

2023

GESCHÄFTSBERICHT & JAHRESRECHNUNG



vom Stadtrat erlassen
am 4. April 2024

Inhalt

		Seite
I.	Vorwort des Stadtpräsidenten	4
II.	Überblick	5
	1. Übersicht über die Finanzen	
	2. Leitbild «Gossau35»	
	3. Finanzstrategie	
III.	Artengliederung Stadthaushalt	18
IV.	Stadthaushalt; Kennzahlen und Statistiken	27
	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/-in	
	8. Selbstfinanzierungsgrad	
	9. Entwicklung der Zinszahlungen	
	10. Zinsbelastungsanteil	
	11. Investitionsanteil	
V.	Aus den Abteilungen / Statistisches	34
VI.	Anhang zur Jahresrechnung	40
	1. Rechnungslegungsgrundsätze	
	2. Geldflussrechnung	
	3. Eigenkapitalnachweis	
	4. Rückstellungsspiegel	
	5. Beteiligungsspiegel	
	6. Gewährleistungsspiegel	
	7. Anlagespiegel	
	8. Abrechnungen Investitionskredite	
	9. Behördenmitglieder Besoldung	
VII.	Aufgabenübersicht	59
A1	Inneres Finanzen Kultur	61
	1000 Gemeindeführung	1150 Einwohner- und Zivilstandsamt
	1010 Personalwesen	1200 Steueramt
	1030 Stadtkanzlei	1250 Stadtentwicklung
	1060 Informatik	1260 Kultur
	1070 Betreibungsamt	1300 Finanzamt
	1100 Grundbuchamt	1310 Finanzen

Inhalt

	Seite
A2 Bildung	89
2000 Schulführung	2050 Fördernde Massnahmen
2010 Schulamt	2060 Schulische Zusatzangebote
2020 Kindergarten	2100 Schulgesundheit
2030 Primarstufe	2130 Beiträge
2040 Oberstufe	
A3 Bau Umwelt Verkehr	111
3000 Bauadministration	3100 Parkanlagen
3010 Sportanlagen: Bäder	3110 Strassen und Plätze
3020 Schulliegenschaften	3120 Öffentlicher Verkehr
3030 Verwaltungliegenschaften	3130 Abwasser
3040 Finanzliegenschaften	3140 Friedhof
3050 Natur und Umwelt	3150 Gewässerschutz
3060 Sportanlagen: Hallen und Plätze	
A4 Versorgung Sicherheit	141
4100 Sicherheit	
A5 Jugend Alter Soziales	147
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	173
Stadthaushalt	
– Investitionsrechnung: Jahresrechnung	
– Investitionsrechnung: Kommentar	
– Erfolgsrechnung: Jahresrechnung	
– Geldflussrechnung	
– Bilanz	

I. Vorwort des Stadtpräsidenten

Die meisten Gemeinden der Region verkünden erfreut, dass die Rechnung 2023 besser sei als das Budget. Wir könnten dies auch tun. Aber wir tun es nicht. Denn es ist keine Überraschung und sagt nichts aus. Zumal fast überall eingestanden wird, dass man mit Sorge in eine dunkelrote finanzielle Zukunft schaut. Auch das haben wir schon geäussert.

Jede in einem Jahr potenziell zu tätige Ausgabe muss im Budget erfasst werden. Der Rechnungsabschluss zeigt streng genommen nur auf, wie viele dieser Ausgaben getätigt werden konnten und was es gekostet hat. Und so entstehen landauf und landab positivere Abschlüsse als budgetiert. Auch bei uns.

Vergleiche ich aber den aktuellen Abschluss mit dem von 2022 – so, wie es auch Unternehmen tun –, dann sieht die Sache gleich anders aus. Das leicht defizitäre Betriebsergebnis von 2022 hat sich 2023 zu einem Defizit von CHF 4,3 Millionen verschlechtert. Natürlich waren beide Budgets, 2022 und 2023, noch schlechter. Aber am Ende ist es die Rechnung, die zählt.

Die Liste der Kostenabweichungen (S. 7) zeigt auf, wo die Ausgaben zum Teil unerwartet oder ungeplant höher ausgefallen sind. Über CHF 3 Millionen mehrheitlich nicht planbarer Mehraufwand ist alarmierend und trübt erheblich die Freude über die etwa gleich hohen Mehreinnahmen. Die Erfahrung zeigt, dass die Mehrausgaben meist an den Gemeinden kleben bleiben wie ein Kaugummi am Strassenschuh.

Wir zehren noch von einem guten Vermögen. Und wir haben in beiden Jahren einen positiven Cashflow erzielt. Das ist das wirklich Positive am Abschluss 2023! Aber wir müssen folgende Probleme in den kommenden Jahren finanzpolitisch fokussieren und antizipieren:

- 1 Die anstehenden Investitionen der Stadt Gossau – nicht nur die Sportwelt, auch Rathaus, Schulraumplanung, Energiewandel, Kultur, Infrastruktur – umfassen weit über 150 Millionen Franken. Die Priorisierung der Umsetzungsplanung wird herausfordernd.
- 2 Die Demografie spielt gegen unsere Gesellschaft; auf immer mehr Alte kommen immer weniger Jüngere. Das spürt man nicht nur auf dem Arbeitsmarkt, sondern auch in den Sozialausgaben. Deshalb wird sich nüchtern und rechnerisch betrachtet – auch ohne die erwähnten Investitionen – die Steuerfussfrage stellen.
- 3 Die Stadtwerke befinden sich in einem dynamischen und äusserst herausfordernden Marktumfeld. Die Ablieferung der Stadtwerke in den Stadthaushalt muss überprüft werden und kann ebenfalls steuerfussrelevant werden. Dies gilt es auf der Einnahmenseite der Stadt noch einmal zu kompensieren.
- 4 Die Kirchengemeinden (S. 34) führen zu weniger Kirchensteuer. Gelder, die zu über 90 Prozent kommunalen Diensten und Projekten zugutekommen. Die Landeskirchen werden sich vermehrt aus solchen Projekten zurückziehen. Dies wird die Frage aufwerfen, ob die Kommunen einspringen können oder sollen – eine Entwicklung, wie sie aktuell bei der Stadtbibliothek vor sich geht.

Es stellen sich noch weitere Zukunftsfragen. Wir müssen diese angesichts des steigenden Kernaufwandes – der nicht identisch ist mit der Kernverwaltung – beantworten. Ich habe es schon früher in einem Vorwort zum IAFP geschrieben: Steuern, Verschulden und Verzicht sind mögliche Stellschrauben. Das Motto kann heissen: Von allen ein bisschen mehr (Steuern, Verschuldung, Verzicht), von allem ein bisschen weniger (Projekte und Wünsche).

II. Überblick

Neuerungen im Geschäftsbericht

Im Geschäftsbericht 2023 gibt es Änderungen in der Darstellung der Erfolgsrechnung. Die detaillierte Erfolgsrechnung verbleibt im Geschäftsbericht. Im Ausweis des Mittelbedarfs bei den einzelnen Aufgaben werden die intern verrechneten Kosten unter den Kontonummern 39 für Belastungen und 49 für Gutschriften aufgezeigt. Dies bedeutet, dass der Mittelbedarf nicht zu vergleichen ist mit dem Ausweis in der Rechnung 2022. Diese Zahlen sind überarbeitet. Die Sachkosten werden in der Stufe drei aufgezeigt.

Die Leistungserfassung wurde in die neue Software eingegliedert. Dadurch werden die zu verrechnenden Personalkosten automatisch verbucht. Dort, wo früher nur rudimentäre Verrechnungen vorgenommen wurden, ergeben sich nun grössere Verschiebungen. Dies dient der Erhöhung der Kostenwahrheit. Die interne Verrechnung von Kosten betrifft jedoch nur die Kosten der Aufgaben, das Gesamtergebn wird dadurch nicht verändert.

Die Budgetänderungen 2023 durch das Parlament werden nicht nachvollzogen.

II. Überblick

1. Übersicht über die Finanzen

Stadthaushalt

Kurzkommentar zum Jahresergebnis

Das operative Ergebnis zeigt ein deutliches Minus auf. Es ist nur leicht besser als im Budget vorgesehen. Der betriebliche Aufwand steigt gegenüber dem Budget um 5,47 %. Ohne interne Verrechnungen und ohne Transferaufwand verbleibt noch ein Anstieg von 1,58 %. Erfreulich hat sich der Fiskalertrag entwickelt. Er übersteigt das Ergebnis vom Vorjahr um CHF 200'000. Dies trotz eines wirtschaftlich durchgezogenen Jahres. Beim Finanzaufwand hinterlässt der Zinsanstieg deutliche Spuren. Der Transferaufwand steigt wiederum stark an. Ambulante und stationäre Pflegefinanzierung und die Ausgaben für Finanz- und Sachhilfe liegen deutlich über Budget.

Die Investitionsrechnung weist Bruttoinvestitionen von CHF 14,2 Mio. auf. Dies entspricht einer Ausführungsquote von 70 % – eine deutliche Steigerung gegenüber den Vorjahren. Budgetiert wurden für laufende und A-Projekte CHF 19 Mio. Die grossen Abweichungen liegen hier im Bereich Sport und Verkehr.

Vor	Verwendung	Jahresergebnis	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023
Betrieblicher Aufwand					
Personalaufwand	30		37'648'645	38'447'437	39'347'851
Sachaufwand	31		15'968'563	16'436'080	17'061'460
Abschreibungen	33		6'178'003	6'090'750	5'905'138
Spezialfinanzierungen	35		913'332	791'970	426'885
Transferaufwand	36		31'351'937	31'825'905	34'077'951
Intern verrechneter Aufwand	39		15'701'129	14'623'020	17'312'928
Total Betrieblicher Aufwand			107'761'610	108'215'162	114'132'213
Kernaufwand			85'584'943	87'414'467	91'920'575
Betrieblicher Ertrag					
Fiskalertrag	40		64'733'830	62'844'000	64'938'635
Entgelte	42		17'066'752	11'732'170	12'947'790
Verschiedene Erträge	43		312'995	398'500	567'658
Spezialfinanzierungen	45		158'194	23'500	88'000
Transferertrag	46		6'893'977	9'141'950	9'676'848
Intern verrechneter Ertrag	49		15'701'129	14'623'020	17'312'928
Total Betrieblicher Ertrag			104'866'877	98'763'140	105'531'859
Betriebsergebnis			-2'894'733	-9'452'022	-8'600'355
Finanzaufwand					
Finanzaufwand	34		615'797	705'045	1'433'314
Finanzertrag	44		3'460'664	5'500'100	5'686'937
Finanzergebnis			2'844'867	4'795'055	4'253'624
Operatives Ergebnis			-49'867	-4'656'967	-4'346'731
Reserveänderung					
Einlage in Reserven	38		619'100	46'000	0
Bezug aus Reserven	48		4'994'903	5'096'300	5'298'877
Ergebnis Reserven			4'375'803	5'050'300	5'298'877
Gesamtergebnis			4'325'936	393'333	952'146

II. Überblick

Beantragte Verwendung Jahresergebnis	Konto	Betrag in CHF
Ausgleichsreserven	294000	952'146
Total		952'146

Nach Verwendung Jahresergebnis		Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023
Betrieblicher Aufwand				
Personalaufwand	30	37'648'645	38'447'437	39'347'851
Sachaufwand	31	15'968'563	16'436'080	17'061'460
Abschreibungen	33	6'178'003	6'090'750	5'905'138
Spezialfinanzierungen	35	913'332	791'970	426'885
Transferaufwand	36	31'351'937	31'825'905	34'077'951
Intern verrechneter Aufwand	39	15'701'129	14'623'020	17'312'928
Total Betrieblicher Aufwand		107'761'610	108'215'162	114'132'213
Kernaufwand				
		85'584'943	87'414'467	91'920'575
Betrieblicher Ertrag				
Fiskalertrag	40	64'733'830	62'844'000	64'938'635
Entgelte	42	17'066'752	11'732'170	12'947'790
Verschiedene Erträge	43	312'995	398'500	567'658
Spezialfinanzierungen	45	158'194	23'500	88'000
Transferertrag	46	6'893'977	9'141'950	9'676'848
Intern verrechneter Ertrag	49	15'701'129	14'623'020	17'312'928
Total Betrieblicher Ertrag		104'866'877	98'763'140	105'531'859
Betriebsergebnis		-2'894'733	-9'452'022	-8'600'355
Finanzaufwand				
Finanzaufwand	34	615'797	705'045	1'433'314
Finanzertrag	44	3'460'664	5'500'100	5'686'937
Finanzergebnis		2'844'867	4'795'055	4'253'624
Operatives Ergebnis		-49'867	-4'656'967	-4'346'731
Reserveänderung				
Einlage in Reserven	38	4'945'036	46'000	952'146
Bezug aus Reserven	48	4'994'903	5'096'300	5'298'877
Gesamtergebnis		0	393'333	0

