

Jahresrechnung und Geschäftsbericht 2021

vom Stadtrat erlassen am 17. März 2022



Inhalt

	Seite
I. Vorwort des Stadtrates	3
II. Überblick	4
1. Übersicht über die Finanzen	
2. Leitbild «Gossau35»	
3. Finanzstrategie	
III. Artengliederung Stadthaushalt	16
IV. Stadthaushalt; Kennzahlen und Statistiken	24
1. Entwicklung Cashflow	
2. Entwicklung Mittelaufnahme	
3. Kapitaldeckungsgrad	
4. Kernaufwand, Passivzinsen und Abschreibungen	
5. Staatsquote	
6. Gesamtaufwand im Verhältnis zu den Gesamteinnahmen	
7. Nettoschuld pro Einwohner	
8. Selbstfinanzierungsgrad	
9. Entwicklung der Zinszahlungen	
10. Zinsbelastungsanteil	
11. Investitionsanteil	
V. Aus den Abteilungen / Statistisches	30
VI. Anhang zur Jahresrechnung	35
1. Rechnungslegungsgrundsätze	
2. Geldflussrechnung	
3. Eigenkapitalnachweis	
4. Rückstellungsspiegel	
5. Beteiligungsspiegel	
6. Gewährleistungsspiegel	
7. Anlagespiegel	
8. Abrechnungen Investitionskredite	
9. Behördemitglieder Besoldung	
VII. Aufgabenübersicht	53
A1 Inneres Finanzen Kultur	55
1000 Gemeindeführung	1150 Einwohner- und Zivilstandsamt
1010 Personalwesen	1200 Steueramt
1030 Stadtkanzlei	1250 Stadtplanung
1060 Informatik	1260 Kultur
1070 Betreibungsamt	1300 Finanzamt
1100 Grundbuchamt	1310 Finanzen

Inhalt

		Seite
A2	Bildung	80
	2000 Schulführung	2050 Fördernde Massnahmen
	2010 Schulamt	2060 Schulische Zusatzangebote
	2020 Kindergarten	2100 Schulgesundheit
	2030 Primarstufe	2130 Beiträge
	2040 Oberstufe	
A3	Bau Umwelt Verkehr	100
	3000 Bauadministration	3100 Parkanlagen / Natur und Umwelt
	3010 Sportanlagen: Bäder	3110 Strassen und Plätze
	3020 Schulliegenschaften	3120 Öffentlicher Verkehr
	3030 Verwaltungsliegenschaften	3130 Abwasser
	3040 Finanzliegenschaften	3140 Friedhof
	3060 Sportanlagen/Hallen und Plätze	3150 Gewässerschutz
A4	Versorgung Sicherheit	127
	4100 Sicherheit	
A5	Jugend Alter Soziales	130
	5000 Asylwesen	5060 Ausserfamiliäre Kinderbetreuung
	5010 Finanz- und Sachhilfe	5080 Jugendschutz
	5020 KES/Sozialberatung	5090 Gesundheit
	5025 Integration	5100 Alter
	5040 Jugendarbeit	2110 Sport Kultur Freizeit (Freiw. Arbeit)
	5050 Schulsozialarbeit	
	Anhänge	155
	Stadthaushalt	
	– Investitionsrechnung: Jahresrechnung	
	– Investitionsrechnung: Kommentar	
	– Erfolgsrechnung: Jahresrechnung	
	– Geldflussrechnung	
	– Bilanz	

I. Vorwort des Stadtrates

Trotz Corona haben wir – Stadtparlament, Stadtrat und Verwaltung – im letzten Jahr viel erreicht! Dazu ein Beispiel: Die Sommerau ist in der Realisierung – dies war und ist nur möglich, weil unsere Departemente effizient und gut zusammengewirkt haben. Die Sommerau steht stellvertretend für viele Projekte, die nur departementsübergreifend umgesetzt werden können. Aber solche Projekte stehen nicht für den Alltag mit seinen Routineaufgaben, welche wohl über 90 Prozent der Arbeitszeit der Stadtverwaltung beanspruchen, für die zahlreichen Dienstleistungen für die Bevölkerung unserer Stadt. Diese Alltagsarbeit wird in der Regel nicht wahrgenommen, wenn sie funktioniert. Die Einwohnerinnen und Einwohner reagieren erst, wenn eine Dienstleistung ihre Erwartungen nicht erfüllt. Der Januar 2021 mit seinen Schneemassen hat dies sehr gut veranschaulicht. Dieses harte Los für gute Leistungen trifft alle, die in dienstleistenden Berufen tätig sind.

Im letzten Jahr haben die Stadtwerke mit der Solargemeinschaft Rosenau einen beachtlichen Erfolg erzielt. Energie aus Sonnenkraft entspricht einem breiten Bedürfnis. Sehr erfreulich ist, dass mit dem Ausbau des Arneggerbaches ein jahrzehntealtes Vorhaben vor seinem Abschluss steht. Im Sozialbereich hat sich die Fachstelle Alter und Gesundheit erfolgreich positioniert. Und die Schule hat die Digitalisierung und die Schulentwicklung in verschiedenen Bereichen vorangetrieben. Im Planungsbereich bringt uns jeder abgeschlossene Teilschritt der erfolgreichen Revision der Ortsplanung näher.

Der städtische Haushalt schliesst besser ab als zum Zeitpunkt der Budgetierung angenommen. Das Betriebsergebnis beläuft sich auf CHF –5,8 Mio.; budgetiert waren CHF –9,4 Mio. Das operative Ergebnis weist ein Defizit von CHF –3,6 Mio. aus statt der budgetierten CHF –6,1 Mio. Dank aufgelöster Reserven von netto rund CHF 4,9 Mio. beträgt das Gesamtergebnis plus CHF 1,2 Mio. Wegen des weiterhin steigenden Kernaufwands bei stagnierenden Erträgen resultierte erstmals seit vielen Jahren kein Cashflow. Die Investitionen konnten jedoch durch den Abbau der hohen Bestände flüssiger Mittel finanziert werden. Dies wird im laufenden Jahr nicht mehr möglich sein.

Somit besteht Handlungsbedarf bei den städtischen Finanzen. Die Handlungsoptionen sind beschränkt: keine Übernahme von neuen freiwilligen Aufgaben sowie Überprüfung und möglichst Abbau von bestehenden freiwilligen Aufgaben. Erhöhung der Einnahmen durch eine Satzerhöhung der Entschädigungen für Dienstleistungen, also Gebührenerhöhungen. Oder eine Steuererhöhung.

Der Stadtrat dankt allen, die zum guten Gelingen in der Stadt beigetragen haben. Sei es als Bürgerin oder Bürger in ehrenamtlichen Positionen, als Parlamentarierin beziehungsweise Parlamentarier oder als Mitarbeiterin oder Mitarbeiter. Nur im Zusammenspiel bringen wir unsere Stadt weiter.

II. Überblick

1. Übersicht über die Finanzen

Stadthaushalt

Kurzkommentar zum Jahresergebnis

Das Betriebsergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahr um CHF 4,4 Mio. und beträgt minus CHF 5'808'692. Gegenüber dem Budget ergibt dies eine Verbesserung um CHF 3,9 Mio. Neuschätzungen von Grundstücken im Finanzvermögen verbessern das operative Ergebnis auf minus CHF 3,7 Mio. Der obligate Bezug aus den Aufwertungsreserven von CHF 4,8 Mio. führt schlussendlich zum Gesamtergebnis von plus CHF 1,2 Mio.

Die Investitionsrechnung weist Bruttoinvestitionen von CHF 6,1 Mio. aus. Budgetiert waren CHF 8,8 Mio. In den Einnahmen sind rund CHF 709'000 Bundesbeiträge für den Arneggerbach verbucht. Die Anschlussbeiträge müssen nun ebenfalls in der Investitionsrechnung verbucht werden (CHF 625'000). Dies beeinflusst den Ausweis der Nettoinvestitionen.

Vor Verwendung Jahresergebnis	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	35'505'535	36'702'795	36'772'506
31 Sachaufwand	15'065'418	15'711'250	15'287'790
33 Abschreibungen	6'661'891	7'193'783	6'388'108
35 Spezialfinanzierungen	521'747	347'890	191'273
36 Transferaufwand	28'502'410	30'265'988	31'001'341
39 Intern verrechneter Aufwand	14'778'492	17'097'853	15'491'720
Total Betrieblicher Aufwand	101'035'493	107'319'559	105'132'737
Kernaufwand	80'134'229	83'453'668	84'056'807
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	62'177'425	57'415'000	61'166'998
42 Entgelte	14'535'608	15'233'050	14'405'753
43 Verschiedene Erträge	326'344	643'500	339'785
45 Spezialfinanzierungen	67'992	66'500	60'636
46 Transferertrag	7'767'984	7'468'650	7'859'153
49 Intern verrechneter Ertrag	14'778'492	17'097'853	15'491'720
Total Betrieblicher Ertrag	99'653'845	97'924'553	99'324'045
Betriebsergebnis	-1'381'648	-9'395'006	-5'808'692
Finanzaufwand			
34 Finanzaufwand	1'060'866	773'635	995'171
44 Finanzertrag	4'956'630	4'033'280	3'130'638
Finanzergebnis	3'895'764	3'259'645	2'135'467
Operatives Ergebnis	2'514'115	-6'135'361	-3'673'225
Reserveänderung			
38 Einlage in Reserven	571'007	0	179'300
48 Bezug aus Reserven	5'018'312	6'335'361	5'079'325
Ergebnis Reserven	4'447'306	6'335'361	4'900'025
Gesamtergebnis	6'961'421	200'000	1'226'800
Beantragte Verwendung Jahresergebnis		Konto	Betrag in CHF
Zuweisung Energiefonds			400'000
Ausgleichsreserven		294000	826'800
Total			1'226'800

II. Überblick

Nach Verwendung Jahresergebnis	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	35'505'535	36'702'795	36'772'506
31 Sachaufwand	15'065'418	15'711'250	15'287'790
33 Abschreibungen	6'661'891	7'193'783	6'388'108
35 Spezialfinanzierungen	521'747	347'890	191'273
36 Transferaufwand	28'502'410	30'465'988	31'001'341
39 Intern verrechneter Aufwand	14'778'492	17'097'853	15'491'720
Total Betrieblicher Aufwand	101'035'493	107'519'559	105'132'737
Kernaufwand	80'134'229	83'653'668	84'056'807
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	62'177'425	57'415'000	61'166'998
42 Entgelte	14'535'608	15'233'050	14'405'753
434 Verschiedene Erträge	326'344	643'500	339'785
45 Spezialfinanzierungen	67'992	66'500	60'636
46 Transferertrag	7'767'984	7'468'650	7'859'153
49 Intern verrechneter Ertrag	14'778'492	17'097'853	15'491'720
Total Betrieblicher Ertrag	99'653'845	97'924'553	99'324'045
Betriebsergebnis	-1'381'648	-9'595'006	-5'808'692
Finanzaufwand			
34 Finanzaufwand	1'060'866	773'635	995'171
44 Finanzertrag	4'956'630	4'033'280	3'130'638
Finanzergebnis	3'895'764	3'259'645	2'135'467
Operatives Ergebnis	2'514'115	-6'335'361	-3'673'225
Reserveänderung			
38 Einlage in Reserven	571'007	0	1'406'100
48 Bezug aus Reserven	5'018'312	6'335'361	5'079'325
Gesamtergebnis	6'961'421	0	0

II. Überblick

Herleitung des Jahresergebnisses 2021

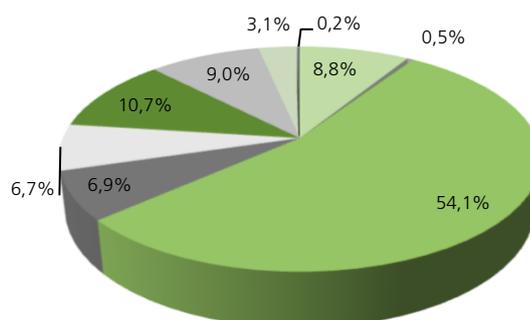
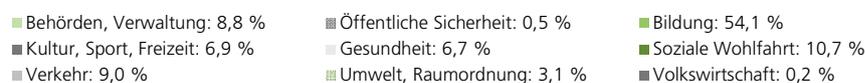
Aufgeführt werden nachstehend diejenigen Positionen, die das Ergebnis der Erfolgsrechnung massgeblich beeinflusst haben:

Konto	Bezeichnung	Text	Betrag in CHF	
	Personalkosten	Kita		241'000
	Finanzvermögen	Wertberichtigung Sana Fürstenland AG		381'000
	Verlustscheine Krankenversicherer	Kostenübernahme zu 100 %		600'000
	Coronahilfe	Beiträge		177'000
	Sana Fürstenland	Betriebsrechnung Beitrag		800'000
	Winterdienst	Strassenunterhalt		202'000
	Mehraufwand		+	2'401'000
	Facility-Management	Bäder, weniger Personal		146'000
	Anschaffungen Mobiliar	Rathaus		107'000
	Sportwochen	Bildungsbereich		287'000
	Gebäudeunterhalt	Sporthalle Buechenwald		169'000
	Kinder- und Jugendheime	Beiträge		183'000
	Pflegekinder	Beiträge		136'000
	Sozialhilfe	Beiträge		377'000
	Öffentlicher Verkehr	Abgeltungen		344'000
	Raumplanung	Planungen		124'000
	Minderaufwand		-	1'873'000
	Mietzinseinnahmen	Schulliegenschaften		107'000
	Einkommenssteuern	Natürliche Personen, laufendes Jahr		129'000
	Gewinnsteuern	Juristische Personen		381'000
	Minderertrag		-	617'000
	Dienstleistungen Gebühren	Grundbuchamt		151'000
	Flüchtlinge	Beiträge vom Bund		160'000
	Einkommenssteuern	Natürliche Personen, Vorjahr		885'000
	Handänderungssteuern	Laufendes Jahr		670'000
	Grundstückgewinnsteuern	Laufendes Jahr		2'331'000
	Quellensteuern	Laufendes Jahr		211'000
	Finanzausgleich	Ressourcenausgleich		456'000
	Finanzverwaltung	Liegenschaften		1'121'000
	Mehrertrag		+	5'985'000

II. Überblick

Funktionale Gliederung Nettoaufwand

Die unten stehende Grafik zeigt die Zusammensetzung des Nettoaufwandes je Funktionsbereich. Den grössten Ressourcenbedarf hatte auch im Jahr 2021 der Bildungsbereich. Für den Verkehr werden 9,0 % und für die Soziale Wohlfahrt 10,7 % ausgegeben.

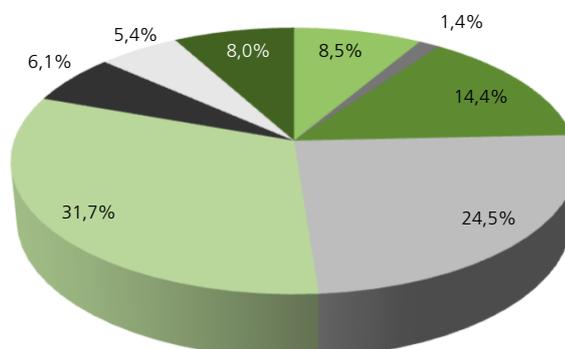


Investitionsrechnung

Investiert werden konnten CHF 2,7 Mio. weniger als vorgesehen. Den grössten Bereich macht für einmal die Gesundheit aus. Der Verkehr bildet den grössten Ausgabenposten. Im Gewässerbau sind es Bundesbeiträge, die zu einem Einnahmenüberschuss in diesem Bereich führen.

	R 2020	B 2021	R 2021
Ausgaben	8'822	10'160	6'190
Einnahmen	1'839	0	1'335
Nettoausgaben	6'983	10'160	4'855

Investitionsausgaben nach Funktionen



II. Überblick

Kennzahlenübersicht	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Cashflow	13'723	12'676	13'859	10'399	10'907	-30
Investitionen	4'465	7'885	12'102	6'120	6'983	4'855
Nettoschuld pro Einwohner	438	165	-3'813	-4'458	-4'727	-4'575
Kapitaldeckungsgrad	19,00%	18,70%	220,94%	233,35%	211,22%	213,30%
Selbstfinanzierung (4 Jahre)	145,80%	154,88%	153,38%	203,95%	205,45%	192,46%
Selbstfinanzierungsanteil	15,83%	12,75%	15,05%	15,47%	10,25%	12,93%
Investitionsanteil	6,07%	10,09%	17,13%	7,67%	10,37%	10,59%
Zinsbelastungsanteil	-0,56%	-0,13%	0,56%	0,30%	10,00%	0,06%
Kapitaldienstanteil	4,64%	2,81%	6,35%	5,86%	5,71%	5,59%

Erläuterungen siehe Kapitel «Kennzahlen»

II. Überblick

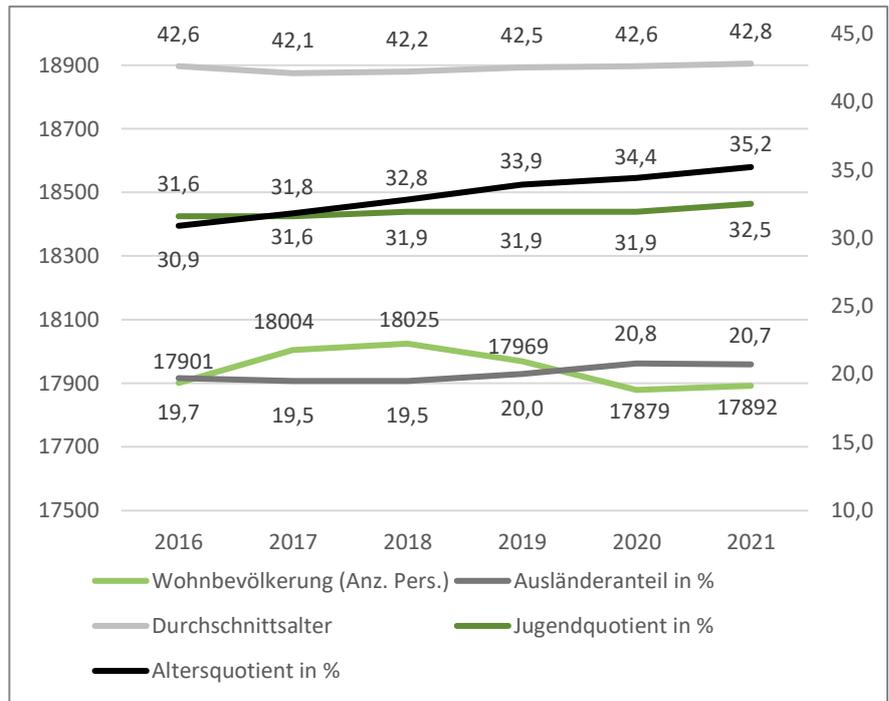
2. Leitbild «Gossau35»

Das Stadtparlament hat am 29. August 2017 das Leitbild «Gossau35» erlassen. Mit den nachfolgenden Indikatoren soll aufgezeigt werden, welche Wirkungen durch die Umsetzung des Leitbildes erzielt werden. Es werden jeweils die aktuellsten zur Verfügung stehenden Statistikzahlen verwendet.

Gossau – ein Platz zum Wohnen

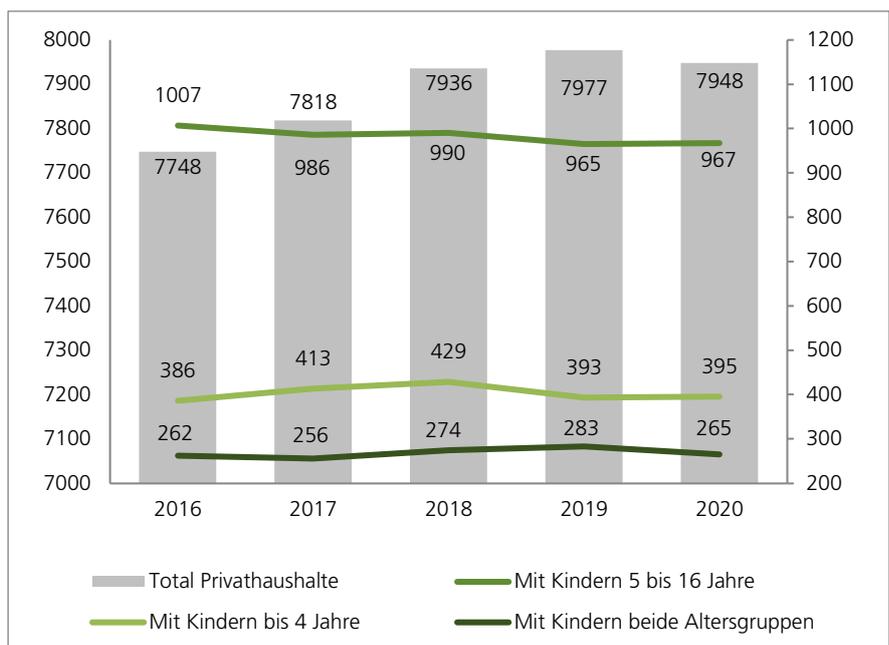
Wohnbevölkerung

Gossau hat eine durchmischte und gut integrierte Stadtbevölkerung und ist besonders attraktiv für Familien.



Ausgewiesen ist die ständige Wohnbevölkerung (linke Achse) mit Altersdurchschnitt und Ausländeranteil in Prozent (rechte Achse). Zudem (rechte Achse) sind der Jugendquotient (Anteil der unter 20-Jährigen am Total der 20- bis 64-Jährigen) sowie der Altersquotient (Anteil der über 64-Jährigen am Total der 20- bis 64-Jährigen) ausgewiesen.

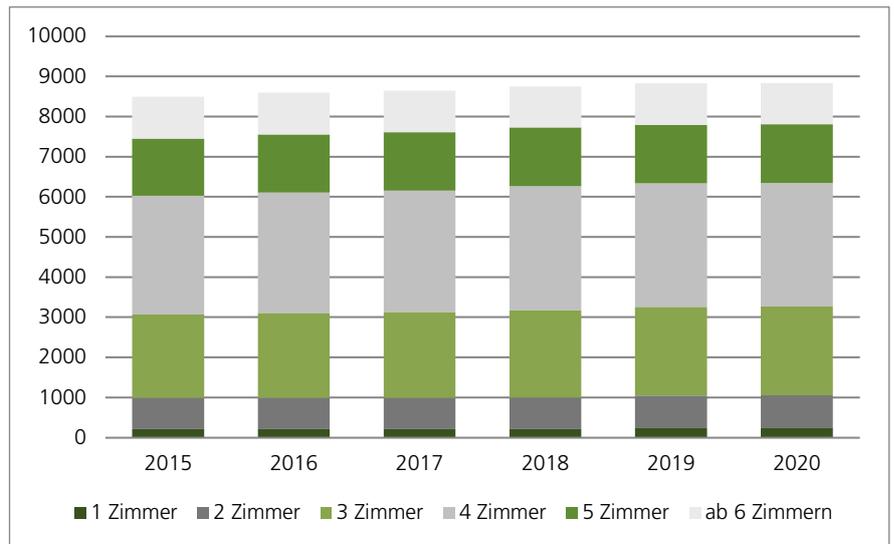
Haushaltsstruktur



Ausgewiesen sind das Total der Privathaushalte (linke Achse) sowie die Anzahl Privathaushalte mit Kindern bis 4 Jahre und mit Kindern zwischen 5 und 16 Jahren (rechte Achse).

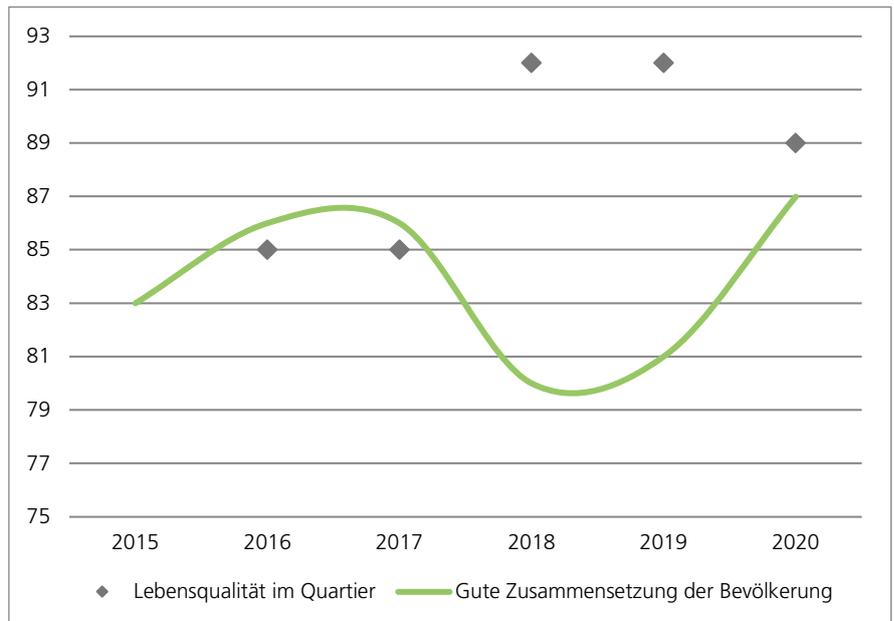
II. Überblick

Wohnungsangebot



Ausgewiesen sind die Anzahl Wohnungen in den verschiedenen Wohnungsgrößen.

Wohnqualität



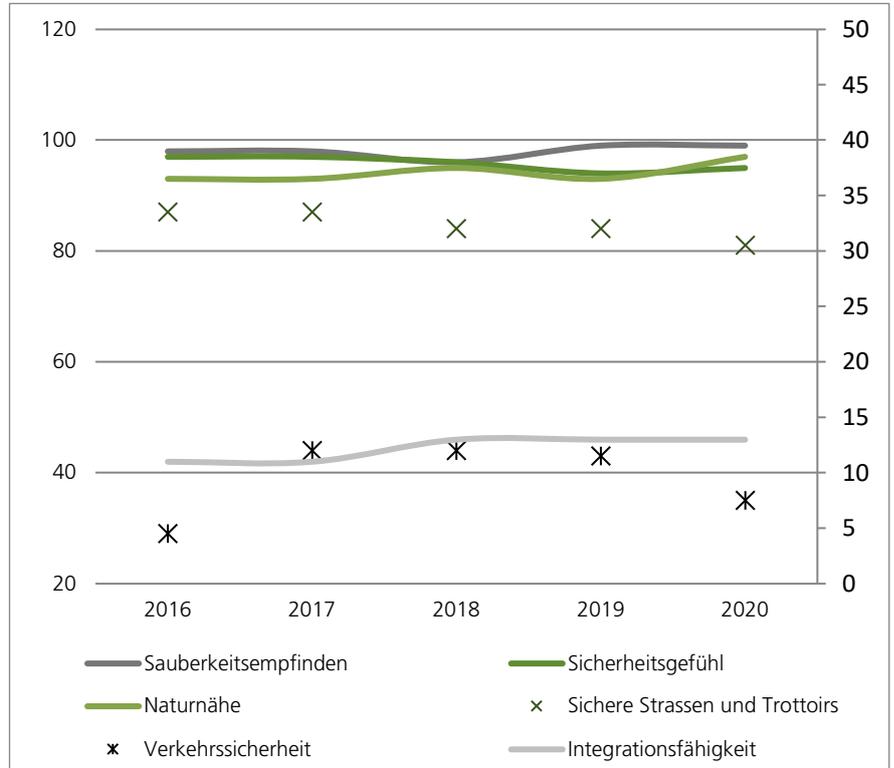
Aus der Wegzugsbefragung sind der prozentuale Anteil der positiven Wertungen («Trifft zu» und «trifft eher zu») auf die Frage nach der Lebensqualität im Quartier und nach der Zusammensetzung der Bevölkerung ausgewiesen.

II. Überblick

Gossau – ein Platz zum Leben

Gossau ist umweltbewusst und ein Ort für vielfältige Begegnungen in Freizeit, Kultur und Sport.

Lebensqualität



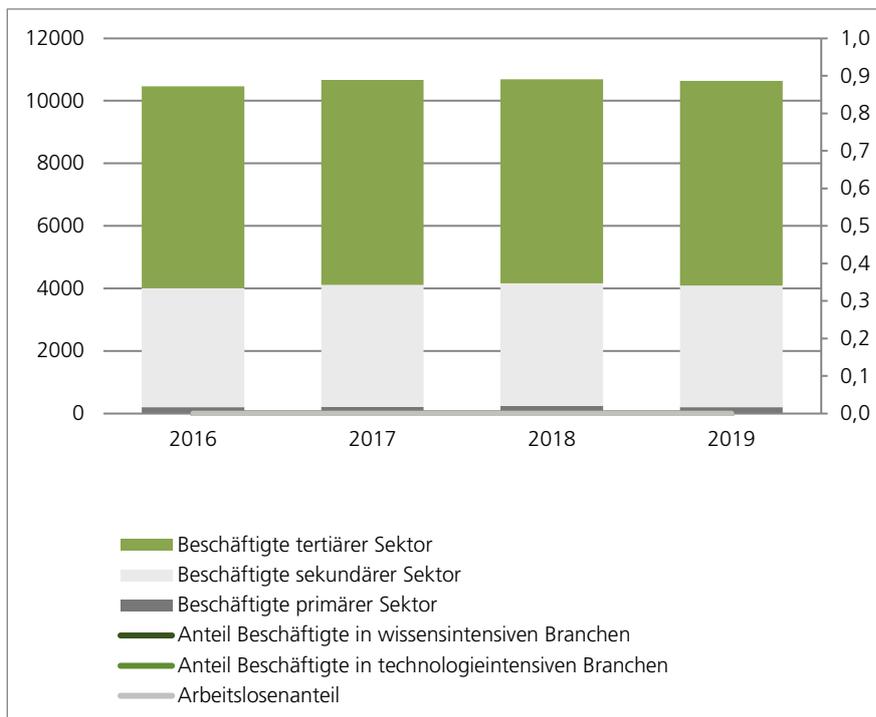
Aus der Wegzugsbefragung sind der prozentuale Anteil der positiven Wertungen («Trifft zu» und «trifft eher zu») bei Sauberkeitsempfinden, Sicherheitsgefühl, der Naturnähe von Gossau, der Sicherheit auf Strassen und Trottoirs ausgewiesen (linke Achse). Die Verkehrssicherheit basiert auf der Anzahl polizeilich erfasster Unfälle mit Personenschäden und die Integrationsfähigkeit auf der Anzahl Gossauer Vereine mit Label «Sport-verein-t» (rechte Achse).

II. Überblick

Gossau – ein Platz zum Arbeiten

Gossau ist gut erreichbar und hat eine hohe Bedeutung im Wirtschaftsraum St.Gallen.

Beschäftigungssituation

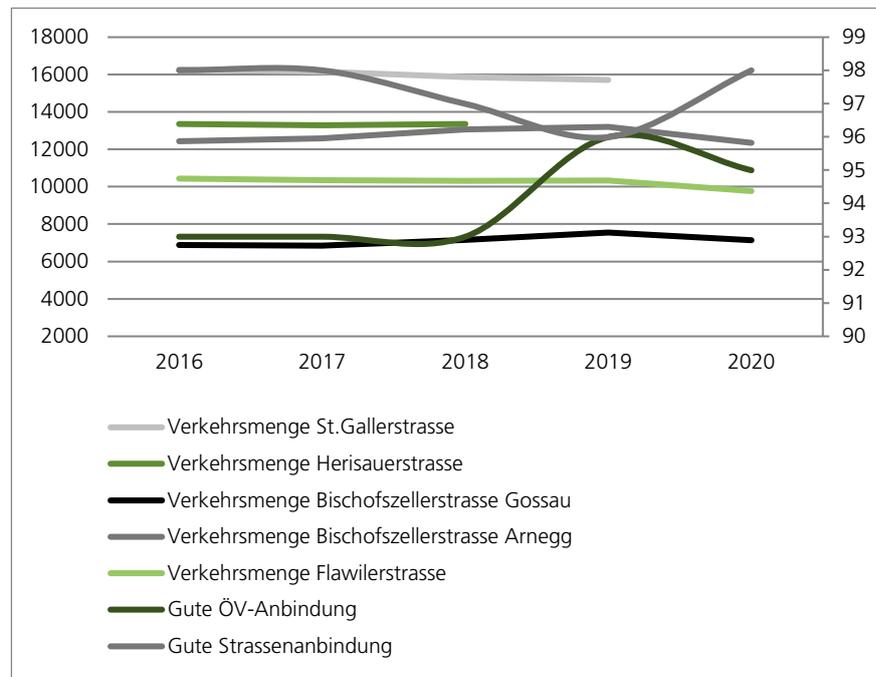


Unternehmenssituation

	2017	2018	2019	2020	2021
Unternehmensgründungen	52	69	k. A.	k. A.	k. A.
Wertschöpfung*	253	284	250	240	249

* Steuerkraft juristische Personen pro Einwohner in CHF

Verkehrssituation



Ausgewiesen sind die Jahresmittel der Verkehrsmenge auf den Kantonsstrassen (linke Achse). Aus der Wegzugsbefragung sind der prozentuale Anteil der positiven Wertungen («Trifft zu» und «trifft eher zu») auf die Fragen nach der Qualität der Anbindung an den öffentlichen Verkehr und an das Strassennetz ausgewiesen (rechte Achse).

II. Überblick

Gossau – ein Platz zum Vernetzen

Gossau ist ein aktiver Partner in der Region und hat gute Infrastrukturen.

Gelöste Aufgaben für die Nachbargemeinden	Anzahl Gemeinden 2021 (nebst Gossau)
Abwasserentsorgung	9
Betreibungsamt	2
Kleinklassen	4
Oberstufe	1
Sicherheitsverbund (Feuerwehr, Zivilschutz, Regionales Führungsorgan, Polizei)	4
Zivilstandsamt	4
Schulsozialarbeit	2

II. Überblick

3. Finanzstrategie

Hier wird ein Abgleich zur Zielerreichung in der Finanzstrategie aufgezeigt. Es sind noch die Ziele aus dem IAFP 2021–2025. Ab dem Geschäftsbericht für das Jahr 2022 wird die neue Finanzstrategie im Fokus stehen.

3.1. Einführung

Die Ziele der Finanzstrategie fokussieren ein Gleichgewicht eines gesunden Stadthaushaltes, attraktiver Steuerbelastung und eines hochstehenden Leistungsangebots.

3.2. Ziele und Zielerreichung

Gesunder Stadthaushalt (Haushaltsgleichgewicht): Die Rechnung ist mittelfristig ausgeglichen abzuschliessen. Ein allfälliger Überschuss wird für Investitionen und Schuldenabbau verwendet. Negative Zielabweichungen über Jahre haben zur Folge, dass Lasten kumulieren und von einer Generation auf die nächste verschoben werden.

Moderate Steuerbelastung: Die Mittel werden effizient, effektiv und richtig eingesetzt. Die Ausgaben sind stets notwendig, zweckmässig und tragbar, die Leistungen kostengünstig. Gossau liegt mit dem Steuerfuss im vorderen Drittel aller St.Galler Gemeinden.

Hochstehendes Leistungsangebot: Die wirtschaftlich arbeitende Verwaltung erbringt ihren Bürgerinnen und Bürgern ein hochstehendes Leistungsangebot.

Kennzahlen:

Vorgabe

Verschuldung pro Einwohner/-in: Der Anstieg in der Planperiode 2020 bis 2024 darf höchstens CHF 1000 betragen. Die Obergrenze für die Verschuldung beträgt CHF 3000.

Zielerreichung

Die Verschuldung pro Einwohner/-in hat im Berichtsjahr 2021 zugenommen. Anders ausgedrückt: Das Guthaben pro Einwohner/-in ist von CHF 4727 auf CHF 4575 gesunken.

Vorgabe

Der **Selbstfinanzierungsgrad** im IAFP darf über die aufgezeigte Planperiode nicht unter 70 % fallen. Damit ist sichergestellt, dass der Selbstfinanzierungsgrad über eine längere Phase bei 100 % zu liegen kommt.

II. Überblick

Zielerreichung

Der Selbstfinanzierungsgrad erreicht wiederum einen Wert von über 100 %. Für das Jahr 2021 beträgt der Wert 245 %, für den 5-Jahres-Durchschnitt 192 %. Der Grund liegt vor allem darin, dass wiederum weniger investiert werden konnte, als im Budget 2021 geplant war. Neu müssen nun die Anschlussbeiträge im Abwasserbereich über die Investitionsrechnung verbucht werden.

Vorgabe

Der **Nettoaufwand** im Stadthaushalt darf um höchstens 2 % ansteigen. Er wird aus der funktionalen Gliederung berechnet. Wenn die Gegenfinanzierung sichergestellt ist, darf der Aufwand mit mehr als 2 % ansteigen.

Der Kernaufwand soll über die nächsten fünf Jahre nicht mehr ansteigen. Davon sind die Investitionen nicht betroffen, da die Abschreibungen nicht Teil des Kernaufwandes sind.

Zielerreichung

Der Nettoaufwand sinkt im Berichtsjahr 2021 gegenüber dem Vorjahr 2020 um 3 %. Damit ist diese Zielgrösse verfehlt worden. Das Jahresergebnis auf Stufe Betriebsergebnis zeigt eine deutliche Verbesserung gegenüber dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr hingegen muss eine Verschlechterung hingenommen werden. Sie beträgt rund CHF 3,8 Mio. Eine Gegenfinanzierung, wie in den Zielen angestrebt, ist nicht vollends gelungen. Für exogene Faktoren wie die Pflegeversicherung oder die Bereiche Asylwesen, Soziale Wohlfahrt und Kinder in Heimen liegt eine Gegenfinanzierung nicht in der Kompetenz der Verwaltung.

Der Kernaufwand ist im Berichtsjahr 2021 gegenüber dem Vorjahr um 5 % angestiegen. Es ist nicht gelungen, die oben erwähnten exogenen Faktoren im Berichtsjahr durch Minderausgaben in anderen Bereichen zu kompensieren.

Vorgabe

Der **Kapitaldeckungsgrad** beträgt mindestens 20 %.

Zielerreichung

Diese Kennzahl liegt mit 213 % deutlich über dem geforderten Mass. Dies ist eine Folge des hohen Eigenkapitals.

Vorgabe

Investitionsanteil: Damit sichergestellt ist, dass es nicht zu weiteren Investitionsstaus kommt, ist ein Mindestmass an Ressourcen zur Verfügung zu stellen. Der Investitionsanteil soll mindestens 10 % betragen.

Zielerreichung

Der Investitionsanteil liegt bei 7,2 % für das Jahr 2021. Über vier Jahre gerechnet liegt der Schnitt bei 10,6 %. Die Nichterreichung dieses Ziels liegt hauptsächlich an den tiefen Bruttoinvestitionen und den hohen Aufwendungen. Damit ist diese Zielgrösse nicht erreicht worden.

Vorgabe

Steuerkraft: Eine hohe Steuerkraft ist die beste Ausgangslage für einen tiefen Steuerfuss. Die Grundlage dieser Zahl sind finanzkräftige Steuerzahler oder gewinnintensive Betriebe.

Zielerreichung

Die Steuerkraft lag im Jahr 2020 bei CHF 2589. Für das Jahr 2021 ist eine Senkung um CHF 100 auf CHF 2489 zu verzeichnen.

III. Artengliederung

Stadthaushalt

Das Betriebsergebnis weist ein Minus von CHF 5,8 Mio. aus. Dies ist gegenüber der Vorjahresrechnung eine Verschlechterung von CHF 4,4 Mio. Lag das operative Ergebnis 2020 noch bei CHF 25 Mio. im Plus, so liegt es im diesjährigen Rechnungsabschluss bei CHF 2,7 Mio. im Minus. Buchgewinne im Finanzvermögen durch Neuschätzungen von CHF 1,1 Mio. sind unter anderem im operativen Ergebnis verbucht. Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 4,8 Mio. führen zum Ergebnis von plus CHF 1,2 Mio.

Aufwand	R 2020	B 2021	R 2021	in %	in TCHF
Betrieblicher Aufwand					
30 Personalaufwand	35'506	36'703	36'773	0,19%	70
Bildung	21'430	21'480	21'892	1,92%	412
Stadthaushalt	14'075	15'223	14'881	-2,25%	-342
31 Sachaufwand	15'065	15'711	15'288	-2,70%	-423
310 Material- und Warenaufwand	1'522	1'680	1'553	-7,57%	-127
311 Anschaffungen, Mobilien, Hardware/Software	917	1'127	1'058	-6,11%	-69
312 Ver- und Entsorgung	1'272	1'293	1'271	-1,65%	-21
313 Dienstleistungen und Honorare	5'066	5'348	5'344	-0,08%	-4
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'097	2'893	2'909	0,57%	16
315 Unterhalt Maschinen und Mobilien	1'102	1'068	1'015	-4,92%	-53
316 Benützungsgebühren	1'336	1'333	1'377	3,31%	44
317 Spesen, Schullager, Schulanlässe	608	738	459	-37,81%	-279
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	122	212	254	20,00%	42
319 Verschiedener Betriebsaufwand	23	21	48	128,66%	27
33 Abschreibungen	6'662	7'194	6'388	-11,20%	-806
35 Spezialfinanzierungen	522	348	191	-45,02%	-157
36 Transferaufwand	28'502	30'266	31'001	2,43%	735
39 Intern verrechneter Aufwand	14'778	17'098	15'492	-9,39%	-1'606
Total Betrieblicher Aufwand	101'035	107'320	105'133	-2,04%	-2'187
Kernaufwand	80'134	83'454	84'057		
Betrieblicher Ertrag					
40 Fiskalertrag	62'177	57'415	61'167	6,53%	3'752
42 Entgelte	14'536	15'233	14'406	-5,43%	-827
43 Verschiedene Erträge	326	644	340	-47,20%	-304
45 Spezialfinanzierungen	68	67	61	-8,82%	-6
46 Transferertrag	7'768	7'469	7'859	5,23%	390
49 Intern verrechneter Ertrag	14'778	17'098	15'492	-9,39%	-1'606
Total Betrieblicher Ertrag	99'653	97'925	99'324	1,43%	1'399
Betriebsergebnis	-1'382	-9'395	-5'809		
Finanzergebnis					
34 Finanzaufwand	1'061	774	995	28,64%	222
44 Finanzertrag	4'957	4'033	3'131	-22,38%	-903
Finanzergebnis	3'896	3'260	2'135	-34,49%	-1'124
Operatives Ergebnis	2'514	-6'135	-3'673		
Reserveänderung					
38 Einlage in Reserven	571	0	179		179
48 Bezug aus Reserven	5'018	6'335	5'079	-19,83%	-1'256
Ergebnis Reserveänderung	4'447	6'335	4'900	-22,66%	-1'435
Gesamtergebnis	6'961	200	1'227		

III. Artengliederung

Stadthaushalt

Aufwand

30 Personalaufwand

In der Kontogruppe 30 werden die Bruttolöhne, die Sozialleistungen und der Personalnebenaufwand verbucht. Gegenüber dem Budget zeigt die Rechnung bei den Löhnen eine Punktlandung. Der Personalaufwand liegt mit 0,17 % über dem budgetierten Wert. Ein guter Wert, wenn Budget und Rechnung übereinstimmen. Machen doch die Personalkosten rund ein Drittel aller Ausgaben aus. Die Sozialkosten liegen mit 0,71 % leicht über dem Budget. Änderungen bei den Prämien erfolgen jeweils im September durch die Versicherungen. Dies ist zu spät für den Budgetprozess. Verschiedene Anlässe sowie die interne Weiterbildung konnten situationsbedingt nicht durchgeführt werden. Dies führt in diesem Bereich zu einem Minderaufwand von 32,6%. Der Personalaufwand im Bildungsbereich steigt um 1,92 %, derjenige in der Verwaltung liegt um 2,25 % unter dem budgetierten Wert.

31 Sachaufwand

Anschaffungen und Material, also Sachkosten, welche die Verwaltung und der Bildungsbereich für ihre Tätigkeit benötigen, werden im Konto 31 (Sachkosten) verbucht. Sie liegen um rund CHF 423'000 oder 2,7 % unter dem Budgetrahmen.

Für Waren- und Materialaufwand wurde CHF 127'000 weniger benötigt. Hier werden Büromaterial für die Verwaltung, Baumaterialien für den Unterhalt von Gebäuden und Strassen sowie Drucksachen und Lehrmittel verbucht.

Im Konto 311 (nicht aktivierbare Anlagen) werden Anschaffungen von Mobilien und Maschinen sowie Hard- und Software verbucht. Das Konto schliesst mit rund CHF 69'000 unter dem Budget ab.

Im Konto 312 finden wir die Kosten für die Ver- und Entsorgung der städtischen Liegenschaften im Verwaltungsvermögen. Die Ausgaben weichen mit 1,69 % oder CHF 21'000 vom Budget ab.

Für Dienstleistungen und Honorare an Dritte (Konto 313), also für vergebene Aufträge im Dienstleistungsbereich, werden jeweils CHF 5,3 Mio. aufgewendet. Oftmals werden diese Ausgaben als Gebühren den Bestellern weiterverrechnet (z. B. Ausländerausweise, Heimatschein oder Identitätskarten). Damit Projekte gestartet und Kredite eingeholt werden können, werden für Vorprojekte CHF 513'000 in diesem Bereich verbucht. Die Ausgaben für Beraterhonorare lagen bei CHF 337'665. Das Konto schliesst budgetgetreu ab.

Der Bereich baulicher und betrieblicher Unterhalt (Kto. 314) beinhaltet die Ausgaben für den Unterhalt von Strassen, Gewässern, Kanälen und Verwaltungsliegenschaften (Sportstätten, Schulhäuser, Fürstenlandsaal usw.) Beim Unterhalt der Kanäle und von Gebäuden mussten die jeweiligen Budgets nicht ausgereizt werden. Der Bereich schliesst mit Minderausgaben von CHF 16'400 ab, bei insgesamt CHF 2,9 Mio. Ausgaben.

Das Pendant dazu ist der Unterhalt von Mobilien und immateriellen Anlagen (Software, Kto. 315). Hier wurden CHF 1 Mio. ausgegeben. Verbucht werden hier die laufenden Kosten der Firma Abraxas für die Verwaltungsprogramme, aber auch die Drittkosten von Lieferanten im Bereich Informatik wie auch der Unterhalt von Mobiliar und Maschinen.

Unter Mieten (Kto. 316) werden extern gemietete Räumlichkeiten, Mieten für Mobilien (Kopierer) und das Datennetz verbucht. Hier gibt es ein Minus von CHF 44'000 oder 4,2 % zu verzeichnen. Den grössten Anteil hat das Asylwesen für die Anmietung von Wohnungen mit CHF 500'000. Wobei auch Mieteinnahmen von CHF 259'000 im Asylbereich zu verzeichnen sind.

Die Spesenentschädigungen (Kto. 317) liegen wiederum mit 45 % unter dem Budget. Da nur wenige Weiterbildungen stattfinden konnten, wurden auch weniger Spesen benötigt (CHF 459'000).

Dass das Konto Forderungsverluste (Kto. 318) mit rund CHF 253'000 abschliesst, liegt darin, dass die Delkredere-Rückstellung auf den städtischen Forderungen infolge des erhöhten Bestandes Ende Jahr erhöht werden musste.

III. Artengliederung

Stadthaushalt

33 Abschreibungen

Für Abschreibungen im Verwaltungsvermögen wurden CHF 6,4 Mio. brutto verbucht. Gegenüber dem Budget ist dies ein Minderaufwand von CHF 805'000. Abgeschrieben werden aktivierte Investitionen jeweils per 1. Januar des laufenden Jahres. «Anlagen im Bau», als noch nicht fertig erstellte Bauten, Strassen oder Kanäle, werden nicht abgeschrieben. Diese erfolgt bei Inbetriebnahme. Die Dauer der Abschreibung bemisst sich nach der betriebswirtschaftlichen Dauer der jeweiligen Anlagen.

34 Finanzaufwand

Im Finanzaufwand (Kto. 34) werden der Zinsbetrag für die aufgenommenen Bankkredite, der Liegenschaftenaufwand des Finanzvermögens und allfällige Wertberichtigungen im Finanzvermögen verbucht. Das Konto schliesst mit CHF 222'000 über dem Budget ab. Die Wertberichtigungen im Finanzvermögen (CHF 381'350; Sana-Fürstenland-Beteiligung) werden jeweils nicht budgetiert. Für Bankzinsen mussten nur rund CHF 140'000 weniger aufgewendet werden, als noch im Budget errechnet. Der Grund liegt darin, dass die Zinsen nach wie vor sehr tief liegen.

35 Spezialfinanzierungen

Die Einlage in die Reserve «Spezialfinanzierung» betrifft Abwasser, Feuerschutz und neu die Entsorgung. Die Entsorgung ist ein Bereich, der nicht mit Steuergeldern finanziert werden darf. Dies führt dazu, dass dieser Bereich neu in der Jahresrechnung des Stadthaushaltes erscheint. In den Bereich Feuerschutz und Abwasser konnte je eine Einlage in die Reserven verbucht werden: Feuerschutz CHF 521, Abwasser CHF 192'000.

36 Transferaufwand

Der Transferaufwand (Kto. 36) beträgt CHF 30,2 Mio. Der Bereich schliesst mit einem Minus von CHF 735'000 gegenüber dem Budget ab. Weniger benötigen die Pflegefinanzierung (CHF 335'000), die Schulgemeinde Andwil-Arnegg (CHF 148'000), die Sozialpädagogische Familienbetreuung (CHF 135'000) sowie die Abgeltung an den öffentlichen Verkehr (CHF 345'000).

Dafür erhöht sich der Aufwand bei den Krankenkassenbeiträgen, welche die Gemeinden ab 2021 nun zu 100 % finanzieren (CHF 600'000), und die einmalige Zahlung an die Sana Fürstenland von CHF 800'000 wird ebenfalls in diesem Bereich verbucht.

38 Einlage in Reserven

Im Rechnungsjahr 2021 wurden wiederum verschiedene Liegenschaften im Finanzvermögen neu geschätzt. Solche Neuschätzungen erfolgen jeweils in Abständen von 10 Jahren. Sie ergaben einen Aufwertungsbetrag von CHF 358'600. Gemäss Reglement zur Werterhaltung des Finanzvermögens mussten vom Aufwertungsbetrag 50 % in die Reserve für «Wertberichtigung Finanzvermögen» eingelegt werden.

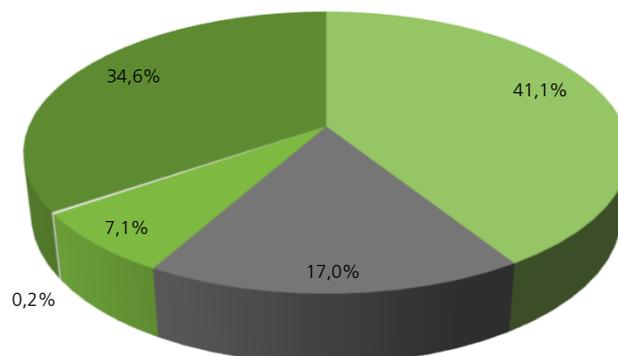
39/49 Interne Verrechnungen

Die internen Verrechnungen dienen der Kostenwahrheit bei der Erfüllung der einzelnen Aufgaben in der Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung). 2021 wurden CHF 15,4 Mio. intern verrechnet.

Bruttoaufwand

In der unten stehenden Grafik wird die Zusammensetzung des Bruttoaufwandes dargestellt.

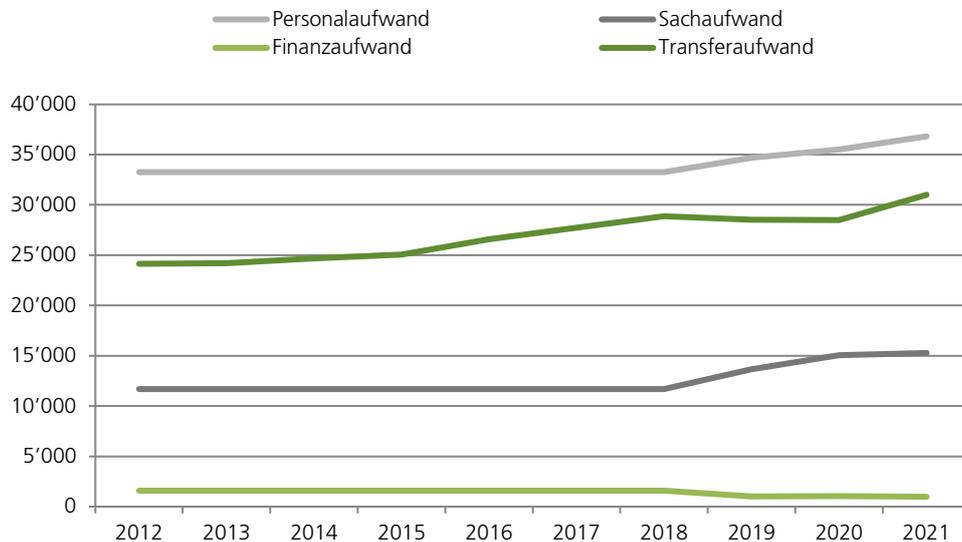
■ Personalaufwand: 41,1 % ■ Sachaufwand: 17,0 % ■ Abschreibungen: 7,1 %
■ Spezialfinanzierungen: 0,2 % ■ Transferaufwand: 34,6 %



III. Artengliederung

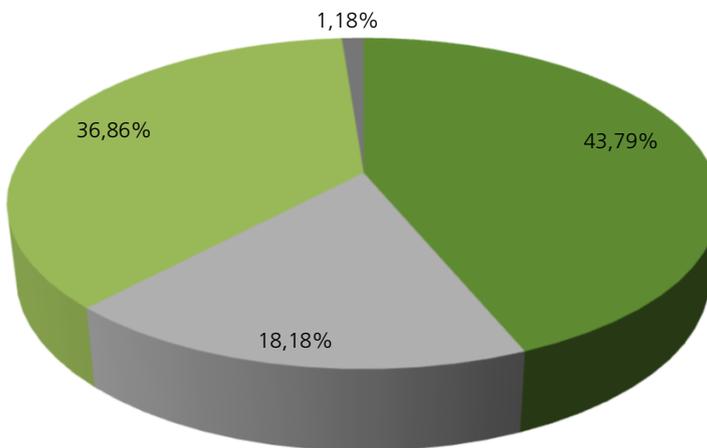
Stadthaushalt Kernaufwand

Der Kernaufwand liegt im Berichtsjahr 2021 über dem budgetierten Wert (CHF 84,1 Mio.). Der Transferaufwand liegt mit CHF 735'000 höher als budgetiert.



Die untere Grafik zeigt die Zusammensetzung des Kernaufwandes.

■ Personalaufwand: 44,79 % ■ Sachaufwand: 18,18 %
■ Transferaufwand: 36,86 % ■ Finanzaufwand: 1,18 %



III. Artengliederung

Stadthaushalt

Ertrag

40 Fiskalertrag

Im Fiskalertrag werden die Gemeindesteuern (Steuern natürlicher Personen, Grundsteuern und Handänderungssteuern) verbucht. Zu finden sind auch die Steueranteile für die Gemeinden aus Kantonssteuern (Steuern juristischer Personen, Grundstückgewinnsteuern und die Quellensteuer).

Gegenüber dem Budget kann ein Plus von CHF 3,8 Mio. verzeichnet werden. Die Einkommenssteuern der natürlichen Personen aus dem Jahr 2021 liegen mit CHF 130'000 für einmal unter dem Budget. Mehreinnahmen konnten aus den Vorjahressteuern erreicht werden (CHF 886'000). Die Quellensteuern erreichen ein Plus von CHF 316'000 gegenüber dem Budget (CHF 800'000). Die Steuern der juristischen Personen liegen um CHF 380'000 hinten. Die Handänderungssteuern mit plus CHF 2,3 Mio. und die Grundstückgewinnsteuer mit plus CHF 670'000 ermöglichen das Plus im Fiskalertrag.

42 Entgelte

Entgelte (Kto. 42) sind Gebühren für Amtshandlungen, Dienstleistungen, Benützungsgeldern und Rückerstattungen. Aber auch die Eintritte der Bäder und die Abwassergebühren sind hier verbucht. Insgesamt ist hier ein Minus von CHF 828'000 zum Budget zu verzeichnen.

43 Verschiedene Erträge

Die Kontogruppe 43 (verschiedene Erträge) umfasst die aktivierten Eigenleistungen. Es handelt sich dabei um Eigenleistungen des Verwaltungspersonals zugunsten von Investitionen. Diese liegen mit CHF 340'000 im Rahmen des Vorjahres.

45 Spezialfinanzierungen

In der Kontogruppe 45 werden die Bezüge aus den Reserven für Spezialfinanzierungen (Abwasser, Entsorgung und Feuerschutz) verbucht. Lediglich im Bereich Entsorgung und aus der Reserve Aufwertungsreserve Feuerschutz mussten Bezüge verbucht werden.

46 Transferertrag

Der Transferertrag wird gespeist aus Beiträgen für Aufgaben, welche die Stadt Gossau zugunsten Dritter ausführt. So sind hier die Schulgelder der Oberstufe, die Bezugsprovision für die Kantonssteuern und die Beiträge im Asyl- und Sozialbereich verbucht. Im Total werden CHF 7,9 Mio. eingenommen (5,2 % über dem Budget).

44 Finanzertrag

Der Finanzertrag erfährt ein Minus von 22,4 % gegenüber dem Budget. Hier werden die Miet- und Pachteinahmen aus dem Finanzvermögen sowie Aufwertungen im Bereich Finanzliegenschaften und Parkgebühren verbucht. Das Minus resultiert daraus, dass in der Budgetphase von einem Buchgewinn von CHF 2 Mio. ausgegangen wurde.

48 Bezug aus Reserven

Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve in der Höhe von CHF 5 Mio. wird noch in den nächsten elf Jahren so verbucht. Dies ist eine Auswirkung des Rechnungsmodells HRM2, das schweizweit gilt. Zusätzlich werden jährlich aus der Vorfinanzierung OZ Rosenau CHF 84'000 bezogen. Die Vorfinanzierung wird in gleicher Dauer wie die Abschreibung aufgelöst.

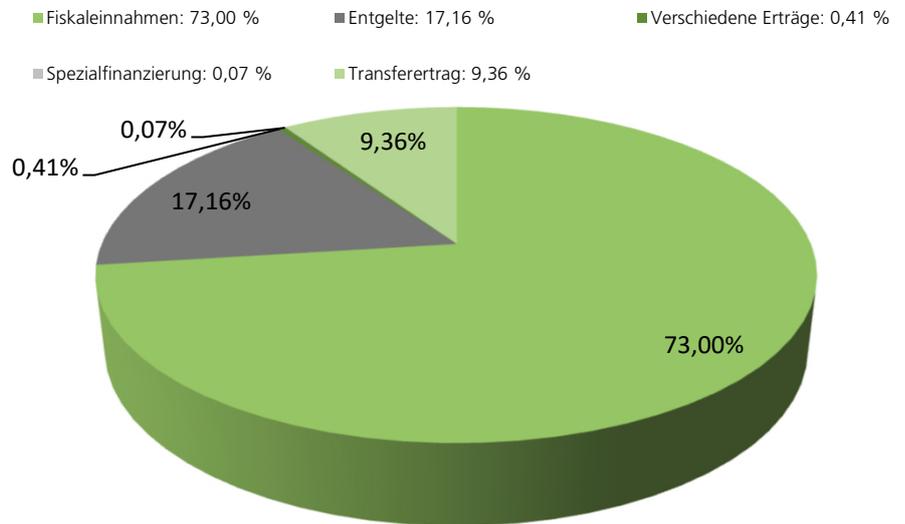
39/49 Interne Verrechnungen

Die internen Verrechnungen dienen der Kostenwahrheit bei der Erfüllung der einzelnen Aufgaben in der Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung). 2021 wurden CHF 15,5 Mio. intern verrechnet.

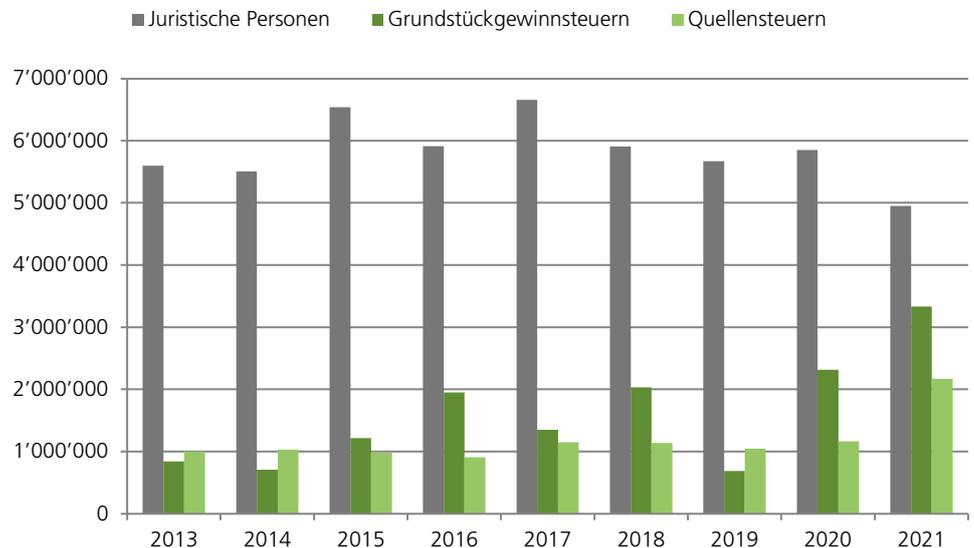
III. Artengliederung

Stadthaushalt Kernertrag

Mehr als die Hälfte der Einnahmen der Stadt Gossau wird aus den Gemeindesteuern generiert. Gemeindesteuern und die zufließenden Anteile aus den Staatssteuern machen rund 73 % des gesamten Ertrages aus.



Entwicklung Steueranteile Kantonssteuern Die unten stehende Grafik zeigt auf, dass die Anteile an den Kantonssteuern auf hohem Niveau schwanken. Die Grundstückgewinnsteuer zeigt, dass es in diesem Bereich ein Grundniveau gibt und sich die Einnahmen je nach Wirtschaftslage verändern.

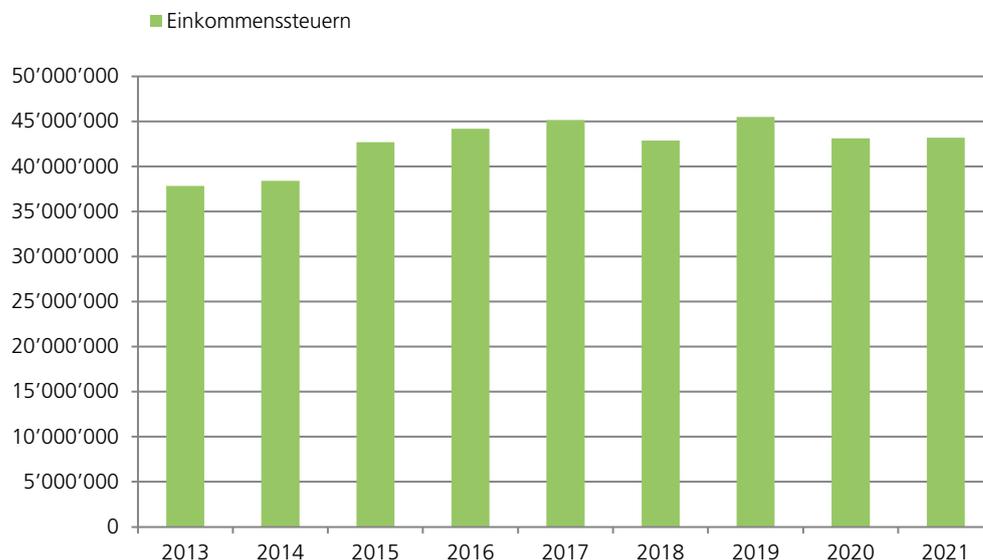


III. Artengliederung

Stadthaushalt

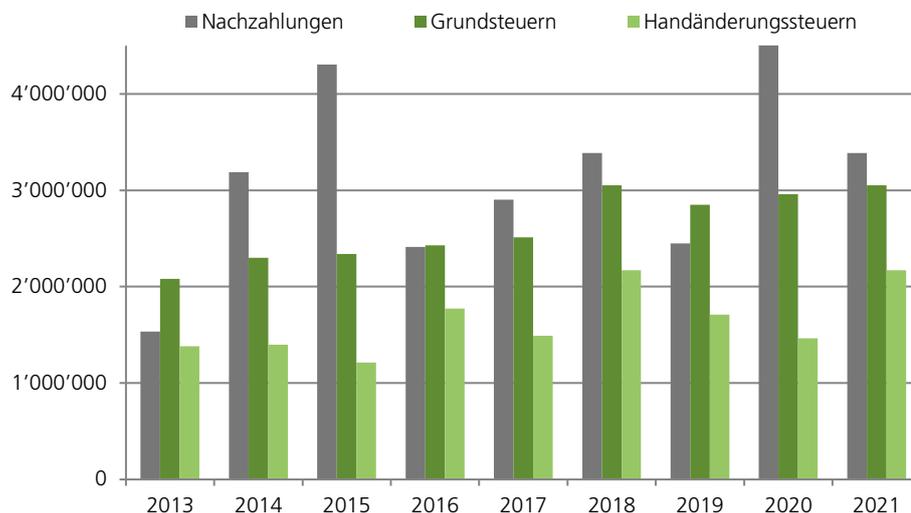
Entwicklung Einkommens- und Vermögenssteuern

Die Grafik zeigt die Entwicklung der Jahressteuern der Einkommens- und Vermögenssteuern auf. Seit Januar 2014 liegt der Gemeindesteuerfuss bei 126 %, seit 2017 bei 121 % und seit dem Jahr 2020 bei 116 %.



Nachzahlungen aus Einkommenssteuern der Vorjahre, Grundsteuern, Handänderungssteuern

Diese Grafik zeigt deutlich die Schwankungen bei den Nachzahlungen der Einkommenssteuern auf. Waren es 2013 CHF 2 Mio., stiegen die Einnahmen aus Nachzahlungen im Berichtsjahr auf CHF 5,2 Mio. Die Grafik zeigt auf, dass die Einnahmen starken Schwankungen unterliegen. Die Grundsteuer entwickelt sich kontinuierlich, die Quellensteuer je nach Wirtschaftsentwicklung.



III. Artengliederung

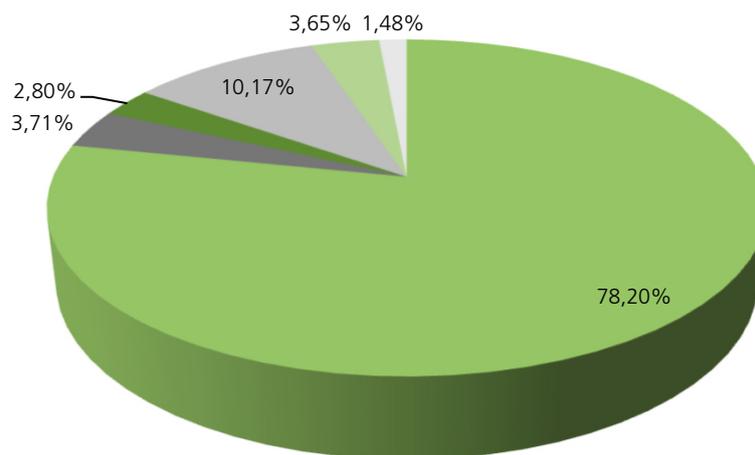
Stadthaushalt

Anteil der einzelnen Steuerarten am Total des Steueraufkommens

Die unten stehenden Grafiken zeigen auf, dass der grösste Posten im Steueraufkommen von Gossau die Einkommenssteuern der natürlichen Personen sind. Über die Jahre hinweg verändert sich der Anteil der natürlichen Personen am gesamten Steueraufkommen nur gering.

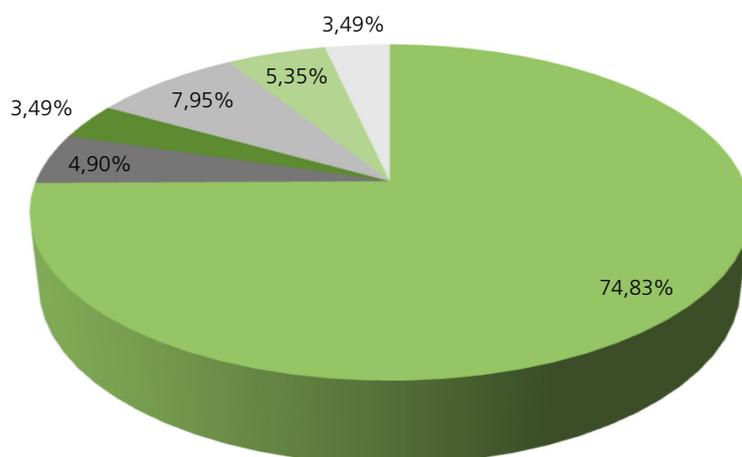
R 2011

- Einkommenssteuern: 78,20 %
- Handänderungssteuern: 2,80 %
- Grundstückgewinnsteuern: 3,65 %
- Grundsteuern: 3,71 %
- Juristische Personen: 10,17 %
- Quellensteuern: 1,48 %



R 2021

- Einkommenssteuern: 74,83 %
- Handänderungssteuern: 3,49 %
- Grundstückgewinnsteuern: 5,35 %
- Grundsteuern: 4,9 %
- Juristische Personen: 7,95 %
- Quellensteuern: 3,49 %



IV. Kennzahlen und Statistiken

Die nachfolgenden Kennzahlen geben einen Überblick über die Finanzlage der Stadt Gossau.

Die folgende Tabelle und die Grafiken sollen einen Überblick über die finanzielle Entwicklung aufzeigen. Erstmals wird im Berichtsjahr kein Cashflow ausgewiesen. Dass trotzdem keine Kredite aufgenommen werden mussten, liegt darin begründet, dass die flüssigen Mittel um CHF 17,8 Mio. abgenommen haben.

Cashflow/Mittelaufnahme	R 2020	B 2021	R 2021
Betrieblicher Aufwand	101'036	107'520	105'133
Betrieblicher Ertrag	99'654	97'925	99'324
Betriebsergebnis	-1'382	-9'595	-5'809
Finanzaufwand	1'061	774	995
Finanzertrag	4'957	4'033	3'131
Operatives Ergebnis	2'514	-6'335	-3'673
Einlage in Reserven	571	0	179
Bezug aus Reserven	5'018	6'335	5'079
Gesamtergebnis	6'961	0	1'227
Cashflow	10'907	776	-30
Investitionen, netto	6'983	10'410	4'855
Selbstfinanzierungsgrad	139,00%	7,45%	192,76%
Mittelaufnahme + / Mittelrückzahlung –	7'000	9'634	0
Nettoschuld / Vermögen je Einwohner/-in	-4'727	-4'000	-4'575
Kernaufwand	80'134	83'654	84'114
Zinszahlungen	274	320	202
Steuerfuss	116%	116%	116%
Steuerkraft	2'589		2'489

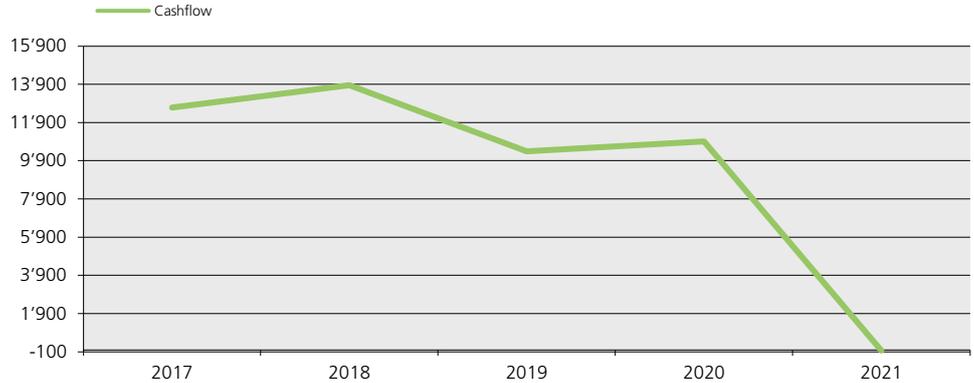
IV. Kennzahlen und Statistiken

1. Entwicklung Cashflow

Der Cashflow zeigt auf, wie weit die getätigten Investitionen der Berichtsperiode durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden konnten. Er umfasst den ausgewiesenen Reingewinn, die Abschreibungen und Rückstellungen (Einlage oder Bezug Spezialfinanzierung).

Die Grafik zum Cashflow zeigt auf, wie viel an Investitionen möglich sind, wenn der Selbstfinanzierungsgrad im Rechnungsjahr bei 100 % liegen soll. Eine vorübergehende höhere Verschuldung und damit ein tieferer Selbstfinanzierungsgrad ist jedoch kein finanzpolitisches Problem.

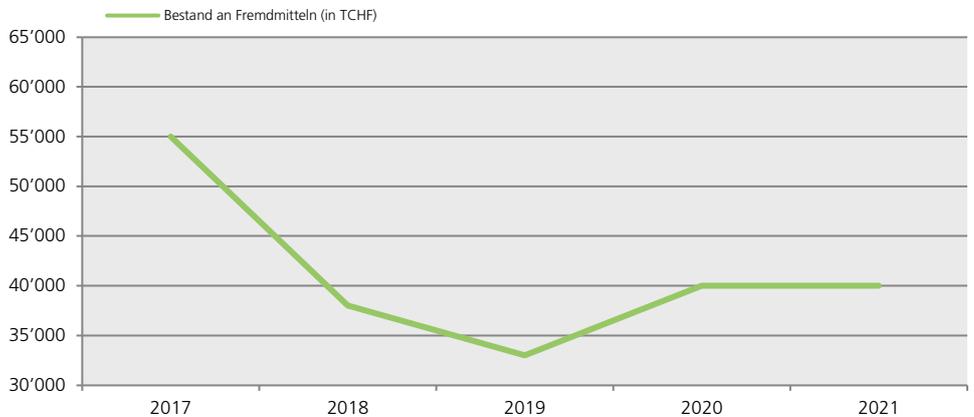
Seit es den IAFP gibt, wird erstmals ein Cashflow von minus CHF 30'000 ausgewiesen.



2. Entwicklung Mittelaufnahme

Im Berichtsjahr 2021 mussten keine neuen Kredite aufgenommen werden. Der Kreditbestand verbleibt mit einem Bruttobetrag von CHF 40 Mio.

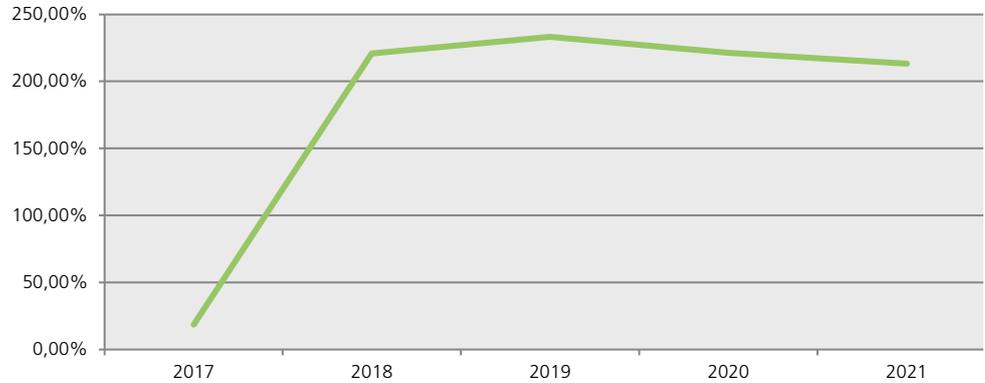
In der Bilanz sind per 31. Dezember 2021 CHF 9,9 Mio. Flüssige Mittel, rund CHF 12 Mio. Kredit für die Stadtwerke und CHF 1,4 Mio. an die Sana Fürstenland verbucht. Netto ergibt dies Kredite von rund CHF 20 Mio.



IV. Kennzahlen und Statistiken

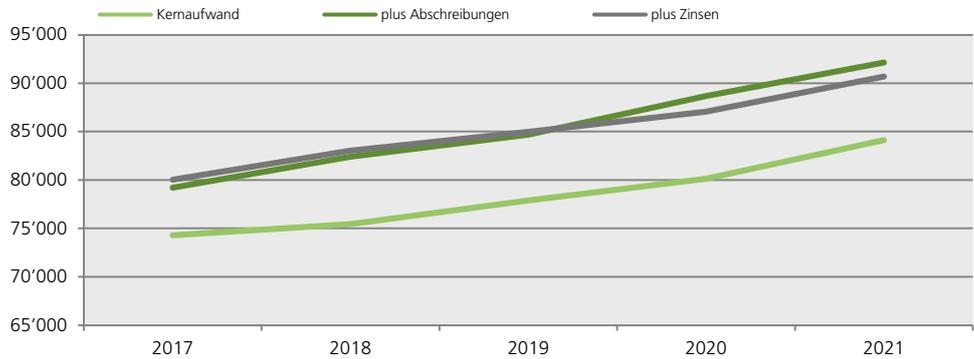
3. Kapitaldeckungsgrad

Der Kapitaldeckungsgrad zeigt auf, wie hoch das Eigenkapital im Verhältnis zum Aufwand sein soll, damit eine Rezessionsphase ohne Steuererhöhung überstanden werden kann. Die Kennzahl wird als Eigenkapital zum Kernaufwand berechnet. Ihr Soll ist bei 12 % zu verorten. Die Vorgaben zu dieser Kennzahl werden sehr gut erfüllt.



4. Kernaufwand, Passivzinsen und Abschreibungen

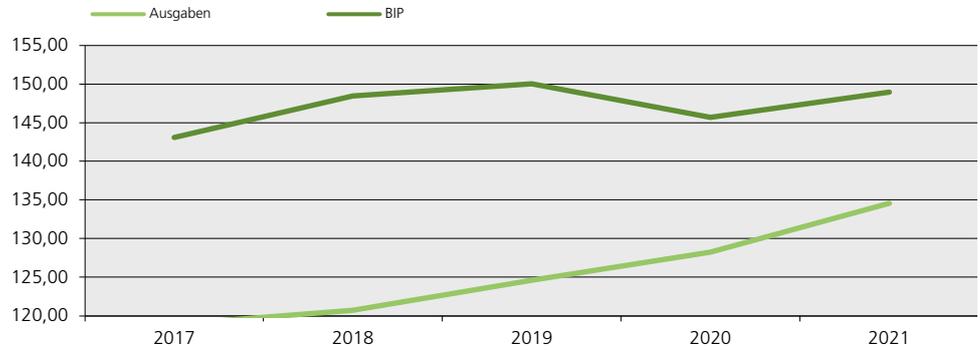
Dem Kernaufwand entsprechen die finanziellen Aufwendungen im Stadthaushalt. Er wird aus Personalaufwand, Sachaufwand, Transferaufwand und Finanzaufwand gebildet. Die Entwicklung des Kernaufwandes zeigt auf, wie sich die direkten finanziellen Aufwendungen entwickeln. Je höher der Kernaufwand bei gleichbleibendem Ertrag, desto tiefer der Cashflow als Mittel für Investitionen.



IV. Kennzahlen und Statistiken

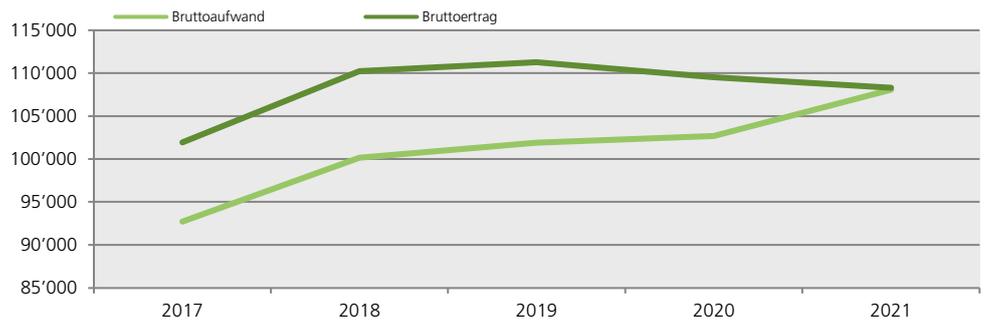
5. Staatsquote

Die Kennzahl der Staatsquote zeigt an, wie das Verhältnis des Wachstums der Ausgaben der öffentlichen Hand zum Wirtschaftswachstum – dargestellt im Bruttoinlandprodukt (BIP) – verläuft. Aufgrund der Erholung der Gesamtwirtschaft steigt das BIP wieder an (2021 prov. Zahlen). Aber auch die Ausgaben im Stadthaushalt steigen weiter an.



6. Gesamtaufwand im Verhältnis zu den Gesamteinnahmen

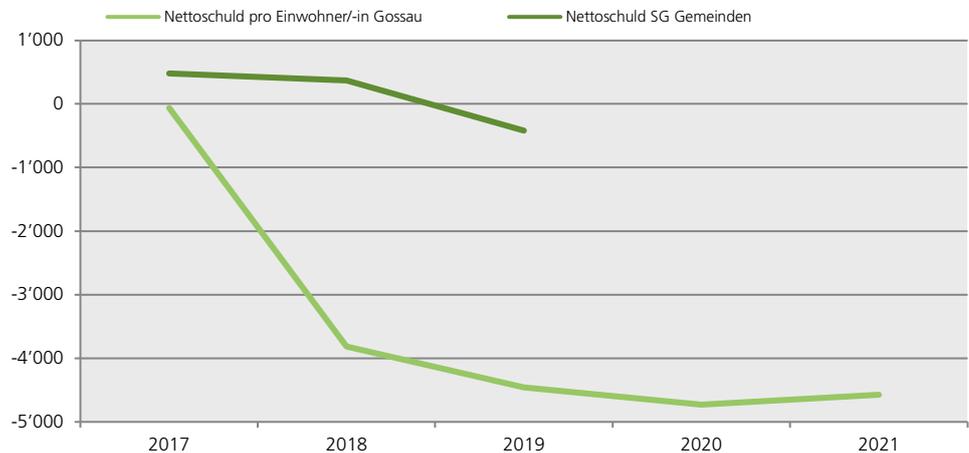
Der Gesamtaufwand im Stadthaushalt (Kernaufwand plus Abschreibungen, Einlagen in Reserven und interner Aufwand) liegt nun auf gleicher Höhe wie die Einnahmen. Damit konnten im Berichtsjahr keine Schulden abgebaut werden.



IV. Kennzahlen und Statistiken

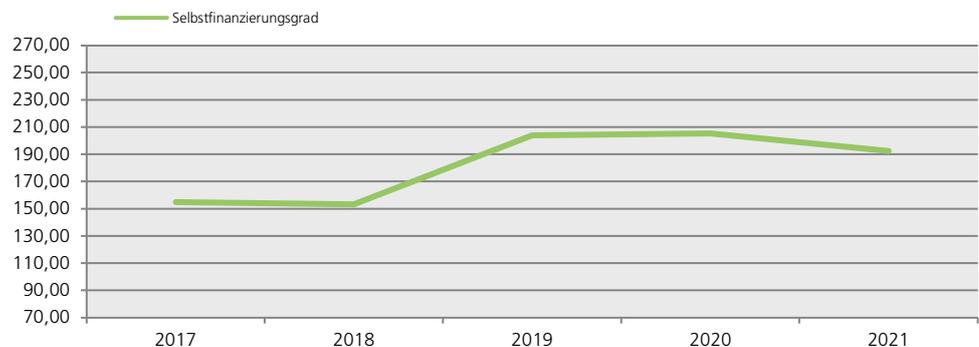
7. Nettoschuld pro Einwohner

Diese Kennzahl beurteilt die Verschuldungssituation einer Gemeinde unter Berücksichtigung der Einwohnerzahlen. Werte von weniger als CHF 1000 werden als tiefe Verschuldung angesehen. Werte über CHF 6000 gelten als hohe Verschuldung. Die Verschuldung im Stadthaushalt hat sich seit der Einführung des RMSG 2018 und damit der Auflösung von Stillen Reserven ins Gegenteil gewandelt. Per Ende Berichtsjahr lag das Guthaben pro Einwohner bei CHF 4'575. Im Vergleich dazu diejenigen Gemeinden, die nach HRM2 verbuchen.



8. Selbstfinanzierungsgrad

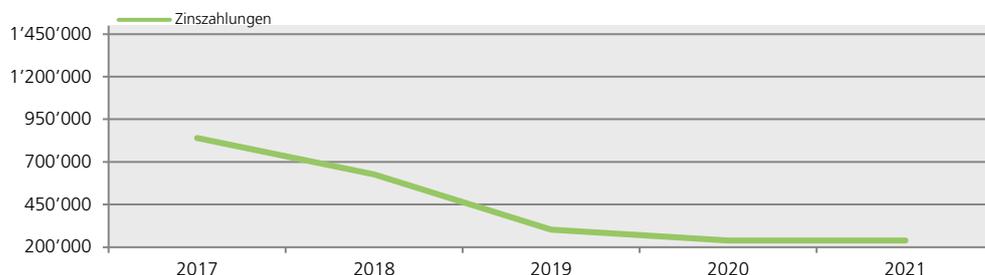
In der nachfolgenden Grafik wird der im jeweiligen 5-Jahres-Schnitt gerechnete Selbstfinanzierungsgrad dargestellt. Mit einer Selbstfinanzierung von über 100 % kann die Verschuldung abgebaut werden, Werte unter 70 % sind als kritisch einzustufen. Dank erheblicher Ertragsüberschüsse in den letzten Jahren weist der Selbstfinanzierungsgrad des Stadthaushaltes wieder nach oben. In den letzten Jahren kamen noch unterdurchschnittliche Investitionsquoten dazu. Der langfristige Trend der letzten Jahre zeigt einen Selbstfinanzierungsgrad von über 100 %. Der Selbstfinanzierungsgrad wird als 5-Jahres-Schnitt dargestellt.



IV. Kennzahlen und Statistiken

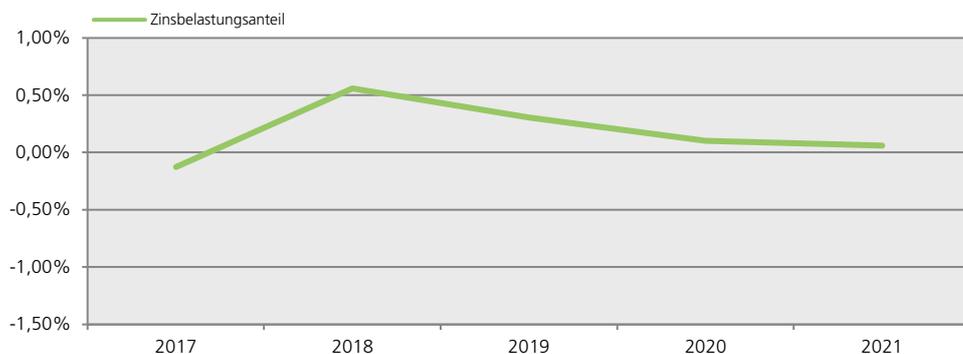
9. Entwicklung der Zinszahlungen

Aktuell kann noch von tieferen Zinsen gesprochen werden. Die Durchschnittsverzinsung für die Gossauer Bankkredite liegt bei 0,6 %. Die Zinszahlungen für Bankkredite betragen im Berichtsjahr noch rund 1 Steuerprozent.



