'987		37'000		38'500	98.75%	-487
68 Leistungen an Personal und Dritte		71'811		51'500		70'500	98.17%	-1'311
Total Betriebserträge		3'451'754		3'510'000		3'686'450	106.80%	234'696