II. Überblick

Herleitung des Jahresergebnisses 2023

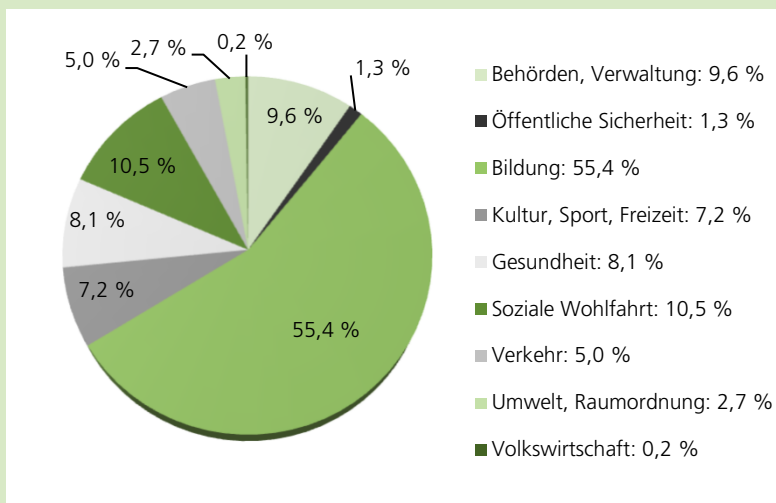
Aufgeführt werden nachstehend diejenigen Positionen, die das Ergebnis der Erfolgsrechnung massgeblich beeinflusst haben. Die Abweichungen beziehen sich auf die budgetierten Werte. Der restliche Betrag betrifft diverse einzelne kleinere Abweichungen.

Bezeichnung	Text	Betrag in CHF
Kindergarten	Löhne pädagogisches Personal	158'363
	Stellvertretungen	21'394
Primarstufe	Löhne pädagogisches Personal	117'735
	Stellvertretungen	37'567
Oberstufe	Löhne pädagogisches Personal	492'766
Fördernde Massnahmen	Löhne Fördernde Massnahmen	45'097
Finanzierung	Schulgemeinde Andwil-Arnegg	131'790
Gesundheit	Pflegefinanzierung	452'309
Soziales	Sozialhilfe Schweizer Bürger/-innen	456'919
Soziales	Sozialhilfe Ausländer/-innen	424'014
Finanzen	Fremdkapitalzinsen	141'040
Energie	Diverse Konten der Erfolgsrechnung	637'000
Mehraufwand		- 3'115'994
Abschreibungen	Software	185'000
Facility Management	Löhne	465'008
Informatik	Anschaffungen/Dienstleistungen	133'660
Raumordnung	Planungen	100'000
Freibad	Unterhalt	47'135
Fürstenlandsaal	Unterhalt	43'453
Öffentlicher Verkehr	Abgeltung	89'428
Jubiläum	Dienstleistungen	68'150
Entsorgung	Gebühren	119'024
Minderaufwand		+ 1'250'858
Steuern	Einkommenssteuern, laufendes Jahr	307'895
	Handänderungssteuern	73'824
Minderertrag		- 381'719
Finanzen	Wertschwankungen	231'169
Finanzvermögen	Liegenschaftenertrag	237'000
Gebühren	Benutzungsgebühren Diverse	150'000
Eigenleistungen	Sportwelt	105'083
Steuern	Einkommenssteuern; Verlustscheinbewirtschaftung	203'167
	Grundsteuern	200'069
	Quellensteuern	513'550
	Steuern juristischer Personen	579'777
	Grundstückgewinnsteuern	985'485
Mehrertrag		+ 3'205'299

II. Überblick

Funktionale Gliederung Nettoaufwand

Die unten stehende Grafik zeigt die Zusammensetzung des Nettoaufwandes je Funktionsbereich.

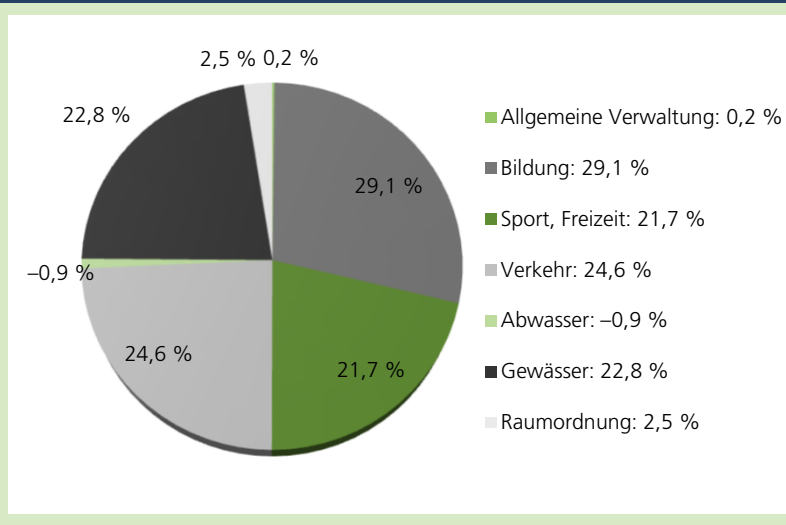


Investitionsrechnung

Die Bruttoinvestitionen betragen CHF 14,2 Mio. Dies ist ein Ausführungsgrad von 70 %. Bei den Einnahmen handelt es sich mit CHF 1,7 Mio. um aufgelöste passivierte Anschlussbeiträge.

	R 2022	B 2023	R 2023
Ausgaben	7'674	20'257	14'282
Einnahmen	1'395	200	2'262
Nettoaufgaben	6'279	20'057	12'019

Investitionsausgaben nach Funktionen



II. Überblick

Kennzahlenübersicht	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Cashflow	13'859	10'399	10'907	-30	5'497	2'594
Investitionen	12'102	6'120	8'822	6'190	7'674	14'282
Nettoschuld pro Einwohner/-in	-3'813	-2'867	-2'950	-2'840	-2'773	-2'216
Kapitaldeckungsgrad	220,94%	233,35%	211,22%	213,3%	211,57%	191,67%
Selbstfinanzierung (5 Jahre)	153,38%	203,95%	205,45%	192,46%	219,93%	203,34%
Selbstfinanzierungsanteil	15,05%	15,47%	10,25%	12,93%	17,88%	2,15%
Investitionsanteil	17,13%	7,67%	10,37%	7,19%	8,63%	14,14%
Zinsbelastungsanteil	0,56%	0,3%	0,1%	0,06%	0,03%	0,35%
Kapitaldienstanteil	6,35%	5,86%	5,71%	5,59%	5,08%	6,93%

Erläuterungen siehe Kapitel «Kennzahlen» (Seite 27)

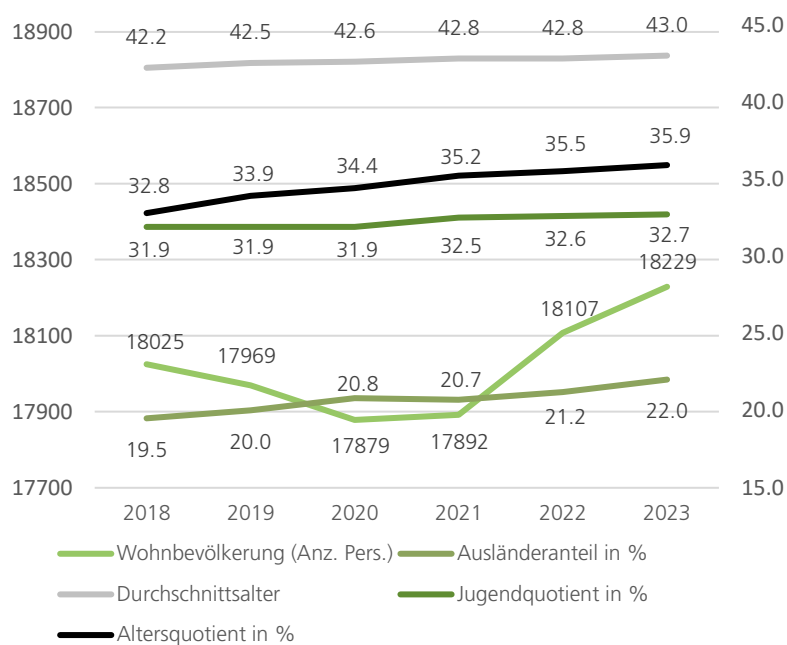
2. Leitbild «Gossau35»

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 Statistikkzahlen verwendet.

Gossau – ein Platz zum Wohnen

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

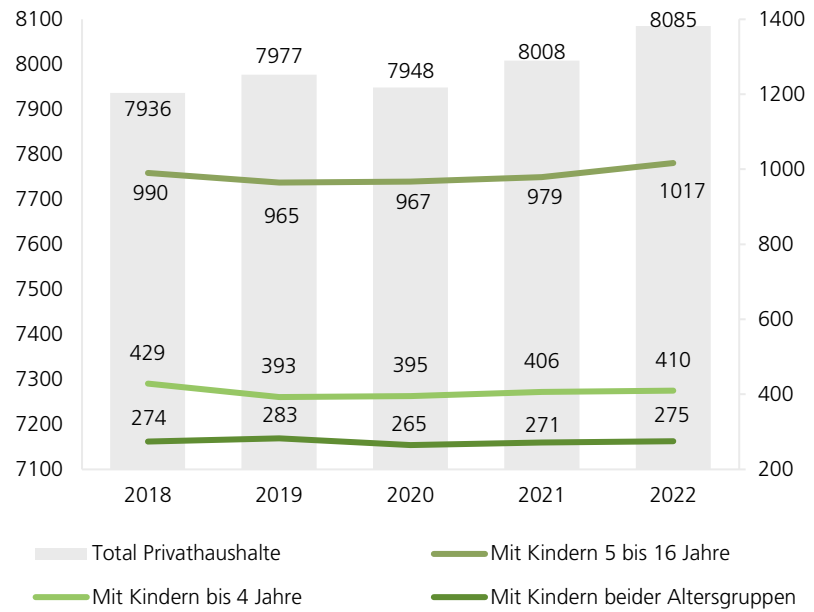
Wohnbevölkerung



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.

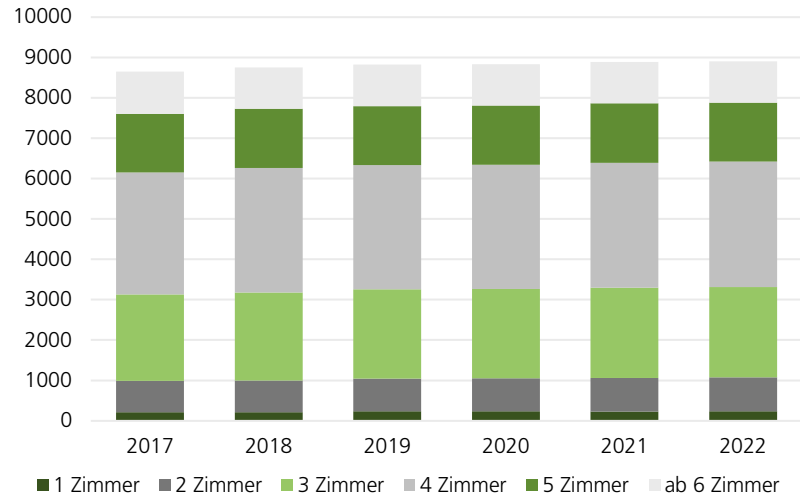
II. Überblick

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).