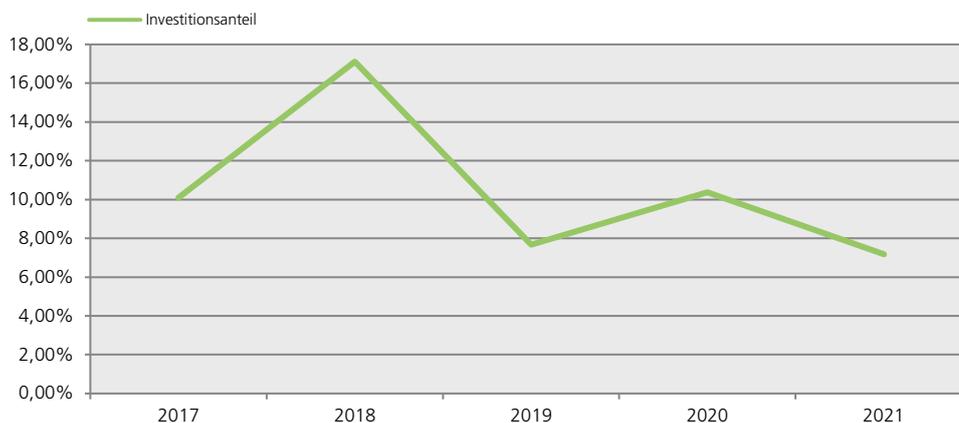
10. Zinsbelastungsanteil

Die Kennzahl zeigt den Anteil des Finanzertrages, der für die Passivzinsen und die Aufwände für die Liegenschaften des Finanzvermögens verwendet wird. Sie ist somit wie der Kapitaldienstanteil ein Indikator für das Ausmass der Verschuldung. Kennzahlen unter 2 % stellen eine tiefe Verschuldung und Werte zwischen 2 % und 5 % eine mittlere Verschuldung dar.



11. Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt, wie hoch der Anteil der Gesamtausgaben der Stadt Gossau für Investitionen ist. Ein Wert unter 10 % weist auf eine schwache, ein Wert zwischen 10 % und 20 % auf eine mittlere und ein Wert über 20 % auf eine starke Investitionstätigkeit hin. Diese Kennzahl muss auf eine mittlere Frist hin beurteilt werden. Einzelne Jahre können grosse Abweichungen aufweisen, je nach konkreten Bauvorhaben. Der Realisierungsgrad der Investitionen hängt von vielen Faktoren ab – Ressourcenkonkurrenz in der Verwaltung oder auch Einsparungen aus der Bevölkerung sind nur zwei dieser Faktoren. Der Stadtrat erachtet Investitionsaufwendungen von jährlich rund CHF 10,0 Mio. ohne Sportstätten als weiterhin anzustrebende Grösse. Im Berichtsjahr wurden CHF 4,9 Mio. an Nettoausgaben getätigt. Der Investitionsanteil liegt bei 10 % über 4 Jahre.



V. Aus den Abteilungen / Statistisches

Inneres – Finanzen – Kultur

Personalwesen

	Allgemeine Verwaltung		Schule		Total	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Stand 31.12.						
Vollzeitbeschäftigte	84	88	44	44	128	132
Teilzeitbeschäftigte	77	87	147	149	224	236
Total Mitarbeitende (MA)	161	175	191	193	352	368
(in Vollzeitstellen)	130,1	139,7	131,9	137	262	276,7
Lernende	16	13	0	0	16	13

Bemerkung: neu ohne Stadtwerke (eigener Geschäftsbericht)

Einwohneramt

	2019	2020	2021
Stand 1.1.	18'025	17'969	17'879
Anmeldungen	1'025	1'032	1'021
Abmeldungen	1'093	1'099	1'041
Geburten	164	185	186
Todesfälle	152	208	153
Einwohner am 31. Dezember	17'969	17'879	17'892
davon Ausländer	3'589	3'712	3'710

Zivilstand			
Ledig	7'521	7'510	7'537
Verheiratet	8'049	7'979	7'953
Verwitwet	922	910	909
Getrennt/Geschieden	1'477	1'480	1'493

Altersstruktur in %			
0- bis 19-Jährige	19,26	19,17	19,37
20- bis 39-Jährige	26,93	26,71	26,28
40- bis 64-Jährige	33,36	33,43	33,36
65- bis 79-Jährige	15,17	15,52	15,57
Über 80-Jährige	5,28	5,17	5,43

Religion/Konfession			
Katholisch	8'336	8'120	7'925
Evangelisch	3'218	3'109	3'074
Andere Religionen			
Keine Zugehörigkeit			
Andere/Keine	6'415	6'650	6'893

Grundbuchamt

Grundbuchgeschäfte			
Total Grundbuchbelege	1'032	1'103	1'260
Anzahl Handänderungen	214	249	302
Erwerbspreise total (CHF)	205'518'375	200'150'904	314'658'238

V. Aus den Abteilungen / Statistisches

Steueramt

Entwicklung einfache Staatssteuer und Steuerkraft

Jahr	natürliche Personen		juristische Personen		Steuerkraft je Einwohner	
	Anzahl	%	Anzahl	%	CHF	%
2015	34'797'740	3,4%	6'538'798	18,8%	2'377	0,8%
2016	35'827'252	3,0%	5'913'974	-9,6%	2'411	1,4%
2017	36'045'941	0,6%	6'659'556	12,6%	2'405	-0,2%
2018	37'466'338	3,9%	5'132'983	-22,9%	2'520	4,8%
2019	40'415'482	7,9%	4'548'632	-11,4%	2'462	-2,3%
2020	39'606'593	-2,0%	4'360'419	-4,1%	2'589	5,2%
2021	41'463'994	4,7%	4'517'266	3,6%	2'489	-3,9%

Die einfache Staatssteuer und die Steuerkraft je Einwohner/-in verändern sich in Abhängigkeit zur wirtschaftlichen Entwicklung und zum Bevölkerungswachstum. Die Erträge der juristischen Personen sind direkt vom Geschäftserfolg abhängig und unterliegen daher in aller Regel erheblichen Schwankungen.

Steueramt

Strukturdaten natürliche Personen 2021

Steuerbares Einkommen	Steuerpflichtige		Einfache Steuer	
	Anzahl	%	CHF	%
0	1'030	8,99%	0	0,00%
100 bis 10'000	724	6,32%	58'932	0,19%
10'000 bis 40'000	3'212	28,05%	2'687'865	8,78%
40'000 bis 60'000	2'841	24,81%	6'261'500	20,45%
60'000 bis 80'000	1'640	14,32%	5'602'280	18,30%
80'000 bis 100'000	919	8,03%	4'436'545	14,49%
100'000 bis 200'000	936	8,18%	7'642'735	24,96%
200'000 bis 500'000	135	1,18%	2'975'481	9,72%
über 500'000	14	0,12%	951'675	3,11%
Total	11'451	100,00%	30'617'013	100,00%

Steuerbares Vermögen 2021

Steuerbares Vermögen	Steuerpflichtige		Einfache Steuer	
	Anzahl	%	CHF	%
0	6'558	57,27%	0	0,00%
100 bis 10'000	182	1,59%	1'457	0,03%
10'000 bis 40'000	510	4,45%	19'568	0,34%
40'000 bis 60'000	269	2,35%	22'133	0,38%
60'000 bis 80'000	215	1,88%	25'140	0,44%
80'000 bis 100'000	202	1,76%	30'653	0,54%
100'000 bis 200'000	793	6,93%	194'694	3,41%
200'000 bis 500'000	1'168	10,20%	629'604	11,01%
über 500'000	1'554	13,57%	4'794'546	83,85%
Total	11'451	100,00%	5'717'795	100,00%

Das steuerbare Vermögen bemisst sich nach dem Stand am Ende der Steuerperiode oder der Steuerpflicht. 1554 Steuerpflichtige (Vorjahr: 1502) versteuern ein Vermögen über CHF 500'000.

V. Aus den Abteilungen / Statistisches

Bildung

Stufen und Schülerzahlen				
	Abteilungen	Schülerzahl	Klassengrösse	Kant. Vorgaben
Kindergarten 1 und 2	15	308	20,5	16-24
Einschulungsjahr	2	17	8,5	10-15
1. Primarstufe	7	142	20,3	20-24
2. Primarstufe	7	128	18,3	20-24
3. Primarstufe	8	147	18,4	20-24
4. Primarstufe	7	134	19,1	20-24
5. Primarstufe	7	145	20,7	20-24
6. Primarstufe	7	136	19,4	20-24
1. Realstufe	3	53	17,7	16-24
2. Realstufe	3	54	18,0	16-24
3. Realstufe	3	54	18,0	16-24
1. Sekundarstufe	4	78	19,5	20-24
2. Sekundarstufe	4	86	21,5	20-24
3. Sekundarstufe	4	57	14,3	20-24
Kleinklassen	5	52	10,4	10-15
Übrige Schulen		197		
Total	86	1'788		

Schülerzahlen per 31. Dezember 2021

Stufen und Abteilungen				
	Abteilungen	Schüler	Schweizer	%-Anteil
Kindergarten	15	308	233	76%
Einschulungsjahr	2	17	11	65%
Primarstufe	43	832	621	75%
Oberstufe	21	382	317	83%
Kleinklassen	5	52	30	58%
Andere Schulen		197	159	81%
Total	86	1'788	1'371	77%

Bau Umwelt Verkehr

Baugesuche			
	2019	2020	2021
Einfamilienhäuser	5	5	11
Mehrfamilien-, Wohn-/Geschäftshäuser	5	4	5
Gewerbe-/Industriebauten	10	14	17
Landwirtschaftliche Bauten	11	9	10
Wärmepumpen			78
Solar-/Photovoltaikanlagen			93
Übrige Bauten und Anlagen	361	364	277
Bearbeitungsfristen			
bis 20 Tage	52%	39%	39%
ab 21 bis 40 Tage	26%	35%	40%
ab 41 bis 60 Tage	11%	15%	14%
über 61 Tage	11%	11%	7%
Einsprachen			
	37	53	35
Rekurse			
	3	6	5

Die Anzahl der Baugesuche ist im Jahr 2021 stark angestiegen. Vor allem die Anzahl der kleineren Bauvorhaben hat stark zugenommen. Aufgrund der hohen Anzahl an Baugesuchen, die zu bearbeiten waren, dauerte die Bearbeitung der Gesuche im Schnitt etwas länger. Die Anzahl der Einsprachen hat sich nun wieder normalisiert und ist wieder im Bereich der Jahre 2018/19.

V. Aus den Abteilungen / Statistisches

Versorgung Sicherheit

Entsorgung

Mengenstatistik

	2019	2020	2021
Altglas [kg]	539'070	607'886	590'436
Altpapier/Karton [kg]	693'385	599'330	554'540
Altmetalle [kg]	28'860	28'460	24'240
Aluminium/Weissblech [kg]	35'938	38'330	39'362
Grünabfuhr [kg]	474'970	517'000	587'000
Giftabfälle Haushalte [kg]	2'304	2'264	1'950
Altöl [l]	11'600	12'280	13'200

Grössere Abweichungen sind beim Papier (-11 %) zu verzeichnen. Hier macht sich der Trend der direkten Entsorgung beim easydrive bemerkbar. Beim Aluminium und Weissblech sowie Altglas wird die Menge pro Kopf im ZAB-Gebiet ermittelt und auf Gossau umgerechnet.

Polizei

Einsätze Stadtpolizei (Std.)	2019	2020	2021
Arbeiten für Verwaltungen	231	191	409
Tagpatrouillen	4'590	5'195	5'587
Nachtpatrouillen	1'327	1'310	1'276
Ruhender Verkehr	403	303	251
Total	6'551	6'998	7'523

Die bisher von der Stadt Gossau (3) und der Gemeinde Flawil (0,5) von der Kantonspolizei geleasteten Polizisten sind neu beim Sicherheitsverbund Region Gossau (SVRG) gepoolt. Für die Kontrolle des ruhenden Verkehrs wird in Gossau ein Polizeiassistent eingesetzt. Dies führt zu einer Entlastung der Stadtpolizisten, die für zusätzliche Tag- und Nachtpatrouillen eingesetzt werden können.

Jugend – Alter – Soziales Sozial- und wirtschaftliche Hilfe

Fallzahlen	2019	2020	2021
Total geführte Unterstützungsfälle	180	167	147
Total unterstützte Personen	310	303	243
Total Sozialhilfesuche	130	135	124
Total bewilligte Gesuche	72	58	66
Total abgeschlossene Unterstützungsfälle	71	64	50

Abschlussgründe	2019	2020	2021
Aufnahme Erwerbstätigkeit	18	13	17
AHV-Rente / IV-Rente / EL zur AHV	15	10	10
Arbeitslosentaggelder	5	6	7
Wechsel des Wohnortes	8	17	7
Übrige Sozialleistungen	3	2	2
Verschiedenes/Kontaktabbruch	20	16	7
Total abgeschlossene Unterstützungsfälle	71	64	50

Familienstruktur geführter Fälle	2019	2020	2021
Alleinstehende Frauen	46	48	32
Alleinstehende Männer	69	72	62
Ehepaar/Konkubinat mit Kind(ern)	20	18	22
Ehepaar/Konkubinat ohne Kind(er)	10	7	6
Kinder und Jugendliche	11	11	10
Alleinerziehende (Frau) mit Kind(ern)	25	25	13
Alleinerziehender (Mann) mit Kind(ern)	1	2	2

V. Aus den Abteilungen / Statistisches

Asylwesen

Fallzahlen	2019	2020	2021
Zu erfüllende Sollzahl	k. A.	163	135
Anzahl betreute Personen	k. A.	168	148
Neuanmeldungen	k. A.	21	5
Anzahl betriebene Unterkünfte	k. A.	17	17

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Der Inhalt des Anhangs zur Jahresrechnung ist im Gemeindegesetz festgelegt. Die an dieser Stelle aufgeführten Zusatzinformationen zur Jahresrechnung sollen mögliche Risiken transparent machen.

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung, Abschreibungsmethode und -sätze

1.1 Angewandtes Regelwerk

Die vorliegende Rechnung wurde in Übereinstimmung mit dem Gemeindegesetz (sGS 151.2) und der Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (sGS 151.53) erstellt. Es werden die allgemeinen Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung der St.Galler Gemeinden angewendet.

1.2 Rechnungslegungsgrundsätze

Die Grundsätze zur Rechnungslegung richten sich nach Art. 106a Abs. 1 des Gemeindegesetzes (sGS 151.2).

Bruttodarstellung

Aufwände und Erträge, Ausgaben und Einnahmen sowie Aktiven und Passiven werden getrennt voneinander, ohne gegenseitige Verrechnung, in voller Höhe ausgewiesen.

Fortführung

Für die Rechnungslegung ist die Fortführung der Tätigkeit der Gemeinden wegleitend.

Periodenabgrenzung

Aufwände und Erträge werden in derjenigen Periode erfasst, in der sie verursacht werden.

Vergleichbarkeit

Die Rechnungen der Gesamtgemeinde und der Verwaltungseinheiten sollen sowohl untereinander als auch über die Zeit hinweg vergleichbar sein.

Stetigkeit

Die Grundsätze der Rechnungslegung bleiben nach Möglichkeit während eines längeren Zeitraums unverändert.

Verständlichkeit

Die Informationen müssen klar und nachvollziehbar sein.

Wesentlichkeit

Sämtliche Informationen im Hinblick auf die Adressaten, die für eine rasche und umfassende Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage notwendig sind, sind offenzulegen. Nicht relevante Informationen sollen ausgelassen werden.

Zuverlässigkeit

Die Informationen sollen richtig sein und glaubwürdig dargestellt werden (Richtigkeit). Der wirtschaftliche Gehalt soll die Abbildung bestimmen (wirtschaftliche Betrachtungsweise). Die Informationen sollen willkürfrei und wertfrei dargestellt werden (Vollständigkeit).

1.2 Bilanzierung und Bewertung

Die Bilanz wird als Stichtagsrechnung geführt. Bilanzstichtag ist der 31. Dezember. Während die Bilanzierungsgrundsätze die Frage beantworten, ob ein Sachverhalt in der Bilanz auszuweisen ist, legen die Bewertungsgrundsätze fest, mit welchem Wert die Position in der Bilanz zu erscheinen hat.

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Konto	Posten der Bestandesrechnung	Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze
	Aktiven	
10	Finanzvermögen	
100	Flüssige Mittel	Nominalwerte (Nennwert) Fremdwährungen sind zum Tageskurs am Bilanzstichtag umgerechnet. Es werden keine Fremdwährungen geführt.
101	Forderungen	Sollverbuchung, Bruttomethode, Nominalwert, Einzelbewertungsmethode
102	Kurzfristige Finanzanlagen	Sparkonten zum Nominalwert, Sparkonten in Fremdwährungen sind zum Tageskurs per Bilanzstichtag umgerechnet, Wertschriften mit Kurswert zum Kurswert per Bilanzstichtag, Wertschriften ohne Kurswert zum Verkehrswert oder zu Anschaffungs-/Herstellkosten
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	Nominalwerte (Nennwert)
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	Anschaffungs-/Herstellkosten
107	Finanzanlagen	Kurswert oder Anschaffungs-/Herstellkosten
108	Sachanlage FV	Verkehrswert
14	Verwaltungsvermögen	
140	Sachanlagen	Anschaffungs-/Herstellkosten unter Abzug planmässiger Abschreibungen
142	Immaterielle Anlagen	Anschaffungs-/Herstellkosten unter Abzug planmässiger Abschreibungen
144	Darlehen	Anschaffungs-/Herstellkosten unter Abzug planmässiger Abschreibungen
146	Investitionsbeiträge	Anschaffungs-/Herstellkosten unter Abzug planmässiger Abschreibungen
20	Fremdkapital	
200	Laufende Verpflichtungen	Sollverbuchung Bruttomethode Nominalwert (Nennbetrag)
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Nominalwert
202	Steuerbezug	Nominalwert
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	Nominalwert
205	Kurzfristige Rückstellungen	Nach allgemein anerkannten Grundsätzen
208	Langfristige Rückstellungen	Nach allgemein anerkannten Grundsätzen
209	Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	Nominalwert
29	Eigenkapital	
290	Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	Nominalwert
291	Fonds im Eigenkapital	Nominalwert
293	Vorfinanzierungen	Nominalwert
294	Reserven	Nominalwert
295	Aufwertungsreserve	Nominalwert
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	Nominalwert

VI. Anhang zur Jahresrechnung

1.3 Abschreibungsmethode und -sätze

1.3.1 Finanzvermögen

Wertberichtigungen des Finanzvermögens werden vorgenommen, wenn eine Wertveränderung gegenüber dem Buchwert eintritt.

1.3.2 Verwaltungsvermögen

Das Verwaltungsvermögen wird gemäss Beschluss vom Stadtrat vom 8. März 2017 linear über folgende Nutzungsdauern abgeschrieben:

Aktivierungsgrenze

Die Aktivierungsgrenze beträgt gemäss Beschluss vom Stadtrat vom 8. März 2017 CHF 100'000, wobei Darlehen und Beteiligungen unabhängig von ihrer Höhe aktiviert werden.

Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Strassen/Verkehrswege	30
Brücken	60
Wasserbau	40
Übrige Tiefbauten	40
Kanal- und Leitungsbauten	40
Abwasseranlagen	40
Gebäude (konventionelle Bauweise)	25
Gebäude (Leichtbauweise)	20
Abwasseranlagen	25
Möbilien	4
Maschinen	4
Fahrzeuge	4
Spezialfahrzeuge	10
Hardware	3
Übrige Sachanlagen	4
Immaterielle Anlagen, Software	3
Immaterielle Anlagen, Lizenzen	5
Immaterielle Anlagen, Planungskosten	10
Übrige immaterielle Anlagen	5
Anschlussbeiträge	10
Investitionsbeiträge	Analog Abschreibungsdauer des finanzierten Objekts

Im Jahresabschluss 2019 sind folgende Zusatzabschreibungen gemäss Vorschlag Stadtrat zur Gewinnverwendung zu verbuchen:

Es werden keine Zusatzabschreibungen getätigt.

VI. Anhang zur Jahresrechnung

2. Geldflussrechnung

Die Geldflussrechnung weist auf, was zur Veränderung im Bestand der Flüssigen Mittel (Kasse, Bank- und Postkontoguthaben sowie Kreditkartenforderungen) geführt hat. Sie hat das Ziel, Transparenz über den Zahlungsstrom einer Gemeinderechnung herzustellen. Der Cashflow aus Verwaltungstätigkeit (Geldfluss aus operativer Tätigkeit) verdeutlicht, wie viele Mittel erwirtschaftet worden sind, um die Investitionen in das Verwaltungsvermögen zu tätigen. Die Investitionstätigkeit zeigt die Höhe der Bruttoinvestitionen und die dazugehörenden Einnahmen auf. In der Rubrik Finanzierungstätigkeit wird aufgezeigt, wie der den Cashflow übersteigende Mittelbedarf finanziert wurde. Die Tabelle wurde neu nach den Vorgaben des Kantons St.Gallen erstellt. Dies führt zu Abweichungen zur letztjährig veröffentlichten Geldflussrechnung.

2.1 Stadthaushalt

	R 2021	R 2020
Geldfluss aus Betriebstätigkeit		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Gewinnverwendung)	1'226'800	0
+ Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	6'388'108	6'661'891
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	705'451	280'417
+ Wertberichtigungen (WB) Darlehen VV	0	0
+ WB Beteiligungen VV	0	0
– Auflösung passivierte Anschlussbeiträge	-291'185	-237'664
+ Kursverluste / negative WB Finanzvermögen	381'350	513'573
– Kursgewinne / positive WB Finanzvermögen	-1'121'515	-2'843'966
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	214'003	521'747
– Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-46'551	-50'493
+ Einlagen in das Eigenkapital (Reserven)	179'300	7'532'428
– Entnahmen aus dem Eigenkapital (Reserven)	-5'079'325	-5'018'312
+ Abnahme / – Zunahme Forderungen	1'171'036	-1'465'350
+ Abnahme / – Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen ER	-127'073	-104'604
+ Abnahme / – Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	160'206
+ Zunahme / – Abnahme laufende Verbindlichkeiten	-4'678'166	4'863'321
+ Zunahme / – Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen ER	1'423'296	527'359
+ Zunahme / – Abnahme kurzfristige Rückstellungen ER	-32'268	-137'998
+ Zunahme / – Abnahme langfristige Rückstellungen ER	-6'768	-2'976
– Aktivierung Eigenleistungen	-336'637	-292'821
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	-30'145	10'906'758
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-6'189'519	-8'822'030
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'334'538	1'838'879
+ Abnahme / – Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0
+ Zunahme / – Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen ER	0	0
+ Zunahme / – Abnahme kurzfristige Rückstellungen IR	0	0
+ Zunahme / – Abnahme langfristige Rückstellungen IR	-184'183	-14'904
+ Aktivierung Eigenleistungen	336'637	292'821
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-4'702'527	-6'705'234

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Finanzierungsüberschuss (+), Finanzierungsfehlbetrag (-)	-4'732'672	4'201'524
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
– Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen	0	1'400'000
– Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen	306'350	-6'095'000
– Zunahme / + Abnahme Sachanlagen Finanzvermögen	-1'121'300	-1'128'300
– Kursverluste / negative WB Finanzvermögen	-381'350	-513'573
+ Kursgewinne / positive WB Finanzvermögen	1'121'515	2'843'966
– Abnahme / + Zunahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-13'993'200	1'000'000
– Abnahme / + Zunahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	6'000'000
– Zunahme / + Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	985'259	2'590'070
– Abnahme / + Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-13'082'726	6'097'163
Total Geldfluss (Veränderung Flüssige Mittel)	-17'815'398	10'298'687
Bestand Flüssige Mittel 1.1.	27'727'906	17'429'219
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	9'912'508	27'727'906
Veränderung Flüssige Mittel (Total Geldfluss)	-17'815'398	10'298'687

VI. Anhang zur Jahresrechnung

3. Eigenkapitalnachweis vor Gewinnverwendung

Der Eigenkapitalnachweis per 31.12.2021 zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals auf.

3.1 Stadthaushalt

	Spezialfinanzierungen	Fonds im Eigenkapital	Vorfinanzierungen	Ausgleichsreserve	Reserve Werterhalt Finanzvermögen	Aufwertungsreserve	Neubewertungsreserve	Bilanzüberschuss	Total
Konto	290	291	293	2940	2941	295	296	299	
Bestand per 1.1.2021	21'999'082,29	360'669,46	34'870'729,87	49'738'805,94	5'143'197,00	58'140'746,43	0,00	13'898'378,98	184'151'609,97
Bildung	191'272,80	22'730,00	0,00	0,00	179'300,00	0,00	0,00	0,00	393'302,80
Auflösung	-15'859,32	0,00	-84'000,00	0,00	-180'954,84	-4'845'062,21	0,00	0,00	-5'125'876,37
Total Eigenkapital per 31.12.2021	22'174'495,77	383'399,46	34'786'729,87	49'738'805,94	5'141'542,16	53'295'684,22	0,00	13'898'378,98	179'419'036,40

3. Eigenkapitalnachweis nach Gewinnverwendung

Der Eigenkapitalnachweis per 31.12.2021 zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals auf.

3.1 Stadthaushalt

	Spezialfinanzierungen	Fonds im Eigenkapital	Vorfinanzierungen	Ausgleichsreserve	Reserve Werterhalt Finanzvermögen	Aufwertungsreserve	Neubewertungsreserve	Bilanzüberschuss	Total
Konto	290	291	293	2940	2941	295	296	299	
Bestand per 1.1.2021	21'999'082,29	360'669,46	34'870'729,87	49'738'805,94	5'143'197,00	58'140'746,43	0,00	13'898'378,98	184'151'609,97
Bildung	191'272,80	22'730,00	0,00	0,00	179'300,00	0,00	0,00	0,00	393'302,80
Auflösung	-15'859,32	0,00	-84'000,00	0,00	-180'954,84	-4'845'062,21	0,00	0,00	-5'125'876,37
Verwendung Jahresergebnis									
Zuweisung Ausgleichsreserve									1'226'800,00
Zuweisung Energiefonds									826'800,00
									400'000,00
Total Eigenkapital per 31.12.2021	22'174'495,77	383'399,46	34'786'729,87	49'738'805,94	5'141'542,16	53'295'684,22	0,00	13'898'378,98	179'419'036,40

VI. Anhang zur Jahresrechnung

4. Rückstellungsspiegel

Die Zusammenstellung zeigt alle per 31.12.2021 betriebsnotwendigen Rückstellungen für spätere Aufwendungen (Beträge in CHF).

4.1 Stadthaushalt

Art	Kto. Bereich	Bestand Vorjahr	Bestand laufendes Jahr	Veränderung	Kommentar
Kurzfristige Rückstellungen					
Grabenaufbrüche	2055	273'751,85	260'179,55	-13'572,30	Beiträge von Privaten an Instandstellungsarbeiten an Strassen
Langfeldstrasse	2055	75'000,00	0,00	-75'000,00	Einbringung des Deckbelages nach Abschluss der Bautätigkeit
Mehrleistungen des Personals	2050	605'142,00	661'446,00	56'304,00	Gleitzzeit- und Ferienguthaben des Verwaltungspersonals
Langfristige Rückstellungen					
Wanderwege Unterhalt	2085	17'550,57	17'550,57	-	Übernahme von Aufgaben und Mitteln von Privaten
Waldstrassenunterhalt	2085	23'490,56	20'240,16	-3'250,40	Übernahme von Aufgaben und Mitteln von Privaten
Privatstrassenunterhalt	2085	209'091,70	205'573,85	-3'517,85	Übernahme von Aufgaben und Mitteln von Privaten
Fenngärten/Nutzenbuchbach	2085	106'031,19	106'031,19	-	Übernahme von Aufgaben und Mitteln von Privaten
Arneggerbach	2085	389'761,65	389'761,65	-	Einzahlungen Perimeterbeiträge
Arneggerbach SBB	2088	182'157,00	182'157,00	-	Vorauszahlung von Perimeterbeiträgen der SBB
GS 777 Bischofszellerstrasse	2088	184'182,80	0,00	-184'182,80	Sanierung Boden ehemaliges Gaswerk (Restparzelle)
Schiessstand Arnegg	2088	150'000,00	150'000,00	-	Rückbau Zeigerstand mit Kugelfang, Sanierung Belastung
Total per 31.12.2021		2'216'159,32	1'992'939,97	-223'219,35	

Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die gebuchten Delkredere-Rückstellungen (aus Transparenzgründen hier nochmals erwähnt) setzen sich wie folgt zusammen:

Delkredere auf Steuerguthaben	1012	210'000,00	210'000,00	0,00	Reserve für nicht eintreibbare Steuerguthaben
Delkredere auf Forderungen	1010	40'000,00	100'000,00	60'000,00	Reserven für nicht bezahlte Debitorenausstände
Delkredere Flächenbeiträge	1072	75'936,60	75'936,60	0,00	Gestundete Flächenbeiträge für Abwasser
Total per 31.12.2021		250'000,00	310'000,00	60'000,00	

VI. Anhang zur Jahresrechnung

5. Beteiligungsspiegel

Die Gemeinde kann ihre Aufgaben unter Vorbehalt bestimmter Voraussetzungen allein oder gemeinsam mit anderen Gemeinden erfüllen oder anderen externen Leistungserbringern übertragen. Sie kann privat- oder öffentlich-rechtliche Unternehmen gründen oder sich daran beteiligen. Der Beteiligungsspiegel zeigt alle kapitalmässigen Beteiligungen auf, die Aufgaben der Stadt Gossau lösen.

5.1 Stadthaushalt

Beteiligungsspiegel per 31. Dezember 2021

Name der Einheit/Organisation	Regiobus AG, Gossau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft
Tätigkeit	öffentliche Personentransporte
Gesellschaftskapital	CHF 120'000
Anteil der Gemeinde	50 % / CHF 60'000
Wesentliche weitere Miteigentümer	Gemeinde Herisau 50 %
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Buchwert	CHF 2'274'330
Bilanzsumme	CHF 14'595'675
Reingewinn	CHF 55'466
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 0
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 13'497'216

Name der Einheit/Organisation	Appenzeller Bahnen AG, Herisau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft
Tätigkeit	öffentl. Personentransporte
Gesellschaftskapital	CHF 15'600'000
Anteil der Gemeinde	0,23 % / CHF 36'000
Wesentliche weitere Miteigentümer	Bund, Kantone, Gemeinden
Eigene Untergesellschaften der Organisation	Mercato Shop AG, Teufen
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Buchwert	CHF 36'000
Bilanzsumme	CHF 415'408'245
Reingewinn	CHF 1'648'446
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	keine direkten Zahlungsströme
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 52'679'017

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Name der Einheit/Organisation	Abraxas Informatik AG
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft
Tätigkeit	Rechenzentrum öffentliche Hand
Buchwert	CHF 75'000
Gesellschaftskapital	CHF 6'850'000
Anteil der Gemeinde	0,38 % / CHF 75'000
Wesentliche weitere Miteigentümer	Kantone, Gemeinden
Eigene Untergesellschaften der Organisation	
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	keine
Bilanzsumme	CHF 110'083'000
Reingewinn	CHF 198'000
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 460'562
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 193'638'000

Name der Einheit/Organisation	Walter Zoo AG, Gossau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft
Tätigkeit	Führen eines Zoos
Gesellschaftskapital	CHF 100'000
Anteil der Gemeinde	Namenaktien 35,6 %
Wesentliche weitere Miteigentümer	Walter Zoo Verein; Fam. Federer
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Buchwert	CHF 1.00
Bilanzsumme	CHF 5'906'677
Reingewinn	CHF 539'712
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 150'000
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 8'488'342

Name der Einheit/Organisation	Abwasserverband Niederbüren
Rechtsform der Einheit/Organisation	Zweckverband
Tätigkeit	Reinigung von Abwasser
Gesellschaftskapital	CHF 271'275
Anteil der Gemeinde	6,8 % der Kosten
Wesentliche weitere Miteigentümer	Oberbüren, Waldkirch, Andwil, Niederbüren, Hauptwil, Niederhelfenschwil
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 526'178
Reingewinn	CHF 0
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 96'938
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 1'425'258

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Name der Einheit/Organisation	Abwasserverband Flawil-Degersheim-Gossau (AVFDG)
Rechtsform der Einheit/Organisation	Zweckverband
Tätigkeit	Reinigung von Abwasser
Gesellschaftskapital	CHF 0
Anteil der Gemeinde	55 % der Kosten
Wesentliche weitere Miteigentümer	Flawil, Degersheim
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 20'073'203
Reingewinn (Kostenanteil Gemeinden)	0
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 1'325'766
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 2'876'289

Name der Einheit/Organisation	Kinder- und Erwachsenen-schutzbehörde Region Gossau (KESB), Gossau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Zweckverband
Tätigkeit	Sozialdienst
Gesellschaftskapital	CHF 0
Anteil der Gemeinde	33,14 % der Kosten
Wesentliche weitere Miteigentümer	
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2021	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 870'348
Reingewinn	CHF 0
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	KESB CHF 478'430 Sozialberatungszentrum CHF 868'254
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 4'063'884

Name der Einheit/Organisation	Stadtbibliothek, Gossau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Verein
Tätigkeit	Verleih von Medien (Bücher, CD, DVD, Hörbücher usw.)
Gesellschaftskapital	CHF 38'481
Anteil der Gemeinde	80 % der Kosten
Wesentliche weitere Miteigentümer	
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2021	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 870'348
Reingewinn	CHF 5'080
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 480'600
Gesamtaufwand der Organisation, Raummiete von der Stadt direkt bezahlt	CHF 595'802

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Name der Einheit/Organisation	Ludothek, Gossau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Verein
Tätigkeit	Verleih von Spielen
Gesellschaftskapital	CHF 0
Anteil der Gemeinde	70 % der Kosten
Wesentliche weitere Miteigentümer	Evang. Kirchgemeinde Gossau-Andwil, Gemeinde Andwil
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 52'143
Reingewinn	CHF 7'169
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 188'650
Gesamtaufwand der Organisation, Raummiete von der Stadt direkt bezahlt	CHF 265'742

Name der Einheit/Organisation	Musikschule Fürstenland, Gossau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Verein
Tätigkeit	Musikunterricht
Gesellschaftskapital	CHF 0
Anteil der Gemeinde	39,2 % der Kosten
Wesentliche weitere Miteigentümer	Andwil, Niederwil
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 0
Reingewinn	CHF 0
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 709'705
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 1'795'799

Name der Einheit/Organisation	Sana Fürstenland AG, Gossau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft
Tätigkeit	Pflege und Betreuung
Gesellschaftskapital	CHF 3'510'300
Anteil der Gemeinde	80 % / CHF 2'808'240
Wesentliche weitere Miteigentümer	Andwil 5 % Gaiserwald 5 % Oberbüren 5 % Niederbüren 5 %
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Buchwert	CHF 1'865'242
Bilanzsumme	CHF 6'721'752
Reingewinn	CHF -476'668
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	via Pflegefinanzierung
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 8'780'300

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Name der Einheit/Organisation	Sicherheitsverbund Region Gossau (SVRG), Gossau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Zweckverband
Tätigkeit	Feuerschutz, Zivilschutz
Gesellschaftskapital	CHF 1'298'119
Anteil der Gemeinde	30 % der Kosten
Wesentliche weitere Miteigentümer	Andwil, Degersheim, Flawil, Waldkirch
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Buchwert	CHF 0.00
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Bilanzsumme	CHF 2'061'406
Betriebsergebnis	CHF -21'453
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 1'212'816
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 3'878'400

Name der Einheit/Organisation	Energienetz GSG AG
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft
Tätigkeit	Sie hat den Zweck, thermische Energien Gossau Ost-St.Gallen West-Gaiserwald im Verbund mit einem Fernwärmenetz zu produzieren, transportieren und verteilen.
Gesellschaftskapital	CHF 1'900'000
Anteil der Gemeinde	31,6 % / CHF 600'000
Wesentliche weitere Miteigentümer	Stadt St.Gallen, Gemeinde Gaiserwald, SAK
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Buchwert	CHF 321'000
Bilanzsumme	CHF 3'109'156
Reingewinn	CHF -31'067
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 0
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 239'148

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Name der Einheit/Organisation	Trocknungsanlage Arnegg AG
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft
Tätigkeit	Betrieb einer Trocknungsanlage sowie Lagerhaltung
Gesellschaftskapital	CHF 153'000
Anteil der Gemeinde	6,54 % oder CHF 10'000
Wesentliche weitere Miteigentümer	Diverse Aktionäre
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Buchwert	CHF 10'000
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Bilanzsumme	CHF 11'082'213
Reingewinn	CHF 627'665
Ablieferung oder Dividende	CHF 1'000
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 0
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 767'973

Name der Einheit/Organisation	RWSG Regionale Wasserversorgung St.Gallen AG, 9000 St.Gallen
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft
Tätigkeit	Erstellung und Betrieb eines Seewasserkraftwerkes (inkl. Transportsystem)
Gesellschaftskapital	CHF 40'000'000
Anteil der Gemeinde	15,65 % / CHF 6'260'000
Wesentliche weitere Miteigentümer	50 % Stadt St.Gallen und 11 Partnergemeinden
Buchwert	CHF 6'260'000
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Bilanzsumme	CHF 52'122'971
Reingewinn	CHF 1'613
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 0
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 7'204'270

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Name der Einheit/Organisation	IG GIS AG
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft
Tätigkeit	Sicherstellung eines effizienten, kostengünstigen und bedarfsgerechten Betriebs eines GIS im Auftrag der beteiligten Kantone und Gemeinden
Gesellschaftskapital	CHF 110'000, davon CHF 55'000 liberiert
Anteil der Gemeinde	0,23 % / CHF 250
Wesentliche weitere Miteigentümer	50 % Stadt St.Gallen und 11 Partnergemeinden
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Buchwert	CHF 250.00
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Bilanzsumme	CHF 65'348
Reingewinn	CHF 5'899
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 59'256
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 4'233'400

Name der Einheit/Organisation	ZAB Zweckverband Abfallverwertung Bazenheid
Rechtsform der Einheit/Organisation	Zweckverband
Tätigkeit	Die primäre Aufgabe des ZAB besteht darin, Haushalts-, Industrie- und Gewerbeabfälle sowie Schlämme aus kommunalen und industriellen Kläranlagen in der Verbandsregion zu sammeln und sie stofflich oder energetisch zu verwerten.
Gesellschaftskapital	CHF 51'252
Anteil der Gemeinde	
Wesentliche weitere Miteigentümer	38 Gemeinden
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2020	
Buchwert	CHF 0
Bilanzsumme	CHF 55'203'243
Reingewinn	CHF 6'550'283
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 479'270
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 31'713'009

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Name der Einheit/Organisation	Verband Schweizer Gasindustrie
Rechtsform der Einheit/Organisation	Genossenschaft
Tätigkeit	Förderung und Koordinierung der netzgebundenen Gasversorgung und Gasverwendung in der Schweiz
Gesellschaftskapital	CHF 1'630'000
Anteil der Gemeinde	CHF 5'000 liberiert zu 60 %
Wesentliche weitere Miteigentümer	
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2019	
Buchwert	CHF 0
Bilanzsumme	CHF 23'407'588
Reingewinn	CHF 866'167
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	Zins Genossenschaftskapital 4 %
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 14'641'873

Name der Einheit/Organisation	ASGO Zur Zeit der Drucklegung war der Jahresabschluss noch nicht bekannt.
Rechtsform der Einheit/Organisation	Verein Haftung für Schulden: Solidarhaftung
Tätigkeit	Entwicklungsplanung Areal St.Gallen West - Gossau Ost
Gesellschaftskapital	CHF 0
Anteil der Gemeinde	Total Kosten 1'733'970 Anteil Gossau CHF 611'198
Wesentliche weitere Miteigentümer	Stadt St.Gallen Kanton St.Gallen
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2021	
Buchwert	CHF 0
Bilanzsumme	CHF 683'927
Reingewinn	CHF 11'205
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 611'198
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 351'980

VI. Anhang zur Jahresrechnung

6. Gewährleistungsspiegel

Im Gewährleistungsspiegel werden jene Sachverhalte aufgeführt, aus denen sich zukünftig wesentliche Verpflichtungen des Gemeinwesens ergeben können (sogenannte Eventualverpflichtungen).

Zusammenstellung per 31. Dezember 2019

Stadthaushalt

	Stand per 31.12.19	Stand per 31.12.20
Schweizerisches Gesangsfest 2022	60'000	60'000
MiGel Sana Fürstenland AG	15'000	15'000
MiGel Spitex	10'000	10'000
Personalsoftware	25'000	0

Eintrag im kant. Kataster über belastete Standorte	Anzahl Standorte	
Gewerbe-, Industriezone	1	1
Wohn-, Gewerbezone	1	1
Zone für öffentliche Bauten	1	1
Landwirtschaftszone	5	5
Grünzone	1	1

Verkauf Grundstück mit Eintrag im kant. Kataster für belastete Standorte	
Keine	
Beteiligung ASGO (Verein)	
Solidarhaftung	

VI. Anhang zur Jahresrechnung

7. Anlagespiegel

7.1 Wertschriften

Die Stadt Gossau verfügt über keine Wertschriften (Aktien, Obligationen, alternative Produkte), die dem Zweck der Geldanlage dienen. Beteiligungen an Unternehmen gemäss Beteiligungsspiegel dienen lediglich Tätigkeiten im Stadthaushalt oder den Stadtwerken.

7.2 Verzeichnisse

Die Detailverzeichnisse können beim Finanzamt bestellt werden.

Anlagespiegel (inkl. Abschreibungsspiegel)

Finanzvermögen	Anschaff.-kosten 31.12.20	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Anschaff.-kosten 31.12.21	Abschrei- bung 31.12.20	Abschrei- bung in Periode	Wert- berich- tigung	Aufwer- tung	Um- glied- erung	Abschrei- bung 31.12.21	Buchwert 31.12.20	Buchwert 31.12.21
1070.00 Aktien und Anteilscheine	11'815'323	0	0	11'815'323	-677'125	0	-381'350			-1'058'475	11'138'198	10'756'848
1080.00 Grundstücke Finanzvermögen	43'732'888	0	0	43'732'888	-535'778	0	0	1'121'300		-535'778	42'075'010	43'196'310
1084.00 Gebäude Finanzvermögen	13'503'000	0	0	13'503'000	-34'800	0	0			-34'800	13'468'200	13'468'200
Gesamt	69'051'211	0	0	69'051'211	-1'247'703	0	-381'350	1'121'300	0	-1'629'053	66'681'408	67'421'358
Verwaltungsvermögen	Anschaff.-kosten 31.12.20	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Anschaff.-kosten 31.12.21	Abschrei- bung 31.12.20	Abschrei- bung in Periode	Wert- berich- tigung	Aufwer- tung	Um- glied- erung	Abschrei- bung 31.12.21	Buchwert 31.12.20	Buchwert 31.12.21
1400.00 Grundstücke allgemeiner Haushalt	32'362'000	0	0	32'362'000	-486'000	0				-486'000	31'876'000	31'876'000
1401.00 Strassen, Verkehrswege	45'973'785	468'846	0	46'442'631	-24'775'204	-1'324'400			0	-26'099'604	21'198'581	20'343'027
1402.00 Wasserbau	4'769'717	0	0	4'769'717	-1'248'474	-118'358			0	-1'366'832	3'521'243	3'402'885
1403.00 Übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'292'956	414'762	0	3'707'718	-678'943	-27'831			0	-706'774	2'614'013	3'000'944
1403.10 Tiefbauten Spezialfinanzierungen	4'239'094	123'413	0	4'362'508	-604'551	-80'201			680'538	-684'752	3'634'544	3'677'756
1404.00 Hochbauten allgemeiner Haushalt	30'060'187	0	0	30'060'187	-16'875'084	-1'218'941			0	-18'094'025	13'185'103	11'966'161
1404.01 Schulbauten allgemeiner Haushalt	58'946'116	0	0	58'946'116	-23'411'577	-2'467'556				-25'879'133	35'534'538	33'066'982
1404.10 Hochbauten Spezialfinanzierungen	10'430'379	0	0	10'430'379	-2'846'651	-355'832				-3'202'483	7'583'728	7'227'896
1406.00 Mobilien allgemeiner Haushalt	4'480'303	0	0	4'480'303	-3'594'246	-519'600				-4'113'846	886'057	366'457
1407.00 Anlagen im Bau	4'494'625	3'477'987	0	7'972'612	0	0			-56'851	0	4'494'625	7'972'612
1407.10 Anlagen im Bau Spezialfinanzierungen	63'178	766'201	0	829'379	0	0			-727'523	0	63'178	829'379
1420.00 Software	220'229	68'040	0	288'269	-163'378	0			56'851	-163'378	56'851	124'891
1427.00 Immaterielle Anlagen in Realisierung	1'373'082	0	0	1'373'082	0	-217'424				-217'424	1'373'082	1'155'658
1429.00 Planungen	579'616	0	0	579'616	-70'566	-57'964				-128'530	509'050	451'086
1461.00 Investitionsbeiträge an Kantone	3'643'195	0	0	3'643'195	-1'000'245	-122'503				-1'122'748	2'642'950	2'520'447
1462.00 Investitionsbeiträge an Gemeinden und	3'522'834	0	0	3'522'834	-2'113'702	-140'914				-2'254'616	1'409'132	1'268'218
1462.10 Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	479'027	60'570	0	539'597	-154'085	-13'462			46'985	-167'547	324'942	372'050
1465.00 Investitionsbeiträge an Privatunternehmen	3'000'000	100'000	0	3'100'000	0	-428'572				-428'572	3'000'000	2'671'428
1445 Darlehen	460'000	0	0	460'000	-400'000	0				-400'000	60'000	60'000
Gesamt	211'930'323	5'479'819	0	217'870'142	-71'320'607	-7'093'559	0	0	0	-85'116'264	133'967'617	132'353'878
	0											100'477'878
2068 Passivierte Anschlussbeiträge	2'577'202	624'838		3'202'040	-315'624	-291'185				-606'809	2'596'231	2'929'884

VI. Anhang zur Jahresrechnung

8. Abrechnungen Investitionskredite

In dieser Rubrik werden alle im abgelaufenen Berichtsjahr abgerechneten Kredite für Investitionsvorhaben (Investitionsrechnung) dargestellt. Damit soll dem Parlament ein Überblick über abgerechnete, überjährige Investitionen ermöglicht werden. Das Finanzamt führt die Liste der noch nicht abgerechneten Kredite.

Schlachthofstrasse, Sanierung Kredit 2017	1'214'200,00
Bauarbeiten	912'790,25
Gärtnerarbeiten, Zäune, Markierung/Signalisation, Umleitungen, Verkehrsregelung	8'029,70
Projekt, Bauleitung, Oberbauleitung	67'850,60
Landerwerb, Vermessung	6'685,35
Bewilligungen, Nebenkosten, Diverses	26'646,70
Gesamtkosten	1'022'002,60

9. Behördemitglieder Besoldung

Gemäss Art. 123b Gemeindegesetz des Kantons St.Gallen veröffentlicht der Rat die Besoldung der von der Bürgerschaft gewählten Behördemitglieder nach Ablauf des Rechnungsjahrs im Geschäftsbericht, soweit die Bürgerschaft nicht auf andere geeignete Weise informiert wird.

Stadtrat	Name	Funktion	Pensum	Bruttolohn	Spesen- vergütung	Organ- entschädigung ¹
	Wolfgang Giella	Stadtpräsident	100%	CHF 224'920 ²	CHF 3'600	CHF '0
	Krapf-Gubser Gaby	Departementsvorsteherin Bau Umwelt Verkehr	70%	CHF 137'600 ³	CHF 2'400	CHF '0
	Alder Frey Helen	Departementsvorsteherin Jugend Alter Soziales	70%	CHF 175'340 ⁴	CHF 2'400	CHF '0
	Martin Claudia	Departementsvorsteherin Versorgung Sicherheit	70%	CHF 134'600	CHF 2'400	CHF '0
	Rindlisbacher Stefan	Schulpräsident	100%	CHF 198'680 ⁵	CHF 3'600	CHF '0

Schulrat	Name	Funktion	Pensum	Bruttolohn	Spesen- vergütung	Organ- entschädigung ¹
	Rindlisbacher Stefan	Schulpräsident	100%	CHF 198'680 ⁶	CHF 3'600	CHF 0
	Jung Thomas	Schulrat	–	CHF 15'468	CHF 1'200	CHF 0
	Krucker Adrian	Schulrat	–	CHF 15'468	CHF 1'200	CHF 0
	Mathis David	Schulrat	–	CHF 15'152	CHF 1'200	CHF 0
	Wüthrich Inge	Schulrätin	–	CHF 15'780	CHF 1'200	CHF 0
	Ziegler Brigitte	Schulrätin	–	CHF 24'660 ⁷	CHF 1'200	CHF 0
	Züger-Allenspach Petra	Schulrätin	–	CHF 15'152	CHF 1'200	CHF 0

Geschäftsprüfungs- kommission	Name	Funktion	Pensum	Bruttolohn	Spesen- vergütung	Organ- entschädigung ¹
	Hardegger Elmar	GPK-Präsident	–	CHF 5'000	CHF 0	CHF 0
	Albrecht Frank	GPK-Mitglied	–	CHF 2'500	CHF 0	CHF 0
	Loher Itta	GPK-Mitglied	–	CHF 2'500	CHF 0	CHF 0
	Schäfli-Fuchs Ruth	GPK-Mitglied	–	CHF 2'500	CHF 0	CHF 0
	Uffer Martina	GPK-Mitglied	–	CHF 2'500	CHF 0	CHF 0

¹ gemäss Art. 123b lit. f Gemeindegesetz

² inkl. CHF 5'520 Kinderzulagen

³ inkl. CHF 3'000 für Infrastruktur

⁴ inkl. CHF 25'500 Kompensation Ausfall Leiter Amt für Soziales während 6 Monaten, inkl. CHF 12'240 Kinder- und Ausbildungszulagen 2021 und Nachzahlung 2020, inkl. CHF 3'000 für Infrastruktur

⁵ inkl. CHF 8'280 Kinderzulagen

⁶ inkl. CHF 8'280 Kinderzulagen

⁷ inkl. CHF 8'880 Kinderzulagen

VII. Aufgabenübersicht

Kostenstellenverantwortliche

1	Innere Finanzen Kultur	1000	Stadtpfarrerin Wolfgang Stella
	Gemeinderführung	1000	1. Stadtparlament 2. Stadtrat Benedicta Kempf
	Personenwesen	1010	1. Personalarbeitung 2. Personalförderung 3. Lohnwesen Barbara Sattler
	Stadtkassen	1030	1. Abstimmungen, Wahlen 2. Bürgerecht 3. Bewilligungen 4. Landwirtschaft 5. Märkte Patrick Strässle
	Informatik	1060	1. Informatik Verwaltung 2. Informatik Schule 3. Telematik Patrick Fischer
	Betriebswesen	1070	1. Auskunft und Betreuung 2. Registerführung 3. Zustellungen Tanja Tatic
	Grundbuchamt	1100	1. Grundbuchführung 2. Notariatswesen 3. Schätzungswesen Franco Maurerli
	Einwohner-Zivildienstamt	1150	1. Auskunft und Beratung 2. Registerführung 3. Dienstleistungszentrum 4. Trauungen Berntra Fedeke
	Steuern	1200	1. Veranlagungen 2. Registerführung 3. Bezug Antonella Cardiglianc
	Stadtentwicklung	1250	1. Ortsplanerische Beratung 2. Sondernutzungspläne René Haradi
	Kultur	1260	1. Kulturförderung Patrick Strässle
	Informatik Schule	1300	1. Voranschlag 2. Jahresrechnung 3. Dienstleistungen für Dritte Heinz Lorentli
	Finanzen	1310	1. Gemeindesteuern 2. Steueranfalls 3. Beiträge Stadtwerke 4. Abschreibungen 5. Finanzausgleich Heinz Lorentli
2	Bildung	2000	Schulpräsident Stefan Brändli
	Schulbildung	2000	1. Schularztliche Dienste 2. Schulärztliche Dienste Michael Brasser
	Schulamt	2010	1. Schulverwaltung 2. Administration 3. Dienstleistungen an Dritte Michael Brasser
	Kindergarten	2020	1. Kindergarten 2. Schulgemeindebeiträge Michael Brasser
	Primarstufe	2030	1. Primarschule 2. Schulgemeindebeiträge 3. Musikgrundschule Michael Brasser
	Oberschule	2040	1. Oberstufe 2. Schulgemeindebeiträge Michael Brasser
	Fördernde Massnahmen	2050	1. Kleinklassen/Einstufung 2. Lokales Lernen 3. Legasthenie 4. Schulische Heilpädagogik 5. Ubrige Förderungen 6. Besondere Begabungen Michael Brasser
	Schul-Zusatzangebote	2060	1. Schulnässe 2. Tagesstrukturen 3. Schulentransporte 4. Musikschule Michael Brasser
3	Bau Umwelt Verkehr	3000	Stadtfräulein Gaby Krapp
	Bauverwaltung	3000	1. Bauverwaltung 2. Baubewilligungsverfahren Ivo Lehner
	Sportanlagen / Hallen	3010	1. Beiträge an Schulgemeinden 2. Standortbeiträge 3. Sonderschulen Michael Brasser
	Sportanlagen / Hallen	3020	1. Sportliche Baueinbaut 2. Sportplätze Ivo Lehner
	Schuliegenschäfer	3020	1. Bau, Betrieb und Unterhalt Ivo Lehner
	Verwaltungs- schaff	3030	1. Bau, Betrieb und Unterhalt 2. Enquarierungen 3. Zwischuzanliegen Ivo Lehner
	Finanzschaffler	3040	1. Bau, Betrieb und Unterhalt Ivo Lehner
	Praktanlagen	3100	1. Bau, Betrieb, Unterhalt Hans-Peter Roters
	Strassen und Plätze	3110	1. Bau, Betrieb, Unterhalt Hans-Peter Roters
	Offenl. Verkehr	3120	1. Bau, Betrieb, Unterhalt Hans-Peter Roters
	Freibad	3140	1. Bestatungen 2. Bau, Betrieb, Unterhalt Hans-Peter Roters
	Gewässerschutz	3150	1. Bau, Betrieb, Unterhalt Hans-Peter Roters
	Natur und Umwelt	3050	1. Naturschutz 2. Feuerungskontrolle Hans-Peter Roters
4	Versorgung Sicherheit	4000	Stadtfräulein Claudia Wäber
	Elektrizität	4000	1. Bereitstellung und Verkauf 2. Bau, Betrieb, Unterhalt 3. Dienstleistungen für Dritte Patrick Schönenberger
	Wasserversorgung	4010	1. Bereitstellung und Verkauf 2. Bau, Betrieb, Unterhalt 3. Dienstleistungen für Dritte Patrick Schönenberger
	Erddgas	4020	1. Bereitstellung und Verkauf 2. Bau, Betrieb, Unterhalt 3. Dienstleistungen für Dritte Patrick Schönenberger
	Entsorgung	4030	1. Bereitstellung und Verkauf 2. Bau, Betrieb und Unterhalt 3. Dienstleistungen für Dritte Patrick Schönenberger
	Stärkemaschine	4040	1. Bau und Betrieb Patrick Schönenberger
	Sicherheitsverbund	4100	1. Feuerwehr 2. Polizei 3. Zivilschutz 4. Gemeindedienstleistungen SVRG
5	Jugend Alter Soziales	5000	Stadtfräulein Helen Alder
	Asylwesen	5000	1. Betreuung von Asylbewerbern Aron Stemmann
	Finanz- und Sachhilfe	5010	1. Intake Beratung 2. Ausrichtung von Sozialhilfe 3. Sozialberatung 4. Alimentenvorschussung Aron Stemmann
	Sozialberatung	5020	1. Sozialberatung Aron Stemmann
	Integration	5020	1. Integration Aron Stemmann
	Jugendarbeit	5040	1. Jugendclub 2. Mobile Jugendarbeit 3. Beratung Aron Stemmann
	Schulsozialarbeit	5050	1. Einzelhilfe 2. Beziehungsarbeit 3. Projekte 4. Informativ/Tip Aron Stemmann
	Ausserfam. Kinderbetreuung	5060	1. Tagesfamilien/Agashort 2. Verein Kindertragsbetreuung Aron Stemmann
	Eigenerschutz	5090	1. Alimentenbeschussung 2. Unterhaltsbeiträge 3. Elternbildung Aron Stemmann
	Gesundheit	5090	1. Spitex-Dienste 2. Mütter- und Vaterberatung Aron Stemmann
	Alter	5100	1. Aufsicht Sama Fichtenland AG 2. Alter und Gesundheit Aron Stemmann
	Sport/Kultur/Freizeit/Arbeits	2110	1. Sportförderung 2. Freizeit/Arbeits Nobert Thaler

Aufgabenbereiche

Mit unterschiedlichsten Dienstleistungen deckt die Stadtverwaltung die gesetzlich definierten Grundaufgaben einer Gemeinde ab. Entscheidungsfreiraum besteht lediglich bei selbstgewählten Aufgaben. Nebst der Arbeit der Führungsgremien (Parlament, Stadtrat) und verschiedener Stabsstellen (Stadtkanzlei, Stadtentwicklung, Öffentlichkeitsarbeit) finden sich in diesem Bereich die wesentlichen, für das Funktionieren einer Kommune notwendigen Ressourcenprozesse (Personalwesen, Finanzen, Informatik). Der Bereich Inneres umfasst auch jene Dienste, die Sach- und Personendaten zu bewirtschaften haben (Einwohneramt, Zivilstandsamt, Grundbuchamt, Betriebsamt, Steueramt). Das Aufgabenportfolio wird abgerundet durch die diesem Bereich angegliederte Kulturförderung.

Zielerreichung

Die gesetzten Ziele konnten trotz anhaltendem Spardruck und Coronavirus erreicht werden. Die Kundenzufriedenheit bewegte sich weiterhin auf einem hohen Wert.

Wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

In Gossau würde der Bevölkerung ein vielfältiges und attraktives Kulturangebot zur Verfügung stehen. Das Kulturleben stand auch 2021 still. Weder Bundesfeier noch Neuzuzügeranlass konnten durchgeführt werden. Viele der Mitarbeitenden im Rathaus war im Homeoffice. Unsere Kantonsratspräsidentin konnte nicht gefeiert werden. Dafür entstand das Projekt der Trinkbrunnen, das als nachhaltiges Projekt lange Jahre an das Präsidium von Stadträtin Claudia Martin denken lässt.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Nun gilt es, positiv das neue Jahr zu gestalten. Ein wichtiges Ereignis für Gossau steht mit dem Schweizerischen Gesangsfest an. Die Abstimmung zur Sportwelt wird ebenfalls das Jahr prägen.

Leistung

Nebst der Erfüllung der Grundaufgaben und der Bereitstellung der dafür erforderlichen Ressourcen gilt es, die Rechtsgrundlagen für eine geordnete Siedlungsentwicklung zu schaffen. Die Leitsätze der Stadtentwicklung, die Mehrjahresplanung und der Integrierte Aufgaben- und Finanzplan (IAFP) bilden die Führungsinstrumente. Die Führungsgremien stellen sicher, dass die Aufgaben rechtmässig, sachgerecht, wirtschaftlich und wirkungsorientiert erfüllt werden.

Mittelbedarf

Zur Erläuterung der Abweichungen bei den Aufwand- und Ertragspositionen der Laufenden Rechnung sei auf die Ausführungen zu den einzelnen Aufgaben verwiesen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	6'851'736	7'258'500	7'553'964	295'464	4%
Sachkosten	31	4'219'988	5'216'190	4'244'849	-971'341	-19%
Abschreibungen	33	7'545'967	8'132'866	6'862'539	-1'270'327	-16%
Finanzaufwand	34	818'276	374'500	630'200	255'700	68%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	1'272'066	1'751'400	1'085'454	-665'946	-38%
Einlage in Reserve	38	0	0	179'300	179'300	
Fiskalertrag	40	62'177'424	57'315'000	61'189'078	3'874'078	7%
Entgelte	42	7'345'251	7'316'950	7'666'470	349'520	5%
Verschiedene Erträge	43	49'780	175'000	49'475	-125'525	-72%
Finanzertrag	44	3'027'032	1'717'100	1'277'719	-439'381	-26%
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	943'937	950'200	1'370'376	420'176	44%
Bezug aus Reserven	48	4'814'370	4'944'000	4'898'370	-45'630	-1%
Nettoaufwand		-57'649'761	-49'684'794	-55'895'182	-6'210'388	12%

Das Stadtparlament ist die Legislative der Stadt und beschliesst über Anträge des Stadtrates. Der Stadtrat ist das oberste Leitungs- und Verwaltungsorgan der Stadt und vollzieht die Beschlüsse des Stadtparlamentes. Er sorgt für eine wirksame, wirtschaftliche und bürgernahe Verwaltungstätigkeit.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

nicht erreicht
nicht erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Am 1. Januar 2021 sind Stadtparlament, Stadtrat und Schulrat in die neue Amtsdauer 2021–2024 gestartet. Das Parlament wurde letztes Jahr von Matthias Ebnetter, FLiG, präsidiert.

Der Stadtrat hat im ersten Semester 2021 seine Legislaturziele auf verschiedenen Kanälen bekanntgegeben und dafür positive und erfreuliche Reaktionen erhalten. Stadträtin Claudia Martin wurde am 8. Juni 2021 zur Präsidentin des Kantonsrates St.Gallen gewählt. Die Feier konnte leider aufgrund der Coronasituation nicht durchgeführt werden. Stattdessen wurde ein langanhaltendes Geschenk an die Gefeierte und auch an Gossau gemacht: Verschiedene Wasserspender sollen daran erinnern, dass Wasser unser kostbares und frei zugängliches Gut ist.

Leistung

Der Stadtrat führt die gesamte Verwaltung. Unter seiner Leitung sorgen die Mitarbeitenden für die gesetzmässige Erfüllung sämtlicher Aufgaben und bereiten die Sitzungen für das Parlament und den Stadtrat vor.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Parlamentssitzungen	Anzahl	6	7	7		
Parlamentsgeschäfte	Anzahl	49	40	30		
Stadtratssitzungen	Anzahl	25	21	24		
Stadtratsgeschäfte	Anzahl	415	350	400		

Stadtrat und Parlament können ihre gesetzlichen Aufträge erfüllen, wenn sie rechtzeitig die richtigen und vollständigen Entscheidungsgrundlagen erhalten.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Der Stadtrat informiert das Stadtparlament proaktiv über aktuelle Themen.	Anzahl der eingereichten parlamentarischen Vorstösse.	21	< 10	16	nicht erreicht
Erhalt der Standortqualität	Wachstum Steuerkraft in %	5,2%	1%	-3,9%	nicht erreicht

Mittelbedarf

Diese Aufgabe enthält die Sitzungsgelder des Parlaments sowie die Personalaufwendungen des Stadtrats. Weiter werden hier die Leistungen der Stadtkanzlei zugunsten des Parlaments verbucht. Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die höheren Entschädigungen für den Stadtrat vom Parlament noch nicht verabschiedet. Der Mehraufwand bei den Personalkosten ist darauf sowie auf höhere Leistungen der Stadtkanzlei zurückzuführen. Bei den Sachkosten sind die Dienstleistungen Dritter höher angefallen als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Konto	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	958'624	1'071'800	1'160'304	88'504	8%
Sachkosten	31	159'062	190'000	209'129	19'129	10%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	0	0	0	0	
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	296'992	271'000	216'279	-54'721	-20%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		820'694	990'800	1'153'154	162'354	16%

Aufgabenumschreibung

Der Personaldienst wirkt federführend bei der Personalbeschaffung, der Personalbetreuung und der Personaladministration. Er unterstützt die Führungsverantwortlichen in personalrechtlichen Belangen und erledigt die Gehaltsadministration für die Stadtverwaltung (inkl. Schule und Kita), die Stadtwerke (ohne Lohn), Stadtbibliothek, Ludothek, Musikschule, den Sicherheitsverbund (SVRG) sowie für die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Region Gossau (KESB). Er nimmt auch die Aufgaben im Personalversicherungsbereich wahr. Der Personaldienst ist zuständig für die Berufsbildung aller Lernenden.

Zielerreichung

Ziele

teilweise erreicht
nicht erreicht
keine Investitionen

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Coronapandemie und das Betriebstesting haben dem Personaldienst einiges an Mehrarbeit beschert. Obwohl es in der Verwaltung nicht extrem viele positiv getestete Mitarbeitende gab, mussten doch einige in Isolation und Quarantäne. Wegen Covid-19 wurden die meisten Personalanlässe sowie auch die interne Weiterbildung abgesagt.

Einzig das Jahresessen konnte Anfang November stattfinden.

Auch der Transfer der Lehrerlöhne ins Schulamt per 1. Juli 2021 bedeutete einen enormen Zusatzaufwand, weil das alte (Xpertline) und das neue System (Abacus) berücksichtigt werden mussten.

Das Projekt zur Einführung von Abacus hat den Personaldienst 2021 arg überstrapaziert. Die Unterstützung durch die Firma Abraxas lief nicht optimal (schlechte Organisation und Ressourcenplanung), weshalb die Mitarbeiterinnen des Personaldienstes viele Arbeiten selber und Überstunden machen mussten. Auch auf den Bezug von Ferien musste teilweise verzichtet werden.

Wegen Ressourcenmangels im Personaldienst konnten folgende geplante Aufgaben nicht realisiert werden: Massnahmen aus der Personalstrategie und Personalbefragung erarbeiten und umsetzen; Lohnvergleiche vertiefen, Überarbeitung von ABAKABA (Funktionsbewertungstool) und Prüfung der Lohnentwicklung einzelner Berufsgruppen; Überarbeitung des Personalreglements / der Personalverordnung und Entwicklung neuer Mitarbeitergesprächsbogen.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Das angepasste «Funktionendiagramm Personalwesen» ab 1. Januar 2021 wird einige Änderungen mit sich bringen. Die Prozesse im Personaldienst müssen Schritt für Schritt angepasst werden.

Die Einführung der verschiedenen Abacus-Module wird den Personaldienst bis 2022 stark fordern und einen beachtlichen Mehraufwand generieren. Die Ressourcen müssen deshalb hochgehalten werden, auch wenn sie den Stellenplan überschreiten.

Die oben genannten, noch nicht fertig abgewickelten Projekte sollten ebenfalls 2021 angepackt werden.

Leistung

Als zentrale Dienststelle sorgt der Personaldienst für eine zeitgerechte und korrekte Gehaltsadministration. Er erledigt auch alle damit verbundenen sozialversicherungsrechtlichen Aufgaben. Im Jahr 2021 waren es durchschnittlich 573 Abrechnungen pro Monat. Lohnausweise waren es total 871. Die Stadtwerke sind hier nicht abgebildet, da sie einen eigenen Geschäftsbericht schreiben.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Verarbeitete Löhne für Stadt	Anzahl pro Monat	229	220	237		
Verarbeitete Löhne für Schule	Anzahl pro Monat	228	225	240		
Verarbeitete Löhne für Dritte	Anzahl pro Monat	90	95	95		
Rekrutierungsverfahren	Anzahl pro Jahr	30	25	36		

Die interne Weiterbildung hat zum Ziel, die Mitarbeitenden in ihrer Fach-, Sozial-, Selbst-, Gesundheits- und Führungskompetenz zu fördern. Zudem sollen sich die Mitarbeitenden an den Kursen bereichsübergreifend besser kennenlernen. Im Jahr 2021 fand die interne Weiterbildung wegen der Coronapandemie nicht statt. Im Jahr 2021 war keine Personalbefragung geplant. Auch diese Werte sind ohne die Stadtwerke gerechnet.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Absenzenmanagement führt zu wenig Ausfällen von Mitarbeitenden	Ausfalltage pro MA	11,1	8,7	8,7	erreicht
Die Mitarbeitenden sind für ihre Aufgaben befähigt	Anzahl interne Weiterbildungsangebote pro Jahr	keine	10	keine	nicht erreicht
Die Stadt Gossau ist eine attraktive Arbeitgeberin	Prozentuale Verteilung der positiven Antworten in der Personalbefragung	n. e.	n. e.	n. e.	nicht erhoben
Die Stadt Gossau bietet eine optimale Ausbildung für Lernende	Erfolgreiche Lehrabschlüsse in %	100	100	100	erreicht

Mittelbedarf

Abweichungen:

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	463'394	657'400	683'584	26'184	4%
Sachkosten	31	29'754	72'000	68'957	-3'043	-4%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	80	100	80	-20	
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	102'718	85'500	61'106	-24'394	-29%
Verschiedene Erträge	43	16'170	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	303	0	259	303	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		374'037	644'000	691'256	47'256	7%

Aufgabenumschreibung

Die Stadtkanzlei ist die Stabsstelle des Stadtrats und des Parlaments. Sie bereitet Wahlen und Abstimmungen auf Bundes-, Kantons- und Stadtebene vor und führt diese durch, ebenso das gesamte Einbürgerungsverfahren. Zudem werden Gastwirtschaftspatente und Bewilligungen für Veranstaltungen erteilt. Das Landwirtschafts- und Marktwesen sowie diverse Querschnittsaufgaben runden das Aufgabengebiet ab.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Vor dem Einbürgerungsrat waren weniger Verfahren als im Vorjahr zu behandeln. 2021 war im Vergleich zu 2020 ein eher ruhiges Abstimmungs- und Wahljahr. Der finanzielle Aufwand ist deshalb tiefer ausgefallen. Aufgrund des Coronavirus konnte der Klostermarkt erneut nicht stattfinden. Der Maimarkt hingegen und auch der Chläusler wurden unter Einhaltung der Covid-Vorschriften, aber mit deutlich weniger teilnehmenden Marktfahrern durchgeführt.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Mit der Stabsübergabe auf der Position des Stadtschreibers ging eine Ära zu Ende. Nach rund dreissig Jahren übernahm Beatrice Kempf am 1. April 2021 die Nachfolge von Stadtschreiber Toni Inauen. Anfang August 2021 ging die überarbeitete Website der Stadt Gossau online. Die Rückmeldungen auf den Relaunch sind positiv.

Leistung

Die Stadtkanzlei sorgt für den raschen und sicheren Ablauf aller Verfahren in ihrem Zuständigkeitsbereich.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Abstimmungen und Wahlen	Anzahl Abstimmungsvorlagen/Wahlen	27	25	20		
Bürgerrechtsverfahren	Anzahl Verfahren vor Einbürgerungsrat	40	50	35		
Regionale Vernetzung	Anzahl landw. Betriebe in % aller Betriebe	76	80	73		
Attraktives Angebot für Markthändler	Anzahl Teilnehmende Maimarkt/Chläusler	Absage	170 / 270	120 / 180		
Medienmitteilungen sind sach- und zeitgerecht verbreitet	Anzahl verbreitete Medienmitteilungen	142	100	128		

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Abstimmungen und Wahlen werden rechtmässig durchgeführt	Anzahl berechtigter Beschwerden	0	0	0	erreicht
Die Website der Stadt ist informativ und attraktiv	Seitenansichten	193'453	120'000	Relaunch, keine ganzen Jahreszahlen	keine Beurteilung möglich
Die Einwohner sind gut informiert über die Projekte und Tätigkeiten der Stadt	Abdruckquote versandter Medienmitteilungen in %	71	> 70	75	erreicht

Mittelbedarf

In dieser Aufgabe werden die Personalkosten der Kanzlei sowie Abgaben, Gebühren und Honorare, aber auch Kosten für Drucksachen, Büromaterial, Porti sowie interne Kostenumlagen ausgewiesen. Bei den Sachkosten wurde vor allem bei den intern verrechneten Sachkosten Informatik und den Porti (– CHF 27'800) weniger benötigt. Mehrkosten sind beim übrigen Sachaufwand (+ CHF 12'900), den Dienstleistungen Dritter (+ CHF 24'200) und den Aufwendungen für Beraterhonorare/Fachexperten (+ CHF 56'200) erwachsen. Die Verbesserung beim Transferaufwand ist vor allem damit begründet, dass das Budget nach dem Nein zum Stadtmagazin kaum benötigt wurde (– CHF 96'000).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	1'090'819	999'200	978'466	–20'734	–2%
Sachkosten	31	724'007	704'000	560'312	–143'688	–20%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	221'151	275'800	138'404	–137'396	–50%
Fiskalertrag	40	16'367	16'000	16'245	245	2%
Entgelte	42	147'944	152'500	162'844	10'344	7%
Verschiedene Erträge	43	17'229	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		1'854'437	1'810'500	1'498'093	–312'407	–17%

Aufgabenbeschreibung

Für sämtliche Abteilungen (inklusive Schule, Stadtwerke, SVRG, KESB und SBZ) sind im ICT-Bereich Ressourcen bereitzustellen und Dienstleistungen zu erbringen. Die ICT-Dienstleistungen sind von hoher Qualität. Die Betriebssicherheit ist gewährleistet.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht

erreicht

siehe Anhang

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Für zusätzliche Mitarbeitende und Schulklassen wurden Benutzer, Clients und Drucker in Betrieb genommen. In zwei Schulhäusern wurden Wandtafelssysteme mit interaktivem Flatscreen installiert. Ein mobiles Arbeiten wurde verbessert. Office 365 für die Schule und Teams für die Verwaltung wurden erweitert. Für die Primarschulen und Kindergärten wurde ein MDM-System mit Tablets aufgebaut. Zusätzliche Anwendungen wurden eingeführt, das Netzwerk wurde erweitert und modernisiert. Die Anzeigesysteme für Schulen und Verwaltung wurden ersetzt. Die Serverumgebung wie auch der Serverraum im Rathaus und in den Stadtwerken wurde optimiert und erweitert. Das Back-up-Konzept wurde abgesichert. Die Citrix-Umgebung (Fernzugangs-SW) der Schule musste erneuert werden.

Teile des Netzwerks wurden auf NAC umgestellt. Das WLAN wurde erweitert und die Abdeckung erhöht. Das FTTH-CityLAN-Netzwerk wurde erweitert. Die Internet-Verfügbarkeit wurde erhöht und der Fernzugriff für die Homeoffice-Umgebung optimiert. Die Sicherheit im Bereich Zugriff auf und vom Internet wurden erhöht. Die Funk-Telefon-Infrastruktur wurde modernisiert. Technische Anforderungen und funktionelle Erweiterungen wurden veranlasst und implementiert. Die überarbeitete Website wurde in Betrieb genommen und das Intranet erneuert. Ebenfalls wurde das neue FI/HR-System Abacus in Betrieb genommen. Es wird der gesamte Zahlungsverkehr für die Verwaltung und die Schule darüber abgewickelt. Zudem werden die Arbeitszeit und deren Leistungen über das Abacus erfasst. Das Vorlagen-Tool Officeatwork wurde grundlegend erneuert, optimiert und für moderne Büroapplikationen vorbereitet. Für das Einwohneramt wurden die Hundeverwaltung wie auch die Friedhofsverwaltung erneuert. Für die Tagesstrukturen wurde die Verwaltungs-SW KiPro in Betrieb genommen.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die kundenorientierte Betreuung der stetig wachsenden ICT-Infrastruktur wird auch in Zukunft eine grosse Herausforderung darstellen. Das Aufgabenportefeuille des Informatikdienstes hat sich qualitativ und quantitativ stark verändert und auf ein höheres Niveau verschoben. Im Jahr 2022 wird die ICT-Strategie analysiert und aktualisiert. Die Schul-Clients werden komplett erneuert, die dazugehörige Ausschreibung wird umgesetzt und die Clients anschliessend installiert. Auch das 1-zu-1-Tablet-Konzept (Tabletsystem für 5. bis 9. Klasse) wird eingeführt, inklusive Umsystemen und WLAN-Erweiterung. In den Schulhäusern werden weitere interaktive Wandtafeln ersetzt. Die Druckerumgebung wird für das Jahr 2023 analysiert, eine eventuelle Ausschreibung wird vorbereitet. Diverse neue Applikationen (auch zur Unterstützung der Digitalisierung) werden optimiert, beschafft und implementiert. Spezialdrucker/Plotter im Schulumfeld werden installiert und Scanner im Verwaltungsbereich erneuert. NAC wird im Netzwerkmfeld weiter eingeführt und ein Notfallkonzept diesbezüglich ausgearbeitet. Eine Ausfallsicherheit für die externen Standorte wird im Bereich Netzwerk erarbeitet.

Die ausgeschriebene FI/HR-Applikation wird mit all ihren Schnittstellen und Umsystemen optimiert und noch finalisiert. Fehlende Prozesse und Module werden ergänzt, oder optimiert, bestehende angepasst und optimiert.

Der Mailserver wird optimiert und besser in die lokale Domain eingeführt. Teams wird für die Stadtwerke eingeführt. Themis wird von Andwil in das System von Gossau integriert.

Leistung

Der Informatikdienst betreibt die gesamte ICT-Infrastruktur der Stadtverwaltung, der Schule, der Stadtwerke, der KESB und des SVRG. Den Anwendern werden sowohl die Fachanwendungen (Software) als auch die Hardware zur Verfügung gestellt. Der Informatikdienst betreut Services, Server, Dateiablage und die gesamte ICT-Ver netzung, welche für Computer, Server, Telefonie, Gebäudeautomatisierung, Anzeigesysteme, Alarmierung, Zutritt und WLAN verwendet wird.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Betreute PCs und Notebooks	Anzahl	1'100	1'050	1'100		
Betreute Drucker	Anzahl	280	285	280		
Betreute Telefonieanschlüsse	Anzahl	500	500	550		
Betreute Server	Anzahl	70	70	75		
Gebäudeautomatisierungen/ Schliessanlagen/Eintritts- systeme	Anzahl	10 / 16 / 2	12 / 17 / 2	13 / 18 / 2		
WLAN-Netze	Anzahl	14	12	16		
Betreute Standorte	Anzahl	33	32	33		

Die Kundenbedürfnisse werden auf Kosten und Nutzen überprüft. Die Leistungen der Informatik werden kosten- und nutzenoptimiert erbracht.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Verfügbarkeit der ICT-Systeme (7 x 24)	Erfüllungsgrad in %	99	99	99		erreicht

Mittelbedarf

Die Informatikbetriebskosten weisen eine dynamische (vielseitig, schnelle Reaktionszeiten) Entwicklung auf; Grund dafür sind die Einführung neuer Fachanwendungen, grössere Releasewechsel von bedeutenden Fachanwendungen, hohe Sicherheitsanforderungen oder die Ablösung und Erneuerung bestehender Systeme. Wesentlich geringere Anschaffungen und Unterhaltsarbeiten führen zu Einsparungen bei den Sachkosten (Kto. 31). Die Abschreibungen auf den Investitionen werden gemäss dem Abschreibungsreglement getätigt.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	1'156'804	768'800	1'347'159	578'359	75%
Sachkosten	31	1'693'038	1'735'100	1'607'098	-128'002	-7%
Abschreibungen	33	842'268	897'183	416'467	-480'716	-54%
Finanzaufwand	34	29'181	17'000	11'899	-5'101	-30%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	0	0	36'799		
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	1'416'350	1'136'700	1'488'702	352'002	31%
Verschiedene Erträge	43	14'130	150'000	9'345	-140'655	-94%
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		2'290'811	2'131'383	1'921'376	-210'007	-10%

Aufgabenumschreibung

Das Betreibungsamt führt auf dem Weg der Schuldbetreibung Zwangsvollstreckungen durch, die auf eine Geldzahlung oder eine Sicherheitsleistung lauten. Dazu gehören die Führung der Register, die Auskunftserteilung, die Bearbeitung von Betreibungs-, Fortsetzungs- und Verwertungsbegehren, die Zustellung von Betreibungsurkunden, Pfändungs- und Verwertungsvollzüge, Abrechnungen mit Gläubigern und Schuldnern, Führung der Debitorenbuchhaltung. Weiter werden Hausverbote ausgesprochen und Wohnungsausweisungen vollzogen.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Anzahl der Zahlungsbefehle und Pfändungsvollzüge ist im Jahr 2021 angestiegen. Einige Gläubiger verzichten weiterhin aufgrund der Covid-19-Situation auf die Einleitung einer Betreibung. Es ist davon auszugehen, dass diese Verfahren später folgen werden. Der Vollzug von Pfändungen ist eine der Hauptaufgaben des Amtes. Vermehrt werden von Gläubigern detaillierte Abklärungen beim Pfändungsvollzug verlangt und durchgeführt. Dies betrifft vor allem auch die Selbstständigerwerbenden, die eine Abrechnungs- und Ablieferungspflicht haben und dieser nicht immer nachkommen. Beim Pfändungsvollzug nimmt die Komplexität der Fälle zu. Immer weniger können Sachpfändungen vollzogen werden, da selten verwertbare Aktiven vorhanden sind und/oder deren Verwertung sich nicht lohnt.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Begehren werden grösstenteils online über die eSchKG-Schnittstelle eingereicht. Dies erleichtert das Erfassen von neuen Betreibungen vor allem bei Gläubigern, die mehrere Betreibungen gleichzeitig einreichen, erfordert jedoch eine sehr präzise und aufmerksame Arbeitsweise.

Leistung

Das Betreibungsamt betreut rund 330 Einkommens- und Verdienstpfindungsdossiers. Der Auftrag zum Vollzug von Pfändungen (intern und extern) erfolgt gegebenenfalls unter Beizug der Polizei. Das Betreibungsamt vollzieht laufend auch externe Pfändungen vor Ort bei den Schuldern.

Das Betreibungsamt Gossau ist auch für die Gemeinden Andwil und Waldkirch zuständig. Zudem übernimmt das Betreibungsamt die zivilrechtlichen Aufgaben wie Erlass von Hausverboten und Vollzug von amtlichen Wohnungsausweisungen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021
Betreibungs-, Fortsetzungs- und Verwertungsbegehren	Anzahl	9'031	9'900	9'242
Zahlungsbefehle	Anzahl	4'617	5'200	4'935
Vollzogene Pfändungen	Anzahl	3'287	3'500	3'353

Die Registerauskünfte an die Kunden sind innerhalb eines Arbeitstages erteilt. Eingangsbegleichen sind innerhalb von 3 Arbeitstagen ausgestellt.

Die Zustellungen erfolgen innert 14 Arbeitstagen, sofern der Schuldner erreicht werden kann. Die Pfändungen sind innerhalb von 5 Arbeitstagen vollzogen, sofern der Schuldner erreicht werden kann. Renitente und querulierende Schuldner werden konsequent mithilfe der Polizei zugeführt und bestraft. Pfändungsurkunden und Verlustscheine werden innerhalb von 30 Arbeitstagen an Schuldner und Gläubiger zugestellt.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Verfahren werden rechtmässig durchgeführt	Anzahl geschützte Beschwerden	0	< 5	1		erreicht
Auskünfte werden innerhalb von 1 Arbeitstag erteilt	Erreichungsgrad in %	100	99	99		erreicht
Zahlungsbefehle werden innerhalb von 3 Arbeitstagen erlassen	Erreichungsgrad in %	98	98	98		erreicht
Pfändungsurkunden werden innerhalb von 20 Arbeitstagen erstellt	Anzahl fällige Pfändungsurkunden	17	< 30	5		erreicht

Mittelbedarf

Im Personalaufwand werden nebst den Bruttolöhnen auch die intern verrechneten Leistungen des Informatikdienstes verbucht. Bei den Sachkosten sind vor allem die Informatikleistungen unter dem Budget ausgefallen. Die Gebühren als grösste Ertragsposition liegen mit CHF 862'400 genau im Budget. Der Transferertrag betrifft die Beiträge der Gemeinden Andwil und Waldkirch für die Führung des Betreibungsamtes.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	383'832	384'400	370'672	-13'728	-4%
Sachkosten	31	59'755	99'100	63'464	-35'636	-36%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	300	300	300	0	0%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	829'458	865'000	862'408	-2'592	-0%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	15'000	15'000	15'000	0	0%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		-400'571	-396'200	-442'972	-46'772	12%

Aufgabenumschreibung

Elektronische Führung des Grundbuches; Auskünfte erteilen; Rechtsberatung; Auszüge über den Rechtsbestand erstellen; Verträge und Erklärungen erstellen und kontrollieren; öffentliche Beurkundungen beim Abschluss von Verträgen und Erklärungen vollziehen; Organisation, Vorbereitung und Durchführung der Grundstückschätzungen; Zuteilung und Bereitstellung der Hausnummern.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

teilweise erreicht
erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Anzahl der Handänderungsverträge hat im Vergleich zu den vergangenen Jahren massiv zugenommen. Die Einnahmen aus den Handänderungssteuern sind über den Erwartungen und CHF 670'200 höher als budgetiert. Die Grundstückgewinnsteuern sind ebenfalls deutlich höher und CHF 2'331'100 über dem Budget ausgefallen. Beide Steuern sind in der Aufgabe 1310 verbucht. Im abgelaufenen Jahr konnten coronabedingt erneut weniger Schätzungstagfahrten als üblich durchgeführt werden.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Arbeitsbelastung im Grundbuchamt ist aufgrund der grossen Bautätigkeit, des florierenden Immobilienhandels sowie der weiteren Grundbuchgeschäfte immer noch hoch. Im Jahr 2020 wurde deshalb das Stellenpensum überprüft und für das Jahr 2021 um 50 Prozent erhöht. Somit sollte sich die Arbeitsbelastung wieder normalisieren.

Leistung

Das Grundbuch ist aktuell, fehlerfrei und vollständig nachgeführt. Die Daten stehen den Berechtigten für ihre Bedürfnisse zur Verfügung. Grundbuchgeschäfte werden fristgerecht vorbereitet und beurkundet. Klare Vertragsformulierungen sorgen für Rechtssicherheit. Registerauskünfte werden schnell bereitgestellt. Regelmässige Grundstückschätzungen leisten verlässliche Grundlagen für Grundeigentümer, Kreditgeber, Steuer- und Versicherungsbehörden. Neubauten erhalten ihre Gebäudeadresse.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Rechtsänderungen im Grundbuch	Anzahl	1'103	1'150	1'260		
Erstellen von Erklärungen, Verträgen, Löschungen	Anzahl	541	520	672		
Öffentliche Beurkundungen	Anzahl	463	530	604		
Neuschätzung von Grundstücken	Anzahl	661	1'100	866		

Einträge im elektronischen Grundbuch können nach deren Erfassung nicht mehr geändert werden. Die alle zwei bis drei Jahre durchgeführten Inspektionen des kantonalen Grundbuchinspektorates berichten über die Arbeitsqualität im Grundbuchamt. Bei den durchgeführten Berichtigungen wurden in fünf Fällen der Vorname oder der Nachname, in einem Fall ein Register-Schuldbrief und in einem Fall die Rechtsform richtiggestellt.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Verträge werden innert 10 Arbeitstagen vorbereitet	Erreichungsgrad in %	93	90	92	erreicht
Geschäfte werden innert 5 Arbeitstagen im Grundbuch eingetragen	Erreichungsgrad in %	98	98	98	erreicht
Die Einträge sind fehlerfrei	Anzahl Berichtigungen	4	< 5	8	nicht erreicht
Alle turnusgemässen Schätzungen werden erledigt	Erreichungsgrad in %	94	98	96	nicht erreicht

Mittelbedarf

Die Personalkosten setzen sich aus den Bruttolöhnen inklusive Sozialkosten, den Gleitzeitsaldi und den internen Verrechnungen zusammen. Im Sachaufwand wurden rund CHF 60'000 weniger benötigt. Der grösste Teil stammt aus dem Umstand, dass dem Geometer weniger Aufträge zu Grenzänderungen und Gebäudeaufnahmen erteilt werden mussten. Im Gegenzug wurden weniger Gebühren (Kto. 42) zur Nachführung von Gebäuden verrechnet. Bei den Allgemeinen Gebühren (Kto. 42) fielen die Einnahmen erfreulicherweise um CHF 200'000 höher aus als budgetiert. Bei der Entschädigung im Schätzungswesen (Kto. 46) fielen die Einnahmen geringfügig tiefer aus als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	472'511	533'700	522'280	-11'420	-2%
Sachkosten	31	256'653	313'300	253'489	-59'811	-19%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	0	0	0	0	
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	980'295	1'052'500	1'257'377	204'877	19%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	79'186	86'000	83'316	-2'684	-3%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		-330'317	-291'500	-564'924	-273'424	94%

Aufgabenumschreibung

Das Einwohner- und Zivilstandsamt führt das Einwohner- und Stimmregister, verarbeitet Ausweis-anträge von Schweizern und Ausländern, kontrolliert die Krankenversicherungspflicht, sorgt für die Bestattung verstorbener Einwohner, ist Sitz der AHV-Zweigstelle, des Sektionschefamts sowie der Hundekontrolle. Es leistet diverse Dienstleistungen (Beglaubigungen, Verkauf von Parkkarten, Herausgabe von Schlüsseln für Velounterstände, Kehrlichmarken und unpersönliche Tageskarten). Hier ist auch der Sitz des regionalen Zivilstandsamtes für die Gemeinden Andwil, Gaiserwald, Gossau, Niederbüren und Waldkirch.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht

erreicht

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Im Berichtsjahr war das Amt mit einigen personellen Ausfällen infolge Vakanzen, Mutterschaft und Krankheitsfällen konfrontiert. Dank Aushilfen konnte das Dienstleistungsangebot aufrechterhalten werden, nützlich war insbesondere die überarbeitete Website, die häufige Fragen abdeckt, Onlinedienste beinhaltet und die Möglichkeit bietet, Bestellungen aufzugeben. Eine persönliche Vorsprache im Rathaus ist nur noch in wenigen Fällen erforderlich. Mehr als ein Drittel aller Zuzüge, knapp die Hälfte aller Wegzüge und 208 Umzüge wurden online über eUmzug.swiss abgewickelt. Viele Fragen und Anliegen können problemlos telefonisch geklärt werden. Die Digitalisierung der Einwohnerdossiers ist aus personellen Gründen noch nicht abgeschlossen. Anfang Jahr erhielt das Bestattungsamt eine Geschäftsverwaltungslösung, sämtliche Daten der Friedhofverwaltung wurden migriert und Prozesse angepasst. Die Anzahl Todesfälle bewegte sich wieder im üblichen Bereich der Vorjahre. Das Zivilstandsamt war trotz Einschränkungen bezüglich Gästeanzahl bei Trauungen im gleichen Umfang ausgelastet wie in den Vorjahren.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Um der Verschiebung der Arbeitslast infolge Zunahme der Onlinedienstleistungen Rechnung zu tragen, müssten die Zugangszeiten zum Rathaus angepasst werden. Damit können Termine, Sitzungen und Besprechungen besser geplant und vorbereitet und die Dienstleistungen für Onlinekunden fristgerecht erbracht werden. Das Zivilstandsamt nimmt seit dem 1. Januar 2022 zusätzlich Erklärungen für Geschlechtsänderungen entgegen und führt ab dem 1. Juli 2022 Umwandlungen von eingetragenen Partnerschaften in Eheschliessungen um.

Leistung

Das Einwohneramt sorgt für ein aktuelles und korrektes Einwohnerregister, ist Bindeglied zu internen Amtsstellen sowie diversen kantonalen Amtsstellen (Migrationsamt, Ausweisstelle, Sozialversicherungsanstalt, Amt für Militär und Zivilschutz usw.) und hat verschiedene zusätzliche Funktionen inne, wie zum Beispiel das Bestattungsamt, das Zivilstandsamt und die AHV-Zweigstelle. Kunden erhalten auch allgemeine Auskünfte und diverse Dienstleistungen wie beispielsweise Parkkarten, SBB-Tageskarten sowie Bescheinigungen oder Beglaubigungen von Unterschriften. Das Zivilstandsamt führt seine Aufgaben gemäss ZGB und Zivilstandsverordnung aus.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Mutationen Einwohneramt	Anzahl	13'341	15'000	14'041		
Identitätskartenanträge an Passbüro	Anzahl	615	800	789		
Verkauf von Tageskarten	Auslastung in %	66	97	85		
Ausgestellte Dokumente Zivilstandsamt	Anzahl	1'730	1'900	1'975		
Beurkundungen Zivilstandsamt	Anzahl	1'004	600	758		
Trauungen und Eintragung Partnerschaften	Anzahl	161	180	171		

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Einwohnerregister ist aktuell	in %	100	100	100		erreicht
Beurkundungen im Zivilstandsregister sind fehlerfrei	Anzahl Bereinigungen durch Aufsichtsbehörde	< 5	< 5	< 5		erreicht

Mittelbedarf

Die Personalkosten setzen sich aus den Bruttolöhnen, dem übrigen Personalaufwand, der Abgrenzung für Gleitzeit- und Feriensaldi und den weiterbelasteten Informatikkosten zusammen. In den Sachkosten (Kto. 31) werden die Aufwendungen für Heimatscheine, Identitätskarten, Porti und Ausländerbewilligungen sowie Abfallmarken verbucht. Tiefere Aufwendungen sind vor allem bei den Migrationsamtgebühren und Informatikkosten angefallen. Als Fiskalertrag (Kto. 40) wurden die Hundesteuern verbucht. Wegen einer Zunahme von Hunden und der Erhöhung der Hundesteuer fällt er höher aus. Im Konto 42 sind die Gebühreneinnahmen für Dienstleistungen und Weiterverrechnungen der Gebührenauflagen verbucht, somit sind auch die Gebühreneinnahmen für Ausländerbewilligungen tiefer ausgefallen. Ebenso werden die Personalverrechnungen für den Verkauf von Parkkarten, SBB-Tageskarten, Arbeiten der Hundekontrollstelle und die Dienstleistungen für das Bestattungswesen hier verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	539'858	524'700	544'163	19'463	4%
Sachkosten	31	311'400	315'940	196'192	-119'748	-38%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	70	0	7'690	7'690	0%
Fiskalertrag	40	79'635	60'000	83'100	23'100	39%
Entgelte	42	450'886	475'450	423'407	-52'043	-11%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	56'618	57'700	56'388	-1'312	-2%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		264'189	247'490	185'150	-62'340	-25%

Aufgabenumschreibung

Das Steueramt ist zuständig für das Steuerinkasso der natürlichen und juristischen Personen. Zu den weiteren Hauptaufgaben gehören das Veranlagungsverfahren, die Führung und Überwachung des Steuerregisters, die Fakturierung sowie die Besorgung des Quellensteuerverfahrens. Die vereinnahmten Staats- und Gemeindesteuern, die Feuerwehersatzabgabe, die Quellen- und Kirchensteuern sowie die Grundstückgewinnsteuern werden den partizipierenden Körperschaften abgeliefert.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht

nicht erreicht

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die revidierten Bestimmungen der Quellenbesteuerung traten am 1. Januar 2021 in Kraft. Anlass für diese Gesetzesrevision war die Beseitigung von Ungleichbehandlung zwischen quellenbesteuerten und ordentlich besteuerten Personen. Von der Quellenbesteuerung sind in Gossau rund 750 Personen betroffen. Es handelt sich um Arbeitnehmende aus dem Ausland, die in der Schweiz keine Niederlassungsbewilligung haben. Die Quellensteuer dient als Ersatz für die ordentliche Einkommenssteuer. Bei der Quellensteuer kennt man unterschiedliche Tarife und Steuersätze. Zwar gibt der Bund den gesetzlichen Rahmen vor, aber die Kantone haben in der Anwendung viele Freiheiten. Durch die neuen Bestimmungen wurden die Kantone verpflichtet, die Berechnung der Quellensteuer zu vereinheitlichen. Diese Umsetzung führte im Jahr 2021 zu einer grossen Arbeitslast bei der Quellensteuerabteilung und im Steueramt Gossau. Zahlreiche Abrechnungen konnten nicht sofort verarbeitet werden, wodurch die Quellensteuer den Steuerämtern verspätet überwiesen wurde. Dadurch erhielten viele quellensteuerpflichtige Personen sehr spät die definitive Veranlagung und die Rückzahlung der zu viel abgelieferten Quellensteuer. Dies wiederum führte zu vielen Nachfragen und zusätzlichen Abklärungen.

Fazit, Ausblicke, Massnahmen

Ab der Steuerperiode 2022 kann erstmalig die Steuererklärung 2021 mit eFiling vollständig elektronisch eingereicht werden. Sämtliche Belege können mit der neuen App oBeam gescannt und verschlüsselt über das Internet übermittelt werden. Nach der Einreichung verbleibt die Deklaration in einer «Warteposition» und wird erst nach 72 Stunden dem Steueramt übermittelt. Während dieser Wartezeit kann die Steuererklärung bei festgestellten Fehlern überarbeitet und nochmals eingereicht werden. Insgesamt bestehen fünf Einreichversuche. Anschliessend gilt die Steuererklärung als eingereicht und somit erübrigt sich die Unterschrift auf der Steuererklärung und das Einreichen der Belege auf dem Postweg.

Leistung

Das Steueramt vollzieht die Steuergesetzgebung von Bund und Kanton konsequent und rechtsgleich. Der weitaus grösste Teil der Einnahmen der Stadt Gossau resultiert aus dieser Arbeit. Damit leistet das Steueramt einen wichtigen Beitrag zum erfolgreichen Wirken des gesamten Gemeinwesens.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Bereits veranlagte Steuererklärungen (Ifd. Jahr) – Steueramt	Anzahl	11'285	11'000	11'293		
Definitive Veranlagungen KStA SG und Steueramt (Ifd. Jahr)	Anzahl	11'279	10'650	11'288		
Steuererklärungen zu veranlagten aus Vorjahren – Steueramt	Anzahl	28	200	25		
Definitive Veranlagungen Kantonales Steueramt aus Vorjahren	Anzahl	662	650	671		

Die Leistungsziele orientieren sich an den Vorgaben des kantonalen Steueramtes.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Die Veranlagungen aus dem laufenden Jahr sind zu 85 % erledigt	Veranlagungsstand in %	92	> 87	92	erreicht
Die Veranlagungen aus dem Vorjahr sind zu 90 % erledigt	Veranlagungsstand in %	99	> 99	99	erreicht
Debitorenausstände sind tief	Ausstände in % des Steueraufkommens	7	< 10	8	erreicht
Der Steuerbezug ist rechtsgleich und gesetzeskonform	Prüfpunkte KStA Erfüllung in %	> 96	> 96	> 96	erreicht

Mittelbedarf

Die höheren Personalkosten (Kto. 30) gegenüber dem Voranschlag sind auf die verbuchten Ferienguthaben und Sollzeiten von rund CHF 41'000 und auf die Neubesetzung der vakanten 100-Prozent-Stelle im Bereich Verrechnungssteuer zurückzuführen. Die Sachkosten (Kto. 31) beinhalten sämtliche Informatikkosten pro Arbeitsplatz wie Nutzungsgebühren eSCHKG, Worldline, VI, Nils, die nach der proportionalen Benützermethode zugewiesen werden. Die Mitglieder- und Verbandsbeiträge sind im Transferaufwand (Kto. 36) verbucht. Die Entgelte (Kto. 42) beinhalten Rückerstattungen der Betreuungsspesen, Arrestgebühren, Gerichtskosten und EO-Entschädigungen. Diese sind gegenüber dem Vorjahr wieder angestiegen, da nach angeordnetem Rechtsstillstand das Bezugswesen wieder aktiv bewirtschaftet wurde. Sie liegen aber immer noch unter dem Budget. Die Bezugsprovisionen Kantonssteuern, Kirchensteuern und Rückerstattungen Dritter sind im Transferertrag (Kto. 46) verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	779'853	835'000	871'457	36'457	4%
Sachkosten	31	186'358	173'300	189'911	16'611	10%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	445	6'500	445	-6'055	-93%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	102'407	206'000	168'167	-37'833	-18%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	778'268	770'000	766'919	-3'081	-0%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		85'981	38'800	126'727	87'927	227%

Aufgabenumschreibung

In den Leitsätzen der Stadtentwicklung definiert sich Gossau als eine familienfreundliche, lebendige, leistungsfähige, partnerschaftliche und energiebewusste Stadt. Es wurden darin ambitionierte Ziele formuliert, um diesen Attributen noch besser gerecht zu werden. Die Stadtentwicklung hat zuhanden des Stadtrates die für eine zukunftsgerichtete Entwicklung notwendigen Grundlagen, Planungen und Konzepte zu erarbeiten und für deren Umsetzung zu sorgen.

Zielerreichung

Leistungsziele
 Wirkungsziele
 Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung
 Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
teilweise erreicht
erreicht
erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Arbeitsschwerpunkt des vergangenen Jahres war die öffentliche Mitwirkung des kommunalen Richtplanes als Teil der Gesamtrevision des Rahmennutzungsplanes (Baureglement und Zonenplan). Ein weiteres ressourcenintensives Projekt war die weitere Aufarbeitung des Katasters der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen mit der Mitwirkung und Auflage von 50 ersatzlos aufzuhebenden Plänen. Die kooperative Planung für das Areal St.Gallen West–Gossau Ost wurde weiterbearbeitet. Im Herbst konnte die Nutzungsvision 1.0 in die Vernehmlassung gegeben werden. Die Arbeiten in den neun thematischen Arbeitsgruppen laufen. In diese sind ausschliesslich Mitarbeitende der Stadtentwicklung involviert. Verschiedene Arealentwicklungen und Sondernutzungspläne sind in Arbeit oder stehen im Rechtsetzungsverfahren (dritte Etappe Fenn, Andwilerstrasse/Tannenstrasse). Arbeitsintensiv ist ebenfalls die Verfahrensleitung für die Sondernutzungspläne zu den beiden Deponievorhaben im Radmoos (öffentliche Mitwirkung und Vorprüfung) und im Nutzenbuecherwald (Koordination mit Oberbüren) sowie das Projekt der Geländeaufschüttung im Städeli–Weid–Gapf. Die in die Stadtentwicklung transferierte konzeptionelle Verkehrsplanung wurde unter anderem mit dem BGK Bahnhofstrasse, der Veloquerung Bahnhof, der Veloverbindung Heimat, der Verkehrsstudie Wilerstrasse und dem Verkehrsversuch Enggettschwil beauftragt.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Im Herbst 2022 soll die 2. öffentliche Mitwirkung zur Schutzverordnung sowie des kommunalen Richtplanes durchgeführt werden. Der Entwurf des Rahmennutzungsplanes wird 2022 durch die verwaltungsinterne Arbeitsgruppe fertig beraten und dem Stadtrat zur Weiterberatung übergeben. Eine Terminierung ist schwierig, da die Diskussionen zur Anpassung des kantonalen Planungs- und Baugesetzes, welche auch Auswirkungen auf die Ortsplanungen haben, im Kantonsparlament noch laufen. Für Anfang 2023 sind die öffentliche Mitwirkung und die kantonale Vorprüfung vorgesehen.

Leistung

Ortsplanungsrevision mit kommunaler Schutzverordnung, kommunalem Richtplan und Rahmennutzungsplan (Zonenplan und Baureglement). Ausarbeiten von Konzepten, Sondernutzungsplänen. Ersatzlose Aufhebung von 50 veralteten Überbauungs- und Baulinienplänen. Mitarbeit in allen Sachbereichen der Entwicklungsplanung und Vertretung der Anliegen der Stadt in der ASGO (Arealentwicklung St.Gallen West–Gossau Ost). Mitwirkung/Einbringen der kommunalen Anliegen in regionalen Planungen und ins Agglomerationsprogramm der 4. Generation. Bearbeiten von Anliegen aus der Bevölkerung. Initialisierung und Entwicklung von Projekten, Prozessen und Konzepten.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021
Überarbeitung Stadtentwicklungskonzept und Richtplan	Geschäft in Arbeit oder abgeschlossen	1	1	1
Totalrevision Zonenplan, Baureglement und Schutzverordnung	Geschäft in Arbeit oder abgeschlossen	3	3	3
Erarbeitung Teilzonen- und Sondernutzungspläne, Arealentwicklungen, Studien und Konzepte	Geschäfte in Arbeit oder abgeschlossen	22	20–25	22
Regionalplanung (Region SG; Aggloprogramm)	Projekte in Arbeit oder abgeschlossen	2	2	2

Leistungsziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Siedlungsentwicklung Gossau Ost – SG-West	Start Entwicklungsplanung	ist erfolgt		ist erfolgt	erreicht
Schutzverordnung	Öffentliche Mitwirkung durchgeführt	ist erfolgt		ist erfolgt	erreicht
Teilzonenplan/ Sonder-nutzungspläne	Öffentliche Mitwirkung / öffentliche Auflage	5		5	erreicht

Wirkung

Gegenüber 2020 hat die Bevölkerung um 118 Personen abgenommen, was gegenüber 2017 ein Null-Wachstum bedeutet.

Die Steuerkraft pro Einwohner/-in hat gegenüber 2020 um CHF 100 abgenommen, liegt aber noch CHF 79 über dem coronabedingt vorsichtigen Budget.

Wirkungsziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Erhöhung der Standortqualität	Bevölkerungswachstum in % (Durchschnitt der letzten 5 Jahre)	0,1	0,6	0,1	nicht erreicht
Erhöhung der Standortqualität	Wachstum Steuerkraft je Einwohner/-in in %	2'589	2'420	2'589	erreicht
Erhöhung der Standortqualität	Zahl der Arbeitsplätze (Vollzeitäquivalente)	n. e.	n. e.	n. e.	

Mittelbedarf

Die Personalkosten liegen wegen zweier Stellenvakanzen Ende Jahr tiefer als budgetiert. Bei den Sachkosten mussten wiederum coronabedingt nicht alle geplanten Mittel ausgeschöpft werden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	513'412	588'400	531'279	-57'122	-10%
Sachkosten	31	221'147	360'500	240'636	-119'864	-33%
Abschreibungen	33	41'808	41'900	57'964	16'064	38%
Finanzaufwand	34	1'448	0	1'830	1'830	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	91'402	91'000	91'194	194	0%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	16'020	0	0	0	
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		853'197	1'081'800	922'904	-158'896	-15%

Aufgabenumschreibung

Kultur ist Teil der Standortqualität und stiftet Identität. Die Stadt nimmt ihre Verantwortung für das kulturelle Umfeld in Gossau wahr. Nebst eigenen Aktivitäten unterstützt sie Vereine und andere Kulturschaffende in ihrem Engagement. Grundlage bilden das Kulturkonzept vom Juli 2008 und die Leitsätze der Stadtentwicklung. Sie zeigen Offenheit gegenüber dem kulturellen Leben in der Region.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

teilweise erreicht

erreicht

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Das Coronavirus hat das Kulturleben in der Stadt Gossau stark getroffen. Von den sieben Veranstaltungen, welche die Stadt oder die Ortsbürgergemeinde (im Auftrag der Stadt) organisieren oder wesentlich mitfinanzieren, konnten nur die Jungbürgerfeier, die Jubilarefeier und der Nikolaus-Einzug durchgeführt werden. Zusätzlich konnte Pius Schäfler mit einem Jahr Verspätung für sein Wirken mit dem Gossauer Preis gewürdigt werden. Alle anderen Anlässe konnten nicht stattfinden. Auch viele private Kulturveranstaltungen mussten abgesagt werden. Grossveranstaltungen wie Fasnachtsumzug oder Blues Night fielen dem Coronavirus zum Opfer.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Coronasituation hat sich verbessert. Es kann davon ausgegangen werden, dass 2022 wieder vermehrt kulturelle Veranstaltungen, auch Grossveranstaltungen, durchgeführt werden können.

Vom 20. bis 28. Mai 2022 ist Gossau Gastgeber des Schweizer Gesangsfestivals. Es werden gegen 10'000 aktive Sängerinnen und Sänger und rund 20'000 Besucherinnen und Besucher aus allen Landesteilen der Schweiz erwartet.

Leistung

Die Stadtverwaltung organisiert die Bundesfeier. Coronabedingt musste diese auch 2021 wieder abgesagt werden. Es ist zu hoffen, dass Oberägeri in den nächsten Jahren Gastgemeinde an der Gossauer Bundesfeier wird. Andere jährlich wiederkehrende öffentliche Anlässe werden direkt von Vereinen/Institutionen durchgeführt, wobei diese von der Stadt Gossau finanziell unterstützt werden. Aufgrund von Absagen leistete die Stadt weniger Beiträge als vorgesehen.

Wesentliche Rechnungspositionen im Kulturbereich sind der Trägerschaftsbeitrag und die Raummiete für Stadtbibliothek/Ludothek sowie der jährliche Beitrag an den Walter Zoo.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Kulturelle Anlässe	Anzahl	3	7	4		
Veranstaltungen Kultur	CHF	39'700	107'500	99'318		
Beiträge an Vereine und Veranstaltungen	CHF	107'400	162'500	149'247		

Veranstaltungen in Gossau sprechen ihr Zielpublikum an. Der Erfolg soll nicht nur anhand quantitativer Grössen, sondern auch aufgrund von Feedbacks beurteilt werden.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Das Angebot der Stadtbibliothek wird gut genutzt	Anzahl Medienausleihen physisch/Jahr (ab R 2020: + digital)	137'600	128'000	150'937		erreicht
Der Walter Zoo wird gut besucht	Anzahl Besucher/Jahr	234'500	270'000	237'0287		nicht erreicht
Das Angebot der Ludothek wird gut genutzt	Anzahl Spielausleihen/Jahr	17'838	18'000	20'0392		erreicht

Mittelbedarf

Zahlreiche Veranstaltungen konnten aufgrund des Coronavirus nicht stattfinden. Entsprechend mussten an Anlässe zugesicherte Beiträge nicht geleistet werden oder die geplanten Aufwendungen für eigene Veranstaltungen sind nicht erwachsen. Die Kultur weist deshalb ein um CHF 64'800 besseres Ergebnis auf. Die Vereine erhalten eine reduzierte Pauschale zur Nutzung des Fürstenlandsaals. Die Differenz zum üblichen Tarif wurde der Kulturrechnung belastet.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	17'662	31'500	25'068	-6'432	-20%
Sachkosten	31	274'373	389'600	405'245	15'645	4%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	767'421	881'900	808'801	-73'099	-8%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	9'447	8'000	8'953	953	
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	0%
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		1'050'009	1'295'000	1'230'161	-64'839	-5%

Aufgabenumschreibung

Das Finanzamt bereitet die zur Führungsunterstützung notwendigen Informationen auf, führt die Finanz- und die Betriebsbuchhaltung, betreut die Sachversicherungen, stellt die Zahlungsbereitschaft sicher und ist als interne Finanzaufsicht tätig. Das Finanzamt führt ausserdem die Buchhaltung von Organisationen, die durch die Stadt mitfinanziert werden.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht

erreicht

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Das Hauptaugenmerk war im Berichtsjahr auf die Einführung der neuen Software Abacus gerichtet. Die Vorbereitungen liefen im Rahmen ab, wie dies zu erwarten war. Das Tool Kostenrechnung wird im Laufe des neuen Jahres in Angriff genommen. Das Projekt «Benchmark» konnte wie angedacht vorwärtsgetrieben werden. In der Zwischenzeit sind es 50 Gemeinden, die über 40 Kennziffern verglichen werden. Neu wurde eine Gruppe «Ostschweiz» gegründet. So können vertiefte Kennzahlen ausgewertet werden. Im Berichtsjahr wurde der IAFP mit Budget formell überarbeitet. Das Layout ist nun zeitgemässer und ansprechender gestaltet. Die Finanzstrategie wurde mit neuen Kennzahlen versehen und gleichzeitig auch gestrafft. Erste Schritte zur Digitalisierung von IAFP und Geschäftsbericht wurden im Berichtsjahr 2021 unternommen. Die Bearbeitung der Verlustscheine aus dem Bereich der Steuern ist als Aufgabe an das Steueramt zurückgegangen.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Einführung der Buchhaltungssoftware benötigte einen grossen Anteil der vorhandenen Ressourcen. Dies wird im ersten Quartal 2022 so bleiben. In der zweiten Jahreshälfte kann an der Digitalisierung von IAFP und Geschäftsbericht weitergearbeitet werden.

Das Projekt «Benchmark» wird weiterbearbeitet. Erste Resultate sollten im zweiten Quartal 2022 vorliegen und so den Stadtrat und die Amtsleiter bei ihrer Arbeit unterstützen. Der Bericht «Die Finanzen der Stadt Gossau» wird im laufenden Jahr mit den neuen Zahlen ergänzt.

Leistung

Das Finanzamt führt verschiedene Buchhaltungen für Mandanten der öffentlichen Hand, die für Gossau Dienstleistungen erbringen. Das Hauptaugenmerk liegt jedoch in der Führung des Rechnungswesens im Stadthaushalt. Die Zahlungsbereitschaft konnte jederzeit sichergestellt werden. Die Anzahl Buchungen werden jeweils von der Softwarefirma erhoben und in Rechnung gestellt. Die Negativzinspflicht auf den Konti von Post und Banken hat der Liquiditätsplanung einen grösseren Stellenwert gegeben.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Führen der Finanzbuchhaltung	Anzahl Buchungen	73'763	95'000	68'142		
Führen der Kreditorenbuchhaltung	Anzahl Verbuchungen	25'035	25'000	35'629		
Führen der Kostenrechnung	Anzahl Buchungen	42'427	69'500	40'449		
Verlustschein-Inkasso via E-SchKg	Anzahl ausgestellte Dokumente	44	200	125		
Eingeleitete Betreibungen	Anzahl	196	240	180		
Führen von Mandantenbuchhaltungen	Anzahl	4	5	4		
Anlagebuchhaltung	Anzahl Anlagen	455	450	460		
Zahlungsvolumen	Mio. CHF	172	230	195		

Die unten aufgeführten Leistungsziele konnten erreicht werden. So gab es im Berichtsjahr 2021 keine Revisionsbemerkungen, die durch das Finanzamt verursacht wurden. Die Revisionsgesellschaft attestierte dem Finanzamt, dass die Buchhaltung korrekt und vorschriftsgemäss geführt wurde. Die Bewirtschaftung der Verlustscheine konnte trotz Personalwechsel sichergestellt werden. Das Ziel von 2,5 % Einbringungsquote konnte mit 3,4 % deutlich übertroffen werden. Beim Inkasso sind keine Rückstellungen festzustellen. Das Ziel, keine Negativzinsen zu bezahlen, konnte nicht mehr erreicht werden. Die Postfinance hat die Limite, die ohne Belastungszinsen geführt wird, aufgehoben.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Ordnungsgemässe Buchführung	Prüfbericht ohne Einschränkungen	keine	keine	keine	erreicht
Verarbeitung Verlustscheine	Einbringungsquote	2,50 %	2,50 %	3,40 %	erreicht
Inkasso	Inkassomassnahmen für alle offenen Forderungen	100,00 %	100,00 %	100,00 %	erreicht
Günstige Kapitalaufnahme	Kreditsatz höchstens 0,75% über dem Swap-Satz	100,00 %	100,00 %	100,00 %	erreicht
Kapital- und Zinsdienst	Keine Minuszinsen	611	0	4'754	teilweise erreicht
Geschäftsbericht/IAFP	Termineinhaltung, Anzahl nicht eingehaltener Termine	0	0	0	erreicht

Mittelbedarf

Der Personalaufwand enthält die direkten Personalkosten inklusive Sozialabgaben und die intern verrechneten Personalkosten der Informatik. Die Personalkosten konnten im Budgetrahmen gehalten werden. Dies trotz des Umstandes, dass ein Lernender zur Überbrückung bis zum Beginn der RS im Finanzamt beschäftigt wurde. Beim Sachaufwand liegen die Kosten um satte 48 % unter Budget. Der Grund liegt in den weniger verrechneten Informatikkosten. Im Fiskalertrag sind die Erträge aus der Bewirtschaftung der Verlustscheine zu finden. Im Konto Entgelte (42) werden Rückerstattungen von Betreibungen und verrechnete Kosten für die Mandantenbuchhaltungen verbucht. In den verschiedenen Erträgen werden die aktivierten Eigenleistungen im Zusammenhang mit der Einführung der Software Abacus verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	474'967	511'200	519'532	8'332	2%
Sachkosten	31	199'757	406'650	211'489	-195'161	-48%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	2'182	2'200	1'036	-1'164	-53%
Fiskalertrag	40	292'165	250'000	328'180	78'180	31%
Entgelte	42	98'563	99'300	86'627	-12'673	-13%
Verschiedene Erträge	43	16'598	25'000	40'000	15'000	60%
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		269'580	545'750	277'250	-268'500	-49%

Der aufgabenorientierte Stadthaushalt bedingt, dass nicht aufgabenorientierte Einnahmen und Ausgaben in einer Gruppe zusammengefasst werden, damit die rechnerische Übereinstimmung mit der Artengliederung hergestellt ist. Bei den Einnahmen handelt es sich um die Steuereinnahmen, die Anteile an den Steuern des Kantons und die Ablieferungen der Stadtwerke. Im Weiteren werden an dieser Stelle die Zinsen und die Abschreibungen verbucht.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine
erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

In diesem Bereich sind keine Kommentare vorgesehen. Denn diese Aufgabe gilt als Sammeltopf für Positionen, die nicht einer anderen Aufgabe zugeordnet werden können.

Leistung

Die Planung im Rahmen des IAFP umfasst die Steuererträge, die Liquidität, die Abschreibungen und die Zinsen. Als Grundlage für die Steuereinnahmen dienen die Informationen aus dem Aufgaben- und Finanzplan des Kantons sowie jene des kantonalen Steueramtes. Auf dieser Grundlage werden die Steuereinnahmen des Stadthaushalts geplant. Der Investitionsplan bildet die Basis für die Berechnung der notwendigen Abschreibungen. Der Planung der Zinsen und der Liquidität liegen der Voranschlag und die Planjahre sowie die Investitionsplanung zugrunde.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Steuerplanung	Stunden	18	18	20		
Abschreibungsplanung	Stunden	35	30	34		
Liquiditätshaltung und -planung	Stunden	25	25	35		

Die Steuerplanung ist dann optimal, wenn es zu keinen unerklärbaren Abweichungen zwischen Planung und den effektiven Werten kommt. In der Liquiditätsplanung geht es darum, keine ungewollten, kurzfristigen Kredite aufnehmen zu müssen. Eine optimale Struktur bei den Passivzinsen ermöglicht, auch in Hochzinsphasen eine tiefe bis mittlere Verzinsung auszuweisen. Da die Zinsen nach wie vor tief sind, nimmt das Finanzamt kurzfristig laufende Kredite auf.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Berechnung des Steuereingangs der Steuern privater Personen	Abweichung in %	1%	0	0,30%	erreicht

Mittelbedarf

In dieser Aufgabe werden alle Kosten und Erträge verbucht, die keiner Aufgabe direkt zugeordnet werden können. Die Sachkosten betreffen die Forderungsverluste auf Debitorenausstände, an Steueranteilen vom Kanton und aus Gemeindesteuererlassen. Im Konto Sachkosten werden Forderungsverluste der Gemeindesteuern, der Anteile an den kantonalen Steuern und aus dem Debitoreninkasso und der Verlustscheinbewirtschaftung verbucht. Die deutliche Zunahme beruht darauf, dass das Delkrederere auf Ausständen im Stadthaushalt um CHF 60'000 erhöht werden musste.

Die Abschreibungen liegen deutlich unter dem budgetierten Wert. Der Grund liegt darin, dass verschiedene Bauprojekte noch nicht abgeschlossen werden konnten. Diese werden in der Bilanz als «Anlagen im Bau» geführt und nicht abgeschrieben. Wertberichtigt wurde wiederum die Beteiligung der Sana Fürstenland AG.

Im Transferaufwand werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen verbucht (Strassen Kanton und Korporationen). Im Konto 38 werden 50 % der Aufwertung im Finanzvermögen als Reserve verbucht. Dies gemäss dem Reglement «Reserve Werterhalt Finanzvermögen».

Im Fiskalertrag werden die Einnahmen aus den Gemeindesteuern und den Anteilen der kantonalen Steuern verbucht. Die Einnahmen liegen für einmal deutlich unter Budget und Vorjahr. Die Einkommenssteuern der privaten Personen und die Steuern juristischer Personen liegen unter dem Budget. Aufgefangen wird das Minus durch ein Plus bei den Handänderungssteuern und Grundstückgewinnsteuern.

Im Finanzertrag sind nebst Zinseinnahmen rund CHF 1,1 Mio. an Aufwertungen von Finanzliegenschaften verbucht. Der Bezug aus den Reserven betrifft die Auflösung der Aufwertungsreserven.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	0	0	0	0	
Sachkosten	31	104'684	210'000	238'927	28'927	14%
Abschreibungen	33	6'661'891	7'193'783	6'388'108	-805'675	-11%
Finanzaufwand	34	787'647	357'500	616'471	258'971	72%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	280'417	280'400	705	-279'695	-100%
Einlage in Rückstellung	38	571'007	0	179'300	179'300	100%
Fiskalertrag	40	61'789'257	57'089'000	60'844'653	3'755'653	7%
Entgelte	42	2'878'000	2'965'000	2'930'600	-34'400	-1%
Verschiedene Erträge	43	1'823	0	130	130	0%
Finanzertrag	44	3'027'032	1'717'100	1'277'719	-439'381	-26%
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	14'562	35'000	463'753	428'753	
Bezug aus Reserven	48	4'814'370	4'944'000	4'898'370	-45'630	-1%
Nettoaufwand		-64'690'405	-58'708'417	-62'991'715	-4'283'298	7%

Aufgabenbereiche	<p>Die Bildung umfasst sämtliche Aufgaben zur Erfüllung des Bildungs- und Erziehungsauftrages der Volksschule, inklusive Förder- und Zusatzangebote, der Führung und Verwaltung sowie der Gesundheitsförderung der Kinder. Zudem organisiert und führt das Departement Bildung die familienergänzenden Tagesstrukturen. Durch den regelmässigen Austausch und die gute Zusammenarbeit mit den anderen Schulträgern in Gossau entwickelt sich das vielfältige Schulangebot des Bildungsplatzes Gossau stetig weiter.</p>
Zielerreichung	<p>Die Schule der Stadt Gossau wurde auch 2021 durch die Coronapandemie stark beeinträchtigt. Der Schulbetrieb funktionierte aber dank der engagierten Lehrpersonen auch in diesem Kalenderjahr sehr gut. Die Schule wurde ihrer Hauptaufgabe, der Vorbereitung der Schülerinnen und Schüler auf das Berufsleben und die weiterführenden Schulen, wiederum gerecht.</p>
Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse	<p>Mit 1591 Schülerinnen und Schülern ist die Schule Gossau der viertgrösste Schulträger im Kanton St.Gallen. Insgesamt unterrichten 188 Lehrpersonen (132,4 Vollzeitstellen, inklusive Stellvertretungen und Pausenaufsichten) in 15 Kindergärten, 43 Primarschulklassen, 2 Einschulungsklassen, 3 Primarschul-Kleinklassen, 21 Oberstufenklassen und 2 Oberstufen-Kleinklassen total 86 Klassen sowie im Bereich der Sonderpädagogik (Fördernde Massnahmen).</p> <p>Im Jahr 2021 wurde erstmals eine Sprachstanderhebung bei den Dreijährigen durchgeführt. Die Auswertung führte dazu, dass Massnahmen umgesetzt wurden, um zu erreichen, dass Eltern von Kindern mit wenig Deutschkenntnissen ihre Kinder bei einer Spielgruppe anmelden.</p> <p>Die Auswertung des Personalpools zeigt, dass die Schule Gossau 2021 gut organisiert war und die Ressourcen sinnvoll einsetzte. Die eingesetzten Lektionen in den einzelnen Stufen und Fachbereichen liegen innerhalb der vom Kanton vorgegebenen Bandbreiten. Die Schule Gossau setzt weiterhin ausreichend Ressourcen im Förderbereich ein, um Schülerinnen und Schüler in ihren Stärken und Schwächen optimal zu fördern.</p> <p>Das vierte Betriebsjahr der familienergänzenden Tagesstrukturen war erfolgreich. Die Nachfrage an Betreuungsplätzen ist wiederum gestiegen. An den vier Standorten Andreaszentrum, Büel, Haldenbüel und Othmar werden heute insgesamt 170 Kinder betreut.</p> <p>Im Frühling 2021 konnte aufgrund der Anmeldungen für den Eintritt in die Maitlisek auf eine Auslosung verzichtet werden. Alle Mädchen von Gossau und Andwil konnten gemäss ihrem Wunsch in die Maitlisek eintreten. Die IT-Strategie für die Schule Gossau wurde evaluiert und leitet die Entwicklung rund um die Digitalisierung in den Klassenzimmern.</p>
Fazit, Ausblick, Massnahmen	<p>Der neue Schulrat der Legislatur 2021 bis 2024 ist nun bereits ein Jahr im Amt und arbeitet mit grossem Engagement an mehreren strategischen Fragen zur Schule Gossau. Das kommende Jahr wird wiederum verschiedene Herausforderungen mit sich bringen, die es zu meistern gilt. Die digitalisierte Transformation, das neue pädagogische Konzept auf der Oberstufe, die Zusammenarbeit mit Schulsozialarbeit und die Reorganisation der Schulleitungen werden sehr zentral sein. Weiter gilt es, die Raumplanung, vor allem für den Kindergarten, voranzutreiben.</p>
Leistung	<p>1600 Schülerinnen und Schüler werden gemäss dem Lehrplan, der sich nun etabliert hat, unterrichtet und gefördert. Mit den freiwilligen Zusatzangeboten werden die Kinder und Jugendlichen in ihrer ganzheitlichen Entwicklung unterstützt. Operativ wird die Schule durch die fünf hauptamtlichen Schulleitungen geführt, der Schulrat leitet die strategischen Geschäfte und stellt die Verbindung zu den vielfältigen Anspruchsgruppen sicher.</p>

Mittelbedarf

Der Nettoaufwand des Departements Bildung lag im Jahr 2021 leicht unter dem budgetierten Betrag. Verschiedene Ausgabeposten wurden auch im Jahr 2021 aufgrund der Coronapandemie nicht ausgeschöpft. Aufgrund der im Lehrplan Volksschule St.Gallen beschriebenen Vorgaben und Anforderungen und der digitalen Transformation ist allerdings ein Anstieg des Nettoaufwandes in den nächsten Jahren zu erwarten.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	21'053'469	21'283'995	21'409'604	125'609	1%
Sachkosten	31	1'803'313	2'137'460	1'734'080	-403'380	-19%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	9'207'698	9'712'780	9'581'105	-131'675	
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	0%
Entgelte	42	708'927	672'500	666'595	-5'905	
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	0%
Transferertrag	46	2'525'148	2'570'000	2'357'103	-212'897	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		28'830'405	29'891'735	29'701'090	-190'645	-1%

Aufgabenumschreibung

Die Grundlagen der Schulführung sind im Volksschulgesetz festgehalten. Schulrat und Schulleitungen sind gemeinsam verantwortlich für die Führung der Schule Gossau. Der Schulrat ist für die strategischen Belange und die generellen Rahmenbedingungen zuständig. Die Schulleitungen stellen die operative und personelle Führung in den einzelnen Schulanlagen und Schuleinheiten sicher. Wichtige Geschäfte, Entwicklungs- und Qualitätsthemen werden an den Schulratssitzungen sowie an den Führungskonferenzen mit den Schulleitungen behandelt und entschieden.

Zielerreichung

Ziele
 Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung
 Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Der neue Schulrat hat im Januar 2021 seine Tätigkeit aufgenommen und sich neu konstituiert. Die Fachbereiche und Ressorts wurden verteilt und an insgesamt 13 Sitzungen wurden die laufenden Geschäfte und anstehenden Veränderungen der Schule Gossau thematisiert.
 Die Klassenplanung für die Einschulung in den Kindergarten sowie die Zuteilung bei den Übertritten in die Primarschule beziehungsweise in die Oberstufe spielten auch im Jahr 2021 eine wichtige Rolle. In den 15 Kindergärten musste nach 2020 auch 2021 mit grossen Klassen gestartet werden.
 Die Führung der fünf Primarschul- und Oberstufeneinheiten war coronabedingt auch im Jahr 2021 mit vielen Zusatzaufgaben für die Schulleitungen eine aussergewöhnliche Herausforderung. Mit einem Gesamtpensum von 460 Stellenprozenten organisierten sie den Schulbetrieb mit knapp 1600 Schülerinnen und Schülern sowie 188 Lehrpersonen. Die Führungskonferenz der Schulleitungen und des Schulpräsidenten war stark geprägt von der Umsetzung der Digitalisierung in der Volksschule, der Überprüfung verschiedener Prozesse und der coronabedingten Planung.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Im Sommer 2021 wurden an der Schule Gossau neun Lehrpersonen in die Pensionierung verabschiedet. Mit entsprechendem Aufwand in der Rekrutierung konnten die Nachfolgepersonen zeitgerecht gefunden werden. Die Schule Gossau freut sich wiederum, dass die vakanten Stellen mit qualifizierten Lehrpersonen besetzt werden konnten.
 Die Struktur der Schulleitungen wurde evaluiert und kann im Jahr 2022 angegangen werden. Die Schulrätinnen und Schulräte führen die den zugewiesenen Ressorts entsprechenden Arbeitsgruppen und überblicken die Projekte.

Leistung

Die strategische Führung der Schule Gossau erfolgt durch die sieben Mitglieder des Schulrates, wobei jedes Mitglied Kommissionen oder Fachbereiche führt. Je zwei Mitglieder nehmen zudem als Zweierdelegation in Fokusgesprächen die gesetzliche Aufsicht in den Schuleinheiten wahr. Die Schulleitungen wurden 2021 erstmals von den neuen Zweierdelegationen besucht. Die fünf Schulleitungen stellen die operative Führung in den Schuleinheiten sicher und sorgen für eine hohe Qualität im Schulbetrieb. Die Führungsspannen in den einzelnen Schuleinheiten (rund 30 bis 50 Lehrpersonen) stellen eine grosse Herausforderung an die Schulleitungen. In den Schuleinheiten werden etwa zwischen 200 und 450 Schülerinnen und Schüler unterrichtet.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Sitzungen Schulrat	Anzahl	10	13	13		
Fokus-Gespräche Schulrat – Schulleiter	Anzahl	5	5	5		
Sitzungen Führungskonferenz	Anzahl	10	17	13		
Workshops	Anzahl	n. e.	n. e.	4		

Die Schule der Stadt Gossau ist stolz darauf, dass die Beschulung der Schülerinnen und Schüler mit langjährigen, fachlich und pädagogisch gut ausgebildeten Lehrpersonen erfolgt. Die direkte Führung durch die Schulleitungen bewährt sich weiterhin für die Schule dieser Grösse, ist aber aufgrund der grossen Führungsspanne und der hohen Anzahl Schülerinnen und Schüler mit grosser Belastung verbunden. Die Fluktuation durch Kündigungen war mit sechs Personen etwas höher als im Vorjahr. Coronabedingt konnten nicht alle Anlässe zur Vernetzung durchgeführt werden.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Die Schule zeichnet sich durch gute Arbeitsbedingungen aus	Fluktuationsrate (ohne Pensionierungen)	1,60 %	< 4 %	3,2 %		erreicht
Entscheide der Schulführung sind akzeptiert und nachvollziehbar	Anzahl nicht geschützter Rekurse durch die Rekurskommission des Schulrates bzw. höhere Instanzen	5	< 2	3		teilweise erreicht
Lehrpersonen verfügen über eine stufengerechte Lehrbefähigung	Quote qualifizierte Lehrpersonen	99,00 %	> 98,00 %	99,00 %		erreicht
Die Schule ist gut vernetzt	Anzahl Vernetzungsanlässe mit anderen Institutionen	1	6	2		teilweise erreicht

Mittelbedarf

Die Aufgabe «Schulführung» umfasst die Kosten für Schulrat und Schulleitungen. In den Personalkosten (Einheit 30) wurden unter anderem eine nicht eingesetzte temporäre Anstellung budgetiert und mit höheren Spesen gerechnet.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	1'156'742	1'183'790	1'133'604	-50'186	-4%
Sachkosten	31	19'765	35'050	34'480	-570	-2%
Abschreibungen	33	0	0		0	
Finanzaufwand	34	0	0		0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0		0	
Transferaufwand	36	0	0		0	
Fiskalertrag	40	0	0		0	
Entgelte	42	392	0	392	392	
Verschiedene Erträge	43	0	0		0	
Finanzertrag	44	0	0		0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0		0	
Transferertrag	46	0	0		0	
Bezug aus Reserven	48	0	0		0	
Nettoaufwand		1'176'115	1'218'840	1'167'692	-51'148	-4%

Aufgabenumschreibung

Das Schulamt ist verantwortlich für die gesamte Schüler- und Personaladministration, die Finanzplanung sowie für die Vor- und Nachbereitung der Geschäfte des Schulrates. Es unterstützt die Schulleitungen in administrativen Belangen und ist Koordinationsstelle zu den Fachstellen und Ämtern der Stadt sowie erste Anlaufstelle für die verschiedenen Anspruchsgruppen, im Besonderen für Eltern, Lehr- und Schulleitungspersonen sowie kantonale Behörden. Als Dienstleistung für Dritte werden für die Musikschule Fürstenland und die Kita das Sekretariat und die Buchhaltung geführt. Die organisatorischen und administrativen Arbeiten für die Tagesstrukturen sind ebenfalls im Schulamt angesiedelt.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Arbeiten des Schulamtes fokussieren die gesamte Administration und Verwaltung der Schülerdaten und die Anstellungen der Lehrpersonen. Seit Juli 2021 beinhaltet dies auch das Lohnwesen. Zudem werden die betrieblichen Daten für das Departement Bildung aufgearbeitet. Von grosser Bedeutung war wiederum die Langfristplanung, welche die Grundlage für die mittelfristige Schulraum-, Personal- und Klassenplanung liefert. Die Mitarbeitenden des Schulamtes unterstützen und koordinieren zudem schulhausübergreifende Projekte und die Zusammenarbeit mit der Stadtbibliothek und den Spielgruppen. Das Schulamt hat aufgrund der Neuausrichtung, einer Kündigung und einer Pensionierung drei neue Mitarbeitende angestellt. Die Reorganisation des Schulamtes, die Vorbereitung auf den Wechsel zur Verwaltungssoftware von Abacus, den Aufbau der Lohnadministration der Lehrpersonen sowie die neue Profilausrichtung des Leiters Schulamt hat dieses zeitlich sehr beansprucht.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Das Schulamt wird auch 2022 aufgrund der Einführung von Abacus stark gefordert sein. Weiter gilt es, den neuen Leiter Schulamt in seine Tätigkeit einzuarbeiten.

Leistung

Das Schulamt nimmt als Verwaltungsstelle die Fach- und Dienstleistungsaufgaben des Departements Bildung wahr. Es erstellt Entscheidungsgrundlagen und Informationen für den Stadtrat, den Schulrat und die Stadtverwaltung. Für die Schulleitungen übernimmt das Schulamt verschiedene Dienstleistungen im grossadministrativen Bereich. Individuelle Anfragen von Lehrpersonen und Eltern werden fachlich korrekt und zeitnah bearbeitet.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Öffnungszeiten des Schulamtes	Stunden (pro Woche)	38	38	38		
Total verwaltete Schüler (bei Schuljahresbeginn)	Anzahl	1'590	1'600	1'591		
Total verwaltete Lehrpersonen inklusive Schulleiter	Anzahl	186	186	188		

Das Schulamt erstellt die notwendigen Planungs- und Entscheidungsgrundlagen aufgrund seiner Langzeitplanung und der Berücksichtigung aktueller Daten und verfasst Berichte und Vorprotokolle zuhanden diverser Anspruchsgruppen. Die Vorgaben werden eingehalten und Daten korrekt und termingerecht geliefert.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Zufriedenheit der Anspruchsgruppen extern	Noten Zufriedenheitsbefragung	n. e.	Keine Befragung geplant	n. e.		
Zufriedenheit der Anspruchsgruppen intern	Noten Zufriedenheitsbefragung	n. e.	Keine Befragung geplant	n. e.		
Die Schule verfügt über aktuelle Grundlagen zur Schüler- und Klassenplanung	Langfristplanung für die nächsten vier Schuljahre	liegt vor	liegt vor	liegt vor		erreicht

Mittelbedarf

Aufgrund der Personalmutationen im Schulamt waren nicht alle Stellen permanent besetzt, was zu einer Reduktion der Personalkosten führte (Einheit 30). Dafür mussten aber die Ausgaben für Dienstleistungen von Dritten erhöht werden (Einheit 31). Nicht budgetiert wurden im Vorfeld die Rückerstattungen für die Dienstleistungen für die Schule Andwil-Arnegg und das Gymnasium Friedberg (Einheit 42).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	739'820	768'300	696'924	-71'376	-9%
Sachkosten	31	98'579	33'930	72'016	38'086	112%
Abschreibungen	33	0	0		0	
Finanzaufwand	34	0	0		0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0		0	
Transferaufwand	36	0	0		0	
Fiskalertrag	40	0	0		0	
Entgelte	42	82'030	97'500	80'606	-16'894	-17%
Verschiedene Erträge	43	0	0		0	
Finanzertrag	44	0	0		0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0		0	
Transferertrag	46	0	0		0	
Bezug aus Reserven	48	0	0		0	
Nettoaufwand		756'369	704'730	688'333	-16'397	-2%

Aufgabenumschreibung

Die Kinder werden in den ersten zwei Jahren der Schulpflicht in ihren elementaren Entwicklungsschritten unterstützt, gefördert und auf den Eintritt in die Primarschule vorbereitet. Sie lernen, sich in die Gemeinschaft zu integrieren und gleichzeitig ihre eigene Persönlichkeit zu entfalten. Im ersten Kindergartenjahr erfolgt der Besuch jeweils nur an den Vormittagen, im zweiten Kindergartenjahr zusätzlich an zwei Nachmittagen.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht

erreicht

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Per Ende 2021 wurden an 10 Standorten 15 Kindergartenabteilungen mit total über 308 Kindern geführt.

Für den ordentlichen Unterricht wurden insgesamt 417 Lektionen pro Woche eingesetzt. Auf Basis des Personalpools gerechnet ergibt dies einen Faktor von 1,37. Damit liegen die eingesetzten Ressourcen innerhalb der vom Kanton definierten Bandbreite von minimal 1,04 und maximal 1,81 Jahreslektionen pro Kind.

Die sehr unterschiedlichen Entwicklungsstände und die anhaltend hohe Anzahl von Kindern mit sehr schlechten oder nicht vorhandenen Deutschkenntnissen stellen die Kindergartenlehrerinnen vor grosse Herausforderungen. Erstmals konnten eine Sprachstanderhebung bei den dreijährigen Kindern ausgewertet und die betroffenen Eltern verstärkt ermuntert werden, ihre Kleinen in den Spielgruppen anzumelden. Aufgrund der Kindergartengrösse von bis zu 24 Kindern war die gezielte Unterstützung durch schulische Heilpädagoginnen, Klassenassistentinnen oder Praktikantinnen notwendig.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Schule Gossau hält weiterhin an der Strategie der «Quartierkindergärten» fest und der Kindergarten Haldenbüel erhält einen Erneuerungsbau.

Auch im Folgejahr wird eine Sprachstanderhebung ausgewertet und betroffene Eltern werden angeschrieben. Die asymmetrische Verteilung der Kinder im Kindergarten führt dazu, dass insbesondere im Osten und Westen der Stadt die Klassen mit der maximal zulässigen Anzahl Kinder besetzt sind. Aufgrund dieser Tatsache hat eine Fachgruppe das Thema der Raumplanung für die Kindergärten aufgenommen.

Leistung

Die Kinder ab dem vierten Altersjahr werden während zweier Jahre, gemäss Vorgaben des Volksschulgesetzes, in Gruppen von 16 bis 24 Kindern unterrichtet. Es gelten Blockzeiten von vier Lektionen an fünf Vormittagen und zwei Lektionen an zwei Nachmittagen für die «Grossen». Ein kleiner Teil des Unterrichts wird als Teamteaching erteilt. Die Kinder werden in ihrer Entwicklung von schulischen Heilpädagoginnen unterstützt.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Unterrichtete Kinder	Anzahl	300	270	308		
KG-Abteilungen	Anzahl	15	15	15		
Durchschnittliche Schülerzahl Kindergarten	Anzahl	20.0	18.0	20.5		

Im Rahmen des Eintritts in den Kindergarten wurden im letzten Frühsommer sechs Kinder zurückgestellt. Sie werden ein Jahr später eingeschult, was einem Anteil von 3,7 % entspricht. Im Anschluss an das 2. Kindergartenjahr traten 87 % der Kinder in die 1. Primarklasse und 11 % vorerst für ein Jahr ins Einschulungsjahr ein. Ein Kind konnte das zweite Kindergartenjahr repetieren.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
KG-Kinder werden optimal auf die Primarstufe vorbereitet	Übertritte in die Regelklasse (%)	82	> 80	87	erreicht
KG-Kinder werden optimal auf die Primarstufe vorbereitet	Übertritte in das Einschulungsjahr (%)	16	< 20	11	erreicht
Die Kindergartenstufe ist betrieblich und kostenmässig gut organisiert	Personalpool innerhalb Bandbreite (KG: 1,04–1,81)	1,37	1,50	1,37	erreicht

Wirkung

Das Kind erlebt im Kindergarten einen seinen Bedürfnissen und seinem Entwicklungsstand angepassten Spiel-, Lern- und Begegnungsraum. Kindergärtnerinnen und Schulleitungen sind in einem regen und direkten Austausch und können individuelle Anliegen oder spezielle Herausforderungen in den allermeisten Fällen im persönlichen Gespräch klären und lösen.

Mittelbedarf

Die höher ausgefallenen Personalkosten (Einheit 30) entstanden aufgrund der neuen Vorgabe des Kantons, wonach eine gewisse Anzahl Pauseneinsätze der Kindergartenlehrpersonen zu entlohnen sind. Im Jahr 2021 mussten zudem die geleisteten Pausenaufsichten auf fünf Jahre rückwirkend ausbezahlt werden. Eine auf 2021 geplante Erneuerung des Mobiliars der Kindergartenlehrpersonen konnte noch nicht umgesetzt werden (Einheit 31). Aufgrund von Krankheitsfällen waren die Rückerstattungen bei den Personalkosten höher als budgetiert (Einheit 42).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	2'100'094	2'048'400	2'358'788	310'388	15%
Sachkosten	31	39'763	138'100	40'673	-97'427	-71%
Abschreibungen	33	0	0		0	
Finanzaufwand	34	0	0		0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0		0	
Transferaufwand	36	0	1'000		-1'000	
Fiskalertrag	40	0	0		0	
Entgelte	42	78'381	40'000	57'345	17'345	
Verschiedene Erträge	43	0	0		0	
Finanzertrag	44	0	0		0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0		0	
Transferertrag	46	2'174	2'400	2'174	-226	
Bezug aus Reserven	48	0	0		0	
Nettoaufwand		2'059'302	2'145'100	2'339'942	194'842	9%

Aufgabenumschreibung

Die Primarstufe umfasst sechs Schuljahre. Sie führt die Kinder in die Grundfertigkeiten Lesen, Schreiben sowie Rechnen ein und erweitert die Fähigkeiten im sprachlichen, musischen, handwerklichen und sportlichen Bereich. Überfachliche Kompetenzen wie das Arbeits-, Lern- und Sozialverhalten und auch Kreativität und Problemlösestrategien werden gezielt gefördert. Eine positive Arbeitshaltung, Leistungsbereitschaft und zunehmende Selbstständigkeit werden gezielt gefördert. Schülerinnen und Schüler aus dem Ortskreis Arnegg besuchen die Primarschule der Schulgemeinde Andwil-Arnegg. Kinder, die beim Übertritt aus dem Kindergarten noch nicht schulreif sind, werden im Einschulungsjahr individuell gefördert und auf die Primarschule vorbereitet. Im Weiteren werden in der Primarschule altersdurchmischte Kleinklassen geführt (vgl. Kapitel 2050 Fördernde Massnahmen).

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht

erreicht

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Das Schuljahr 2021/22 begann für die Primarstufen mit 142 neuen Schülerinnen und Schülern in der 1. Primarklasse. Im Einschulungsjahr starteten 16 Kinder. Am Ende des Schuljahres 2020/21 traten 145 Schülerinnen und Schüler aus der 6. Primarklasse in die Oberstufe über. Zudem haben sich die Zu- und Wegzüge in allen Jahrgängen der Primarklasse ausgewogen, wodurch sich die Schülerzahl nicht stark verändert hat. Die Budgetierung für das Jahr 2021 war von mehr Zuzügen ausgegangen. Durch alle Klassen wurde mit sieben Parallelklassen beschult, mit Ausnahme der 3. Primarklasse, in der acht Parallelklassen beschult wurden. Die insgesamt 832 Schülerinnen und Schüler führten zu einer durchschnittlichen Klassengrösse von 19,3 Schulkindern in den 43 Klassen (ohne Einschulungsjahr).

Für den ordentlichen Unterricht wurden insgesamt 1424 Jahreswochen-Lektionen eingesetzt. Auf Basis des Personalpools gerechnet entspricht dies einem Faktor von 1,66. Damit liegen die eingesetzten Ressourcen innerhalb der vom Kanton definierten Bandbreite von minimal 1,41 und maximal 1,69 Jahreslektionen pro Schüler/-in. Mit dem Einsatz dieser Ressourcen kann ein qualitativ guter Unterricht mit individueller Förderung geleistet werden. Der Einsatz von Praktikantinnen und Praktikanten sowie Klassenassistenten, die flexible und wertvolle Unterstützung leisten, wird weiterhin als sinnvoll erachtet. Insgesamt verfügen die sechs Primarschulhäuser über eine zeitgemässe Infrastruktur, die bei Bedarf auch erneuert wird. Um die Anforderungen eines modernen Unterrichts erfüllen zu können, steht ausreichend Schulraum zur Verfügung.

Die Primarstufe hat eine tiefe Fluktuation zu verzeichnen. Drei Lehrpersonen haben per Ende August 2021 ihre Stelle gekündigt.

Aus der 6. Primarklasse sind 11 Schüler/-innen direkt ins Untergymnasium übergetreten.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die ungleichmässige Verteilung der Kinder über das Gebiet von Gossau führt weiterhin dazu, dass nicht alle Schulkinder in das unmittelbar nächste Schulhaus eingeteilt werden können. Die Schule ist aber bemüht, die Zahl der Kinder mit einem etwas weiteren Schulweg so gering wie möglich zu halten.

Da auf der Primarstufe nur wenige Pensionierungen zu verzeichnen sind, wird der Lehrkörper nicht wesentlich verändert. Aufgrund der zu erwartenden Schülerzahlen kann im Folgejahr mit der gleichen Anzahl Klassen geplant werden.

Leistung

Insgesamt wurden im vergangenen Schuljahr auf der Primarstufe 43 Regelklassen unterrichtet. Auf der Unterstufe unterstützen schulische Heilpädagoginnen die Klassenlehrpersonen in der Förderung und Integration von Kindern mit Teilleistungsschwächen. Zusätzlich zu den Regelklassen wurden zwei Einschulungsklassen mit 16 Kindern geführt.

Die Aufwendungen für die Einschulungsjahre und die Kleinklassen auf der Mittelstufe sind in der Aufgabe 2050 Fördernde Massnahmen enthalten.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Unterrichtete Kinder Primarstufe	Anzahl (ohne ESJ und KKL)	833	880	832		
Klassen	Anzahl (ohne ESJ und KKL)	43	43	43		
Durchschnittliche Schülerzahl	Anzahl	19.4	20.5	19.3		

Der Übertritt in die Oberstufe erfolgt je nach Leistungsvermögen der Schülerinnen und Schüler in die Sekundarschule, die Realschule oder die Kleinklasse der Oberstufe, teils auch ins Untergymnasium. Im Rahmen der Begabtenförderung stehen verschiedene Angebote zur Verfügung, welche die individuell unterschiedlichen Begabungen und schulischen Leistungsfähigkeiten berücksichtigen und entsprechend gut benutzt werden.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Die Schüler/-innen werden im Anschluss an die Primarstufe leistungsgerecht beschult	Übertritte in die Sekundarstufe (%)	53,5	> 55	53	teilweise erreicht
Die Schüler/-innen werden im Anschluss an die Primarstufe leistungsgerecht beschult	Übertritte in die Realschule (%)	34	< 40	32	erreicht
Die Schüler/-innen werden im Anschluss an die Primarstufe leistungsgerecht beschult	Übertritte ins Gymnasium (%)	7,2	5	6	erreicht
Die Primarstufe ist betrieblich und kostenmässig gut organisiert	Personalpool innerhalb Bandbreite (PS: 1,41–1,69)	1,67	1,60	1,66	erreicht
Leistungsstarke Schülerinnen und Schüler werden individuell gefördert	Quote der Primarschüler/-innen in der Begabtenförderung (%)	7	5	8,5	erreicht

Mittelbedarf

Die Personalkosten (Einheit 30) zeigen nur geringe Abweichungen zum Vorjahr. Die Sachkosten (Einheit 31) lagen tiefer als budgetiert, da nicht alle ausserschulischen Aktivitäten stattfinden konnten. Es wurden 2021 wesentlich mehr Rückerstattungen von Personalkosten erzielt als budgetiert (Einheit 42). Dafür sind die Rückerstattungen für lokale Mentorate tiefer ausgefallen, weil weniger eingesetzt wurden (Einheit 46).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	7'276'271	7'404'700	7'327'983	-76'717	-1%
Sachkosten	31	203'072	311'000	295'152	-15'848	-5%
Abschreibungen	33	0	0		0	
Finanzaufwand	34	0	0		0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0		0	
Transferaufwand	36	217'912	198'300	214'343	16'043	8%
Fiskalertrag	40	0	0		0	
Entgelte	42	43'951	57'000	95'747	38'747	68%
Verschiedene Erträge	43	0	0		0	
Finanzertrag	44	0	0		0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0		0	
Transferertrag	46	8'041	15'500	6'976	-8'525	-55%
Bezug aus Reserven	48	0	0		0	
Nettoaufwand		7'645'263	7'841'500	7'734'756	-106'744	-1%

Aufgabenumschreibung

Die Oberstufe umfasst drei Schuljahre in der Sekundar-, Realschule oder in der Kleinklasse. Der Unterricht ist darauf ausgerichtet, die Jugendlichen auf den Eintritt in die berufliche Ausbildung, auf weiterführende Schulen und die zunehmende Selbstständigkeit vorzubereiten. Die Stadt Gossau ist Vertragsgemeinde für die Oberstufenschülerinnen und -schüler der Schulgemeinde Andwil-Arnegg.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Im Jahr 2021 besuchte die Oberstufe 408 Schülerinnen und Schüler in 24 Klassen, inklusive 28 Schülerinnen und Schüler in 3 Klassen der Kleinklassen.

Insgesamt wurden 787 Jahreswochenlektionen von rund 50 Lehrpersonen in den Regelklassen der Oberstufe unterrichtet. Dies führt im Personalpool zu einem Faktor von 2,02, womit die eingesetzten Ressourcen innerhalb der vom Kanton definierten Bandbreite von minimal 1,48 und maximal 2,19 Jahreslektionen pro Schüler/-in liegen. Im Fach Englisch wurde in Niveaus unterrichtet, im Fach Mathematik wurde das Team-teaching eingesetzt und im Fach WAH erfolgten Klassenteilungen. Die räumlichen Gegebenheiten erlauben es, in einzelnen Fächern in Lernlandschaften zu arbeiten. Im Jahr 2021 wurde intensiv am Projekt Oberstufe 2022 «Stabil und Agil» gearbeitet, um dieses im Folgejahr einzuführen.

Den Schülerinnen und Schülern der Oberstufe werden nebst dem Regelunterricht individuelle Schwerpunktfächer und verschiedene Freifächer angeboten.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Der Ausblick ins Jahr 2022 ist auf der Oberstufe wesentlich geprägt von der Einführung des neuen pädagogischen Konzepts. Kompakte Tagesstrukturen, flexible Randzeiten, mehr Eigenverantwortung, lerntypenorientierte Lernformen und eine starke Verbundenheit zur Lehrperson sind dabei zentrale Elemente.

Leistung

Die Schülerinnen und Schüler werden in der Oberstufe auf das Berufsleben oder auf den Eintritt in eine weiterführende Schule vorbereitet, abgestimmt auf ihre persönlichen Fähigkeiten. Per kantonalem Stichtag (Ende Mai) traten in Gossau 98% aller Abgängerinnen und Abgänger der Oberstufe in eine Anschlusslösung über (Berufslehre, weiterführende Schulen, Brückenangebote, Fremdsprachenaufenthalte, Praktika). Die finanziellen Aufwendungen für die Kleinklassen der Oberstufe sind in der Aufgabe 2050 Fördernde Massnahmen enthalten.

Der Kanton gibt auf der Realschulstufe Klassengrössen von 16 bis 24 und auf der Sekundarschulstufe von 20 bis 24 vor. Für die Kleinklasse gilt die Richtzahl 10 bis 15 Schülerinnen und Schüler. Diese Vorgaben konnten mehrheitlich eingehalten werden.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Realschüler/-innen	Anzahl	166	155	161		
Kleinklassenschüler/-innen	Anzahl	27	19	28		
Sekundarschüler/-innen	Anzahl	216	220	219		
Realklassen	Anzahl	9	10	9		
Kleinklassen	Anzahl	3	2	3		
Sekundarklassen	Anzahl	11	10	12		
Realklassen	Ø Klassengrösse	18.4	15.5	17.9		
Sekundarklassen	Ø Klassengrösse	19.6	22.0	18.3		

Ziele

Die Schülerinnen und Schüler werden in der Oberstufe auf die Berufslehre oder auf weiterführende Schulen vorbereitet. Nach der 2. Sekundarklasse beginnen üblicherweise wesentlich mehr Schülerinnen und Schüler mit dem Gymnasium als nach der 3. Sekundarklasse. Zu den weiterführenden Schulen werden auch die Fachmittelschulen gezählt, die im Anschluss an die 3. Sekundarklasse besucht werden. Im Jahr 2021 sind auffällig wenig Schüler/-innen in eine Fachmittelschule übergetreten. Die Eintritte in die Berufsmittelschulen, die ebenfalls zu den weiterführenden Schulen zählen, sind nicht in der Quote enthalten.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Die Oberstufe ist betrieblich und kostenmässig gut organisiert	Personalpool innerhalb Bandbreite (OS: 1,68–2,19)	1,84	2,05	2,02	erreicht
Schüler/-innen finden für sich eine angemessene Lösung	Quote der Schüler/-innen mit direkter Anschlusslösung nach der 3. Oberstufe (%)	95	95	98	erreicht
Leistungsstarke Schüler/-innen wechseln in eine weiterführende Schule	Quote weiterführende Schule nach der 2. und 3. Oberstufe (%)	10.0	20	8	teilweise erreicht

Mittelbedarf

Die Lohnkosten sind aufgrund von Mutationsgewinnen (Pensionierte durch Junglehrer ersetzt) tiefer ausgefallen (Einheit 30). Die Minderausgaben bei den Sachkosten (Einheit 31) entstanden aufgrund verschiedener ausserschulischer Aktivitäten, die nicht durchgeführt werden konnten.

Die Entgelte (Einheit 42) fielen deutlich tiefer aus, da mit wesentlich höheren Rückstellungen in Form von Elternbeiträgen an Lagerkosten gerechnet wurde.

Der Transferertrag (Einheit 46) enthält die Schulgeldeinnahmen für Oberstufenschülerinnen und -schüler aus der Schulgemeinde Andwil-Arnegg. Die Schülerzahl wurde zu hoch budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	5'507'055	5'617'100	5'456'479	-160'621	-3%
Sachkosten	31	258'447	416'800	340'985	-75'815	-18%
Abschreibungen	33	0	0		0	
Finanzaufwand	34	0	0		0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0		0	
Transferaufwand	36	1'793'737	1'971'700	1'955'153	-16'547	
Fiskalertrag	40	0	0		0	
Entgelte	42	101'628	91'900	69'523	-22'377	-24%
Verschiedene Erträge	43	0	0		0	
Finanzertrag	44	0	0		0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0		0	
Transferertrag	46	2'232'007	2'349'500	2'024'189	-325'311	-14%
Bezug aus Reserven	48	0	0		0	
Nettoaufwand		5'225'604	5'564'200	5'658'906	94'706	2%

Aufgabenumschreibung

Fördernde Massnahmen sind im Volksschulgesetz (Art. 6) verpflichtend festgelegt und dienen der Bildung und Erziehung von Schülerinnen und Schülern mit besonderem Förderbedarf im Bereich von Schulschwierigkeiten, mangelnden Deutschkenntnissen oder besonderer Begabung. Spezifische Angebote bestehen in den Bereichen schulische Heilpädagogik, Logopädie, Legasthenie, Psychomotorik, Deutsch für Fremdsprachige und Begabtenförderung. Kinder mit Schwierigkeiten im Lern- und Leistungsbereich, die die Grundanforderungen des Lehrplans Volksschule St.Gallen nicht erreichen können, werden ab der Mittelstufe in Kleinklassen unterrichtet. Schulische Heilpädagoginnen fördern entsprechende Kinder in den Stammklassen im Kindergarten und auf der Unterstufe.

Zielerreichung

Ziele

erreicht
erreicht
keine Investitionen

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Grundlagen für die Therapien bei den fördernden Massnahmen Logopädie, Legasthenie, Psychomotorik sowie schulische Heilpädagogik, Deutsch für Fremdsprachige und Begabtenförderung basieren auf dem lokalen Förderkonzept der Schule Gossau. Die darin definierten Zuständigkeiten, Abläufe und Ressourcen bewähren sich, sodass die eingeleiteten Massnahmen zielgerichtet durchgeführt werden konnten. Mit Ausnahme von Deutsch für Fremdsprachige und Begabtenförderung werden fördernde Massnahmen, nach Abklärung und Empfehlung durch den Schulpsychologischen Dienst (SPD), verfügt.

Die Angebote der Begabtenförderung standen auch 2021 den Kindern der 2. bis 6. Klasse Primarstufe zur Verfügung und betrafen die Bereiche Mathematik, Deutsch und Sprache, Naturwissenschaften und Vorbereitung auf weiterführende Schulen. Voraussetzungen für den Besuch der Begabtenförderung sind hohe Leistungsfähigkeit, gute Selbstorganisation, Selbstständigkeit sowie Interesse und Neugierde für neue Themen. In der Oberstufe findet die Begabtenförderung innerhalb der Leistungsniveaus, der Wahlfächer und der Freifächer statt. Auch das Angebot des Untergymnasiums und der Übertritt in eine Mittelschule fällt in diesen Förderbereich.

Die Anzahl der Schülerinnen und Schüler in den beiden Deutsch-Integrationsklassen ging im Vergleich zum Vorjahr wiederum zurück. In den Vorjahren waren die Zahlen aufgrund der Flüchtlingsströme wesentlich höher.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Beschulung von Kindern in Sonderschulen wird jährlich überprüft und allfällige Rückführungen in die Regelklassen werden geprüft. Dies erfolgt in Zusammenarbeit mit dem Schulpsychologischen Dienst. Die Führung einer Deutsch-Integrationsklasse und das DaZ-Angebot leisten einen wertvollen Beitrag zur Integration.

Leistung

Alle Kinder mit Bedarf werden gemäss nachstehendem Leistungsumfang ihren Bedürfnissen entsprechend gezielt therapiert oder gefördert.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	
Kinder mit Logopädie-Therapie	Anzahl Wochenlektionen	62	60	63	
Kinder mit Legasthenie-Therapie	Anzahl Wochenlektionen	76	70	75	
Kinder mit Psychomotorik-Therapie	Anzahl Wochenlektionen	16	18	16	
Kinder mit Deutsch für Fremdsprachige (DaZ)	Anzahl Kinder	90	90	126	
Begabtenförderung	Anzahl Wochenlektionen	18	80	18	(nur Primarschule 2. bis 6. Klasse, Oberstufe neu in den Leistungsniveaus)
Kleinklassenschüler/-innen	Anzahl Kinder (MS u. OS)	50	45	52	

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Die Therapien der Fördernden Massnahmen sind erfolgreich	Quote der erfolgreichen Therapieabschlüsse (%)	90	> 90	90	erreicht
Jährliche Übertritte in eine Berufs- oder Attestlehre aus der OS3-Kleinklasse	Anzahl von Schülerinnen und Schülern	5 von 8	7 von 8	4 von 8 (Stand: Mai 2021)	teilweise erreicht

Mittelbedarf

Der Bedarf an Fördermassnahmen ist 2021 gesamthaft gesehen gestiegen, bei der Anzahl Kinder und der Anzahl unterrichteter Lektionen (Einheit 30). Die Sachausgaben für das Jahr 2021 wurden zu hoch budgetiert und liegen im Bereich des Vorjahres (Einheit 31). Die Rückerstattungen von Personalkosten sind deutlich positiver ausgefallen als budgetiert, weil mit weniger Stellvertretungen gerechnet wurde (Einheit 42). Es wurden weit mehr Kinder aus anderen Gemeinden von unseren Speziallehrkräften beschult als budgetiert. Dies führte beim Transferertrag (Einheit 46) zu Mehreinnahmen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	3'613'124	3'477'665	3'772'424	294'759	8%
Sachkosten	31	35'571	53'525	38'305	-15'220	-28%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	363'846	294'750	296'573	1'823	1%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	17'338	30'000	64'314	34'314	114%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	257'910	183'000	280'831	97'831	53%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		3'737'293	3'612'940	3'762'157	149'217	4%

Aufgabenumschreibung

Die schulischen Zusatzangebote umfassen gesetzlich vorgeschriebene Angebote wie Schulbustransporte sowie die freiwilligen Angebote der besonderen Unterrichtswochen, Schulveranstaltungen, Schulreisen, Klassenlager und Sportwochen. Seit Sommer 2017 werden auch familienergänzende Tagesstrukturen angeboten, erst an drei Standorten, ab Sommer 2020 an vier Standorten.

Zielerreichung

Ziele

keine

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die familienergänzenden Tagesstrukturen an den vier Standorten Andreaszentrum, Büel, Haldenbüel und Othmar verzeichneten 2021 eine sehr gute Nachfrage. Ende 2021 besuchten 170 Kinder aus dem Kindergarten und der Primarschule die Angebote. Vor allem das Zeitfenster «Mittag» ist jeweils sehr gut belegt. Auf Beginn des Schuljahres 2021/22 wurden die Tarife mit der Kita harmonisiert.

Die Wintersportlager im Februar 2021 mussten alle wegen der Coronapandemie abgesagt werden. Neu konnten im Jahr 2021 rund 150 Abonnemente an Kinder aus den Spielgruppen abgegeben werden.

Die langjährige Zusammenarbeit mit der Stadtbibliothek sowie den beiden Spielgruppen konnte im gleichen Umfang wie im Vorjahr fortgeführt werden.

2021 wurden insgesamt 22 Schulkinder aus den Kindergärten und der Unterstufe mit dem Schulbus transportiert.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Im Betriebsjahr 2022 wird das ganze Jahr hindurch nach den harmonisierten Tarifen abgerechnet. Die neue Software Kipro kann 2022 mit der neuen Verwaltungssoftware Abacus verbunden werden.

Im Jahr 2022 werden die Wintersportlager mit grossem Mehraufwand wegen der bestehenden Covid-19-Vorschriften durchgeführt.

Leistung

Mit den familienergänzenden Tagesstrukturen verfügt Gossau über zeitgemässe Rahmenbedingungen für die Vereinbarkeit von Familie und Beruf. Die Nachfrage steigt stetig an.

Ab der 5. Primarklasse werden während der obligatorischen Sportwoche Winterlager angeboten. Daheimbleibende und Kinder der Unter- und Mittelstufe können Programme in Gossau oder Projekttag in Anspruch nehmen. Viele Schulhäuser führen besondere Projekttag durch. Auch innerhalb der meisten Klassen finden jährlich zusätzlich spezielle Tage im Sinne eines vielfältigen Bildungsangebots statt.

Schülerinnen und Schüler mit unzumutbarem langem Schulweg werden im Kindergarten und in der Unterstufe mit dem Schulbus transportiert. Da 2021 alle Wintersportlager abgesagt wurden und mehrere Klassenlager nicht wie geplant durchgeführt werden konnten, entfällt die Erhebung.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Nutzung Mittagstisch	Anzahl Mahlzeiten	10'405	9'000	12'972		
Nutzung Schulbus	Anzahl Kinder	20	25	22		
Sportwoche (Winterlager)	Anzahl Teilnehmer/-innen	579	520	n. e.		
Klassenlager	Anzahl Teilnehmer/-innen	n. e.	260	n. e.		

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Tagesstrukturen ermöglichen Eltern die Berufsarbeit	Quote der Teilnehmenden PS-Schüler/-innen (in %)	17	14	18	erreicht
Externe Wintersportwoche wird aktiv genutzt	Quote der Teilnehmer/-innen am Gesamtbestand (in %)	83	80	n. e.	

Mittelbedarf

Die Lohnkosten sind aufgrund budgetierter Einsätze von Praktikantinnen in den Tagesstrukturen, die nicht umgesetzt wurden, tiefer ausgefallen (Einheit 30). Bei den Sachkosten (Einheit 31) waren die Ausgaben in den Tagesstrukturen tiefer als erwartet und zudem sind eine grosse Anzahl von Schulanlässen abgesagt worden. Im Transferaufwand (Einheit 36) ist einerseits ein Mehraufwand für die Rückerstattung von Elternbeiträgen in den Tagesstrukturen und andererseits ein Minderaufwand bei den Beiträgen an private Organisationen zu verzeichnen. Im Total führte dies zu einer Erhöhung.

Aufgrund der vielen abgesagten Schulanlässe und Lager sind die Elternbeiträge wesentlich tiefer ausgefallen als budgetiert (Einheit 42). Beim Transferertrag (Einheit 46) erhielten die Tagesstrukturen den Bundesbetrag für 2020 erst 2021. Dafür wurde aber der budgetierte Beitrag des Bundes an die Wintersportlager (J+S) wegen der abgesagten Lager nicht ausbezahlt. In der Summe ergibt sich ein leichtes Plus in dieser Einheit.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	613'817	681'400	594'276	-87'124	-13%
Sachkosten	31	1'140'336	1'146'055	901'489	-244'566	-21%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	9'025	40'500	49'545	9'045	22%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	385'208	356'100	298'667	-57'433	-16%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	25'016	19'600	21'467	1'867	10%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		1'352'954	1'492'255	1'225'176	-267'079	-18%

Aufgabenumschreibung

Der Schulärztliche Dienst befasst sich mit der Erhaltung und Förderung der körperlichen und seelischen Gesundheit der Schülerinnen und Schüler. Er dient der Früherkennung von Gesundheitsstörungen und bietet Eltern, Schülern und Behörden ärztliche Beratung in Fragen der Gesundheitserziehung. Die Schulzahnpflege erfüllt Aufgaben im Bereich der Prävention, der Früherkennung und Behandlung allfälliger Zahnschäden. Die Schule stellt Organisation, Durchführung und Überwachung des Schulärztlichen sowie des Schulzahnärztlichen Dienstes im Rahmen der kantonalen Vorschriften sicher.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht

erreicht

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die schulzahnärztlichen Untersuchungen wurden von Ende Juni 2020 bis Ende 2020 eingestellt. KG2, KGESJ, PS1, PS4–6 wurden Anfang 2021 nachgeholt. Gleichzeitig erfolgte eine Neuorganisation der Untersuchungen, um die zeitaufwendige Organisation zu optimieren. Im August wurde eine Gesamterhebung aller Schülerinnen und Schüler durch das Schulamt durchgeführt.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die administrativen Aufwendungen für die schulärztlichen Reihenuntersuchungen der Schülerinnen und Schüler im 2. Kindergartenjahr, der 5. Primarklasse und der 2. Oberstufenklasse sind weiterhin sehr zeitaufwendig. Das Schulamt entschädigt die Schulärzte gemäss kantonomer Verordnung mit CHF 40 pro Kind für den administrativen Aufwand, zusätzlich werden für den Untersuch im 2. Kindergartenjahr CHF 49 pro Kind vergütet. In der 5. Klasse und der 2. Oberstufe werden für den Untersuch pro Kind CHF 32.70 vergütet. Die Schulärzte rechnen den Impfstoff seit 2020 direkt mit dem Gesundheitsdepartement ab.

Leistung

Bei allen Schülerinnen und Schülern des 2. Kindergartens, der 5. Primarklasse sowie der 2. Oberstufe findet ein schulärztlicher Untersuch statt. Augenärztliche Untersuchungen und ein Hörtest werden seit 2018 nur noch im 2. Kindergarten durchgeführt. Die zahnärztlichen Untersuchungen werden ab dem 1. Kindergartenjahr jährlich bis zum Austritt aus der Volksschule durchgeführt. Das Schulamt hat festgestellt, dass in den vergangenen zwei Jahren, die von der Coronapandemie beeinflusst wurden, mehr Eltern ihre Kinder für Untersuchungen beim privaten Hausarzt angemeldet haben. Mehrere zahnärztliche Untersuchungen, die 2020 hätten stattfinden sollen, wurden 2021 nachgeholt.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Ärztliche Untersuchungen	Anzahl Kinder (KG2, PS5, OS2, inkl. KK)	365	400	295		
Zahnärztliche Untersuchungen	Anzahl Kinder (vom KG1 bis OS3, inkl. KK)	411	1'450	1'770		
Augenärztliche Untersuchungen	Anzahl Kinder (KG2)	136	140	130		

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Die obligatorischen schulärztlichen Reihenuntersuchungen sind durchgeführt	Durchführungsbestätigung Schulärzte	Vollzugsmeldung liegt vor	Vollzugsmeldung liegt vor	Vollzugsmeldung liegt vor	erreicht
Die zahnärztlichen Untersuchungen sind durchgeführt	Durchführungsbestätigung Schulzahnärzte	noch nicht abgeschlossen	Vollzugsmeldung liegt vor	noch nicht abgeschlossen	erreicht

Mittelbedarf

Die Personalkosten für die Schulärzte fielen deutlich tiefer aus, weil mehr Untersuchungen bei den privaten Hausärzten durchgeführt wurden und einige Rechnungen der Schulärzte noch nicht im Schulamt eintrafen (Stand: Ende Jan. 2022). Bei den Schulzahnärzten waren die Kosten etwas höher als budgetiert. Gesamthaft waren die Personalkosten tiefer als budgetiert (Einheit 30). Die Sachkosten (Einheit 31) fielen höher aus, weil unerwartet ein grosser Druckauftrag und ein Versand an alle Eltern im Zusammenhang mit der Neuorganisation der schulzahnärztlichen Untersuchungen durchgeführt wurde. Zudem wurde eine Reihenuntersuchung als Dienstleistungen Dritter abgerechnet.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	46'546	102'640	69'126	-33'514	-33%
Sachkosten	31	7'780	3'000	10'979	7'979	266%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	5'504	6'200	6'038	-162	-3%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	0	0	0	0	
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		59'830	111'840	86'143	-25'697	-23%

Aufgabenumschreibung

Für die Beschulung von Schülerinnen und Schülern, die nicht die Schule Gossau besuchen, werden Beiträge an andere Schulträger ausgerichtet. Die Kinder der Primarschule aus Arnegg besuchen den Unterricht der Schulgemeinde Andwil-Arnegg. Jährlich werden zwischen 30 und 40 Mädchen in die Maitlisek und einzelne Schülerinnen und Schüler ins Gymnasium Friedberg aufgenommen. Wenige Schülerinnen und Schüler besuchen eine Talentschule. Bei Bedarf werden Kinder und Jugendliche speziellen Sonderschulen zugewiesen. Der Beitrag an die Musikschule Fürstenland orientiert sich ebenfalls an der Anzahl der Schülerinnen und Schüler aus der Schule Gossau.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine

erreicht

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Anzahl Schülerinnen und Schüler aus Gossau, die in der Maitlisek, im Untergymnasium Friedberg oder in einer Sonderschule beschult werden, ist im Vergleich zum Vorjahr etwa gleich geblieben. Konstant geblieben ist auch die Anzahl der Kinder mit Heilpädagogischer Früherziehung im Kindergartenalter. Die Anzahl der Gossauer Schülerinnen und Schüler der Musikschule ist 2021 minimal gesunken.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Aufgrund der Leistungsvereinbarung der Stadt Gossau mit der Maitlisek wurden 2021 zum dritten Mal die effektiven Schulkosten verrechnet.

Mit den Schulträgern in Gossau, namentlich der Maitlisek, dem Gymnasium Friedberg und der Pädagogischen Hochschule St.Gallen, führt der Schulrat regelmässig Gespräche.