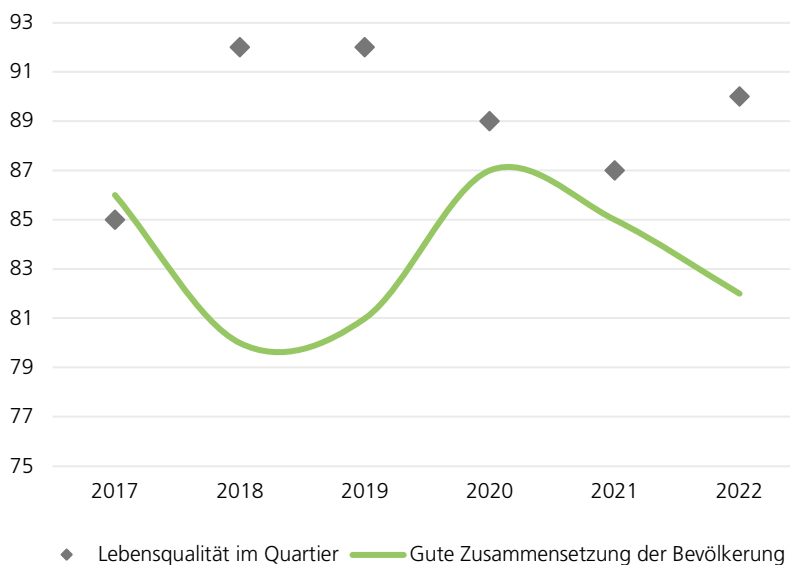
Wohnungsangebot



Ausgewiesen sind die Anzahl Wohnungen in den verschiedenen Wohnungsgrößen.

II. Überblick

Wohnqualität

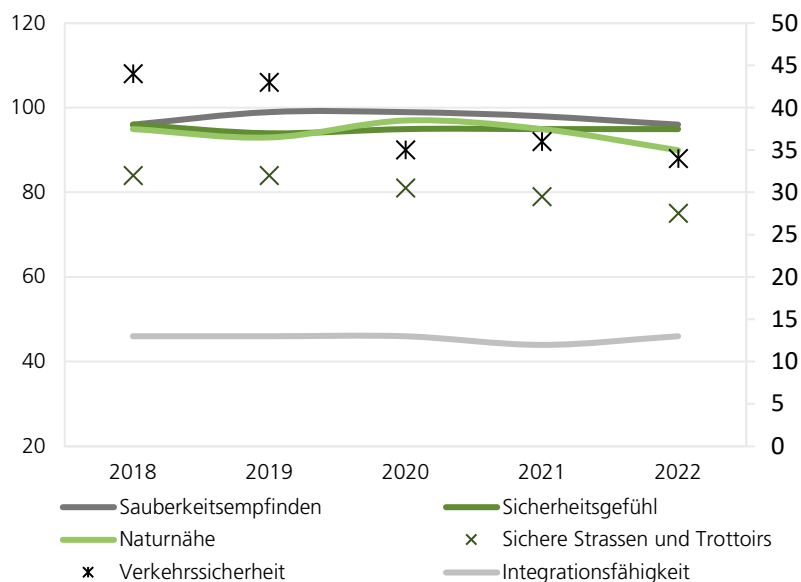


Aus der Wegzugsbefragung sind der prozentuale Anteil der positiven Wertungen («Trifft zu» und «trifft eher zu») auf die Frage nach der Lebensqualität im Quartier und nach der Zusammensetzung der Bevölkerung ausgewiesen.

Gossau – ein Platz zum Leben

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

Lebensqualität



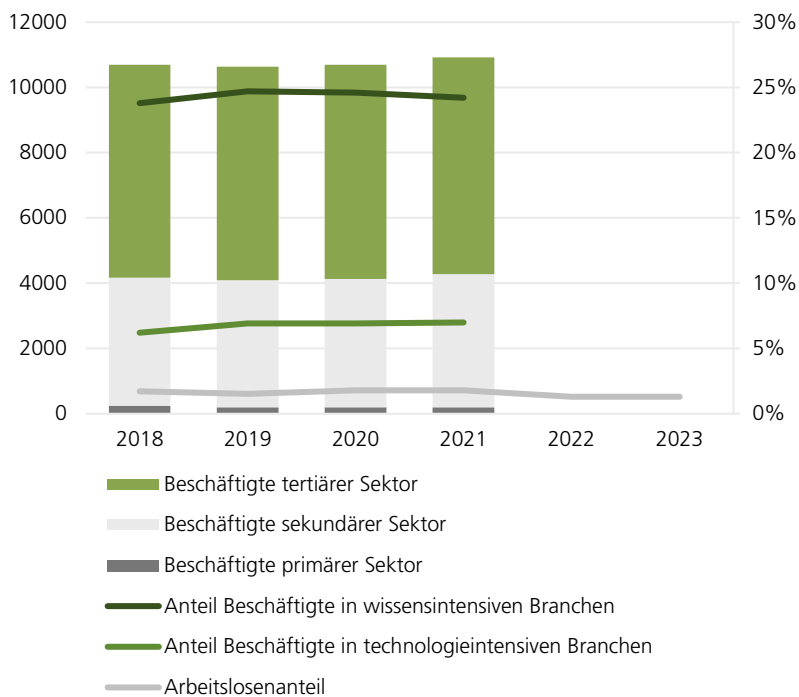
Aus der Wegzugsbefragung sind der prozentuale Anteil der positiven Wertungen («Trifft zu» und «trifft eher zu») bei Sauberkeitsempfinden, Sicherheitsgefühl, der Naturnähe von Gossau, der Sicherheit auf Strassen und Trottoirs ausgewiesen (linke Achse). Die Verkehrssicherheit basiert auf der Anzahl polizeilich 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



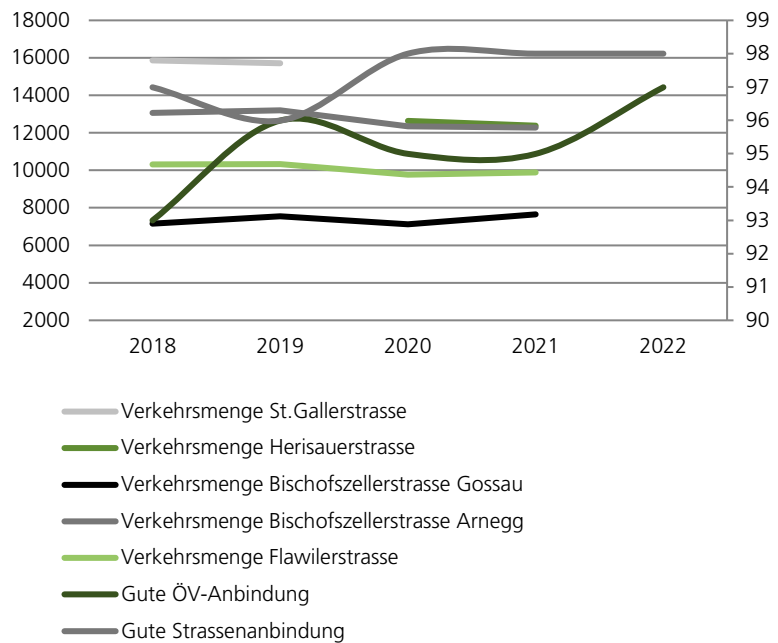
Unternehmenssituation

	2019	2020	2021	2022	2023
Unternehmensgründungen	48	78	61	k. A.	k. A.
Wertschöpfung*	240	249	211	268	

* Steuerkraft juristische Personen pro Einwohner/-in in CHF

II. Überblick

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).

Gossau – ein Platz zum Vernetzen

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

Gelöste Aufgaben für die Nachbargemeinden	Anzahl Gemeinden 2023 (nebst Gossau)
Abwasserentsorgung	9
Betreibungsamt	2
Grundbuchamt	1
Kleinklassen	4
Oberstufe	1
Sicherheitsverbund (Feuerwehr, Zivilschutz, Regionales Führungsorgan, Polizei)	4
Zivilstandsamt	4
Schulsozialarbeit	2

3. Finanzstrategie

3.1. Einführung

Mit der Finanzstrategie strebt die Stadt ein Gleichgewicht zwischen einem gesunden Stadthaushalt, einer attraktiven Steuerbelastung und einem hochstehenden Leistungsangebot an. Die Finanzstrategie ist die Grundlage für das mittelfristige Handeln im Finanzhaushalt der Stadt.

Die Finanzstrategie beschreibt nicht den Istzustand. Vielmehr soll mit der Strategie aufgezeigt werden, was das Ziel im städtischen Finanzhaushalt ist und wie es erreicht werden kann. Die Finanzstrategie enthält auch eine Schuldenbremse, indem die vorgegebenen Kennzahlen als Richtgrösse einzuhalten sind. Betrachtungszeitraum sind fünf und zehn Jahre, Korrektiv und Justierung erfolgen aus den Erfahrungen der Rechnungsabschlüsse. Diese werden für die gleichen Zeitzyklen betrachtet.

1 Ziele

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

Moderate Steuerbelastung: Die Belastung der Steuerzahler/-innen wird attraktiv gehalten. Die Mittel werden effizient, effektiv und kontrolliert eingesetzt. Die Ausgaben sind stets notwendig, zweckmässig und tragbar, die Leistungen kostengünstig, wichtige Investitionen werden nicht zu sehr hinausgezögert. Gossau liegt mit seinem Steuerfuss im vorderen Drittel aller St.Galler Gemeinden.

Hochstehendes Leistungsangebot: Eine effiziente Verwaltung trägt zur positiven Entwicklung der Stadt Gossau bei, indem sie ihren Bürgerinnen und Bürgern ein hochstehendes Leistungsangebot erbringt.

2 Kennzahlen

Die Finanzkennzahlen zeigen auf, wie sich die kommunalen Haushalte entwickeln. Sie dienen der Bevölkerung und den Behörden in Gemeinden und Kanton als Steuerungs- und Kontrollinstrumente.

Die Finanzkennzahlen im IAFP geben Auskunft über die Finanzlage des städtischen Haushaltes im Budget. Für die folgenden Planjahre geben sie Hinweise, wie sich die Finanzlage entwickeln kann, wenn keine geeigneten Massnahmen getroffen werden. Die finanziellen Ziele werden durch drei ausgewählte Finanzkennzahlen abgebildet.

Kennzahl 1: Verschuldung

Diese Zahl sagt aus, wie viele Jahrestanchen aus den Einnahmen der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen (Fiskalertrag) nötig sind, um die Schulden abzubauen.

Ziel: Maximal 100 %. Dieses Ziel besagt, dass der Abbau der Schulden möglich ist mit einer Jahrestanche der Steuereinnahmen der direkten Steuern.

Zielerreichung

Verschuldung: CHF -40'386'747

Fiskaleinnahmen: CHF 64'938'635

Da im Stadthaushalt ein Vermögen ausgewiesen wird (minus Verschuldung), ist das Ziel deutlich erreicht.

II. Überblick

Kennzahl 2: Investitionsanteil

Der Investitionsanteil sagt aus, wie viel von den Gesamtausgaben (Aufwand in der Erfolgsrechnung plus Ausgaben in der Investitionsrechnung) für Investitionen gebraucht werden.

Ziel: 10 % (Der Anteil der Investitionsausgaben beträgt 10 % der gesamten laufenden Ausgaben.)

Zielerreichung

Der Investitionsanteil im Jahr 2023 beträgt 14,14 %. Das Ziel ist somit erreicht.

Kennzahl 3: Bilanzüberschussquotient

Der Bilanzüberschuss ist die Summe der Jahresergebnisse. Der Bilanzüberschuss wird im Verhältnis zum gesamten Steuerertrag definiert.

Berechnung: Bilanzüberschuss plus finanzpolitische Reserve dividiert durch den Fiskalertrag.

Kennzahl 3 Bilanzüberschussquotient: Der Bilanzüberschuss ist die Summe der Jahresergebnisse. Der Bilanzüberschuss wird im Verhältnis zum gesamten Steuerertrag definiert.

Berechnung: Bilanzüberschuss plus finanzpolitische Reserve dividiert durch den Fiskalertrag.

Ziel: 50 %. Sollten die Steuerträge um 50 % einbrechen, könnten die Auswirkungen durch das Eigenkapital aufgefangen werden.

Zielerreichung

Fiskaleinnahmen: CHF 64'938'635

Eigenkapital: CHF 176 Mio.