Leistung

Die Schulgemeinde Andwil-Arnegg stellt der Stadt Gossau den Finanzbedarf für Schülerinnen und Schüler aus dem Ortsteil Arnegg anteilmässig in Rechnung. Für Schülerinnen und Schüler, welche die Mädchensekundarschule, das Untergymnasium Friedberg, eine Talentschule oder eine Sonderschule besuchen, werden vertraglich vereinbarte Schulgelder entrichtet. Der Beitrag an die Musikschule Fürstenland orientiert sich an der Anzahl Schülerinnen und Schüler mit Wohnadresse in Gossau. Die Schulgelder von Oberstufenschülerinnen und -schülern aus Andwil und Arnegg sind als Ertrag in der Aufgabe 2040 Oberstufe verbucht. Die Anzahl Schülerinnen und Schüler im Gymnasium Friedberg und in der Maitlisek wurden Anfang 2020 für das Rechnungsjahr 2021 zu tief prognostiziert.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021
Gymnasium Friedberg	Anzahl Schüler/-innen	25	15	28
Kath. Mädchensekundarschule	Anzahl Schülerinnen	90	80	96
Musikschule Fürstenland	Anzahl Schüler/-innen	270	310	267
Schulgemeinde Andwil-Arnegg	Anzahl Schüler/-innen	245	240	261
Sonderschulen	Anzahl Schüler/-innen	41	42	42
Talentschulen	Anzahl Schüler/-innen	2	5	2

Mittelbedarf

Der Transferaufwand (Einheit 36) beinhaltet die Kosten für Gossauer Schülerinnen und Schüler in der Musikschule Fürstenland, den Finanzbedarf der Schulgemeinde Andwil-Arnegg für Schülerinnen und Schüler aus dem Ortskreis Arnegg, die Schulgelder an die Maitlisek und das Gymnasium Friedberg sowie für Schülerinnen und Schüler in Sonderschulen. Die Anzahl Sonderschulkinder blieb konstant. Die Kosten für die Musikschule waren tiefer als im Vorjahr, ebenso der Finanzbedarf der Schulgemeinde Andwil-Arnegg.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	0	0	0	0	
Sachkosten	31	0	0	0	0	
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	6'817'675	7'206'530	7'059'453	-147'077	-2%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	0	0	0	0	
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		6'817'675	7'206'530	7'059'453	-147'077	-2%

Aufgabenbereiche	<p>Das Departement Bau Umwelt Verkehr besteht aus dem Hoch- und dem Tiefbauamt. Das Hochbauamt ist in drei Bereiche gegliedert: Bausekretariat – sorgt für eine gesetzeskonforme und kundenfreundliche Abwicklung des Baubewilligungsverfahrens, Projekte und Immobilien – plant, baut und erneuert die städtischen Liegenschaften, Facility Management – bewirtschaftet und unterhält die ihm anvertrauten Liegenschaften (Belegungsplanung, Hausdienst, Technik, Ver- und Entsorgung). Die vielfältigen Aufgaben des Tiefbauamtes umfassen Planung, Bau, Betrieb und Unterhalt von Parkanlagen, Wanderwegen, Strassen, Plätzen, Abwasseranlagen, Bushaltestellen, des Friedhofs und der Gewässer.</p>
Zielerreichung	<p>Die gesetzten Ziele wurden in den meisten Aufgaben erreicht. Die Anzahl an Vermietungen und Belegungstagen konnte infolge Covid-19 nicht erreicht werden.</p>
Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse	<p>Unter Berücksichtigung der zur Verfügung gestellten Mittel (Budget), der Mehrjahresplanung sowie der Bedürfnisse der Bürger wurden verschiedene Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten vom Hochbauamt geplant oder umgesetzt. Das Facility Management vervollständigt mit seinen Unterhaltsarbeiten die Dienstleistung rund um die städtischen Liegenschaften und Anlagen. Gesetzesänderungen im Bereich der Gewässer führen zu erhöhten Anstrengungen in diesem Bereich. Entwicklungsgebiete, wie Gossau Ost oder die Sommerau, generieren Arbeitsplätze. Gleichzeitig müssen diese mit den erforderlichen Infrastrukturanlagen ausgerüstet werden.</p>
Fazit, Ausblick, Massnahmen	<p>In den kommenden Jahren stehen grössere Investitionen bei verschiedenen städtischen Infrastrukturen wie den Schulhäusern Notker und Othmar, der Sportwelt sowie der Erneuerung des Rathauses an. Diese Projekte werden unter Berücksichtigung der Themen wie finanzielle Tragbarkeit, Ökonomie und Ökologie angegangen. So werden verschiedene Schulanlagen optimiert und den neuen pädagogischen Erkenntnissen angepasst. Zudem werden nach Vorliegen der Sportwelt Buechenwald und Rosenau entsprechende Sportanlagen zur Förderung des Schul-, Breiten- und Spitzensports im Fokus stehen. Auch im Bereich der übrigen Verwaltungsliegenschaften ist mittelfristig mit grösseren Investitionen zu rechnen. Die Investitionen sind aufgrund eines erhöhten Raumbedarfes, neuer Sicherheitsvorschriften sowie energetisch notwendiger Anpassungen zu tätigen. Die Betriebstauglichkeit und Sicherheit ist auf sämtlichen Bauten und Anlagen jederzeit zu gewährleisten. Dem Littering auf dem Stadtgebiet ist entgegenzuwirken. Es sind Massnahmen für den Hochwasserschutz zu ergreifen und die Gewässerräume entlang der Bäche auszuscheiden. Mit dem neuen Planungs- und Baugesetz ist eine wesentliche Grundlage für die kommunalen Planungen geschaffen worden. Um das bestehende Strassennetz und die Mobilitätssituation in Gossau zu verbessern und gemäss STEK weiterzuentwickeln, ist ein Gesamtverkehrskonzept (GVK) in Erarbeitung. Diese Massnahmen sind mit den Ergebnissen des Stadtentwicklungskonzeptes und den Agglomerationsmassnahmen zu koordinieren. Das Agglomerationsprogramm der 4. Generation knüpft an die Stossrichtungen der 3. Generation an. Es vertieft die Strategien und Konzepte und schreibt Massnahmen fort, die in den nächsten Jahren auch umgesetzt werden müssen.</p>
Leistung	<p>Das Departement Bau Umwelt Verkehr stellt sämtliche Leistungen im Zusammenhang mit baulichen Belangen (über- und unterirdisch) zur Verfügung. Bei Sachfragen rund um das Bauen wird zudem beraten und vermittelt. Fachliche und sachliche Kompetenz, gepaart mit Kundenorientiertheit und Termintreue, ergeben eine hohe Professionalität, die den Kundinnen und Kunden sowie den Bürgerinnen und Bürgern entgegengebracht werden kann.</p>

Mittelbedarf

Der Finanzbedarf ergibt sich aus dem Sach- und Personalaufwand der Laufenden Rechnung sowie den anstehenden Investitionsprojekten.

Aufgrund von Covid-19 und der Entlastungsmassnahmen für die Vereine blieben die Erträge unter den budgetierten Annahmen. Entsprechende Kosten konnten dadurch eingespart werden. Die Details sind aus den Folgeblättern ersichtlich.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	5'961'092	6'454'046	6'162'079	-291'967	-5%
Sachkosten	31	8'266'463	8'230'543	8'231'264	721	0%
Abschreibungen	33	5'663'200	5'609'800	5'834'723	224'923	4%
Finanzaufwand	34	468'851	675'755	555'141	-120'614	-18%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	343'917	209'470	190'751	-18'719	-9%
Transferaufwand	36	4'115'046	4'629'358	4'382'045	-247'313	-5%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	0%
Entgelte	42	4'523'568	5'106'263	4'421'771	-684'492	-13%
Verschiedene Erträge	43	233'466	458'500	250'786	-207'714	-45%
Finanzertrag	44	1'588'159	1'767'260	1'643'145	-124'115	-7%
Bezug in Spezialfinanz.	45	19'801	118'000	15'859	-102'141	-87%
Transferertrag	46	911'067	736'850	998'398	261'548	35%
Bezug aus Reserven	48	119'942	100'000	180'955	80'955	81%
Nettoaufwand		17'422'566	17'522'099	17'845'089	322'990	2%

Aufgabenumschreibung

- Das Bausekretariat ist für folgende Aufgaben verantwortlich:
- Administration und Durchführung des Baubewilligungsverfahrens
 - Prüfung der Baugesuche auf die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften
 - Vorbereitung der Geschäfte zuhanden der Baukommission
 - Bearbeiten von Einsprachen
 - Vernehmlassungen in Rekurs- oder Beschwerdeverfahren
 - Zwischen- und Schlusskontrollen von Bauten und Anlagen
 - Datenaufbereitung für Statistiken
 - Archivierung der Baugesuchspläne/-akten
 - Bauauskünfte/Informationen zu Bauvorhaben
 - Administration der Feuerungskontrolle
 - Behandlung öffentlich-rechtlicher Immissionsklagen
 - Brandschutz im kommunalen Zuständigkeitsbereich

Zielerreichung

Ziele

erreicht
erreicht
keine Investitionen

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Als Folge der regen Bautätigkeit und des Wunsches, das Eigenheim zu erneuern und zu modernisieren, ist im Bausekretariat eine aussergewöhnlich hohe Anzahl an Baugesuchen eingegangen. Bei vielen Baugesuchen handelt es sich um kleinere Bauvorhaben, die zügig behandelt werden. 2021 konnten jedoch auch Grossprojekte wie die ersten Industrieneubauten in der Sommerau sowie die Zentrumsüberbauung Arnegg bewilligt werden. Die Abwicklung solcher Grossprojekte ist sehr herausfordernd und aufwendig. Die Anzahl an Bauauskünften ist seit dem Vorjahr durchgehend hoch. Entsprechend stark war das Bausekretariat ausgelastet. Der Trend der letzten Jahre, dass die Bearbeitung und Durchführung von Einspracheverfahren immer aufwendiger und zeitintensiver wird, hält an. Die komplizierte Rechtslage infolge der Änderungen der kantonalen Bauvorschriften führt weiterhin zu einem höheren Beratungsaufwand, da für die Planer und Architekten viele Rechtsfragen in der Übergangszeit unklar sind.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Durch die anhaltende Verschärfung der Normen sowie die wachsende Komplexität der baurechtlichen Gesetzgebung steigen die Anforderungen an die Durchführung eines rechtskonformen und zugleich speditiven Bewilligungsverfahrens. Seit dem 1. Juli 2021 ist der Nachtrag zum kantonalen Energiegesetz in Kraft. Die detaillierten Informationen zur Umsetzung hat die kantonale Verwaltung kurz vor Vollzugsbeginn den Gemeinden zugestellt. Dadurch sind im ersten Halbjahr viele Heizungsgesuche eingereicht worden, da anschliessend der Austausch von fossilen Heizungsträgern nur noch unter gewissen Voraussetzungen möglich ist. Der Druck zur inneren Verdichtung ist und bleibt gross. Gleichzeitig hat die Baukommission den Auftrag, das geltende Recht anzuwenden und umzusetzen. Bis die Revision des Baureglementes auf Grundlage des kantonalen Planungs- und Baugesetzes vollzogen sein wird, sind jedoch die meisten materiellen Bauvorschriften nach altem Baurecht weiterhin gültig. Für Sondernutzungspläne kann das alte Baugesetz allenfalls noch länger Gültigkeit haben. Zudem stellen die neuen Vorschriften in einigen Bereichen eine deutliche Verschärfung dar, was teilweise zu neuen Vorstössen in der Politik geführt hat. Entsprechend stossen die aktuellen Vorschriften bei den Bauwilligen auch in Bezug auf die innere Verdichtung immer öfters auf Unverständnis.

Leistung

Das Bausekretariat ist für die gesetzliche Beurteilung sowie die Administration der durch die Baukommission bewilligten Baugesuche zuständig. Entsprechende Zwischen- und Schlusskontrollen in den Bereichen Baurecht, Sicherheit, Feuerpolizei, Zivilschutz usw. werden durchgeführt sowie Bauberatungen zu verschiedenen Themen im Vorfeld einer Baueingabe angeboten. Zudem werden verschiedene Statistiken wie zum Beispiel die eidgenössische Bau- und Wohnbaustatistik für den Bund erstellt. Weiter wird das Gebäude- und Wohnungsregister der Stadt Gossau geführt. Neben den Baugesuchen von Neubauten (vom Einfamilienhaus bis zum landwirtschaftlichen Betrieb) gibt es eine Vielzahl weiterer baulicher Massnahmen, die bewilligungspflichtig sind. Seit diesem Jahr werden die Wärmepumpen sowie Solar-/Photovoltaikanlagen separat ausgewiesen. Die «übrigen Bauvorhaben» reichen vom Ersatz der Heizungsanlage bis hin zum Erhalt von geschützten Objekten. Mit über der Hälfte der eingereichten Gesuchen binden diese den grössten Anteil an personellen Ressourcen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Einfamilienhäuser	Anzahl Baugesuche	5	10	11		
Mehrfamilienhäuser	Anzahl Baugesuche	4	5	5		
Gewerbe-/Industriebauten	Anzahl Baugesuche	14	10	17		
Landw. Bauten	Anzahl Baugesuche	9	10	10		
Wärmepumpen	Anzahl Baugesuche Für IAFP nicht erhoben.		30	78		
Solar-/Photovoltaikanlagen	Anzahl Baugesuche Für IAFP nicht erhoben.		25	93		
Übrige Bauvorhaben	Anzahl Baugesuche	354	300	269		
Vorbescheide	Anzahl Bauentscheide	10	5	8		
Nachforderungen	Anzahl Baugesuche	150		209		

Im Vergleich zu den letzten Jahren sind die Behandlungsfristen vor allem bei den kleinen Baugesuchen leicht angestiegen. Dies hat vor allem mit dem grossen Anstieg an Baugesuchen zu tun. 2021 sind mit 35 Einsprachen etwas weniger neue erstinstanzliche Verfahren registriert worden. Die Selbstdeklarationen zeigen, dass immer mehr kleinere Gesuche mit einer Selbstdeklaration erledigt werden konnten. Abnahmen wurden nun wieder wie vor der Pandemie durchgeführt. Das Bausekretariat weist zum zweiten Mal die Anzahl an Nachforderungen statistisch aus. Die Anzahl an Nachforderungen infolge unvollständiger Unterlagen wächst weiter, woraus eine entsprechend längere Wartezeit auf eine Bewilligung resultiert, denn die Frist für die Bearbeitung läuft erst, wenn die Unterlagen vollständig sind.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Behandlungsfristen nach kantonalen Vorgaben	Anteil eingehaltener Behandlungsfristen in %	89	90	92		erreicht
Bauabnahmen	Durchgeführte Schlussabnahmen	50	90	93		erreicht
Selbstdeklarationen	Erhaltene Selbstdeklarationen	209	120	155		erreicht
Rechtsgleicher Vollzug der Bauvorschriften	Von der Stadt abweichende Entscheide des Kantons	0	1	0		erreicht
Keine Verbrennung von zweckfremden Brennstoffen bei Feuerungsanlagen (Cheminée etc.)	Informationen durch Kaminfeger (visuelle Kontrolle)	1	< 5	0		erreicht

Mittelbedarf

2021 wurden ausserordentlich viele Baugesuche bearbeitet. Aufgrund der grossen Anzahl an Baugesuchen sowie einiger Grossprojekte, wie zum Beispiel der Baubewilligungen für die neuen Industriebauten in der Sommerau und der Zentrumsüberbauung Arnegg, wurden beachtlich hohe Bewilligungsgebühren erhoben. Der Personalbestand im Bausekretariat blieb unverändert, es wurden jedoch gewisse Arbeiten zurückgestellt, um den Arbeitsaufwand bewältigen zu können.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	419'240	463'301	433'843	-29'458	-6%
Sachkosten	31	115'025	143'800	129'686	-14'114	-10%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	0%
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	0%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	0%
Transferaufwand	36	2'610	4'500	2'680	-1'820	-40%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	0%
Entgelte	42	231'509	255'000	379'634	124'634	49%
Verschiedene Erträge	43	310	0	0	0	0%
Finanzertrag	44	0	0	0	0	0%
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	0%
Transferertrag	46	1'490	0	1'350	1'350	100%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	0%
Nettoaufwand		303'566	356'601	185'225	-171'376	-48%

Aufgabenumschreibung

Das Hochbauamt ist verantwortlich für die gesamte Gebäudeverwaltung sowie den Betrieb und die Instandhaltung des Hallen- und des Freibades. Von dieser Dienstleistung profitieren Schulen, Vereine, der Spitzen- und Breitensport sowie die Öffentlichkeit. Der Bereich «Projekte und Immobilien» deckt die baulichen Belange ab. Bei den städtischen Liegenschaften werden die notwendigen Bauprozesse aktiv eingeleitet und geführt, damit die Interessen der Stadt Gossau gewahrt werden (professioneller Bauherrenvertreter). Dabei stehen Kosten, Termin und Qualität jeweils im Vordergrund. Das Facility Management erledigt sämtliche Aufgaben (integrale Dienstleistungen und technische Prozesse) im Zusammenhang mit dem Betrieb und dem Unterhalt der städtischen Liegenschaften.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
nicht erreicht
erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Trotz starker Einschränkungen seitens des BAG für Hallenbäder lagen die Besucherzahlen mit über 90'000 Gästen für das Jahr 2021 auf einem sehr guten Niveau. Da zeitweise die Gästezahl beschränkt werden musste, wurden die Besucherzahlen online publiziert. Somit konnte sich der Badegast schon zu Hause über die Besucherfrequenzen informieren. Mit den Massnahmenverschärfungen und entsprechender Gästereduktion gab es immer wieder Reklamationen über zu lange Wartezeiten. Aus diesem Grund wurde die Begleitung der Eltern an Kinderschwimmkurse untersagt, damit Schwimmer das Bad besuchen konnten. Ab dem 18. Dezember 2021 durften nur noch Gäste mit dem 2G+-Status das Bad besuchen und die Besucherzahlen sanken dementsprechend. Vereinzelt gaben Kundinnen und Kunden ihre Abonemente dadurch auf Ende Jahr ab. Die Prüfung der Covid-Zertifikate verursachte hohen Aufwand, der nur durch zusätzliches Personal im Stundenlohn bewältigt werden konnte. Seit dem 6. Januar 2022 wird jeweils am Donnerstagmorgen ab 6.00 Uhr im Hallenbad «Frühschwimmen» angeboten.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Das Hallenbad Rosenau ist als Schulbad konzipiert und ist eine wichtige Infrastruktur für die Schwimmbildung der Kinder und Jugendlichen. Das bestehende Hallenbad hat erheblichen Sanierungsbedarf in Bausubstanz und Technik. Die Heizungssteuerung musste im Sommer 2021 ersetzt werden, da die Komponenten nicht mehr funktionsfähig und Ersatzteile auf dem Markt nicht mehr erhältlich waren. Es kann nicht ausgeschlossen werden, dass im ungünstigen Fall die notwendigen Ersatzbeschaffungen dazu führen könnten, den Hallenbadbetrieb frühzeitig, das heisst vor der Eröffnung des Hallenbades Buechenwald, einzustellen. Die Volksabstimmung «Sportwelt, Baukredit, Modul 1» erfolgt am 15. Mai 2022. Bei einem positiven Volksentscheid wird unmittelbar nach der Abstimmung mit der Ausarbeitung des Baugesuches und anschliessend mit der Ausführungsplanung des Hallenbades gestartet. Die Baurealisierung des Hallenbades soll Ende 2025 abgeschlossen und dem Betrieb übergeben werden (siehe dazu auch «Neubau Tribüne und Aussenanlagen» unter Aufgabe 3060).

Leistung

Das Hochbauamt stellt den Bau, Betrieb und Unterhalt von Hallen- und Freibad gemäss Aufgabenumschreibung sicher.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Besucher/-innen Hallenbad	Anzahl (inkl. Kinder < 6 Jahre)	70'554	100'000	90'334		
Besucher/-innen Freibad (wetterabhängig)	Anzahl (inkl. Kinder < 6 Jahre)	48'935	50'000	31'701		
Anzahl Badetage	Anzahl (wetterabhängig)	79	70	105		

Während der Anwesenheit der Bademeister im Bad liegt die Aufsichtspflicht in deren Verantwortung (Ausnahme Frühschwimmen im Freibad und Schulschwimmen im Hallenbad). Um die notwendige Sicherheit und Kundenorientiertheit zu verbessern, sind interne und externe Weiterbildungen für die Mitarbeitenden ein permanentes Schwerpunktthema.

In den «massnahmenauslösenden Reklamationen» wurden die Reklamationen im Zusammenhang mit Covid-19 nicht eingerechnet.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Einhaltung der Wasserhygiene Hallenbad Freibad	Anzahl beanstandete Wasserproben	0	0	0		erreicht
Zufriedene Benutzer/-innen Hallenbad	Massnahmenauslösende Reklamationen	0	1	0		erreicht
Zufriedene Benutzer/-innen Freibad	Massnahmenauslösende Reklamationen	0	1	0		erreicht
Einhaltung bfu-Richtlinien	Sicherheitskontrollen Spielplatz und Spielanlage pro Monat	1	1	1		erreicht
Sichere Spielplätze und Spielanlagen	Anzahl gutgeheissener Haftungsfälle	0	0	0		erreicht

Mittelbedarf

Die reduzierte Besucherzahl der beiden Bäder hat Auswirkungen auf den Verbrauch des Reinigungsmaterials. Dies zeigt sich bei den Sachkosten. Das Hallenbad weist weiterhin einen hohen Unterhaltsbedarf aus. Um die Anlagen bis zum Neubau im Gebiet «Buechenwald» weiterhin attraktiv zu halten und eine konstant hohe Besucherzahl zu gewährleisten, sind bauliche und technische Massnahmen für die Sicherheit sowie die Betriebstauglichkeit der Anlagen notwendig. Dennoch wird nur das Dringlichste umgesetzt und selbst dies laufend optimiert beziehungsweise auf seine Notwendigkeit hin nochmals überprüft. Trotz diverser Ausfälle in der Infrastruktur, wie Heizpumpen, Heizungssteuerung, Sensoren Badwassertechnik usw. sowohl im Hallen- als auch im Freibad konnten die Unterhaltsbudgets eingehalten werden.

Die Mitarbeitenden des Hochbauamtes werden situations- und bedarfsgerecht in den verschiedenen Aufgaben eingesetzt. Das Personal der Sportanlagen (3060) wurde auch im Freibad eingesetzt.

Im Hallenbad wie auch im Freibad fehlen die Erträge aus Besuchereintritten einerseits durch Covid und andererseits durch den regnerischen und kühlen Sommer. Mit der Personenbegrenzung wurden auch 2021 nochmals weniger Jahresabonnemente verlängert, Einzeleintritte fielen vielfach weg. Die Vermietung der Wasserfläche durch Kurse entwickelte sich positiv, trägt aber nicht wesentlich zu den Einnahmen bei. Im Konto 34 wurden die Zinsaufwendungen nicht budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	852'803	882'700	843'295	-39'405	-4%
Sachkosten	31	648'763	705'509	685'445	-20'064	-3%
Abschreibungen	33	94'963	95'000	94'963	-37	-0%
Finanzaufwand	34	3'290	0	2'999	2'999	100%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	0%
Transferaufwand	36	900	600	0	-600	
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	0%
Entgelte	42	355'588	493'830	262'660	-231'170	-47%
Verschiedene Erträge	43	70'000	0	0	0	0%
Finanzertrag	44	143'485	150'000	151'003	1'003	1%
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	0%
Transferertrag	46	0	0	0	0	0%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	0%
Nettoaufwand		1'031'646	1'039'979	1'213'039	173'060	17%

Aufgabenumschreibung

Mit den Schulanlagen und deren Infrastruktur sind für die Schülerinnen und Schüler sowie die Lehrpersonen der Stadt Gossau optimale Lernvoraussetzungen gemäss Vorgaben der Schule zu schaffen. Als Grundlage für den Raumbedarf dient dabei die Schulraumplanung. Benötigt werden Räumlichkeiten von Schulzimmern über Turnhallen bis hin zu Kindergärten. Eine Vielzahl von Aufgaben gilt es wahrzunehmen, um einen reibungslosen, unfallfreien und geordneten Schulalltag auf den Anlagen zu ermöglichen. Der Unterhalt zur Gewährleistung des Betriebs der Gebäude liegt in der Verantwortung des Hochbauamtes.

Der Bereich «Projekte und Immobilien» leitet die notwendigen baulichen Prozesse aktiv, damit die Interessen der Stadt Gossau gewahrt werden (professionelle Bauherrenvertreter). Dabei stehen Kosten, Termin und Qualität jeweils im Vordergrund. Das Facility Management erledigt sämtliche Aufgaben (integrale Dienstleistungen und technische Prozesse) im Zusammenhang mit dem Betrieb und dem Unterhalt der Schulliegenschaften.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
erreicht
teilweise erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Folgende Arbeiten wurden 2021 auf den entsprechenden Anlagen abgeschlossen bzw. durchgeführt:

- Kindergarten Haldenbüel / Bericht und Antrag Baukredit ans Stadtparlament
- Schulhaus Gallus / Erneuerung Pausenplatz Bericht und Antrag an das Stadtparlament
- Kindergärten / diverse Erneuerungen

Auch im Jahr 2021 konnten die coronabedingten Personalausfälle (Risikopersonen, Quarantänen und Erkrankungen) unter dem Jahr mit eigenem Personal aus anderen Anlagen (Hallenbad, Fürstenlandsaal usw.) gedeckt werden. Die Schutzkonzepte des Bildungsdepartements wurden zu jeder Zeit eingehalten.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Der Schulrat hat 2019 sämtliche Kindergärten der Schule Gossau analysiert und eine umfassende Dokumentation aller Standorte erstellt. Im Zuge dieser Analyse wurden bauliche Massnahmen in Innen- wie auch Aussenräumen mit dem Hochbauamt besprochen, budgetiert und 2021 umgesetzt. So wurden in diversen Kindergärten Bodenbeläge ersetzt, Innenräume farblich aufgefrischt, Sanitäreinrichtungen ergänzt oder Möbel ersetzt. In den Aussenräumen wurden Spielgeräte ersetzt, Gerätehäuser zur Lagerung der Spielsachen angeschafft und Spielanlagen erweitert (CHF 160'000).

Folgende Arbeiten stehen bei den Schulanlagen 2022 an:

- Schulhaus Notker / Planerwahl und Projektierung Gesamterneuerung
- Kindergarten Haldenbüel / Ausführungsplanung bzw. Baubeginn
- Schulhaus Gallus / Erneuerung Pausenplatz Baukredit, Bericht und Antrag
- Schulanlage Lindenberg / Ermittlung Erneuerungsbedarf
- Schulanlage Hirschberg / Ermittlung Erneuerungsbedarf
- Schulanlage Notker und Lindenberg / Machbarkeit Wärmeverbund

Leistung

Zu den Leistungen gehören der Unterhalt, der Betrieb und die Reinigung der Schulanlagen, Kindergärten und Turnhallen. Die Dienstleistungsvereinbarung zwischen dem Hochbauamt und der Schule regelt die Leistungserbringung der Hauswarte.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Schulanlagen	Anzahl	10	10	10		
Einfach-Turnhallen bei Schulanlagen	Anzahl (ohne Fürstenlandsaal und Buechenwaldhalle)	9	9	9		
Kindergärten	Anzahl (ohne Stockwerkeigentum)	8	8	8		

Mittels Kennzahlen sollen Entwicklungen und Tendenzen festgestellt werden. Mit der technischen Entwicklung steigen auch die Anforderungen an die Ausstattung der jeweiligen Klassenzimmer. Der Platzbedarf und die Infrastrukturkosten pro Schüler/-in sind möglichst tief, aber trotzdem in einem angemessenen Rahmen anzusetzen. Die Auswertung per 31. Dezember 2021 hat gezeigt, dass die Schülerzahlen in der Unter- und Mittelstufe leicht gesunken sowie in der Oberstufe leicht gestiegen sind. Die Schülerzahlen widerspiegeln sich im Indikator «Quadratmeterfläche pro Schüler».

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Nettonutzfläche Unter-/Mittelstufe pro Schüler/-in	m ² / (HNF/NNF/VF) / aktuelle Schülerzahlen	17,0	18,0	17,5	erreicht
Nettonutzfläche Oberstufe pro Schüler/-in	m ² / (HNF/NNF/VF) / aktuelle Schülerzahlen	25,9	26,0	25,5	erreicht
Werterhaltung aller Schulliegenschaften	GVA-Wert Ende Jahr in Mio.	97,0	97,0	97,0	erreicht
Einhaltung bfu-Richtlinien	Sicherheitskontrollen Spielplätze pro Monat	1	1	1	erreicht
Sichere Spielplätze	Anzahl gutgeheissener Haftungsfälle	0	0	0	erreicht

Mittelbedarf

Die Unterhaltsarbeiten werden laufend überprüft und auf die aktuellen Gegebenheiten hin optimiert. Mit dem Stadtratsentscheid «Gebührenerlass Vereine infolge Covid-19» erfolgte im Jahr 2021 keine Verrechnung der Mieten für die Sportanlagen. Die tiefen Belegungen und der Mietzinsersparnis führte zu tiefen Einnahmen (Konten 42 und 44).

Durch die vom Bildungsdepartement des Kantons St.Gallen erlassenen Covid-19-Schutzkonzepte wurden die Reinigungszyklen erhöht. Trotz erhöhtem Verbrauch von Hygienematerial wie Schutzmasken, Desinfektionsmittel, Trennscheiben sowie zusätzlicher Entsorgung konnten die Sachkosten eingehalten werden. Littering und Sachbeschädigungen haben auf Schulanlagen zugenommen. Die Stadtpolizei führte vermehrt Kontrollen durch und wies Jugendliche weg. Die Zusammenarbeit mit dem Sicherheitsnetzwerk SVRG, Polizei, Securitas, Jugendsekretariat und FM funktionierte sehr gut.

2020: 5 Strafanzeigen und 1 Hausverbot

2021: 13 Strafanzeigen und 7 Hausverbote

Der Finanzaufwand (Konto 34) fiel aufgrund des tiefen Zinsniveaus tiefer aus. Das Konto 43 «Verschiedene Erträge» bezieht sich auf die aktivierten Eigenleistungen. Diese sind infolge der Verschiebung der Projektierung Schulhaus Notker (mangelnde Personalressourcen) tiefer ausgefallen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	1'780'339	1'980'528	1'844'052	-136'476	-7%
Sachkosten	31	2'224'242	2'161'300	2'077'970	-83'330	-4%
Abschreibungen	33	2'396'453	2'396'300	2'357'161	-39'139	-2%
Finanzaufwand	34	83'027	120'000	74'436	-45'564	-38%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	0%
Transferaufwand	36	0	0	0	0	0%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	0%
Entgelte	42	192'856	188'865	141'474	-47'391	-25%
Verschiedene Erträge	43	42'871	100'000	38'071	-61'929	-62%
Finanzertrag	44	81'713	185'000	62'069	-122'931	-66%
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	0%
Transferertrag	46	0	0	0	0	0%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	0%
Nettoaufwand		6'166'621	6'184'263	6'112'005	-72'258	-1%

Aufgabenumschreibung

Das Gebäudemanagement für die Verwaltungsliegenschaften der Stadt Gossau wird durch die zwei Bereiche Projekte und Immobilien sowie das Facility Management des Hochbauamtes wahrgenommen.

Der Bereich «Projekte und Immobilien» ist für die baulichen Prozesse sowie die Objekt- und Projektleitung verantwortlich. Die Objekt- und Projektleitungen beziehen sich vor allem auf die Führung und Koordination der Prozesse von Neu- oder grösseren Umbauten sowie die Gewährleistung des laufenden Unterhaltes der städtischen Liegenschaften. Die dafür notwendigen Prozesse werden aktiv eingeleitet und geführt und dadurch die Interessen der Stadt hinsichtlich Kosten, Termine und Qualität gewahrt. Das Facility Management ist für die technischen Prozesse und die integralen Dienstleistungen innerhalb der Liegenschaften wie zum Beispiel das Flächen- und Umzugsmanagement, Material- und Lagerbewirtschaftung, Betrieb und Unterhalt der technischen und infrastrukturellen Anlagen, Koordination und Planung der Belegungen von städtischen Bauten und Anlagen und Verrechnung der Belegungen durch Vereine sowie Dritte verantwortlich.

Zielerreichung

Ziele

teilweise erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

teilweise erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Auch im Jahr 2021 konnten nur vereinzelt Veranstaltungen im Fürstenlandsaal durchgeführt werden. Seit dem März 2020 wird der Saal als Sitzungszimmer, Mittagstisch für das Personal und für vereinzelt kirchliche Veranstaltungen genutzt. Im Marktstübli und Mehrzwecksaal Arnegg durften private Veranstaltungen im erlaubten Rahmen und mit Schutzkonzept durchgeführt werden. Im Umfeld der Markthalle waren Märkte teilweise reduziert erlaubt. Entsprechend sind die Belegungstage eingebrochen und es entstand eine grosse Abweichung zwischen Budget und Rechnung. Verschiedene Standorte für das neue Rathaus Gossau wurden geprüft. Der Standortentscheid wird dem Stadtrat im Frühling 2022 vorgelegt.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Covid-19 hat die Vermietung 2021 entsprechend belastet. Die kalkulierten Vermietungen wie zum Beispiel 180 Tage für den Fürstenlandsaal konnten nicht erreicht werden. Für 2022 ist das Hochbauamt vorsichtig optimistisch.

Folgende Arbeiten stehen bei den Verwaltungsliegenschaften 2022 an:

- Neubau Rathaus / Machbarkeit zu evaluiertem Standort
- Zivilschutzanlage Rosenau / Projektierung Rückbau Sanitätshilfestelle zur Zivilschutzanlage und Ausbau für Nutzung Bogenschützen

Leistung

Das Hochbauamt stellt den Bau, Betrieb und Unterhalt der Liegenschaften sicher (inklusive des Feuerwehrdepots sowie der Zivilschutz- und militärischen Anlagen).

Den grössten Anteil am Verwaltungsvermögen bilden die Schul- und Sportanlagen. Diese werden in den Bereichen 3010, 3020 und 3060 beschrieben. Die verbleibenden Liegenschaften sind das Rathaus, der Fürstenlandsaal, die militärischen Anlagen, der Anteil am Mehrzweckgebäude Arnegg und an der Doppelturnhalle Andwil sowie die Markthalle.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021
Objekte (ohne Schulen)	Anzahl	12	12	12
Zusätzliche Mietverhältnisse mit Dritten	Anzahl	3	3	3
Parkplätze bei Verwaltungsliegenschaften	Anzahl	62	62	62

Durch die vom BAG erlassenen Massnahmen konnten Sportanlagen, Kulturbetriebe und Freizeitanlagen nur reduziert betrieben beziehungsweise genutzt werden. Da die Säle auch in diese Kategorie fallen, konnten sie nur vereinzelt zur Verfügung gestellt werden. Die meisten Veranstaltungen sind ins Jahr 2022 verschoben worden. Private Kunden konnten viele ihrer Anlässe wie beispielsweise Geburtstagsfeiern im Marktstübli und Mehrzwecksaal Arnegg durchführen. Die Belegungszahlen wie auch die Einnahmen von 2019 konnten aber noch nicht erreicht werden. Die Markthalle wurde reduziert durch den Markt genutzt. Nahrungsmittelausgaben wurden durch den Verein Friedegg-Treff unter Einhaltung des Schutzkonzepts in der Markthalle ebenfalls durchgeführt. Eventveranstaltungen konnten keine durchgeführt werden.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Fürstenlandsaal, Belegungstage	Tage mit Belegung inkl. Einricht- und Aufräumzeit	38	180	60	nicht erreicht
Marktstübli, Belegungstage	Tage mit Belegung inkl. Einricht- und Aufräumzeit	44	150	140	teilweise erreicht
Werterhaltung (aller Verwaltungsliegenschaften)	GVA-Wert Ende Jahr in Mio.	36	36	36	erreicht
Zufriedenheit der Nutzer/-innen im Fürstenlandsaal	Massnahmenauslösende Reklamationen	0	1	0	erreicht
Zufriedenheit der Nutzer/-innen im Marktstübli	Massnahmenauslösende Reklamationen	0	1	0	erreicht

Mittelbedarf

Durch verschiedene Massnahmen fielen die Sachkosten unter Konto 31 2021 höher aus. Durch die vom Bundesamt für Gesundheit und vom Kanton St.Gallen eingeforderten Schutzkonzepte wurden die Reinigungszyklen und Schutzmassnahmen erhöht. Mit dem Umzug des Grundbuchamtes ins Werk 1 und internen Rochaden im Rathaus wurde ein Nachtragskredit von CHF 96'000 gesprochen. Da wegen Covid-19 die Fürstenlandsäle 2021 hauptsächlich als Sitzungszimmer verwendet wurden und die Akustik als Sitzungszimmer nicht optimal ist, wurde eine Mikrofonanlage für CHF 23'600 beschafft. Die Anlage wird auch an den Parlamentsitzungen verwendet. Im Feuerwehrdepot Langfeld mussten einige ausserplanmässige Reparaturen durchgeführt werden, da die Bauteile ihr vorzeitiges Lebensende erreicht hatten: Ersatz automatische Toröffnungsanlage (CHF 10'581) und Ersatz Alarmserver Gebäudeautomation (CHF 10'564). Durch den Ersatz der beiden Anlagen ist die Betriebssicherheit des Gebäudes wieder gewährleistet.

Mit dem Stadtratsentscheid «Gebührenerlass Vereine» erfolgte im Jahr 2021 keine Verrechnung der Vereinsmieten. Da mehrheitlich über das ganze Jahr keine Belegungen in den Verwaltungsliegenschaften stattfanden, sind die Entgelte unter Konto 42 tief ausgefallen, ebenso haben sich die Parkgebühren der Tiefgarage reduziert, da keine Besucher/-innen in den Fürstenlandsaal anreisten.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	424'240	533'913	456'182	-77'731	-15%
Sachkosten	31	792'605	562'060	683'560	121'500	22%
Abschreibungen	33	733'130	733'200	733'129	-71	-0%
Finanzaufwand	34	25'400	26'120	23'151	-2'969	-11%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	0%
Transferaufwand	36	4'000	4'000	4'000	0	0%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	0%
Entgelte	42	115'559	251'400	70'992	-180'408	-72%
Verschiedene Erträge	43	11'966	20'000	4'860	-15'140	-76%
Finanzertrag	44	73'145	113'300	192'273	78'973	70%
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	0%
Transferertrag	46	0	0	0	0	0%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	0%
Nettoaufwand		1'778'705	1'474'593	1'631'898	157'305	11%

Aufgabenumschreibung

Das Gebäudemanagement für die Finanzliegenschaften der Stadt Gossau wird durch die Liegenschaftenbewirtschaftung und den Bereich «Projekte und Immobilien» des Hochbauamtes wahrgenommen.

Die Liegenschaftenbewirtschaftung zeigt sich für folgende kaufmännischen und baulichen Prozesse verantwortlich: Ankauf und Anmietung, Verkauf und Vermietung, Pacht, Liegenschafts- und Vertragsmanagement, Kostenrechnungen, Energiebewirtschaftung, Objekt- und kleinere Projektleitungen. Der Bereich «Projekte und Immobilien» ist für die grösseren Objekt- und Projektleitungen zuständig. Diese beziehen sich vor allem auf die Führung und Koordination der Prozesse von Neu- oder grösseren Umbauten sowie die Gewährleistung des laufenden Unterhaltes der städtischen Liegenschaften. Die dafür notwendigen Prozesse werden aktiv eingeleitet und geführt. Auf diese Weise werden die Interessen der Stadt Gossau bestmöglich gewahrt. Kosten, Termine und Qualität stehen dabei im Vordergrund.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
teilweise erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Das Baurechtsverhältnis für das Altersheim Espel auf dem Grundstück Nr. 2034 lief per Anfang 2021 aus. Das Altersheim, das Personalhaus sowie die dazugehörige Garage fallen in das Grundeigentum der Politischen Gemeinde zurück (Vers.-Nr. 2016, 2022, 2456).

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Verschiedene Liegenschaften wurden aus strategischen Überlegungen für längerfristige Infrastrukturprojekte (Weiterentwicklung/Stadtentwicklung von Gossau, Verkehrsprojekte) käuflich erworben. Teilweise sind dies nicht mehr bewohnbare Abbruchliegenschaften mit einem reinen Landwert. Bei diesen Objekten wird der Unterhalt auf möglichst tiefem Niveau gehalten.

Mit Ausnahme des Untersuchungsamtes zeigen sich die Finanzliegenschaften deshalb in einem suboptimalen Zustand. In den anstehenden Jahren sind somit Überlegungen zur Entwicklung des Portfolios der Finanzliegenschaften angezeigt. Das Festlegen solcher Strategien kann Desinvestitionen/Investitionen auslösen oder gar zum Abbruch von Gebäuden und somit zur Umnutzung der Parzellen führen.

Folgende Veränderungen stehen bei den Finanzliegenschaften 2022 an:

- Per 1. Januar 2022 erwirbt die Politische Gemeinde Gossau das Grundstück Nr. 2499 (Flawilerstrasse 52).
- Für das Grundstück Parz. Nr. 3335 (Bischofszellerstrasse/ Nelkenstrasse) wird ein Investorenwahlverfahren durchgeführt. Anschliessend soll die Parzelle im Baurecht abgegeben werden.

Leistung

Das Hochbauamt stellt den Bau, Betrieb und Unterhalt der Liegenschaften sicher.

Das Finanzvermögen besteht aus folgenden Liegenschaften: Pachtgrundstücke, verschiedene Immobilien an strategischen Verkehrslagen, altes Gemeindehaus, Untersuchungsamt, Amtshaus und diverse andere Grundstücke.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Mietobjekte (Gebäude)	Anzahl	15	20	18		
Mietverhältnisse (exkl. Parkplätze)	Anzahl	60	63	60		
Parkplätze	Anzahl	89	89	89		
Pachtland (Landwirtschaft)	m ²	507'693	507'693	507'693		
Bauland in der Industrie-, Gewerbe-Industrie und Wohn-Gewerbezone (Grundstücke ohne Bauten und Anlagen)	m ²	86'557	88'826	86'557		
Baurechtsverträge	Anzahl	11	10	10		

Die strategischen Landreserven und Käufe sollen gemäss dem raumplanerischen Richtplan eine weitere Entwicklung der Stadt mit deren Infrastrukturen für die nächsten Jahre sicherstellen.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Leerstände Wohnungen per Ende Dezember	Anzahl Einheiten	1	1	1	erreicht
Leerstände Gebäude per Ende Dezember	Anzahl Einheiten	1	1	1	erreicht

Mittelbedarf

Trotz einiger Altliegenschaften wird mit den Finanzliegenschaften eine positive Erfolgsrechnung erwirtschaftet. Das alte Gemeindehaus, das Untersuchungsamt sowie das Amtshaus tragen einen grossen Teil dazu bei. Der Betrieb der Finanzliegenschaften sollte, im Gegensatz zu den Verwaltungsliegenschaften, auch in Zukunft mindestens kostendeckend bleiben.

Der budgetierte Baurechtszins von CHF 40'000 für das Altersheim Espel wurde aufgrund der Baurechtsauflösung nicht erwirtschaftet.

Ebenso fällt der Finanzertrag aufgrund der coronabedingten Mietzinsreduktionen geringer aus.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	45'270	84'880	83'787	-1'093	-1%
Sachkosten	31	1'001	0	0	0	0%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	0%
Finanzaufwand	34	272'529	413'015	378'545	-34'470	-8%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	0%
Transferaufwand	36	0	0	0	0	0%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	0%
Entgelte	42	9'053	16'841	9'300	-7'541	-45%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	0%
Finanzertrag	44	772'670	791'860	731'928	-59'932	-8%
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	0%
Transferertrag	46	0	0	0	0	0%
Bezug aus Reserven	48	119'942	100'000	180'955	80'955	81%
Nettoaufwand		-582'865	-410'806	-459'851	-49'045	12%

Aufgabenumschreibung

Für die Bereitstellung von Infrastrukturen, die jeweils den Schulen und Vereinen zur Verfügung gestellt werden (Hallen, Plätze, Garderoben usw.), ist das Hochbauamt zuständig.

Der Bereich «Projekte und Immobilien» deckt dabei die baulichen und kaufmännischen Belange ab. Das Spektrum reicht somit von der permanenten Gewährleistung des Betriebes und der Sicherheit der Anlage bis hin zur Verrechnung der Mietzinsen und Nebenkosten. Bei Neu- oder Umbauten werden die notwendigen Bauprozesse durch professionelle Bauherrenvertreter aktiv eingeleitet und geführt und damit die Interessen der Stadt Gossau hinsichtlich Kosten, Termin und Qualität gewahrt.

Das Facility Management nimmt sich sämtlicher Aufgaben im Bereich der Dienstleistungen und technischen Prozesse an. Zu ihnen gehören die Pflege und Reinigung der Innen- und Aussenanlagen, die Bereitstellung von notwendigem Material sowie die Koordination, Planung und Verrechnung der Belegungen durch die Schulen und Vereine.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

teilweise erreicht
erreicht
teilweise erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Benutzungsrestriktionen des Bundes und Kantons waren im Aussenbereich der Sportanlagen geringer als im Innenbereich von Hallen. Trainings für Schüler/-innen und Jugendliche konnten viele durchgeführt werden. Im Erwachsenenbereich gab es zum Teil starke Einschränkungen. Die Oberstufe und PHSG führten ihren Schulbetrieb inklusive Turnen wieder durch. Trotz der Einschränkungen mussten die Plätze und Anlagen gepflegt und unterhalten werden. Der nasskalte Sommer hemmte aber das Rasenwachstum. Mit nur 93 Tonnen Schnittgut musste ein Drittel weniger Biomasse entsorgt werden, was sich auch in den Entsorgungskosten zeigt. Der Aufwand durch Littering und Sachbeschädigungen rund um die Sportplätze und Sporthalle war auch 2021 hoch.

Die bestehende Fussballtribüne ist seit Jahren in einem desolaten Zustand. Das Planerteam hat bis im Frühling 2021 die «Sportwelt Gossau» mit Tribüne und Aussenanlagen projektiert. Der Stadtrat hat den Bericht und Antrag «Sportwelt, Baukredit, Modul 1» im Sommer verabschiedet. Die vorberatende Kommission hat die Vorlage im Herbst behandelt. Anfang Januar 2022 hat das Parlament den Antrag der Baukommission mit 30:0 Stimmen befürwortet.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die hohe Bedeutung des Sports bezüglich Gesundheitsprävention, Integration sowie Bildung ist unbestritten. Sport und Bewegung sind heute ein zentraler Bestandteil der Freizeit- und Unterhaltungskultur in unserer Gesellschaft und somit allgegenwärtig. Zwischen dem Sport, dem Bewegungsverhalten der Bevölkerung und dem Angebot an Sportinfrastrukturen besteht eine entsprechende Wechselwirkung. Die Sportler/-innen schaffen einerseits die Nachfrage nach Sportstätten, während andererseits ein Angebot an solchen das Sporttreiben erst möglich macht. Sportanlagen sind somit eine wesentliche Voraussetzung und ein Anreiz, um Sport ausüben zu können. Dies gilt sowohl für die Freizeitaktivitäten sowie den Schul- und Breitensport als auch für den leistungsorientierten und wettkampfmässigen Betrieb.

Die Volksabstimmung «Sportwelt, Baukredit, Modul 1» erfolgt am 15. Mai 2022. Bei einem positiven Volksentscheid wird unmittelbar nach der Abstimmung mit der Ausarbeitung des Baugesuches und anschliessend mit der Ausführungsplanung gestartet. Die Baurealisierung der Tribüne mit den Kunstrasenplätzen soll 2024 und die restlichen Sportanlagen Ende 2025 abgeschlossen und dem Betrieb übergeben werden (siehe dazu auch «Neubau Hallenbad Buechenwald» unter Aufgabe 3010).

Leistung

Das Hochbauamt stellt den Bau, Betrieb und Unterhalt der Sporthallen und Sportplätze sicher (Sportanlagen Buechenwald).

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Reinigungsflächen innen	m ²	3'900	4'000	3'900		
Rasenflächen Aussenplätze	m ²	52'200	52'200	52'200		
Hartplätze	m ²	3'250	3'250	3'250		

Attraktive Infrastrukturen gepaart mit innovativen Vereinen ermöglichen Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für eine Vielzahl von Anspruchsgruppen. Unfälle wegen baulicher oder betrieblicher Mängel sind zu vermeiden.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Nutzung der Infrastrukturen durch die Schule	Auslastung in %	70	85	80		erreicht
Nutzung der Infrastrukturen durch die Vereine	Auslastung in %	20	85	55		nicht erreicht
Werterhaltung	GVA-Wert Ende Jahr in Mio.	14	14	14		erreicht
Einhaltung bfu-Richtlinien	Sicherheitskontrollen Sportplätze und Sporthallen pro Jahr	1	1	1		erreicht
Sichere Sportanlagen	Anzahl gutgeheissener Haftungsfälle	0	0	0		erreicht

Mittelbedarf

Mit dem Stadtratsentscheid «Gebührenerlass Vereine» erfolgte 2021 keine Verrechnung der Sportanlagen. Um den laufenden Betrieb, die Sicherheit sowie die Werterhaltung der Sportanlagen zu gewährleisten, aber dennoch Kosten einzusparen, wurden nur die notwendigsten Massnahmen eingeleitet und umgesetzt.

Bei der Dachkontrolle der Sporthalle Buechenwald wurde festgestellt, dass das Dach der Aussengarderoben undicht ist (Nachtragskredit CHF 141'000). Dies führte zu erhöhten Sachkosten unter Konto 31.

In die Abschreibungen (Konto 33) wurden zusätzlich neu die Doppelturnhalle Andwil CHF 140'900 und die Planeraufwendungen Sportwelt CHF 207'547 verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	621'867	541'359	469'072	-72'287	-13%
Sachkosten	31	436'553	533'855	635'792	101'937	19%
Abschreibungen	33	569'088	428'300	740'952	312'652	73%
Finanzaufwand	34	19'716	6'500	16'844	10'344	159%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	0%
Transferaufwand	36	0	0	404	404	-100%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	0%
Entgelte	42	253'609	268'267	244'813	-23'454	-9%
Verschiedene Erträge	43	74'453	170'000	170'151	151	0%
Finanzertrag	44	225'047	215'900	217'314	1'414	1%
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	0%
Transferertrag	46	0	0	0	0	0%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	0%
Nettoaufwand		1'094'115	855'847	1'230'786	374'939	44%

Aufgabenumschreibung

Die Spielplätze werden sicher gestaltet und unterhalten. Die Sicherheit wird durch regelmässige Kontrollen überprüft. Die Parkanlagen sind sauber und entsprechend zu pflegen. Die Wanderwege werden baulich und betrieblich in einem guten Zustand erhalten.

In den Parkanlagen und an Spazier- und Wanderwegen sind die Ruhebänke und Abfalleimer zu unterhalten. Die vorhandenen Feuerstellen werden sauber gehalten. Der Schutz der Biotope und Flachmoore sowie der Siedlungsökologie ist aufrechtzuerhalten. Die öffentlichen WC-Anlagen sind zu erstellen und zu unterhalten. Die Abfallentsorgung und die Verwertung von Glas und anderen Reststoffen müssen gewährleistet sein.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Spezialfinanzierung Entsorgung wird neu dem Stadthaushalt belastet werden. Dadurch ergeben sich die Abweichungen in der Rechnung.

Im Rahmen der Zentrumsüberbauung in Arnegg mussten die Spielgeräte auf dem Spielplatz bei der Stationsstrasse aus Sicherheitsgründen abgebaut werden. Beim Beachballfeld bei der Weideggstrasse wird deshalb ein provisorischer Spielplatz erstellt. Alle Bevölkerungsschichten haben immer öfters das Bedürfnis nach Bewegung im Freien. Es zeichnet sich ein Bedarf nach zusätzlichen Grünflächen in Stadtgebieten ab. Diese sollen mit Begegnungs- und Freizeitmöglichkeiten ausgestattet sein.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Das Bedürfnis nach Spiel- und Erholungsangeboten wird immer grösser. Aus diesem Grund steigt die Nachfrage nach grünen Flächen und Spielmöglichkeiten stetig an. Vor allem Kinder und ältere Menschen sind weniger mobil. Somit sind Angebote in der näheren Umgebung gefragt. Dadurch steigt der Druck auf Flora und Fauna an und die Naturschutzgebiete, Tiere und Pflanzen bedürfen entsprechenden Schutzes, damit auch die nachfolgenden Generationen von diesem Lebensraum profitieren können. Der bauliche und betriebliche Unterhalt der Parkanlagen und Wanderwege wird sichergestellt. Die Spielplätze müssen regelmässig kontrolliert, unterhalten und defekte Spielgeräte ersetzt werden.

Leistung

Das Tiefbauamt erstellt und betreibt Parkanlagen, Spielplätze, Wanderwege, WC-Anlagen und Robidogs.

Dazu gehören regelmässige Sicherheitskontrollen, die Reinigung der Anlagen und die Leerung der Abfalleimer. Zudem werden die Unterhalts- und Instandstellungsarbeiten ausgeführt.

Mit dem auf mehrere Jahre ausgelegten Unterhaltskonzept sollen der Schutz und die Pflege der Naturschutzgebiete sowie der Tiere und Pflanzen gewährleistet sein.

Damit ein angenehmes und sicheres Umfeld geschaffen werden kann, sind regelmässige Sicherheitskontrollen durchzuführen. Die Spielplätze, Wege und WC-Anlagen werden regelmässig gewartet und gereinigt. Die Sitzbänke der Stadt werden durch den Unterhaltsdienst gepflegt.

Der Bund hat mit der Änderung der Luftreinhalte-Verordnung die periodische Messpflicht im Bereich Feuerungsanlagen angepasst. Durch neue Heizungstechnologien und die Intervallanpassung der Emissionsmessungen ist künftig von einer geringeren Anzahl an Feuerungskontrollen auszugehen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021
Reinigung, Instandhaltung der Wanderwege	Laufmeter (m)	107'748	107'748	107'748
Leerung Abfalleimer	Anzahl	264	260	267
Sicherstellung der Sauberkeit der Parkanlagen	Fläche (m ²)	5'590	5'590	5'590
Unterhalt und Kontrollen Spielplätze	Fläche (m ²)	4'000	4'000	4'000
Leerung Robidogs	Anzahl	112	112	114
Unterhalt Sitzbänke	Anzahl	278	278	276

Die Parkanlagen, Wanderwege und Spielplätze sind sauber und sicher. Die Sicherheit wird durch regelmässige Kontrollgänge und sofortige Mängelbehebung gewährleistet. Die WC-Anlagen sind sauber und die Hundeversäuberung ist sichergestellt.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Saubere Parkanlagen und Spielplätze	Reinigungstouren durchgeführt pro Woche	2	2	2	erreicht
Einhaltung bfu-Richtlinien	Sicherheitskontrollen pro Woche	1	1	1	erreicht
Sichere Spielplätze	Anzahl gutgeheissener Haftungsfälle	keine	keine	keine	erreicht
Die WC-Anlagen sind jederzeit benutzbar	Anzahl Reinigungen pro Woche	2	2	2	erreicht
Die Robidogs werden geleert	Anzahl Leerungen pro Woche	1	1	1	erreicht

Mittelbedarf

Neu wird die Spezialfinanzierung Entsorgung, die bis anhin in der Rechnung der Stadtwerke verbucht wurde, in dieser Kontogruppe verrechnet. Die Spezialfinanzierung wurde im städtischen Haushalt aufgrund kantonaler Vorschriften errichtet. Dies führt zu grossen Abweichungen zwischen Budget und Jahresrechnung. Bedingt durch die schlechte Witterung mussten mehr Bepflanzungs- und Unterhaltsarbeiten ausgeführt werden. Der Stadtrat hat der gemeinnützigen Organisation Pro Natura einen Beitrag an die Gestaltungsmaßnahmen Biotop Espel in einem Nachtragskredit (CHF 40'000) gesprochen. Dadurch hat sich der Transferaufwand erhöht. Die Einnahmen für die Abfallentsorgung sind tiefer ausgefallen als budgetiert und somit reduzieren sich die Entgelte um CHF 120'000. Die Vergütungen des Zweckverbandes Bazenheid werden neu im Transferertrag ausgewiesen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	184'745	195'069	223'806	28'737	15%
Sachkosten	31	704'621	669'077	664'527	-4'550	-1%
Abschreibungen	33	46'213	46'300	46'212	-88	-0%
Finanzaufwand	34	1'718	120	356	236	100%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	31'921	0	0	0	
Transferaufwand	36	15'821	17'400	56'997	39'597	228%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	375'197	350'000	230'004	-119'996	100%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	11'260	8'000	3'897	-4'104	-51%
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	59'000	15'859	-43'141	
Transferertrag	46	200'351	4'000	238'709	234'709	5868%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		398'231	506'966	503'430	-3'536	-1%

Aufgabenumschreibung

Die Verkehrsflächen (Strassen, Trottoirs, Wege und Plätze) sind Infrastrukturanlagen für die Fortbewegung zu Fuss, mit dem Fahrrad oder dem Motorfahrzeug. Das Tiefbauamt erhält sie in ihrem Wert und gewährleistet ihre Sicherheit durch angemessene Unterhaltmassnahmen, Erneuerungen und Neubauten.

Zielerreichung

Ziele

teilweise erreicht
erreicht
teilweise erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Im Berichtsjahr konnte die Erschliessung des Industriegebietes Sommerau gestartet werden. Die Ansprüche der Bevölkerung steigen. Gleichzeitig sinkt die Bereitschaft, Eigeninitiative zu übernehmen und selbst etwas zu erledigen. Vermehrtes «Littering» verursacht gesteigerten Reinigungs- und Aufräumaufwand. Einige geplante Investitionsprojekte konnten nicht realisiert werden, da teilweise Einsprachen hängig sind und sich die Projekte dadurch verzögern oder die personellen Ressourcen im Tiefbauamt knapp waren.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Der starke Wintereinbruch im Frühjahr hat grosse Mehraufwendungen beim Winterdienst verursacht. Ein wichtiges Projekt und zukünftiges Fundament der Gossauer Verkehrsplanung ist das zu erarbeitende Gesamtverkehrskonzept für die Stadt, in dem sämtliche Verkehrsarten berücksichtigt und Massnahmen abgeleitet werden. Mit dem sich in Erarbeitung befindenden Fussgängerleitsystem soll der Fussverkehr weiter gestärkt werden.

Die öffentliche Beleuchtung wird in Etappen mit energiesparenden LED (lichtemittierenden Dioden) ausgerüstet. Es stehen verschiedene grössere private Überbauungen an, deren Erschliessungen durch die Stadt sichergestellt werden müssen. Für die Bauprojekte sind längere Planungsphasen vorzusehen, damit die Einsprachenbehandlung berücksichtigt werden kann. Verbesserungen im Bereich Fuss- und Veloverkehr sind ein Schwerpunkt des Aggloprogramms St.Gallen/Arbon-Rorschach der 3. Generation. Die vorgesehenen Massnahmen müssen bis 2027 umgesetzt werden. Der hindernisfreie Verkehrsraum (behindertengerechtes Bauen) muss bei allen Projekten berücksichtigt werden.

Leistung

Zur Erschliessung von Baugebieten werden neue Strassen, Trottoirs, Wege und Parkplätze erstellt, bestehende Anlagen regelmässig unterhalten und bei Bedarf erneuert. Verkehrsflächen werden gereinigt und dazugehörnde Entwässerungsleitungen gespült.

Ebenfalls sind die Hecken und Rabatten mit den Bepflanzungen zu pflegen. Strassenmarkierungen müssen periodisch aufgefrischt und die Signalisationsschilder bei Bedarf ersetzt werden. Für die Verkehrssicherheit ist ein optimaler Winterdienst zu leisten und bei Dunkelheit die ausreichende Beleuchtung der Verkehrsflächen zu gewährleisten. Für Motorfahrzeuge, Motorräder, Mofas und Fahrräder sind geeignete Abstellmöglichkeiten im öffentlichen Raum zur Verfügung zu stellen. Damit dem Litteringproblem auf öffentlichem Grund Einhalt geboten werden kann, sind immer aufwendigere zusätzliche Reinigungstouren notwendig.

Die Sicherheit der öffentlichen Verkehrsflächen wird durch einen nachhaltigen Strassenunterhalt und durch das Eliminieren von Gefahrenstellen erreicht.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Unterhalt Verkehrsflächen	Fläche (m²)	797'264	797'217	805'408		
Reinigung Strassen	Laufmeter (m)	166'475	166'464	166'477		
Reinigung Trottoirs	Laufmeter (m)	35'310	35'310	35'586		
Unterhalt Parkplatzflächen	Fläche (m²)	7'370	7'370	7'370		
Unterhalt Strassenlampen	Anzahl	1'954	1'930	1'979		
Winterdienstsätze	Anzahl	25	70	54		
Velo-/Mofa-/Motorrad-parkplätze	Anzahl	1'095	1'095	1'095		

Die öffentlichen Verkehrsflächen sind in sicherem und sauberem Zustand. Damit können Haftungsfälle aufgrund mangelnden Unterhalts der Anlagen vermieden werden. Für den Unterhalt werden die erforderlichen Werterhaltungskosten zur Verfügung gestellt.

Die Bevölkerung empfindet die öffentlichen Verkehrsflächen als sicher und sauber.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Stark frequentierte Strassen (Buslinien) sind vom Schnee befreit	Geräumt drei Stunden nach Beginn des Schneefalls (frühmorgens) in %	100	100	100		erreicht
Saubere kommunale Verkehrsflächen	Rückmeldungen, die eine Massnahme auslösen	3	2	2		erreicht
Sichere und befahrbare kommunale Verkehrsflächen	Anzahl gutgeheissener Haftungsfälle	keine	keine	keine		erreicht
Instandhaltung des Strassennetzes	2 ‰ vom Anlagewert	463'944	453'000	493'163		erreicht

Mittelbedarf

Der starke Wintereinbruch im Frühjahr hat zu den Mehraufwendungen bei den Sachkosten (CHF 250'000) beigetragen. Die tieferen Abschreibungen sind darauf zurückzuführen, dass die Investitionen höher berechnet wurden als effektiv ausgefallen. Es wurden wegen Einsparungen und personeller Ressourcenknappheit weniger Projekte umgesetzt. Aufgrund von weniger umgesetzten Projekten und tieferen Zinsen fiel der Finanzaufwand entsprechend tiefer aus. Im Finanzertrag sind die Einnahmen der Parkplatzgebühren ersichtlich. Diese sind tiefer ausgefallen als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	899'901	1'208'079	1'005'227	-202'852	-17%
Sachkosten	31	2'082'942	1'991'739	2'230'280	238'541	12%
Abschreibungen	33	1'574'469	1'581'700	1'542'017	-39'683	-3%
Finanzaufwand	34	54'548	84'000	48'695	-35'305	-42%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	160'901	461'918	349'114	-112'804	-24%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	263'198	209'244	229'182	19'938	10%
Verschiedene Erträge	43	16'001	153'000	3'018	-149'982	
Finanzertrag	44	273'039	308'700	275'681	-33'019	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	471'562	455'900	467'154	11'254	2%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		3'748'961	4'200'592	4'200'298	-295	-0%

Aufgabenumschreibung

Die Stadt Gossau unterstützt und fördert den öffentlichen Verkehr (ÖV). Mit den verschiedenen Anbietern sind Massnahmen zu treffen, damit ein dichtes Netz von öffentlichen Verkehrsmitteln zur Verfügung gestellt werden kann. Durch Unterhalt und Instandhaltung der Businfrastrukturen, wie Haltestellen und Wartekabinen, leistet die Stadt einen Beitrag an die Infrastruktur des ÖV.

Zielerreichung

Ziele
 Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung
 Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

teilweise erreicht
teilweise erreicht
nicht erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Erwartungen an ein gut ausgebautes öffentliches Verkehrsnetz steigen kontinuierlich. Infolge der Coronapandemie sind die Fahrgastzahlen beim öffentlichen Verkehr stark eingebrochen und dieser Trend wird sich auch zukünftig noch weiter fortsetzen. Der Stadtrat hat das Bushof-Projekt aus dem Jahr 2016 zurückgezogen, da Einigungsversuche im Rechtsmittelverfahren nicht zum gewünschten Erfolg führten. Entwicklungsgebiete, wie Gossau Ost oder die Sommerau, generieren Arbeitsplätze. Zeitgleich muss die Anbindung an den öffentlichen Verkehr verbessert werden. Weiter ist eine Verkehrsverlagerung vom motorisierten Individualverkehr hin zum ÖV anzustreben. Die behindertengerechten Anpassungen der Bushaltekanten bei den Haltestellen erweisen sich als sehr schwierig und zeitaufwendig.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Bedingt durch die negativen Auswirkungen der Coronapandemie wird der Kanton gezwungen, den Gemeinden inskünftig höhere Beträge an den öffentlichen Verkehr zu überbinden. Das öffentliche Verkehrsnetz und die Frequenzen sind so auszubauen, dass die wachsenden Bedürfnisse abgedeckt werden können und das Vertrauen der abgesprungenen Fahrgäste (trotz Pandemie) wieder aufgebaut werden kann. Die Quartiere sind besser an das öffentliche Verkehrsnetz anzubinden. Alle Haltestellen erhalten, falls möglich, eine Wartekabine und genügend Abfalleimer. Die Buskanten sind, wo möglich, behindertengerecht zu erstellen. Im Rahmen des Gesamtverkehrskonzepts wird eine ÖV-Strategie erarbeitet. Basierend darauf kann auch das hängige Postulat «Erweiterung Busangebot» beantwortet werden. Mit dem Rückzug des Bushof-Projektes wird der Weg frei für die baldige Neuauflage des punktuell überarbeiteten Projekts. Dieses Auflageverfahren wurde mit einem Mitwirkungsverfahren eingeleitet.

Leistung

Die Stadt unterstützt ein bedarfsgerechtes Angebot sowie den baulichen und betrieblichen Unterhalt der Anlagen des ÖV. Die Leistungen sind den Bedürfnissen der Benutzer/-innen kontinuierlich anzupassen. Für den Bahn- und Busbetrieb sind Abgeltungen an das Amt für öffentlichen Verkehr zu leisten. Die Anlagen (Bushof, Haltestellen usw.) für den Betrieb des ÖV sind zu erstellen, zu unterhalten und regelmässig zu reinigen.

Verdichtete Busfrequenzen werden zur Verfügung gestellt. Eine Taktfrequenz von mindestens einer halben Stunde ist anzustreben.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021
Gefahrene Kilometer auf Stadtgebiet	Kilometer	566'867	576'000	585'989
Haltestellen	Anzahl	74	76	74
Wartekabinen bei Haltestellen	Anzahl	23	22	23
Anbindung Altersheim Espel an den ÖV	Fahrten pro Woche	12	0	0

Die innerstädtische Benutzerfrequenz des ÖV steigt innert 15 Jahren um 50 %. Ein mindestens gleich bleibender Kostendeckungsgrad ist anzustreben. Die Bushaltestellen sind, wo möglich, behindertengerecht zu gestalten.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Busbenutzerfrequenzen steigen	Anzahl Benutzer/-innen	1'338'812	1'750'000	1'413'605	nicht erreicht
Buswartekabinen sind in ordentlichem Zustand	Reinigung pro Woche	2	2	2	erreicht
Bevölkerung ist mit ÖV-Angebot zufrieden	Kundenzufriedenheit in % (Erhebung Regiobus alle 3 Jahre)	78	> 75	78	erreicht
Behindertengerechte Haltekanten (wo möglich)	Erfüllungsgrad in %	26	50	26	nicht erreicht

Mittelbedarf

Die Bauarbeiten der GNG im Langfeld sind noch nicht abgeschlossen. Somit wurde das vorgesehene Bushäuschen noch nicht realisiert (CHF 60'000). Da die behindertengerechten Bushaltestellen infolge Einsparungen nicht wie vorgesehen umgesetzt werden konnten, haben sich die Personal- und Sachkosten reduziert. Infolge von Corona wurden weniger SBB-Tageskarten verkauft (CHF 46'000). Dadurch haben sich die Entgelte verringert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	42'163	81'196	54'389	-26'807	-33%
Sachkosten	31	210'406	258'945	130'067	-128'878	-50%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	2'116'405	2'024'150	2'026'448	2'298	0%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	102'936	145'267	94'731	-50'536	-35%
Verschiedene Erträge	43	0	4'000	0	-4'000	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		2'266'038	2'215'024	2'116'173	-98'851	-4%

Aufgabenumschreibung

Das Tiefbauamt veranlasst das Sammeln sämtlicher Abwässer der Stadt Gossau und die Zuleitung zur Kläranlage oder zum Gewässer (beim Trennsystem). Es erweitert und unterhält das kommunale Abwassernetz gemäss Generellem Entwässerungsplan (GEP). Massnahmen zur Werterhaltung des bestehenden Netzes (Länge: rund 80 Kilometer) werden getroffen. Das Tiefbauamt erhebt Abwasserbeiträge und -gebühren.

Zielerreichung

Ziele
 Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung
 Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

teilweise erreicht
erreicht
nicht erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Durch die vom Bund beschlossene Revision der Gewässerschutzverordnung müssen künftig grosse Investitionen bei den Abwasserreinigungsanlagen getätigt werden. Es werden höhere Anforderungen an die Einleitung von gereinigtem Abwasser in die Gewässer gestellt. Dieser Umstand bedingt immer grössere Aufwendungen für die technische Machbarkeit der Reinigungsverfahren. Teilweise müssen die Kläranlagen mit einer zusätzlichen Reinigungsstufe für die Beseitigung von Mikroverunreinigungen ausgerüstet werden. Die Abwasserreinigungsanlage Oberglatt in Flawil konnte im Jahr 2021 die zusätzliche Reinigungsstufe für die Beseitigung der Mikroverunreinigungen bereits in Betrieb nehmen. Da die Personalressourcen knapp waren, mussten einige Investitionsprojekte zurückgestellt werden. Die Gebührensenkung, sowohl für die Mengen- als auch für die Grundgebühr, wurde 2021 angewendet.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Das Abwassernetz der Stadt Gossau ist heute zu einem grossen Teil im Mischwassersystem erstellt. Es wird beabsichtigt, das Kanalsystem – wo möglich – im Trennsystem zu erstellen, damit Schmutz- vom Regenwasser getrennt abgeleitet werden kann. Die synthetischen Substanzen (wie Medikamente, Reinigungsmittel, Pestizide usw.) können mit den heutigen Abwasserreinigungsanlagen nicht abgebaut werden. Diese sogenannten Mikroverunreinigungen müssen künftig in zum Teil noch zu erstellenden Anlagen aus dem Abwasser entfernt werden.

Leistung

Die gewässerschutzkonforme Entsorgung von Abwasser im Stadtgebiet ist sicherzustellen. Gewässerverschmutzungen durch Abwasser sind zu verhindern. Damit die Funktionstüchtigkeit gewährleistet werden kann, ist das Kanalnetz im Zweijahresrhythmus zu reinigen. Die Investitions- und Betriebskostenanteile an die ARA Niederbüren, Oberglatt in Flawil und Au in St.Gallen sind zu leisten. Bau, Betrieb und Unterhalt des gesamten Abwasser- und Meteorwassernetzes sind zu gewährleisten. Sonderbauwerke (Pumpwerke usw.) sind zu erstellen und zu warten. Sämtliche privaten Entwässerungsanlagen müssen geprüft und bewilligt werden. Die Finanzierung der Abwasseranlagen und die Verrechnung der Abwassergebühren und -beiträge sind sicherzustellen.

Durch den Unterhalt und die Erweiterung der Abwasseranlagen kann die Funktionstüchtigkeit der Anlagen erhalten werden.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021
Abwasserreinigung ARA	Angeschlossene Einwohner/-innen	17'619	17'730	17'660
Kanalreinigung pro Jahr	Kilometer	41	40	41
Unterhalt Sonderbauwerke (Pumpwerke)	Anzahl	18	18	18
Unterhalt und Sanierung Kanalnetz	Kilometer	83	81	83

Aufgrund von Veränderungen bei nicht landwirtschaftlich genutzten Liegenschaften ausserhalb Baugebiet sind Abwasserleitungen zu erstellen. Das Abwasser dieser Liegenschaften muss an die Kläranlagen angeschlossen werden. Damit es zu keinen Gewässerverschmutzungen kommen kann, sind die Abwasseranlagen immer funktionstüchtig zu halten.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Sämtliche Abwässer werden der ARA zugeführt	An ARA angeschlossene Liegenschaften in %	99	99	99	erreicht
Erhalt Funktionstüchtigkeit der Kanalisation	Funktionierende Anlagen in %	100	99	100	erreicht
Funktionstüchtige öffentliche Abwasseranlagen	Anzahl Störfälle	keine	1	keine	erreicht
Instandhaltung des Kanalisationsnetzes	2 ‰ vom Anlagewert	215'802	330'000	230'503	teilweise erreicht

Mittelbedarf

Die Personalkosten sind höher ausgefallen als budgetiert. Der Mehraufwand begründet sich durch die Anzahl von Baugesuchen, die bearbeitet werden mussten, und die teilweise sehr aufwendigen Prüfungen von Liegenschaftsentwässerungen. Die Sachkosten sind im Vergleich zum Budget tiefer ausgefallen, da weniger Kanalsanierungsprojekte als geplant umgesetzt werden konnten. Der dem Abwasserbereich verrechnete Zinsaufwand liegt als Folge der tiefen Zinssätze tiefer als budgetiert. Im Kto. 42 werden die Flächenbeiträge abgerechnet. Die budgetierten Einnahmen aus den Flächenbeiträgen von der Sommerau können erst im Jahr 2022 nach Abschluss der Arbeiten verrechnet werden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	298'321	213'304	345'339	132'035	62%
Sachkosten	31	341'087	560'754	406'840	-153'914	-27%
Abschreibungen	33	91'227	91'300	93'663	2'363	3%
Finanzaufwand	34	3'161	11'000	2'958	-8'042	-73%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	311'996	209'470	190'751	-18'719	-9%
Transferaufwand	36	1'805'182	1'964'390	1'931'640	-32'750	-2%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	0%
Entgelte	42	2'504'940	2'780'267	2'603'262	-177'005	-6%
Verschiedene Erträge	43	8'586	6'500	10'369	3'869	60%
Finanzertrag	44	0		0	0	0%
Bezug in Spezialfinanz.	45	19'801	59'000	0	-59'000	
Transferertrag	46	237'664	280'950	291'185	10'235	4%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	0%
Nettoaufwand		79'983	-76'499	66'374	142'873	-187%

Aufgabenschreibung

Durch die Gestaltung, den Betrieb und die Pflege des Friedhofareals werden die Voraussetzungen für würdevolle und besinnliche Bestattungen geschaffen.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
erreicht
erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Bedingt durch die Pandemie mussten zusätzliche Aufbewahrungsangebote geschaffen werden. Covid-19 hat zu einer Zunahme der Todesfälle vor allem im Jahr 2020 beigetragen. Im Jahr 2021 haben sich die Todesfälle wieder etwas reduziert, aber es mussten innert kürzerer Zeit mehr Bestattungen durchgeführt werden. Auf dem Friedhof wurden zusätzliche Zeitfenster für Beerdigungen eingerichtet. Im Jahr 2020 hat sich eine Verschiebung des Bedürfnisses nach Urnenbestattungen wieder vermehrt zu Erdbestattungen eingestellt. Dieser Trend hat sich 2021 wieder abgeschwächt und deshalb laufen die Planungsarbeiten für ein neues Urnen-Gemeinschaftsgrab. Die Grabfeldsanierung des Grabfeldes F konnte erfolgreich abgeschlossen werden.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Damit die notwendigen Flächen für Erdbestattungen und für die kommenden Jahre gesichert werden können, wurde das Grabfeld F saniert und Planungen für ein neues Gemeinschaftsgrab sind gestartet. Die zusätzlichen Aufbewahrungsangebote und Zeitfenster für Beerdigungen sollen weiterhin zur Verfügung stehen. Bei den Urnenbeisetzungen soll ein zusätzliches Angebot für die veränderten Bedürfnisse an die Bestattungsart geschaffen werden. Es soll ein Feld mit Namensplatten für die Urnen angelegt werden.

Leistung

Es ist zu gewährleisten, dass genügend Gräber zur Verfügung stehen. Die Organisation und Durchführung von Bestattungen ist sicherzustellen. Das Gelände und die dazugehörenden Anlagen sind zu unterhalten und zu reinigen.

Durch regelmässige Reinigungstouren ist die Sauberkeit auf dem Gelände gewährleistet. Der Unterhalt der Anlagen ist auf eine hohe Qualität auszurichten. Die Wege sind zu jeder Jahreszeit gut begehbar, sicher und sauber.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Bestattungen	Anzahl	159	100	134		
Anzahl Gräber	Anzahl	2'764	2'743	2'895		
Unterhalt der Anlagen	Fläche (m ²)	27'822	27'822	27'822		

Sowohl die Organisation durch die Verwaltung als auch die Durchführung der Bestattungen vor Ort verlaufen einwandfrei. Die Platzverhältnisse des Friedhofes sind genügend. Eine saubere und aufgeräumte Umgebung ist auch ein wichtiger Bestandteil, um einen würdigen Ort zum Verweilen zu schaffen. Die Angehörigen sollen sich von ihren Verstorbenen in Würde verabschieden können.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Genügend Gräber	Anzahl freie Grabplätze	1'170	1'300	1'231	erreicht
Ordentlicher Gesamteindruck	Reinigungstouren pro Tag	1	1	1	erreicht
Erscheinungsbild Friedhof sauber und angenehm	Rückmeldungen, die eine Massnahme auslösen	keine	2	keine	erreicht
Bestattungen erfolgen würdig	Rückmeldungen, die eine Massnahme auslösen	keine	2	keine	erreicht

Mittelbedarf

Aufgrund der zusätzlichen Zeitfenster für Beerdigungen sind auch die Personalkosten im Vergleich zum Budget leicht gestiegen. Jedoch konnten die Dienstleistungen des Unterhaltes dementsprechend auch verrechnet werden (Kto. 42).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	282'682	231'301	244'655	13'354	6%
Sachkosten	31	506'413	448'801	447'344	-1'457	-0%
Abschreibungen	33	17'690	97'700	108'268	10'568	11%
Finanzaufwand	34	613	0	3'419	3'419	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	9'227	11'500	10'762	-738	-6%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	119'123	137'176	154'324	17'148	13%
Verschiedene Erträge	43	0	0	6'957	6'957	
Finanzertrag	44	7'800	2'500	8'980	6'480	100%
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		689'702	649'626	644'186	-5'440	-1%

Aufgabenumschreibung

Ausbau und Unterhalt der Gossauer Gewässer werden sichergestellt. Der Hochwasserschutz ist so zu gewährleisten, dass die Abflusskapazitäten auch bei Starkregen genügen.

Zielerreichung

Ziele
 Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung
 Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

teilweise erreicht
erreicht
nicht erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Das neue Wasserbaugesetz ist eingeführt. Damit werden grosse Aufgabenbereiche den Gemeinden übertragen. Die Massnahmen, die für den Hochwasserschutz massgeblich sind, wurden aufgezeigt. Dadurch ergeben sich Mehrbelastungen für den städtischen Haushalt. Diese Mehrbelastungen werden im Rahmen von geplanten Ausbauprojekten ermittelt. In den vergangenen Jahrzehnten hat sich gezeigt, dass die Bearbeitung von Gewässerausbauprojekten sehr langwierig ist und diese erst nach mehreren Jahrzehnten umgesetzt werden können. Das Bachausbauprojekt Arneggerbach konnte im Jahr 2021 endlich gestartet werden und sollte 2022 abgeschlossen werden können. Die Gewässerschutzverordnung wurde durch den Bundesrat geändert. Darin ist festgehalten, dass die Gemeinden für sämtliche Gewässer einen detaillierten Gewässerraum festlegen müssen.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Massnahmen im Rahmen des Hochwasserschutzes werden kontinuierlich umgesetzt. Die Bachabschnitte in den Bauzonen sind so auszubauen, dass möglichst keine Hochwassergefährdung für Liegenschaften im Baugebiet besteht. Eine der wichtigsten Massnahmen ist die Planung und Erstellung eines Rückhaltebeckens für den Chellen-/Dorfbach. Zusammen mit dem Kanton konnten die Vorgaben für die Planung des Rückhaltebeckens erarbeitet werden. Damit entlang der Bäche weiterhin Baugesuche geprüft werden können, müssen die Gewässerräume ausgeschieden werden. Mit dem Ausbau des Arneggerbaches wird weitergefahren.

Leistung

Die Gewässer sind vor Verschmutzung und die Baugebiete vor Hochwasser zu schützen. Der Ausbau und die Öffnung der eingedolten Gewässer müssen gemäss Wasserbaugesetz umgesetzt werden. Die Hochwassersicherheit im Baugebiet muss verbessert werden. Die Bäche sind zu kontrollieren und gemeinsam mit den Bachanstössern zu sanieren und zu unterhalten. Der Erhalt der Uferzonen ist sicherzustellen. Die bestehenden Stauanlagen sind regelmässig zu prüfen und zu überwachen.

Die Gewässer von Gossau sind im Baugebiet mindestens auf ein 100-jährliches Hochwasserereignis auszubauen und der Unterhalt der Gemeindegewässer ist sicherzustellen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Uferzonen der Gemeindegewässer	Kilometer	19	20	19		
Gewässerlängen	Kilometer	76	76	76		
Stauanlagen	Stück	12	12	12		

Ein wichtiger Bestandteil im Rahmen der Umsetzung des Massnahmenkonzeptes Hochwassersicherheit ist der Unterhalt der Gewässer sowie die Umsetzung von Massnahmen, welche die Hochwassersicherheit erhöhen. Dazu gehören auch die regelmässigen Kontrollen der bestehenden Stauanlagen.

Mit den geplanten Ausbauten von Bächen in Gossau wird sich das Risiko von Überschwemmungen im Baugebiet in den nächsten Jahren verringern. Dadurch wird sich das Sicherheitsempfinden bei den betroffenen Anstössern in Bezug auf Hochwasserereignisse erhöhen. Dazu gehört auch ein sauberes Erscheinungsbild der Bäche im Zuständigkeitsbereich der Stadt Gossau.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Hochwassersicherheit erstellt	Kilometer	41	42	41	nicht erreicht
Erhalt und Unterhalt der Uferzonen	Kilometer pro Jahr	12	12	12	erreicht
Kontrolle der Stauanlagen	Anzahl pro zwei Jahre	1	0	1	erreicht
Sauberes Erscheinungsbild	Rückmeldungen, die eine Massnahme auslösen	1	2	1	erreicht

Mittelbedarf

Derzeit sind verschiedene Hochwasserschutzprojekte am Laufen. Die Planung dazu hat zu einem höheren Personalaufwand geführt. Bei den Sachkosten konnte der erstellte Zaun entlang des Dorfbaches nicht mehr im Jahr 2021 verrechnet werden (CHF –20'000). Ebenfalls konnten gewisse Unterhaltsarbeiten bei den Gewässern (Instandstellung Aatalweiher, CHF –20'000) nicht ausgeführt werden. Die Sanierung des Aatalweihers wird nach Abklärung mit dem AWE deutlich aufwendiger und konnte deshalb nicht ausgeführt werden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	109'521	105'123	158'432	53'309	51%
Sachkosten	31	202'805	195'153	139'753	-55'400	-28%
Abschreibungen	33	139'967	140'000	118'358	-21'642	-15%
Finanzaufwand	34	4'849	15'000	3'738	-11'262	-75%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	0	0	0	0	
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	0	2'075	1'665	-410	100%
Verschiedene Erträge	43	9'279	5'000	17'360	12'360	247%
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	100%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		447'863	448'201	401'256	-46'945	-10%

Aufgabenbereiche

Im Sicherheitsverbund Region Gossau werden die Aufgaben der Feuerwehr, des Zivilschutzes und der Gemeindeführungsorgane wahrgenommen. Zudem werden im Sicherheitsverbund die Einsätze der Stadtpolizei koordiniert.

Zielerreichung

Die Ziele im Sicherheitsverbund konnten erfüllt werden. Die Zahlen aus dem Geschäftsbericht des Sicherheitsverbundes Gossau werden als Grundlage verwendet.

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Der neu gebildete Stabszug ist nach den ersten drei Jahren vollumfänglich einsatzbereit. Die Leistungsvereinbarung mit der Rettung St.Gallen ist umgesetzt. Die zwei Rettungsgeräte, mit Jahrgang 2000, in Flawil und Gossau werden durch zwei Auto-drehleitern ersetzt. Das entsprechende Beschaffungsprojekt ist weit fortgeschritten.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Das Erarbeiten neuer Geschäftsmöglichkeiten und eine ständige Kostenoptimierung sind zentral, wenn der hohe Selbstfinanzierungsgrad der Investitionen bei gleichzeitiger Ablieferung an den Stadthaushalt aufrecht erhalten bleiben soll. Die Begleitung der Aus- und Weiterbildung in den Milizformationen der Feuerwehr, des Regionalen Führungsorganes und des Zivilschutzes werden in überregionaler Zusammenarbeit professionalisiert.

Mittelbedarf

In diesem Bereich wird nur noch die Sicherheit als Teil des Departements Versorgung Entsorgung Sicherheit bearbeitet. Die Stadtwerke führen einen eigenen Geschäftsbericht. Der Nettoaufwand liegt um rund 100'000 Franken unter dem Budget. Dazu beigetragen hat auch, dass die Verzinsung (als Grundlage dient der Gebäudewert des Feuerwehrdepots) sehr tief ausfiel. Der grösste Einnahmenposten (Feuerwehr-Ersatzabgabe) liegt auf der Höhe des Vorjahres. Dank tiefer Kosten und leicht höherer Erträge konnte die Spezialreserve wiederum geäufnet werden. Neu wird der Bezug aus der Aufwertungsreserve Feuerschutz im Konto 45 verbucht (bisher Konto 48).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	76'335	96'550	76'335	-20'215	-21%
Sachkosten	31	434'527	249'460	434'527	185'067	74%
Abschreibungen	33	355'832	355'800	355'832	32	0%
Finanzaufwand	34	638	40'500	638	-39'862	-98%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	521	138'420	521	-137'899	-100%
Transferaufwand	36	1'228'812	1'424'920	1'228'812	-196'108	-14%
Fiskalertrag	40		0		0	
Entgelte	42	1'479'265	1'522'000	1'479'265	-42'735	-3%
Verschiedene Erträge	43		0		0	
Finanzertrag	44	51'794	61'820	51'794	-10'026	-16%
Bezug in Spezialfinanz.	45	44'777	0	44'777	44'777	0%
Transferertrag	46	6'500	0	6'500	6'500	
Bezug aus Reserven	48		0		0	
Nettoaufwand		514'329	721'830	514'329	-207'501	-29%

Aufgabenumschreibung

Die operativen Tätigkeiten für den Feuerschutz, das Militär, den Zivilschutz und die polizeilichen Aufgaben werden vom Sicherheitsverbund Region Gossau geleistet. Gossau ist dabei beteiligt. Im Stadthaushalt verbleiben noch das Feuerwehrdepot und die Unterkünfte der Zivilschutzanlagen. Die Aufgaben aus dem Bereich Sicherheit sind deshalb zusammengefasst worden und es wird nur noch an einer Stelle berichtet.

Zielerreichung

Leistungsziele

erreicht

Wirkungsziele

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

In der Ausbildung der Milizangehörigen der Feuerwehr und des Zivilschutzes muss die Begleitung und Betreuung der Milizausbildner professionalisiert werden. Dieses Projekt wird in den Jahren 2020 ff. umgesetzt.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Aufgabe Sicherheit wird im IAFP 2023–2026 überarbeitet. Es werden neue Ziele definiert.

Leistung

Die Pandemie hinterlässt ihre Spuren im Leistungsumfang. Es gab im Berichtsjahr 2021 keine Grossveranstaltungen und deshalb auch keine Einsätze zugunsten der Gemeinschaft zu leisten. Dafür wurden 360 Manntage im Zusammenhang mit der Pandemie geleistet.