Das Eigenkapital überschiesst die Fiskaleinnahmen deutlich. Das Ziel ist erreicht.

3.2 Weitere Kennzahlen

Verschuldung

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 Minus-Verschuldung pro Einwohner/-in hat im Berichtsjahr 2023 abgenommen. Anders ausgedrückt: Das Guthaben pro Einwohner/-in ist von CHF 2773 auf CHF 2216 gesunken. Die Abnahme des Nettoguthabens beträgt 2023 CHF 557. Damit ist die Kennzahl erfüllt.

Selbstfinanzierungsgrad

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.

Zielerreichung

Der Selbstfinanzierungsgrad erreicht wiederum einen Wert von über 100 %. Für das Jahr 2023 beträgt der Wert 17,6 %, für den 5-Jahres-Durchschnitt 203 %. Der Grund liegt vor allem darin, dass wiederum weniger investiert werden konnte, als im Budget 2023 geplant war. Im Vorjahr wurde ein Ertragsüberschuss von CHF 4,3 Mio. ausgewiesen. Im Berichtsjahr noch CHF 952'146. Zusammen mit höheren Investitionen ergibt dies einen tiefen Selbstfinanzierungsgrad.

II. Überblick

Nettoaufwand

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 nicht 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 steigt im Berichtsjahr 2023 gegenüber dem Vorjahr 2022 um 0,82 % an. Die Zielgrösse ist erreicht.

Kapitaldeckungsgrad

Vorgabe

Der Kapitaldeckungsgrad beträgt mindestens 20 %.

Zielerreichung

Diese Kennzahl liegt mit 192 % deutlich über dem geforderten Mass. Dies ist eine Folge des hohen Eigenkapitals.

Steuerkraft

Vorgabe

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

Zielerreichung

Die Steuerkraft lag im Jahr 2023 bei CHF 2640, im Jahr 2022 bei 2630. Für das Berichtsjahr 2023 kann demzufolge ein Anstieg um CHF 10 verzeichnet werden. Damit liegt Gossau an 29. Stelle von 75 Gemeinden.

III. Artengliederung

Stadthaushalt

Die Artengliederung zeigt einen ersten Überblick über die Aufwände und Erträge der Erfolgsrechnungen gegenüber dem Vorjahr und dem Budget.

Aufwand	R 2022	B 2023	R 2023	in %	in TCHF
Betrieblicher Aufwand					
30 Personalaufwand	37'649	38'447	39'348	2.34%	900
Bildung	21'901	21'535	22'533	4.64%	998
Stadthaushalt	15'748	16'912	16'814	-0.58%	-98
31 Sachaufwand	15'969	16'436	17'061	3.80%	625
310 Material- und Warenaufwand	1'758	1'952	1'754	-10.18%	-199
311 Anschaffungen, Mobilien, Hardware/Software	1'157	1'093	885	-19.03%	-208
312 Ver- und Entsorgung	1'508	1'475	2'068	40.14%	592
313 Dienstleistungen und Honorare	5'526	5'556	5'758	3.64%	202
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'345	2'479	2'286	-7.79%	-193
315 Unterhalt Maschinen und Mobilien	1'215	1'243	1'198	-3.67%	-46
316 Benützungsgebühren	1'574	1'811	2'179	20.34%	368
317 Spesen, Schullager, Schulanlässe	679	763	753	-1.37%	-10
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	179	32	159	403.53%	127
319 Verschiedener Betriebsaufwand	28	32	23	-27.22%	-9
33 Abschreibungen	6'178	6'091	5'905	-3.05%	-186
35 Spezialfinanzierungen	913	792	427	-46.08%	-365
36 Transferaufwand	31'352	31'826	34'078	7.08%	2'252
39 Intern verrechneter Aufwand	15'701	14'623	17'313	18.40%	2'690
Total Betrieblicher Aufwand	107'761	108'215	114'132	5.47%	5'917
Kernaufwand	85'585	87'414	91'921		
Betrieblicher Ertrag					
40 Fiskalertrag	64'734	62'844	64'939	3.33%	2'095
42 Entgelte	17'067	11'732	12'948	10.36%	1'216
43 Verschiedene Erträge	313	399	568	42.45%	169
45 Spezialfinanzierungen	158	24	88	274.47%	65
46 Transferertrag	6'894	9'142	9'677	5.85%	535
49 Intern verrechneter Ertrag	15'701	14'623	17'313	18.40%	2'690
Total Betrieblicher Ertrag	104'867	98'763	105'532	6.85%	6'769
Betriebsergebnis	-2'895	-9'452	-8'600		
Finanzergebnis					
34 Finanzaufwand	616	705	1'433	103.29%	728
44 Finanzertrag	3'461	5'500	5'687	3.40%	187
Finanzergebnis	2'845	4'795	4'254	-11.29%	-541
Operatives Ergebnis	-50	-4'657	-4'347		
Reserveänderung					
38 Einlage in Reserven	619	46	0		-46
48 Bezug aus Reserven	4'995	5'096	5'299	3.97%	203
Ergebnis Reserveänderung	4'376	5'050	5'299	4.92%	249
Gesamtergebnis	4'326	394	952		

III. Artengliederung

Stadthaushalt

Aufwand

30 Personalaufwand

In der Kontogruppe 30 werden die Bruttolöhne, die Sozialleistungen und der Personalnebenaufwand verbucht. Im Schulbereich sind die Ausgaben über Budget und Vorjahresrechnung angestiegen. Die Kostenanstiege betreffen im Bildungsbereich vor allem die Stellvertretungen. Diese können nur im geringen Umfang budgetiert werden (Krankheit oder Schwangerschaft). Die Tagesstrukturen liegen mit CHF 50'000 über Budget. Die übrigen Kosten betreffen die daraus folgenden Sozialabgaben. Im Bereich der Verwaltung gibt es insgesamt einen Rückgang gegenüber dem budgetierten Wert. Im Facility Management musste der budgetierte Wert nicht ausgegeben werden. Leicht höher waren die Bereiche Hochbauamt, Personaldienst und Sozialamt.

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 625'000 oder 3,8 % über dem Budgetrahmen.

Der Waren- und Materialaufwand (Kto. 310) liegt auf Vorjahreshöhe und rund CHF 200'000 unter Budget. Zu den tieferen Ausgaben trugen der Winterdienst sowie die Ausgaben für Treibstoff und Signalisierungsmaterial bei. Eine Zunahme gab es bei den Lehrmitteln. Diese werden neu zu 100 % durch die Gemeinden finanziert.

Im Konto 311 (nicht aktivierbare Anlagen) werden Anschaffungen von Mobilien und Maschinen sowie Hard- und Software verbucht. Das Konto schliesst mit tieferen Ausgaben ab (CHF 208'000). Im Bereich Asylwesen gab es eine Zunahme infolge Zunahme der Asylgesuche.

Im Konto 312 finden wir die Kosten für die Ver- und Entsorgung der städtischen Liegenschaften im Verwaltungsvermögen. Die Ausgaben weichen mit einem Plus von 40 % oder CHF 592'000 vom Budget ab. Die Gründe liegen in der allseits bekannten Teuerung für Energie. Die grössten Positionen sind bei den Schulliegenschaften (CHF 110'000), beim Hallenbad (CHF 121'000) und der öffentlichen Beleuchtung (CHF 202'000) zu finden.

Für Dienstleistungen und Honorare (Kto. 313) gibt es eine Überschreitung von CHF 202'000 oder 3,6 % zu vermelden. Das Konzept für E-Tankstellen benötigt CHF 52'000. Die Ausgaben für das Hydrantennetz steigen um CHF 61'000 über Budget. Diese Position ist spezialfinanziert. Für Planungen und Projektierungen sind CHF 193'000 weniger benötigt worden. Anstiege zu verzeichnen sind in den Bereichen Sachversicherungen (Erdbebenversicherung) und Kanalisation (spezialfinanziert).

Der Bereich baulicher und betrieblicher Unterhalt (Kto. 314) beinhaltet die Ausgaben für den Unterhalt von Strassen, Gewässern, Kanälen und Verwaltungsliegenschaften (Sportstätten, Schulhäuser, Fürstenlandsaal usw.). Von den rund CHF 2,3 Mio. mussten CHF 193'000 nicht genutzt werden. Die Abweichungen verteilen sich auf diverse Konti.

Der Unterhalt Mobilien und Anlagen (Kto. 315) kommt auf ein Minus gegenüber dem Budget, und zwar auf CHF 46'000. Der Informatikbereich benötigt weniger, Asylwesen und Werkhof leicht mehr Mittel.

Für Hardware musste weniger aufgewendet werden. Unter Mieten (Kto. 316) werden extern gemietete Räumlichkeiten, Mieten für Mobilien (Kopierer) und das Datennetz verbucht. Das grosse Plus (CHF 368'000) liegt bei den Mieten für Wohnungen im Asylbereich. Dieser Ausgabenposten kann nicht budgetiert werden, da jeweils nicht bekannt ist, wie hoch der Anteil der neu zugewiesenen Asylsuchenden im Budgetjahr ausfallen wird.

III. Artengliederung

33 Abschreibungen

Die Abschreibungen werden jeweils im Sommer für das übernächste Jahr geplant. Die Grundlagen bilden die Anlagenbuchhaltung und die Informationen der Ämter über den Stand der Investitionen und Projekte. Abgeschlossene Projekte werden per 1. Januar des folgenden Jahres in die Abschreibung gegeben. Im Berichtsjahr liegen die Abschreibungen um 3 % unter dem Budgetwert.

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 seit längerer Zeit über dem budgetierten Wert ab (plus CHF 728'000). Die starken Zinsanstiege für Bankkredite im Berichtsjahr belaufen sich auf CHF 214'000. Die Wertberichtigungen im Finanzvermögen belaufen sich auf CHF 442'000.

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. Die Minderbelastung führt darauf zurück, dass für einmal der Abwasserbereich einen Bezug aus den Reserven zu verbuchen hat. Im Bereich Feuerschutz konnten CHF 289'000 eingelegt werden. Im Bereich Entsorgung wurden CHF 119'000 in die Reserven verbucht.

36 Transferaufwand

Der Transferaufwand (Kto. 36) beträgt CHF 34 Mio. und liegt somit um CHF 2,2 Mio. über dem Budget 2023. Die grossen Abweichungen beruhen auf gebundenen Ausgaben. Die Pflegefinanzierung benötigt CHF 4 Mio. und liegt mit CHF 450'00 über dem Budget. Die Schulbeiträge an die Schulgemeinde Andwil-Arnegg liegen mit CHF 132'000 über dem Budget. Der Abwasserbereich benötigt CHF 500'000 zusätzliche Mittel.

III. Artengliederung

38 Einlage in Reserven

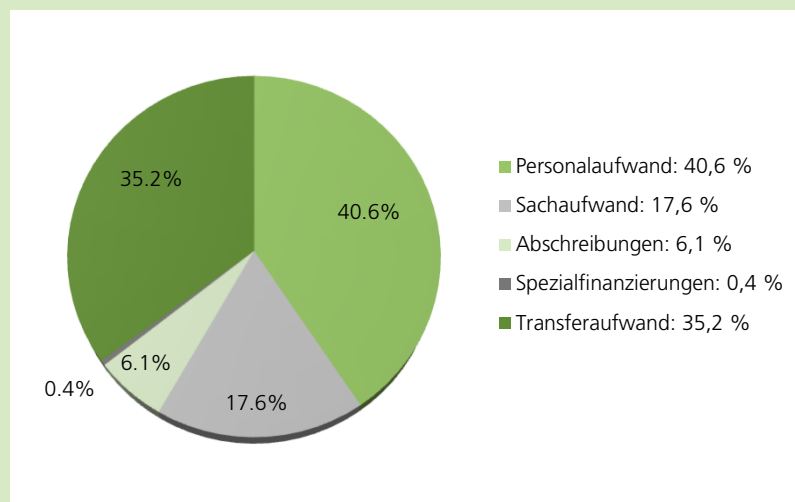
Im Rechnungsjahr 2023 wurden wiederum verschiedene Liegenschaften im Finanzvermögen neu geschätzt. Solche Neuschätzungen erfolgen jeweils in Abständen von zehn Jahren. Sie wurden für einmal tiefer geschätzt und führen zu einem Bezug (Kto. 48).