Das Gemeindeführungsorgan trat zum Ernsteinsatz zusammen, was eine Übung im Jahr 2020 erübrigte.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	
Einsätze total	Anzahl	245	210	195	
Brandmeldeanlagen betreuen	Anzahl	125	125	126	
Privater Sicherheitsdienst Doppelpatrouille	Stunden	701	760	699	
Stadtpolizei total	Stunden	5'318	5'600	6'863	
Patrouillen/Einsätze inkl. Nachtdienste	Stunden	4'931	3'500	4'931	
Überwachung ruhender Verkehr	Stunden	207	400	251	
Gemeindepolizeiliche Aufgaben	Stunden	158	500	409	
Admin / Weiterbildung / interne Arbeiten	Stunden	22	1'200	inkl.	
Diensttage Zivilschutz	Anzahl Manntage	394	1'500	585	
Notfalleinsätze	Anzahl Manntage	360	550	8	
Zivilschutzeinsätze zugunsten der Gemeinschaft	Anzahl Manntage	0	0	0	
Personalbestand Feuerwehr	Anzahl	250	220	220	
Personalbestand Zivilschutz	Anzahl	300	280	300	
Gemeindeführungsorgan Übung	Anzahl	0	1	1	

Infolge der Pandemie fielen die üblichen Einsätze des Zivilschutzes für die Gemeinden aus. Der Einsatz galt der Unterstützung von Einsatzkräften in der Bewältigung der Folgen der Pandemie.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Einsatzzeiten von 10 Min. in dichtbesiedelten Gebieten sind eingehalten	Erreichungsgrad %	100	100	100	erreicht
Einsatzzeiten von 15 Min. in nicht dichtbesiedelten Gebieten sind eingehalten	Erreichungsgrad %	100	100	100	erreicht
Einsätze zugunsten der Gemeinden durch Zivilschutz	Anzahl Personentage	0	400	0	Konnte nicht umgesetzt werden wegen Corona
Nachteinsätze am Wochenende durch die Stadtpolizei	Anzahl	80	80	80	erreicht

Mittelbedarf

Im Personalaufwand sind die Kosten für die Führung dieses Bereichs, für den Gebäudeunterhalt des Feuerwehrdepots und den Einzug der Feuerwehr-Ersatzabgaben verbucht. Die Sachkosten beinhalten hauptsächlich die Instandhaltung des Hydrantennetzes und den Unterhalt der Gebäude von Feuerwehr und Zivilschutz. Im Transferaufwand werden die Aufwendungen des Sicherheitsverbundes und die Rechnung für die Notrufzentrale verbucht. Die Auflösung der Aufwertungsreserven geschieht ab dem Konto 45. Dieses beträgt CHF 31'000. Der Rest im Konto wurde für die Verwendung der Ersatzbeiträge bei Zivilschutzbauten bezogen. Der Transferertrag betrifft einen Beitrag vom Bund für die Zivilschutzanlagen (Subvention).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	76'335	96'550	76'335	-20'215	-21%
Sachkosten	31	434'527	249'460	434'527	185'067	74%
Abschreibungen	33	355'832	355'800	355'832	32	0%
Finanzaufwand	34	638	40'500	638	-39'862	-98%
Einlagen in Spezialfinanz.	35	521	138'420	521	-137'899	-100%
Transferaufwand	36	1'228'812	1'424'920	1'228'812	-196'108	-14%
Fiskalertrag	40		0		0	
Entgelte	42	1'479'265	1'522'000	1'479'265	-42'735	-3%
Verschiedene Erträge	43		0		0	
Finanzertrag	44	51'794	61'820	51'794	-10'026	-16%
Bezug in Spezialfinanz.	45	44'777	0	44'777	44'777	0%
Transferertrag	46	6'500	0	6'500	6'500	
Bezug aus Reserven	48		0		0	
Nettoaufwand		514'329	721'830	514'329	-207'501	-29%

Aufgabenbereiche

Die Aufgabenbereiche des «JAS» können als vielfältig bis komplex beschrieben werden. Sie beziehen sich im Wesentlichen auf die zwischenmenschlichen Aspekte des Zusammenlebens und die Messbarkeit der Zielerreichung stellt oft eine grosse Herausforderung dar. Es sind Aufgaben, die den gesellschaftlichen Zusammenhalt stärken; sie sind weitgehend gesetzlich vorgegeben, für Gestaltung und Finanzierung bestehen wenig Spielräume. Die Soziale Wohlfahrt beruht zu einem Grossteil auf gesetzlichen Massnahmen und sozialen Leistungen. Im Jugendbereich sind die Jugendschutzbestimmungen umzusetzen. Im Altersbereich sind bedarfsgerechte, qualitativ und quantitativ genügend stationäre Betreuungsplätze und ambulante Angebote zu gewährleisten. Im Gesundheitsbereich muss im Rahmen der Pflegefinanzierung der staatliche Anteil der stationären Pflegekosten übernommen werden. Gleichwohl gibt es im «JAS» Möglichkeiten, nebst der Umsetzung von gesetzlichen Massnahmen und vorgeschriebenen Leistungen, Entwicklungen und Projekte in den Bereichen Kinder/Familie, Jugendarbeit, der Integration sowie der Altersarbeit anzugehen.

Zielerreichung

Die gesetzten Ziele konnten weitestgehend erreicht werden. Das Departement Jugend Alter Soziales erfüllt seine Aufträge nach den gesetzlichen Vorgaben. Die Rückmeldungen von Kundinnen und Kunden und die äusserst seltenen Rekurse zeugen von einer hohen Qualität der geleisteten Arbeit der Verwaltung.

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Coronakrise bedeutet weltweit und für die Schweiz den grössten wirtschaftlichen Einschnitt seit dem 2. Weltkrieg. Ihre wirtschaftlichen und zwischenmenschlichen Auswirkungen gehen weit über jene der Finanzkrise 2008/09 hinaus. Gesamtschweizerisch ist bis jetzt noch kein Anstieg in der Sozialhilfe zu beobachten. Die strengeren Grenzkontrollen wegen des Coronavirus führten zu tieferen Asylgesuchszahlen als in den Jahren vor der Pandemie. Es ist davon auszugehen, dass die Asylgesuche nach der Pandemie wieder ansteigen werden. Der Beitrag für die stationäre Pflegefinanzierung lag mit CHF 3,28 Mio. etwa im erwarteten Umfang. Als eine von wenigen Veranstaltungen im Jahr konnte der Dankes Anlass für die Freiwilligenarbeit Leistenden durchgeführt werden.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Schweizerische Konferenz für Sozialhilfe (SKOS) geht davon aus, dass ein Teil der Bevölkerung mittel- und langfristig finanzielle Einbussen erleiden und auf Unterstützung angewiesen sein wird. Gefährdete Gruppen sind nebst den bisherigen Sozialhilfebeziehenden insbesondere Langzeitarbeitslose, die infolge der Krise noch mehr Schwierigkeiten bei der Rückkehr in den Arbeitsmarkt haben werden. Allerdings zeichnet sich auch eine Wirkung der Corona-Soforthilfen ab. Der angenommene Anstieg bei der Arbeitslosenversicherung und den Sozialhilfebezügerinnen konnte mehrfach nach unten korrigiert werden. In Gossau ging die Sozialhilfequote vom Jahr 2020 zum Jahr 2021 sogar minim zurück.

Die Pflegekosten werden tendenziell weiter ansteigen und auch künftig einen wesentlichen Teil der gesamten Gesundheits- und Sozialkosten ausmachen, was primär demografischen Entwicklungen geschuldet ist.

Leistung

Es wird sichergestellt, dass die vielfältigen Aufgaben effizient, rechtskonform und wirkungsorientiert erfüllt werden. Zudem wird eine gute Vernetzung und Koordination mit anderen Fachstellen und Dienstleistern gepflegt.

Mittelbedarf

Die Eigenkosten für die Stadt Gossau hängen in erster Linie von exogenen, schwer kalkulierbaren Faktoren ab. Es sind hauptsächlich gesetzlich vorgeschriebene Aufgaben und damit gebundene Ausgaben (z.B. ambulante und stationäre Pflegefinanzierung, Sozialhilfe, Alimentenbevorschussung, Asylwesen, KESB-Massnahmen).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	2'648'761	2'702'162	2'582'798	-119'364	-4%
Sachkosten	31	1'594'703	1'572'200	1'574'615	2'415	0%
Abschreibungen	33	0	428'600	428'572	-28	-0%
Finanzaufwand	34	0	0	13'534		
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0		
Transferaufwand	36	11'763'675	12'894'450	14'010'350	1'115'900	9%
Fiskalertrag	40	0	0	0		
Entgelte	42	2'198'375	2'078'500	2'448'053	369'553	18%
Verschiedene Erträge	43	314'282	0	0		
Finanzertrag	44	0	200'000	258'666	58'666	100%
Bezug in Spezialfinanz.	45	2'300'267	7'500	0		
Transferertrag	46	1'081'507	3'195'500	3'148'157	-47'343	-1%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0		
Nettoaufwand		10'112'708	12'115'912	12'754'993	639'081	5%

Aufgabenumschreibung

Im Auftrag des Kantons St.Gallen und der Vereinigung St.Galler Gemeindepräsidentinnen und Gemeindepräsidenten (VSGP) erbringt das Asylwesen der Stadt Gossau Leistungen in den Bereichen Unterbringung, Betreuung, Bildung und Beschäftigung und schliesst entsprechende Verträge mit den Betroffenen und den involvierten Stellen ab. Es gewährleistet eine angemessene Unterbringung und die fachlich qualifizierte Betreuung von Asylsuchenden, die der Stadt Gossau zugewiesen werden.

Zielerreichung

Leistungsziele

erreicht

Wirkungsziele

teilweise erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

teilweise erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Im Jahr 2021 wurden in der Schweiz bis Ende November 13'367 Asylgesuche gestellt (Annahme bis Ende Dezember: 14'580). Im Vorjahr waren es 11'041. Bis November lag die Zunahme gegenüber dem Jahr 2020 bereits bei 21,1 %. Hochgerechnet auf das ganze Jahr muss mit einer Zunahme von 32,1 % gerechnet werden. Seit dem Höchststand während der «Flüchtlingskrise 2015» nahmen die Anzahl Gesuche bis ins Jahr 2020 stetig ab. Die weltweit politische Entwicklung sowie die gelockerten Coronamassnahmen tragen ihren gewichtigen Anteil zur steigenden Gesuchszahl bei.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Entwicklungen im Asylbereich in der Schweiz werden durch die Covid-19-Pandemie und in grossem Ausmass namentlich durch die politische Lage in Ländern wie Afghanistan und der Türkei geprägt. Entgegen dieser Entwicklung ging die Anzahl der Fall-Anmeldungen in Gossau stark zurück, bei gleichzeitig leicht höherer Anzahl Abmeldungen im Jahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr. So verschieden die erwähnten Einflussfaktoren sind, so unsicher lässt sich prognostizieren, wie sich die Lage 2022 für die Schweiz und im Speziellen für die Stadt Gossau auswirken wird. Für die Gemeinden spielen weiter auch die Faktoren Familiennachzug und Geburten eine Rolle, deren Entwicklung ebenfalls schwierig vorhersehbar ist.

Leistung

Geeignete Unterkünfte werden bereitgestellt und verwaltet. Sozialhilfeleistungen werden gemäss den gesetzlichen Vorschriften ausgerichtet. Die Asylsuchenden werden in ihrer beruflichen und sozialen Integration sowie beim Erlernen der deutschen Sprache umfassend beraten, betreut und gefördert. Im Jahr 2021 wurden 5 Personen neu aufgenommen und 33 Personen konnten sich beim Asylwesen abmelden. Der Grossteil unter ihnen, weil sie Arbeit gefunden haben, die anderen, weil sie weggezogen sind.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Total finanziell unterstützungsbedürftige und betreute Personen	Anzahl	176	140	148		
Total Fall-Anmeldungen	Anzahl	27	20	5		
Total Fall-Abmeldungen	Anzahl	26	10	33		

Die aufgenommenen Personen werden situationsgerecht betreut und in ihrer beruflichen und sozialen Integration sowie beim Erlernen der deutschen Sprache unterstützt. Damit wird das Einleben in Gossau und in der Schweiz erleichtert und die Integration gefördert. Dies führt zu weniger Missverständnissen und zu besseren Kenntnissen der hiesigen Rechte und Pflichten. 62 Betreute von 148 konnten in einem Integrationsangebot Fuss fassen, was einer Quote von rund 42 % entspricht. Im Vorjahr betraf diese Quote rund 50 % (von 163 Betreuten besuchten 83 ein Angebot).

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Vermittlung von alltags-tauglichen Sprachkenntnissen	Quote der Personen in einem Deutschkurs (%)	40%	35.00%	30%	teilweise erreicht
Soziale wie berufliche Integrationshilfe	Anzahl Personen in einem Integrationsangebot/-kurs	83	80	62	teilweise erreicht
VAVAF-Personen und Flüchtlinge integrieren sich in Gossau	Eine tiefe Anzahl Beschwerden durch die Bevölkerung	0	2	0	erreicht

Mittelbedarf

Der höhere Nettoaufwand entstand grösstenteils wegen des Rückganges der Bundesgelder beim Konto Transferertrag (siehe Einheiten 45 und 46). Der Transferertrag ist abhängig von der Anzahl Flüchtlinge, die unter 7 beziehungsweise unter 5 Jahren in der Schweiz sind. Ab spätestens 7 Jahren zieht sich der Bund bei deren Mitfinanzierung zurück und die betroffenen Personen werden – sofern sie keine oder nur bedingt wirtschaftliche Selbstständigkeit aufweisen – von den Gemeinden (Sozialämtern) unterstützt. Rund 15 Personen erreichten im Jahr 2021 diese Jahresgrenze. Für sie können keine Bundesgelder mehr eingefordert werden. Die gestiegenen Einnahmen beim Konto Entgelte (u.a. Lohnabtretungen) weisen auf die gelungene Arbeitsintegration hin.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	304'168	288'053	310'207	22'154	8%
Sachkosten	31	1'164'789	1'184'900	1'158'406	-26'494	-2%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	1'755'500	1'655'000	1'635'265	-19'735	-1%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	510'802	330'000	551'101	221'101	67%
Verschiedene Erträge	43	287'412	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	200'000	258'666	58'666	
Bezug in Spezialfinanz.	45	2'300'267	0	0	0	
Transferertrag	46	0	2'205'500	1'802'720	-402'780	-18%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		125'976	392'453	491'391	98'938	25%

Aufgabenumschreibung

Die Sozialhilfe umfasst die Existenzsicherung und die persönliche Hilfe in Notlagen. Die Leistungen werden gemäss Sozialhilfegesetz des Kantons St.Gallen und der Richtlinien der St.Gallischen Konferenz der Sozialhilfe (KOS-Richtlinien) erbracht.

Zielerreichung

Leistungsziele

erreicht

Wirkungsziele

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Gemäss Sozialhilfestatistik bezogen 2020 im Kanton St.Gallen 10'676 Personen Leistungen der kommunalen Sozialhilfe, dies entspricht 2,1 % der Bevölkerung. Gossau lag mit 1,2% erneut deutlich unter dem kantonalen Wert und weist im Vergleich zu den anderen St.Galler Städten und grösseren Gemeinden eine tiefe Sozialhilfequote aus. Die Coronakrise bedeutet weltweit und für die Schweiz eine grosse Herausforderung in fast allen Belangen des täglichen Lebens. Die wirtschaftlichen Auswirkungen der Krise gehen weit über jene der Finanzkrise 2008/09 hinaus. Gesamtschweizerisch ist bis jetzt kaum ein Anstieg in der Sozialhilfe zu beobachten, was vor allem auf die Sofortmassnahmen des Bundes zurückzuführen ist. Die Dauer der einzelnen Unterstützungsbedürftigkeit hingegen steigt tendenziell an und die grosse Mehrheit der leistungsbeziehenden Personen muss länger als ein Jahr von der Sozialhilfe unterstützt werden. Die Integration in den Arbeitsmarkt von älteren Personen über 50 Jahre erweist sich als schwierig, obwohl bereits Stimmen laut werden, es fehle an Fachkräften.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Schweizerische Konferenz für Sozialhilfe (SKOS) geht davon aus, dass ein Teil der Bevölkerung mittel- und langfristig Einbussen erleiden und auf Unterstützung angewiesen sein wird. Gefährdete Gruppen sind nebst den bisherigen Sozialhilfebeziehenden insbesondere Langzeitarbeitslose, die infolge der Krise noch mehr Schwierigkeiten bei der Rückkehr in den Arbeitsmarkt haben werden. Es ist davon auszugehen, dass die Unterstützungszahlen zunehmen werden, obgleich eine Normalisierung der pandemischen Situation in greifbarer Nähe ist.

Leistung

Genau Prüfung der Sozialhilfesuche. Bei Bedürftigkeit werden diese bewilligt und anschliessend laufend überprüft. Gesuchstellende werden betreut, beraten und unterstützt, damit sie möglichst die wirtschaftliche Selbstständigkeit wieder erlangen. Drittleistungen werden abgeklärt und geltend gemacht. Sozialhilfeempfänger werden nach Möglichkeit in Beschäftigungsprogramme eingebunden, die ihre Chancen auf dem Arbeitsmarkt erhöhen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Total geführte Unterstützungsfälle	Fallzahlen	167	200	147		
Total unterstützte Personen	Fallzahlen	303	350	243		
Neue Sozialhilfesuche	Fallzahlen	135	180	124		
Bewilligte Gesuche	Fallzahlen	58	100	66		
Abgeschlossene 0Unterstützungsfälle	Fallzahlen	64	50	50		
Ablösung aufgrund IV-Rente/ AHV-/EL-Rente	Fallzahlen	8	10	10		
Vermittlung in Arbeitsintegrationsprogramme	Fallzahlen	6	20	7		

Mit effizient geleisteter Finanz- und Sachhilfe wird Personen in Not das Existenzminimum gesichert. Die Unterstützungsdauer soll möglichst von kurzer Dauer sein. Die Rückkehrfähigkeit der ehemaligen Sozialhilfeempfänger wird systematisch überprüft. Eine nachhaltige wirtschaftliche Selbstständigkeit zu erreichen, ist schwieriger geworden. Viele von der Sozialhilfe abgelöste Personen finden oft nur eine temporäre Beschäftigung oder sind bei einer schlechten wirtschaftlichen Entwicklung zuerst von einem Stellenabbau betroffen. Entsprechend erreichen viele die geforderte Beitragszeit bei der ALV nicht, haben somit keinen Anspruch auf Arbeitslosengelder und sind erneut auf die Unterstützung der Sozialhilfe angewiesen.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Wiedereingliederung ins Erwerbsleben, Ablösung in den 1. Arbeitsmarkt	Aufnahme Erwerbstätigkeit / Erhöhung Erwerbseinkommen (Anzahl Personen)	18	15	15	erreicht
Möglichst rasche Ablösung aus der Sozialhilfe	Quote der Fälle mit kurzer Unterstützungsdauer (%) < 1 Jahr	3	20	22	erreicht
Systematisches Prüfen der Rückkehrspflicht von ausbezahlter Sozialhilfe	Anzahl der laufenden Rückkehrleistungen	40	60	30	teilweise erreicht

Mittelbedarf

Im Transferaufwand (36) sind die finanziellen Leistungen an die Sozialhilfebezüglerinnen und -bezügler, aber auch Krankenkassenprämien für Bedürftige sowie Beschäftigungsprogramme und Verlustscheinforderungen aus Krankenkassenprämien verbucht. Zurückgeforderte Sozialhilfe wird im Bereich 42, Entgelte, verbucht. Die Rückkehrleistung für Krankenkassenbeiträge Bedürftiger werden als Transferertrag (46) verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	496'424	514'330	462'243	-52'087	-10%
Sachkosten	31	37'754	0	43'147	43'147	0%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	3'297'627	3'465'850	3'920'772	454'922	13%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	988'426	1'029'000	1'195'952	166'952	16%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	908'635	850'000	1'008'925	158'925	19%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		1'934'744	2'101'180	2'221'285	120'105	6%

Aufgabenumschreibung

Die KES-Behörde Region Gossau ist für die Führung der Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen verantwortlich. Das KES- und das Sozialberatungszentrum haben eine Leistungsvereinbarung mit der Stadt Gossau. Damit werden folgende Aufgaben gewährleistet: Führung von Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen; Sozialberatung und umfassende Beratung bei sämtlichen sozialen Problemen (Schuldenberatung, Suchtberatung, Erziehungs- und Familienberatung); situative Weitervermittlung an spezialisierte Stellen sowie Massnahmen zur Sensibilisierung der Öffentlichkeit in speziellen sozialen Fragen.

Zielerreichung

Leistungsziele

teilweise erreicht

Wirkungsziele

teilweise erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

teilweise erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Zusammenarbeit zwischen der KESB Region Gossau, dem Sozialberatungszentrum Region Gossau und dem Amt für Soziales der Stadt Gossau funktioniert gut. Es besteht ein regelmässiger, persönlicher Austausch. Der Trend bestätigt sich, dass vermehrt Familien betreut werden, die eine sozialpädagogische Familienbegleitung (SPF) zur Stabilisierung des fragilen Familiensystems benötigen. Fremdplatzierungen in Institutionen können dadurch öfters verhindert werden.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Es sind keine Massnahmen oder Veränderungen vorgesehen. Die Gesamtanzahl der Beratungen ist zurückgegangen. Die Mehrfachproblematiken pro Fall sind gestiegen. So treffen knappe finanzielle Mittel, Kindeswohlgefährdungen, psychische Erkrankungen u.a. aufeinander und belasten Einzelpersonen oder ganze Familien teilweise schwer. Der steigende Fallaufwand schlägt sich im erhöhten Personalaufwand nieder.

Leistung

Die Leistungsvereinbarungen müssen erstellt, überwacht und periodisch angepasst werden. Ein regelmässiger Austausch zwischen dem Sozialamt, der KES-Behörde und dem Sozialberatungszentrum stellt die Qualität des Beratungsangebots sicher.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Total Beratungen < 65 Jahre (Sozialberatungszentrum)	Anzahl betreute Klientinnen und Klienten	434	450	388		
Vollzogene Entscheide durch die KES-Behörde	Anzahl Entscheide	285	300	223		
Führung von Erwachsenenschutzmassnahmen (Sozialberatungszentrum)	Anzahl geführte Mandate	119	120	120		
Führung von Kinderschutzmassnahmen (Sozialberatungszentrum)	Anzahl geführte Mandate	109	120	103		

Ratsuchende in einer vorübergehenden Notlage erhalten rasche und niederschwellige Unterstützung. Durch Beratungen und frühzeitig eingeleitete Massnahmen sollen die Klientinnen und Klienten in ihrer Lebensfähigkeit gestärkt und langfristige finanzielle Auswirkungen für das Gemeinwesen (im Speziellen die Sozialhilfe) verringert oder ganz vermieden werden.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Total anderweitige soziale Problemstellungen werden mithilfe der freiwilligen Sozialberatung von den Betroffenen aktiv angegangen	Anzahl Klientinnen und Klienten	176	200	165	teilweise erreicht
Suchtprobleme werden mithilfe der Suchtberatung von den Betroffenen aktiv angegangen	Anzahl Klientinnen und Klienten	38	60	40	teilweise erreicht
Finanzielle Probleme werden mithilfe der Sozialberatung von den Betroffenen aktiv angegangen	Anzahl Fälle in Finanzfragen	104	110	81	teilweise erreicht
Erziehungs- und Beziehungsprobleme werden von den Betroffenen aktiv angegangen	Anzahl Fälle in Erziehungs- und Beziehungsfragen	70	90	44	teilweise erreicht

Mittelbedarf

In diesem Bereich sind die Aufwendungen für die KES-Behörde, das Sozialberatungszentrum Region Gossau (zusammen rund CHF 1,4 Mio.), die Sozialberatung der Pro Senectute und die Beiträge an das Frauenhaus verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	7'690	6'100	14'152	8'052	132%
Sachkosten	31	33'440	40'000	33'092	-6'908	-17%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	1'463'315	1'563'000	1'380'759	-182'241	-12%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	0	0	5'453	5'453	
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		1'504'445	1'609'100	1'422'550	-186'550	-12%

Aufgabenumschreibung

Die Fachstelle informiert und berät die Gossauer Bevölkerung und Organisationen in Integrationsfragen. Sie unterstützt Projekte und soziale Netzwerke, die das Zusammenleben von «Alteingesessenen» und Zugewanderten fördern. Ziel ist, dass sich alle Bewohnerinnen und Bewohner der Stadt hier zugehörig, sicher und zu Hause fühlen. Zugezogene Ausländerinnen und Ausländer, die sich dauerhaft in der Schweiz aufhalten, sollen einen chancengerechten Zugang zum gesellschaftlichen, kulturellen und wirtschaftlichen Leben erhalten. Die Fachstelle unterstützt sie darin mit Informations- und Beratungsangeboten.

Zielerreichung

Leistungsziele

erreicht
erreicht
erreicht
keine Investitionen

Wirkungsziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Pandemiebedingte Einschränkungen prägten auch 2021 die Aktivitäten der Fachstelle. Die Angebote für Zuziehende aus dem Ausland wurden hingegen rege genutzt. Trotz anhaltender Planungsunsicherheit zogen 2021 insgesamt 134 Menschen aus dem Ausland nach Gossau – ein Niveau wie vor der Pandemie (2020: 124 Personen) –, mehrheitlich aus EU-Staaten, oft im Rahmen eines Familiennachzugs. Ein Viertel der Zugezogenen besass eine Kurzaufenthaltsbewilligung und wohnte somit nur wenige Wochen oder Monate in Gossau. Von den Zugezogenen mit längerfristiger Perspektive (Aufenthaltsbewilligung B) nahmen 36 % an einem Begrüssungs- und Informationsgespräch teil – deutlich mehr als im Vorjahr. Ehrenamtliche des Vereins Friedegg-Treff betreuten auch 2021 mit grossem Engagement zahlreiche Geflüchtete bei deren Integrationsritten. Die Stadt dankt den Freiwilligen für ihren wichtigen und erfolgreichen Einsatz.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Informations- und Beratungsangebote für Zugezogene aus dem Ausland zeigen gute Wirkungen. Die Fachstelle Integration und das Einwohneramt arbeiten gemeinsam daran, dass zukünftig mindestens die Hälfte der Zuziehenden mit Aufenthaltbewilligung B an einem Begrüssungs- und Informationsgespräch teilnimmt. Im Mittelpunkt der Integrationsförderung stehen weiterhin Sprachentwicklung und Deutschkenntnisse von Kindern aus Familien mit Migrationsgeschichte. Ein zweiter Schwerpunkt ist die Teilhabe und Mitwirkung von Zugezogenen am gesellschaftlichen Leben. Konkrete Angebote und Projekte sind in Planung und im Aufbau, stets in Kooperation mit fachlich qualifizierten Stellen und Organisationen. Auch hier wird die Pandemieentwicklung mitentscheiden, wie schnell die Umsetzungen erfolgen werden.

Leistung

Den Bedürfnissen der Zielgruppe angepasste, lokal und regional koordinierte Beratungs-, Informations- und Unterstützungsangebote schaffen wichtige Voraussetzungen für eine gelingende Integration. Ein Ziel der Bestrebungen besteht darin, die Zugezogenen zu aktivem Handeln und zur Mitwirkung in ihrem neuen Lebensumfeld zu motivieren: Das beinhaltet die wichtige Arbeitsintegration, den Besuch eines Deutschkurses, die Benutzung von Freizeitangeboten in der Gemeinde, Teilnahme am gesellschaftlichen Leben (z.B. in einem Verein). Neu wurde die Arbeitsintegration der Zugezogenen von der Arbeitsintegration des Asylwesens (Flüchtlinge) unterschieden, daher gibt es Angaben dazu.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Kurzberatungen, Beratungsgespräche (inkl. offene Sprechstunden)	Anzahl Beratungen	45	100	45		
Zugezogene Ausländer/-innen aus dem Ausland / Total	Total Anzahl Personen	124	140	134		
Zugezogene Ausländer/-innen aus dem Ausland / Total	Aufenthalt B			93		
Zugezogene Ausländer/-innen aus dem Ausland / Total	Niederlassung C			5		
Zugezogene Ausländer/-innen aus dem Ausland / Total	Kurzaufenthalt L			36		
Abgegebene Willkommensbriefe	Anzahl	100	90	118		

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Zugezogene aus dem Ausland erhalten hilfreiche Informationen zur Schweiz	Anzahl geführte Erstgespräche	20	60	34	erreicht
Neuzugezogene können sich beruflich integrieren (BIG)	Anzahl Neuzugezogene an BIG	k. A.	k. A.	43	nicht auswertbar

Mittelbedarf

Im Personalaufwand sind die direkten Personalkosten wie die indirekten verbucht. Bei den Sachkosten finden sich die Kosten von Projekten sowie von Übersetzungsdienstleistungen (Dolmetscher). Die Sachkosten sanken, weil eine Bereinigung zwischen den Aufgaben des Asylwesens und der Fachstelle Integration erfolgte. Neue Projekte und die Sprechstunden werden in den ersten Betriebsjahren vom Kanton unterstützt (Kto. 46), was zu den Transfererträgen führt.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	87'087	98'780	91'047	-7'733	-8%
Sachkosten	31	44'277	38'000	7'538	-30'462	-80%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	0	0	200	200	
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	0	0	35'081	35'081	
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	7'500	0	-7'500	
Transferertrag	46	9'818	10'000	7'284	-2'716	-27%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		121'546	119'280	56'420	-62'860	-53%

Aufgabenumschreibung

Die Jugendarbeit begleitet, unterstützt und fördert Jugendliche im Hinblick auf ihre gesunde Entwicklung und Entfaltung. Sie fördert die Partizipation von Jugendlichen im Alltag und bildet ein Kompetenzzentrum für Jugendfragen. Die Jugendarbeit führt und begleitet Jugendprojekte, betreut die Skateranlage und fördert die Zusammenarbeit mit Vereinen. Sie betreibt den Jugendtreff «Kubus» und ist für die mobile Jugendarbeit zuständig. Die Jugendarbeiter/-innen kontrollieren im Rahmen des Programms «Weniger isch cool» die Einhaltung der Jugendschutzbestimmungen im Bereich der Alkoholprävention.

Zielerreichung

Leistungsziele
 Wirkungsziele
 Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung
 Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
erreicht
erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Arbeit und die Angebote der Jugendarbeit waren natürlich ebenfalls von der Covid-19-Pandemie stark tangiert. So mussten Schutzkonzepte ausgearbeitet und Angebote und Anlässe angepasst werden. Der Jugendarbeit Gossau war es aber wichtig, auch in dieser besonderen und sehr einschränkenden Zeit Angebote für eine sinnvolle Freizeitgestaltung anbieten zu können. Auch war es wichtig, während des Lockdowns auf unterschiedlichen Kanälen und Wegen im Kontakt mit den Jugendlichen zu bleiben. Entsprechend wurde insbesondere in den Frühlings- und Sommermonaten die mobile Jugendarbeit intensiviert. Insgesamt wurden die Angebote der Jugendarbeit auch im letzten Jahr sehr zahlreich von den Kindern und Jugendlichen genutzt. Der Austausch zwischen den Jugendarbeiterinnen und -arbeitern und den Kindern und Jugendlichen findet regelmässig und in unterschiedlichen Kontexten im Jugendtreff, aber auch ausserhalb des Jugendtreffs statt.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Kernaufgaben der Jugendarbeit wie der Jugendtreff, die mobile Jugendarbeit, die Jugendschutzprävention «weniger isch cool», Projekte und Freizeitangebote sowie die Möglichkeit eines niederschweligen Beratungsangebots werden beibehalten.

Leistung

Das Jugendzentrum «Kubus» soll ein Begegnungsraum für Entfaltung und Freizeitgestaltung sein. Die Öffnungszeiten sind den Gewohnheiten der Jugendlichen angepasst. Die mobile Jugendarbeit ist auf dem ganzen Stadtgebiet präsent. Auf den Rundgängen wird der Kontakt zu Jugendlichen und jungen Erwachsenen im öffentlichen Raum gesucht, es werden Probleme eruiert, Kurzberatungen geboten und auf die Angebote der Stadt und der Jugendarbeit hingewiesen. Zudem findet weiterhin Jugendarbeit in den Quartieren statt. Mit Projekten und Workshops werden die Jugendlichen animiert, aktiv am Geschehen teilzunehmen. Sie werden motiviert und angeleitet, eigene Projekte zu planen und durchzuführen. Auch im Jahr 2021 musste kurzfristig immer wieder Zeit in die Planung von Coronamassnahmen beziehungsweise in die Realisierung des Betriebes mit den Massnahmen investiert werden. Zudem gaben im vergangenen Jahr Unterhalts- und Reparaturarbeiten ebenfalls grössere Zeitaufwendungen von rund 680 Stunden. Einige geplante Anlässe konnten wegen der Pandemie nicht durchgeführt werden. In die aufsuchende mobile Jugendarbeit konnten vermehrt Stunden investiert werden.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021
Betreuungszeit «Kubus» (Jugendtreff)	Stunden	1'500	1'800	1'707
Projekte offener Raum / Workshops	Stunden	200	900	350
Mobile Jugendarbeit	Stunden	850	500	570
Präventionsprojekt «weniger isch cool»	Stunden	60	200	90

Die Jugendlichen werden in ihrer Selbst- und Sozialkompetenz gefördert. Sie nutzen das Angebot unabhängig von Herkunft und Schichtzugehörigkeit. Die mobile Jugendarbeit ist auf dem ganzen Stadtgebiet mit regelmässigen Rundgängen präsent und tritt damit auch ausserhalb des Jugendtreffs mit den Jugendlichen in Kontakt. Im Rahmen der Suchtprävention wird ein besonderes Augenmerk auf die Einhaltung des Jugendschutzes bei der Abgabe von alkoholischen Getränken gelegt. Bei der aktiven Mitarbeit der Jugendlichen im «Kubus», die sich vor allem an die Älteren richtet, ging die Stundenanzahl zurück, weil die Jugendlichen über 16 Jahren für den Besuch ein Covid-Zertifikat benötigten. Nur wenige konnten ein solches vorweisen. Die Anzahl Projekte konnte gesteigert werden. 37 Alkohol- oder Tabaktestkäufe wurden vorgenommen und in 13 (35 %) wurde das Alter nicht kontrolliert und die Produkte wurden an zu junge Jugendliche verkauft.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Die Jugendlichen arbeiten aktiv im «Kubus» mit	Anzahl Stunden in der Betriebsführung	972	1'200	744	teilweise erreicht
Das Angebot im «Kubus» ist beliebt	Anzahl der Jugendlichen Nutzende der Angebote	6'100	5'000	4'824	erreicht
Jugendliche werden durch Projekte eingebunden	Anzahl durchgeführte Projekte	18	15	21	erreicht
Der Jugendschutz wird aktiv unterstützt	Einhaltung der Vorschriften durch die Verkaufsstellen von Alkohol (Erfüllungsgrad in %)	70	90	65	teilweise erreicht

Mittelbedarf

Der grösste Kostenpunkt beim Sachaufwand betrifft die Infrastrukturen des Jugendtreffs und die Büros der Jugendarbeit im Umfang von rund CHF 70'000 für Mietkosten inklusive Nebenkosten. Die weiteren Aufwände bewegen sich etwa im gleichen Rahmen wie in den vergangenen Jahren.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	329'516	370'137	331'117	-39'020	-11%
Sachkosten	31	100'125	112'500	82'184	-30'316	-27%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	110	100	12'790	12'690	
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	5'040	8'500	10'980	2'480	
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		424'711	474'237	415'112	-59'125	-12%

Aufgabenumschreibung

Die Schulsozialarbeit ist eine Möglichkeit, Kinder und Jugendliche zusammen mit ihren Eltern zu unterstützen sowie die soziale Integration von Kindern und Jugendlichen zu verbessern. Die Schulsozialarbeit ist niederschwellig und schnell erreichbar für Schülerinnen und Schüler, Lehrpersonen, Eltern sowie Dritte. In diesem Umfeld wird ein Vertrauensverhältnis aufgebaut. Sie ist Anlaufstelle für Schülerinnen und Schüler mit der Möglichkeit von kurz-, mittel- oder längerfristiger Beratung und Unterstützung. Sie arbeitet bei Schulhausprojekten wie Suchtprävention, Gewaltverhinderung, Kommunikationsförderung und Konfliktbewältigung mit. Sie leistet Beziehungsarbeit durch Präsenz im offenen Raum, wenn es um Schülerinnen und Schüler oder Schulhäuser geht. Sie arbeitet mit dem Schulrat, der Lehrerschaft und den sozialen Beratungsstellen zusammen.

Zielerreichung

Leistungsziele	erreicht
Wirkungsziele	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

In der Schulsozialarbeit wurde die Messung der Aufträge einem Wandel unterzogen. Daher sind diverse Parameter nicht mit dem Vorjahr vergleichbar. Am offensichtlichsten tritt das bei der Zählung der Beratungen zutage. Es werden neu die in der Fallbearbeitungssoftware registrierten und bearbeiteten Fälle gezählt. Ebenfalls fällt die grosse Differenz bei den Projekten auf. Die Schulsozialarbeit konnte vermehrt in geplante Projekte mit verschiedenen Schülergruppen und Klassen einbezogen werden. Diese Projekte dienen allgemein der Präventionsarbeit, wie zum Beispiel dem Umgang mit neuen Medien. Die hohe Anzahl dieser Projektarbeiten hat eine tiefere Anzahl von eigentlichen Klasseninterventionen zur Folge. In dieser Kategorie werden die «akuten» Interventionen in den Klassen bei Vorkommnissen verbucht. Eine erste Vergleichbarkeit zwischen den Jahren (2021 mit 2022) wird im Geschäftsbericht 2022 möglich sein.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Nebst den Einzelberatungen arbeitet die Schulsozialarbeit regelmässig mit Gruppen oder Klassen. Die Lebenswelt von Kindern und Jugendlichen ist komplexer, spannungsreicher und konflikthafter geworden. Die tiefgreifenden gesellschaftlichen Veränderungen (zunehmender Leistungsdruck, ein veränderter Arbeitsmarkt, Coronapandemie, unsichere Zukunftsperspektiven für Menschen mit geringen Qualifikationsvoraussetzungen, veränderte Familienstrukturen) beeinflussen das Heranwachsen von Kindern und Jugendlichen. Mit den Folgen dieser Entwicklungen sind auf unterschiedliche Weise Verantwortliche der Volksschule wie auch der Gemeinde konfrontiert.

Leistung

Die Schulsozialarbeit unterstützt die Kinder während der obligatorischen Schulzeit. Das Angebot ist freiwillig und niederschwellig und möchte die sozialen Kompetenzen der Kinder frühzeitig fördern sowie Probleme im Anfangsstadium angehen. Dabei werden auch die Lehrpersonen und die Eltern miteinbezogen. Die aufgeführten Leistungen enthalten den direkten Kontakt mit Schülerinnen und Schülern, Eltern, Lehrpersonen und weiteren Personen. Unter Administration für Beratungen, Arbeit in Schulhäusern und Projekte werden die Vor- und Nachbearbeitung sowie Recherche- und Berichtarbeit ausgewiesen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Beratungen	Stunden	1'010	1'500	719		
Schulhausinterne Zusammenarbeit	Stunden	910	900	126		
Projekte / Arbeiten mit Gruppen	Stunden	400	500	233		
Admin. Beratungen, Arbeit in Schulhäusern, Projekte	Stunden	k. A.	k. A.	2'211		

Frühzeitige, adäquate Hilfeleistung bei persönlichen und/oder familiären Schwierigkeiten der Schülerinnen und Schüler sowie bei gruppen-, klassen- oder schulhaus-spezifischen Problemstellungen. Durch das Angebot der Schulsozialarbeit kann bei sozialen Problemstellungen frühzeitig reagiert werden und damit können kostspielige Massnahmen bestenfalls vermieden werden. Das Schulhausklima soll positiv beeinflusst und die jeweilige Schulhauskultur gefördert werden. Weil weniger Klasseninterventionen nötig waren als geplant und weniger Schüler in ein Time-out platziert werden mussten als angenommen, werden diese Kategorien als erreicht eingestuft.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Das Angebot wird nachgefragt	Anzahl Beratungen	1'455	2'200	207	nicht auswertbar
Die Schulsozialarbeit fördert die Sozialkompetenz	Anzahl Projekte und Klassenarbeiten	12	10	186	erreicht
Klasseninterventionen	Anzahl «akuter» Arbeit mit Klassen	78	80	38	erreicht
Platzierungen sollen möglichst verhindert werden / wenige Time-out-Platzierungen	Anzahl Schüler/-innen in Time-out-Lösungen	4	3	1	erreicht

Mittelbedarf

In der Rechnung der SSA sind die Dienstleistungen für die Volksschule Gossau, die Schulgemeinde Andwil-Arnegg und das Gymnasium Friedberg enthalten. Unter Entgelte werden die Beiträge der externen Schulträger aufgeführt. Der Personalaufwand reduzierte sich wegen Vakanzen und weil die Mädchensekundarschule ab 2021 auf das Angebot der SSA verzichtet hat.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	437'268	464'678	387'164	-77'514	-17%
Sachkosten	31	16'952	13'300	15'549	2'249	17%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	0	0	0	0	
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	119'530	120'000	86'585	-33'415	-28%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		334'690	357'978	316'128	-41'850	-12%

Aufgabenumschreibung

Das Angebot für familienergänzende Betreuung wird gewährleistet. Die Rahmenbedingungen für die Nutzung und das Angebot der externen Kindertagesbetreuungsplätze in Gossau werden festgelegt.

Zielerreichung

Leistungsziele	erreicht
Wirkungsziele	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Der gesellschaftliche Wandel und die Veränderungen der Arbeitsmarktstruktur haben in den vergangenen Jahren die Nachfrage nach familienergänzender Kinderbetreuung laufend erhöht. Gerade die Coronapandemie hat die Wichtigkeit familienergänzender Angebote der Kinderbetreuung aufgezeigt. Insbesondere Kitas haben in der Krise eine zentrale Rolle eingenommen und mit ihrem Angebot einen wichtigen Beitrag für das Funktionieren der Wirtschaft und des Gesundheits- und Sicherheitswesens geleistet. Für die Kitas in Gossau war es eine grosse Herausforderung, den sicheren Betrieb und den Gesundheitsschutz von Kindern, Betreuungspersonal und Eltern so gut wie möglich zu gewährleisten.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Dank Umsichtigkeit und korrektem Verhalten von Eltern, Kindern und Personal konnte der Kita-Betrieb schliesslich auch während der Pandemie stets aufrechterhalten werden. Weiterhin muss die Arbeit unter den pandemischen Voraussetzungen höchst sorgfältig angegangen werden. Auf die Bedürfnisse der Eltern und Kinder wird auch in Zukunft eingegangen. Das bedeutet einerseits, die Anzahl der zur Verfügung gehaltenen Plätze der Nachfrage entsprechend zu überprüfen und bereitzustellen, und andererseits, das pädagogische Angebot der Kinderbetreuung an sich weiterzuentwickeln.

Leistung

Die Subventionsansprüche der Eltern werden jährlich überprüft und bei Bedarf neu festgelegt. Zudem wird die Überprüfung von Gesuchsstellenden um Aufnahme von Kindern in Tagesbetreuung veranlasst und die Eignungsbescheinigung erteilt. Neu wurde 2021 das Total der betreuten Kinder/Betreuungsverhältnisse (Verträge) ausgewiesen. Alle Eltern, die aufgrund ihrer finanziellen Situation das Anrecht auf einen subventionierten Tarif haben, erhalten auch einen solchen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Kinderkrippe «Globi» und Kita Gossau	Anzahl Plätze zur Verfügung	60	57	55		
Verein Tagesfamilien	Anzahl Plätze zur Verfügung	50	50	53		
Anzahl Betreuungsverhältnisse Kita und Tagesfamilien	Total aller Betreuungsverhältnisse/Kinder	k. A.	k. A.	214		
Vergünstigte/subventionierte Tarife	Bewilligte Betreuungsverhältnisse/ Kinder	113	150	127		

Es werden ausreichend Betreuungsplätze mit hoher Betreuungsqualität angeboten. Damit wird die Vereinbarkeit von Familie und Beruf unterstützt, den Familien steht ein professionelles Betreuungsangebot für ihre Kinder zur Verfügung und die Attraktivität der Stadt Gossau für Familien wird erhöht. Hier wird neu das Verhältnis der Tagesfamilien zu den betreuten Kindern durch die Tagesfamilien angegeben. Es ist möglich, dass eine Familie mehrere Kinder gleichzeitig betreut. Wie ersichtlich ist, gibt es bei den Tagesfamilien noch Aufnahmekapazität.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Das Betreuungsangebot überzeugt die Anspruchsgruppen	Auslastung des Kita-Angebotes (%)	88%	90%	91%		erreicht
Das Betreuungsangebot überzeugt die Anspruchsgruppen	Anzahl Tagesfamilien im Verhältnis zu betreuten Kindern	k. A.	k. A.	53/42		erreicht

Mittelbedarf

Bei den Personalkosten sind der Personalaufwand für die Kita Gossau und die intern verrechneten personellen Aufwände verbucht. Die Beiträge an die Kinderkrippe «Globi» und an den Verein Tagesfamilien sind im Transferaufwand verbucht. In den Entgelten sind die Elternbeiträge enthalten. Die neue Kita-Tarifordnung und Korrekturen im Personalschlüssel führten zum erhöhten Aufwand. Beim Transferertrag sind die Kantonsgelder verbucht, die wiederum über den Transferaufwand direkt den Eltern als Tarifvergünstigung zukommen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	767'016	684'170	757'565	73'395	11%
Sachkosten	31	139'380	130'800	137'825	7'025	5%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	394'089	327'700	613'162	285'462	87%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	359'990	390'000	357'143	-32'857	-8%
Verschiedene Erträge	43	26'870	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	165'922	165'922	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		913'625	752'670	985'487	232'817	31%

Aufgabenumschreibung

Mit dem Kindes- und Jugendschutz soll das Kindeswohl sichergestellt werden. Das Kindeswohl umfasst alle Voraussetzungen für eine optimale Entwicklung der Persönlichkeit eines Kindes. Wenn das Wohl eines Kindes gefährdet ist, sollen rechtliche Rahmenbedingungen zu Kinderschutzmassnahmen führen. Gemäss kantonalem Gesetz über Inkassohilfe und Vorschüsse für Unterhaltsbeiträge (GIVU) leistet die Gemeinde am zivilrechtlichen Wohnsitz des Kindes unentgeltlich Inkassohilfe oder Vorschüsse. Bei Kinderschutzmassnahmen wie beispielsweise der Unterbringung in Kinder- und Jugendheimen oder der Anordnung von sozialpädagogischen Familienbegleitungen findet eine enge Zusammenarbeit mit der KESB und dem Sozialberatungszentrum statt. Anträge für die finanzielle Kostenübernahme für Kinderschutzmassnahmen werden geprüft und verfügt.

Zielerreichung

Leistungsziele
 Wirkungsziele
 Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung
 Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
erreicht
erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Entgegen dem Trend der letzten Jahre zeigt sich im Jahr 2021 erstmals wieder eine Zunahme der Fremdplatzierungen von Kindern und Jugendlichen. Dies ging mit einer Abnahme der sozialpädagogischen Familienbegleitung einher, die als Massnahme vor einer Platzierung versucht, in der Familie das Familiensystem zu stärken, das Kindeswohl zu verbessern sowie Fremdplatzierungen zu verhindern. Vielen Alimentenpflichtigen bereitet es Mühe, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Entsprechend ist auch das Inkasso der offenen Beträge durch das Sozialamt oft schwierig und aufwendig.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Der Bundesrat hat am 6. Dezember 2020 die Verordnung über die Inkassohilfe bei familienrechtlichen Unterhaltsansprüchen erlassen und setzt diese per 1. Januar 2022 in Kraft. Die Kantone haben bis dahin ihre Gesetzgebung und Vollzugsverordnungen angepasst, die nun in Kraft sind.

Leistung

Eltern sind für die Entwicklung und den Schutz ihrer Kinder verantwortlich. Sind sie nicht in der Lage, diese Verantwortung zu übernehmen, hilft ihnen das Amt für Soziales folgendermassen: Bewilligung und Ausrichtung von Unterhaltsbeiträgen und deren Rückforderung, Bewilligung und Auszahlung von zweckgebundenen Leistungen für fremdplatzierte Kinder und laufende Kontrolle, Sicherstellung der Rückforderung von Drittleistungen, Koordination sowie Unterstützung und Initiierung von Angeboten und Dienstleistungen zur Elternbildung in Gossau und Umgebung.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Betreute Alimentendossiers	Anzahl	46	60	51		
Betreute Personen	Anzahl	101	130	116		
Fremdplatzierte Kinder	Anzahl	7	10	11		
Elternbildungskalender	Anzahl verteilte Kalender	13'000	13'000	7'050		

Prüfung und Auszahlung von subsidiären Unterhaltszahlungen an Alleinerziehende oder Jugendliche, die sich in der Erstausbildung befinden. Koordination der Weiterbildungsangebote, Kurse und Dienstleistungen im Bereich Elternbildung, die wegen der Coronakrise tief blieben. Durch konsequente Inkassoverfahren wird eine gute Rückerstattungsquote erreicht. Mit einem interessanten Weiterbildungsangebot und entsprechender Koordination werden möglichst viele Eltern unabhängig von Status und Herkunft erreicht. Elternkompetenzen werden gestärkt und erhöht. Eltern konnten vermehrt über digitale Kanäle angesprochen werden, beispielsweise mittels Parentu-App, und daher waren Drucke wie der Elternkalender rückläufig.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Durch ein effizientes Inkassoverfahren werden die Alimentenausstände gesichert	Rückerstattungsquote (%)	55	50	45	teilweise erreicht
Es werden elternadäquate Angebote zur Verfügung gestellt	Angeborene Kurse	58	50	26*	erreicht
Eltern werden in ihren Erziehungskompetenzen gestärkt	Anzahl Kursteilnehmer/-innen	3000**	1'500	715*	erreicht

* 16 Anlässe wegen der Covid-Pandemie abgesagt, trotz zurückhaltender Planung

** ca. Besuchende (inkl. Elbi-Expo)

Mittelbedarf

Im Transferaufwand sind die Kosten für die Unterbringung von Kindern und Jugendlichen in Heimen und die Bevorschussungen von Alimenten enthalten. Die Aufwendungen für Heimunterbringungen waren rund CHF 56'000 höher als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	45'793	50'050	37'239	-12'811	
Sachkosten	31	8'495	6'500	7'570	1'070	16%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	976'738	916'000	972'466	56'466	6%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	214'587	201'000	204'759	3'759	2%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	163'054	130'000	163'306	33'306	26%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		653'385	641'550	649'210	7'660	1%

Aufgabenumschreibung

Unterstützungsdienstleistungen durch die Pro Senectute im Bereich «Hilfe zu Hause» und durch den Spitex-Verein Gossau, «Pflege zu Hause», werden von der Stadt Gossau finanziell subventioniert. Zudem sind die Gemeinden für die Übernahme der stationären Pflegekosten zuständig. Weiter werden der Verein Mütter- und Väterberatung (Beratung für Eltern mit Kindern bis vier Jahre) und das Beratungsangebot «Mobile» (Beratung für Eltern mit Kindern von zwei bis sechs Jahren) unterstützt.

Zielerreichung

Leistungsziele

teilweise erreicht

Wirkungsziele

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die stationären wie auch die ambulanten Pflegekosten sind insgesamt trotz oder gerade wegen der Coronapandemie ein wenig tiefer ausgefallen als im Vorjahr. Die Beiträge an den Spitex-Verein Gossau, die Pro Senectute wie auch an die Mütter- und Väterberatung hingegen sind leicht angestiegen.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Der Bedarf an stationären und ambulanten Pflege- und Beratungsleistungen wird aufgrund der demografischen Entwicklung in den nächsten Jahren weiter ansteigen. Insbesondere im ambulanten Bereich wird die Nachfrage nach Dienstleistungen stark zunehmen.

Leistung

Die Spitex-Leistungen sind so weit ausgebaut, dass sämtlichen Leistungsnachfragen entsprochen werden kann (inklusive Spitalnachsorge, Akut- und Übergangspflege im ambulanten und stationären Bereich). Umfassende Beratungen von Eltern mit Kleinkindern im Bereich Pflege, Ernährung und Kindsentwicklung werden ebenfalls angeboten und mitfinanziert.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Mütter- und Väterberatung	Anzahl Dienstleistungen Total	1'033	1'200	688	erreicht
Pflege zu Hause – Spitex	Leistungsstunden	14'565	15'000	17'400	erreicht
Hilfe zu Hause – Pro Senectute	Leistungsstunden	15'389	18'000	14'000	teilweise erreicht

Eltern von Kleinkindern werden durch ein professionelles Beratungsangebot der Mütter- und Väterberatung unterstützt und in ihren Kompetenzen gestärkt. Eine qualitativ hochstehende medizinische Grundversorgung, Unterstützung und die Betreuung pflegebedürftiger Menschen sowie die Beratung der Angehörigen sind gewährleistet.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Mütter- und Väterberatung – Eltern von Kleinkindern nutzen das Beratungsangebot und werden in ihren Kompetenzen gestärkt	Anzahl Sprechstunden (angemeldet und unangemeldet)	384	600	487	teilweise erreicht
Spitex Gossau – Betreuung von pflegebedürftigen Personen; frühzeitige Heimeintritte können verhindert werden	Anzahl Pflegekunden	259	250	296	erreicht
Pro Senectute – Betreuung von unterstützungsbedürftigen Personen im Haushalt; frühzeitige Heimeintritte können verhindert werden	Anzahl Kundinnen und Kunden im Bereich Haushilfe	271	290	202	erreicht

Mittelbedarf

Die Hauptaufwendungen betreffen die stationäre Pflegefinanzierung, die bei CHF 3,28 Mio. liegt. Weitere Aufwendungen betreffen Subventionsbeiträge an die Spitex Gossau, die Pro Senectute und an private Unternehmen der ambulanten Pflege. Personalkosten sind in erster Linie die Lohnkosten der «Fachperson Alter/Gesundheit», die seit April 2020 ihre Stelle innehat. Sie fielen relativ gering aus, weil intensiv an der Altersstrategie der Stadt Gossau gearbeitet wurde, was unter der Aufgabe 5100 ersichtlich ist.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	26'268	52'666	19'722	-32'944	-63%
Sachkosten	31	18'377	10'000	31'136	21'136	211%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	3'689'549	4'746'800	4'480'116	-266'684	-6%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	0	0	0	0	
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		3'734'194	4'809'466	4'530'974	-278'492	-6%

Aufgabenumschreibung

Die Stadt Gossau trifft Massnahmen zur Verbesserung der Lebensqualität von älteren Bewohnerinnen und Bewohnern. Die politischen Gemeinden sind zudem gemäss Sozialhilfegesetz verpflichtet, genügend Pflegeplätze für die Bevölkerung zur Verfügung zu stellen. Die Betreuung und Pflege von älteren betreuungs- und pflegebedürftigen Bewohnerinnen und Bewohnern übernimmt für die Stadt Gossau seit 2014 die Sana Fürstenland AG. Die Stadt Gossau hält 80 % der Aktien und dem Stadtrat obliegt die Aufsicht über diese gemeinnützige Aktiengesellschaft. Zudem bestehen weitere stationäre Betreuungs- und Pflegeangebote durch private Institutionen.

Zielerreichung

Leistungsziele	erreicht
Wirkungsziele	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Fachstelle Alter und Gesundheit, die im Jahr 2020 geschaffen wurde, schärfte ihren Fokus und nahm die Bearbeitung der Altersstrategie unter der Mitwirkung von Seniorinnen und Senioren sowie Akteuren der Altersarbeit in Angriff. Zudem konnte die Koordinationsplattform Alter initiiert und ein erstes Mal durchgeführt werden. Der Aufwand für Aufsichtsaufgaben stieg von 20 auf 30 Stunden, weil die Leistungsvereinbarungen vertiefter überprüft wurden.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Zahl der über 80-jährigen Menschen in unserer Gesellschaft wird in den kommenden Jahren weiter anwachsen. Die Kosten der stationären Pflegefinanzierung werden weiter ansteigen und einen wesentlichen Teil der gesamten Sozialkosten ausmachen. Mit dem Provisorium an der Schwalbenstrasse verfügt die Sana Fürstenland nun über eine gute Übergangslösung bis zum Bau des neuen Alterszentrums.

Leistung

Öffentliche Einrichtungen und private Einrichtungen, die über eine Leistungsvereinbarung mit einer Gemeinde verfügen, unterstehen der kommunalen Aufsicht. Als öffentliche Einrichtungen gelten Institutionen, die durch eine oder durch mehrere Gemeinden betrieben werden. Aufgabe der Verantwortlichen der verschiedenen Aufsichtsebenen ist es, sich für die Lebensqualität in der Einrichtung einzusetzen, allfällige Mängel zu erkennen und, wenn nötig, unverzüglich zu handeln.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Aufsicht	Stunden	20	30	30		
Ausreichend Pflegeplätze	Anzahl Plätze in Gossauer Pflegeinstitutionen	290	290	290		

Staatliche Aufsicht ist dort notwendig, wo betagte Menschen auf institutionelle Betreuung und Pflege angewiesen sind und dadurch Abhängigkeitsverhältnisse entstehen. Um das Wohl und den Schutz der Betagten zu gewährleisten, ist ein Zusammenwirken der verschiedenen Beteiligten notwendig. Aufgabe der Verantwortlichen der verschiedenen Aufsichtsebenen ist es, sich für die Lebensqualität in der Einrichtung einzusetzen, allfällige Mängel zu erkennen und, wenn notwendig, unverzüglich zu handeln.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021	Zielerreichung
Die Pflege- und Betreuungsqualität der Pflegeeinrichtungen ist sichergestellt	Anzahl Aufsichtskontrollen	2	2	2	erreicht
Eine hohe Lebensqualität in den Pflegeeinrichtungen ist sichergestellt	Anzahl Beschwerden	0	0	0	erreicht

Mittelbedarf

Die Personalkosten sind auf die Lohnkosten für die «Fachperson Alter und Gesundheit» und auf interne Verrechnungen zurückzuführen (VR-Tätigkeit für Sana Fürstentland AG, IT-Dienstleistungen, Stundenaufwand für Aufgabe Alter). Es wurde im Jahr 2021 intensiv an der Altersstrategie für die Stadt Gossau gearbeitet, was ebenfalls im Personalaufwand ersichtlich ist. Im Transferaufwand ist der A-fonds-perdu-Beitrag wegen der Auswirkungen der Coronapandemie an die Sana Fürstentland AG verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	57'590	62'128	73'107	10'979	18%
Sachkosten	31	3'022	9'500	26'996	17'496	184%
Abschreibungen	33	0	428'600	428'572	-28	
Finanzaufwand	34	0	0	13'534	13'534	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	55'000	55'000	859'147	804'147	1462%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	0	0	0	0	
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		115'612	555'228	1'401'356	846'128	152%

Aufgabenumschreibung

Zur Aufgabe der bisherigen Sportkoordination kam 2020 der Bereich «Freiwilligenarbeit» dazu (bisher 40 Vereine, neu 150). Die Dienstleistungen der Fachstelle Sport Kultur Freizeit (Freiwilligenarbeit) sind von den unterschiedlichsten Vereinen stark nachgefragt. Die Fachstelle Sport Kultur Freizeit konnte die Vereine bei der Umsetzung ihrer Tätigkeiten, angepasst an die Coronasituation, begleiten und bei der Umsetzungsplanung der Sportwelt tatkräftig mitwirken. Im Jahr 2021 wurde mit den Sportvereinen zusammen an einem möglichen Benutzungskonzept für die verschiedenen geplanten Infrastrukturen gearbeitet.

Zielerreichung

Leistungsziele

erreicht

Wirkungsziele

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

In unserer Gesellschaft spielt Freiwilligenarbeit eine zentrale Rolle. Freiwilligenarbeit ist aber nicht nur für die Gesellschaft von unbezahlbarem Wert, sie kann auch für die Freiwilligen selbst ein grosser Gewinn sein. Freiwilligenarbeit bringt Menschen zusammen, schafft Kontakte und Freundschaften, erweitert den Horizont, stärkt das Selbstwertgefühl und wirkt der zunehmenden Vereinsamung entgegen.

Drei Viertel der Gossauer Bevölkerung ab 15 Jahren sind Mitglied eines Vereins oder einer gemeinnützigen Organisation. 39 % der Gossauerinnen und Gossauer sind formell freiwillig tätig innerhalb von Vereinen oder Organisationen. Die Anzahl freiwillig geleisteter Stunden blieb in den letzten Jahren erstaunlich stabil. Dennoch sind in den verschiedenen Bereichen Verschiebungen feststellbar. Während es beim Sport, in den Interessenverbänden und in öffentlichen Diensten schwieriger wird, die Funktionen besetzen zu können, nimmt das Engagement in Spiel-, Hobby-, Freizeit-, kulturellen, karitativen und sozialen Vereinen eher zu.

Vor allem Sport- und auch einige Kulturvereine kämpfen in Gossau mit fehlenden, überfüllten, zu kleinen oder teils veralteten Infrastrukturen.

Die Stadt Gossau konzentriert sich in erster Linie auf die Verbesserung der Rahmenbedingungen. Dadurch wird die nachhaltigste Förderung erzielt. Speziell während des Lockdowns in der Coronapandemie hat sich die Wichtigkeit unserer Vereine und Organisationen gezeigt. Selbstständig und teils sehr schnell haben viele Vereine ihren Betrieb den Covid-Vorgaben angepasst und so gut wie möglich weitergeführt. Wo Handlungsbedarf erkannt wurde, setzten auch spontane Hilfsaktionen ein. Die Fachstelle unterstützte die Vereine in dieser Zeit intensiv und hat sie immer wieder angehalten, ihre Aktivitäten, den geltenden Verordnungen angepasst, weiterzuführen. Wichtig war auch die Durchführung von öffentlichen Anlässen wie «Roll Gossau» und das Gemeinde-Duell «Schweiz bewegt». Trotz strenger Auflagen und vieler Einschränkungen wurde damit der Bevölkerung die Möglichkeit geboten, sich vorab im Freien zu bewegen und auch andere Menschen zu treffen und sich auszutauschen. Gossau erzielte schweizweit die meisten Bewegungsminuten und belegte im Gemeinde-Duell «Schweiz bewegt» den 1. Rang.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Um die genannten Zielsetzungen erreichen zu können, stehen in den Bereichen Sport Kultur Freizeit in den kommenden Jahren verschiedene Infrastrukturprojekte im Zentrum. Die Fachstelle ermittelt und koordiniert jeweils zusammen mit den Nutzern und den Interessengemeinschaften Sport und Kultur die Anforderungen an die Infrastrukturen, erstellt die Raumprogramme und vertritt danach die Anliegen der Nutzer/-innen inklusive Schulen in den entsprechenden Projekten. Der Fokus liegt auf zweckmässigen, schlichten, durchdachten und betrieblich guten Lösungen. Passende und ansprechende Infrastrukturen wirken sich motivierend auf die Freiwilligenarbeit-Leistenden aus. Um den gesellschaftlichen Entwicklungen zu begegnen, ist die Stadt Gossau auf dieses Engagement angewiesen.

Leistung

Die Stadt Gossau entschädigt Vereine, die Jugendmitglieder betreuen und fördern, in Gossau, Arnegg und Andwil. Ebenso werden verschiedene Anlässe und einzelne Projekte finanziell unterstützt. Die Vereine haben Anspruch auf die Beiträge gemäss Beitragskonzept der Stadt Gossau.

Mehrere Events konnten wegen Covid-19 nicht durchgeführt werden. Dadurch hat sich der Aufwand verringert. Die Jugendförderbeiträge wurden alle beansprucht.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		
Beiträge an Vereine	CHF	130'000	140'000	123'555		

Ziele

Die Fachstelle Sport Kultur Freizeit soll das Bindeglied von Stadt/Schulen zu den Vereinen/Organisationen bilden. Wichtig ist die zentrale Anlaufstelle, welche die Anliegen aufnimmt, bearbeitet und koordiniert. Die Mitarbeit in den Projekten wird ein zunehmend wichtiger Teil dieser Aufgabe bleiben. Den Freiwilligenarbeit-Leistenden wird jährlich eine offizielle Wertschätzung durch die Stadt Gossau entgegengebracht.

Ziele	Indikatoren	R 2020	B 2021	R 2021		Zielerreichung
Ansprechpartner für Vereine	Anzahl Kontakte	n. e.	n. e.	n. e.		
Mitarbeit in Projekten	Anzahl Stunden	705	450	705		erreicht
Initialisierte Anlässe	Anzahl	4	3	4		erreicht
Mitarbeit in Projekten	Anzahl Vereine mit Zertifikat	13	13	13		erreicht

Mittelbedarf

Die Erweiterung der Sportkoordination ab 2020 um den Bereich «Freiwilligenarbeit» bedeutet auch einen höheren Aufwand. Die Personalkosten enthalten die direkten sowie die indirekten Kosten. Im Transferaufwand sind die Ausgaben für den «Dankes Anlass Freiwilligenarbeit» und verschiedene Sportanlässe verbucht. Die Jugendförderbeiträge an die Gossauer und Andwil-Arnegger Sportvereine sind ebenfalls in dieser Kategorie verbucht. Verschiedene Events konnten wegen der Coronapandemie nicht durchgeführt werden. Dadurch fallen tiefere Aufwände an als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	89'941	111'070	99'234	-11'836	-11%
Sachkosten	31	28'092	26'700	31'172	4'472	17%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanz.	35	0	0	0	0	
Transferaufwand	36	131'747	165'000	135'674	-29'326	-18%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	
Entgelte	42	0	0	1'000	0	
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	
Finanzertrag	44	0	0	0	0	
Bezug in Spezialfinanz.	45	0	0	0	0	
Transferertrag	46	0	0	0	0	
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	
Nettoaufwand		249'780	302'770	266'080	-36'690	-12%

Anhänge

Stadthaushalt

- Investitionsrechnung
- Erfolgsrechnung
- Bilanz
- Geldflussrechnung

Stadthaushalt Investitionsrechnung

		Budget 2021		Rechnung 2021		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
T	INVESTITIONSRECHNUNG	10'160'000		6'189'519	1'334'538	-3'970'481	1'334'538	-39,08	100,00
	Saldo		10'160'000		4'854'981		5'305'019		
0	Allgemeine Verwaltung	1'305'000		652'333		-652'667		-50,01	
	Saldo		1'305'000		652'333		652'667		
02	Allgemeine Dienste	1'305'000		652'333		-652'667		-50,01	
	Saldo		1'305'000		652'333		652'667		
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'255'000		648'293		-606'707		-48,34	
	Saldo		1'255'000		648'293		606'707		
0227	Informatik allgemein	1'255'000		648'293		-606'707		-48,34	
	Saldo		1'255'000		648'293		606'707		
02270	Informatikdienst	1'255'000		648'293		-606'707		-48,34	
	Saldo		1'255'000		648'293		606'707		
507006	Interaktive Screen	300'000		169'011		-130'989		-43,66	
507007	Primarschule US-Tablet	110'000		10'310		-99'690		-90,63	
507008	Primarschule 1-zu-1-Geräte	320'000		43'639		-276'361		-86,36	
507009	Oberstufe 1-zu-1-Geräte	165'000				-165'000		-100,00	
520000	Verwaltung Internet	110'000		68'040		-41'960		-38,15	
520001	Verwaltung Buchhaltungs- und HR-Software	250'000		357'293		107'293		42,92	
029	Verwaltungliegenschaften, übrige	50'000		4'040		-45'960		-91,92	
	Saldo		50'000		4'040		45'960		
0290	Rathaus	50'000		4'040		-45'960		-91,92	
	Saldo		50'000		4'040		45'960		
02900	Rathaus	50'000		4'040		-45'960		-91,92	
	Saldo		50'000		4'040		45'960		
504000	Rathaus, Gesamterneuerung	50'000		4'040		-45'960		-91,92	
1	Öffentl. Ordnung u. Sicherheit, Verteidigung	100'000				-100'000		-100,00	
	Saldo		100'000			100'000			
16	Zivilschutz	100'000				-100'000		-100,00	
	Saldo		100'000			100'000			
162	Zivilschutz	100'000				-100'000		-100,00	
	Saldo		100'000			100'000			
1620	Zivilschutz	100'000				-100'000		-100,00	
	Saldo		100'000			100'000			
16200	Zivilschutzanlage	100'000				-100'000		-100,00	
	Saldo		100'000			100'000			
504000	ZSA; AFS-Massnahmen	100'000				-100'000		-100,00	
2	Bildung	1'170'000		104'201		-1'065'799		-91,09	
	Saldo		1'170'000		104'201		1'065'799		
21	Obligatorische Schule	1'170'000		104'201		-1'065'799		-91,09	
	Saldo		1'170'000		104'201		1'065'799		
217	Schulliegenschaften	1'170'000		104'201		-1'065'799		-91,09	
	Saldo		1'170'000		104'201		1'065'799		
2170	Schulliegenschaften	1'170'000		104'201		-1'065'799		-91,09	
	Saldo		1'170'000		104'201		1'065'799		
21700	Schulliegenschaften	1'170'000		104'201		-1'065'799		-91,09	
	Saldo		1'170'000		104'201		1'065'799		
504006	Schulanlage Notker, Gesamtanierung	450'000		12'581		-437'420		-97,20	
504009	Schulhaus Gallus: Pausenplatz	70'000		39'351		-30'649		-43,78	
504010	Neubau KG Haldenbüel, Projektierung (ST1)	650'000		44'431		-605'569		-93,16	
504012	Neubau Kindergarten Haldenbüel, Neubau			7'839		7'839		100,00	
3	Kultur, Sport, Freizeit	1'430'000		1'107'319		-322'681		-22,57	
	Saldo		1'430'000		1'107'319		322'681		
34	Sport und Freizeit	1'430'000		1'107'319		-322'681		-22,57	
	Saldo		1'430'000		1'107'319		322'681		
341	Sport	1'430'000		1'107'319		-322'681		-22,57	
	Saldo		1'430'000		1'107'319		322'681		
3417	Sportwelt Gossau	1'430'000		1'107'319		-322'681		-22,57	
	Saldo		1'430'000		1'107'319		322'681		
34172	Buechenwald 01, Projektierung	1'230'000		1'107'319		-122'681		-9,97	

Stadthaushalt Investitionsrechnung

	Budget 2021		Rechnung 2021		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Saldo		1'230'000		1'107'319	122'681			
504000 Allgemein Buechenwald 01	1'230'000		195'751		-1'034'249		-84,09	
504001 Hallenbad			395'610		395'610		100,00	
504002 Tribüne			189'081		189'081		100,00	
504003 Aussenanlagen			316'263		316'263		100,00	
504004 Zufahrtsstrasse			1'979		1'979		100,00	
504005 Spielplatz/Buechbach			8'636		8'636		100,00	
34174 Buechenwald 02, Vorbereitung	200'000				-200'000		-100,00	
Saldo		200'000			200'000			
504000 Allgemein Buechenwald 02	200'000				-200'000		-100,00	
6 Verkehr	2'500'000		1'883'332		-616'669		-24,67	
Saldo		2'500'000		1'883'332	616'669			
61 Strassenverkehr	2'300'000		1'829'971		-470'029		-20,44	
Saldo		2'300'000		1'829'971	470'029			
613 Kantonsstrassen, übrige	580'000		473		-579'528		-99,92	
Saldo		580'000		473	579'528			
61300 Staatsstrassenbeiträge	580'000		473		-579'528		-99,92	
Saldo		580'000		473	579'528			
501000 Bischofszellerstr., Stöcklen, Gewässerschutz	100'000				-100'000		-100,00	
501001 Arnegg Strassenraumgestalt. B'zellerstrasse	50'000		473		-49'528		-99,06	
501002 St.Gallerstr.; Fussgängerstreifen Falkenstr.	110'000				-110'000		-100,00	
501003 St.Gallerstr.; Fussgängerstreifen Migros	180'000				-180'000		-100,00	
501004 St.Gallerstr.; Fussgängerstreifen Mooswies	140'000				-140'000		-100,00	
615 Gemeindestrassen	1'720'000		1'829'498		109'498		6,37	
Saldo		1'720'000		1'829'498		109'498		
6150 Gemeindestrassen	1'720'000		1'829'498		109'498		6,37	
Saldo		1'720'000		1'829'498		109'498		
61500 Gemeindestrassen	1'420'000		1'496'556		76'556		5,39	
Saldo		1'420'000		1'496'556		76'556		
501106 Bahnhofplatz			40'739		40'739		100,00	
501107 Langsamverkehr (Agglomerationsprogramm)			8'037		8'037		100,00	
501108 Niederbürenstr.; B'zellerstr. bis Enggettschwil	100'000		97'467		-2'533		-2,53	
501110 Hirschenstrasse, St.Gallerstrasse-Dorfbach	500'000		570		-499'430		-99,89	
501117 Erlen(G2); Ausbau und Sanierung	150'000		150'000					
501119 Ges.-Verkehrskonz.; Weiterent. STEK u. ZMB			140'240		140'240		100,00	
501126 Weideggstrasse; Pfortner	150'000				-150'000		-100,00	
501128 Erschliessung Sommerau Nord			767'214		767'214		100,00	
501129 Agglo; Bahnhofunterf. Gossau; Projektierung	200'000		153'852		-46'148		-23,07	
501130 Agglo; Niederbürenstrasse Rad- und Gehweg	50'000				-50'000		-100,00	
501131 Buechenwaldstrasse; Brücke	100'000		100'000					
501132 Haldenstrasse; Friedberg- bis Tellstrasse	50'000		38'437		-11'563		-23,13	
501134 Strassendurchlässe; Arneggerbach	120'000				-120'000		-100,00	
61503 Öffentliche Beleuchtung	300'000		332'942		32'942		10,98	
Saldo		300'000		332'942		32'942		
509000 Öffentl. Beleuchtung, Strassenneubauten	300'000		332'942		32'942		10,98	
62 Öffentlicher Verkehr	200'000		53'361		-146'639		-73,32	
Saldo		200'000		53'361	146'639			
621 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	200'000		53'361		-146'639		-73,32	
Saldo		200'000		53'361	146'639			
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	200'000		53'361		-146'639		-73,32	
Saldo		200'000		53'361	146'639			
62100 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	200'000		53'361		-146'639		-73,32	
Saldo		200'000		53'361	146'639			
503000 Bushof	50'000		39'839		-10'161		-20,32	
503001 Buskanten	150'000		13'522		-136'478		-90,99	
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'655'000		2'442'335	1'334'538	-1'212'665	1'334'538	-33,18	100,00
Saldo		3'655'000		1'107'797	2'547'203			
72 Abwasserbeseitigung	2'145'000		950'184	624'838	-1'194'816	624'838	-55,70	100,00
Saldo		2'145'000		325'346	1'819'654			
720 Abwasserbeseitigung	2'145'000		950'184	624'838	-1'194'816	624'838	-55,70	100,00
Saldo		2'145'000		325'346	1'819'654			
7200 Abwasserbeseitigung	2'145'000		950'184	624'838	-1'194'816	624'838	-55,70	100,00
Saldo		2'145'000		325'346	1'819'654			
72000 Abwasserreinigungsanlagen	350'000		260'570		-89'430		-25,55	
Saldo		350'000		260'570	89'430			
503300 ARA Au, Mikroverunreinigung	300'000		200'000		-100'000		-33,33	
503301 ARA Niederbüren, Ausbau	50'000		60'570		10'570		21,14	

Stadthaushalt Investitionsrechnung

	Budget 2021		Rechnung 2021		Abweichung Betrag		Abweichung in %	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72001 Kanalisationen	1'795'000		689'614	624'838	-1'105'386	624'838	-61,58	100,00
Saldo		1'795'000		64'776		1'730'224		
503011 Kanal Brühwil-Nutzenbuech-Enggetschwil	250'000		123'413		-126'587		-50,63	
503019 Kanal Sommerau	330'000		528'146		198'146		60,04	
503020 Kanal Arneggerbach, Umlegung	55'000				-55'000		-100,00	
503021 Kanal Hirschenstr., Abw.-/Meteorwasserkan.	160'000		5'490		-154'510		-96,57	
503022 Kanal Hirschenstrasse, Grundwasserspiegel	1'000'000		17'201		-982'799		-98,28	
503027 Sonnenbüel, Meteorwasserleitung			15'363		15'363		100,00	
637000 Anschlussbeiträge von privaten Haushalten				624'838		624'838		100,00
74 Verbauungen	500'000		465'585	709'700	-34'415	709'700	-6,88	100,00
Saldo		500'000		244'115		744'115		
741 Gewässerverbauungen	500'000		465'585	709'700	-34'415	709'700	-6,88	100,00
Saldo		500'000		244'115		744'115		
7410 Gewässerverbauungen	500'000		465'585	709'700	-34'415	709'700	-6,88	100,00
Saldo		500'000		244'115		744'115		
74100 Gewässerverbauungen	500'000		465'585	709'700	-34'415	709'700	-6,88	100,00
Saldo		500'000		244'115		744'115		
Gewässerverbauungen, Arneggerbach, Abschnitt Bettenstras...	500'000		453'502		-46'498		-9,30	
503202 Wiesenbach; Rückhaltebecken			12'083		12'083		100,00	
631001 Arneggerbach Bundesbeiträge				709'700		709'700		100,00
77 Übriger Umweltschutz	360'000		414'762		54'762		15,21	
Saldo		360'000		414'762		54'762		
771 Friedhof und Bestattung	360'000		414'762		54'762		15,21	
Saldo		360'000		414'762		54'762		
7710 Friedhof und Bestattung	360'000		414'762		54'762		15,21	
Saldo		360'000		414'762		54'762		
77100 Friedhof und Bestattung	360'000		414'762		54'762		15,21	
Saldo		360'000		414'762		54'762		
504010 Friedhof; Erdbestattungen	360'000		414'762		54'762		15,21	
79 Raumordnung	650'000		611'804		-38'196		-5,88	
Saldo		650'000		611'804		38'196		
790 Raumordnung	650'000		611'804		-38'196		-5,88	
Saldo		650'000		611'804		38'196		
7900 Raumordnung	650'000		611'804		-38'196		-5,88	
Saldo		650'000		611'804		38'196		
529001 Rahmennutzungsplan, Ortsplanung	200'000		211'490		11'490		5,75	
529006 Arealentwicklungen; Studienaufträge	100'000				-100'000		-100,00	
529007 SG West - Go Ost Entwicklungsplanung	350'000		400'314		50'314		14,38	

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr.	Aufgaben Nr.	Kontozeichnung		Ausgabe	Abweichung
10	Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung				
02270	1060	Interactive Screen	CHF	169'011	130'989
		Die zwei Schulhäuser Haldenbüel und Gallus wurden mit neuen Screens installiert und die in die Jahre gekommenen Kurzdistanzbeamer mit Wandtafeln wurden abgebaut. Basierend auf einer Ausschreibung werden in den Folgejahren weitere Wandtafelssysteme in den Schulhäusern durch neue Screens ersetzt.			
02270	1060	Primarschule US Tablet	CHF	10'310	-99'690
		Gemäss Schulstrategie wurde das Tablet-System für die US und MS in Betrieb genommen beziehungsweise erweitert. Zwei Klassensätze wurden integriert. Weitere Klassensätze werden in den nächsten Jahren in Betrieb genommen.			
02270	1060	Primarschule 1-zu-1-Geräte	CHF	43'639	-276'361
		Die Ausschreibung für die 1-zu-1-Tablets für die 5. und 6. Klasse wurde gestartet, aufgrund von Anbieterproblemen konnten der Zuschlag wie auch die Realisierung nicht gestartet werden.			
02270	1060	Oberstufe 1-zu-1-Geräte	CHF	0	-165'000
		Die Ausschreibung für die 1-zu-1-Tablets für die Oberstufenschüler/-innen wurde gestartet, aufgrund von Anbieterproblemen konnten der Zuschlag wie auch die Realisierung nicht gestartet werden.			
02270	1060	Verwaltung Internet	CHF	68'040	-41'960
		In diesem Projekt wurde die Website neu gestaltet. Darin enthalten sind ein neues Design, das Ratsinformationssystem, Reservationsmodule für Tageskarten SBB und Lokalitäten. Das I-Payment wurde erweitert und ein Notfallmodul eingerichtet. Zudem wurde die Internetseite der Schule überarbeitet.			
02270	1060	Software Personaldienst und Rechnungswesen	CHF	250'000	107'293
		Die Beschaffung der neuen Software ist im Berichtsjahr gut angelaufen. Die Ausgaben liegen im Gesamtkredit von CHF 710'000. Dieser Kredit ist als Rahmenkredit ausgelegt. Die Abrechnung erfolgt nach der Inbetriebnahme der Software Abacus im Jahr 2022. 2021 ist die Testphase abgeschlossen worden. Mit dem Budgetprozess konnten bereits erste Erfahrungen gemacht werden.			
02900	3030	Rathaus, Gesamterneuerung	CHF	4'040	-45'960
		2019 wurde die bestehende Machbarkeitsstudie aus dem Jahr 2013 überarbeitet. Aus den Erkenntnissen der Machbarkeitsstudie ging hervor, dass anstatt einer Erneuerung ein Ersatzneubau anzustreben ist. Für den Neubau des Rathauses inklusive Standortabklärung soll eine ergänzende Machbarkeitsstudie erstellt werden. Die Machbarkeitsstudie über die Standortwahl wurde mit Eigenleistungen ohne einen externen Planungsauftrag erarbeitet und wird im 1. Quartal 2022 dem Stadtrat vorgelegt, die Baurealisierung ist für 2027/28 vorgesehen.			

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr.	Aufgaben Nr.	Kontobezeichnung	CHF	Ausgabe	Abweichung
16200	4100	Zivilschutz, AFS-Massnahmen	CHF	0	-100'000
<p>Die Limite für Investitionen liegt bei CHF 100'000. Die Ausgaben lagen bei CHF 17'648. Somit wurden die Ausgaben in die Erfolgsrechnung umgebucht.</p> <p>Die Räumlichkeiten in der Zivilschutzanlage Rosenau werden ganzjährig durch den Bogenschützenverein genutzt. Um die Sicherheit der Nutzer/-innen zu gewährleisten, sind bauliche Anpassungen notwendig. Mit der Projektierung beziehungsweise bei der Erstellung der Baueingabe wurden Auflagen für einen Rückbau der nicht mehr aktiven Sanitätshilfestelle in eine Zivilschutzanlage geltend gemacht. Die Projektierung der Umnutzung soll im 1. Quartal 2022 abgeschlossen sein, anschliessend sind die neuen Massnahmen für das Jahr 2023 zu budgetieren.</p>					
21700	3020	Schulhaus Notker, Gesamterneuerung	CHF	12'581	-437'419
<p>Das im Jahr 1912 erbaute Schulhaus Notker weist den grössten Erneuerungsbedarf aller Schulanlagen aus. Im Jahr 2020 wurde der Projektierungskredit für eine Gesamterneuerung bewilligt. Aufgrund knapper Personalressourcen wurde die Projektierung verschoben. 2021 erfolgte das Planerwahlverfahren und 2022 erfolgt der Projektierungsstart. Die Baurealisation ist für 2025/26 vorgesehen.</p>					
		Kindergarten Haldenbüel, Neubau	CHF	52'269	-597'731
<p>Der 1965 erbaute Kindergarten ist sanierungsbedürftig und entspricht räumlich wie auch energetisch nicht mehr den heutigen Anforderungen. Mit einem Architekturwettbewerb wurde 2019 das Neubauprojekt eruiert. Im Jahr 2020 erfolgte die Projektierung, die im Frühling 2021 abgeschlossen wurde. Aufgrund knapper Personalressourcen wurde die Realisierungsstufe um ein Jahr verschoben. Die Realisierung erfolgt nun im Jahr 2022/23.</p>					
		Schulhaus Gallus; Pausenplatz	CHF	39'351	-30'649
<p>Der Pausenplatz des Schulhauses Gallus entspricht nicht den Anforderungen der Schule und ist erneuerungsbedürftig. Es war geplant, den Aussenraum des Pausenplatzes mit der Projektumsetzung «Wohnen im Alter» der Sana Fürstenland AG in einem gemeinsamen Projekt neu zu gestalten und zu realisieren. Die zeitliche Umsetzung des Projekts «Wohnen im Alter» ist ungewiss. Die Pausenplatzgestaltung des Schulhauses Gallus soll daher losgelöst umgesetzt werden. Bis im Frühling 2022 läuft die Auflage für den «Verzicht der Gewässerraumausscheidung» des eingedolten Lindenbergbaches. Diese Auflage mit dem daraus neu resultierenden Gewässerabstand hat einen erheblichen Einfluss auf das Projekt des Pausenplatzes. Die weitere Planung mit Baueingabe und Ausführungsprojekt kann erst nach dem Entscheid zum Gewässerabstand erfolgen.</p>					
13	Kultur, Freizeit				
34172	3060	Sportwelt, Buechenwald 1	CHF	1'107'319	-122'681
<p>Im Dezember 2019 wurde der Projektierungskredit für das erste Modul «Buechenwald 1» erteilt. Die Projektierung wurde im Frühling 2021 abgeschlossen und im Herbst in der vorberatenden Kommission des Parlaments beraten. Im Januar 2022 wurde der Baukredit einstimmig durch das Parlament bewilligt. Im Mai 2022 wird das Volk über den Baukredit entscheiden.</p>					
		Sportwelt, Buechenwald 2	CHF	0	-200'000
<p>Das Modul «Buechenwald 2» erfolgt nach dem Modul «Buechenwald 1». Die Volksabstimmung über den Baukredit des Moduls «Buechenwald 1» ist im Mai 2022. Mit der Planung dieses Moduls wird daher erst nach der Volksabstimmung begonnen.</p>					

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr.	Aufgaben Nr.	Kontobezeichnung	Ausgabe	Abweichung
6	Verkehr			
61300	3110	Staatsstrassenbeiträge		
		Bischofszellerstrasse Stöcklen	CHF 0	-100'000
		Das Ausbauprojekt an der Bischofszellerstrasse im Bereich Stöcklen konnte durch den Kanton ausgeführt werden. Die Bauabrechnung und somit auch der Kostenbeitrag der Stadt Gossau konnten noch nicht abgeschlossen und verrechnet werden.		
		Arnegg; Strassenraumgestaltung Bischofszellerstrasse	CHF 472	-49'528
		Der Kanton ist an Abklärungen zum Vorgehen bei den neu geforderten Mitwirkungsverfahren bei Strassenprojekten. Im Jahr 2021 wurden verschiedene Testverfahren durchgeführt und ausgewertet. Deshalb hat sich das Mitwirkungsverfahren für die Strassenraumgestaltung der Bischofszellerstrasse in Arnegg verzögert.		
		St. Gallerstrasse; Fussgängerstreifen Falkenstrasse	CHF 0	-110'000
		Gegen das kantonale Bauprojekt sind noch Einsprachen hängig, deshalb konnten die Bauarbeiten noch nicht ausgeführt werden.		
		St.Gallerstrasse; Fussgängerstreifen Migros	CHF 0	-180'000
		Gegen das kantonale Bauprojekt sind noch Einsprachen hängig, deshalb konnten die Bauarbeiten noch nicht ausgeführt werden.		
		St. Gallerstrasse; Fussgängerstreifen Mooswies	CHF 0	140'000
		Gegen das kantonale Bauprojekt sind noch Einsprachen hängig, deshalb konnten die Bauarbeiten noch nicht ausgeführt werden.		
61500	3110	Gemeindestrassen		
		Agglo; Bahnhofunterführung, Projektierung	CHF 153'852	-46'148
		Beim Bahnhof Gossau wurde im Rahmen einer möglichen Umnutzung des Gebietes nordöstlich des Bahnhofs eine zweite Personenunterführung geprüft. Am 16. März 2020 ist zudem die Initiative «Fuss- und Veloquerung Bahnhof Gossau» eingereicht worden. In der Zwischenzeit wurden verschiedene Studien durchgeführt und eine Bestvariante wurde aufgezeigt.		
		Agglo; Niederbürerstrasse, Rad- und Gehweg	CHF 0	-50'000
		Für das Projekt Rad- und Gehweg entlang der Niederbürerstrasse wurden verschiedene Varianten geprüft. Zurzeit läuft ein Versuchsbetrieb in Enggetschwil, um die Wirkung von Eingangstoren zu prüfen. Der Versuch sollte bis im Frühjahr 2022 abgeschlossen werden können.		
		Buechenwaldstrasse; Brücke	CHF 100'000	0
		Die SBB ersetzen die Brücke für die Buechenwaldstrasse über die SBB-Geleise. Im Rahmen der abgeschlossenen Vereinbarung wurde der Gemeindebeitrag von CHF 100'000 fällig.		
		Erlenstrasse; Ausbau und Sanierung	CHF 150'000	0
		Die Bauarbeiten im Erlenhof sind in vollem Gange und die 1. Akontozahlung an den Strassenausbau wurde geleistet.		
		Haldenstrasse; Friedberg- bis Tellstrasse	CHF 38'437	-11'563
		Der Deckbelag auf der Haldenstrasse wurde nach der Fertigstellung der privaten Hochbauten aufgebracht.		

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr.	Aufgaben Nr.	Kontobezeichnung	Ausgabe	Abweichung
		Hirschenstrasse; St. Gallerstrasse bis Dorfbach	CHF 570	-499'430
		Da die geplanten Arbeiten an der Kanalisation im Grundwasser ausgeführt werden müssen, hat der Kanton weitere Abklärungen gefordert. Er hat noch keine Bewilligung erteilt. Deshalb haben sich die Strassenbauarbeiten verzögert und werden erst im Jahr 2022 begonnen.		
		Niederbürerstrasse; Schöntal bis Enggetschwil	CHF 97'467	-2'533
		Die Strassenbauarbeiten an der Niederbürerstrasse, Bischofszellerstrasse bis Enggetschwil, konnten ausgeführt werden. Da tiefe Gräben für die Kanalisationsarbeiten erstellt werden mussten, wurden aus Qualitätsgründen die Deckbelagsarbeiten auf das Jahr 2022 verschoben.		
		Strassendurchlässe; Arneggerbach	CHF 0	-120'000
		Die Arbeiten für den Arneggerbach konnten nach jahrelangen Verzögerungen im Jahr 2021 gestartet werden. Die Strassendurchlässe sind abhängig vom Ausbaufortschritt des Arneggerbaches und werden erst 2022 erstellt.		
		Weideggstrasse; Pförtner	CHF 0	-150'000
		Damit die Geschwindigkeit auf der Weideggstrasse verringert und gleichzeitig die Sicherheit der Fussgänger vergrössert werden kann, wird eine Eingangspforte erstellt. Die Strassenbauarbeiten sind abhängig vom Ausbaufortschritt des Arneggerbaches.		
		Bahnhofplatz, Gestaltung mit Bushof	CHF 0	40'439
		Im Zuge der Neugestaltung des Bushofes wird der Bahnhofplatz neu gestaltet und es wurde die Mitwirkung durchgeführt.		
		Langsamverkehr; Aggloprogramm	CHF 22'007	22'007
		Im Rahmen des Aggloprogrammes wurden Massnahmen zur Verbesserung des Langsamverkehrs umgesetzt. Entlang der Neuchenstrasse wurde die Möglichkeit einer Längsparkierung geprüft.		
61503	3110	Öffentliche Beleuchtung		
		Neubauprojekte Beleuchtung	CHF 332'942	32'942
		Im Rahmen der FTTH-Umsetzung wurden diverse Synergien genutzt, um die Arbeiten für die Umrüstung der öffentlichen Beleuchtung auf LED vorzunehmen.		
62100	3120	Öffentlicher Verkehr		
		Bushof; Neubau	CHF 39'839	-10'161
		Das Projekt Bushof wurde durch den Stadtrat zurückgezogen und zur weiteren Bearbeitung freigegeben. Im Rahmen des Mitwirkungsverfahrens wurden am Projekt kleinere Anpassungen vorgenommen.		
		Buskanten (behindertengerecht)	CHF 13'522	-136'478
		Die Verhandlungen mit den betroffenen Grundeigentümern sind sehr aufwendig. Es ist schwierig, Buskanten behindertengerecht zu erstellen ohne Mithilfe der Grundeigentümer. Gegen die Verschiebung einer Haltestelle wurde Einsprache erhoben. Es konnte 2021 keine Kante behindertengerecht gestaltet werden.		

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr.	Aufgaben Nr.	Kontozeichnung	Ausgabe	Abweichung
7	Umweltschutz und Raumordnung			
72000	3130	Abwasserreinigungsanlagen		
		ARA Au, Mikroverunreinigung	CHF 200'000	-100'000
		Für die ARA Au sind Massnahmen zur Beseitigung von Mikroverunreinigungen in Planung und die Kläranlage muss vergrössert werden. Die Stadt Gossau kommt für ihren Anteil auf.		
		ARA Niederbüren; Ausbau	CHF 60'570	10'570
		Für die ARA Niederbüren sind Investitionen für den Ausbau und die Vergrösserung erforderlich. Ein Teil der Arbeiten konnte bereits abgeschlossen werden.		
72001	3130	Kanalisationen		
		Kanal Brühwil-Nutzenbuech-Enggetschwil	CHF 123'413	-126'587
		Die Bauarbeiten konnten erfolgreich abgeschlossen werden. Der Hauptteil der Arbeiten wurde bereits im Jahr 2020 ausgeführt. In der Gesamtbetrachtung liegen die Arbeiten im Budget. Es wurde lediglich 2020 mehr verrechnet als 2021.		
		Kanal Sommerau	CHF 528'146	198'146
		Die Bauarbeiten konnten im Jahr 2021 beginnen und sind bereits weit fortgeschritten.		
		Kanal Arneggerbach, Umleitung	CHF 0	-55'000
		Die Kanalumlegung ist abhängig vom Ausbaufortschritt des Arneggerbaches.		
		Kanal Hirschenstrasse, Abwasser-/Meteor-kanäle	CHF 5'490	-154'510
		Für die geplanten Arbeiten an der Hirschenstrasse kam es infolge von kantonalen Bewilligungen zu Verzögerungen. In der Zwischenzeit wurden die Arbeiten ausgeschrieben. Der Baustart erfolgt im Juni 2022.		
		Kanal Hirschenstrasse, Grundwasserspiegel	CHF 17'201	-982'799
		Für die geplanten Arbeiten an der Hirschenstrasse kam es infolge von kantonalen Bewilligungen zu Verzögerungen. In der Zwischenzeit wurden die Arbeiten ausgeschrieben. Der Baustart erfolgt im Juni 2022.		
		Sonnenbüel, Meteorwasserleitung	CHF 15'363	15'363
		Als Vorleistung für eine spätere Überbauung des Gebiets Sonnenbüel wird eine Meteorwasserleitung bereits vorgezogen. Die Planungen dazu konnten im Jahr 2021 durchgeführt werden.		
74100	3150	Gewässerverbauungen		
		Arneggerbach	CHF 453'502	-46'498
		Mit den Arbeiten für den Arneggerbach, Abschnitt Bettenstrasse bis Bahnhof, konnte im Jahr 2021 begonnen werden.		
		Wiesenbach; Rückhaltebecken	CHF 12'083	12'083
		Die Planung für das Rückhaltebecken läuft und muss in enger Koordination mit dem Kanton erfolgen.		
		Arneggerbach, Bundesbeiträge	CHF 709'700	-709'700
		Für den Arneggerbach, 1. Etappe, konnte die Subventionsabrechnung gemacht werden. Die Bundesbeiträge wurden ausbezahlt.		

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr.	Aufgaben Nr.	Kontobezeichnung	Ausgabe	Abweichung
77100	3140	Friedhof und Bestattungen		
		Friedhof; Erdbestattungen	CHF 414'762	54'762
		Im Rahmen der Grabfeldsanierung wurde ebenfalls eine Reihe von Familiengräbern zusätzlich bearbeitet, da durch die Coronapandemie eine überdurchschnittlich grosse Nachfrage vorhanden war.		
79000	1250	Raumplanung		
		Rahmennutzungsplan; Ortsplanung	CHF 211'490	-11'490
		Gesamtrevision des Rahmennutzungsplanes (Schutzverordnung, Baureglement und Zonenplan). Die Beratung des Entwurfs des kommunalen Richtplans wurde im Stadtrat abgeschlossen und die Mitwirkung folgte mit breiter Kommunikation.		
		SG West–Gossau Ost	CHF 400'314	50'314
		Die kooperative Planung für das Areal St.Gallen West–Gossau Ost wurde in thematischen Arbeitsgruppen weiterbearbeitet. Folgende Themen werden bearbeitet: Standortmarketing, öffentliche Freiräume und Naherholung, Siedlungs- und Arealentwicklung, Verkehrssysteme und Mobilitätsverhalten sowie Fussweg- und Veloverkehrsnetz. Dafür wurde 2020 eine Entwicklungsgesellschaft gegründet.		
		Arealentwicklung; Studienaufträge	CHF 0	100'000
		Beträge unter der Aktivierungslimite werden Ende Jahr in die Erfolgsrechnung umgebucht (CHF 7'521.85).		

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
								Betrag	%
T	ERFOLGSRECHNUNG	0		1'226'800	H	200'000	H	-1'026'800	-83,70
	Saldo								
0	Allgemeine Verwaltung	6'166'229	S	6'105'431	S	4'929'083	S	-1'176'348	-19,27
	Saldo								
01	Legislative und Exekutive	1'368'694	S	1'568'300	S	1'431'750	S	-136'550	-8,71
	Saldo								
011	Legislative	393'686	S	279'945	S	290'600	S	10'655	3,81
	Saldo								
0110	Abstimmungen, Wahlen	255'539	S	127'691	S	154'000	S	26'309	20,60
	Saldo								
01100	Abstimmungen, Wahlen	255'539	S	127'691	S	154'000	S	26'309	20,60
	Saldo								
300001	1030 K s	Entschädigung an Stimmzähler	49'560 S	17'374 S		12'000 S		-5'374	-30,93
305000	1030 N n	AHV	1'492 S	835 S				-835	-100,00
305400	1030 N n	Familienausgleichskasse	263 S	82 S				-82	-100,00
310200	1030 K s	Drucksachen Publikationen	128'784 S	63'915 S		85'000 S		21'085	32,99
310510	1030 K s	Verpflegung	3'205 S	820 S		2'000 S		1'180	144,01
313000	1030 K s	Dienstleistungen Dritter	20'463 S	14'764 S		10'000 S		-4'764	-32,27
313002	1030 L w	Porto für Briefe und Pakete	15'683 S	30'487 S		41'500 S		11'013	36,12
316100	1030 K w	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'680 S						
317000	1030 K w	Spesenentschädigung		100 S		500 S		400	400,00
391000		IV Personalkosten	26'114 S	9'008 S		10'000 S		993	11,02
392000	1030	IV Benützungskosten	1'106 S						
426000	1030 K w	Kostenbeteiligung Dritter	5'810 H	9'693 H		7'000 H		-2'693	-27,78
0111	Stadtparlament	138'147	S	152'254	S	136'600	S	-15'654	-10,28
	Saldo								
01110	Stadtparlament	138'147	S	152'254	S	136'600	S	-15'654	-10,28
	Saldo								
300002	1000 K s	Entschädigung Stadtparlament	66'485 S	64'350 S		64'000 S		-350	-0,54
305000	1000 N n	AHV	1'976 S	1'949 S				-1'949	-100,00
305400	1000 N n	Familienausgleichskasse				100 S		100	100,00
310200	1000 K w	Drucksachen Publikationen		1'317 S		1'000 S		-317	-24,08
310510	1000 K s	Verpflegung	1'006 S	791 S		500 S		-291	-36,80
313000	1000 K w	Dienstleistungen Dritter	1'492 S	6'411 S		1'000 S		-5'411	-84,40
313205	1000 L m	Revisionsstelle	28'541 S	23'802 S		28'000 S		4'198	17,64
317000	1000 K w	Spesenentschädigung	3'838 S	200 S		7'500 S		7'300	3'650,00
391000		IV Personalkosten	32'114 S	50'302 S		30'000 S		-20'302	-40,36
392000		IV Benützungskosten	6'696 S	6'633 S		8'000 S		1'367	20,60
426001	1000 L w	Rückerstattungen Personalkosten	500 H						
426090	1000 L w	Stadtwerke	3'500 H	3'500 H		3'500 H			
012	Exekutive	975'008	S	1'288'355	S	1'141'150	S	-147'205	-11,43
	Saldo								
0120	Gemeinderat und Kommissionen	682'546	S	1'000'899	S	854'200	S	-146'699	-14,66
	Saldo								
01200	Stadtrat	682'546	S	1'000'899	S	854'200	S	-146'699	-14,66
	Saldo								
300003	1000 M w	Entschädigung Stadtrat	690'472 S	845'100 S		792'000 S		-53'100	-6,28
305000	1000 N n	AHV	43'896 S	53'330 S		48'300 S		-5'030	-9,43
305200	1000 L w	Pensionskasse	91'789 S	110'641 S		98'100 S		-12'541	-11,33
305300	1000 M w	Unfallversicherung	5'706 S	7'183 S		7'100 S		-83	-1,15
305400	1000 N n	Familienausgleichskasse	12'428 S	15'136 S		13'400 S		-1'736	-11,47
305500	1000 M w	Krankentaggeldversicherung	7'595 S	8'874 S		8'200 S		-674	-7,59
309000	1000 K s	Aus- & Weiterbildung	140 S	952 S		7'600 S		6'648	698,70
309900	1000 K s	Übriger Personalaufwand	5'692 S	1'970 S		3'000 S		1'030	52,31
310100	1000 K w	Geschenke	3'361 S	422 S		1'000 S		578	136,88
310200	1000 K w	Drucksachen Publikationen	12'326 S	6'818 S		6'000 S		-818	-12,00
310300	1000 K s	Fachliteratur, Zeitschriften	584 S	216 S		2'000 S		1'784	825,93
310510	1000 K s	Verpflegung	1'926 S	2'114 S		1'000 S		-1'114	-52,70
313000	1000 K w	Dienstleistungen Dritter	34'380 S	136'044 S		88'000 S		-48'044	-35,32
313001	1000 K w	Telefongebühren	391 S	584 S		500 S		-84	-14,41
313200	1000 K m	Beraterhonorare, Fachexperten	44'553 S	3'597 S		4'000 S		403	11,20
317000	1000 K w	Spesenentschädigung	13'832 S	14'984 S		37'500 S		22'517	150,28
391000		IV Personalkosten	330 S	520 S				-520	-100,00
392000		IV Benützungskosten	6'136 S	5'195 S		4'000 S		-1'195	-23,01
426001	1000 N n	Rückerstattungen Personalkosten	97'992 H	17'780 H		22'500 H		4'720	26,55
426090	1000 K s	Stadtwerke				35'000 H		35'000	100,00
491000		IV Personalkosten	195'000 H	195'000 H		210'000 H		15'000	7,69
0121	Schulrat und Schulkommissionen	292'462	S	287'456	S	286'950	S	-506	-0,18
	Saldo								
01210	Schulrat	292'462	S	287'456	S	286'950	S	-506	-0,18
	Saldo								

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen		
									Betrag	%	
300004	2000	M w	Entschädigung Schulrat	92'800	S	94'783	S	95'000	S	217	0,23
305000	2000	N n	AHV	4'883	S	6'007	S	5'900	S	-107	-1,77
305300	2000	M w	Unfallversicherung			0	S			0	-100,00
305400	2000	N n	Familienausgleichskasse	1'368	S	1'670	S	1'400	S	-270	-16,19
309000	2000	K s	Aus- & Weiterbildung			162	S			-162	-100,00
309100	2000	K s	Personalwerbung	20'392	S						
309900	2000	K s	Übriger Personalaufwand	4'162	S	1'179	S	1'400	S	221	18,74
310200	2000	K w	Drucksachen Publikationen	240	S	827	S	250	S	-577	-69,77
310510	2000	K s	Verpflegung	740	S	1'401	S	1'000	S	-401	-28,63
313000	2000	M s	Dienstleistungen Dritter	2'202	S	2'944	S			-2'944	-100,00
313200	2000	M s	Beraterhonorare, Fachexperten	8'142	S	21'206	S	20'000	S	-1'206	-5,69
317000	2000	M w	Spesenentschädigung	7'532	S	7'277	S	12'000	S	4'723	64,90
391000			IV Personalkosten	150'000	S	150'000	S	150'000	S		
02			Allgemeine Dienste	4'797'535	S	4'537'131	S	3'497'333	S	-1'039'798	-22,92
			Saldo								
021			Finanz- und Steuerverwaltung	647'024	S	876'497	S	839'350	S	-37'147	-4,24
			Saldo								
0210			Steuerverwaltung	54'982	S	195'727	S	34'800	S	-160'927	-82,22
			Saldo								
02100			Steuerverwaltung	54'982	S	195'727	S	34'800	S	-160'927	-82,22
			Saldo								
301000	1200	M w	Löhne Verwaltungspersonal	626'039	S	721'974	S	661'100	S	-60'874	-8,43
305000	1200	N n	AHV	39'754	S	46'796	S	42'600	S	-4'196	-8,97
305200	1200	N n	Pensionskasse	54'907	S	75'008	S	70'600	S	-4'408	-5,88
305300	1200	M w	Unfallversicherung	5'717	S	6'901	S	6'200	S	-701	-10,16
305400	1200	N n	Familienausgleichskasse	11'114	S	13'015	S	11'900	S	-1'115	-8,57
305500	1200	M w	Krankentaggeldversicherung	6'791	S	7'593	S	7'300	S	-293	-3,85
309000	1200	M s	Aus- & Weiterbildung	4'650	S	1'550	S	8'300	S	6'750	435,48
309100	1200	M s	Personalwerbung					1'000	S	1'000	100,00
309900	1200	M s	Übriger Personalaufwand	1'290	S	3'012	S	1'000	S	-2'012	-66,79
310300	1200	K s	Fachliteratur					800	S	800	100,00
311100	1200	K s	Anschaffungen Maschinen & Mobiliar	6'819	S						
313000	1200	M w	Dienstleistungen Dritter	31'982	S	50'567	S	40'000	S	-10'567	-20,90
			Gebührenbelastungen anderer Gemeinwesen	92'481	S	88'174	S	90'000	S	1'826	2,07
313200	1200	M w	Beraterhonorare, Fachexperten	2'623	S	9'572	S			-9'572	-100,00
316901	1200	M w	Benützungskosten	1'223	S	1'223	S	6'000	S	4'777	390,42
317000	1200	M w	Spesenentschädigung	1'096	S	1'241	S	2'300	S	1'059	85,40
363650	1200	M s	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	445	S	445	S	2'500	S	2'055	461,80
391000			IV Personalkosten	29'592	S	25'609	S	25'000	S	-609	-2,38
392000			IV Benützungskosten	1'200	S	1'200	S	4'200	S	3'000	250,00
393000			IV Betriebs- & Verwaltungskosten	48'934	S	48'934	S	30'000	S	-18'934	-38,69
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter	98'448	H	110'016	H	160'000	H	49'984	45,43
426001	1200	N n	Rückerstattungen Personalkosten	3'959	H	9'151	H	15'000	H	5'849	63,91
461130	1200	M m	Bezugsprovision Kantonssteuern	570'955	H	566'295	H	550'000	H	-16'295	-2,88
461230	1200	M m	Bezugsprovision Kirchensteuern	207'313	H	190'624	H	220'000	H	29'376	15,41
491000			IV Personalkosten	31'000	H	31'000	H	31'000	H		
0211			Finanzverwaltung	592'041	S	680'771	S	804'550	S	123'779	18,18
			Saldo								
02110			Finanzverwaltung	592'041	S	680'771	S	804'550	S	123'779	18,18
			Saldo								
301000	1300	M m	Löhne Verwaltungspersonal	374'331	S	419'087	S	400'700	S	-18'387	-4,39
305000	1300	N n	AHV	24'672	S	26'380	S	25'900	S	-480	-1,82
305200	1300	L w	Pensionskasse	44'919	S	42'357	S	49'600	S	7'243	17,10
305300	1300	M w	Unfallversicherung	3'329	S	3'643	S	3'800	S	157	4,30
305400	1300	N n	Familienausgleichskasse	6'911	S	7'364	S	7'200	S	-164	-2,23
305500	1300	M w	Krankentaggeldversicherung	4'223	S	4'296	S	4'400	S	104	2,42
309000	1300	M s	Aus- & Weiterbildung	2'254	S	1'255	S	4'600	S	3'345	266,53
309900	1300	M s	Übriger Personalaufwand	645	S	1'490	S	1'000	S	-490	-32,90
310100	1300	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	3'692	S	697	S	4'000	S	3'303	474,26
310200	1300	M w	Drucksachen Publikationen	210	S	312	S	1'850	S	1'538	492,38
310300	1300	K s	Fachliteratur	940	S	1'112	S	1'200	S	88	7,90
310510	1300	K s	Verpflegung	555	S	1'279	S	200	S	-1'079	-84,36
311100	1300	M w	Anschaffung Maschinen & Mobilien	1'084	S	9'561	S	3'000	S	-6'561	-68,62
311300	1300	M w	Anschaffung Hardware					2'000	S	2'000	100,00
313000	1300	M w	Dienstleistungen Dritter	14'298	S	31'452	S	21'000	S	-10'452	-33,23
313001	1300	M w	Telefongebühren	209	S	301	S	100	S	-201	-66,79
313004		M w	Bank- und Postkontogebühren	35'565	S	34'585	S	38'000	S	3'415	9,87
			Gebührenbelastungen anderer Gemeinwesen	31'090	S	17'456	S	50'000	S	32'544	186,44
313200	1300	K s	Beraterhonorare, Fachexperten	3'416	S	4'466	S			-4'466	-100,00
313400	1300	M w	Sachversicherungen	23'842	S	23'933	S	26'600	S	2'667	11,14
316000	1300	M w	Mieten Büro	25'081	S	25'000	S	30'000	S	5'000	20,00
317000	1300	M w	Spesenentschädigung	3'167	S	4'686	S	5'600	S	914	19,51
363650	1300	K w	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	2'182	S	1'036	S	2'200	S	1'164	112,44
391000			IV Personalkosten	12'682	S	13'658	S	12'000	S	-1'658	-12,14
393000			IV Betriebs- & Verwaltungskosten	56'609	S	56'609	S	208'900	S	152'291	269,02
			Benützungskosten und Dienstleistungen	2'330	H	2'330	H			-2'330	-100,00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen		
									Betrag	%	
426000	1300	M m	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter	27'606	H	24'019	H	32'500	H	8'481	35,31
426001	1300	N n	Rückerstattungen Personalkosten	22'475	H	15'152	H	20'000	H	4'848	32,00
431000	1300	N n	Aktiviert Eigenleistungen	16'598	H			25'000	H	25'000	100,00
491000			IV Personalkosten	14'855	H	9'745	H	21'800	H	12'055	123,70
022			Allgemeine Dienste, übrige	3'684'867	S	3'176'322	S	2'360'283	S	-816'039	-25,69
			Saldo								
0220			Stadtkanzlei	1'486'917	S	1'304'926	S	1'466'800	S	161'874	12,40
			Saldo								
02200			Stadtkanzlei	1'486'917	S	1'304'926	S	1'466'800	S	161'874	12,40
			Saldo								
300000	1030	M w	Sitzungsgelder an Kommissionen	620	S	720	S	1'500	S	780	108,33
301000	1030	M w	Löhne Verwaltungspersonal	660'420	S	706'958	S	686'500	S	-20'458	-2,89
305000	1030	N n	AHV	47'110	S	46'917	S	44'400	S	-2'517	-5,36
305200	1030	M w	Pensionskasse	79'247	S	83'556	S	84'000	S	444	0,53
305300	1030	M w	Unfallversicherung	7'187	S	6'132	S	6'500	S	368	6,01
305400	1030	N n	Familienausgleichskasse	13'201	S	13'064	S	12'400	S	-664	-5,08
305500	1030	M w	Krankentaggeldversicherung	8'673	S	7'774	S	7'500	S	-274	-3,53
309000	1030	M s	Aus- & Weiterbildung	4'100	S	8'537	S	6'500	S	-2'037	-23,86
309010	1030	M w	Lehrlingsausbildung Lohnkosten	120'182	S	44'606	S			-44'606	-100,00
309100	1030	M s	Personalwerbung	6'535	S			2'500	S	2'500	100,00
309900	1030	M s	Übriger Personalaufwand	4'089	S	3'646	S	3'500	S	-146	-4,00
310000	1030	M w	Büromaterial	37'977	S	40'541	S	33'000	S	-7'541	-18,60
310100	1030	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	740	S	2'100	S	2'000	S	-100	-4,76
310200	1030	M w	Drucksachen Publikationen	7'991	S	3'288	S	11'500	S	8'212	249,72
310300	1030	M s	Fachliteratur	340	S	547	S	1'000	S	453	82,82
310505	1030	M s	Gesundheit					5'000	S	5'000	100,00
310510	1030	M s	Verpflegung	23'836	S	19'671	S	15'000	S	-4'671	-23,74
310900	1030	M s	Übriger Sachaufwand			12'900	S			-12'900	-100,00
313000	1030	M w	Dienstleistungen Dritter	53'057	S	51'762	S	19'500	S	-32'262	-62,33
313002	*	M w	Porto- & Versandkosten	184'369	S	143'192	S	160'000	S	16'808	11,74
313007	1030	M w	Lehrlingsausbildung Sachkosten	26'977	S	14'150	S			-14'150	-100,00
313200	1030	M w	Beraterhonorare, Fachexperten	128'289	S	86'182	S	30'000	S	-56'182	-65,19
313700	1030	M w	Abgaben	1'336	S	923	S	1'500	S	577	62,55
316100	1030	M w	Mieten Benützungsgebühren Mobilien	3'845	S	4'394	S	3'000	S	-1'394	-31,73
317000	1030	M w	Spesenentschädigung	3'206	S	2'563	S	6'000	S	3'437	134,12
319900	1030	M w	Übriger Betriebsaufwand	2'500	S			4'000	S	4'000	100,00
363500	1030	K s	Beiträge an private Unternehmen	76'568	S	3'939	S	100'000	S	96'061	2'438,65
363607	1030	M s	Repräsentationen	2'783	S	3'000	S	10'000	S	7'000	233,31
363650	1030	M s	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	31'191	S	27'250	S	31'000	S	3'750	13,76
363700	1030	K s	Beiträge an private Haushalte	90	S	90	S	500	S	410	455,56
391000			IV Personalkosten	40'140	S	45'359	S	72'000	S	26'641	58,73
392000			IV Benützungskosten	1'075	S	870	S			-870	-100,00
393000			IV Betriebs- und Verwaltungskosten	58'742	S	58'742	S	234'000	S	175'258	298,35
421000	1030	N n	Gebühren für Amtshandlungen	54'110	H	53'120	H	65'000	H	11'880	22,36
424000	1030	L s	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	2'400	H	1'450	H	3'000	H	1'550	106,90
426000	1030	M w	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter	5'100	H						
426001	1030	N n	Rückerstattungen Personalkosten	4'577	H	10'387	H	1'000	H	-9'387	-90,37
431000	1030	N n	Aktiviert Eigenleistungen	17'229	H						
491000			IV Personalkosten	66'082	H	73'491	H	58'500	H	-14'991	-20,40
0221			Personaldienst	388'908	S	632'770	S	644'000	S	11'230	1,77
			Saldo								
02210			Personaldienst	388'908	S	632'770	S	644'000	S	11'230	1,77
			Saldo								
301000	1010	M w	Löhne Verwaltungspersonal	357'930	S	497'606	S	405'700	S	-91'906	-18,47
301010	1010	M w	Löhne Lernende			9'000	S	118'000	S	109'000	1'211,11
301080	1010	M w	Leistungsprämien Verwaltungspersonal	14'872	S	6'767	S	30'000	S	23'233	343,34
305000	1010	N n	AHV	23'980	S	27'718	S	26'200	S	-1'518	-5,48
305200	1010	M w	Pensionskasse	44'496	S	45'744	S	48'200	S	2'456	5,37
305300	1010	M w	Unfallversicherung	3'485	S	4'604	S	3'800	S	-804	-17,47
305400	1010	N n	Familienausgleichskasse	6'696	S	7'709	S	7'300	S	-409	-5,30
305500	1010	M w	Krankentaggeldversicherung	4'092	S	5'051	S	4'500	S	-551	-10,91
309000	1010	M s	Aus- & Weiterbildung	7'094	S	18'798	S	4'700	S	-14'098	-75,00
309100	1010	M s	Personalwerbung	2'854	S	2'854	S			-2'854	-100,00
309900	1010	M s	Übriger Personalaufwand	4'313	S	4'859	S	1'000	S	-3'859	-79,42
310200	1010	K w	Drucksachen Publikationen	187	S	4'559	S			-4'559	-100,00
310300	1010	K w	Fachliteratur, Zeitschriften	106	S	106	S	500	S	394	369,92
313000	1010	K w	Dienstleistungen Dritter			2'556	S	2'000	S	-556	-21,75
313007	1010	M w	Ausbildung Lernende Sachkosten			13'696	S	30'000	S	16'304	119,03
313200	1010	M w	Beraterhonorare, Fachexperten	202	S	3'533	S	10'000	S	6'467	183,02
317000	1010	M w	Spesenentschädigung	1'390	S	2'488	S	1'500	S	-988	-39,71
363650	1010	M w	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	80	S	80	S	100	S	20	25,00
391000			IV Personalkosten	8'455	S	8'536	S	8'000	S	-536	-6,28
393000			IV Betriebs- und Verwaltungskosten	27'869	S	27'869	S	28'000	S	131	0,47
424000	1010	M w	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1'470	H	1'470	H			-1'470	-100,00
426000	1010	M w	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter			256	H	40'500	H	40'244	15'748,17
426001	1010	N n	Rückerstattungen Personalkosten	13'363	H	19'381	H	5'000	H	-14'381	-74,20

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
431000	1010	Aktiviere Eigenleistungen	16'170	H						
461100	1010	Entschädigungen vom Kanton	303	H	259	H			-259	-100,00
491000		IV Personalkosten	87'886	H	40'000	H	40'000	H		
0222		Hochbauamt	704'287	S	1'186'598	S	844'450	S	-342'148	-28,83
		Saldo								
02220		Hochbauamt	591'070	S	529'863	S	584'100	S	54'237	10,24
		Saldo								
300000	3900	M w Sitzungsgelder an Kommissionen	4'320	S	10'500	S	2'500	S	-8'000	-76,19
301000	3900	M w Löhne Verwaltungspersonal	785'465	S	870'650	S	904'500	S	33'850	3,89
305000	3900	N n AHV	52'658	S	58'133	S	58'300	S	167	0,29
305200	3900	M w Pensionskasse	84'501	S	89'375	S	104'300	S	14'925	16,70
305300	3900	M w Unfallversicherung	7'650	S	8'431	S	8'500	S	70	0,82
305400	3900	N n Familienausgleichskasse	14'702	S	16'168	S	16'300	S	132	0,82
305500	3900	M w Krankentaggeldversicherung	8'980	S	9'322	S	9'900	S	579	6,21
309000	3900	M s Aus- & Weiterbildung	7'730	S	11'789	S	9'500	S	-2'289	-19,42
309100	3900	M s Personalwerbung	5'291	S	2'153	S	2'000	S	-153	-7,09
309900	3900	M s Übriger Personalaufwand	6'481	S	8'578	S	3'500	S	-5'078	-59,20
310100	3000	M w Betriebs- & Verbrauchsmaterial					1'000	S	1'000	100,00
310200	3000	M w Drucksachen Publikationen	1'133	S	419	S	4'500	S	4'081	975,14
310300	3000	M s Fachliteratur	3'720	S	2'330	S	2'000	S	-330	-14,14
310510	3000	M s Verpflegung	100	S	44	S			-44	-100,00
313000	3000	M w Dienstleistungen Dritter	3'378	S	16'932	S	15'000	S	-1'932	-11,41
313060	3000	M w Gebühren anderer Gemeinwesen	13'880	S	4'250	S			-4'250	-100,00
313100	3000	M s Planungen und Projektierungen	24'504	S	21'837	S	40'000	S	18'163	83,17
313200	3000	M w Beraterhonorare, Fachexperten	33'441	S	32'701	S	30'000	S	-2'701	-8,26
317000	3900	M w Spesenentschädigung	1'904	S	1'754	S	3'500	S	1'746	99,52
363650	3000	M s Mitglieder- & Verbandsbeiträge	2'610	S	2'680	S	4'500	S	1'820	67,91
391000		IV Personalkosten	23'251	S	23'902	S	27'000	S	3'098	12,96
393000		IV Betriebs- & Verwaltungskosten	83'472	S	83'472	S	104'000	S	20'528	24,59
421000	3000	M w Gebühren für Amtshandlungen	224'220	H	359'969	H	240'000	H	-119'969	-33,33
424000	3000	M w Benützungsgebühren und Dienstleistungen	7'289	H	7'170	H			-7'170	-100,00
		Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
426000	3000	M w Dritter					15'000	H	15'000	100,00
426001	3900	N n Rückerstattung Personalkosten	2'108	H	12'496	H			-12'496	-100,00
431000	3000	K s Aktiviere Eigenleistungen	194'449	H	213'993	H	300'000	H	86'008	40,19
461100	3000	M w Entschädigungen vom Kanton	1'050	H	1'350	H			-1'350	-100,00
491000		IV Personalkosten	148'544	H	147'879	H	211'700	H	63'821	43,16
493000		IV Betriebs- u. Verwaltungsertrag	440	H	2'700	H			-2'700	-100,00
02221		Facility Management	113'217	S	656'735	S	260'350	S	-396'385	-60,36
		Saldo								
301000	3910	M w Löhne Verwaltungspersonal	2'466'384	S	2'449'133	S	2'595'100	S	145'967	5,96
304900	3910	M w Übrige Zulagen	11'112	S	10'928	S			-10'928	-100,00
305000	3910	N n AHV	159'122	S	155'959	S	167'500	S	11'541	7,40
305200	3910	M w Pensionskasse	268'955	S	254'320	S	284'800	S	30'480	11,98
305300	3910	M w Unfallversicherung	80'504	S	69'644	S	83'150	S	13'506	19,39
305400	3910	N n Familienausgleichskasse	44'459	S	43'383	S	45'950	S	2'567	5,92
305500	3910	M w Krankentaggeldversicherung	27'637	S	25'544	S	28'700	S	3'156	12,35
309000	3910	M s Aus- & Weiterbildung	23'260	S	17'881	S	30'100	S	12'219	68,33
309100	3910	M s Personalwerbung					2'000	S	2'000	100,00
309900	3910	M s Übriger Personalaufwand	5'857	S	6'826	S	6'900	S	74	1,09
310100	3910	M w Betriebs- & Verbrauchsmaterial					2'000	S	2'000	100,00
310200	3000	M w Drucksachen Publikationen	310	S	62	S	500	S	438	709,72
310300	3000	M s Fachliteratur	96	S	64	S	500	S	436	681,25
311200	3910	K w Arbeits- & Schutzbekleidung	8'537	S	16'699	S	10'000	S	-6'699	-40,12
313001	3910	M w Telefongebühren	5'743	S	4'621	S	6'500	S	1'879	40,67
313003	3910	M w Postdienst (Hausintern)	51'049	S	51'048	S			-51'048	-100,00
317000	3910	M w Spesenentschädigung	11'777	S	13'319	S	14'600	S	1'281	9,62
363650	3910	M s Mitglieder- & Verbandsbeiträge	404	S	404	S			-404	-100,00
391000		IV Personalkosten	31'705	S	22'195	S	21'000	S	-1'195	-5,38
393000		IV Betriebs- & Verwaltungskosten	57'650	S	57'650	S	112'000	S	54'350	94,28
424000	3910	M w Benützungsgebühren und Dienstleistungen	32'081	H	33'156	H			-33'156	-100,00
		Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
426000	3910	M w Dritter					53'900	H	53'900	100,00
426001	3910	N n Rückerstattung Personalkosten	77'839	H	41'726	H	80'000	H	38'274	91,73
491000		IV Personalkosten	3'031'425	H	2'468'062	H	3'017'050	H	548'988	22,24
0223		Tiefbauamt	14'613	S	143'085	S	76'650	S	-66'435	-46,43
		Saldo								
02230		Tiefbauamt	176'346	S	250'244	S	186'950	S	-63'294	-25,29
		Saldo								
301000	3920	M w Löhne Verwaltungspersonal	580'997	S	716'174	S	767'300	S	51'126	7,14
305000	3920	N n AHV	37'967	S	45'054	S	49'500	S	4'446	9,87
305200	3920	M w Pensionskasse	65'541	S	77'597	S	84'000	S	6'403	8,25
305300	3920	M w Unfallversicherung	5'495	S	6'649	S	7'200	S	551	8,29
305400	3920	N n Familienausgleichskasse	10'606	S	12'530	S	13'800	S	1'270	10,13
305500	3920	M w Krankentaggeldversicherung	6'482	S	7'310	S	8'400	S	1'090	14,90
309000	3920	M s Aus- & Weiterbildung	350	S	11'565	S	11'000	S	-565	-4,89
309100	3920	M s Personalwerbung	2'337	S			1'000	S	1'000	100,00
309900	3920	M s Übriger Personalaufwand	963	S	1'674	S	2'000	S	326	19,47
310000	3920	M w Büromaterial					500	S	500	100,00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

				Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
										Betrag	%
310200	3920	M w	Drucksachen Publikationen	208	S			500	S	500	100,00
310300	3920	M s	Fachliteratur	1'060	S	1'060	S	1'750	S	690	65,11
313001	3920	M w	Telefongebühren			43	S	200	S	157	367,29
313200	3920	M w	Beraterhonorare, Fachexperten					3'000	S	3'000	100,00
317000	3920	M w	Spesenentschädigung	901	S	1'665	S	1'800	S	135	8,12
363650	3920	M s	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	1'052	S	1'052	S	1'500	S	448	42,59
391000			IV Personalkosten	23'251	S	19'120	S	13'000	S	-6'120	-32,01
392000			IV Benützungskosten	1'860	S	2'725	S	2'300	S	-425	-15,58
393000			IV Betriebs- & Verwaltungskosten	69'397	S	69'397	S	55'000	S	-14'397	-20,75
			Benützungsgebühren und								
424000	3920	M w	Dienstleistungen	3'939	H	5'556	H	9'000	H	3'444	61,99
426001	3920	N n	Rückerstattungen Personalkosten	120	H	4'727	H	300	H	-4'427	-93,65
431000	3920	K s	Aktiviert Eigenleistungen	32'688	H	71'616	H	165'500	H	93'884	131,09
491000			IV Personalkosten	595'374	H	641'472	H	662'000	H	20'528	3,20
02231			Unterhaltsdienst	161'733	H	107'159	H	110'300	H	3'141	2,93
			Saldo								
301000	3930	K w	Löhne Verwaltungspersonal	779'982	S	761'910	S	872'500	S	110'590	14,51
304900	3930	M w	übrige Zulagen	40'503	S	55'484	S	64'400	S	8'916	16,07
305000	3920	M w	AHV	49'141	S	53'942	S	56'200	S	2'258	4,19
305200	3930	M w	Pensionskasse	76'196	S	78'240	S	81'600	S	3'360	4,29
305300	3930	M w	Unfallversicherung	25'805	S	25'129	S	17'100	S	-8'029	-31,95
305400	3930	N n	Familienausgleichskasse	13'721	S	15'002	S	15'700	S	698	4,65
305500	3930	M w	Krankentaggeldversicherung	8'385	S	8'795	S	9'600	S	805	9,15
309000	3930	M s	Aus- & Weiterbildung	11'451	S	12'888	S	10'000	S	-2'888	-22,41
309100	3930	M s	Personalwerbung			2'385	S	1'000	S	-1'385	-58,06
309900	3930	M s	Übriger Personalaufwand	1'389	S	2'581	S	3'000	S	419	16,22
310000	3930	M s	Büromaterial	876	S	559	S	1'000	S	441	78,76
310200	3930	M s	Drucksachen Publikationen					200	S	200	100,00
310300	3930	M s	Fachliteratur					200	S	200	100,00
310510	3930	M s	Verpflegung	3'592	S	3'514	S	2'500	S	-1'014	-28,85
310600	3930	M s	Medizinisches Material	1'864	S	906	S	1'000	S	94	10,38
313001	3930	M w	Telefongebühren	1'972	S	1'522	S	2'000	S	478	31,39
317000	3930	M w	Spesenentschädigung	1'499	S	2'810	S	2'000	S	-810	-28,83
363650	3930	M s	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	480	S	215	S	800	S	585	271,40
392000			IV Benützungskosten					900	S	900	100,00
			Benützungsgebühren und								
424000	3930	N n	Dienstleistungen	39'136	H	24'338	H	47'000	H	22'662	93,11
424001	3930	N n	Dienstleistungen für Stadtwerke	36'954	H	40'403	H	36'000	H	-4'403	-10,90
425000	3930	N n	Verkäufe					1'000	H	1'000	100,00
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
			Dritter	4'502	H			7'000	H	7'000	100,00
426001	3930	N n	Rückerstattungen Personalkosten	45'173	H	9'520	H	5'000	H	-4'520	-47,48
431000	3930	K s	Aktiviert Eigenleistungen	1'559	H	1'684	H	3'000	H	1'316	78,17
491000			IV Personalkosten	1'051'144	H	1'056'978	H	1'153'000	H	96'022	9,08
			Interne Verrechnung Betriebs- und								
			Verwaltungsertrag	120	H	120	H			-120	-100,00
0227			Informatik allgemein	1'038'962	S	127'855	H	671'617	H	543'762	425,30
			Saldo								
02270			Informatikdienst	1'038'962	S	127'855	H	671'617	H	543'762	425,30
			Saldo								
301000	1060	M w	Löhne Verwaltungspersonal	572'134	S	633'737	S	611'300	S	-22'437	-3,54
305000	1060	N n	AHV	38'161	S	40'428	S	39'400	S	-1'028	-2,54
305200	1060	M w	Pensionskasse	65'676	S	69'582	S	67'300	S	-2'282	-3,28
305300	1060	M w	Unfallversicherung	5'541	S	5'999	S	5'700	S	-299	-4,98
305400	1060	N n	Familienausgleichskasse	10'655	S	11'244	S	11'000	S	-244	-2,17
305500	1060	M w	Krankentaggeldversicherung	6'512	S	6'559	S	6'700	S	141	2,15
309000	1060	M s	Aus- & Weiterbildung	1'271	S			8'500	S	8'500	100,00
309100	1060	M s	Personalwerbung					2'000	S	2'000	100,00
309900	1060	M s	Übriger Personalaufwand	451	S	200	S	1'500	S	1'300	650,00
310000	1060	M w	Büromaterial	4'427	S	5'294	S	1'300	S	-3'994	-75,44
310300	1060	M w	Fachliteratur	177	S	187	S	400	S	213	113,79
310510	1060	M w	Verpflegung	282	S						
311200	1060	K m	Arbeits- und Schutzbekleidung	1'436	S						
311300	1060	K m	Anschaffung Hardware	248'493	S	157'875	S	190'000	S	32'125	20,35
311800	1060	K m	Anschaffung Software, Lizenzen	33'130	S	116'579	S	115'000	S	-1'579	-1,35
311810	1060	K m	Anschaffung Software, Lizenzen Abraxas	12'230	S			10'000	S	10'000	100,00
311900	1060	K m	Anschaffung nicht aktivierbarer Anlagen	36'397	S						
313000	1060	M w	Dienstleistungen Dritter	40'619	S	165'235	S	168'000	S	2'765	1,67
313001	1060	M w	Gebühren Telefonie	43'385	S	38'115	S	35'000	S	-3'115	-8,17
313070	1060	M w	Dienstleistungen für digitale Kanäle	67'254	S	78'597	S	87'400	S	8'803	11,20
313071	1060	L m	Dienstleistungen Abraxas	45'311	S	10'629	S	10'000	S	-629	-5,92
			Nutzungsgebühren und Dienstleistungen								
313072	1060	L w	GIS	59'776	S	59'256	S	71'500	S	12'244	20,66
313200	1060	M s	Honorare externe Berater					7'500	S	7'500	100,00
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
			Einrichtungen			4'260	S	2'200	S	-2'060	-48,35
315300	1060	M s	Unterhalt Hardware	153'443	S	71'556	S	150'000	S	78'444	109,62
315800	1060	M s	Unterhalt Software	291'844	S	239'060	S	250'000	S	10'940	4,58
315810	1060	L s	Unterhalt Software VRSG	398'070	S	391'126	S	400'000	S	8'874	2,27
316000	1060	M s	Mieten Liegenschaften	33'024	S	33'024	S	33'000	S	-24	-0,07
316100	1060	M s	Mieten, Benützungskosten Mobilien	121'443	S	82'880	S	69'000	S	-13'880	-16,75
316902	1060	M s	Benützungskosten Datennetz	89'614	S	106'080	S	132'800	S	26'720	25,19
317000	1060	M w	Spesenentschädigung	3'277	S	2'479	S	2'000	S	-479	-19,31

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen		
									Betrag	%	
391000					9'000	S		9'000	S		
392000			4'500	S	4'500	S				-4'500	-100,00
394000			13'055	S	11'899	S		2'000	S	-9'899	-83,19
395000			376'815	S	376'813	S		362'383	S	-14'430	-3,83
424000	1060	M w			900	H				-900	-100,00
425000	1060	M w	11'140	H	12'948	H				-12'948	-100,00
426000	1060	M w			53'491	H	170'000	H	116'509	217,81	
426001	1060	N n	162'970	H	152'802	H	164'000	H	11'198	7,33	
431000	1060	K s	14'130	H	49'345	H	150'000	H	100'655	203,98	
491000			510'473	H	570'387	H	596'800	H	26'413	4,63	
493000			1'039'360	H	2'020'175	H	2'452'700	H	432'526	21,41	
0228			51'180	S	36'799	S				-36'799	-100,00
02280			51'180	S	36'799	S				-36'799	-100,00
363100	1060	M s	51'180	S	36'799	S				-36'799	-100,00
029			465'644	S	484'312	S		297'700	S	-186'612	-38,53
0290			465'644	S	484'312	S		297'700	S	-186'612	-38,53
02900			465'644	S	484'312	S		297'700	S	-186'612	-38,53
310100	3030	M w	77'393	S	29'350	S	24'000	S	-5'350	-18,23	
311000	3030	K m	45'532	S	142'392	S	35'000	S	-107'392	-75,42	
311100	3030	K m			14'319	S	4'000	S	-10'319	-72,06	
312000	3030	L w	51'759	S	57'424	S	46'500	S	-10'924	-19,02	
312010	3030	L m					800	S	800	100,00	
312020	3030	L m	6'685	S	6'442	S	8'000	S	1'558	24,18	
313000	3030	M w	15'645	S	21'001	S	14'600	S	-6'401	-30,48	
313082	3030	M w	496	S	496	S	500	S	4	0,75	
313400	3030	M s	4'947	S	3'952	S	3'600	S	-352	-8,90	
313700	3030	N n	2'280	S	2'280	S	1'950	S	-330	-14,48	
314400	3030	L s	131'246	S	88'999	S	73'250	S	-15'749	-17,70	
315000	3030	M w	166	S	602	S	2'000	S	1'398	232,01	
315100	3030	M w	2'012	S	1'365	S	1'000	S	-365	-26,72	
316100	3030	M w	14'205	S	13'598	S	20'000	S	6'402	47,08	
391000			109'625	S	110'747	S	70'900	S	-39'847	-35,98	
426000	3030	M w	1'390	H	800	H			-800	-100,00	
447000	3030	M s	100	H			8'000	H	8'000	100,00	
447200	3030	M s	5'730	H	7'255	H			-7'255	-100,00	
492000			360	H	600	H	400	H	-200	-33,33	
1			682'369	S	361'200	S		795'840	S	434'640	120,33
11			374'874	S	340'154	S		363'300	S	23'146	6,80
111			374'874	S	340'154	S		363'300	S	23'146	6,80
1110			374'874	S	340'154	S		363'300	S	23'146	6,80
11100			374'874	S	340'154	S		363'300	S	23'146	6,80
361210	4100	L w	375'984	S	354'827	S	374'300	S	19'473	5,49	
363104	4100	N n	10'865	S	10'794	S	11'000	S	206	1,91	
391000	4100	N n	19'015	S							
491000			30'990	H	25'467	H	22'000	H	-3'467	-13,61	
14			143'598	S	164'365	H		209'490	S	373'855	227,45
140			143'598	S	164'365	H		209'490	S	373'855	227,45
1400			330'316	H	564'924	H		291'500	H	-273'424	-48,40
14000			358'451	H	569'565	H		278'500	H	-291'065	-51,10
301000	1100	M w	380'450	S	416'765	S	422'900	S	6'135	1,47	
305000	1100	N n	23'594	S	27'374	S	27'300	S	-74	-0,27	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

				Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen		
										Betrag	%	
305200	1100	M w	Pensionskasse	33'688	S	43'867	S	45'200	S	1'333	3,04	
305300	1100	M w	Unfallversicherung	3'429	S	4'049	S	4'000	S	-49	-1,22	
305400	1100	N n	Familienausgleichskasse	6'587	S	7'617	S	7'600	S	-17	-0,23	
305500	1100	M w	Krankentaggeldversicherung	4'026	S	4'444	S	4'700	S	256	5,77	
309000	1100	M s	Aus- & Weiterbildung	2'230	S	920	S	3'900	S	2'980	323,91	
309100	1100	M s	Personalwerbung					1'000	S	1'000	100,00	
309900	1100	M s	Übriger Personalaufwand	960	S	1'368	S	2'100	S	732	53,49	
310200	1100	M w	Drucksachen Publikationen	307	S	514	S	1'000	S	486	94,65	
310300	1100	M w	Fachliteratur	656	S	894	S	2'000	S	1'107	123,84	
313000	1100	M w	Dienstleistungen Dritter	32'138	S	28'027	S	41'000	S	12'973	46,29	
			Gebührenbelastungen anderer									
313060	1100	M w	Gemeinwesen	9'273	S	6'156	S	8'000	S	1'844	29,95	
313700	1100	N n	Steuern Abgaben	25'462	S	33'298	S	25'000	S	-8'298	-24,92	
316000	1100	M w	Mieten Liegenschaften			27'750	S			-27'750	-100,00	
317000	1100	M w	Spesenentschädigung	819	S	3'168	S	2'800	S	-368	-11,62	
391000			IV Personalkosten	17'547	S	15'876	S	15'000	S	-876	-5,52	
392000			IV Benützungskosten	540	S	540	S			-540	-100,00	
393000			IV Betriebs- u. Verwaltungskosten	62'500	S	62'500	S	94'000	S	31'500	50,40	
421020	1100	M w	Gebühren Amtshandlungen GBA PSS 0 %	452'954	H	597'656	H	480'000	H	-117'656	-19,69	
421021	1100	M w	Schätzungsgebühren PSS 0 %		4'048	H	15'543	H	10'000	H	-5'543	-35,66
424020	1100	M w	Dienstleistungen GBA PSS 5.90 %	421'809	H	551'325	H	400'000	H	-151'325	-27,45	
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung									
426000	1100	M w	Dritter					10'000	H	10'000	100,00	
426001	1100	N n	Rückerstattungen Personalkosten			3'083	H			-3'083	-100,00	
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung									
426010	1100	M w	Dritter PSS 0 %	4'661	H	3'768	H			-3'768	-100,00	
461110	1100	M s	Entschädigung GVA PSS 0 %	79'186	H	83'316	H	86'000	H	2'684	3,22	
14001			Amtliche Vermessung	28'135	S	4'641	S	13'000	H	17'641	380,12	
			Saldo									
310106	1100	L w	Haus- und Versicherungsnummern	454	S	3'391	S	1'500	S	-1'891	-55,77	
313010	1100	L w	Dienstleistungen Grundbuchgeometer	120'289	S	64'474	S	100'000	S	35'526	55,10	
313011	1100	L w	Unterhalt Vermessungswerk	4'214	S	22'778	S	38'000	S	15'222	66,83	
424021	1100	L w	Nachführen von Gebäuden PSS 0.1 %	67'402	H	42'586	H	90'000	H	47'414	111,34	
			Vermarktungs- und Vermessungskosten									
424022	1100	L w	PSS 0.1 %	29'023	H	43'001	H	60'000	H	16'999	39,53	
			Gebühren Plan- & Datenausgaben									
424023	1100	L w	PSS 5.9 %			59	H	1'000	H	941	1'587,76	
425010	1100	L w	Verkäufe Nummernschilder PSS 2.0 %	398	H	355	H	1'500	H	1'145	322,30	
1401			Einwohneramt	373'402	S	347'170	S	348'640	S	1'470	0,42	
			Saldo									
14010			Einwohneramt	373'402	S	347'170	S	348'640	S	1'470	0,42	
			Saldo									
301000	1150	M w	Löhne Verwaltungspersonal	324'007	S	295'378	S	304'100	S	8'722	2,95	
305000	1150	N n	AHV	20'229	S	20'104	S	19'600	S	-504	-2,51	
305200	1150	M w	Pensionskasse	34'977	S	35'225	S	27'400	S	-7'825	-22,21	
305300	1150	M w	Unfallversicherung	2'800	S	2'959	S	2'900	S	-59	-1,98	
305400	1150	N n	Familienausgleichskasse	5'649	S	5'592	S	5'500	S	-92	-1,64	
305500	1150	M w	Krankentaggeldversicherung	3'452	S	3'262	S	3'400	S	138	4,24	
309000	1150	M s	Aus- & Weiterbildung	440	S	2'330	S	2'600	S	270	11,59	
309100	1150	M s	Personalwerbung					100	S	100	100,00	
309900	1150	M s	Übriger Personalaufwand	810	S	1'024	S	1'700	S	676	66,02	
310000	1150	M w	Büromaterial			49	S			-49	-100,00	
310200	1150	M w	Drucksachen Publikationen			62	S	200	S	138	223,89	
310300	1150	M w	Fachliteratur, Zeitschriften	63	S							
313061	1150	M w	Gebührenbelastungen allgemein	16'036	S	13'547	S	15'000	S	1'453	10,73	
313062	1150	L w	Identitätskarten	35'455	S	45'955	S	48'000	S	2'045	4,45	
313063	1150	L w	Ausländerbewilligungen	110'936	S	77'229	S	110'000	S	32'772	42,43	
313064	1150	L w	Heimatscheine	7'104	S	7'722	S	9'000	S	1'278	16,55	
317000	1150	M w	Spesenentschädigung	728	S	1'115	S	1'690	S	575	51,54	
363650	1150	M w	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	70	S	70	S	100	S	30	42,86	
391000			IV Personalkosten	30'898	S	16'935	S	24'000	S	7'065	41,72	
			Interne Verrechnung Betriebs- und									
			Verwaltungskosten	89'868	S	85'783	S	102'700	S	16'917	19,72	
			Gebühren für Bescheinigungen,									
421061	1150	L w	Abfallmarken, Diverses	54'365	H	53'049	H	60'000	H	6'951	13,10	
421062	1150	L w	Gebühren für Identitätskarten	35'455	H	45'920	H	48'000	H	2'080	4,53	
421063	1150	L w	Gebühren für Ausländerbewilligungen	134'280	H	94'078	H	145'000	H	50'922	54,13	
421064	1150	L w	Gebühren für Heimatscheine	7'107	H	7'545	H	8'850	H	1'305	17,30	
			Benützungskosten und									
424000	1150	M w	Dienstleistungen	1'328	H	582	H	2'000	H	1'418	243,76	
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung									
426000	1150	N n	Dritter			3'667	H			-3'667	-100,00	
426001	1150	N n	Rückerstattungen Personalkosten	13'562	H	2'204	H			-2'204	-100,00	
439000	1150	N n	Übriger Ertrag	60	H							
491000			IV Personalkosten	63'963	H	60'124	H	65'500	H	5'376	8,94	
1402			Übriges Rechtswesen	515'405	S	478'430	S	570'000	S	91'570	19,14	
			Saldo									
14020			Übriges Rechtswesen	515'405	S	478'430	S	570'000	S	91'570	19,14	
			Saldo									
361250	5020	M s	KESB	515'405	S	478'430	S	570'000	S	91'570	19,14	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen		
									Betrag	%	
1406	Regionales Zivilstandsamt										
	Saldo		10'721	H	17'931	S	21'150	H	39'081	217,95	
14060	Zivilstandsamt										
	Saldo		10'721	H	17'931	S	21'150	H	39'081	217,95	
301000	1160	M w	Löhne Verwaltungspersonal	101'723	S	137'305	S	106'000	S	-31'305	-22,80
305000	1160	M w	AHV	6'558	S	7'486	S	6'800	S	-686	-9,16
305200	1160	M w	Pensionskasse	580	S	6'964	S	11'000	S	4'036	57,96
305300	1160	M w	Unfallversicherung	954	S	1'110	S	1'000	S	-110	-9,94
305400	1160	N n	Familienausgleichskasse	1'831	S	2'082	S	1'900	S	-182	-8,75
305500	1160	M w	Krankentaggeldversicherung	1'119	S	1'214	S	1'200	S	-14	-1,19
309000	1160	M s	Aus- & Weiterbildung	3'830	S	330	S	1'100	S	770	233,33
309900	1160	M w	Übriger Personalaufwand			150	S	400	S	250	167,20
310000	1160	M w	Büromaterial	2'370	S	1'767	S	2'000	S	234	13,22
310200	1160	M w	Drucksachen Publikationen	993	S	62	S	550	S	488	790,69
310300	1160	M w	Fachliteratur, Zeitschriften	282	S	170	S	300	S	130	76,94
313000	1160	M w	Dienstleistungen Dritter	1'133	S	1'199	S	600	S	-599	-49,96
			Gebührenbelastungen anderer								
313060	1160	M w	Gemeinwesen	4'828	S	3'090	S	3'000	S	-90	-2,91
316910	1160	M w	Traulokale Gossau	10'000	S	10'000	S	10'100	S	100	1,00
317000	1160	M w	Spesenentschädigung	1'480	S	543	S	700	S	157	29,01
319900	1160	M w	Übriger Betriebsaufwand	7'658	S	7'133	S	7'000	S	-133	-1,86
391000			IV Personalkosten			4'713	S	4'000	S	-713	-15,13
			Interne Verrechnung Betriebs- und								
			Verwaltungskosten	22'467	S	26'552	S	5'000	S	-21'552	-81,17
421000	1160	M w	Gebühren für Amtshandlungen	61'608	H	66'214	H	70'000	H	3'786	5,72
421067	1160	M w	Gebühren für Auszüge, Bescheinigungen	73'369	H	84'624	H	70'000	H	-14'624	-17,28
424040	1160	M s	Traulokale Gossau	5'850	H	5'400	H	6'000	H	600	11,11
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
426000	1160	M w	Dritter					100	H	100	100,00
461200	1160	M s	Entschädigung von Gemeinden	37'700	H	37'700	H	37'700	H		
1407	Regionales Betreibungsamt										
	Saldo		404'171	H	442'972	H	396'500	H	-46'472	-10,49	
14070	Betreibungsamt										
	Saldo		404'171	H	442'972	H	396'500	H	-46'472	-10,49	
301000	1070	M w	Löhne Verwaltungspersonal	301'256	S	295'291	S	304'300	S	9'009	3,05
305000	1070	M w	AHV	19'139	S	19'645	S	26'800	S	7'155	36,42
305200	1070	M w	Pensionskasse	25'223	S	25'381	S	24'200	S	-1'181	-4,65
305300	1070	M w	Unfallversicherung	2'633	S	2'491	S	2'900	S	409	16,41
305400	1070	N n	Familienausgleichskasse	5'344	S	5'464	S	5'500	S	36	0,66
305500	1070	M w	Krankentaggeldversicherung	3'266	S	3'187	S	3'400	S	213	6,69
309000	1070	M s	Aus- & Weiterbildung	600	S	490	S	3'300	S	2'810	573,47
309900	1070	M s	Übriger Personalaufwand	310	S	344	S	1'000	S	656	190,44
310000	1070	M w	Büromaterial	220	S	53	S			-53	-100,00
310200	1070	M w	Drucksachen Publikationen	595	S			1'500	S	1'500	100,00
310300	1070	M s	Fachliteratur	125	S	70	S	1'000	S	930	1'328,57
313000	1070	M w	Dienstleistungen Dritter	32'303	S	37'183	S	40'000	S	2'817	7,58
313004	1070	M w	Bank- und Postkontogebühren	1'157	S	1'371	S	800	S	-571	-41,64
			Gebührenbelastungen anderer								
313060	1070	M w	Gemeinwesen	6'662	S	6'799	S	8'000	S	1'201	17,66
317000	1070	M w	Spesenentschädigung	536	S	433	S	2'000	S	1'567	361,89
318100	1070	M w	Forderungsverluste	853	S	250	S	1'500	S	1'250	500,41
363650	1070	M w	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	300	S	300	S	300	S		
391000			IV Personalkosten	22'462	S	18'379	S	13'000	S	-5'379	-29,27
392000			Interne Verrechnung Benützungskosten	900	S	900	S	1'000	S	100	11,11
			Interne Verrechnung Betriebs- und								
			Verwaltungskosten	16'405	S	16'405	S	43'000	S	26'595	162,12
421000	1070	M w	Gebühren für Amtshandlungen	702'852	H	721'664	H	740'000	H	18'336	2,54
426000	1070	M w	Rückerstattungen und Kostenb.	126'606	H	140'744	H	125'000	H	-15'744	-11,19
			Entschädigungen von Gemeinden und								
			Zweckverbänden	15'000	H	15'000	H			-15'000	-100,00
463200	1070	M w	Beiträge von Gemeinden					15'000	H	15'000	100,00
15	Feuerwehr										
	Saldo										
150	Feuerwehr allgemein										
	Saldo										
1500	Feuerwehr										
	Saldo										
15000	Feuerwehr										
	Saldo										
310100	4100	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	638	S			1'000	S	1'000	100,00
312000	4100	L w	Energie Wasser	24'280	S	32'540	S	22'000	S	-10'540	-32,39
312010	4100	L w	Abwasser					1'500	S	1'500	100,00
313000	4100	M w	Dienstleistungen Dritter					1'000	S	1'000	100,00
313001	4100	M w	ICT-Kommunikationsgebühren	549	S	864	S	3'000	S	2'136	247,24
313014	4100	M w	Hydrantennetz	121'635	S	196'783	S	108'000	S	-88'783	-45,12
313015	4100	M w	Wasserbezugsorte	1'077	S	52'212	S	5'000	S	-47'212	-90,42
313082	4100	L w	Abwasser-Grundgebühren	958	S	924	S	960	S	36	3,88
313400	4100	M w	Sachversicherungsprämien	4'327	S	3'488	S	3'500	S	12	0,36

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

				Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
										Betrag	%
313700	4100	N n	Steuern und Abgaben	3'589	S	3'467	S	4'500	S	1'033	29,80
314400	4100	M w	Unterhalt Gebäude	33'454	S	70'768	S	31'300	S	-39'468	-55,77
318100	4100	N n	Förderungsverluste	16'780	S	14'630	S			-14'630	-100,00
340900	4100	N n	Ausgleichszinsen Steuern	573	S	638	S	3'000	S	2'362	370,54
351000	4100	M w	Einlage Spezialfinanzierung EK	177'821	S	521	S	138'420	S	137'899	26'447,76
361100	4100	N n	Entschädigung an Kanton	7'605	S						
361210	4100	L w	Sicherheitsverbund Region Gossau	771'330	S	730'280	S	772'000	S	41'720	5,71
391000			IV Personalkosten	59'555	S	62'100	S	70'400	S	8'300	13,37
394000			IV Zinsen	12'328	S	11'237	S	40'500	S	29'263	260,43
395000			IV Abschreibungen	355'832	S	355'832	S	355'800	S	-32	-0,01
420000	4100	M s	Feuerwehrpflicht Ersatzabgabe	1'503'755	H	1'449'040	H	1'500'000	H	50'960	3,52
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
426000	4100	M w	Dritter	4'758	H	4'758	H			-4'758	-100,00
440110	4100	N n	Verzugszins Feuerwehrrabgaben	4'346	H	4'214	H	3'000	H	-1'214	-28,80
447000	4100	M w	Pacht- & Mietzinse	47'580	H	47'580	H	58'820	H	11'240	23,62
			Vergütungen für Benützungen								
			Liegenschaften	1'200	H						
447200	4100	M s	Liegenschaften	1'200	H						
451800	4100	M w	Entnahme aus Aufwertungsreserve	30'692	H	30'692	H			-30'692	-100,00
494000			IV Zinskosten					60	H	60	100,00
16			Verteidigung	163'897	S	185'412	S	223'050	S	37'638	20,30
			Saldo								
161			Militärische Verteidigung	15'338	S	7'562	S	9'050	S	1'488	19,68
			Saldo								
1610			Militär	15'338	S	7'562	S	9'050	S	1'488	19,68
			Saldo								
16100			Militär	15'338	S	7'562	S	9'050	S	1'488	19,68
			Saldo								
			Entschädigungen an Gemeinden und								
361200	4100	M w	Zweckverbände	2'099	S	4'367	S	1'000	S	-3'367	-77,10
361201	4100	M w	Rekrutierungstage	690	S	745	S			-745	-100,00
391000			IV Personalkosten	12'549	S	2'450	S	8'050	S	5'600	228,57
162			Zivile Verteidigung	148'559	S	177'850	S	214'000	S	36'150	20,33
			Saldo								
1620			Zivilschutz	148'559	S	177'850	S	214'000	S	36'150	20,33
			Saldo								
16200			Zivilschutz	130'194	S	159'593	S	195'800	S	36'207	22,69
			Saldo								
310100	4100	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial					1'000	S	1'000	100,00
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	4100	M w	Geräte Einrichtungen			7'776	S			-7'776	-100,00
312000	4100	L w	Energie Wasser	18'891	S	17'136	S	14'000	S	-3'136	-18,30
312020	4100	L w	Entsorgung					500	S	500	100,00
313000	4100	M w	Dienstleistungen Dritter			17'648	S			-17'648	-100,00
313001	4100	M w	ICT-Kommunikationsgebühren	782	S	812	S	2'600	S	1'788	220,18
313082	4100	L w	Abwasser-Grundgebühren					1'000	S	1'000	100,00
313400	4100	M w	Sachversicherungsprämien	6'290	S	4'976	S	5'600	S	624	12,53
313700	4100	N n	Steuern und Abgaben	1'336	S	1'276	S	3'000	S	1'724	135,18
314400	4100	M w	Unterhalt Gebäude	11'184	S	9'227	S	40'000	S	30'773	333,53
361210	4100	L w	Sicherheitsverbund Region Gossau	110'190	S	109'542	S	110'000	S	458	0,42
391000			IV Personalkosten	6'420	S	11'785	S	18'100	S	6'315	53,59
			Vergütungen für Benützungen								
			Liegenschaften	900	H						
447200	4100	M s	Liegenschaften	900	H						
450300	4100	M w	Entnahme zweckgeb. Fremdmittel	17'499	H	14'085	H			-14'085	-100,00
463000	4100	M w	Beiträge vom Bund	6'500	H	6'500	H			-6'500	-100,00
16201			Gemeindeführungsorgan	18'365	S	18'257	S	18'200	S	-57	-0,31
			Saldo								
361210	4100	L w	Sicherheitsverbund Region Gossau	18'365	S	18'257	S	18'200	S	-57	-0,31
2			Bildung	36'089'209	S	37'428'164	S	37'834'960	S	406'796	1,09
			Saldo								
21			Obligatorische Schule	36'089'209	S	37'428'164	S	37'834'960	S	406'796	1,09
			Saldo								
211			Eingangsstufe (Kindergarten)	2'059'301	S	2'342'116	S	2'144'100	S	-198'016	-8,45
			Saldo								
2110			Kindergarten	2'059'301	S	2'342'116	S	2'144'100	S	-198'016	-8,45
			Saldo								
21100			Kindergarten	2'059'301	S	2'342'116	S	2'144'100	S	-198'016	-8,45
			Saldo								
302000	2020	L w	Löhne pädagogisches Personal	1'626'517	S	1'861'415	S	1'620'500	S	-240'915	-12,94
302070	2020	N n	Treueprämien	1'161	S			1'600	S	1'600	100,00
302080	2020	K s	Leistungsprämien	2'800	S	4'000	S	3'600	S	-400	-10,00
302090	2020	N n	Stellvertretungen	116'416	S	113'810	S	76'000	S	-37'810	-33,22
302091	2020	L w	Funktionszulagen	1'000	S	1'000	S	1'000	S	0	0,04
305000	2020	N n	AHV	108'251	S	123'514	S	106'400	S	-17'114	-13,86

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

				Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
										Betrag	%
305200	2020	N n	Pensionskasse	181'539	S	184'796	S	175'000	S	-9'796	-5,30
305300	2020	L w	Unfallversicherung	11'211	S	13'315	S	9'400	S	-3'915	-29,40
305400	2020	N n	Familienausgleichskasse	30'236	S	34'326	S	24'700	S	-9'626	-28,04
305500	2020	L w	Krankentaggeldversicherung	18'670	S	20'220	S	18'700	S	-1'520	-7,52
309000	2020	L w	Aus- & Weiterbildung	650	S	618	S	6'000	S	5'382	870,56
309100	2020	L w	Personalwerbung	59	S	178	S			-178	-100,00
309900	2020	L w	Übriger Personalaufwand	1'584	S	1'597	S	5'500	S	3'903	244,36
310301	2020	K s	Lehrerbibliothek	1'181	S	831	S	1'000	S	169	20,38
			Lehrmittel, Verbrauchsmaterial für Unterricht	32'828	S	34'547	S	36'200	S	1'653	4,79
311000	2020	M w	Anschaffungen Mobiliar	608	S	2'946	S	91'400	S	88'454	3'002,09
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	2020	M w	Geräte Einrichtungen	818	S	123	S	3'000	S	2'877	2'342,00
313000	2020	M w	Dienstleistungen Dritter	345	S						
315000	2020	M w	Unterhalt Mobiliar					2'000	S	2'000	100,00
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	2020	M w	Einrichtungen	681	S	276	S	2'000	S	1'724	623,59
317000	2020	M w	Reisekosten & Spesen	3'302	S	1'950	S	2'500	S	550	28,21
426001	2020	N n	Rückerstattung Personalkosten	78'381	H	57'345	H	40'000	H	-17'345	-30,25
461100	2020	N n	Entschädigungen vom Kanton	2'174	H			2'400	H	2'400	100,00
212			Primarstufe	7'576'093	S	7'665'637	S	7'791'500	S	125'863	1,64
			Saldo								
2120			Primarstufe	7'576'093	S	7'665'637	S	7'791'500	S	125'863	1,64
			Saldo								
21200			Primarstufe	7'576'093	S	7'665'637	S	7'791'500	S	125'863	1,64
			Saldo								
302000	2030	L w	Löhne pädagogisches Personal	5'795'509	S	5'822'332	S	5'905'200	S	82'868	1,42
302070	2030	N n	Treuoprämien	10'593	S	2'693	S	12'600	S	9'907	367,89
302080	2030	K s	Leistungsprämien	8'300	S	6'200	S	13'000	S	6'800	109,68
302090	2030	N n	Stellvertretungen	206'139	S	261'306	S	201'800	S	-59'506	-22,77
302091	2030	L w	Funktionszulagen	15'879	S	8'709	S	8'000	S	-709	-8,14
305000	2030	N n	AHV	380'852	S	386'709	S	383'800	S	-2'909	-0,75
305200	2030	N n	Pensionskasse	612'470	S	603'856	S	600'000	S	-3'856	-0,64
305300	2030	M w	Unfallversicherung	39'834	S	41'587	S	33'900	S	-7'687	-18,48
305400	2030	N n	Familienausgleichskasse	107'137	S	107'498	S	89'000	S	-18'498	-17,21
305500	2030	M w	Krankentaggeldversicherung	66'378	S	63'736	S	67'500	S	3'764	5,91
309000	2030	L w	Aus- & Weiterbildung	12'614	S	6'682	S	55'500	S	48'818	730,56
309100	2030	L w	Personalwerbung	178	S	592	S	1'000	S	408	68,80
309900	2030	L w	Übriger Personalaufwand	20'388	S	16'083	S	33'400	S	17'317	107,68
310301	2030	M s	Lehrerbibliothek	6'348	S	6'214	S	6'600	S	386	6,21
			Lehrmittel, Verbrauchsmaterial für Unterricht	169'605	S	246'509	S	259'000	S	12'491	5,07
311000	2030	M w	Anschaffungen Mobiliar	1'071	S	645	S	3'000	S	2'355	365,08
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	2030	M w	Geräte Einrichtungen	10'259	S	15'243	S	20'000	S	4'757	31,21
313000	2030	M w	Dienstleistungen Dritter			1'836	S			-1'836	-100,00
313200	2030	M w	Honorare Berater, Fachexperten	667	S	4'911	S	5'000	S	90	1,82
315000	2030	M w	Unterhalt Mobiliar					2'500	S	2'500	100,00
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	2030	M w	Einrichtungen	6'870	S	9'535	S	5'500	S	-4'035	-42,32
316100	2030	M w	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'098	S			-1'098	-100,00
317000	2030	M w	Reisekosten & Spesen	8'251	S	8'887	S	9'400	S	513	5,77
			Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	148'742	S	145'499	S	148'300	S	2'801	1,92
426000	2030	L w	Rückerstattungen & Kostenbet. Dritter	128	H	988	H			-988	-100,00
426001	2030	N n	Rückerstattung Personalkosten	43'823	H	94'760	H	57'000	H	-37'760	-39,85
461100	2030	N n	Entschädigungen vom Kanton	6'003	H	5'810	H	15'500	H	9'690	166,79
461200	2030	L w	Entschädigungen von Gemeinden	2'038	H	1'166	H			-1'166	-100,00
213			Oberstufe	5'689'275	S	5'745'653	S	5'939'400	S	193'747	3,37
			Saldo								
2130			Oberstufe	5'689'275	S	5'745'653	S	5'939'400	S	193'747	3,37
			Saldo								
21300			Oberstufe	5'689'275	S	5'745'653	S	5'939'400	S	193'747	3,37
			Saldo								
302000	2040	L w	Löhne pädagogisches Personal	4'244'315	S	4'293'814	S	4'427'800	S	133'986	3,12
302070	2040	N n	Treuoprämien	16'637	S			12'900	S	12'900	100,00
302080	2040	K s	Leistungsprämien	6'000	S	6'000	S	9'900	S	3'900	65,00
302090	2040	N n	Stellvertretungen	255'276	S	160'645	S	149'400	S	-11'245	-7,00
302091	2040	L w	Funktionszulagen	19'675	S	19'031	S	15'000	S	-4'031	-21,18
304900	2040	L w	übrige Zulagen			1'500	S			-1'500	-100,00
305000	2040	L w	AHV	290'998	S	288'607	S	288'400	S	-207	-0,07
305200	2040	N n	Pensionskasse	485'606	S	490'991	S	523'000	S	32'009	6,52
305300	2040	L w	Unfallversicherung	30'297	S	31'212	S	25'500	S	-5'712	-18,30
305400	2040	N n	Familienausgleichskasse	81'420	S	80'423	S	66'900	S	-13'523	-16,81
305500	2040	L w	Krankentaggeldversicherung	49'908	S	47'056	S	50'800	S	3'744	7,96
309000	2040	M s	Aus- & Weiterbildung	5'167	S	10'089	S	18'900	S	8'811	87,33
309100	2040	M s	Personalwerbung	118	S	178	S	1'000	S	822	462,75
309900	2040	M s	Übriger Personalaufwand	21'639	S	26'935	S	27'600	S	665	2,47
310301	2040	M s	Lehrerbibliothek	2'341	S	3'402	S	7'000	S	3'598	105,78

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
310400	2040	M w	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial für Unterricht	150'118 S	256'896 S	284'500 S	27'604	10,75		
311000	2040	M w	Anschaffungen Mobiliar	215 S	5'151 S	13'800 S	8'649	167,91		
311100	2040	M w	Anschaffungen Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen	21'736 S	24'072 S	37'400 S	13'328	55,37		
311300	2040	M w	Anschaffung Hardware	2'779 S						
313000	2040	M w	Dienstleistungen Dritter	53'031 S	26'942 S	50'000 S	23'058	85,58		
313200	2040	M w	Honorare Berater, Fachexperten	8'987 S	8'253 S	5'000 S	-3'253	-39,42		
315000	2040	M w	Unterhalt Mobiliar		1'760 S	1'500 S	-260	-14,79		
315100	2040	M w	Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen	11'559 S	5'518 S	8'000 S	2'483	44,99		
316100	2030	M w	Mieten, Benützungskosten Mobilien		275 S		-275	-100,00		
317000	2040	M w	Reisekosten & Spesen	7'681 S	8'991 S	9'600 S	609	6,77		
425000	2040	M w	Verkäufe	2'540 H	5'253 H	5'000 H	-253	-4,81		
426000	2040	M w	Rückerstattungen & Kostenbet. Dritter	4'055 H	996 H	23'900 H	22'904	2'299,60		
426001	2040	N n	Rückerstattung Personalkosten	63'033 H	15'065 H	63'000 H	47'935	318,20		
461100	2040	N n	Entschädigungen vom Kanton	6'599 H	3'392 H	2'600 H	-792	-23,34		
461200	2040	N n	Entschädigungen von Gemeinden		27'382 H		-27'382	-100,00		
214			Musikschulen		692'939 S	700'000 S	7'061	1,02		
			Saldo							
2140			Musikschule Fürstenland		692'939 S	700'000 S	7'061	1,02		
			Saldo							
21400			Musikschule Fürstenland		692'939 S	700'000 S	7'061	1,02		
			Saldo							
363610	2060	M s	Musikschule Fürstenland		692'939 S	700'000 S	7'061	1,02		
217			Schulliegenschaften	6'048'012 S	5'721'607 S	5'811'815 S	90'208	1,58		
			Saldo							
2170			Schulliegenschaften	6'013'882 S	5'677'169 S	5'777'070 S	99'901	1,76		
			Saldo							
21700			Schulliegenschaften	6'013'882 S	5'677'169 S	5'777'070 S	99'901	1,76		
			Saldo							
310100	3020	K w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	140'813 S	124'276 S	114'300 S	-9'976	-8,03		
311000	3020	K m	Anschaffungen Mobiliar	26'218 S	56'764 S	42'850 S	-13'914	-24,51		
311100	3020	K m	Anschaffungen Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen	114'752 S	62'245 S	67'050 S	4'805	7,72		
312000	3020	L w	Energie Wasser	336'907 S	346'522 S	335'400 S	-11'122	-3,21		
312020	3020	L w	Entsorgung	17'622 S	17'880 S	21'050 S	3'170	17,73		
313000	3020	M w	Dienstleistungen Dritter	10'925 S	10'163 S	6'700 S	-3'463	-34,07		
313001	3020	M w	Telefongebühren		479 S	800 S	321	67,12		
313082	3020	M w	Abwasser-Grundgebühren	13'484 S	13'546 S	13'570 S	24	0,17		
313200	3020	M w	Beraterhonorare, Fachexperten	1'186 S	2'166 S	1'000 S	-1'166	-53,82		
313400	3020	M w	Sachversicherungsprämien	56'648 S	47'788 S	46'260 S	-1'528	-3,20		
313700	3020	N n	Steuern und Abgaben	16'464 S	15'848 S	15'590 S	-258	-1,63		
314400	3020	M m	Unterhalt Gebäude	1'001'023 S	857'448 S	914'100 S	56'652	6,61		
315000	3020	M m	Unterhalt Mobilien	8'794 S	14'647 S	15'500 S	853	5,82		
315100	3020	M m	Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen	46'171 S	62'951 S	68'600 S	5'649	8,97		
316000	3020	M m	Mieten Liegenschaften	83'086 S	78'278 S	81'000 S	2'722	3,48		
391000			IV Personalkosten	1'603'331 S	1'432'016 S	1'544'000 S	111'984	7,82		
392000			IV Benützunggebühren	278'000 S	278'000 S	278'000 S				
393000			IV Betriebs- & Verwaltungskosten		220 S		-220	-100,00		
394000			IV Zinsen	83'027 S	74'436 S	120'000 S	45'564	61,21		
395000			IV Abschreibungen	2'396'453 S	2'357'161 S	2'396'300 S	39'139	1,66		
424000	3020	M m	Benützunggebühren und Dienstleistungen	1'000 H	992 H	30'000 H	29'008	2'923,58		
426000	3020	M m	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter	44'210 H	34'861 H		-34'861	-100,00		
427000	3020	M m	Parkbussen	1'760 H	520 H		-520	-100,00		
439000	3020	M m	Übriger Ertrag	4'770 H						
447000	3020	M m	Pacht- & Mietzinse	42'910 H	17'520 H	125'000 H	107'480	613,47		
447200	3020	M m	Vergütung für Benützung Lieg. VV	35'652 H	30'892 H	60'000 H	29'109	94,23		
492000			IV Benützunggebühren	90'720 H	90'880 H	90'000 H	-880	-0,97		
2171			Schulamt	34'130 S	44'438 S	34'745 S	-9'693	-21,81		
			Saldo							
21710			Merkurstrasse 12	34'130 S	44'438 S	34'745 S	-9'693	-21,81		
			Saldo							
310100	3020	M m	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	111 S	3'430 S	2'000 S	-1'430	-41,70		
311000	3020	M m	Anschaffungen Mobiliar	869 S	21'411 S	6'000 S	-15'411	-71,98		
311100	3020	M m	Anschaffungen Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen	2'009 S		1'500 S	1'500	100,00		
312000	3020	L w	Energie Wasser	9'078 S	10'205 S	11'000 S	795	7,79		
312010	3020	L w	Abwasser			200 S	200	100,00		
312020	3020	L w	Entsorgung	1'713 S	1'020 S	1'300 S	280	27,43		
313082	3020	L w	Abwasser-Grundgebühren	91 S	91 S	95 S	4	4,51		
313400	3020	M w	Sachversicherungsprämien	1'029 S	805 S	1'000 S	195	24,29		
313700	3020	N n	Steuern und Abgaben	228 S	228 S	200 S	-28	-12,28		
314400	3020	M m	Unterhalt Gebäude	22'014 S	21'277 S	9'450 S	-11'827	-55,59		
315000	3020	M m	Unterhalt Mobilien		290 S	500 S	210	72,59		

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen			
									Betrag	%		
315100	3020	M m	Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen				1'500	S	1'500	100,00		
393000			IV Betriebs- u. Verwaltungskosten		200	S						
426000	3020	M m	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		60	H	660	H	-660	-100,00		
447000	3020	M m	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'151	H	13'658	H	-13'658	-100,00		
218			Tagesbetreuung		670'760	S	655'767	S	762'100	S	106'333	16,22
			Saldo									
2180			Tagesstrukturen		670'760	S	655'767	S	762'100	S	106'333	16,22
			Saldo									
21800			Tagesstrukturen		670'760	S	655'767	S	762'100	S	106'333	16,22
			Saldo									
301000	2060	M w	Löhne Verwaltungspersonal		475'305	S	488'169	S	519'000	S	30'831	6,32
302070	2060	M w	Treueprämien		1'020	S	616	S			-616	-100,00
302080	2060	K s	Leistungsprämien				537	S	1'000	S	463	86,20
305000	2060	M w	AHV		31'109	S	31'921	S	33'500	S	1'579	4,95
305200	2060	M w	Pensionskasse		43'311	S	45'918	S	47'400	S	1'482	3,23
305300	2060	M w	Unfallversicherung		4'339	S	4'622	S	4'900	S	278	6,02
305400	2060	N n	Familienausgleichskasse		8'687	S	8'878	S	9'300	S	422	4,75
305500	2060	M w	Krankentaggeldversicherung		5'356	S	5'286	S	5'700	S	414	7,83
309000	2060	M s	Aus- & Weiterbildung		782	S	6'197	S	6'300	S	103	1,66
309900	2060	M s	Übriger Personalaufwand		863	S	2'131	S	1'000	S	-1'131	-53,07
310100	2060	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial		2'391	S	133	S	9'600	S	9'467	7'142,55
310200	2060	M w	Drucksachen Publikationen		108	S	800	S			-800	-100,00
310500	2060	K w	Lebensmittel		15'600	S	13'400	S	17'500	S	4'100	30,60
310600	2060	K w	Medizinisches Material		344	S						
311000	2060	M w	Anschaffungen Mobiliar		589	S	1'245	S	8'000	S	6'755	542,52
311100	2060	M w	Anschaffungen Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen				1'804	S	2'000	S	196	10,87
313001	2060	M w	Kommunikationsgebühren		1'301	S	1'224	S	1'000	S	-224	-18,32
313030	2060	M w	Verpflegungslieferant (Catering)		109'253	S	108'497	S	126'000	S	17'504	16,13
313200	2060	M w	Beraterhonorare, Fachexperten		39'550	S						
314400	2060	M w	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen		4'460	S						
315100	2060	M w	Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen				579	S			-579	-100,00
316000	2060	M w	Mieten		39'650	S	56'800	S	54'400	S	-2'400	-4,23
317000	2060	M w	Reisekosten & Spesen		1'515	S	1'535	S	1'000	S	-535	-34,85
363700	2060	M w	Beiträge an private Haushalte				31'015	S			-31'015	-100,00
391000			IV Personalkosten		28'344	S	38'300	S	38'300	S		
392000			IV Benützungsgbühren		90'000	S	90'000	S	90'000	S		
426000	2060	M s	Rückerstattungen & Kostenbet. Dritter		221'307	H	255'563	H	213'800	H	-41'763	-16,34
426001	2060	N n	Rückerstattung Personalkosten		11'811	H	6'810	H			-6'810	-100,00
463000	2060	N n	Beiträge vom Bund				21'467	H			-21'467	-100,00
219			Obligatorische Schule, übrige		14'045'768	S	14'604'445	S	14'686'045	S	81'600	0,56
			Saldo									
2190			Schulleitung, Schulverwaltung		1'640'022	S	1'524'104	S	1'636'620	S	112'516	7,38
			Saldo									
21900			Schulleitung		883'390	S	880'236	S	931'890	S	51'654	5,87
			Saldo									
301000	2000	M w	Löhne Verwaltungspersonal		709'571	S	709'088	S	753'190	S	44'102	6,22
302080	2000	M w	Leistungsprämien		1'000	S			1'500	S	1'500	100,00
305000	2000	M w	AHV		45'877	S	45'970	S	47'170	S	1'200	2,61
305200	2000	M w	Pensionskasse		93'514	S	94'769	S	90'000	S	-4'769	-5,03
305300	2000	M w	Unfallversicherung		4'738	S	4'948	S	4'170	S	-778	-15,72
305400	2000	N n	Familienausgleichskasse		12'845	S	12'818	S	10'940	S	-1'878	-14,65
305500	2000	M w	Krankentaggeldversicherung		7'850	S	7'477	S	8'300	S	823	11,01
309000	2000	M s	Aus- & Weiterbildung		7'742	S	4'099	S	11'320	S	7'221	176,18
309100	2000	M s	Personalwerbung						1'500	S	1'500	100,00
309900	2000	M s	Übriger Personalaufwand				635	S	2'000	S	1'365	214,96
317000	2000	M w	Reisekosten & Spesen		645	S	825	S	1'800	S	975	118,18
426001	2000	M w	Rückerstattung Personalkosten		392	H	392	H			-392	-100,00
21901			Schulamt		756'632	S	643'868	S	704'730	S	60'862	9,45
			Saldo									
301000	2010	M w	Löhne Verwaltungspersonal		495'506	S	566'137	S	565'000	S	-1'137	-0,20
302070	2010	M w	Treueprämien				5'668	S			-5'668	-100,00
302080	2010	M w	Leistungsprämien						1'000	S	1'000	100,00
305000	2010	M w	AHV		32'184	S	35'534	S	36'400	S	866	2,44
305200	2010	M w	Pensionskasse		58'525	S	64'859	S	67'300	S	2'441	3,76
305300	2010	M w	Unfallversicherung		4'678	S	5'267	S	5'300	S	33	0,62
305400	2010	N n	Familienausgleichskasse		8'985	S	9'882	S	10'200	S	318	3,21
305500	2010	M w	Krankentaggeldversicherung		5'491	S	5'765	S	6'200	S	435	7,54
309000	2010	M s	Aus- & Weiterbildung		6'031	S	750	S	5'900	S	5'150	686,67
309900	2010	M s	Übriger Personalaufwand		1'076	S	3'062	S	2'000	S	-1'062	-34,68
310000	2010	M w	Büromaterial		3'345	S	6'113	S	5'500	S	-613	-10,03
310100	2010	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial		601	S	288	S			-288	-100,00
310200	2010	M w	Drucksachen Publikationen		1'724	S	1'132	S	2'600	S	1'468	129,62
310300	2010	M w	Fachliteratur, Zeitschriften		627	S	1'262	S	830	S	-432	-34,23