39/49 Interne Verrechnungen

Die internen Verrechnungen dienen der Kostenwahrheit bei der Erfüllung der einzelnen Aufgaben in der Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung). 2023 wurden CHF 17,3 Mio. an internen Verrechnungen verbucht. Als Folge der flächendeckenden Leistungserfassung stieg diese Zahl nochmals an. Auf das Resultat der Erfolgsrechnung haben diese Buchungen keinen Einfluss.

Bruttoaufwand

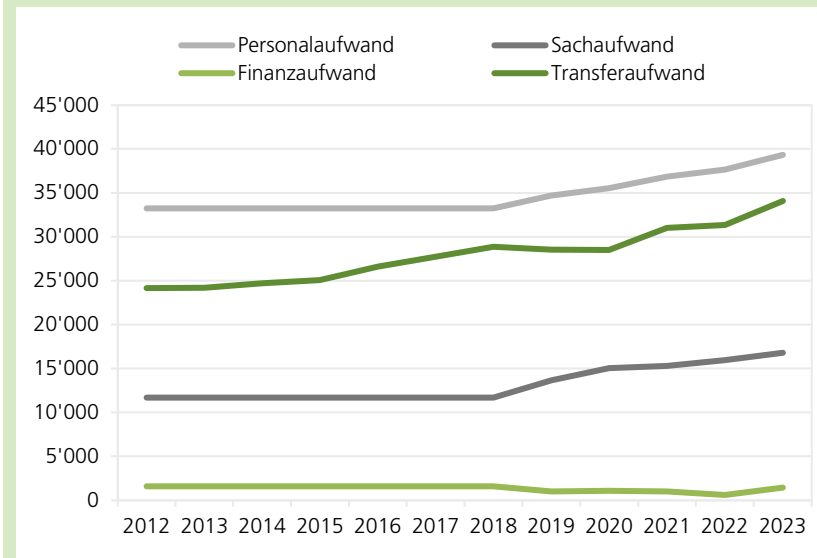
In der unten stehenden Grafik wird die Zusammensetzung des Bruttoaufwandes dargestellt.



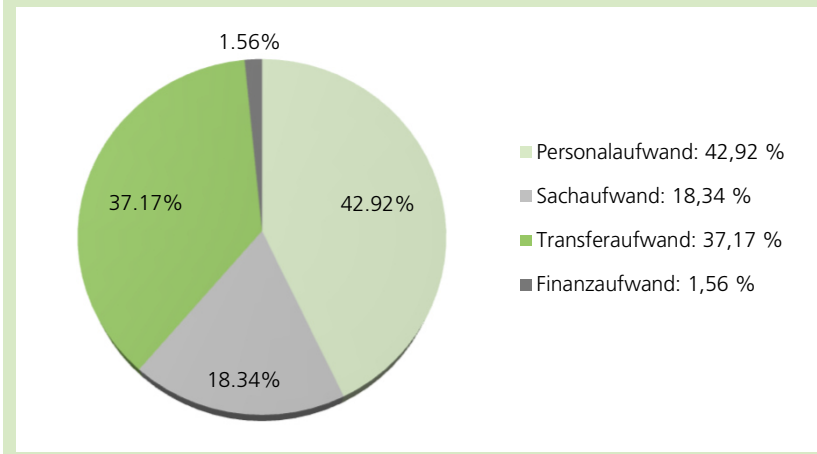
III. Artengliederung

Kernaufwand

Der Kernaufwand liegt im Berichtsjahr 2023 wieder deutlich über dem Vorjahr. Die Ursache für diese Entwicklung liegt hauptsächlich im Transferaufwand. Die Gesundheitskosten (ambulante und stationäre Pflege), Schulkosten, Asylbereich und Abwasserbereich lassen diesen Bereich stark ansteigen – jeweils Kosten, bei denen die Gemeinden keinen Einfluss geltend machen können.



Die untere Grafik zeigt die Zusammensetzung des Kernaufwandes.



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 2,1 Mio. oder 3,33 % verzeichnet werden. Die Jahressteuern von Einkommen und Vermögen liegen gegenüber dem Vorjahr um CHF 1,3 Mio. höher, gegenüber dem Budget jedoch um CHF 220'000 zurück. Die Vorjahressteuern liegen auf Budgetkurs, jedoch zurück gegenüber dem Vorjahr. Die Steuern juristischer Personen fallen gegenüber dem Vorjahr um CHF 412'000 und gegenüber dem Budget um CHF 580'000 höher aus. Die Handänderungssteuern liegen auf Vorjahreswert (CHF 2 Mio.). Die Grundstückgewinnsteuer ebenfalls (CHF 3 Mio.).

42 Entgelte

Entgelte (Kto. 42) sind Gebühren für Amtshandlungen, Dienstleistungen, Benützungsgebühren und Rückerstattungen. Aber auch die Eintritte der Bäder und die Abwassergebühren sind hier verbucht. Insgesamt ist hier ein Plus gegenüber dem Budget von rund CHF 1,2 Mio. auszuweisen. Die Gebühren im Grundbuchamt nehmen die Entschädigungen insgesamt zu. Im Abwasserbereich nehmen die Gebühren zu (spezialfinanziert). Im Bereich «Kultur» sind die Einnahmen aus dem «Donnschtig-Jass» verbucht. Im Vorjahr waren hier noch die Ablieferungen der Stadtwerke für den Stadthaushalt verbucht. Diese befinden sich nun im Konto 44.

43 Verschiedene Erträge

Die Kontogruppe 43 (verschiedene Erträge) umfasst die aktivierten Eigenleistungen. Es handelt sich dabei um Eigenleistungen des Verwaltungspersonals zugunsten von Investitionen. Verbucht sind in diesem Konto CHF 568'000. Die Erhöhung ist auf die Investition der Sportwelt zurückzuführen. Die Bussen im ruhenden Verkehr nehmen um CHF 75'000 gegenüber dem Vorjahr zu.

45 Spezialfinanzierungen

In der Kontogruppe 45 werden die Bezüge aus den Reserven für Spezialfinanzierungen (Abwasser, Entsorgung und Feuerschutz) verbucht. Aus den dafür bestimmten Reserven wurden CHF 5000 für den Gossauer Preis, CHF 52'300 im Bereich Zivilschutzanlagen und im Bereich Feuerschutz CHF 31'000 verbucht.

46 Transferertrag

Der Transferertrag wird gespeisen 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 9,6 Mio. eingenommen. Dies sind CHF 530'000 mehr als im Budget. Als Gegenposition zum Aufwand im Asylbereich wird in diesem Bereich auch mehr Ertrag verbucht (CHF 800'000). Die Auflösung der passivierten Anschlussbeiträge liegt nunmehr bei CHF 491'000 – ein Plus von rund CHF 200'000 gegenüber dem Vorjahr. Weniger eingenommen wurde bei den Bundesbeiträgen für Krankenkassenprämien, dies infolge tieferer Ausgaben.

44 Finanzertrag

Der Finanzertrag liegt mit CHF 2,2 Mio. über dem Vorjahreswert. Der Grund liegt darin, dass die Ablieferungen der Stadtwerke nun hier verbucht werden müssen.

III. Artengliederung

48 Bezug aus Reserven

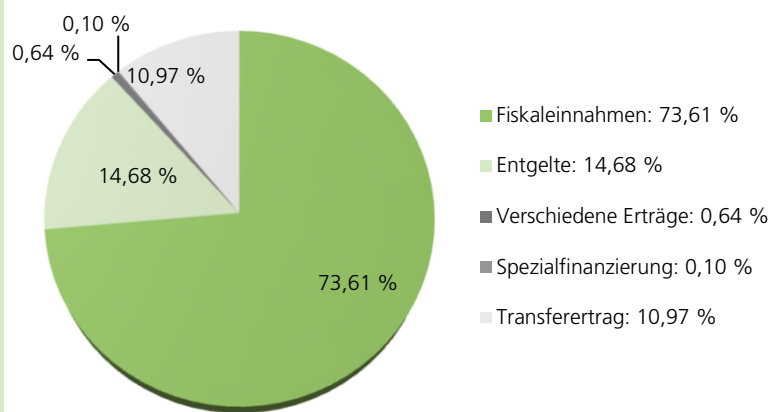
Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve in der Höhe von CHF 4,8 Mio. wird in den nächsten Jahren hier verbucht. Aus der Entnahme Werterhalt Finanzvermögen resultieren CHF 400'000. Diese sind gemäss RMSG so zu buchen. Die Auflösung der Vorfinanzierung OZ Rosenau beträgt CHF 84'000.

39/49 Interne Verrechnungen

Die internen Verrechnungen dienen der Kostenwahrheit bei der Erfüllung der einzelnen Aufgaben in der Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung). 2023 wurden CHF 17,3 Mio. intern verrechnet.

Kernertrag

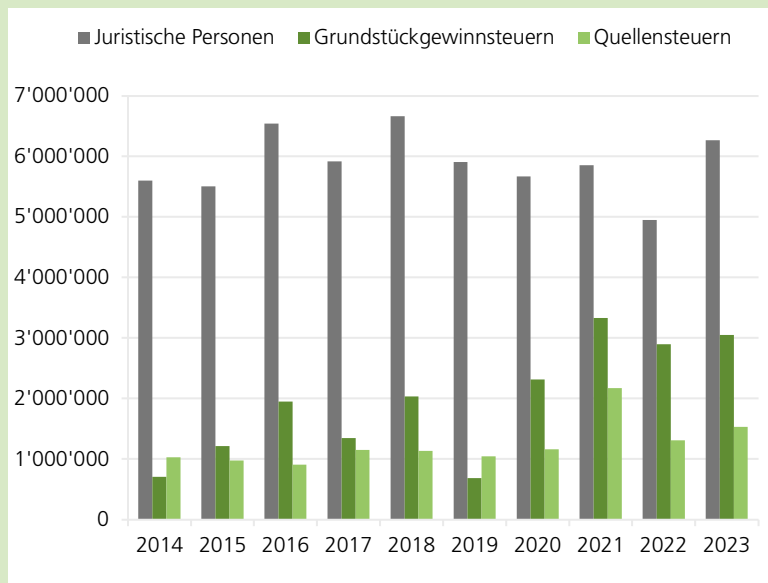
Mehr als die Hälfte der Einnahmen der Stadt Gossau wird aus den Gemeindesteuern generiert. Gemeindesteuern und die zufließenden Anteile aus den Staatssteuern machen rund 73 % des gesamten Ertrages aus.



III. Artengliederung

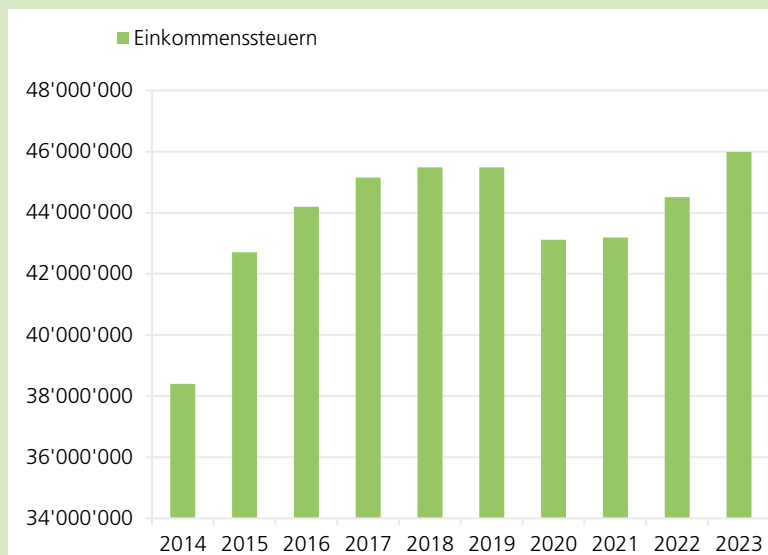
Entwicklung Steueranteile Kantonssteuern

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.



Entwicklung Einkommens- und Vermögenssteuern

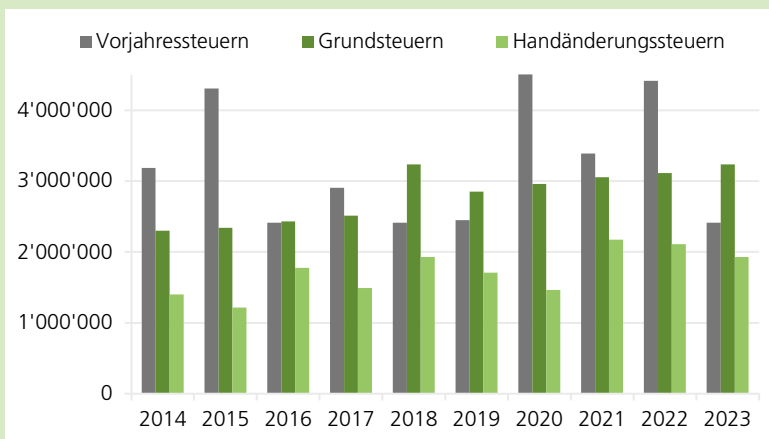
Die Grafik zeigt die Entwicklung der Jahressteuern der Einkommens- und Vermögenssteuern auf. Seit Januar 2014 liegt der Gemeindesteuerfuss bei 126 %, seit 2017 bei 121 % und seit dem Jahr 2020 bei 116 %.



III. Artengliederung

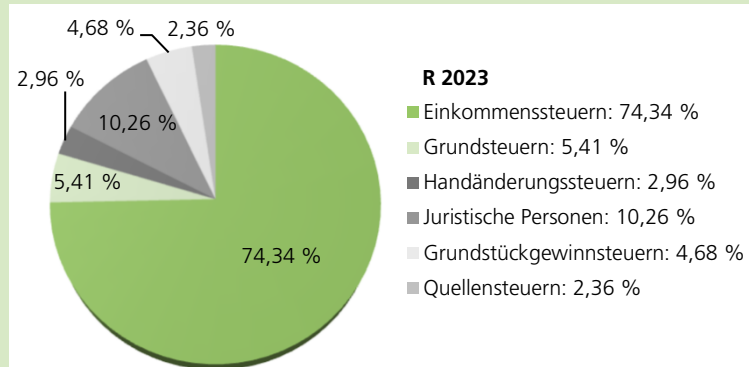
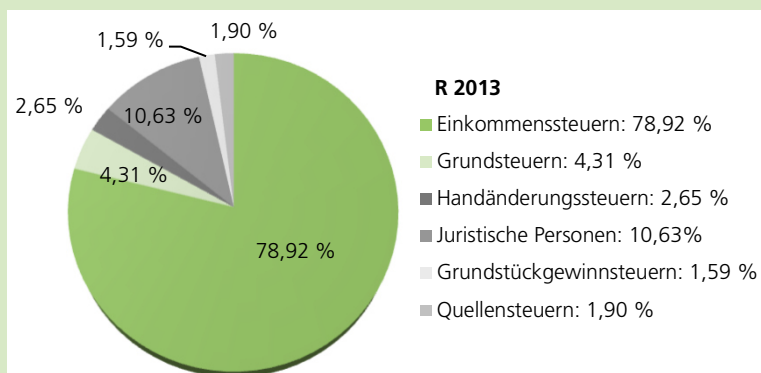
Nachzahlungen aus Einkommenssteuern der Vorjahre, Grundsteuern, Handänderungssteuern

Diese Grafik zeigt deutlich die Schwankungen bei den Nachzahlungen der Einkommenssteuern auf. Von einem Wert aus dem Jahr 2014 von CHF 3,1 Mio. stiegen diese bis CHF 4 Mio. in den Jahren 2020 und 2022. Im Jahr 2023 liegen sie nun wieder bei CHF 2,4 Mio. Die Grundsteuern nehmen in allen Jahren zu.



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 verändern sich die jeweiligen Anteile nur gering.



IV. Kennzahlen und Statistiken

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

1. Entwicklung Cashflow und Mittelaufnahme

Die folgende Tabelle und die Grafiken sollen einen Überblick über die finanzielle Entwicklung aufzeigen.

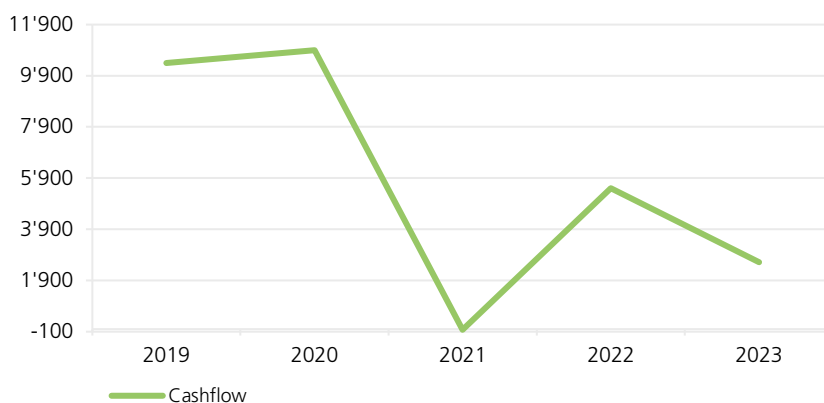
Cashflow/Mittelaufnahme	R 2022	B 2023	R 2023
Betrieblicher Aufwand	107'761	108'215	114'132
Betrieblicher Ertrag	104'866	98'763	105'532
Betriebsergebnis	-2'895	-9'452	-8'600
Finanzaufwand	616	705	1'433
Finanzertrag	3'461	5'500	5'687
Operatives Ergebnis	-50	-4'657	-4'347
Einlage in Reserven	619	46	0
Bezug aus Reserven	4'995	5'096	5'299
Gesamtergebnis	4'326	393	952
Geldunwirksame Aufwände			
Abschreibungen	6'892	6'829	6'619
Einlage in Reserven	946	792	441
Einlage in Eigenkapital	619	46	0
Veränderung Bilanzwerte	2'213	0	5'068
Intern verrechneter Aufwand	15'701	14'623	17'313
Geldunwirksame Erträge			
Bezug aus Reserven	-67	-24	-36
Aktivierete Eigenleistungen	-312	-398	-400
Rückstellungen	0	0	-150
Anschlussbeiträge	-354	-281	-492
Reserven Entnahme	-4'995	-5'096	-5'299
Wertberichtigungen FV	-1'238	0	10
Veränderung Bilanzwerte	-2'532	0	-4'121
Intern verrechneter Ertrag	-15'701	-14'623	-17'313
Cashflow	5'498	2'261	2'594
Investitionen, netto	6'279	18'557	12'019
Selbstfinanzierungsgrad	192.38%	12.18%	203.34%
Mittelaufnahme + / Mittelnrückzahlung -	1'000	16'296	24'000
Nettoschuld/Vermögen je Einwohner/-in	-3'993	-2'093	-2'216
Kernaufwand	85'585	87'133	91'921
Zinszahlungen	213	191	458
Steuerfuss	116%	116%	116%
Steuerkraft	2'660	2'597	2'640

IV. Kennzahlen und Statistiken

1. Entwicklung Cashflow

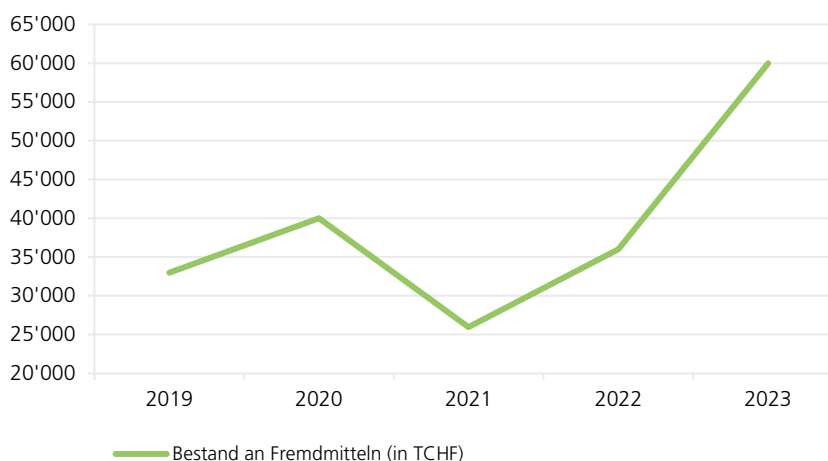
Der Cashflow zeigt auf, wie weit die getätigten Investitionen der Berichtsperiode durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden konnten. Er umfasst den ausgewiesenen Reingewinn, die Abschreibungen und Rückstellungen (Einlage oder Bezug Spezialfinanzierung).

Die Grafik zum Cashflow zeigt auf, wie viel an Investitionen möglich ist, wenn der Selbstfinanzierungsgrad im Rechnungsjahr bei 100 % liegen soll. Eine vorübergehende höhere Verschuldung und damit ein tieferer Selbstfinanzierungsgrad ist jedoch kein finanzpolitisches Problem. Im Rechnungsjahr 2023 wird trotz höherem Kernaufwand ein positiver Cashflow, der dem Budget entspricht, ausgewiesen. Die Mehrausgaben werden vor allem durch die Mehreinnahmen bei den Steuern kompensiert.



2. Entwicklung Mittelaufnahme

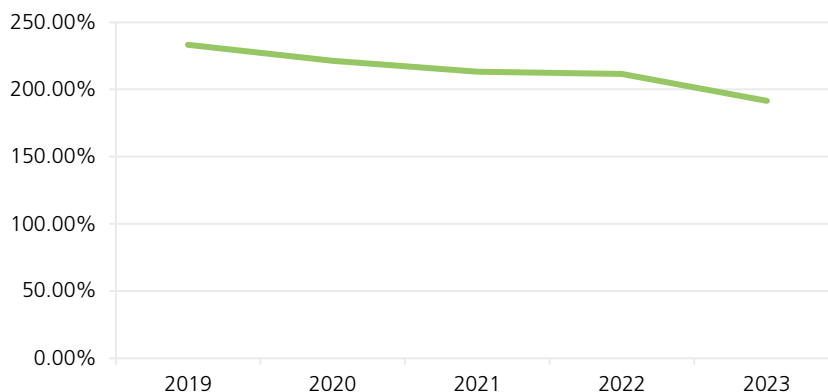
Im Berichtsjahr 2023 wurden CHF 24 Mio. an neuen Krediten aufgenommen. Davon sind CHF 10 Mio. kurzfristige Kredite, die im November 2024 verfallen, und die restlichen CHF 14 Mio. sind langfristige Kredite. Die Mittelaufnahme steht im Wesentlichen im Zusammenhang mit den geplanten Investitionen für die Sportwelt.



IV. Kennzahlen und Statistiken

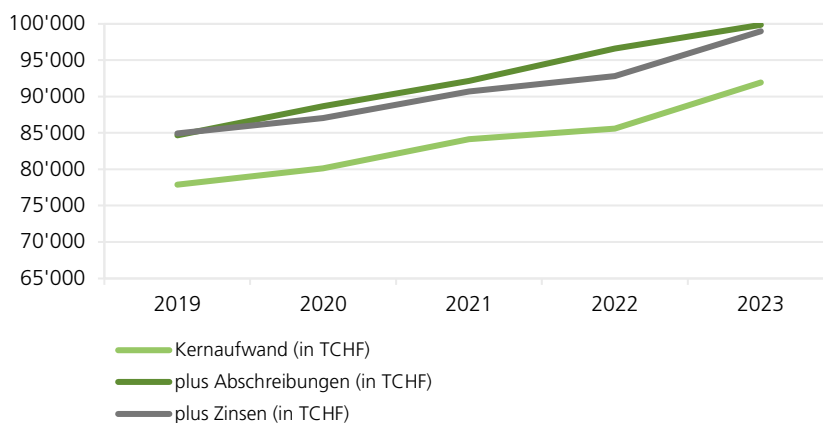
3. Kapitaldeckungsgrad

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 nach wie vor sehr gut erfüllt.