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

				Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
										Betrag	%
311000	2000	M w	Anschaffungen Mobiliar	264	S						
313000	2010	M w	Dienstleistungen Dritter	36'990	S	46'315	S			-46'315	-100,00
313002	2010	K w	Porto für Briefe und Pakete	14'238	S	14'220	S	13'800	S	-420	-2,96
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	2010	M w	Einrichtungen	233	S	733	S	1'000	S	267	36,49
316100	2010	M w	Mieten, Benützungskosten Mobilien	824	S	824	S			-824	-100,00
317000	2010	M w	Reisekosten & Spesen	1'054	S	1'130	S	1'200	S	70	6,20
391000			IV Personalkosten	127'343	S	40'975	S	69'000	S	28'025	68,40
392000			IV Benützunggebühren	720	S	1'145	S	1'000	S	-145	-12,66
393000			IV Betriebs- u. Verwaltungskosten	38'223	S			8'000	S	8'000	100,00
426000	2010	M w	Rückerstattungen & Kostenbet. Dritter	4'706	H	4'903	H	7'500	H	2'597	52,96
426001	2010	M w	Rückerstattung Personalkosten	61'824	H	147'288	H	60'000	H	-87'288	-59,26
491000			IV Personalkosten	15'500	H	15'000	H	30'000	H	15'000	100,00
2191			Informatik Schule	1'212'728	S	1'972'432	S	2'182'200	S	209'768	10,64
			Saldo								
21910			Schulinformatik	1'212'728	S	1'972'432	S	2'182'200	S	209'768	10,64
			Saldo								
301000	1060	M w	Löhne Verwaltungspersonal	8'440	S	27'094	S	6'000	S	-21'094	-77,85
302000	1060	M w	Löhne pädagogisches Personal	211'650	S	178'159	S			-178'159	-100,00
302091	1060	M w	Funktionszulagen	1'000	S	2'400	S			-2'400	-100,00
305000	1060	M w	AHV	13'722	S	12'646	S	400	S	-12'246	-96,84
305200	1060	M w	Pensionskasse	21'662	S	23'602	S			-23'602	-100,00
305300	1060	M w	Unfallversicherung	1'443	S	1'330	S			-1'330	-100,00
305400	1060	N n	Familienausgleichskasse	3'831	S	3'517	S			-3'517	-100,00
305500	1060	M w	Krankentaggeldversicherung	2'341	S	2'052	S			-2'052	-100,00
309000	1060	M s	Aus- & Weiterbildung	297	S	8'300	S			-8'300	-100,00
309100	1060	M s	Personalwerbung			59	S			-59	-100,00
309900	1060	M s	Übriger Personalaufwand	490	S						
			Lehrmittel, Verbrauchsmaterial für								
310400	1060	M s	Unterricht			15'432	S			-15'432	-100,00
311300	1060	M s	Anschaffungen Hardware			656	S			-656	-100,00
313000	1060	M s	Dienstleistungen Dritter			23'920	S			-23'920	-100,00
317000	1060	M s	Reisekosten und Spesen	4'904	S	359	S			-359	-100,00
391000			IV Personalkosten	189'026	S	311'252	S	310'000	S	-1'252	-0,40
393000			IV Betriebs- u. Verwaltungskosten	308'963	S	1'322'000	S	1'316'000	S	-6'000	-0,45
394000			IV Zinsen	16'126	S			15'000	S	15'000	100,00
395000			IV Abschreibungen	465'453	S	39'654	S	534'800	S	495'146	1'248,67
			Entschädigungen von Gemeinden und								
461200	2040	N n	Zweckverbänden	36'622	H						
2192			Volksschule Sonstiges	3'169'652	S	2'885'924	S	2'644'505	S	-241'419	-8,37
			Saldo								
21920			Schulanlässe	120'314	S	159'424	S	163'500	S	4'076	2,56
			Saldo								
317100	2060	K m	Veranstaltungen, Besondere Anlässe KIGA	4'971	S	7'126	S	4'000	S	-3'126	-43,87
317101	2060	K m	Veranstaltungen, Besondere Anlässe PS	93'234	S	113'215	S	123'000	S	9'785	8,64
317102	2060	K m	Veranstaltungen, Besondere Anlässe OS	24'399	S	31'881	S	34'000	S	2'119	6,65
317103	2060	K m	Veranstaltungen, Besondere Anlässe KK	1'240	S	8'182	S	4'500	S	-3'682	-45,00
			Rückerstattungen und								
426000	2060	K m	Kostenbeteiligungen	3'529	H	980	H	2'000	H	1'020	104,08
21921			Schulreisen	2'655	S	15'943	S	21'800	S	5'857	36,74
			Saldo								
317110	2060	K m	Reisen KIGA	365	S	2'101	S	2'740	S	639	30,43
317111	2060	K m	Reisen PS	3'617	S	14'980	S	19'300	S	4'320	28,84
317113	2060	K m	Reisen KK	213	S	428	S	1'260	S	832	194,60
			Rückerstattungen und								
426000	2060	K m	Kostenbeteiligungen	1'540	H	1'565	H	1'500	H	-65	-4,15
21922			Projektwochen	68'234	S	113'804	S	51'255	S	-62'549	-54,96
			Saldo								
317121	2060	M w	Lager, Besondere Unterrichtswoche PS	30'877	S	43'699	S	30'600	S	-13'099	-29,97
317122	2060	M w	Lager, Besondere Unterrichtswoche OS	51'094	S	84'483	S	40'655	S	-43'828	-51,88
317123	2060	M w	Lager, Besondere Unterrichtswoche KK	5'456	S	7'372	S			-7'372	-100,00
			Rückerstattungen und								
426000	2060	M w	Kostenbeteiligungen	19'193	H	21'750	H	20'000	H	-1'750	-8,05
21923			Sportwochen	160'530	S	42'406	S	216'900	S	174'495	411,49
			Saldo								
302003	2060	M w	J+S Leiter/-innen	14'700	S			15'000	S	15'000	100,00
317121	2060	M w	Lager, Besondere Unterrichtswoche PS	137'962	S	30'080	S	134'400	S	104'320	346,80
317122	2060	M w	Lager, Besondere Unterrichtswoche OS	150'582	S	14'213	S	197'100	S	182'887	1'286,76
317123	2060	M w	Lager, Besondere Unterrichtswoche KK	1'499	S	176	S			-176	-100,00
			Rückerstattungen und								
426000	2060	M w	Kostenbeteiligungen	119'198	H	2'064	H	110'000	H	107'937	5'230,75
463000	2060	M w	Beiträge vom Bund	25'016	H			19'600	H	19'600	100,00
21924			Schülertransporte	114'490	S	133'261	S	118'000	S	-15'261	-11,45
			Saldo								
313000	2060	M w	Dienstleistungen Dritter	114'490	S	133'261	S	118'000	S	-15'261	-11,45
21925			Schulgelder an	274'315	S	105'528	H	413'950	H	308'422	292,27
			Saldo								

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

				Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
										Betrag	%
361220	2020	M s	Schulgelder für Kindergartenschüler					1'000 S	1'000	100,00	
361221	2030	M s	Schulgelder für Primarschüler	69'170 S	68'844 S	50'000 S	-18'844			-27,37	
361222	2040	M s	Schulgelder für Oberstufenschüler	1'793'737 S	1'955'153 S	1'971'700 S	16'547			0,85	
361223	2050	M s	Schulgelder für Kleinklassenschüler	83'917 S	82'125 S	48'250 S	-33'875			-41,25	
361224	2130	M s	Schulgelder für Musikschüler	709'705 S							
			Rückerstattungen und								
426000	2040	M w	Kostenbeteiligungen	32'000 H	48'210 H		-48'210			-100,00	
461220	2040	M s	Schulgelder von Oberstufenschülern	2'188'785 H	1'993'415 H	2'346'900 H	353'485			17,73	
461221	2050	M w	Schulgelder von Kleinklassenschüler	161'429 H	170'024 H	138'000 H	-32'024			-18,84	
21926			Sonderschulbeitrag an Kanton	1'409'000 S	1'541'819 S	1'507'000 S	-34'819			-2,26	
			Saldo								
361102	2130	N n	Sonderschulbeitrag	1'409'000 S	1'541'819 S	1'507'000 S	-34'819			-2,26	
21927			Schulsozialarbeit	313'733 S	389'155 S	341'800 S	-47'355			-12,17	
			Saldo								
301000	5050	M w	Löhne Verwaltungspersonal	336'416 S	298'058 S	363'100 S	65'042			21,82	
302070	5050	M w	Treueprämien		1'851 S		-1'851			-100,00	
302080	5050	K s	Leistungsprämien		1'074 S		-1'074			-100,00	
305000	5050	M w	AHV	20'679 S	19'849 S	23'400 S	3'551			17,89	
305200	5050	M w	Pensionskasse	36'655 S	35'134 S	42'000 S	6'866			19,54	
305300	5050	M w	Unfallversicherung	3'006 S	2'867 S	3'400 S	533			18,61	
305400	5050	N n	Familienausgleichskasse	5'774 S	5'520 S	6'500 S	980			17,75	
305500	5050	M w	Krankentaggeldversicherung	3'529 S	3'220 S	4'000 S	780			24,21	
309000	5050	M s	Aus- & Weiterbildung	11'044 S	2'402 S	4'500 S	2'098			87,34	
309100	5050	M s	Personalwerbung		2'750 S	1'000 S	-1'750			-63,64	
309900	5050	M s	Übriger Personalaufwand	690 S	587 S	600 S	13			2,15	
310000	5050	M w	Büromaterial	83 S	88 S	1'000 S	912			1'035,07	
310200	5050	M w	Drucksachen Publikationen		290 S	1'000 S	710			245,30	
310300	5050	M w	Fachliteratur, Zeitschriften	10 S		500 S	500			100,00	
313000	5050	M w	Dienstleistungen Dritter	9'971 S	10'554 S	7'000 S	-3'554			-33,68	
313001	5050	M w	Telefongebühren	2'638 S	2'087 S	2'300 S	213			10,20	
316000	5050	M w	Mieten Liegenschaften	1'530 S							
317000	5050	M w	Reisekosten & Spesen	1'238 S	1'237 S	1'500 S	263			21,27	
			Rückerstattungen und								
426000	5050	M w	Kostenbeteiligungen		190 H		-190			-100,00	
426001	5050	M w	Rückerstattung Personalkosten	119'530 H	-1'776 H	120'000 H	121'776			-6'856,00	
21928			Schulpsychologischer Dienst	236'310 S	176'167 S	176'500 S	333			0,19	
			Saldo								
363101	2050	N n	Schulpsychologischer Dienst	236'310 S	176'167 S	176'500 S	333			0,19	
21929			Übriger Schulbetriebsaufwand	470'071 S	419'472 S	461'700 S	42'228			10,07	
			Saldo								
310510	2060	M w	Verpflegung	29'124 S	27'626 S	24'000 S	-3'626			-13,13	
313000	2060	M w	Dienstleistungen Dritter	1'318 S							
313001	2060	M w	Kommunikationsgebühren	20'834 S	19'862 S	17'000 S	-2'862			-14,41	
313031	2060	M w	Dienstleistungen Stadtbibliothek	11'011 S	19'377 S	20'000 S	623			3,22	
313032	2060	M w	Alarmer	15'173 S	15'173 S	15'500 S	327			2,16	
313033	2060	K m	Dolmetscherdienste	5'581 S	7'289 S	8'000 S	711			9,75	
313034	2060	K s	Innovationen	78'701 S	34'422 S	30'000 S	-4'422			-12,85	
313200	2060	K s	Beraterhonorare, Fachexperten	51'368 S	8'055 S	10'000 S	1'945			24,15	
313405	2060	L w	Schülerversicherungen	2'470 S	2'472 S	2'500 S	28			1,13	
			Beiträge an private Organisationen ohne								
363600	2060	M s	Erwerbszweck	2'000 S	12'000 S	34'000 S	22'000			183,33	
363602	2130	M s	Standortbeitrag Gymnasium Friedberg	254'100 S	276'600 S	303'000 S	26'400			9,54	
363650	2060	M s	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	7'025 S	6'531 S	6'500 S	-31			-0,47	
425000	2060	M w	Verkäufe	7'832 H	9'935 H	8'800 H	-1'135			-11,43	
427010	2060	M w	Ordnungsbussen	800 H							
2193			Sonderpädagogische Massnahmen	3'578'496 S	3'673'889 S	3'526'190 S	-147'699			-4,02	
			Saldo								
21930			Kleinklassen	1'157'152 S	1'250'975 S	1'100'865 S	-150'110			-12,00	
			Saldo								
302060	2050	L w	Löhne Kleinklassen	938'406 S	1'007'029 S	897'200 S	-109'829			-10,91	
302070	2050	L w	Treueprämien	3'207 S							
302080	2050	L w	Leistungsprämien	750 S	1'500 S	1'970 S	470			31,33	
302090	2050	N n	Stellvertretungen	8'469 S	48'767 S	25'000 S	-23'767			-48,74	
302091	2050	L w	Funktionszulagen	1'533 S	950 S		-950			-100,00	
305000	2050	L w	AHV	61'683 S	66'490 S	57'800 S	-8'690			-13,07	
305200	2050	L w	Pensionskasse	89'627 S	90'478 S	86'000 S	-4'478			-4,95	
305300	2050	L w	Unfallversicherung	6'513 S	7'231 S	5'100 S	-2'131			-29,47	
305400	2050	N n	Familienausgleichskasse	17'269 S	18'703 S	13'400 S	-5'303			-28,35	
305500	2050	L w	Krankentaggeldversicherung	10'588 S	11'081 S	10'100 S	-981			-8,86	
309000	2050	M s	Aus- & Weiterbildung	388 S	424 S		-424			-100,00	
309900	2050	M s	Übriger Personalaufwand	100 S	175 S		-175			-100,00	
			Lehrmittel, Verbrauchsmaterial für								
310400	2050	M w	Unterricht	18'068 S	17'049 S	28'495 S	11'446			67,14	
313000	2050	L w	Dienstleistungen Dritter		410 S		-410			-100,00	
317000	2050	M w	Reisekosten & Spesen	780 S	681 S	800 S	119			17,47	
426000	2050	M w	Rückerstattungen & Kostenbet. Dritter		3'710 H		-3'710			-100,00	
426001	2050	N n	Rückerstattung Personalkosten	229 H	16'283 H	25'000 H	8'718			53,54	
21931			Einschulungsjahr	339'322 S	401'830 S	334'935 S	-66'895			-16,65	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
Saldo										
302061	2050	L w	Löhne Einschulungsjahr	268'912 S	322'926 S		265'100 S		-57'826	-17,91
302070	2050	L w	Treueprämien	4'739 S						
302080	2050	L w	Leistungsprämien				500 S		500	100,00
302090	2050	L w	Stellvertretungen	917 S	688 S		1'000 S		312	45,37
302091	2050	L w	Funktionszulagen	1'000 S	583 S		1'000 S		417	71,39
305000	2050	L w	AHV	17'765 S	21'012 S		16'725 S		-4'287	-20,40
305200	2050	L w	Pensionskasse	34'801 S	41'522 S		37'000 S		-4'522	-10,89
305300	2050	L w	Unfallversicherung	1'863 S	2'296 S		1'480 S		-816	-35,54
305400	2050	N n	Familienausgleichskasse	4'960 S	5'844 S		3'880 S		-1'964	-33,60
305500	2050	L w	Krankentaggeldversicherung	3'031 S	3'409 S		2'940 S		-469	-13,76
309000	2050	M s	Aus- & Weiterbildung		5 S				-5	-100,00
310400	2050	M w	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial für	2'817 S	3'064 S		4'980 S		1'916	62,53
317000	2050	M w	Reisekosten & Spesen	315 S	480 S		330 S		-150	-31,25
461100	2050	M w	Entschädigungen vom Kanton	1'799 H						
21932			Fördernde Massnahmen	2'082'022 S	2'021'085 S		2'090'390 S		69'305	3,43
Saldo										
302002	2050	L w	Löhne Begabtenförderung	62'161 S	60'054 S		65'000 S		4'946	8,24
302010	2050	L w	Löhne Logopädie	360'715 S	335'824 S		352'000 S		16'176	4,82
302020	2050	L w	Löhne Psychomotorik	76'777 S	83'073 S		83'100 S		27	0,03
302030	2050	L w	Löhne Legasthenie	317'203 S	344'428 S		262'000 S		-82'428	-23,93
302040	2050	L w	Löhne schulische Heilpädagogik	483'344 S	490'977 S		486'000 S		-4'977	-1,01
302050	2050	L w	Löhne Nachhilfe Deutsch	445'156 S	411'312 S		438'000 S		26'688	6,49
302070	2050	L w	Treueprämien				1'470 S		1'470	100,00
302080	2050	L w	Leistungsprämien				2'700 S		2'700	100,00
302090	2050	N n	Stellvertretungen	15'162 S	24'975 S		5'000 S		-19'975	-79,98
302091	2050	L w	Funktionszulagen	1'350 S	1'522 S		1'600 S		78	5,13
305000	2050	L w	AHV	109'151 S	106'436 S		105'400 S		-1'036	-0,97
305200	2050	L w	Pensionskasse	196'949 S	199'894 S		191'000 S		-8'894	-4,45
305300	2050	L w	Unfallversicherung	11'683 S	12'010 S		9'300 S		-2'710	-22,56
305400	2050	N n	Familienausgleichskasse	30'703 S	30'114 S		24'400 S		-5'714	-18,97
305500	2050	L w	Krankentaggeldversicherung	19'146 S	17'985 S		18'500 S		515	2,86
309000	2050	M s	Aus- & Weiterbildung	430 S	653 S		4'000 S		3'347	512,65
309100	2050	M s	Personalwerbung	268 S	59 S				-59	-100,00
309900	2050	M s	Übriger Personalaufwand	6'405 S	1'996 S		2'000 S		4	0,22
			Lehrmittel, Verbrauchsmaterial für							
310400	2050	M w	Unterricht	9'860 S	12'891 S		13'270 S		379	2,94
311000	2050	M w	Anschaffungen Mobiliar				1'000 S		1'000	100,00
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge							
311100	2050	M w	Geräte Einrichtungen	1'624 S	1'723 S		1'000 S		-723	-41,95
313000	2050	M w	Dienstleistungen Dritter				1'000 S		1'000	100,00
315000	2050	M w	Unterhalt Mobiliar				1'000 S		1'000	100,00
317000	2050	M w	Reisekosten & Spesen	2'108 S	2'008 S		1'650 S		-358	-17,82
361225	2050	N n	Heilpädagogischer Dienst	43'619 S	38'280 S		70'000 S		31'720	82,86
426000	2050	M w	Rückerstattungen & Kostenbet. Dritter		37 H				-37	-100,00
426001	2050	N n	Rückerstattung Personalkosten	17'109 H	44'284 H		5'000 H		-39'284	-88,71
461100	2050	M w	Entschädigungen vom Kanton	20'434 H	11'268 H		15'000 H		3'732	33,12
461200	2050	M w	Entschädigungen von Gemeinden	74'249 H	99'539 H		30'000 H		-69'539	-69,86
2199			Finanzbedarf	4'444'870 S	4'548'095 S		4'696'530 S		148'435	3,26
Saldo										
21990			Schulgemeinde Andwil-Arnegg	4'444'870 S	4'548'095 S		4'696'530 S		148'435	3,26
Saldo										
362500	2130	N n	Finanzbedarf Schule Andwil-Arnegg	4'444'870 S	4'548'095 S		4'696'530 S		148'435	3,26
3			Kultur, Sport, Freizeit	4'704'033 S	4'796'435 S		4'751'675 S		-44'760	-0,93
Saldo										
31			Kulturerbe				147'400 S		147'400	100,00
Saldo										
31423			DTH Andwil				147'400 S		147'400	100,00
Saldo										
394000			IV Zinsen				6'500 S		6'500	100,00
395000			IV Abschreibungen				140'900 S		140'900	100,00
32			Kultur, übrige	2'291'139 S	2'290'902 S		2'294'030 S		3'128	0,14
Saldo										
321			Bibliotheken	658'029 S	709'865 S		725'600 S		15'735	2,22
Saldo										
3210			Stadtbibliothek, Ludothek	658'029 S	709'865 S		725'600 S		15'735	2,22
Saldo										
32100			Stadtbibliothek, Ludothek	658'029 S	709'865 S		725'600 S		15'735	2,22
Saldo										
316001	1260	M s	Miete Stadtbibliothek	179'307 S	239'076 S		177'700 S		-61'376	-25,67
316002	1260	M s	Miete Ludothek	59'769 S			61'500 S		61'500	100,00
319900	1260	M s	Übriger Betriebsaufwand		1'342 S				-1'342	-100,00
363603	1260	M s	Stadtbibliothek	309'700 S	359'700 S		367'700 S		8'000	2,22
363604	1260	M s	Ludothek	118'700 S	118'700 S		118'700 S			

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
426000	1260	M m	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter	9'447 H	8'953 H				-8'953	-100,00
322			Konzert und Theater	15'000 S	15'000 S	15'000 S				
			Saldo							
3220			Kulturvereine	15'000 S	15'000 S	15'000 S				
			Saldo							
32200			Kulturvereine	15'000 S	15'000 S	15'000 S				
			Saldo							
363600	1260	M s	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000 S	15'000 S	15'000 S				
329			Kultur, übrige	1'618'110 S	1'566'037 S	1'553'430 S			-12'607	-0,81
			Saldo							
3290			Kulturförderung	376'979 S	507'648 S	554'400 S			46'752	9,21
			Saldo							
32900			Kulturförderung	352'258 S	418'330 S	411'900 S			-6'430	-1,54
			Saldo							
300000	1260	M s	Entschädigung Kommissionen			2'000 S		2'000	100,00	
301000	1260	M s	Löhne Verwaltungspersonal		143 S	5'000 S		4'857	3'391,62	
310100	1260	M s	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	81 S	2'041 S	1'000 S		-1'041	-50,99	
310200	1260	M s	Drucksachen Publikationen	5'008 S	6'593 S	7'000 S		408	6,18	
313000	1260	M s	Dienstleistungen Dritter	5'250 S	49'233 S	20'000 S		-29'233	-59,38	
			Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände							
363200	1260	M s	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000 S	15'000 S	15'000 S				
363500	1260	M s	Beiträge an private Unternehmungen	165'000 S	150'000 S	150'000 S				
			Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
363600	1260	M s	Beiträge an Vereine	77'850 S	82'457 S	73'000 S		-9'457	-11,47	
363601	1260	M s	Beiträge an Fachgeschäfte	59'621 S	37'954 S	100'000 S		62'046	163,48	
363605	1260	M s	Beiträge an Jugendförderung	3'500 S	26'866 S	22'000 S		-4'866	-18,11	
363606	1260	M s	IV Personalkosten	3'050 S	3'125 S	10'500 S		7'375	236,00	
391000			IV Benützungskosten	11'180 S	10'000 S	12'000 S		2'000	20,00	
392000			IV Betriebs- & Verwaltungskosten	6'059 S	34'110 S	2'400 S		-31'710	-92,96	
393000			IV Personalkosten	660 S	810 S			-810	-100,00	
492000			IV Benützungskosten			8'000 H		8'000	100,00	
32901			Bundesfeier	3'572 S	2'353 S	55'000 S		52'648	2'237,94	
			Saldo							
310100	1260	M s	Betriebs- & Verbrauchsmaterial			1'000 S		1'000	100,00	
310200	1260	M s	Drucksachen Publikationen			2'000 S		2'000	100,00	
313000	1260	M s	Dienstleistungen Dritter	501 S		28'000 S		28'000	100,00	
			Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände							
363200	1260	M s	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'000 S		10'000	100,00	
391000			IV Personalkosten	3'071 S	2'353 S	10'000 S		7'648	325,08	
392000			IV Benützungskosten			4'000 S		4'000	100,00	
32902			Willkommen in Gossau	16'297 S	2'629 S	18'500 S		15'871	603,62	
			Saldo							
310200	1260	M s	Drucksachen Publikationen		2'529 S	1'000 S		-1'529	-60,46	
313000	1260	M s	Dienstleistungen Dritter	14'607 S		15'000 S		15'000	100,00	
391000			IV Personalkosten	1'690 S	100 S	2'500 S		2'400	2'400,00	
32903			Gossauer Preis	2'270 S	25'811 S			-25'811	-100,00	
			Saldo							
310200	1260	M s	Drucksachen Publikationen	549 S	555 S			-555	-100,00	
313000	1260	M s	Dienstleistungen Dritter		18'439 S			-18'439	-100,00	
391000			IV Personalkosten	1'721 S	4'764 S			-4'764	-100,00	
392000			IV Benützungskosten		2'054 S			-2'054	-100,00	
32904			Vereinsempfänge			5'000 S		5'000	100,00	
			Saldo							
313000	1260	M s	Dienstleistungen Dritter			2'000 S		2'000	100,00	
392000			IV Benützungskosten			3'000 S		3'000	100,00	
32905			Jungbürgerfeiern	904 S	8'110 S	9'000 S		890	10,97	
			Saldo							
310200	1260	M s	Drucksachen Publikationen	619 S	727 S	1'000 S		273	37,55	
313000	1260	M s	Dienstleistungen Dritter	285 S	7'383 S	8'000 S		617	8,36	
32906			Jubilarentag	1'678 S	1'355 S	5'000 S		3'645	268,99	
			Saldo							
310200	1260	M s	Drucksachen Publikationen	564 S	565 S	1'000 S		435	76,85	
313000	1260	M s	Dienstleistungen Dritter	1'114 S	790 S	4'000 S		3'210	406,59	
32907			Jubiläum Gossau		49'061 S	50'000 S		939	1,91	
			Saldo							
313000	1260	M s	Dienstleistungen Dritter		39'000 S	50'000 S		11'000	28,21	
391000			IV Personalkosten		10'061 S			-10'061	-100,00	
3291			Kulturliegenschaften	1'241'131 S	1'058'389 S	999'030 S		-59'359	-5,61	
			Saldo							

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen		
									Betrag	%	
32910	Fürstenlandsaal		1'040'273	S	872'350	S	763'780	S	-108'570	-12,45	
	Saldo										
310100	3030	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	9'763	S	4'185	S	9'900	S	5'715	136,53
310200	3030	M w	Drucksachen Publikationen	2'466	S	2'466	S	2'700	S	234	9,49
310500	3030	M w	Lebensmittel					300	S	300	100,00
311000	3030	M w	Anschaffungen Mobiliar	2'642	S	23'747	S	4'000	S	-19'747	-83,16
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3030	M w	Geräte Einrichtungen			42'076	S	4'000	S	-38'076	-90,49
312000	3030	L w	Energie Wasser	76'821	S	77'510	S	79'000	S	1'490	1,92
312010	3030	L w	Abwasser					900	S	900	100,00
312020	3030	L w	Entsorgung	680	S	1'507	S	2'000	S	493	32,71
313000	3030	M w	Dienstleistungen Dritter					1'000	S	1'000	100,00
313001	3030	M w	Telefongebühren					500	S	500	100,00
313082	3030	L w	Abwasser-Grundgebühren	573	S	573	S	580	S	7	1,27
313400	3030	M w	Sachversicherungsprämien	10'833	S	7'974	S	9'400	S	1'426	17,88
313700	3030	N n	Steuern und Abgaben	1'178	S	1'178	S	1'200	S	22	1,87
314400	3030	M w	Unterhalt Gebäude	244'039	S	26'836	S	73'000	S	46'164	172,02
315000	3030	M w	Unterhalt Mobilien	1'091	S	325	S	2'000	S	1'675	514,91
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	3030	M w	Einrichtungen	1'718	S	10'010	S	4'000	S	-6'010	-60,04
316100	3030	M w	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'255	S	19'115	S	8'200	S	-10'915	-57,10
391000			IV Personalkosten	223'244	S	212'774	S	281'200	S	68'426	32,16
393000			IV Betriebs- & Verwaltungskosten	6'501	S	6'501	S			-6'501	-100,00
394000			IV Zinsen	20'002	S	18'231	S	20'000	S	1'769	9,70
395000			IV Abschreibungen	577'319	S	577'319	S	577'300	S	-19	0,00
			Benützungsgebühren und								
424000	3030	M w	Dienstleistungen	12'405	H	8'309	H	227'000	H	218'691	2'631,91
425000	3030	M w	Verkäufe	130	H	205	H			-205	-100,00
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
426000	3030	M w	Dritter	10'092	H	532	H			-532	-100,00
447000	3030	M w	Pacht- & Mietzinse	7'530	H	18'740	H	23'800	H	5'060	27,00
447200	3030	M w	Vergütung für Benützung Lieg. VV	40'332	H	46'151	H			-46'151	-100,00
491000			IV Personalkosten	6'870	H	11'160	H			-11'160	-100,00
492000			IV Benützungskosten	66'492	H	74'881	H	66'600	H	-8'281	-11,06
32911	Mehrzweckgebäude Arnegg		6'413	S	12'542	S	13'600	S	1'058	8,44	
	Saldo										
310100	3030	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	82	S			1'000	S	1'000	100,00
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3030	M w	Geräte Einrichtungen	257	S	3'848	S	500	S	-3'348	-87,01
312000	3030	L w	Energie Wasser	8'088	S	8'936	S	9'300	S	364	4,07
312010	3030	L w	Abwasser					180	S	180	100,00
313001	3030	M w	Telefongebühren					550	S	550	100,00
313082	3030	L w	Abwasser-Grundgebühren	107	S	107	S	110	S	3	2,71
313400	3030	M w	Sachversicherungsprämien	1'284	S	1'010	S	1'060	S	50	5,00
313700	3030	N n	Steuern und Abgaben	345	S	345	S	500	S	155	44,93
314400	3030	M w	Unterhalt Gebäude	6'295	S	4'289	S	10'000	S	5'711	133,14
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	3030		Einrichtungen					200	S	200	100,00
			Beiträge an Gemeinden und								
363200	3030	M s	Zweckverbände	4'000	S	4'000	S	4'000	S		
391000			IV Personalkosten	458	S	6'804	S	7'700	S	896	13,17
			Benützungsgebühren und								
424000	3030	M w	Dienstleistungen					1'500	H	1'500	100,00
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
426000	3030	M w	Dritter	5'920	H	6'606	H	8'000	H	1'394	21,10
447000	3030	M w	Pacht- & Mietzinse	5'340	H	5'340	H	12'000	H	6'660	124,72
447200	3030	M w	Vergütung für Benützung Lieg. VV	3'243	H	4'851	H			-4'851	-100,00
32912	Markthalle		36'764	S	49'739	S	50'620	S	881	1,77	
	Saldo										
310100	3030	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial			128	S	1'000	S	872	681,56
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3030	M w	Geräte Einrichtungen					3'500	S	3'500	100,00
312000	3030	L w	Energie Wasser	6'045	S	5'063	S	7'700	S	2'637	52,09
313400	3030	M w	Sachversicherungsprämien	727	S	538	S	900	S	362	67,22
314400	3030	M w	Unterhalt Gebäude	4'114	S	3'554	S	10'600	S	7'046	198,22
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	3030	M w	Einrichtungen	257	S	738	S	200	S	-538	-72,91
391000			IV Personalkosten	2'595	S	5'632	S			-5'632	-100,00
394000			IV Zinsen	1'231	S	1'122	S	1'120	S	-2	-0,20
395000			IV Abschreibungen	35'538	S	35'538	S	35'600	S	62	0,17
			Benützungsgebühren und								
424000	3030	M w	Dienstleistungen					10'000	H	10'000	100,00
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
426000	3030	M w	Dritter	2'093	H						
447200	3030	M w	Vergütung für Benützung Lieg. VV	9'050	H	700	H			-700	-100,00
492000			IV Benützungskosten	2'600	H	1'875	H			-1'875	-100,00
32913	Bundwiese		4'045	S	23'321	H	8'500	S	31'821	136,45	
	Saldo										
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3030	M w	Geräte Einrichtungen					3'000	S	3'000	100,00
314340	3030	M s	Unterhalt Plätze					8'000	S	4'841	153,25
391000			IV Personalkosten	5'965	S	5'400	S	4'900	S	-500	-9,26
447200	3030	M w	Vergütung für Benützung Lieg. VV	1'820	H	8'550	H	2'500	H	-6'050	-70,76

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
491000		IV Personalkosten					4'900 H		4'900	100,00
492000		IV Benützungskosten	100 H		23'330 H				-23'330	-100,00
32914		Musikschulzentrum	153'635 S		147'080 S		162'530 S		15'450	10,50
		Saldo								
310100	3030	K m Betriebs- & Verbrauchsmaterial	178 S		692 S		1'600 S		908	131,33
311000	3030	K m Anschaffungen Mobiliar					500 S		500	100,00
		Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3030	K m Geräte			958 S		2'500 S		1'542	161,04
312000	3030	M w Energie Wasser	7'918 S		8'315 S		8'300 S		-15	-0,17
312010	3030	M w Abwasser					300 S		300	100,00
312020	3030	M w Entsorgung					300 S		300	100,00
313082	3030	M w Abwasser-Grundgebühren	179 S		179 S		180 S		1	0,61
313400	3030	L w Sachversicherungen	1'405 S		1'102 S		1'200 S		98	8,91
313700	3030	L w Steuern und Abgabe	204 S		204 S		250 S		46	22,55
314400	3030	L w Unterhalt Gebäude	19'022 S		11'363 S		20'750 S		9'387	82,61
315000	3030	L w Unterhalt Mobiliar	290 S				250 S		250	100,00
315100	3030	M w Unterhalt Maschinen Geräte			198 S		1'100 S		902	455,13
394000		IV Zinsen	4'167 S		3'798 S		5'000 S		1'202	31,65
395000		IV Abschreibungen	120'273 S		120'272 S		120'300 S		28	0,02
34		Sport und Freizeit	2'412'894 S		2'505'533 S		2'310'245 S		-195'288	-7,79
		Saldo								
341		Sport	2'165'934 S		2'255'087 S		2'017'145 S		-237'942	-10,55
		Saldo								
3410		Sport	215'209 S		229'658 S		263'300 S		33'642	14,65
		Saldo								
34100		Sport	215'209 S		229'658 S		263'300 S		33'642	14,65
		Saldo								
301000	2110	M w Löhne Verwaltungspersonal	63'156 S		85'268 S		75'400 S		-9'868	-11,57
305000	2110	M w AHV	3'579 S		3'913 S		4'900 S		987	25,24
305200	2110	L w Pensionskasse	6'144 S				7'400 S		7'400	100,00
305300	2110	M w Unfallversicherung	564 S		831 S		600 S		-231	-27,76
305400	2110	N n Familienausgleichskasse	1'033 S		1'254 S		1'400 S		146	11,67
305500	2110	M w Krankentaggeldversicherung	662 S		908 S		800 S		-108	-11,89
309000	2110	M s Aus- & Weiterbildung			360 S		1'000 S		640	177,78
309900	2110	M s Übriger Personalaufwand	869 S		182 S		100 S		-82	-45,05
310000	2110	M w Büromaterial	326 S		266 S		1'000 S		734	276,51
310100	2110	M w Betriebs- & Verbrauchsmaterial	200 S		271 S		1'000 S		729	269,34
310200	2110	M w Drucksachen Publikationen	539 S				2'000 S		2'000	100,00
		Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	2110	M w Geräte Einrichtungen					500 S		500	100,00
313000	2110	M w Dienstleistungen Dritter	686 S		348 S				-348	-100,00
313001	2110	M w Telefongebühren	69 S		312 S				-312	-100,00
316100	2110	M w Mieten, Benützungskosten Mobilien	368 S		188 S				-188	-100,00
317000	2110	M w Reisekosten und Spesen	5'267 S		885 S		2'200 S		1'316	148,73
		Entschädigungen an Gemeinden und								
361200	2110	M w Zweckverbände	4'500 S		4'500 S		5'000 S		500	11,11
363601	2110	M w Beiträge an Vereine	123'556 S		123'960 S		135'650 S		11'690	9,43
363609	2110	M w Beiträge an Sportanlässe	1'900 S		6'715 S		22'550 S		15'835	235,84
363650	2110	M w Mitglieder- & Verbandsbeiträge	1'792 S		500 S		1'800 S		1'300	260,00
426000	2110	M w Rückerstattungen			1'000 H				-1'000	-100,00
3411		Sportanlagen	539'848 S		509'170 S		628'000 S		118'830	23,34
		Saldo								
34110		Sportanlagen	539'848 S		509'170 S		628'000 S		118'830	23,34
		Saldo								
310100	3060	M w Betriebs- & Verbrauchsmaterial	26'052 S		25'967 S		29'200 S		3'233	12,45
311000	3060	M w Anschaffungen Mobiliar	1'883 S				1'000 S		1'000	100,00
		Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3060	M w Geräte Einrichtungen	22'111 S		44'985 S		43'500 S		-1'485	-3,30
312000	3060	L w Energie Wasser	20'540 S		15'848 S		23'000 S		7'152	45,13
312010	3060	L w Abwasser					21'500 S		21'500	100,00
312020	3060	L w Entsorgung	33'260 S		21'151 S		29'000 S		7'850	37,11
313000	3060	L w Dienstleistungen Dritter	14'006 S		25'147 S		17'500 S		-7'647	-30,41
		Dienstleistungen Dritter Kommunikation								
313002	3060	L w Sportwelt			60'116 S		50'000 S		-10'116	-16,83
313082	3060	L w Abwasser-Grundgebühren	13'458 S		13'458 S		13'500 S		42	0,31
313400	3060	M w Sachversicherungsprämien	1'605 S		1'679 S		2'000 S		321	19,11
313700	3060	N n Steuern und Abgaben	2'972 S		2'866 S		3'000 S		134	4,68
314310	3060	M w Unterhalt Sportplätze, -anlagen	82'253 S		82'994 S		99'500 S		16'506	19,89
315000	3060	M w Unterhalt Mobilien	821 S		927 S		500 S		-427	-46,06
		Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	3060	M w Einrichtungen	24'544 S		14'193 S		15'000 S		807	5,68
316000	3060	M w Mieten Immobilien					9'000 S		9'000	100,00
316100	3060	M w Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'820 S		9'251 S				-9'251	-100,00
391000		IV Personalkosten	235'068 S		180'631 S		217'000 S		36'369	20,13
394000		IV Zinsen	2'123 S		808 S				-808	-100,00
395000		IV Abschreibungen	61'285 S		25'602 S		61'300 S		35'698	139,43
		Benützungsgebühren und								
424000	3060	M w Dienstleistungen					7'500 H		7'500	100,00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen		
									Betrag	%	
426000	3060	M w	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
			Dritter			6'503	H		-6'503	-100,00	
447000	3060	M w	Pacht- & Mietzinse	7'920	H	7'200	H		-7'200	-100,00	
			Vergütung für Benützung Liegenschaften								
447200	3060	M w	VV	3'030	H	2'700	H		-2'700	-100,00	
490000			IV Material- & Warenbezüge			50	H		-50	-100,00	
3412			Sportliegenschaften	1'410'877	S	1'308'712	S	1'125'845	S	-182'867	-13,97
			Saldo								
34120			Freibad	403'041	S	337'458	S	438'450	S	100'992	29,93
			Saldo								
310100	3010	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	21'388	S	20'899	S	25'000	S	4'101	19,62
310200	3010	M w	Drucksachen Publikationen					1'700	S	1'700	100,00
310600	3010	M w	Medizinisches Material	14	S	85	S	500	S	415	491,02
311000	3010	M w	Anschaffungen Mobiliar	21'966	S	15'790	S	1'000	S	-14'790	-93,67
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3010	M w	Geräte Einrichtungen	4'336	S	3'316	S	500	S	-2'816	-84,92
312000	3010	L w	Energie Wasser	76'259	S	76'685	S	78'000	S	1'315	1,72
312010	3010	L w	Abwasser					3'000	S	3'000	100,00
312020	3010	L w	Entsorgung	5'812	S	2'441	S	5'000	S	2'559	104,80
313000	3010	M w	Dienstleistungen Dritter	8'029	S	15'593	S	7'000	S	-8'593	-55,11
313001	3010	M w	Telefongebühren					1'000	S	1'000	100,00
313082	3010	L w	Abwasser-Grundgebühren	1'749	S	1'749	S	1'750	S	1	0,05
313200	3010	L w	Beraterhonorare, Fachexperten	4'577	S	1'410	S	1'600	S	190	13,49
313400	3010	M w	Sachversicherungsprämien	1'294	S	959	S	1'000	S	41	4,32
313700	3010	N n	Steuern und Abgaben	6'680	S	5'401	S	600	S	-4'801	-88,89
314400	3010	M w	Unterhalt Gebäude	66'097	S	118'943	S	144'000	S	25'057	21,07
315000	3010	M w	Unterhalt Mobilien	5'382	S	538	S	2'000	S	1'462	272,06
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	3010	M w	Einrichtungen	2'567	S	11'692	S	7'000	S	-4'692	-40,13
316100	3010	M w	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'466	S	2'492	S	2'800	S	308	12,34
316900	3010	M w	Übrige Mieten und Benützungskosten	269	S	269	S			-269	-100,00
391000			IV Personalkosten	242'523	S	103'353	S	260'000	S	156'647	151,57
393000			IV Betriebs- & Verwaltungskosten	4'187	S	4'187	S			-4'187	-100,00
394000			IV Zinsen	3'290	S	2'999	S			-2'999	-100,00
395000			IV Abschreibungen	94'963	S	94'963	S	95'000	S	37	0,04
424030	3010	M m	Eintrittsgebühren PSS 3.5 %	161'899	H	124'186	H	200'000	H	75'815	61,05
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
426000	3010	M w	Dritter	2'427	H	13'102	H			-13'102	-100,00
447000	3010	M m	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	6'482	H	7'203	H			-7'203	-100,00
447210	3010	M m	Benützungsgebühren PSS 0 %			1'814	H			-1'814	-100,00
34121			Hallenbad	564'248	S	505'587	S	418'730	S	-86'857	-17,18
			Saldo								
310100	3010	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	47'861	S	28'530	S	43'900	S	15'370	53,87
310200	3010	M w	Drucksachen Publikationen					1'500	S	1'500	100,00
310500	3010	M m	Lebensmittel	1'016	S	1'379	S	2'000	S	621	45,06
311000	3010	M w	Anschaffungen Mobiliar	1'153	S	6'001	S	2'000	S	-4'001	-66,67
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3010	M w	Geräte Einrichtungen	25'365	S	3'697	S	5'000	S	1'303	35,24
312000	3010	L w	Energie Wasser	160'973	S	183'093	S	165'000	S	-18'093	-9,88
312010	3010	L w	Abwasser					2'000	S	2'000	100,00
312020	3010	L w	Entsorgung	798	S	1'247	S	1'000	S	-247	-19,83
313000	3010	M w	Dienstleistungen Dritter	786	S	1'209	S			-1'209	-100,00
313001	3010	M w	Telefongebühren					200	S	200	100,00
313082	3010	L w	Abwasser-Grundgebühren	1'223	S	1'161	S	1'230	S	69	5,93
313200	3010	L w	Beraterhonorare, Fachexperten	6'663	S	1'390	S	1'000	S	-390	-28,06
313400	3010	M w	Sachversicherungsprämien	7'077	S	2'905	S	5'100	S	2'195	75,54
313700	3010	N n	Steuern und Abgaben	9'139	S	14'963	S	9'050	S	-5'913	-39,52
314400	3010	M w	Unterhalt Gebäude	117'186	S	128'519	S	130'550	S	2'031	1,58
315000	3010	M w	Unterhalt Mobilien	821	S			1'500	S	1'500	100,00
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	3010	M w	Einrichtungen	5'414	S	8'814	S	3'000	S	-5'814	-65,96
315800	3010	M w	Unterhalt Software	6'908	S						
363650	3010	M w	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	900	S			600	S	600	100,00
391000			IV Personalkosten	471'844	S	379'808	S	456'500	S	76'692	20,19
393000			IV Betriebs- & Verwaltungskosten	2'093	S	2'093	S			-2'093	-100,00
424030	3010	M w	Eintrittsgebühren PSS 3.5 %	163'252	H	111'076	H	400'000	H	288'924	260,11
			Verkäufe Verpflegungsautomaten								
425030	3010	M w	PSS 0.6 %	920	H	433	H	10'000	H	9'567	2'209,20
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
426000	3010	M w	Dritter			4'902	H	2'400	H	-2'502	-51,04
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung								
426010	3010	M w	Dritter PSS 0 %	1'797	H	825	H			-825	-100,00
447210	3010	M w	Benützungsgebühren PSS 0 %	137'003	H	141'987	H			-141'987	-100,00
34122			Sporthalle Buechenwald	400'688	S	433'845	S	404'265	S	-29'580	-6,82
			Saldo								
310100	3060	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	16'289	S	9'989	S	12'000	S	2'011	20,13
311000	3060	M w	Anschaffungen Mobiliar	2'553	S			1'000	S	1'000	100,00
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3060	M w	Geräte Einrichtungen	4'639	S	3'823	S	1'000	S	-2'823	-73,84
312000	3060	L w	Energie Wasser	61'727	S	66'839	S	70'000	S	3'161	4,73
312020	3060	L w	Entsorgung	1'072	S	1'245	S	3'000	S	1'755	140,91
313000	3060	M w	Dienstleistungen Dritter	9'485	S	8'694	S	7'000	S	-1'694	-19,49

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
313200	3060	L w	Beraterhonorare, Fachexperten				365 S		365	100,00
313400	3060	M w	Sachversicherungsprämien	5'933 S	4'691 S		4'900 S		209	4,46
313700	3060	M w	Steuern und Abgaben	624 S	835 S		500 S		-335	-40,09
314400	3060	M w	Unterhalt Gebäude	52'888 S	210'498 S		41'300 S		-169'198	-80,38
315000	3060	M w	Unterhalt Mobilien	3'557 S	158 S		1'500 S		1'342	850,57
315100	3060	M w	Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen	6'229 S	9'782 S		7'500 S		-2'282	-23,32
391000			IV Personalkosten	194'620 S	70'291 S		206'200 S		135'909	193,35
393000			IV Betriebs- & Verwaltungskosten		200 S				-200	-100,00
394000			IV Zinsen	12'711 S	11'586 S				-11'586	-100,00
395000			IV Abschreibungen	366'889 S	366'889 S		367'000 S		111	0,03
424000	3060	M s	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				6'000 H		6'000	100,00
447000	3060	M s	Pacht- und Mietzinse Lieg. VV	94'287 H	91'794 H		75'000 H		-16'794	-18,30
447200	3060	M s	Vergütung für Benützung Lieg. VV	5'810 H	1'621 H				-1'621	-100,00
492000			IV Benützungsgebühren	238'430 H	238'260 H		238'000 H		-260	-0,11
34123			Doppelturnhalle Andwil	42'900 S	31'822 S		135'600 H		167'422	526,12
			Saldo							
313400	3060	M w	Sachversicherungsprämien				1'000 S		1'000	100,00
313700	3060	M w	Steuern und Abgaben	11'104 S	458 S		4'300 S		3'842	838,86
394000			IV Zinsen	4'882 S	4'450 S				-4'450	-100,00
395000			IV Abschreibungen	140'914 S	140'914 S				-140'914	-100,00
447201	3060	M s	Nutzungsentschädigung Turnhalle Andwil	114'000 H	114'000 H		140'900 H		26'900	23,60
3413			Sportwelt Gossau		207'547 S				-207'547	-100,00
			Saldo							
34130			Sportwelt Gossau		207'547 S				-207'547	-100,00
			Saldo							
395000			IV Abschreibungen		207'547 S				-207'547	-100,00
342			Freizeit	246'960 S	250'446 S		293'100 S		42'654	17,03
			Saldo							
3420			Parkanlagen, Spielplätze, Wanderwege	246'960 S	250'446 S		293'100 S		42'654	17,03
			Saldo							
34201			Parkanlagen	156'321 S	148'383 S		192'350 S		43'967	29,63
			Saldo							
310100	3100	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	4'931 S	5'003 S		6'000 S		997	19,93
310103	3100	M w	Baumaterial	16'384 S	7'481 S		8'000 S		519	6,94
311100	3100	M w	Anschaffungen Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen	2'140 S	2'479 S		2'500 S		21	0,84
313082	3140	M s	Abwasser-Grundgebühren	863 S	863 S		900 S		37	4,28
313700	3100	N n	Steuern und Abgaben	151 S	151 S		150 S		-1	-0,79
314001	3100	M s	Unterhalt Parkanlagen	12'243 S	7'189 S		12'500 S		5'311	73,88
314303	3100	M s	Unterhalt Brunnen	19'655 S	16'033 S		19'000 S		2'968	18,51
315100	3100	M w	Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen	4'026 S	4'923 S		5'000 S		77	1,56
391000			IV Personalkosten	95'928 S	104'262 S		92'000 S		-12'262	-11,76
395000			IV Abschreibungen				46'300 S		46'300	100,00
34202			Spielplätze	64'071 S	72'473 S		63'850 S		-8'623	-11,90
			Saldo							
310100	3100	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	4'243 S	4'641 S		5'500 S		859	18,51
310103	3100	M w	Baumaterial	3'616 S	5'220 S		5'500 S		280	5,37
311100	3100	M w	Anschaffungen Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen	15'557 S	13'213 S		14'000 S		787	5,95
313000	3100	M w	Dienstleistungen Dritter		685 S				-685	-100,00
313082	3100	M s	Abwasser-Grundgebühren	120 S	120 S		200 S		80	67,01
313700	3100	N n	Steuern und Abgaben	144 S	144 S		150 S		6	4,17
314320	3100	M w	Unterhalt Spielplätze	1'253 S	6'178 S		2'500 S		-3'678	-59,53
315100	3100	M w	Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen	2'871 S	3'000 S		3'000 S			
391000			IV Personalkosten	28'421 S	31'070 S		33'000 S		1'930	6,21
393000			IV Betriebs- & Verwaltungskosten		380 S				-380	-100,00
394000			IV Zinsen	263 S	239 S				-239	-100,00
395000			IV Abschreibungen	7'583 S	7'583 S				-7'583	-100,00
34203			Wanderwege	26'569 S	29'590 S		36'900 S		7'310	24,71
			Saldo							
310100	3100	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial		1'878 S		2'000 S		122	6,52
310103	3100	M w	Baumaterial	5'369 S	6'051 S		7'000 S		949	15,68
311100	3100	M w	Anschaffungen Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen		2'998 S		2'000 S		-998	-33,28
313000	3100	M s	Dienstleistungen Dritter	2'189 S	344 S		2'500 S		2'156	627,70
314103	3100	M w	Unterhalt Wanderwege	4'146 S	4'485 S		2'000 S		-2'485	-55,41
363650	3100	K s	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	900 S	900 S		900 S			
391000			IV Personalkosten	13'965 S	12'935 S		20'500 S		7'565	58,48
4			Gesundheit	4'248'249 S	4'601'674 S		4'869'940 S		268'266	5,83
			Saldo							
41			Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'244'854 S	3'284'515 S		3'620'000 S		335'485	10,21

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen		
									Betrag	%	
Saldo											
412	Kranken, Alters- und Pflegeheime		3'244'854	S	3'284'515	S	3'620'000	S	335'485	10,21	
Saldo											
4121	Stationäre Pflege (Pflegefiananzierung)		3'244'854	S	3'284'515	S	3'620'000	S	335'485	10,21	
Saldo											
41210	Stationäre Pflege (Pflegefiananzierung)		3'244'854	S	3'284'515	S	3'620'000	S	335'485	10,21	
Saldo											
363100	5090	N n	Beiträge an Kanton	3'244'854	S	3'284'515	S	3'620'000	S	335'485	10,21
42	Ambulante Krankenpflege		937'940	S	1'186'550	S	1'093'100	S	-93'450	-7,88	
Saldo											
421	Ambulante Krankenpflege, allgemein		937'940	S	1'186'550	S	1'093'100	S	-93'450	-7,88	
Saldo											
4210	Ambulante Krankenpflege, allgemein		701'613	S	974'081	S	953'100	S	-20'981	-2,15	
Saldo											
42100	Spitex-Dienste		701'613	S	974'081	S	953'100	S	-20'981	-2,15	
Saldo											
313000	5090	M s	Dienstleistungen Dritter	13'160	S	29'690	S	10'000	S	-19'690	-66,32
361230	5090	M s	Spitex-Dienste Gossau	749'609	S	805'070	S	841'000	S	35'930	4,46
361231	5090		Väter- und Mütterberatung	132'669	S	135'096	S	100'800	S	-34'296	-25,39
391000	5090	M s	IV Personalkosten	4'075	S	4'225	S	1'300	S	-2'925	-69,23
426000	5090	M w	Rückerstattungen & Kostenbet. Dritter	197'900	H						
4211	Ambulante Pflege (Pflegefiananzierung)		236'327	S	212'469	S	140'000	S	-72'469	-34,11	
Saldo											
42110	Ambulante Pflege (Pflegefiananzierung)		236'327	S	212'469	S	140'000	S	-72'469	-34,11	
Saldo											
363500	5090	L w	Beiträge an private Unternehmungen	236'327	S	212'469	S	140'000	S	-72'469	-34,11
43	Gesundheitsprävention		65'455	S	130'610	S	156'840	S	26'230	20,08	
Saldo											
431	Alkohol und Drogenprävention		4'125	S	42'966	S	45'000	S	2'034	4,73	
Saldo											
4310	Alkohol- und Drogenprävention		4'125	S	42'966	S	45'000	S	2'034	4,73	
Saldo											
43100	Alkohol und Drogenprävention		4'125	S	42'966	S	45'000	S	2'034	4,73	
Saldo											
361232	5090	N n	Kostenübernahmegarantie	4'125	S	42'966	S	45'000	S	2'034	4,73
433	Schulgesundheitsdienst		59'830	S	86'144	S	111'840	S	25'696	29,83	
Saldo											
4330	Schulgesundheitsdienst		59'830	S	86'144	S	111'840	S	25'696	29,83	
Saldo											
43301	Schularzt		35'529	S	21'839	S	54'840	S	33'001	151,11	
Saldo											
303001	2100	L w	Schularzt	27'472	S	9'500	S	51'000	S	41'500	436,82
305000	2100	L w	AHV	1'750	S	1'960	S	2'440	S	480	24,48
305400	2100	N n	Familienausgleichskasse	410	S	165	S			-165	-100,00
310200	2100	L w	Drucksachen, Publikationen			2'367	S			-2'367	-100,00
310600	2100	L w	Medizinisches Material	5'714	S	3'913	S	1'400	S	-2'513	-64,22
313000	2100	M w	Dienstleistungen Dritter	183	S	3'934	S			-3'934	-100,00
43302	Schulzahnpflege		23'530	S	64'305	S	57'000	S	-7'305	-11,36	
Saldo											
303002	2100	L w	Schulzahnarzt	14'944	S	53'254	S	45'000	S	-8'254	-15,50
305000	2100	L w	AHV	963	S	3'322	S	2'800	S	-522	-15,72
305400	2100	N n	Familienausgleichskasse	269	S	924	S			-924	-100,00
310600	2100	L w	Medizinisches Material	1'850	S	766	S	3'000	S	2'234	291,75
363700	2100	M s	Beiträge an private Haushalte	5'504	S	6'038	S	6'200	S	162	2,68
43303	Schulgesundheitsdienst übrige		771	S							
Saldo											
301000	2100	M w	Löhne Verwaltungspersonal	681	S						
305000	2100	M w	AHV	44	S						
305300	2100	M w	Unfallversicherung	1	S						
305400	2100	N n	Familienausgleichskasse	12	S						
317000	2100	M w	Spesenentschädigung	33	S						
434	Lebensmittelkontrolle		1'500	S	1'500	S			-1'500	-100,00	
Saldo											

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
								Betrag	%
4340	Lebensmittelkontrolle	1'500	S	1'500	S			-1'500	-100,00
	Saldo								
43400	Lebensmittelkontrollen	1'500	S	1'500	S			-1'500	-100,00
	Saldo								
361200	1030 L w Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'500	S	1'500	S			-1'500	-100,00
5	Soziale Sicherheit	5'250'013	S	7'377'931	S	6'265'750	S	-1'112'181	-15,07
	Saldo								
51	Krankheit und Unfall	133'239	S	758'342	S	100'000	S	-658'342	-86,81
	Saldo								
511	Krankenversicherungen	133'239	S	758'342	S	100'000	S	-658'342	-86,81
	Saldo								
5110	Krankenversicherungen	133'239	S	758'342	S	100'000	S	-658'342	-86,81
	Saldo								
51100	Krankenversicherungen	133'239	S	758'342	S	100'000	S	-658'342	-86,81
	Saldo								
	Verlustscheinforderungen								
363310	5010 N n Krankensicherer	152'324	S	738'965	S	145'000	S	-593'965	-80,38
363710	5010 N n Krankenkassenprämien für Bedürftige	945'110	S	901'169	S	850'000	S	-51'169	-5,68
426000	5010 N n Rückerstattungen und Kostenb.	27'998	H	20'338	H	20'000	H	-338	-1,66
	Rückerstattungen Verlostscheine								
426052	1300 N n Krankenkassenprämien	27'561	H	32'853	H	25'000	H	-7'853	-23,90
463010	5010 N n Bundesbeitrag Krankenkassenprämien	908'635	H	828'600	H	850'000	H	21'400	2,58
53	Alter und Hinterlassene	94'757	S	1'356'730	S	488'100	S	-868'630	-64,02
	Saldo								
	Alters- u. Hinterlassenenversicherung								
531	AHV	18'918	H	18'688	H	20'000	H	1'312	7,02
	Saldo								
	Alters- u. Hinterlassenenversicherung								
5310	AHV	18'918	H	18'688	H	20'000	H	1'312	7,02
	Saldo								
	Alters- u. Hinterlassenenversicherung								
53100	AHV	18'918	H	18'688	H	20'000	H	1'312	7,02
	Saldo								
461320	1150 N n Verwaltungskostenvergütung SVA	18'918	H	18'688	H	20'000	H	1'312	7,02
535	Leistungen an das Alter	113'675	S	1'375'418	S	508'100	S	-867'318	-63,06
	Saldo								
5350	Alter	113'675	S	1'375'418	S	508'100	S	-867'318	-63,06
	Saldo								
53500	Alter	113'675	S	1'375'418	S	508'100	S	-867'318	-63,06
	Saldo								
310100	5100 M w Betriebs- und Verbrauchsmaterial			41	S	500	S	459	1'131,53
310200	5100 M s Drucksachen Publikationen	1'548	S	1'435	S	2'000	S	565	39,41
313000	5100 M s Dienstleistungen Dritter	1'346	S	18'697	S	5'000	S	-13'697	-73,26
313200	5100 M s Honorare, Fachexperten					2'000	S	2'000	100,00
361251	5100 M s Pro Senectute	55'000	S	55'000	S	55'000	S		
363400	5100 M s Beiträge an öffentliche Unternehmen			4'147	S			-4'147	-100,00
363401	5100 M s Sana Fürstenland AG			800'000	S			-800'000	-100,00
391000	IV Personalkosten	55'780	S	53'993	S	15'000	S	-38'993	-72,22
394000	IV Zinsen			13'534	S			-13'534	-100,00
395000	IV Abschreibungen			428'572	S	428'600	S	28	0,01
54	Familie und Jugend	1'958'286	S	1'993'030	S	1'896'100	S	-96'930	-4,86
	Saldo								
543	Alimentenbevorschussung u. -Inkasso	188'769	S	206'841	S	203'500	S	-3'341	-1,62
	Saldo								
5430	Alimentenbevorschussung u. -Inkasso	188'769	S	206'841	S	203'500	S	-3'341	-1,62
	Saldo								
54300	Alimentenbevorschussung u. -Inkasso	188'769	S	206'841	S	203'500	S	-3'341	-1,62
	Saldo								
313003	5080 N n Betriebs- und Inkassogebühren	5'012	S	4'094	S	4'500	S	406	9,91
363711	5080 N n Alimentenbevorschussung	398'344	S	407'505	S	400'000	S	-7'505	-1,84
426050	5080 N n Rückerstattung Alimentenbevorschussung	213'717	H	200'692	H	200'000	H	-692	-0,34
	Rückerstattungen Alimenten-								
426051	5080 N n Inkassokosten	870	H	4'067	H	1'000	H	-3'067	-75,41
544	Jugendschutz	719'122	S	765'335	S	671'200	S	-94'135	-12,30
	Saldo								
5440	Jugendschutz	423'230	S	426'113	S	481'200	S	55'087	12,93

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
Saldo										
54400	Jugendschutz		16'253	S	17'200	S	18'000	S	800	4,65
Saldo										
313000	5080	M w					2'000	S	2'000	100,00
363105	5080	N n	16'253	S	17'200	S	16'000	S	-1'200	-6,98
54401	Jugendarbeit		406'976	S	408'914	S	463'200	S	54'286	13,28
Saldo										
300004	5040	M w			1'745	S	4'600	S	2'855	163,66
301000	5040	M w	247'693	S	243'170	S	269'500	S	26'330	10,83
305000	5040	M w	16'159	S	15'810	S	17'400	S	1'590	10,05
305200	5040	M w	25'113	S	23'817	S	28'600	S	4'784	20,08
305300	5040	M w	2'334	S	2'326	S	2'500	S	174	7,47
305400	5040	N n	4'512	S	4'397	S	4'900	S	503	11,43
305500	5040	M w	2'757	S	2'565	S	3'000	S	435	16,94
309000	5040	M s	270	S	110	S	3'500	S	3'390	3'081,82
309100	5040	M s			199	S	200	S	1	0,38
309900	5040	M s	380	S	836	S	500	S	-336	-40,22
310000	5040	M w	35	S			100	S	100	100,00
310100	5040	M w			65	S			-65	-100,00
310102	5040	M w	173	S	408	S	500	S	92	22,68
310105	5040	M w	1'116	S	2'576	S	6'500	S	3'924	152,32
310200	5040	M w	653	S	56	S	1'000	S	944	1'698,56
310300	5040	M s	183	S	219	S	200	S	-19	-8,68
310510	5040	M s	5'325	S	4'323	S	5'500	S	1'177	27,22
311000	5040	M s	948	S	1'507	S	2'000	S	493	32,69
Anschaffungen Maschinen Werkzeuge										
311100	5040	M s	2'917	S	1'964	S	3'000	S	1'036	52,76
311200	5040	M s	78	S						
312000	5040	L w	2'133	S	1'934	S	2'500	S	566	29,29
312020	5040	L s	354	S	248	S			-248	-100,00
313000	5040	L s			4'873	S	5'000	S	128	2,62
313001	5040	M w	924	S	676	S	800	S	124	18,31
313200	5040	M s					1'000	S	1'000	100,00
313400	5040	M w	607	S	384	S	1'300	S	916	238,28
313700	5040	N n	1'261	S	1'299	S	1'500	S	201	15,51
314400	5040	N n	2'152	S	1'225	S	2'000	S	775	63,32
315000	5040	M w	370	S			1'000	S	1'000	100,00
Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte										
315100	5040	M w	1'088	S	276	S	2'000	S	1'724	624,11
316000	5040	K m	58'998	S	59'427	S	59'000	S	-427	-0,72
316100	5040	M w	1'555	S			1'600	S	1'600	100,00
317000	5040	M s	662	S	725	S	1'000	S	275	37,92
319901	5040	M s	4'964	S						
363650	5040	M s	110	S	110	S	100	S	-10	-9,09
391000			16'224	S	26'058	S	24'400	S	-1'658	-6,36
392000					120	S			-120	-100,00
393000			12'560	S	12'560	S	15'000	S	2'440	19,42
425000	5040	M w	7'490	H	5'253	H	8'500	H	3'247	61,82
426000	5040	M w			1'633	H			-1'633	-100,00
426001	5040	N n	140	H	210	H			-210	-100,00
5441	Kinder- und Jugendheime		295'893	S	339'221	S	190'000	S	-149'221	-43,99
Saldo										
54410	Kinder- und Jugendheime		295'893	S	339'221	S	190'000	S	-149'221	-43,99
Saldo										
361252	5080	N n	458'946	S	502'527	S	320'000	S	-182'527	-36,32
463110	5080	N n	163'054	H	163'306	H	130'000	H	-33'306	-20,39
545	Leistungen an Familien		1'050'395	S	1'020'855	S	1'021'400	S	545	0,05
Saldo										
5450	Leistungen an Familien		38'527	S	31'771	S	55'000	S	23'229	73,12
Saldo										
54500	Leistungen an Familien		38'527	S	31'771	S	55'000	S	23'229	73,12
Saldo										
310200	5020	M w	13'056	S	13'960	S	15'000	S	1'040	7,45
310900	5020	L w	1'301	S	1'040	S	5'000	S	3'960	380,82
313000	5020	L w	18'498	S	16'771	S	18'000	S	1'229	7,33
313200	5020	L w					2'000	S	2'000	100,00
363107	5020	L w	5'672	S			15'000	S	15'000	100,00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte		694'077	S	649'835	S	616'400	S	-33'435	-5,15
Saldo										
54510	Kindertagesstätte (KITA)		203'415	S	214'749	S	170'000	S	-44'749	-20,84
Saldo										
300000	5060	M s	480	S	640	S			-640	-100,00
361254	5060	M s	132'022	S	156'618	S	110'000	S	-46'618	-29,77
361255	5060	M s	59'289	S	37'903	S	60'000	S	22'097	58,30
Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck										
363600	5060	M s	11'625	S	19'588	S			-19'588	-100,00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
54511	Kindertagesstätte (KITA)		490'661	S	435'086	S	446'400	S	11'314	2,60
	Saldo									
300000	5060	M s			300	S			-300	-100,00
301000	5060	M s	536'201	S	507'261	S	565'500	S	58'239	11,48
301001	5060	M s	75'670	S	76'557	S			-76'557	-100,00
305000	5060	M s	37'460	S	35'997	S	36'500	S	503	1,40
305200	5060	M s	41'112	S	37'162	S	29'400	S	-7'762	-20,89
305300	5060	M s	5'569	S	5'554	S	5'300	S	-254	-4,57
305400	5060	M s	10'459	S	10'011	S	10'200	S	189	1,89
305500	5060	M s	6'754	S	6'101	S	6'200	S	99	1,62
309000	5060	M s	3'844	S	8'096	S	7'300	S	-796	-9,83
309100	5060	M s					300	S	300	100,00
309900	5060	M s	1'161	S	2'806	S	700	S	-2'106	-75,05
310000	5060	M s	1'958	S	656	S	1'000	S	344	52,37
310100	5060	M s	14'045	S	12'750	S	9'000	S	-3'750	-29,41
310200	5060	M w	172	S	307	S	1'000	S	693	225,79
310500	5060	M w	31'675	S	31'298	S	35'000	S	3'702	11,83
	Anschaffungen Maschinen Werkzeuge									
311100	5060	M s	5'905	S	636	S	5'000	S	4'364	686,35
311200	5060	M s	296	S	470	S			-470	-100,00
312000	5060	M w	2'665	S	2'387	S	1'800	S	-587	-24,59
312010	5060	M w					400	S	400	100,00
312020	5060	M w	1'242	S	762	S	500	S	-262	-34,40
313000	5060	M w	259	S	1'879	S	1'500	S	-379	-20,15
313001	5060	M w	1'398	S	1'278	S	1'500	S	222	17,40
313002	5060	M w	796	S	1'282	S	700	S	-582	-45,41
313700	5060	M w	690	S	170	S	500	S	330	194,12
314400	5060	N n	3'924	S	1'287	S	1'500	S	213	16,59
316100	5060	M w	67'614	S	65'640	S	66'900	S	1'260	1,92
317000	5060	M w	4'624	S	6'751	S	4'500	S	-2'251	-33,34
363650	5060	M w	1'554	S	1'714	S	1'700	S	-14	-0,79
363700	5060	M w			111'542	S			-111'542	-100,00
391000			20'475	S	21'500	S	36'500	S	15'000	69,77
393000		M w			6'000	S	6'000	S		
	Rückerstattungen & Kostenbeteiligung									
426000	5060	M w	331'394	H	356'392	H	390'000	H	33'608	9,43
426001	5060	M w	28'596	H	751	H			-751	-100,00
430900	5060	M w	26'870	H						
463100	5060	M w			165'922	H			-165'922	-100,00
5452	Elternschaftsbeiträge		24'996	S	8'218	S	20'000	S	11'782	143,37
	Saldo									
54520	Elternschaftsbeiträge		24'996	S	8'218	S	20'000	S	11'782	143,37
	Saldo									
363700	5010	N n	26'054	S	8'218	S	40'000	S	31'782	386,75
	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung									
426000	5010	N n	1'058	H			20'000	H	20'000	100,00
5453	Pflegegelder für Pflegekinder		189'600	S	285'798	S	150'000	S	-135'798	-47,52
	Saldo									
54530	Pflegegelder für Pflegekinder		189'600	S	285'798	S	150'000	S	-135'798	-47,52
	Saldo									
361256	5060	M w	189'600	S	285'798	S	150'000	S	-135'798	-47,52
5454	Sozialpädagogische Familienbegleitung		103'195	S	45'234	S	180'000	S	134'766	297,93
	Saldo									
54540	Sozialpädagogische Familienbegleitung		103'195	S	45'234	S	180'000	S	134'766	297,93
	Saldo									
361257	5080	M w	103'195	S	45'234	S	180'000	S	134'766	297,93
55	Arbeitslosigkeit		53'682	S	89'149	S	90'000	S	851	0,95
	Saldo									
559	Arbeitslosigkeit, übrige		53'682	S	89'149	S	90'000	S	851	0,95
	Saldo									
5591	Arbeitsmarktliche Projekte Sozialhilfe		53'682	S	89'149	S	90'000	S	851	0,95
	Saldo									
55910	Arbeitsintegration		53'682	S	89'149	S	90'000	S	851	0,95
	Saldo									
363608	5010	M m	53'682	S	89'149	S	90'000	S	851	0,95
56	Sozialer Wohnungsbau		3'042	S			8'000	S	8'000	100,00
	Saldo									
560	Sozialer Wohnungsbau		3'042	S			8'000	S	8'000	100,00
	Saldo									
5600	Sozialer Wohnungsbau		3'042	S			8'000	S	8'000	100,00
	Saldo									

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
								Betrag	%
56000	Sozialer Wohnungsbau		3'042 S				8'000 S	8'000	100,00
	Saldo								
363501	5010 N n WEG Mietzinszuschüsse		3'042 S				8'000 S	8'000	100,00
57	Sozialhilfe und Asylwesen		3'007'006 S		3'180'680 S		3'683'550 S	502'870	15,81
	Saldo								
572	Wirtschaftliche Hilfe		1'154'049 S		1'008'438 S		1'311'000 S	302'562	30,00
	Saldo								
5720	Sozialhilfe		1'154'049 S		1'008'438 S		1'311'000 S	302'562	30,00
	Saldo								
57200	Sozialhilfe CH-Bürger		477'340 S		424'748 S		750'000 S	325'252	76,58
	Saldo								
363720	5010 M s Sozialhilfe		1'126'631 S		923'331 S		1'300'000 S	376'669	40,79
426000	5010 M w Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		649'291 H		498'582 H		550'000 H	51'418	10,31
57204	Ausländer		676'710 S		583'690 S		561'000 S	-22'690	-3,89
	Saldo								
363720	5010 L w Sozialhilfe		686'165 S		593'011 S		800'000 S	206'989	34,90
363722	5010 L w Sozialhilfe (Asyl-Flüchtlinge ab 7 Jahren)		300'043 S		489'604 S		200'000 S	-289'604	-59,15
426000	5010 L w Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		212'573 H		303'882 H		365'000 H	61'118	20,11
426053	5010 L w Rückerstattungen Sozialhilfe (Asyl-Flüchtlinge ab 7 Jahren)		96'926 H		195'044 H		74'000 H	-121'044	-62,06
573	Asylwesen		2'577 S		416'483 S		339'900 S	-76'583	-18,39
	Saldo								
5730	Asylwesen allgemein		644'396 S		762'078 S		524'900 S	-237'178	-31,12
	Saldo								
57300	Asylwesen		8'371 S		5'568 S		10'900 S	5'332	95,75
	Saldo								
310100	5000 M w Betriebs- und Verbrauchsmaterial		2'138 S		613 S		3'000 S	2'387	389,08
310102	5000 M w Treibstoff		799 S		868 S		900 S	32	3,63
310310	5000 N n Material Deutschkurs Asyl		4'015 S						
313001	5000 M w Telefongebühren				74 S		500 S	426	575,68
313400	5000 M w Sachversicherungen						700 S	700	100,00
313700	5000 N n Steuern und Abgaben		728 S		1'015 S		800 S	-215	-21,18
315100	5000 M w Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen		691 S		2'998 S		5'000 S	2'003	66,81
57302	Unterbringung Asylsuchende		454'295 S		575'430 S		334'000 S	-241'430	-41,96
	Saldo								
310100	5000 M w Betriebs-, Verbrauchsmaterial		28'017 S		13'527 S		40'000 S	26'473	195,71
311000	5000 M s Anschaffungen Mobiliar		39'075 S		18'363 S		25'000 S	6'637	36,14
311100	5000 L s Anschaffungen Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen		5'919 S		5'592 S		10'000 S	4'408	78,83
312000	5000 L w Energie Wasser		69'165 S		68'395 S		66'000 S	-2'395	-3,50
312020	5000 L w Entsorgung		3'429 S		3'340 S		5'000 S	1'660	49,72
313000	5000 M s Dienstleistungen Dritter						3'000 S	3'000	100,00
313001	5000 M w ICT-Kommunikationsgebühren		20'534 S		21'886 S		15'000 S	-6'886	-31,46
313400	5000 M w Sachversicherungen		300 S		300 S			-300	-100,00
314400	5000 M w Unterhalt Gebäude		32'179 S		18'471 S		30'000 S	11'529	62,42
315100	5000 M w Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte Einrichtungen		15'050 S		26'313 S		5'000 S	-21'313	-81,00
316000	5000 L s Mieten Liegenschaften		486'162 S		509'469 S		480'000 S	-29'469	-5,78
391000	IV Personalkosten		203'901 S		264'255 S		235'000 S	-29'255	-11,07
426000	5000 M w Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter				600 H			-600	-100,00
443001	5000 M w Mieteinnahmen Asylunterkünfte		287'412 H		258'666 H		200'000 H	-58'666	-22,68
463000	5000 M w Beiträge vom Bund		162'023 H		115'214 H		380'000 H	264'786	229,82
57305	Unterstützung unbegleitete minderjährige Asylsuchende		181'730 S		181'080 S		180'000 S	-1'080	-0,60
	Saldo								
363731	5000 L w Unbegleitete minderjährige Asylsuchende		181'730 S		181'080 S		180'000 S	-1'080	-0,60
5732	Asylsuchende		105'166 H		8'007 H		95'000 S	103'007	1'286,45
	Saldo								
57320	Unterstützung Asylsuchende		105'166 H		8'007 H		95'000 S	103'007	1'286,45
	Saldo								
363730	5000 L w Unterstützung Asylbewerber		123'449 S		120'842 S		175'000 S	54'158	44,82
426000	5000 N n Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		3'793 H		14'094 H			-14'094	-100,00
463000	5000 N n Beiträge vom Bund		224'822 H		114'755 H		80'000 H	-34'755	-30,29
5734	Vorläufig aufgenommene Ausländer		99'077 H		53'546 H		100'000 H	46'454	86,75
	Saldo								
57340	Vorläufig aufgenommene Ausländer		99'077 H		53'546 H		100'000 H	46'454	86,75

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
Saldo										
363732	5000	L w	Unterstützung	565'468 S	629'260 S	550'000 S			-79'260	-12,60
Rückerstattungen und Kostenbeteiligung										
426000	5000	N n	Dritter	232'349 H	295'503 H	190'000 H			-105'503	-35,70
461150	5000	N n	Staatsbeitrag			460'000 H			460'000	100,00
463000	5000	N n	Beiträge vom Bund	432'196 H	387'304 H				-387'304	-100,00
5737			Flüchtlinge	307'842 H	186'695 H	200'000 H			13'305	7,13
Saldo										
57370			Flüchtlinge (VAFL/B)	307'842 H	186'695 H	200'000 H			13'305	7,13
Saldo										
363732	5000	L w	Unterstützung	884'853 S	704'083 S	750'000 S			45'917	6,52
Rückerstattungen und Kostenbeteiligung										
426000	5000	N n	Dritter	274'660 H	240'903 H	140'000 H			-100'903	-41,89
463000	5000	N n	Beiträge vom Bund	918'036 H	649'874 H	810'000 H			160'126	24,64
5738			Integrationsmassnahmen Flüchtlinge	129'734 H	97'347 H	20'000 S			117'347	120,55
Saldo										
57380			Integrationsmassnahmen	129'734 H	97'347 H	20'000 S			117'347	120,55
Saldo										
313000	5000	L w	Dienstleistungen Dritter	144'768 S	147'688 S	240'000 S			92'312	62,50
313040	5000	L w	Deutschkurse	224'768 S	223'109 S	200'000 S			-23'109	-10,36
313041	5000	L w	Arbeitsintegration	54'398 S	50'213 S	40'000 S			-10'213	-20,34
313042	5000	L w	Massnahmen mit Kostengutsprachen			5'000 S			5'000	100,00
313043	5000	L w	Familienergänzende Betreuungsangebote	9'523 S	17'217 S	10'000 S			-7'217	-41,92
463000	5000	M m	Beiträge vom Bund	563'191 H	535'574 H	475'000 H			-60'574	-11,31
579			Fürsorge übrige	1'850'379 S	1'755'759 S	2'032'650 S			276'891	15,77
Saldo										
5790			Sozialamt	810'746 S	795'292 S	936'850 S			141'558	17,80
Saldo										
57900			Sozialamt	810'746 S	795'291 S	936'850 S			141'559	17,80
Saldo										
301000	5900	M w	Löhne Verwaltungspersonal	859'533 S	853'865 S	893'800 S			39'935	4,68
305000	5900	M w	AHV	52'631 S	54'186 S	57'600 S			3'414	6,30
305200	5900	M w	Pensionskasse	94'915 S	94'461 S	104'000 S			9'539	10,10
305300	5900	M w	Unfallversicherung	7'679 S	7'780 S	8'400 S			620	7,96
305400	5900	N n	Familienausgleichskasse	14'710 S	15'070 S	16'100 S			1'030	6,83
305500	5900	M w	Krankentaggeldversicherung	9'030 S	8'791 S	9'800 S			1'009	11,47
309000	5900	M w	Aus- & Weiterbildung	7'160 S	7'320 S	11'000 S			3'680	50,27
309100	5900	M w	Personalwerbung	2'508 S		2'000 S			2'000	100,00
309900	5900	M w	Übriger Personalaufwand	1'765 S	3'708 S	1'600 S			-2'108	-56,85
310000	5900	M s	Büromaterial		13 S	500 S			487	3'775,97
310100	5900	M s	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	3'313 S	63 S	2'000 S			1'937	3'072,09
310200	5900	M s	Drucksachen Publikationen	761 S	684 S	1'500 S			816	119,35
310300	5900	M s	Fachliteratur, Zeitschriften	185 S	152 S	500 S			348	229,82
313000	5900	M s	Dienstleistungen Dritter	395 S	1'323 S	3'000 S			1'677	126,68
313001	5900	M w	Telefongebühren	725 S	549 S	500 S			-49	-8,84
313090	5900	M w	Dienstleistungen Freiwilligenarbeit	19'579 S	24'380 S	20'000 S			-4'380	-17,97
313200	5900	M s	Beraterhonorare, Fachexperten		4'523 S	3'000 S			-1'523	-33,67
317000	5900	M w	Spesenentschädigung	1'930 S	2'213 S	3'000 S			787	35,58
Beiträge an private Organisationen ohne										
363600	5900	M s	Erwerbszweck	20'725 S	16'933 S	21'150 S			4'218	24,91
363650	5900	M s	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	4'575 S	4'575 S	4'200 S			-375	-8,20
363721	5900	M s	Beiträge aus Legat Lindenhof			7'500 S			7'500	100,00
391000			IV Personalkosten	36'553 S	34'546 S	27'000 S			-7'546	-21,84
392000			IV Benützungskosten	2'400 S	750 S				-750	-100,00
393000			IV Betriebs- & Verwaltungskosten	72'921 S	72'921 S	66'000 S			-6'921	-9,49
421000	5010	M w	Gebühren für Amtshandlungen	580 H	750 H				-750	-100,00
426001	5900	N n	Rückerstattung Personalkosten	63'763 H	43'380 H				-43'380	-100,00
450200	5900	M w	Entnahme aus Legat Lindenhof			7'500 H			7'500	100,00
491000			IV Personalkosten	338'901 H	369'384 H	319'800 H			-49'584	-13,42
57901			Corona Hilfe		0 S				0	-100,00
Saldo										
363700	5010	M s	Beiträge an private Haushalte		177'325 S				-177'325	-100,00
463100	5010	M w	Beiträge vom Kanton		177'325 H				-177'325	-100,00
5791			Sozialberatung	942'239 S	902'329 S	978'000 S			75'671	8,39
Saldo										
57910			Sozialberatung	942'239 S	902'329 S	978'000 S			75'671	8,39
Saldo										
361258	5020	L w	Sozialberatungszentrum	882'797 S	868'254 S	920'000 S			51'746	5,96
361259	5020	L w	Sozialberatung Pro Senectute	59'442 S	34'075 S	58'000 S			23'925	70,21
5792			Integration	97'395 S	58'138 S	117'800 S			59'662	102,62
Saldo										
579200			Integration	97'395 S	58'138 S	117'800 S			59'662	102,62
Saldo										

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

				Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
										Betrag	%
310100	5025	M s	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	407	S			1'000	S	1'000	100,00
310200	5025	M s	Drucksachen Publikationen					2'000	S	2'000	100,00
313000	5025	M s	Dienstleistungen Dritter	9'980	S	7'538	S	35'000	S	27'462	364,30
363650	5025	M s	Beiträge an private Organisationen			200	S			-200	-100,00
391000			IV Personalkosten	90'263	S	51'684	S	89'800	S	38'116	73,75
392000			IV Benützungskosten	6'563	S	6'000	S			-6'000	-100,00
463100	5025	M w	Beiträge vom Kanton	9'818	H	7'284	H	10'000	H	2'716	37,29
6			Verkehr	5'958'085	S	6'205'308	S	6'707'868	S	502'560	8,10
			Saldo								
61			Strassenverkehr	3'693'403	S	4'075'785	S	4'172'018	S	96'233	2,36
			Saldo								
613			Kantonsstrassen, übrige	126'748	S	180'427	S	332'600	S	152'173	84,34
			Saldo								
61300			Staatsstrassenbeiträge	126'748	S	180'427	S	332'600	S	152'173	84,34
			Saldo								
363108	3110		Unterhalt Kantonsstrassen			54'056	S	207'100	S	153'044	283,12
394000	3110		IV Zinsen	4'244	S	3'868	S	3'000	S	-868	-22,45
395000	3110		IV Abschreibungen	122'504	S	122'503	S	122'500	S	-3	0,00
615			Gemeindestrassen	3'165'074	S	3'434'607	S	3'368'818	S	-65'789	-1,92
			Saldo								
6150			Gemeindestrassen	3'165'074	S	3'434'607	S	3'368'818	S	-65'789	-1,92
			Saldo								
61500			Gemeindestrassen	3'016'424	S	2'811'910	S	3'014'418	S	202'508	7,20
			Saldo								
310100	3110	M s	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	12'256	S	11'385	S	10'000	S	-1'385	-12,17
310103	3110	M s	Baumaterial	25'674	S	32'691	S	35'000	S	2'309	7,06
310104	3110	M s	Signalisierungsmaterial	31'652	S	27'244	S	27'000	S	-244	-0,89
310200	3110	M w	Drucksachen Publikationen	3'865	S	1'714	S	3'000	S	1'286	74,99
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3110	M s	Geräte Einrichtungen	25'093	S	16'555	S	30'500	S	13'945	84,23
			Anschaffungen von nicht aktivierbaren								
311900	3110	M s	Anlagen	44'198	S						
312000	3110	L w	Energie Wasser	520	S	629	S	700	S	71	11,24
312020	3110	L w	Entsorgung	79'758	S	59'189	S	60'000	S	811	1,37
313000	3110	M w	Dienstleistungen Dritter	78'361	S	57'983	S	41'000	S	-16'983	-29,29
313001	3110	M w	Telefon- und Kommunikationsgebühren					200	S	200	100,00
			Gebührenbelastungen anderer								
313060	3110	M w	Gemeinwesen	490	S	340	S	1'000	S	660	194,12
313082	3110	M s	Abwasser-Grundgebühren	175'980	S	177'654	S	180'000	S	2'346	1,32
313083	3110	M w	TV-Aufnahmen Strassenentwässerung	6'008	S	2'428	S	15'000	S	12'572	517,81
313100	3110	M s	Planungen & Projekte	138'652	S	210'923	S	135'000	S	-75'923	-36,00
313200	3110	M s	Beraterhonorare, Fachexperten	21'916	S	59'125	S	103'000	S	43'875	74,21
313400	3110	M w	Sachversicherungsprämien	6'511	S	6'525	S	6'000	S	-525	-8,04
313700	3110	N n	Steuern und Abgaben	431	S	431	S	1'600	S	1'169	270,89
314100	3110	K s	Unterhalt Strassen	650'945	S	371'629	S	382'000	S	10'371	2,79
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	3110	M w	Einrichtungen	4'688	S	8'011	S	5'000	S	-3'011	-37,59
361261	3110	M s	Unterhaltsbeitrag Gemeinestr.	100'099	S	216'968	S	186'618	S	-30'350	-13,99
391000			IV Personalkosten	630'081	S	573'694	S	700'000	S	126'306	22,02
394000			IV Zinsen	46'607	S	40'386	S	80'000	S	39'614	98,09
395000			IV Abschreibungen	1'345'240	S	1'278'896	S	1'356'800	S	77'904	6,09
			Benützungskosten und								
424000	3110	M w	Dienstleistungen			3'795	H			-3'795	-100,00
426000	3110	M w	Rückerstattungen und Kostenb.	74'306	H	915	H	20'000	H	19'086	2'086,99
430900	3110	M w	Übriger betrieblicher Ertrag			3'018	H			-3'018	-100,00
463100	3110	M w	Beiträge vom Kanton	338'294	H	334'762	H	325'000	H	-9'762	-2,92
61501			Parkplätze, ruhender Verkehr	188'656	H	147'540	H	124'500	H	-23'040	-15,62
			Saldo								
310100	3110	M s	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	3'927	S	4'846	S	10'500	S	5'654	116,66
310103	3110	M s	Baumaterial	10'404	S	15'362	S	15'000	S	-362	-2,36
310104	3110	M s	Signalisierungsmaterial	14'879	S	14'655	S	15'000	S	345	2,35
310200	3110	M w	Drucksachen Publikationen	367	S	391	S	500	S	109	27,89
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3110	M w	Geräte Einrichtungen	3'833	S	9'329	S	5'000	S	-4'329	-46,40
312000	3110	L w	Energie Wasser	2'747	S	2'952	S	3'000	S	48	1,63
313000	3110	M w	Dienstleistungen Dritter	3'237	S	5'245	S	9'000	S	3'755	71,59
313004	3110	M w	Bank- und Postkontogebühren	1'844	S	1'553	S	2'400	S	847	54,55
313082	3110	M s	Abwasser-Grundgebühren	1'006	S	1'006	S	1'600	S	594	59,00
313700	3110	N n	Steuern und Abgaben	170	S	170	S	200	S	31	17,99
314330	3110	M s	Unterhalt Parkplätze	6'286	S	15'354	S	16'500	S	1'146	7,46
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	3110	M s	Einrichtungen	1'380	S	7'559	S	6'000	S	-1'559	-20,62
316000	3110	M s	Mieten Liegenschaften	3'000	S	3'000	S	2'500	S	-500	-16,67
316100	3110	M s	Mieten, Benützungskosten Mobilien					500	S	500	100,00
316901	3110	M w	Benützungskosten	14'456	S	16'240	S	10'000	S	-6'240	-38,42
361260	3110	L w	Sicherheitsverbund Region Gossau	60'802	S	76'822	S	68'200	S	-8'622	-11,22
391000			IV Personalkosten	82'010	S	89'004	S	137'000	S	47'996	53,93
394000			IV Zinsen	108	S	226	S	1'000	S	775	343,46