4. Kernaufwand, Passivzinsen und Abschreibungen

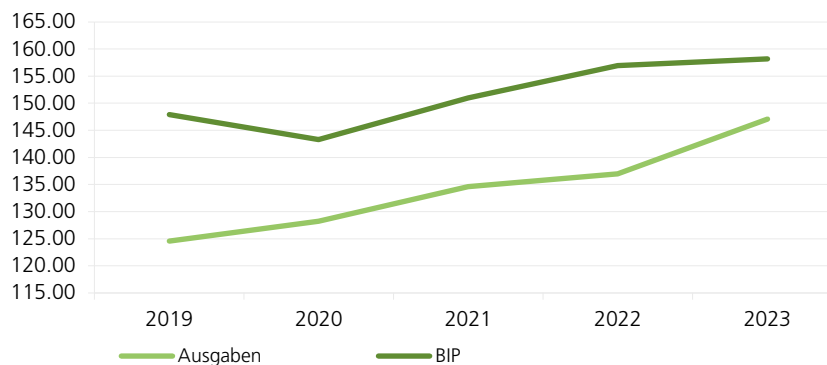
Dem Kernaufwand entsprechen die finanziellen Aufwendungen im Stadthaushalt. Er wird aus Personalaufwand, Sachaufwand, Transferaufwand und Finanzaufwand gebildet. Die Entwicklung des Kernaufwandes zeigt auf, wie sich die direkten finanziellen Aufwendungen entwickeln. Je höher der Kernaufwand bei gleichbleibendem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



IV. Kennzahlen und Statistiken

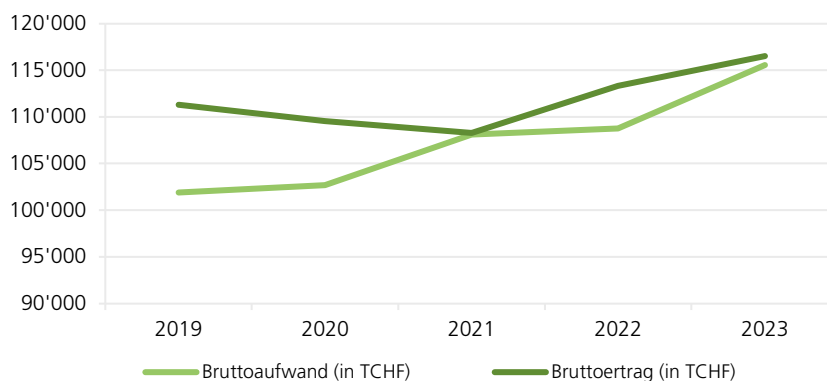
5. Staatsquote

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 (2023 prov. Zahlen). Nach wie vor steigen die gebundenen Ausgaben im Stadthaushalt weiter an. Die Vorgaben, dass der Stadthaushalt nicht stärker ansteigt als das BIP, werden im Rechnungsjahr 2023 nicht erfüllt.



6. Gesamtaufwand im Verhältnis zu den Gesamteinnahmen

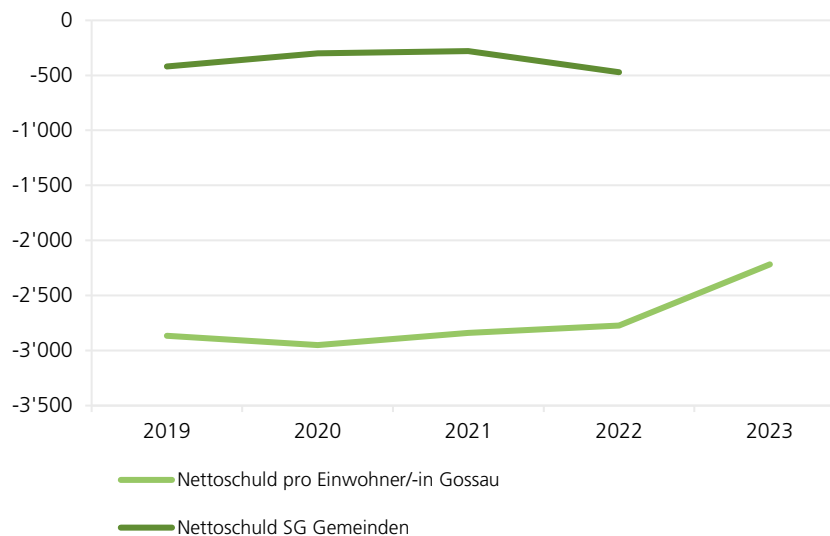
Der Gesamtaufwand im Stadthaushalt (Kernaufwand plus Abschreibungen, Einlagen in Reserven und interner Aufwand) liegt noch leicht unter dem Bruttoertrag.



IV. Kennzahlen und Statistiken

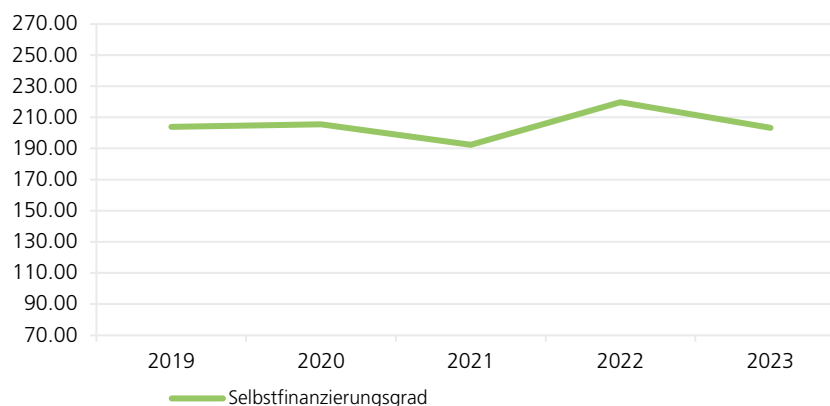
7. Nettoschuld pro Einwohner/-in

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 Berechnungsmethode wurde an die Vorgabe vom RMSG angepasst, was dazu führt, dass auch die Vorjahreswerte neu gerechnet wurden und nicht mit den ursprünglich rapportierten Beträgen übereinstimmen. Per Ende Berichtsjahr lag das Guthaben pro Einwohner/-in bei knapp CHF 2200. Das Nettovermögen pro Einwohner/-in schmilzt wiederum.



8. Selbstfinanzierungsgrad

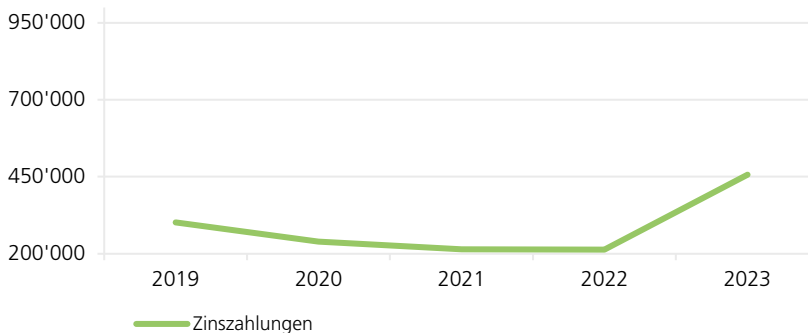
In der nachfolgenden Grafik wird der im jeweiligen Fünf-Jahres-Schnitt gerechnete Selbstfinanzierungsgrad dargestellt. Mit einer Selbstfinanzierung von über 100 % kann die Verschuldung abgebaut werden, Werte unter 70 % sind als kritisch einzustufen. Durch die steigenden Kosten und die dadurch rückläufigen Ertragsüberschüsse sinkt der Selbstfinanzierungsgrad des Stadthaushaltes. Zusätzlich ist zu berücksichtigen, dass im Berichtsjahr der Investitionsanteil gestiegen ist. Der langfristige Trend der letzten Jahre zeigt einen Selbstfinanzierungsgrad von über 100 %.



IV. Kennzahlen und Statistiken

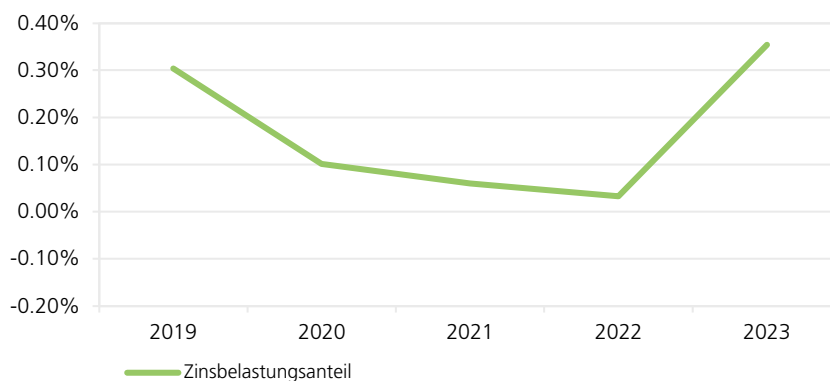
9. Entwicklung der Zinszahlungen

Die Durchschnittsverzinsung für die Gossauer Bankkredite liegt bei 1,33 %. Dank Krediten, die während dem Tiefzinsumfeld aufgenommen wurden, konnten die Zinszahlungen auf einem verhältnismässig tiefen Niveau gehalten werden.



10. Zinsbelastungsanteil

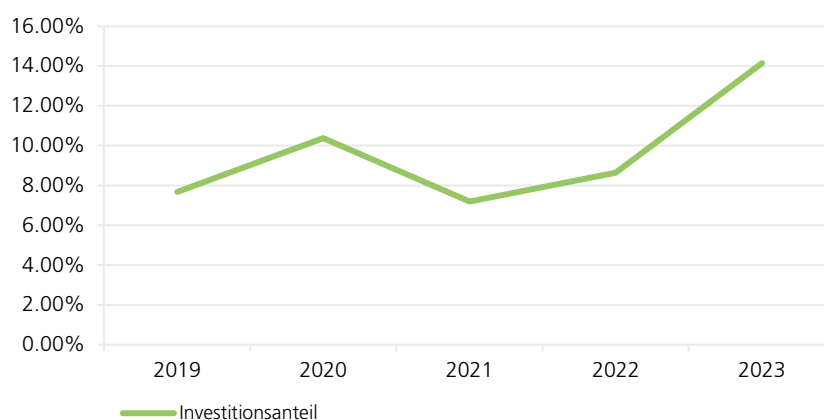
Die Kennzahl zeigt den Anteil des Finanzertrages, der für die Passivzinsen und die Aufwände für die Liegenschaften des Finanzvermögens verwendet wird. Sie ist somit wie der Kapitaldienstanteil ein Indikator für das Ausmass der Verschuldung. Kennzahlen unter 2 % stellen eine tiefe Verschuldung und Werte zwischen 2 % und 5 % eine mittlere Verschuldung dar. Durch die Aufnahme von zusätzlichen Krediten und den generellen Anstieg der Zinsen auf dem Kapitalmarkt steigt auch der Zinsbelastungsanteil leicht an.



IV. Kennzahlen und Statistiken

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 12 Mio. an Nettoinvestitionen getätigt. Der Investitionsanteil liegt bei einem Durchschnittswert von 9,6 % über fünf Jahre.



Inneres – Finanzen – Kultur

Personalwesen

	Allgemeine Verwaltung		Schule		Total	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Stand 31.12.						
Vollzeitbeschäftigte	84	85	49	42	133	127
Teilzeitbeschäftigte	125	126	174	197	299	323
Total Mitarbeitende (MA)	209	211	223	239	432	450
(in Vollzeitstellen)	139.9	145.2	144.3	147.4	284.2	292.6
Lernende	14	16	0	0	14	16

Bemerkung: neu ohne Stadtwerke (eigener Geschäftsbericht)

Einwohneramt

	2021	2022	2023
Stand 1.1.	17'879	17'892	18'107
Anmeldungen	1'021	1'207	1'141
Abmeldungen	1'041	992	1'022
Geburten	186	160	159
Todesfälle	153	160	156
Einwohner am 31. Dezember	17'892	18'107	18'229
davon Ausländer	3'710	3'847	4'010

Zivilstand

Ledig	7'537	7'702	7'746
Verheiratet	7'953	7'982	8'015
Verwitwet	909	936	943
Getrennt/Geschieden	1'493	1'487	1'525

Altersstruktur in %

0- bis 19-Jährige	19,37	19,37	19,39
20- bis 39-Jährige	26,28	26,50	26,27
40- bis 64-Jährige	33,36	33,00	33,05
65- bis 79-Jährige	15,57	15,54	15,4
Über 80-Jährige	5,43	5,59	5,89

Religion/Konfession

Katholisch	7'925	7'842	7'478
Evangelisch	3'074	2'988	2'881
Andere/keine	6'893	7'277	7'870

Grundbuchamt

Grundbuchgeschäfte	2021	2022	2023
Total Grundbuchbelege	1'260	1'160	1'020
Anzahl Handänderungen	302	275	243
Erwerbspreise total (CHF)	314'658'238	276'393'638	290'248'697

Steueramt

Entwicklung einfache Staatssteuer und Steuerkraft

Jahr	natürliche Personen		juristische Personen		Steuerkraft je Einwohner	
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	37'370'939	-0.3%	5'668'544	10.4%	2'462	-2.3%
2020	39'606'593	6.0%	5'850'652	3.2%	2'589	5.2%
2021	36'917'170	-6.8%	4'919'258	-15.9%	2'489	-3.9%
2022	38'076'230	3.1%	6'267'571	27.4%	2'602	4.5%
2023	39'207'255	3.0%	6'679'777	6.6%	2'640	1.5%

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.