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen		
									Betrag	%	
395000											
426000	3110	M w	IV Abschreibungen	3'116	S	7'141	S	3'200	S	-3'941	-55,19
			Rückerstattungen und Kostenb.					2'000	H	2'000	100,00
427000	3110	M s	Parkbussen	129'190	H	140'014	H	120'000	H	-20'014	-14,29
447260	3110	M s	Parkgebühren Parkplätze	163'090	H	157'054	H	190'000	H	32'946	20,98
447261	3110	M s	Parkgebühren Strassenparkplätze	13'306	H	23'465	H	15'000	H	-8'465	-36,08
447262	3110	M s	Parkgebühren Erweiterte Blaue Zone	93'523	H	91'922	H	100'900	H	8'978	9,77
447263	3110	M s	Parkgebühren Velo/Mofas	3'120	H	3'240	H	2'800	H	-440	-13,58
492000			IV Benützungskosten			2'700	H	900	H	-1'800	-66,67
61502			Winterdienst	186'223	S	619'159	S	332'500	S	-286'659	-46,30
			Saldo								
310100	3110	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	64'188	S	93'956	S	46'000	S	-47'956	-51,04
310200	3110	M w	Drucksachen Publikationen	88	S	44	S	500	S	456	1'032,50
313000	3110	M w	Dienstleistungen Dritter	2'532	S	2'369	S	5'000	S	2'631	111,02
314100	3110	M w	Unterhalt Strassen	163'454	S	452'433	S	250'000	S	-202'433	-44,74
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	3110	M w	Einrichtungen	8'099	S	6'257	S	5'000	S	-1'257	-20,09
319000	3110	M w	Schadenersatzleistungen an Dritte	257	S	2'663	S	5'000	S	2'337	87,76
391000			IV Personalkosten	52'773	S	132'839	S	105'000	S	-27'839	-20,96
394000			IV Zinsen			555	S			-555	-100,00
395000			IV Abschreibungen			17'583	S			-17'583	-100,00
425000	3110	M w	Verkäufe	21'092	H						
426000	3110	M w	Rückerstattungen und Kostenb.	1'657	H	6'997	H	4'000	H	-2'997	-42,83
463100	3110	M w	Beiträge vom Kanton	82'420	H	82'544	H	80'000	H	-2'544	-3,08
61503			Öffentliche Beleuchtung	151'084	S	151'077	S	146'400	S	-4'677	-3,10
			Saldo								
312000	3110	L w	Energie Wasser	124'543	S	110'728	S	120'000	S	9'272	8,37
313086	3110	M w	Stadtwerke	50'408	S	50'623	S	55'000	S	4'377	8,65
394000			IV Zinsen	903	S	1'211	S			-1'211	-100,00
395000			IV Abschreibungen	26'078	S	38'363	S	21'400	S	-16'963	-44,22
463100	3110	M w	Beiträge vom Kanton	50'848	H	49'848	H	50'000	H	152	0,30
619			Werkhof, übrige	401'580	S	460'751	S	470'600	S	9'849	2,14
			Saldo								
6190			Werkhof, Fahrzeuge	401'580	S	460'751	S	470'600	S	9'849	2,14
			Saldo								
61900			Werkhof, Fahrzeuge	401'580	S	460'751	S	470'600	S	9'849	2,14
			Saldo								
310100	3110	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	9'967	S	4'488	S	10'000	S	5'512	122,84
310102	3110	M w	Treibstoff	38'217	S	44'721	S	47'000	S	2'279	5,10
310103	3110	M w	Baumaterial	1'572	S	2'524	S	5'000	S	2'476	98,09
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3110	M w	Geräte Einrichtungen	5'329	S	23'879	S	25'000	S	1'121	4,69
311101	3110	M s	Anschaffung Fahrzeuge	44'900	S	92'500	S	88'000	S	-4'500	-4,86
311200	3110	M s	Arbeits- und Schutzbekleidung	12'041	S	25'272	S	33'000	S	7'728	30,58
312000	3110	L w	Energie Wasser	309	S	321	S	400	S	79	24,44
313000	3110	M w	Dienstleistungen Dritter	7'084	S	6'706	S	18'000	S	11'294	168,42
313086	3110	M w	Stadtwerke	30'125	S	25'100	S	20'000	S	-5'100	-20,32
313400	3110	M w	Sachversicherungsprämien					400	S	400	100,00
313700	3110	N n	Steuern und Abgaben	10'826	S	9'978	S	9'500	S	-478	-4,79
314400	3110	M s	Unterhalt Gebäude	20'676	S	6'224	S	14'000	S	7'776	124,92
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte								
315100	3110	M w	Einrichtungen	17'617	S	28'873	S	17'500	S	-11'373	-39,39
315110	3110	M s	Unterhalt Fahrzeuge	59'059	S	57'095	S	45'000	S	-12'095	-21,18
316100	3110	M s	Mieten, Benützungskosten Mobilien	955	S	2'962	S	4'000	S	1'038	35,05
319000	3110	M w	Schadenersatzleistungen an Dritte					2'000	S	2'000	100,00
391000			IV Personalkosten	62'447	S	50'128	S	56'000	S	5'872	11,71
393000			IV Betriebs- und Verwaltungskosten	240	S						
394000			IV Zinsen	2'686	S	2'448	S			-2'448	-100,00
395000			IV Abschreibungen	77'531	S	77'531	S	77'800	S	269	0,35
			Rückerstattungen und								
426000	3110	M w	Kostenbeteiligungen					2'000	H	2'000	100,00
62			Öffentlicher Verkehr	2'264'682	S	2'129'523	S	2'535'850	S	406'327	19,08
			Saldo								
622			Regional- und Agglomerationsverkehr	2'231'359	S	2'126'090	S	2'537'850	S	411'760	19,37
			Saldo								
6220			Regional- und Agglomerationsverkehr	2'231'359	S	2'126'090	S	2'537'850	S	411'760	19,37
			Saldo								
62200			Regional- und Agglomerationsverkehr	2'231'359	S	2'126'090	S	2'537'850	S	411'760	19,37
			Saldo								
310100	3120	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	3'838	S	1'872	S	3'000	S	1'128	60,22
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge								
311100	3120	M s	Geräte Einrichtungen	6'500	S	3'000	S	3'000	S		
311910	3120	M s	Anschaffungen Bushaltestellen					40'000	S	40'000	100,00
313000	3120	M w	Dienstleistungen Dritter	11'213	S	14'489	S	18'000	S	3'511	24,23
313100	3120	M w	Planungen & Projekte	8'725	S	1'489	S	3'000	S	1'511	101,48
313400	3120	M w	Sachversicherungsprämien	11	S	7	S	100	S	93	1'269,86
314101	3120	M w	Unterhalt Bushof- / Bahnhofplatz					1'000	S	1'000	100,00
314900	3120	M w	Unterhalt übrige Sachanlagen	14'711	S	12'072	S	35'000	S	22'928	189,94

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

				Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
										Betrag	%
316100	3120	M s	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'600	S	3'600	S	4'600	S	1'000	27,78
363103	3120	L w	Abgeltung öffentlicher Verkehr	2'116'255	S	2'026'298	S	2'371'000	S	344'702	17,01
363650	3120	M s	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	150	S	150	S	150	S		
391000			IV Personalkosten	66'956	S	63'713	S	61'000	S	-2'713	-4,26
426000	3120	M w	Rück. & Kostenbeiträge Dritter	600	H	600	H	2'000	H	1'400	233,33
629			Öffentlicher Verkehr, übrige	33'324	S	3'434	S	2'000	H	5'434	158,25
			Saldo								
6290			Tageskarten SBB	33'324	S	3'434	S	2'000	H	5'434	158,25
			Saldo								
62900			Tageskarten SBB	33'324	S	3'434	S	2'000	H	5'434	158,25
			Saldo								
313085	3120	M s	Tageskarten	129'991	S	90'994	S	130'000	S	39'007	42,87
391000			IV Personalkosten	5'669	S	6'019	S	8'000	S	1'981	32,91
424065	3120	M s	Tageskarten	102'336	H	93'579	H	140'000	H	46'421	49,61
7			Umweltschutz und Raumordnung	2'131'615	S	2'145'896	S	2'434'870	S	288'974	13,47
			Saldo								
72			Abwasserbeseitigung								
			Saldo								
720			Abwasserbeseitigung								
			Saldo								
7200			Abwasserbeseitigung								
			Saldo								
72000			Abwasserreinigungsanlagen	1'828'465	S	1'950'053	S	1'987'330	S	37'277	1,91
			Saldo								
361270	3130	N n	ARA Niederbüren	149'769	S	135'053	S	156'300	S	21'247	15,73
361271	3130	N n	ARA Au St. Gallen	177'892	S	151'948	S	259'090	S	107'142	70,51
361272	3130	N n	AVFDG	1'476'621	S	1'643'739	S	1'548'000	S	-95'739	-5,82
391000			IV Personalkosten	6'594	S	5'426	S	5'000	S	-426	-7,85
394000			IV Zinsen	589	S	425	S	1'000	S	575	135,23
395000			IV Abschreibungen	16'999	S	13'462	S	17'000	S	3'538	26,28
440100			Zinsen					-1'000	H	-1'000	-100,00
494000			IV Zinsen					60	H	60	100,00
72001			Kanalisationen	538'196	S	619'709	S	723'150	S	103'441	16,69
			Saldo								
310100	3130	M w	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			72	S	500	S	428	594,44
310103	3130	M w	Baumaterial	5'706	S	1'639	S	5'000	S	3'361	205,13
310200	3130	M w	Drucksachen Publikationen	730	S	699	S	1'300	S	601	86,07
312000	3130	L w	Energie Wasser	5'683	S	7'020	S	6'000	S	-1'020	-14,53
313000	3130	M w	Dienstleistungen Dritter	23'952	S	22'670	S	25'000	S	2'330	10,28
313001	3130	M w	Telefongebühren					100	S	100	100,00
313080	3130	M w	TV Aufnahmen Kanäle	20'804	S	28'936	S	30'000	S	1'064	3,68
			GEP Nachführungen (Generelle Entwässerungsplanung)	1'365	S	17'695	S	20'000	S	2'306	13,03
313086	3130	M w	Stadtwerte	8'312	S	8'228	S	15'000	S	6'772	82,31
313100	3130	M s	Planungen & Projekte	17'294	S	12'654	S	50'000	S	37'346	295,12
313200	3130	M w	Beraterhonorare, Fachexperten	2'514	S	1'105	S	33'000	S	31'895	2'886,45
313400	3130	M w	Sachversicherungen	51	S	38	S	50	S	12	30,72
313700	3130	N n	Steuern und Abgaben	27'384	S	3'912	S	2'400	S	-1'512	-38,66
314300	3130	M s	Unterhalt Kanalisation	153'755	S	199'859	S	254'000	S	54'141	27,09
314301	3130	N n	Instandstellung Grabenaufbrüche	49'248	S	76'736	S	104'000	S	27'264	35,53
315800	3130	K s	Unterhalt Software					1'000	S	1'000	100,00
319000	3130	M w	Schadenersatzleistungen an Dritte	200	S						
363650	3130	M s	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	900	S	900	S	1'000	S	100	11,11
391000			IV Personalkosten	227'248	S	285'049	S	228'500	S	-56'549	-19,84
394000			IV Zinsen	2'572	S	2'533	S	10'000	S	7'467	294,84
395000			IV Abschreibungen	74'228	S	80'201	S	74'300	S	-5'901	-7,36
421000	3130	L w	Gebühren für Amtshandlungen	34'500	H	53'500	H	30'000	H	-23'500	-43,93
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter					4'000	H	4'000	100,00
426000	3130	M w	Rückerstattungen Grabenaufbrüche	49'248	H	76'736	H	104'000	H	27'264	35,53
72002			Finanzierung	2'366'661	H	2'569'762	H	2'710'480	H	140'718	5,48
			Saldo								
351000	3130	N n	Einlage Spezialfinanzierung im EK	311'996	S	190'751	S	209'470	S	18'719	9,81
424070	3130	M s	Grundgebühren	812'848	H	821'522	H	812'000	H	-9'522	-1,16
424071	3130	M s	Mengengebühren	1'608'344	H	1'584'471	H	1'500'000	H	-84'471	-5,33
424073	3130	M s	Flächenbeiträge			63'335	H	327'000	H	263'665	416,30
451000	3130	N n	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	19'801	H						
466000	3130	N n	Passivierte Anschlussbeiträge Auflösung	237'664	H	291'185	H	280'950	H	-10'235	-3,52
73			Abfallwirtschaft	379'468	S	8'985	S	100'000	S	91'015	1'012,97
			Saldo								
730			Abfallwirtschaft	4'272	S	8'985	S	100'000	S	91'015	1'012,97
			Saldo								
7300			Abfallwirtschaft	4'272	S	8'985	S	100'000	S	91'015	1'012,97

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
Saldo										
73000	Littering		4'272	S	7'485	S	100'000	S	92'515	1'236,01
Saldo										
311100	3050	M s					80'000	S	80'000	100,00
313000	3050	M s	4'272	S	7'485	S	20'000	S	12'515	167,20
73001	Entsorgung				1'500	S			-1'500	-100,00
Saldo										
310900	3050	M s					1'000	S	1'000	100,00
313000	3050	M s					404'000	S	404'000	100,00
313002	3050	M s					2'000	S	2'000	100,00
319200	3050	M s			1'500	S			-1'500	-100,00
393000	3050	M s					2'000	S	2'000	100,00
424000	3050	M s					162'000	H	162'000	100,00
426000	3050	M s					188'000	H	188'000	100,00
451000	3130	N n					59'000	H	59'000	100,00
731	Entsorgung									
Saldo										
7310	Entsorgung									
Saldo										
73100	Entsorgung									
Saldo										
313000	3050	M s	539'530	S	479'270	S			-479'270	-100,00
351000	3050	M s	31'930	S						
424074	3050	M s	375'197	S	228'489	H			-228'489	-100,00
451000	3050	M s			-15'859	S			15'859	-100,00
461200	3050	M s	196'264	H	234'921	H			-234'921	-100,00
74	Verbauungen		448'857	S	370'227	S	436'400	S	66'173	17,87
Saldo										
741	Gewässerverbauungen		448'857	S	370'227	S	436'400	S	66'173	17,87
Saldo										
7410	Gewässerverbauungen		448'857	S	370'227	S	436'400	S	66'173	17,87
Saldo										
74100	Gewässerverbauungen		448'857	S	370'227	S	436'400	S	66'173	17,87
Saldo										
310100	3150	M w			169	S	1'000	S	831	492,94
310103	3150	M w	803	S	1'363	S	2'000	S	637	46,75
310200	3150	M w			855	S	500	S	-355	-41,54
312000	3150	L w	168	S	202	S	200	S	-2	-0,99
312020	3150	L w					5'000	S	5'000	100,00
313000	3150	M w	56'161	S	24'155	S	45'000	S	20'845	86,29
313083	3150	M w			2'256	S				
313100	3150	M s	72'546	S	54'623	S	60'000	S	5'377	9,84
313200	3150	M s	3'570	S	6'801	S	19'700	S	12'899	189,68
314200	3150	M s	54'331	S	37'728	S	55'000	S	17'272	45,78
319200	3150	M w	7'110	S	3'678	S	3'000	S	-678	-18,44
391000			107'096	S	118'558	S	90'000	S	-28'558	-24,09
394000			4'849	S	3'738	S	15'000	S	11'262	301,33
395000			139'967	S	118'358	S	140'000	S	21'642	18,29
75	Arten- und Landschaftsschutz		38'096	S	66'712	S	39'000	S	-27'712	-41,54
Saldo										
750	Arten- und Landschaftsschutz		38'096	S	66'712	S	39'000	S	-27'712	-41,54
Saldo										
7500	Arten- und Landschaftsschutz		38'096	S	66'712	S	39'000	S	-27'712	-41,54
Saldo										
75000	Arten- und Landschaftsschutz		21'299	S	23'567	S	24'000	S	433	1,84
Saldo										
303004	3050	M w	690	S	690	S			-690	-100,00
303005	3050	M w	2'378	S			2'000	S	2'000	100,00
313000	3050	M w	7'398	S	10'568	S	9'000	S	-1'568	-14,84
317000	3050	M s					500	S	500	100,00
363100	3050	N n	6'721	S	5'397	S	7'000	S	1'603	29,71
363200	3050	N n	8'200	S	8'200	S	8'500	S	300	3,66
363600	3050	M w			2'500	S	1'000	S	-1'500	-60,00
461100	3050	N n	4'088	H	3'788	H	4'000	H	213	5,61
75001	Biotope		16'797	S	43'145	S	15'000	S	-28'145	-65,23

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
Saldo										
313200	3050	M w					2'500 S		2'500	100,00
314000	3050	M s	16'797 S		3'145 S		10'000 S		6'855	218,01
363600	3050	M s			40'000 S				-40'000	-100,00
391000							2'500 S		2'500	100,00
76			3'670 S		33'707 S		3'000 S		-30'707	-91,10
Bekämpfung von Umweltverschmutzung										
761			935 S				2'000 S		2'000	100,00
Luftreinhaltung und Klimaschutz										
7610			935 S				2'000 S		2'000	100,00
Luftreinhaltung und Klimaschutz										
76100			935 S				2'000 S		2'000	100,00
Saldo										
391000			935 S				2'000 S		2'000	100,00
769			2'735 S		33'707 S		1'000 S		-32'707	-97,03
Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung										
7690			2'735 S		33'707 S		1'000 S		-32'707	-97,03
Saldo										
76900			2'735 S		33'707 S		1'000 S		-32'707	-97,03
Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung										
319900	3050				31'703 S				-31'703	-100,00
391000			2'735 S		2'004 S		1'000 S		-1'004	-50,10
77			813'584 S		772'381 S		803'670 S		31'289	4,05
Übriger Umweltschutz										
771			671'240 S		635'366 S		662'480 S		27'114	4,27
Friedhof und Bestattung										
7710			671'240 S		635'366 S		662'480 S		27'114	4,27
Friedhof und Bestattung										
77100			671'240 S		635'366 S		662'480 S		27'114	4,27
Saldo										
310100	3140	M w	7'493 S		10'798 S		10'000 S		-798	-7,39
310103	3140	M s	37'793 S		33'649 S		29'500 S		-4'149	-12,33
310200	3140	M w	7'291 S		6'578 S		7'480 S		902	13,71
311100	3140	M w	22'201 S		28'102 S		13'000 S		-15'102	-53,74
311200	3140	M w	523 S		757 S		1'500 S		743	98,15
312000	3140	L w	10'911 S		9'629 S		7'000 S		-2'629	-27,31
312020	3140	L w	31'962 S		34'368 S		34'000 S		-368	-1,07
313000	3140	M w	3'999 S		4'406 S		6'000 S		1'594	36,16
313020	3140	N n	228'611 S		207'227 S		178'000 S		-29'227	-14,10
313021	3140	N n	41'836 S		40'980 S		48'000 S		7'020	17,13
313082	3140	M s	4'384 S		4'384 S		4'400 S		16	0,36
313100	3140	M s	3'179 S				5'000 S		5'000	100,00
313200	3140	M s			8'429 S				-8'429	-100,00
313400	3140	M w	735 S		543 S		500 S		-43	-7,90
313700	3140	N n	4'205 S		5'204 S		2'900 S		-2'304	-44,27
314302	3140	M s	55'615 S		16'466 S		84'000 S		67'534	410,15
314401	3140	M w	37'509 S		21'511 S		8'500 S		-13'011	-60,48
315100	3140	M w	7'007 S		8'273 S		5'000 S		-3'273	-39,56
361273	3140	L w	9'227 S		8'594 S		9'000 S		406	4,72
363700	3140	L w	3'517 S		2'168 S		2'500 S		332	15,30
391000			261'862 S		215'499 S		230'000 S		14'501	6,73
394000			613 S		3'419 S				-3'419	-100,00
395000			17'690 S		108'268 S		97'700 S		-10'568	-9,76
421010	3140	L w	1'160 H		1'160 H		1'500 H		340	29,31
424080	3140	M w	1'500 H		1'500 H		3'000 H		1'500	100,00
424081	3140	M w	59'163 H		58'106 H		45'000 H		-13'106	-22,56
426010	3140	M w	8'013 H		9'882 H		9'500 H		-382	-3,86
426011	3140	M w	8'980 H		8'899 H		9'000 H		101	1,13
426012	3140	M w					1'000 H		1'000	100,00
426013	3140	M w	21'615 H		44'970 H		10'000 H		-34'970	-77,76
426014	3140	M w	18'692 H		10'387 H		40'000 H		29'613	285,09
447220	3140	M w	7'800 H		8'980 H		2'500 H		-6'480	-72,16
779			142'344 S		137'015 S		141'190 S		4'175	3,05

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
Saldo										
7790	Hundeversäuberung		58'348 S		56'784 S		92'000 S		35'216	62,02
Saldo										
77900	Hundeversäuberung		58'348 S		56'784 S		92'000 S		35'216	62,02
Saldo										
310100	3050	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	10'000 S	9'693 S		10'000 S		307	3,17
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge							
311100	3050	M w	Geräte Einrichtungen	3'488 S	4'102 S		4'000 S		-102	-2,49
312020	3050	M w	Entsorgung	8'005 S	7'732 S		7'500 S		-232	-3,00
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte							
315100	3050	M w	Einrichtungen				1'000 S		1'000	100,00
391000			IV Personalkosten	36'854 S	35'257 S		69'500 S		34'243	97,12
7791	Öffentliche Toiletten		83'996 S		80'231 S		49'190 S		-31'041	-38,69
Saldo										
77910	Öffentliche Toiletten		83'996 S		80'231 S		49'190 S		-31'041	-38,69
Saldo										
310100	3050	M w	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	2'898 S	3'546 S		3'500 S		-46	-1,28
			Anschaffungen Maschinen Werkzeuge							
			Geräte Einrichtungen	578 S						
312000	3050	L w	Energie Wasser	1'904 S	2'481 S		1'900 S		-581	-23,41
313082	3050	L w	Abwasser-Grundgebühren				200 S		200	100,00
313400	3050	M w	Sachversicherungsprämien	72 S	53 S		90 S		37	69,17
314900	3050	M w	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'674 S	3'025 S		3'200 S		175	5,79
			Unterhalt Maschinen Werkzeuge Geräte							
			Einrichtungen	897 S	263 S		1'000 S		737	280,52
316100	3050	M w	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'123 S	5'090 S		5'300 S		210	4,12
391000			IV Personalkosten	29'882 S	25'924 S		34'000 S		8'076	31,15
394000			IV Zinsen	1'338 S	1'220 S				-1'220	-100,00
395000			IV Abschreibungen	38'630 S	38'629 S				-38'629	-100,00
79	Raumordnung		823'136 S		893'884 S		1'052'800 S		158'916	17,78
Saldo										
790	Raumordnung		823'136 S		893'884 S		1'052'800 S		158'916	17,78
Saldo										
7900	Raumordnung		823'136 S		893'884 S		1'052'800 S		158'916	17,78
Saldo										
79000	Raumplanung, Stadtentwicklung		823'136 S		893'884 S		1'052'800 S		158'916	17,78
Saldo										
301000	1250	M w	Löhne Verwaltungspersonal	407'790 S	433'000 S		465'200 S		32'200	7,44
305000	1250	M w	AHV	26'887 S	27'900 S		30'000 S		2'100	7,53
305200	1250	M w	Pensionskasse	48'946 S	49'880 S		58'100 S		8'220	16,48
305300	1250	M w	Unfallversicherung	3'742 S	4'109 S		400 S		-3'709	-90,27
305400	1250	N n	Familienausgleichskasse	7'521 S	7'768 S		8'400 S		632	8,14
305500	1250	M w	Krankentaggeldversicherung	4'596 S	4'531 S		5'100 S		569	12,55
309000	1250	M s	Aus- & Weiterbildung	10'651 S			5'200 S		5'200	100,00
309100	1250	M s	Personalwerbung		1'949 S				-1'949	-100,00
309900	1250	M s	Übriger Personalaufwand	130 S	401 S		1'500 S		1'099	273,97
310200	1250	M w	Drucksachen Publikationen	17'942 S			1'000 S		1'000	100,00
310300	1250	M w	Fachliteratur, Zeitschriften	3'127 S	2'282 S		500 S		-1'782	-78,09
313000	1250	M s	Dienstleistungen Dritter	28'934 S	85'424 S		53'000 S		-32'424	-37,96
313001	1250	M s	Übergeordnete Konzepte Studien	50'134 S	47'475 S		70'000 S		22'526	47,45
313100	1250	M s	Planungen und Projektierungen Dritter	99'142 S	96'450 S		220'000 S		123'550	128,10
313200	1250	M s	Beraterhonorare, Fachexperten	20'653 S	5'907 S		15'000 S		9'093	153,94
317000	1250	M w	Spesenentschädigung	1'215 S	1'221 S		1'000 S		-221	-18,09
363650	1250	M w	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	62'340 S	62'174 S		62'000 S		-174	-0,28
391000			IV Personalkosten	2'149 S	1'739 S		14'500 S		12'761	733,81
392000			IV Benützungskosten		1'879 S				-1'879	-100,00
394000			IV Zinsen	1'448 S	1'830 S				-1'830	-100,00
395000			IV Abschreibungen	41'808 S	57'964 S		41'900 S		-16'064	-27,71
			Rückerstattungen und Kostenbeteiligung							
			Dritter	3'260 H						
426001	1250	M s	Rückerstattungen Personalkosten	12'760 H						
8	Volkswirtschaft		139'544 S		151'753 S		199'800 S		48'047	31,66
Saldo										
81	Landwirtschaft		64'214 S		61'312 S		94'300 S		32'988	53,80
Saldo										
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle		19'833 S		23'075 S		25'000 S		1'925	8,34
Saldo										
8110	Verwaltung Landwirtschaft		19'833 S		23'075 S		25'000 S		1'925	8,34
Saldo										
81100	Verwaltung Landwirtschaft		19'833 S		23'075 S		25'000 S		1'925	8,34
Saldo										
310200	1030	M w	Drucksachen Publikationen	432 S	640 S		1'000 S		360	56,31

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

				Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
										Betrag	%
361200	1030	M w	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	19'401	S	18'884	S	22'000	S	3'116	16,50
391000			IV Personalkosten			3'551	S	2'000	S	-1'551	-43,68
812			Strukturverbesserung	1'147	S	1'006	S	2'000	S	994	98,75
			Saldo								
8120			Strukturverbesserung	1'147	S	1'006	S	2'000	S	994	98,75
			Saldo								
81200			Landwirtschaftliche Betriebe	1'147	S	1'006	S	2'000	S	994	98,75
			Saldo								
363600	1030	M w	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'147	S	1'006	S	2'000	S	994	98,75
813			Produktionsverbesserungen Vieh	39'085	S	24'062	S	51'300	S	27'238	113,20
			Saldo								
8130			Viehhaltung	39'085	S	24'062	S	51'300	S	27'238	113,20
			Saldo								
81300			Viehhaltung	39'085	S	24'062	S	51'300	S	27'238	113,20
			Saldo								
363100	1030	N n	Beitrag an Kanton	13'772	S	13'885	S	14'000	S	115	0,83
363200	1030	M w	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	27'013	S	5'377	S	33'000	S	27'624	513,78
363600	1030	M w	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-1'700	S	4'800	S	4'300	S	-500	-10,42
814			Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'150	S	13'170	S	16'000	S	2'831	21,49
			Saldo								
8140			Pflanzenbau	4'150	S	13'170	S	16'000	S	2'831	21,49
			Saldo								
81400			Pflanzenbau	4'150	S	13'170	S	16'000	S	2'831	21,49
			Saldo								
303003	1030	M w	Hagelschützen	3'200	S	2'000	S	3'000	S	1'000	50,00
363200	1030	M w	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			10'220	S	12'000	S	1'781	17,42
363601	1030	M w	Beiträge an Vereine	950	S	950	S	1'000	S	50	5,26
82			Forstwirtschaft	31'696	S	31'259	S	30'000	S	-1'259	-4,03
			Saldo								
820			Forstwirtschaft	31'696	S	31'259	S	30'000	S	-1'259	-4,03
			Saldo								
8200			Forstwirtschaft	31'696	S	31'259	S	30'000	S	-1'259	-4,03
			Saldo								
82000			Forstwirtschaft	31'696	S	31'259	S	30'000	S	-1'259	-4,03
			Saldo								
363102	1030	M w	Beförderungskosten	47'713	S	47'154	S	45'000	S	-2'154	-4,57
363600	1030	M w	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350	S	350	S	1'000	S	650	185,71
402110	1030	M w	Beiträge Grundbesitzer	16'367	H	16'245	H	16'000	H	-245	-1,51
84			Tourismus	29'062	S	29'020	S	29'000	S	-20	-0,07
			Saldo								
840			Tourismus	29'062	S	29'020	S	29'000	S	-20	-0,07
			Saldo								
8400			Stadtmarketing	29'062	S	29'020	S	29'000	S	-20	-0,07
			Saldo								
84000			Stadtmarketing	29'062	S	29'020	S	29'000	S	-20	-0,07
			Saldo								
363400	1250	N n	Beiträge an öff. Unternehmen	29'062	S	29'020	S	29'000	S	-20	-0,07
85			Industrie, Gewerbe, Handel	14'571	S	30'161	S	46'500	S	16'339	54,17
			Saldo								
850			Industrie, Gewerbe, Handel	14'571	S	30'161	S	46'500	S	16'339	54,17
			Saldo								
8500			Industrie, Gewerbe, Handel	374	S						
			Saldo								
85000			Industrie, Gewerbe, Handel	374	S						
			Saldo								
363600	1030	M w	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	374	S						
8501			Märkte	14'197	S	30'161	S	46'500	S	16'339	54,17

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

				Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
										Betrag	%
Saldo											
85010	Märkte			14'197	S	30'161	S	46'500	S	16'339	54,17
Saldo											
310100	1030	M w	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'106	S	817	S			-817	-100,00
310200	1030	M w	Drucksachen Publikationen	782	S	854	S	4'000	S	3'147	368,66
313000	1030	M w	Dienstleistungen Dritter	3'488	S	13'687	S	26'500	S	12'813	93,62
390000			IV Material- & Warenbezüge			50	S			-50	-100,00
391000			IV Personalkosten	18'688	S	22'953	S	26'000	S	3'048	13,28
392000			IV Benützungskosten			5'205	S	8'000	S	2'795	53,70
393000			IV Betriebs- und Verwaltungskosten			1'300	S			-1'300	-100,00
424000	1030	M w	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	9'326	H	14'013	H	17'000	H	2'987	21,32
426000	1030	M w	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter					1'000	H	1'000	100,00
493000			Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungsertrag	540	H	690	H			-690	-100,00
9	Finanzen und Steuern			65'369'345	H	70'400'592	H	68'989'786	H	-1'410'806	-2,00
Saldo											
91	Steuern			62'002'245	H	61'022'000	H	57'276'000	H	-3'746'000	-6,14
Saldo											
910	Steuern			62'002'245	H	61'022'000	H	57'276'000	H	-3'746'000	-6,14
Saldo											
9100	Gemeindesteuern			52'717'256	H	51'761'482	H	50'214'000	H	-1'547'482	-2,99
Saldo											
91000	Gemeindesteuern			52'717'256	H	51'761'482	H	50'214'000	H	-1'547'482	-2,99
Saldo											
318100	1310	L w	Forderungsverluste Gemeindesteuern	169'668	S	146'524	S	170'000	S	23'476	16,02
340900	1310	L w	Ausgleichszinsen Gemeindesteuern	29'170	S	28'746	S	35'000	S	6'254	21,76
360100	1150		Kantonsanteil Hundesteuer			7'620	S			-7'620	-100,00
400000	1310	M s	Einkommens- & Vermögenssteuern RJ	42'823'917	H	42'870'752	H	43'000'000	H	129'248	0,30
400010	1310	N n	Einkommens- & Vermögenssteuern VJ	5'202'896	H	3'385'521	H	2'500'000	H	-885'521	-26,16
400020	1300	K s	Verlustscheine	292'166	H	328'180	H	250'000	H	-78'180	-23,82
400030	1310	K s	Nach- & Strafsteuern nat. Personen	13'235	H	-13'235	H			13'235	-100,00
402100	1310	M s	Grundsteuern 0,06 %	2'928'606	H	3'003'784	H	2'960'000	H	-43'784	-1,46
402110	1310	M s	Grundsteuern 0,02 %	30'355	H	31'763	H	29'000	H	-2'763	-8,70
402300	1310	N n	Handänderungsteuer	1'464'108	H	2'170'205	H	1'500'000	H	-670'205	-30,88
403300	1150	M s	Hundesteuern	79'635	H	83'100	H	60'000	H	-23'100	-27,80
440110	1310	K s	Verzugszinsen Gemeindesteuern	81'177	H	84'302	H	120'000	H	35'698	42,35
9101	Steueranteile Kanton			9'284'988	H	9'260'517	H	7'062'000	H	-2'198'517	-23,74
Saldo											
91010	Steueranteile Kanton			9'284'988	H	9'260'517	H	7'062'000	H	-2'198'517	-23,74
Saldo											
318100	1310	N n	Forderungsverluste	43'025	S	28'215	S	40'000	S	11'785	41,77
340900	1310	N n	Ausgleichszinsen	2'309	S	4'755	S	2'500	S	-2'255	-47,42
400200	1310	N n	Quellensteuern nat. Personen	1'161'874	H	1'010'917	H	800'000	H	-210'917	-20,86
401000	1310	N n	Gewinn- & Kapitalst. Jur. Personen RJ	5'850'652	H	4'919'259	H	5'300'000	H	380'741	7,74
401020	1310	N n	Nachsteuern jur. Personen	-34	H	29'416	H			-29'416	-100,00
402200	1310	N n	Grundstückgewinnsteuer	2'313'648	H	3'331'091	H	1'000'000	H	-2'331'091	-69,98
440110	1310	N n	Vergütungszinsen	4'183	H	2'803	H	4'500	H	1'697	60,52
93	Finanz- und Lastenausgleich					455'500	H			-455'500	-100,00
Saldo											
930	Finanz- u. Lastenausgleich					455'500	H			-455'500	-100,00
Saldo											
9301	Finanzausgleich 1. Stufe					455'500	H			-455'500	-100,00
Saldo											
93010	Finanzausgleich Ressourcenausgleich					455'500	H			-455'500	-100,00
Saldo											
462110	1310	N n	Ressourcenausgleich			455'500	H			-455'500	-100,00
95	Ertragsanteile übrige			2'878'000	H	2'930'600	H	2'965'000	H	34'400	1,17
Saldo											
950	Ertragsanteile übrige, ohne Zweckbindung			2'878'000	H	2'930'600	H	2'965'000	H	34'400	1,17
Saldo											
9500	Ertragsanteile übrige			2'878'000	H	2'930'600	H	2'965'000	H	34'400	1,17
Saldo											
95000	Ertragsanteile übrige			2'878'000	H	2'930'600	H	2'965'000	H	34'400	1,17
Saldo											
426090	1310	L s	Stadtwerke Abgaben	2'878'000	H	2'930'600	H	2'965'000	H	34'400	1,17

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
								Betrag	%
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'456'847	H	904'915	H	2'378'425	H	1'473'510	162,83
	Saldo								
961	Zinsen	94'275	H	84'930	H	92'600	H	7'670	9,03
	Saldo								
9610	Zinsen	94'275	H	84'930	H	92'600	H	7'670	9,03
	Saldo								
96100	Zinsen	94'275	H	84'930	H	92'600	H	7'670	9,03
	Saldo								
340000	1310 M s	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'820	S					
		Verzinsung kurzfristige							
340100	1310 L s	Finanzverbindlichkeiten	7'651	S	5'602	S		-5'602	-100,00
		Verzinsung langfristige							
340110	1310 L s	Finanzverbindlichkeiten	231'512	S	174'587	S	320'000	145'413	83,29
349900	1310 N n	Negativzinsen	611	S	21'433	S		-21'433	-100,00
440100	1310 M w	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	7'542	H	623	H	1'600	977	156,76
440200	1310 M w	Zinsen Stadtwerke	80'608	H	60'214	H	50'000	-10'214	-16,96
440201	1310 M w	Zinsen Finanzanlagen			7'263	H		-7'263	-100,00
442000	1310 K w	Dividenden	1'000	H	1'000	H	41'000	40'000	4'000,00
449900	1310 M w	Negativzins-Guthaben	8'555	H					
494000		IV Zinsen	239'163	H	217'452	H	320'000	102'548	47,16
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'616'658	H	1'262'865	H	2'285'825	H	1'022'960	81,00
	Saldo								
96300	Diverse Grundstücke	41'837	H	66'871	S	56'600	S	-10'271	-15,36
	Saldo								
343000	3040 M s	Baulicher Unterhalt	25'160	S	39'091	S	40'000	909	2,33
343100	3040 K m	übriger Unterhalt	699	S	23'339	S	30'000	6'661	28,54
343900	3040 L w	Energie Wasser	2'511	S	5'743	S	4'000	-1'743	-30,35
343901	3040 L w	Elektrizität	1'060	S	3'543	S	1'000	-2'543	-71,77
343902	3040 L w	Abwasser-Grundgebühren	23'064	S	22'565	S	24'000	1'435	6,36
343903	3040 L w	übriger Liegenschaftsaufwand	23'737	S	37'299	S	40'000	2'701	7,24
391000		IV Personalkosten	25'773	S	38'943	S	80'000	41'058	105,43
443000	3040 K s	Pacht- und Mietzinse Lieg. FV	141'152	H	101'202	H	160'000	58'798	58,10
443900	3040 L w	übriger Liegenschaftenertrag	290	H	50	H		-50	-100,00
492000		IV Benützungsertrag	2'400	H	2'400	H	2'400		
96301	Altes Gemeindehaus (Marktstübli)	85'959	H	50'438	H	29'050	H	-21'388	-42,40
	Saldo								
343000	3040 L s	Baulicher Unterhalt	6'859	S	32'484	S	32'400	-84	-0,26
343100	3040 L s	übriger Unterhalt	5'150	S	9'634	S	3'800	-5'834	-60,56
343900	3040 L w	Energie Wasser	10'394	S	11'825	S	11'500	-325	-2,75
343901	3040 L w	Elektrizität	1'658	S	2'097	S	2'000	-97	-4,64
343902	3040 L w	Abwasser-Grundgebühren	108	S	108	S	110	2	1,90
343903	3040 M w	übriger Liegenschaftsaufwand	2'194	S	1'619	S	2'240	621	38,37
391000		IV Personalkosten	120	S	6'180	S	20'900	14'720	238,19
443000	3040 M s	Pacht- & Mietzinse Vergütung für Benützungen	89'100	H	89'100	H	90'000	900	1,01
443200	3040 M s	Liegenschaften FV	11'780	H	11'430	H		-11'430	-100,00
443900	3040 M s	übriger Liegenschaftenertrag	10'909	H	12'955	H	11'500	-1'455	-11,23
492000		IV Benützungsertrag	653	H	900	H	500	-400	-44,44
96302	Bischofszellerstrasse 6	9'053	H	18'175	S	29'130	S	10'955	60,28
	Saldo								
343000	3040 L s	Baulicher Unterhalt	4'236	S	33'765	S	37'500	3'735	11,06
343100	3040 L s	übriger Unterhalt	4'054	S	1'086	S	3'000	1'914	176,20
343900	3040 L w	Energie Wasser	6'487	S	8'219	S	11'000	2'781	33,83
343901	3040 L w	Elektrizität	267	S	379	S	400	21	5,60
343902	3040 L w	Abwasser-Grundgebühren	69	S	69	S	80	11	15,52
343903	3040 L s	übriger Liegenschaftsaufwand	292	S	256	S	250	-6	-2,52
391000		IV Personalkosten	715	S					
393000		IV Betriebs- und Verwaltungskosten			200	S		-200	-100,00
443000	3040 M s	Pacht- & Mietzinse	24'472	H	25'800	H	21'000	-4'800	-18,60
443900	3040 M w	übriger Liegenschaftenertrag	700	H			2'100	2'100	100,00
96303	Bischofszellerstrasse 7	19'667	H	2'485	H	15'450	H	12'965	521,66
	Saldo								
343000	3040 L s	Baulicher Unterhalt	2'673	S	21'043	S	5'500	-15'543	-73,86
343100	3040 L s	übriger Unterhalt	875	S	467	S	3'000	2'533	541,85
343900	3040 L w	Energie Wasser	5'043	S	4'129	S	5'000	871	21,09
343901	3040 L s	Elektrizität	212	S	296	S	500	204	68,69
343902	3040 L w	Abwasser-Grundgebühren	44	S	44	S	50	6	13,77
343903	3040 L s	übriger Liegenschaftsaufwand	766	S	614	S	700	86	13,95
393000		IV Betriebs- und Verwaltungskosten			200	S		-200	-100,00
443000	3040 L s	Pacht- & Mietzinse	28'080	H	28'080	H	29'000	920	3,28
443900	3040 L s	übriger Liegenschaftenertrag	1'200	H	1'200	H	1'200		
96304	Flawilerstrasse 74	2'238	S	3'478	S	1'810	S	-1'668	-47,96
	Saldo								
343000	3040 L s	Baulicher Unterhalt	1'778	S	2'158	S	1'000	-1'158	-53,65
343100	3040 L s	übriger Unterhalt			893	S	1'000	107	11,98

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

				Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
										Betrag	%
343902	3040	L w	Abwasser-Grundgebühren	200	S	200	S	210	S	10	4,87
343903	3040	L s	übriger Liegenschaftsaufwand	500	S	467	S	600	S	133	28,36
443000	3040	L s	Pacht- & Mietzinse					500	H	500	100,00
443200	3040	L s	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV	240	H	240	H	500	H	260	108,33
96305	Friedeggstrasse 7			10'404	H	654	S	4'920	S	4'266	652,81
	Saldo										
343000	3040	L s	Baulicher Unterhalt	368	S	12'096	S	8'000	S	-4'096	-33,86
343100	3040	L s	übriger Unterhalt	1'317	S	480	S	3'000	S	2'520	524,54
343902	3050	L w	Abwasser-Grundgebühren	117	S	117	S	120	S	3	2,30
343903	3040	L s	übriger Liegenschaftsaufwand	274	S	240	S	280	S	40	16,64
393000			IV Betriebs- und Verwaltungskosten			200	S			-200	-100,00
443000	3040	L s	Pacht- & Mietzinse	6'480	H	6'480	H	6'480	H		
492000		L s	IV Benützungsertrag	6'000	H	6'000	H			-6'000	-100,00
96306	Herisauerstrasse 28			1'107	S	1'446	S	2'945	S	1'499	103,73
	Saldo										
343000	3040	L s	Baulicher Unterhalt	730	S			1'000	S	1'000	100,00
343100	3040	L s	übriger Unterhalt			942	S	1'500	S	558	59,18
343900	3040	L w	Energie Wasser	215	S	362	S	220	S	-142	-39,26
343902	3040	L w	Abwasser-Grundgebühren	24	S	24	S	25	S	1	4,82
343903	3040	L s	übriger Liegenschaftsaufwand	138	S	117	S	200	S	83	70,72
96307	Rössligasse Tiefgarage			21'270	H	20'853	H	19'180	H	-1'673	-8,02
	Saldo										
343000	3040	L s	Baulicher Unterhalt	1'123	S	1'434	S	4'000	S	2'566	178,92
343903	3040	L w	übriger Liegenschaftsaufwand	206	S	153	S	220	S	67	43,70
443000	3040	L s	Pacht- & Mietzinse	22'600	H	22'440	H	23'400	H	960	4,28
96308	Sonnenstrasse 4, Amtshaus			93'308	H	120'611	H	103'500	H	-17'111	-14,19
	Saldo										
343000	3040	L s	Baulicher Unterhalt	46'526	S	16'346	S	30'000	S	13'654	83,53
343100	3040	L s	übriger Unterhalt	703	S	3'245	S	5'000	S	1'755	54,08
343900	3040	L w	Energie Wasser	30'886	S	26'968	S	34'000	S	7'032	26,08
343901	3040	L w	Elektrizität	664	S	886	S	3'000	S	2'114	238,50
343903	3040	L s	übriger Liegenschaftsaufwand	3'487	S	2'770	S	3'500	S	730	26,34
391000			IV Personalkosten	1'530	S	690	S			-690	-100,00
443000	3040	L s	Pacht- & Mietzinse	156'265	H	144'698	H	154'000	H	9'302	6,43
443900	3040	L s	übriger Liegenschaftenertrag	20'838	H	26'818	H	25'000	H	-1'818	-6,78
96309	Sonnenstrasse 4a, Untersuchungsamt			188'046	H	199'702	H	199'100	H	-602	-0,30
	Saldo										
343000	3040	L s	Baulicher Unterhalt	23'828	S	8'823	S	15'000	S	6'177	70,00
343100	3040	L s	übriger Unterhalt	3'249	S	3'024	S	5'000	S	1'976	65,36
343902	3040	L w	Abwasser-Grundgebühren	898	S	898	S	900	S	2	0,19
343903	3040	L w	übriger Liegenschaftsaufwand	4'531	S	4'099	S	3'500	S	-599	-14,62
391000			IV Personalkosten	2'580	S						
443000	3040	L s	Pacht- & Mietzinse	211'873	H	212'650	H	215'500	H	2'850	1,34
443900	3050	L s	übriger Liegenschaftenertrag	11'260	H	3'897	H	8'000	H	4'104	105,31
96310	Sportstrasse 18			7'740	H	9'331	H	11'820	H	2'489	26,68
	Saldo										
343000	3040	L s	Baulicher Unterhalt	4'419	S	6'558	S	4'000	S	-2'558	-39,00
343100	3040	L s	übriger Unterhalt	4'949	S	3'200	S	3'000	S	-200	-6,24
343900	3040	L w	Energie Wasser	2'229	S	1'735	S	2'000	S	265	15,27
343902	3040	L w	Abwasser-Grundgebühren	79	S	79	S	80	S	1	1,46
343903	3040	L s	übriger Liegenschaftsaufwand	2'184	S	698	S	700	S	2	0,34
443000	3040	L s	Pacht- & Mietzinse	21'600	H	21'600	H	21'600	H		
96311	Sportstrasse 16			1'702	H	1'001	S	4'170	S	3'169	316,71
	Saldo										
343000	3040	L s	Baulicher Unterhalt	1'044	S	2'272	S	5'000	S	2'728	120,11
343100	3040	L s	übriger Unterhalt			3'200	S	3'000	S	-200	-6,24
343900	3040	L w	Energie Wasser	2'653	S	3'013	S	3'500	S	487	16,15
343901	3040	L w	Elektrizität	347	S	456	S	500	S	44	9,57
343902	3040	L w	Abwasser-Grundgebühren	85	S	85	S	90	S	5	5,51
343903	3040	L w	übriger Liegenschaftsaufwand	451	S	350	S	460	S	110	31,43
443000	3040	L s	Pacht- & Mietzinse	5'022	H	6'696	H	6'700	H	4	0,07
443900	3040	L w	übriger Liegenschaftenertrag	1'260	H	1'680	H	1'680	H		
96312	Wilerstrasse 23			13'978	H	8'855	H	7'300	H	-1'555	-17,56
	Saldo										
343000	3040	L s	Baulicher Unterhalt	1'200	S	4'885	S	4'500	S	-385	-7,88
343100	3040	L s	übriger Unterhalt	364	S	1'517	S	3'000	S	1'483	97,71
343900	3040	L w	Energie Wasser	2'262	S	2'646	S	3'000	S	354	13,37
343901	3040	L w	Elektrizität	199	S	247	S	250	S	3	1,28
343902	3040	L w	Abwasser-Grundgebühren	173	S	173	S	180	S	7	3,84
343903	3040	L s	übriger Liegenschaftsaufwand	634	S	486	S	570	S	84	17,20
443000	3040	L s	Pacht- und Mietzinse Lieg. FV	18'810	H	18'810	H	18'800	H	-10	-0,05
96380	Liegenschaften Finanzvermögen			2'127'039	H	942'215	H	2'000'000	H	1'057'785	112,27
	Saldo										

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

			Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
									Betrag	%
341100	1310	N n	Realisierte Verluste Sach- und immaterielle Anlagen FV	146'000	S					
389710	1310	N n	Einlage in Wertberichtigung Finanzvermögen	571'007	S	179'300	S		-179'300	-100,00
441100	1310	N n	Gewinn aus Verkäufen von Sach- und immateriellen Anlagen FV	1'496'666	H	215	H	2'000'000	1'999'785	931'432,37
444000	1310	N n	Aufwertungen Liegenschaften FV	1'347'380	H	1'121'300	H		-1'121'300	-100,00
969			Finanzvermögen übrige Saldo	254'086	S	442'880	S		-442'880	-100,00
9690			Finanzvermögen übrige Saldo	254'086	S	442'880	S		-442'880	-100,00
96900			Finanzvermögen übrige Saldo	254'086	S	442'880	S		-442'880	-100,00
318000	1310	L w	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-110'000	S	60'000	S		-60'000	-100,00
318100	1310	L w	Forderungsverluste	1'990	S	4'188	S		-4'188	-100,00
344000	1310	L w	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	367'573	S	381'350	S		-381'350	-100,00
429001	1300	N n	Eingang abgeschriebener Forderungen	3'734	H	2'528	H		-2'528	-100,00
439000	1310	M w	Übriger Ertrag	1'823	H	130	H		-130	-100,00
441000	1310	N n	Gewinn aus Verkäufen FV Sachanlagen	-80	H					
97			Rückverteilungen Saldo	14'562	H	8'253	H	35'000	26'747	324,09
971			Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Saldo	14'562	H	8'253	H	35'000	26'747	324,09
9710			Rückverteilungen CO2-Abgabe Saldo	14'562	H	8'253	H	35'000	26'747	324,09
97100			Rückverteilungen CO2-Abgabe Saldo	14'562	H	8'253	H	35'000	26'747	324,09
469900	1310	N n	Rückverteilungen	14'562	H	8'253	H	35'000	26'747	324,09
99			Nicht aufgeteilte Posten Saldo	1'982'309	S	5'079'325	H	6'335'361	1'256'036	24,73
990			Nicht aufgeteilte Posten Saldo	6'796'679	S	264'955	H	184'000	-80'955	-30,55
9900			Abschreibungen Verwaltungsvermögen Saldo	6'796'679	S	264'955	H	184'000	-80'955	-30,55
99000			Abschreibungen Verwaltungsvermögen Saldo	39'200	S					
330000	1310	N n	Planmässige Abschreibungen VV	3'699'422	S	3'209'130	S	3'428'300	219'170	6,83
330005	1310	N n	Spezialfinanzierung	430'060	S	436'033	S	430'100	-5'933	-1,36
330010	1310	N n	Planmässige Abschreibung Bildung	2'451'401	S	2'467'556	S	2'396'300	-71'256	-2,89
330100	1310	N n	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	39'200	S					
332000	1310	N n	Planmässige Abschreibung Software					362'383	362'383	100,00
332001	1310	N n	Planmässige Abschreibung Software Bildung					534'800	534'800	100,00
332002	1310	N n	Planmässige Abschreibung Planungen	41'808	S	275'388	S	41'900	-233'488	-84,79
366000	1310	N n	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	263'418	S	691'989	S	263'400	-428'589	-61,94
366001	1310	N n	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge Spez.Finanzierung	16'999	S	13'462	S	17'000	3'538	26,28
495000			IV Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'473'248	H	6'999'896	H	7'027'083	27'187	0,39
495001			IV Abschreibungen Spezialfinanzierungen	429'860	H	93'663	H	447'100	353'437	377,35
99002			Vorfinanzierungen Saldo	84'000	H	84'000	H	84'000		
489300	1310	N n	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	84'000	H	84'000	H	84'000		
99003			Ausgleichsreserve Saldo	6'961'421	S					
389400	1310	N n	Einlagen in Ausgleichsreserve	6'961'421	S					
99004			Reserve Werterhalt Finanzvermögen Saldo	119'942	H	180'955	H	100'000	-80'955	-44,74
489700	3040	K s	Entnahmen aus Reserve Werterhalt Finanzvermögen	119'942	H	180'955	H	100'000	-80'955	-44,74
995			Neutrale Aufwendungen und Erträge Saldo	4'814'370	H	4'814'370	H	6'151'361	1'336'991	27,77

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichungen	
								Betrag	%
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	4'814'370	H	4'814'370	H	6'151'361	H	1'336'991	27,77
	Saldo								
99500	Neutrale Aufwendungen und Erträge	4'814'370	H	4'814'370	H	6'151'361	H	1'336'991	27,77
	Saldo								
489400	1310 K s Entnahmen aus Ausgleichsreserve					1'391'361	H	1'391'361	100,00
489500	1310 K s Entnahmen aus Aufwertungsreserve	4'814'370	H	4'814'370	H	4'760'000	H	-54'370	-1,13

Zeichenerklärung

Ks	kurzfristig stark beeinflussbar
Km	kurzfristig mittel beeinflussbar
Kw	kurzfristig wenig beeinflussbar
Ms	mittelfristig stark beeinflussbar
Mm	mittelfristig mittel beeinflussbar
Mw	mittelfristig wenig beeinflussbar
Ls	langfristig stark beeinflussbar
Lm	langfristig mittel beeinflussbar
Lw	langfristig wenig beeinflussbar
Nn	nicht beeinflussbar

Stadthaushalt Geldflussrechnung

Die Geldflussrechnung weist auf, was zur Veränderung im Bestand der Flüssigen Mittel (Kasse, Bank- und Postkontoguthaben sowie Kreditkartenforderungen) geführt hat. Sie hat das Ziel, Transparenz über den Zahlungsstrom einer Gemeinderechnung herzustellen. Der Cashflow aus Verwaltungstätigkeit (Geldfluss aus operativer Tätigkeit) verdeutlicht, wie viele Mittel erwirtschaftet worden sind, um die Investitionen in das Verwaltungsvermögen zu tätigen. Die Investitionstätigkeit zeigt die Höhe der Bruttoinvestitionen und die dazugehörigen Einnahmen auf. In der Rubrik Finanzierungstätigkeit wird aufgezeigt, wie der den Cashflow übersteigende Mittelbedarf finanziert wurde. Die Tabelle wurde neu nach den Vorgaben des Kantons St Gallen erstellt. Dies führt zu Abweichungen zur letztjährig veröffentlichten Geldflussrechnung.

	R 2020	R 2019
Geldfluss aus Betriebstätigkeit		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Gewinnverwendung)	1'226'800	0
+ Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	6'388'108	6'661'891
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	705'451	280'417
+ Wertberichtigungen (WB) Darlehen VV	0	0
+ WB Beteiligungen VV	0	0
– Auflösung passivierte Anschlussbeiträge	-291'185	-237'664
+ Kursverluste / negative WB Finanzvermögen	381'350	513'573
– Kursgewinne / positive WB Finanzvermögen	-1'121'515	-2'843'966
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	214'003	521'747
– Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-46'551	-50'493
+ Einlagen in das Eigenkapital (Reserven)	179'300	7'532'428
– Entnahmen aus dem Eigenkapital (Reserven)	-5'079'325	-5'018'312
+ Abnahme / – Zunahme Forderungen	1'171'036	-1'465'350
+ Abnahme / – Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen ER	-127'073	-104'604
+ Abnahme / – Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	160'206
+ Zunahme / – Abnahme laufende Verbindlichkeiten	-4'678'166	4'863'321
+ Zunahme / – Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen ER	1'423'296	527'359
+ Zunahme / – Abnahme kurzfristige Rückstellungen ER	-32'268	-137'998
+ Zunahme / – Abnahme langfristige Rückstellungen ER	-6'768	-2'976
– Aktivierung Eigenleistungen	-336'637	-292'821
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	-30'145	10'906'758
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
– Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-6'189'519	-8'822'030
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'334'538	1'838'879
+ Abnahme / – Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0
+ Zunahme / – Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen ER	0	0
+ Zunahme / – Abnahme kurzfristige Rückstellungen IR	0	0
+ Zunahme / – Abnahme langfristige Rückstellungen IR	-184'183	-14'904
+ Aktivierung Eigenleistungen	336'637	292'821
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-4'702'527	-6'705'234
Finanzierungsüberschuss (+), Finanzierungsfehlbetrag (-)	-4'732'672	4'201'524

Stadthaushalt Geldflussrechnung

Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
– Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen	0	1'400'000
– Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen	306'350	-6'095'000
– Zunahme / + Abnahme Sachanlagen Finanzvermögen	-1'121'300	-1'128'300
– Kursverluste / negative WB Finanzvermögen	-381'350	-513'573
+ Kursgewinne / positive WB Finanzvermögen	1'121'515	2'843'966
– Abnahme / + Zunahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-13'993'200	1'000'000
– Abnahme / + Zunahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	6'000'000
– Zunahme / + Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	985'259	2'590'070
– Abnahme / + Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-13'082'726	6'097'163
Total Geldfluss (Veränderung Flüssige Mittel)	-17'815'398	10'298'687
Bestand Flüssige Mittel 01.01.	27'727'906	17'429'219
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	9'912'508	27'727'906
Veränderung Flüssige Mittel (Total Geldfluss)	-17'815'398	10'298'687

Stadthaushalt Bilanz

		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
T	Bilanz		616'195'693,25	658'709'312,84	1'226'800,27
1	Aktiven	256'346'232,32	226'896'349,56	247'539'759,22	235'702'822,66
10	Finanzvermögen	122'378'615,50	218'131'055,49	237'160'725,92	103'348'945,07
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	27'727'905,93	175'406'299,21	193'221'697,00	9'912'508,14
1000	Kasse	14'941,85	552'370,90	542'648,85	24'663,90
100001	Kasse Finanzamt	1'184,25	29'786,70	30'408,05	562,90
100002	Kasse Asylwesen	888,80	143'605,00	133'069,60	11'424,20
100003	Kasse Sozialamt	1'002,45	28'894,65	25'331,85	4'565,25
100004	Kasse Steueramt	532,15	181'920,55	181'063,15	1'389,55
100005	Kasse Betriebsamt	9'507,00	-4'628,10		4'878,90
100006	Kasse Einwohneramt	999,50	153'715,80	154'301,35	413,95
100007	Kasse KiTa	22,35	7'581,00	7'451,55	151,80
100008	Kasse Jugendsekretariat	805,35	11'495,30	11'023,30	1'277,35
1001	Post	19'250'773,23	164'219'564,45	177'523'539,47	5'946'798,21
100101	Postkonto 90-2986-6	18'006'954,36	164'439'131,05	177'523'539,47	4'922'545,94
100102	Postkonto Betriebsamt 90-1201-0	1'243'818,87	-219'566,60		1'024'252,27
1002	Bank	8'460'773,85	10'369'696,46	14'891'456,28	3'939'014,03
100201	acervis Bank Gossau	4'862'812,60	7'150'260,06	10'241'233,71	1'771'838,95
100202	St. Galler Kantonalbank	2'814'294,02	2'676'853,95	4'027'973,35	1'463'174,62
100203	Raiffeisenbank Gossau	22'031,61		374,97	21'656,64
100204	SGKB Kita Haushalt	14'011,75	30'000,00	21'127,10	22'884,65
100205	UBS AG	728'989,92	508'500,00	600'747,15	636'742,77
100209	acervis Bank, Mitarbeiterkasse	18'633,95	4'082,45		22'716,40
1004	Debit- und Kreditkarten	1'417,00	264'667,40	264'052,40	2'032,00
100400	Einwohneramt Postcard		36'235,00	36'235,00	
100401	Einwohneramt Maestro/Kreditkarten	1'267,00	166'756,00	166'576,00	1'447,00
100402	i-Payment Kreditkartenzahlungen	150,00	10'566,00	10'131,00	585,00
100403	Steueramt Postcard		13'284,80	13'284,80	
100404	Steueramt Maestro/Kreditkarten		37'825,60	37'825,60	
101	Forderungen	20'769'808,87	40'645'233,31	42'801'529,07	18'613'513,11
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'260'298,85	17'802'910,14	17'703'245,65	3'359'963,34
10100	gegenüber Dritten	3'300'298,85	17'802'910,14	17'643'245,65	3'459'963,34
101000	Debitorensammelkonto FD	2'201'196,45	17'037'743,35	16'568'928,25	2'670'011,55
101001	Debitorensammelkonto FD Vorauszahlungen	83'542,90	85'692,05	83'542,90	85'692,05
101002	Offene Forderungen Dritte	986'947,60	675'000,79	986'947,60	675'000,79
101003	Verschiedene	28'611,90	4'473,95	3'826,90	29'258,95
10109	Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-40'000,00		60'000,00	-100'000,00
101090	Delkreder	-40'000,00		60'000,00	-100'000,00
1011	Kontokorrente mit Dritten	8'002'892,49	2'930'600,00	3'915'859,32	7'017'633,17
101101	Stadtwerke Gossau	8'002'892,49	2'930'600,00	3'915'859,32	7'017'633,17
1012	Steuerforderungen	5'714'274,76	387'080,64		6'101'355,40
10120	Forderungen Gemeindesteuern	5'924'274,76	387'080,64		6'311'355,40
101200	Gemeindesteuern	5'924'274,76	387'080,64		6'311'355,40
10129	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindesteuern	-210'000,00			-210'000,00
101290	Delkreder Gemeindesteuern	-210'000,00			-210'000,00
1013	Anzahlungen an Dritte	7'100,00	103'913,15	101'778,35	9'234,80
101300	Vorauszahlungen Schule	7'100,00	103'913,15	101'778,35	9'234,80
1014	Transferforderungen	2'919'841,82	360'766,15	2'919'141,82	361'466,15
101401	Verrechnungssteuern	700,00	350,00		1'050,00
101402	Verbindungskonto alte/neue Rechnung		4'000,00		4'000,00
101403	Guthaben Steuerablieferungen	2'919'141,82	356'416,15	2'919'141,82	356'416,15

Stadthaushalt Bilanz

	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
1015 Interne Kontokorrente	4'896,20	16'711'079,43	16'716'039,63	-64,00
101500 Zahlungsausgleichskonto Debitoren	4'896,20	16'711'079,43	16'716'039,63	-64,00
1019 Übrige Forderungen	860'504,75	2'348'883,80	1'445'464,30	1'763'924,25
101900 Abrechnungskonto Tiefbauamt	54'279,35	112'310,65	166'590,00	
101901 Abrechnungskonto Erschliessung Langfeld	18'514,60	42'048,80	75'000,00	-14'436,60
101904 Abrechnungskonto Stadtkanzlei	4'525,55	3'140,00	3'140,00	4'525,55
101905 Abrechnungskonto Industriestammgeleise		85'475,10	85'475,10	
101906 Saldoübertrag Abrechnung	5'654,25	37'586,75	37'040,15	6'200,85
101907 Abrechnungskonto Erschliessung Baumattstrasse	556'362,80			556'362,80
101908 Abrechnungskonto Einwohneramt		12'328,75	12'328,75	
101910 Mietkautionskonto St. Gallerstrasse 119	8'700,00	2'850,00		11'550,00
101911 Mietkautionskonto Hirschenstrasse 7	1'960,00			1'960,00
101914 Abrechnungskonto SNP Erschliessung Tannenstrasse	38'681,60	12'741,85		51'423,45
101915 Abrechnungskonto Erschliessung Sommerau Nord Wege		550'045,30	368'577,95	181'467,35
101920 Bargeldstock Einwohneramt DLZ	1'000,00			1'000,00
101921 Bargeldstock Freibad (Saison-Geldstock)		4'200,00	4'200,00	
101922 Bargeldstock Hallenbad	2'000,00			2'000,00
101923 Bargeldstock Stadtkanzlei	1'000,00			1'000,00
101925 Abrechnungskonto Erschliessung Sommerau Nord Strassen		284'916,45	284'916,45	
101930 Vorsteuer MWST Abwasseranlagen (ER)		165'568,05	165'568,05	
101931 Vorsteuer MWST Abwasseranlagen (IR)		75'621,35	75'621,35	
101932 Vorsteuer MWST Tageskarten (ER)		7'006,50	7'006,50	
101940 Abrechnungskto. TBA Erlenhof Strasse	7'344,00	322'805,75		330'149,75
101941 Abrechnungskto. TBA Erlenhof Gewässer	152'175,05	538'429,80	160'000,00	530'604,85
101942 Schlachthofstrasse	8'307,55	8'514,05		16'821,60
101943 (MWST abrechnen!)		83'294,65		83'294,65
104 Aktive Rechnungsabgrenzung	756'149,85	883'222,97	756'149,85	883'222,97
1040 Aktive Rechnungsabgrenzung Personal	35'877,65	36'547,00	35'877,65	36'547,00
104000 Aktive Rechnungsabgrenzung Personal	35'877,65	36'547,00	35'877,65	36'547,00
1041 Aktive Rechnungsabgrenzung Sach-+ übriger Betriebsaufw.	13'080,00		13'080,00	
104100 Aktive Rechnungsabgrenzung Sach-+ übriger Betriebsaufw.	13'080,00		13'080,00	
1042 Aktive Rechnungsabgrenzung Steuern		1'388,45		1'388,45
104200 Aktive Rechnungsabgrenzung Steuern		1'388,45		1'388,45
1043 Aktive Rechnungsabgrenzung Transfer der ER	610'487,75	845'025,02	610'487,75	845'025,02
104300 Aktive Rechnungsabgrenzung Transfer der ER	610'487,75	845'025,02	610'487,75	845'025,02
1044 Aktive Rechnungsabgrenzung Finanzaufwand/-ertrag	96'704,45	262,50	96'704,45	262,50
104400 Aktive Rechnungsabgrenzung Finanzaufwand/-ertrag	96'704,45	262,50	96'704,45	262,50
107 Langfristige Finanzanlagen	17'581'540,85	75'000,00	381'350,00	17'275'190,85
1070 Aktien und Anteilscheine	11'138'198,00		381'350,00	10'756'848,00
107000 Aktien und Anteilscheine gem. Anlagebuchhaltung	11'138'198,00		381'350,00	10'756'848,00
1071 Verzinliche Anlagen	6'400'000,00	75'000,00		6'475'000,00
107100 Sana Fürstenland AG	1'400'000,00			1'400'000,00
107101 Stadtwerke Gossau	5'000'000,00			5'000'000,00
107102 Schulgemeinde Andwil-Arnegg		75'000,00		75'000,00
1072 Langfristige Forderungen	43'342,85			43'342,85
107200 Bauverwaltung	43'342,85			43'342,85
107201 Flächenbeiträge	75'936,60			75'936,60
107202 Delkrederer Flächenbeiträge	-75'936,60			-75'936,60

Stadthaushalt Bilanz

		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	55'543'210,00	1'121'300,00		56'664'510,00
1080	Grundstücke Finanzvermögen	42'075'010,00	1'121'300,00		43'196'310,00
108000	Grundstücke Finanzvermögen gem. Anlagebuchhaltung	42'075'010,00	1'121'300,00		43'196'310,00
1084	Gebäude Finanzvermögen	13'468'200,00			13'468'200,00
108400	Gebäude Finanzvermögen gem. Anlagebuchhaltung	13'468'200,00			13'468'200,00
14	Verwaltungsvermögen	133'967'616,82	8'765'294,07	10'379'033,30	132'353'877,59
140	Sachanlagen VV	126'167'929,82	6'960'364,02	9'398'194,10	123'730'099,74
1400	Grundstücke	31'876'000,00			31'876'000,00
14000	Grundstücke allgemeiner Haushalt	31'876'000,00			31'876'000,00
140000	Hochbauten Landanteile gem. Anlagenbuchhaltung	31'876'000,00			31'876'000,00
1401	Strassen, Verkehrswege	21'077'844,73	589'582,70	1'324'400,00	20'343'027,43
140100	Strassen, Verkehrswege gem. Anlagenbuchhaltung	21'077'844,73	589'582,70	1'324'400,00	20'343'027,43
1402	Wasserbau	3'521'242,75		118'358,00	3'402'884,75
140200	Wasserbau gem. Anlagenbuchhaltung	3'521'242,75		118'358,00	3'402'884,75
1403	Übrige Tiefbauten	5'369'838,03	1'416'893,60	108'032,00	6'678'699,63
14030	Übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt	2'614'012,75	414'761,90	27'831,00	3'000'943,65
140300	Übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt gem. Anlagenbuchhaltung	2'614'012,75	414'761,90	27'831,00	3'000'943,65
14031	Tiefbauten Spezialfinanzierungen	2'755'825,28	1'002'131,70	80'201,00	3'677'755,98
140310	Tiefbauten Spezialfinanzierungen gem. Anlagenbuchhaltung	2'755'825,28	1'002'131,70	80'201,00	3'677'755,98
1404	Hochbauten	56'303'369,09		4'042'329,45	52'261'039,64
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	48'719'641,09		3'686'497,45	45'033'143,64
140400	Hochbauten allgemeiner Haushalt gem. Anlagenbuchhaltung	13'185'102,60		1'218'941,45	11'966'161,15
140401	Schulbauten gem. Anlagenbuchhaltung	35'534'538,49		2'467'556,00	33'066'982,49
14041	Hochbauten Spezialfinanzierungen	7'583'728,00		355'832,00	7'227'896,00
140410	Hochbauten Spezialfinanzierungen gem. Anlagenbuchhaltung	7'583'728,00		355'832,00	7'227'896,00
1406	Mobilien	886'056,92		519'599,91	366'457,01
14060	Mobilien allgemeiner Haushalt	886'056,92		519'599,91	366'457,01
140600	Mobilien allgemeiner Haushalt gem. Anlagenbuchhaltung	886'056,92		519'599,91	366'457,01
1407	Anlagen im Bau	7'133'578,30	4'953'887,72	3'285'474,74	8'801'991,28
14070	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	6'144'696,10	4'187'687,07	2'359'770,84	7'972'612,33
140700	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt gem. Anlagenbuchhaltung	6'144'696,10	4'187'687,07	2'359'770,84	7'972'612,33
14071	Anlagen im Bau Spezialfinanzierungen	988'882,20	766'200,65	925'703,90	829'378,95
140710	Anlagen im Bau Spezialfinanzierungen gem. Anlagenbuchhaltung	988'882,20	766'200,65	925'703,90	829'378,95
142	Immaterielle Anlagen	409'648,60	1'597'374,55	275'388,20	1'731'634,95
1420	Software		124'891,16		124'891,16
142000	Software gem. Anlagenbuchhaltung		124'891,16		124'891,16
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung		1'373'082,14	217'424,20	1'155'657,94
142700	Investitionsprojekte in Planung		1'373'082,14	217'424,20	1'155'657,94

Stadthaushalt Bilanz

	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung	
1429	Übrige immaterielle Anlagen	409'648,60	99'401,25	57'964,00	451'085,85
142900	Planungen	409'648,60	99'401,25	57'964,00	451'085,85
144	Darlehen	60'000,00			60'000,00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	60'000,00			60'000,00
144501	Schweiz. Gesangsfest Gossau	60'000,00			60'000,00
146	Investitionsbeiträge	7'330'038,40	207'555,50	705'451,00	6'832'142,90
14610	Investitionsbeiträge an Kantone	2'642'950,20		122'503,00	2'520'447,20
146100	Investitionsbeiträge gem. Anlagenbuchhaltung	2'642'950,20		122'503,00	2'520'447,20
14620	Investitionsbeiträge an Gemeinden + Zweckverbände	1'409'132,00		140'914,00	1'268'218,00
146200	Investitionsbeiträge gem. Anlagenbuchhaltung	1'409'132,00		140'914,00	1'268'218,00
14621	Investitionsbeiträge an Gemeinden + Zweckverbände Spezialfinanzierungen	277'956,20	107'555,50	13'462,00	372'049,70
146210	Investitionsbeiträge Abwasserreinigungsanlagen gem....	277'956,20	107'555,50	13'462,00	372'049,70
14650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	3'000'000,00	100'000,00	428'572,00	2'671'428,00
146500	Investitionsbeiträge gem. Anlagenbuchhaltung	3'000'000,00	100'000,00	428'572,00	2'671'428,00
2	Passiven	256'346'232,32	389'299'343,69	411'169'553,62	234'476'022,39
20	Fremdkapital	72'194'622,35	388'906'040,89	406'043'677,25	55'056'985,99
200	Laufende Verbindlichkeiten	26'583'527,87	168'267'584,84	172'945'750,36	21'905'362,35
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	8'051'466,58	56'804'910,70	56'351'910,24	8'504'467,04
200000	Kreditorensammelkonto	7'750'130,10	52'812'512,18	56'141'380,20	4'421'262,08
200001	Offene Verpflichtungen Dritte	210'530,03	4'007'102,07	210'530,04	4'007'102,06
200003	Verschiedene	90'806,45	-14'703,55		76'102,90
2002	Steuern	-11'815,90	524'218,50	484'238,60	28'164,00
200201	Mehrwertsteuer Abwasseranlagen		238'238,05	238'238,05	
200202	Mehrwertsteuer Tageskarten		7'196,05	7'196,05	
200203	Mehrwertsteuer Abrechnungskonto	-11'815,90	278'784,40	238'804,50	28'164,00
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	14'429'549,70	85'692,05	4'762'812,75	9'752'429,00
200300	Debitoren-Vorauszahlungen	83'542,90	85'692,05	83'542,90	85'692,05
200310	Vorauszahlungen für Verrechnungssteuer	14'346'006,80		4'679'269,85	9'666'736,95
2004	Transferverbindlichkeiten	1'406'324,78	1'104'088,66	1'406'324,78	1'104'088,66
200401	Verpflichtungen Steuerablieferungen	1'406'324,78	1'104'088,66	1'406'324,78	1'104'088,66
2005	Interne Kontokorrente	332'692,95	109'611'896,13	109'763'814,53	180'774,55
200500	Sozialversicherungsanstalt (Stadt)	410'196,80	2'017'793,00	2'249'590,80	178'399,00
200501	Sozialversicherungsanstalt (Schule)	35'255,45	2'524'891,45	2'461'888,30	98'258,60
200502	Pensionskasse ProPublic (Stadt)		2'228'026,15	2'227'692,95	333,20
200503	Pensionskasse sgpk (Stadt)		87'188,65	87'188,65	
200504	Pensionskasse sgpk (Schule)	3'122,20	3'215'238,60	3'219'196,40	-835,60
200505	Unfallversicherung (Stadt)	13'600,90	294'253,05	297'162,45	10'691,50
200506	Unfallversicherung (Schule)	4'519,00	217'895,65	211'967,05	10'447,60
200507	Krankentaggeldversicherung (Stadt)	16'701,05	177'509,50	177'504,45	16'706,10
200508	Krankentaggeldversicherung (Schule)	4'991,80	285'775,95	274'364,90	16'402,85
200509	Familienausgleichskasse (Stadt)	-3'819,60	205'929,60	203'490,00	-1'380,00
200510	Familienausgleichskasse (Schule)	-3'100,00	269'380,00	266'080,00	200,00
200511	Quellensteuer (Stadt)		1'682,70	1'568,70	114,00
200512	Quellensteuer (Schule)		12'183,20	11'380,15	803,05
200513	13. Monatslohn (Stadt)		1'855,80		1'855,80
200514	13. Monatslohn (Schule)		126,65	126,65	
200515	Lohn-Zahlungsausgleichskonto		26'499'391,25	26'499'391,25	
200516	Lohn-Pendenzkonto	-663,15	8'183,15	7'520,00	
200520	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto		56'141'178,35	56'141'178,35	
200521	Tutoris-Zahlungsausgleichskonto		6'044'088,48	6'020'730,98	23'357,50

Stadthaushalt Bilanz

		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
200522	Inkasso OP-Debitoren	105,30	4'607,65	4'712,95	
200530	Tutoris Kasse		162'979,30	162'979,30	
200531	Tutoris Post/Bank		1'412'836,25	1'412'836,25	
200532	Tutoris für vorläufig nicht zugeordnete Erträge	-160'489,35	5'410'970,40	5'438'842,30	-188'361,25
200533	Durchgangskonto Flüchtlinge		12'726,00	12'726,00	
200534	DK Spezial Sozialamt		12'726,00	12'726,00	
200535	Durchgangskonto Tutoris		1'018'994,08	1'018'994,08	
200537	Durchgangskonto Alimenten-Inkasso		16'289,10	16'289,10	
200538	Durchgangskonto Sozialhilfe-Vorschuss	1'792,00	53'355,10	53'355,10	1'792,00
200560	Durchgangskonto langfristig		77'025,20	77'025,20	
200561	Durchgangskonto kurzfristig	-1'206,10	11'256,13	10'050,03	
200562	Verrechnungen Personalanlässe		23'086,90	23'086,90	
200563	EZAG-Rückzahlungen	693,00	73'259,79	73'952,79	
200565	Rückzahlbare Steuern (Adresse unbekannt)	10'993,65	11'084,15	10'087,60	11'990,20
200567	Durchgangskonto Betriebsamt		1'078'128,90	1'078'128,90	
2006	Depotgelder und Kautionen	328'493,15	36'652,75	45'280,00	319'865,90
200600	"Schlüsseldepots; Schlüsselliste Planon	32'350,00	2'950,00	2'150,00	33'150,00
200601	"Schlüsseldepots; Altbestände	16'200,00		100,00	16'100,00
200602	Schlüsseldepots Barriere Oberdorfbachweg	600,00			600,00
200603	Schlüsseldepot Fahr- u. Motorradunterstand	3'000,00	540,00	480,00	3'060,00
200604	Grabunterhaltsverträge	273'543,15	27'662,75	38'050,00	263'155,90
200605	Depot Vereine (Alkoholausschank)		5'300,00	4'300,00	1'000,00
200607	Schlüsseldepots Musikschulzentrum	2'800,00	200,00	200,00	2'800,00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	2'046'816,61	100'126,05	131'369,46	2'015'573,20
200900	Ökologisches Vernetzungsprojekt	29'014,85	13'953,75	14'630,60	28'338,00
200902	Mitarbeiterkasse	18'633,95	4'082,45		22'716,40
200903	Schutzraumersatzbeiträge	1'132'559,26	209'587,00	116'738,86	1'225'407,40
200904	Ersatzabgabe Eigenstromerzeugung		6'426,00		6'426,00
200930	Gläubigerdepots Betriebsamt	866'608,55	-133'923,15		732'685,40
201	kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	14'000'000,00	6'800,00	14'000'000,00	6'800,00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzinstituten	4'000'000,00		4'000'000,00	
201001	acrevis kurzfristige Kredite	4'000'000,00		4'000'000,00	
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen	10'000'000,00		10'000'000,00	
201100	Kanton Graubünden kurzfristige Kredite	10'000'000,00		10'000'000,00	
2019	übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber...		6'800,00		6'800,00
201900	kurzfristige Verbindlichkeit		6'800,00		6'800,00
202	Steuerbezug		217'281'504,70	217'281'504,70	
2022	Zahlungsverkehr		114'725'972,60	114'725'972,60	
202200	Steuersammelkonto		114'725'972,60	114'725'972,60	
2024	Ablieferungen		102'555'532,10	102'555'532,10	
20240	Bund		15'332'218,25	15'332'218,25	
202400	Bund		15'332'218,25	15'332'218,25	
20241	Kanton		33'364'534,79	33'364'534,79	
202410	Kanton		33'364'534,79	33'364'534,79	
20242	Politische Gemeinde		47'506'921,69	47'506'921,69	
202420	Stadt Gossau		47'506'921,69	47'506'921,69	
20243	Kirchgemeinden		6'351'857,37	6'351'857,37	
202430	Kath. Kirchgemeinde Gossau		4'115'885,36	4'115'885,36	
202431	Evang. Kirchgemeinde Gossau-Andwil		1'739'254,43	1'739'254,43	
202432	Kath. Kirchgemeinde Andwil		486'687,87	486'687,87	
202433	Evang. Kirchgemeinde Flawil		2'314,37	2'314,37	
202434	Christkath. Kirchgemeinde St.Gallen		7'715,34	7'715,34	

Stadthaushalt Bilanz

		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	608'868,30	2'032'164,10	608'868,30	2'032'164,10
2041	Passive Rechnungsabgrenzungen Sach- und übriger Betriebsaufwand		110'840,40		110'840,40
204100	Passive Rechnungsabgrenzungen Sach- und übriger Betriebsaufwand		110'840,40		110'840,40
2042	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	515'282,90	1'857'654,90	515'282,90	1'857'654,90
204200	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	515'282,90	1'857'654,90	515'282,90	1'857'654,90
2043	Passive Rechnungsabgrenzungen Transfer der Erfolgsrechnung	24'080,00	7'414,80	24'080,00	7'414,80
204300	Passive Rechnungsabgrenzungen Transfer der Erfolgsrechnung	24'080,00	7'414,80	24'080,00	7'414,80
2044	Passive Rechnungsabgrenzungen Finanzaufwand/Finanzertrag	63'905,00	56'254,00	63'905,00	56'254,00
204400	Passive Rechnungsabgrenzungen Finanzaufwand/Finanzertrag	63'905,00	56'254,00	63'905,00	56'254,00
2045	Passive Rechnungsabgrenzungen übriger betrieblicher Ertrag	5'600,40		5'600,40	
204500	Passive Rechnungsabgrenzungen übriger betrieblicher Ertrag	5'600,40		5'600,40	
205	Kurzfristige Rückstellungen	953'893,85	661'446,00	693'714,30	921'625,55
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	605'142,00	661'446,00	605'142,00	661'446,00
205000	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	605'142,00	661'446,00	605'142,00	661'446,00
2055	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	348'751,85		88'572,30	260'179,55
205500	Grabenaufrüchte	273'751,85		13'572,30	260'179,55
205507	Langfeldstrasse	75'000,00		75'000,00	
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	28'596'230,90	624'838,20	291'185,49	28'929'883,61
2064	Darlehen, Schuldscheine	26'000'000,00			26'000'000,00
206400	acervis langfristige Kredite	4'000'000,00			4'000'000,00
206403	PostFinance langfristige Kredite	22'000'000,00			22'000'000,00
2068	Passivierte Anschlussbeiträge	2'596'230,90	624'838,20	291'185,49	2'929'883,61
206800	Passivierte Anschlussbeiträge	2'596'230,90	624'838,20	291'185,49	2'929'883,61
208	Langfristige Rückstellungen	1'262'265,47	31'703,05	222'654,10	1'071'314,42
2085	Langfristige Rückstellungen aus üblicher betrieblicher Tätigkeit	745'925,67		6'768,25	739'157,42
208501	Wanderwege Unterhalt	17'550,57			17'550,57
208502	Waldstrassen Unterhalt	23'490,56		3'250,40	20'240,16
208503	Privatstrassen, Unterhalt	209'091,70		3'517,85	205'573,85
208504	Fenngraben und Nutzenbuecherbach, Unterhalt	106'031,19			106'031,19
208505	Arneggerbach und Nebenbäche, Unterhalt	389'761,65			389'761,65
2088	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	516'339,80	31'703,05	215'885,85	332'157,00
208801	Arneggerbach SBB	182'157,00			182'157,00
208802	GS Bischofszellerstrasse	184'182,80	31'703,05	215'885,85	
208803	Schiesstand Arnegg	150'000,00			150'000,00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	189'835,96			189'835,96
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	64'362,41			64'362,41
209101	Kulturfonds (Gossauer Preis)	64'362,41			64'362,41

Stadthaushalt Bilanz

		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen im Fremdkapital	125'473,55			125'473,55
209200	Legat Lindenhof	125'473,55			125'473,55
29	Eigenkapital	184'151'609,97	393'302,80	5'125'876,37	179'419'036,40
290	Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen	21'999'082,29	191'272,80	15'859,32	22'174'495,77
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	21'999'082,29	191'272,80	15'859,32	22'174'495,77
290000	Feuerschutz	840'644,26	521,40		841'165,66
290001	Abwasser	21'126'508,18	190'751,40		21'317'259,58
290002	Entsorgung	31'929,85		15'859,32	16'070,53
291	Fonds im Eigenkapital	360'669,46	22'730,00		383'399,46
2910	Fonds im Eigenkapital	360'669,46	22'730,00		383'399,46
291000	Ersatzabgabe Erstellung Kinderspiel- & Autoabstellplätze	360'669,46	22'730,00		383'399,46
293	Vorfinanzierungen und zusätzliche Abschreibungen	34'870'729,87		84'000,00	34'786'729,87
2930	Vorfinanzierungen	34'870'729,87		84'000,00	34'786'729,87
293000	Schulinfrastruktur; OZ Rosenau	1'932'000,00		84'000,00	1'848'000,00
293001	Infrastrukturprojekte (Sportanlagen/Hallenbad)	26'138'729,87			26'138'729,87
293002	Haus der Kultur	2'800'000,00			2'800'000,00
293004	Infrastruktur Tribüne	4'000'000,00			4'000'000,00
294	Reserven	54'882'002,94	179'300,00	180'954,84	54'880'348,10
2940	Ausgleichsreserven	49'738'805,94			49'738'805,94
294000	Ausgleichsreserven	49'738'805,94			49'738'805,94
2941	Reserve Werterhalt Finanzvermögen	5'143'197,00	179'300,00	180'954,84	5'141'542,16
294100	Reserve Werterhalt Finanzvermögen	1'126'859,50		180'954,84	945'904,66
294101	Reserve Wertschwankungen Finanzvermögen	4'016'337,50	179'300,00		4'195'637,50
295	Aufwertungsreserve (Einführung RMSG)	58'140'746,43		4'845'062,21	53'295'684,22
2950	Aufwertungsreserve	58'140'746,43		4'845'062,21	53'295'684,22
295000	Aufwertungsreserve	57'772'443,69		4'814'370,31	52'958'073,38
295001	Aufwertungsreserve Spezialfinanzierung Feuerschutz	368'302,74		30'691,90	337'610,84
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	13'898'378,98			13'898'378,98
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	13'898'378,98			13'898'378,98
299900	Reserve für künftige Aufwandüberschüsse	13'898'378,98			13'898'378,98