Strukturdaten natürliche Personen 2023

Steuerbares Einkommen	Einfache Steuer			
	CHF			
0	766	6.77%	0	0.00%
100 bis 10'000	863	7.61%	70'271	0.21%
10'000 bis 40'000	3'131	27.64%	2'665'909	8.16%
40'000 bis 60'000	2'879	25.41%	6'604'745	20.22%
60'000 bis 80'000	1'679	14.83%	6'175'172	18.91%
80'000 bis 100'000	872	7.69%	4'515'852	13.84%
100'000 bis 200'000	974	8.60%	7'982'067	24.44%
200'000 bis 500'000	141	1.24%	3'215'463	9.84%
über 500'000	23	0.21%	1'431'005	4.38%
Total	11'328	100.00%	32'660'485	100.00%

Steuerbares Vermögen 2023

Steuerbares Vermögen	Einfache Steuer			
	CHF			
0	6'366	56.20%	0	0.00%
100 bis 10'000	207	1.83%	1'488	0.02%
10'000 bis 40'000	722	6.38%	27'335	0.45%
40'000 bis 60'000	223	1.97%	20'282	0.34%
60'000 bis 80'000	169	1.49%	21'877	0.37%
80'000 bis 100'000	217	1.92%	34'179	0.57%
100'000 bis 200'000	767	6.77%	207'459	3.45%
200'000 bis 500'000	989	8.73%	676'176	11.21%
über 500'000	1'668	14.71%	5'039'782	83.59%
Total	11'328	100.00%	6'028'578	100.00%

Das steuerbare Vermögen bemisst sich nach dem Stand am Ende der Steuerperiode oder der Steuerpflicht. 1668 Steuerpflichtige (Vorjahr: 1647) versteuern ein Vermögen über CHF 500'000.

Bildung

Stufen und Schülerzahlen

	Klassen	Schülerzahl	Klassengrösse	Kant. Vorgaben
Kindergarten 1 und 2	17	310	18.2	16–24
Einschulungsjahr	2	22	11.0	10–15
1. Primarstufe	8	150	18.8	20–24
2. Primarstufe	7	157	22.4	20–24
3. Primarstufe	7	146	20.9	20–24
4. Primarstufe	7	129	18.4	20–24
5. Primarstufe	8	148	18.5	20–24
6. Primarstufe	7	143	20.4	20–24
1. Realstufe	3	64	21.3	16–24
2. Realstufe	3	53	17.7	16–24
3. Realstufe	3	51	17.0	16–24
1. Sekundarstufe	4	94	23.5	20–24
2. Sekundarstufe	4	92	23.0	20–24
3. Sekundarstufe	4	69	17.3	20–24
Kleinklassen	5	43	8.6	10–15
Sonderschulen		43		
Übrige Schulen		183		
Total	89	1'897		

Schülerzahlen per 31. Dezember 2023

Stufen und Abteilungen

	Klassen	Schüler	Schweizer	%-Anteil
Kindergarten	17	310	227	73%
Einschulungsjahr	2	22	9	41%
Primarstufe	44	873	640	73%
Oberstufe	21	423	314	74%
Kleinklassen	5	43	27	63%
Sonderschulen		43	25	58%
Übrige Schulen		183	164	90%
Total	89	1'897	1'406	74%

Bau Umwelt Verkehr

Baugesuche			
	2021	2022	2023
Einfamilienhäuser	11	6	5
Mehrfamilien-, Wohn- /Geschäftshäuser	5	8	3
Gewerbe-/Industriebauten	17	10	6
Landwirtschaftliche Bauten	10	10	9
Wärmepumpen	78	90	60
Solar-/Photovoltaikanlagen	93	110	113
Übrige Bauten und Anlagen	277	229	206
Bearbeitungsfristen			
bis 20 Tage	39%	34%	36%
ab 21 bis 40 Tage	40%	42%	39%
ab 41 bis 60 Tage	14%	15%	16%
über 61 Tage	7%	9%	9%
Einsprachen			
	35	53	143
Rekurse			
	5	8	7

Die Anzahl der Baugesuche ist wieder im Bereich des Durchschnitts der letzten zehn Jahre. Wobei die Anzahl an Bauvorhaben für erneuerbare Energien wie Solar-/Photovoltaikanlagen und Wärmepumpen einen grossen Anteil an kleineren Gesuchen ausmacht. Aufgrund der grossen Anzahl an Baugesuchen, die zu bearbeiten waren, sowie der ständig komplexer werdenden Anforderungen dauerte die Bearbeitung der Gesuche im Schnitt etwas länger. Die Anzahl der Einsprachen hat sich stark erhöht, was vor allem auf Mobilfunkgesuche zurückzuführen ist.

Versorgung Sicherheit

Entsorgung

Mengenstatistik

	2021	2022	2023
Altglas [kg]	590'436	561'317	546'870
Altpapier/Karton [kg]	554'540	508'880	454'055
Altmetalle [kg]	24'240	19'090	17'490
Aluminium/Weissblech [kg]	39'362	36'214	30'989
Grünabfuhr [kg]	587'000	581'000	596'000
Giftabfälle Haushalte [kg]	1'950	1'890	1'450
Altöl [l]	13'200	19'090	17'490

Grössere Abweichungen sind beim Papier (-10,5 %) 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.)	2021	2022	2023
Arbeiten für Verwaltungen	409	100	89
Tagpatrouillen	5'567	5'097	3'705
Nachtpatrouillen	1'276	1'250	1'245
Ruhender Verkehr	251	230	174
Total	7'503	6'677	5'213

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	2021	2022	2023
Total geführte Unterstützungsfälle	147	156	133
Total unterstützte Personen	243	267	235
Total Sozialhilfesuche	124	177	197
Total bewilligte Gesuche	66	72	81
Total abgeschlossene Unterstützungsfälle	50	48	69

Abschlussgründe	2021	2022	2023
Aufnahme Erwerbstätigkeit (auch teilweise)	17	21	29
AHV-Rente / IV-Rente / EL z. AHV	10	8	12
Arbeitslosentaggelder	7	2	4
Wechsel des Wohnortes	7	9	15
Übrige Sozialleistungen	2	6	4
Verschiedenes/Kontaktabbruch	7	2	5
Total abgeschlossene Unterstützungsfälle	50	48	69

Familienstruktur geführter Fälle	2021	2022	2023
Alleinstehende Frauen	32	33	28
Alleinstehende Männer	62	55	42
Ehepaar/Konkubinat mit Kind(ern)	22	27	22
Ehepaar/Konkub. ohne Kind(er)	6	7	7
Kinder und Jugendliche	10	11	4
Alleinerziehende (Frau) mit Kind(ern)	13	19	26
Alleinerziehender (Mann) mit Kind(ern)	2	4	4

Asylwesen

Fallzahlen	2021	2022	2023
Zu erf. Sollzahl (Stichtag 31.12.)	135	140	219
Anzahl betreute Personen	148	250	420
Neuanmeldungen	5	140	84
Anzahl betriebene Unterkünfte	17	47	75

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).

1.3 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

1.4 Abschreibungsmethode und -sätze

1.4.1 Finanzvermögen

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

1.4.2 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 (konvent. Bauweise)	25
Gebäude (Leichtbauweise)	20
Abwasseranlagen	25
Mobilien	4
Maschinen	4
Fahrzeuge	4
Spezialfahrzeuge	10
Hardware	3
Übrige Sachanlagen	4
Immaterielle Anlagen, Software	3
Immaterielle Anlagen, Lizenzen	5
Imm. Anlagen, Planungskosten	10
Übrige immaterielle Anlagen	5
Anschlussbeiträge	10
Investitionsbeiträge	Analog Abschreibungsdauer des finanzierten Objekts

Im Jahresabschluss 2023 sind folgende Zusatzabschreibungen gemäss Vorschlag Stadtrat zur Gewinnverwendung zu verbuchen:

Es werden keine Zusatzabschreibungen getätigt.

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 Betriebstätigkeit (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 Darstellung wurde neu nach den Vorgaben des Kantons St.Gallen erstellt.

2.1 Stadthaushalt

	R 2022	R 2023
Geldfluss aus Betriebstätigkeit		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Gewinnverwendung)	4'325'962	952'146
+ Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	6'178'003	5'905'138
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	714'175	714'175
+ Wertberichtigungen (WB) Darlehen VV	0	0
+ WB Beteiligungen VV	0	0
- Auflösung passivierte Anschlussbeiträge	-353'669	-491'898
+ Kursverluste / negative WB Finanzvermögen	0	442'187
- Kursgewinne / positive WB Finanzvermögen	-1'238'200	-432'650
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	946'007	441'372
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-67'854	-35'692
+ Einlagen in das Eigenkapital (Reserven)	619'100	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital (Reserven)	-4'994'903	-5'298'877
+ Abnahme / - Zunahme Forderungen	-790'672	-1'921'433
+ Abnahme / - Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen ER	-162'506	-358'019
+ Abnahme / - Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten	-1'571'869	-1'841'219
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen ER	2'159'401	4'851'387

VI. Anhang zur Jahresrechnung

+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen ER	54'067	216'525
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen ER	-7'559	-149'524
- Aktivierung Eigenleistungen	-312'495	-399'533
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	5'496'988	2'594'084
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-7'674'060	-14'281'713
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'454'946	2'262'283
+ 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	0	0
+ Aktivierung Eigenleistungen	312'495	399'533
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-5'906'620	-11'619'896
Finanzierungsüberschuss (+), Finanzierungsfehlbetrag (-)	-409'632	-9'025'812
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen	0	-100'000
- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen	346'000	15'000
- Zunahme / + Abnahme Sachanlagen Finanzvermögen	-2'079'968	-919'608
- Kursverluste / negative WB Finanzvermögen	0	-442'187
+ Kursgewinne / positive WB Finanzvermögen	1'238'200	432'650
- Abnahme / + Zunahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	9'993'200	10'000'000
- Abnahme / + Zunahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	14'000'000
- Zunahme / + Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-3'890'000	-2'886'992
- Abnahme / + Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	5'607'432	20'098'863
Total Geldfluss (Veränderung Flüssige Mittel)	5'197'800	11'073'051
Bestand Flüssige Mittel 1.1.	9'912'508	15'110'308
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	15'110'308	26'183'359
Veränderung Flüssige Mittel (Total Geldfluss)	5'197'800	11'073'051
Kontrolle	0	0

VI. Anhang zur Jahresrechnung

3. Eigenkapitalnachweis vor Gewinnverwendung

Der Eigenkapitalnachweis per 31.12.2023 zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals auf.

3.1 Stadthaushalt

	Spezial- finanzie- rungen	Fonds im Eigenkapital	Vorfinan- zierungen	Ausgleichs- reserve	Reserve Werterhalt Finanz- vermögen	Aufwertungs- reserve	Neu- bewer- tungs- reserve	Bilanz- überschuss	Total
Konto	290	291	293	2940	2941	295	296	299	
Bestand per 1.1.2023	23'050'666.46	413'929.46	38'702'729.87	50'891'542.69	5'664'109.45	48'450'622.11	0.00	13'898'378.98	181'071'979.02
Bildung	426'884.66	12'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	952'145.94	1'391'030.60
Auflösung	0.00	0.00	-84'000.00	0.00	-400'506.37	-4'845'062.11	0.00	0.00	-5'329'568.48
Total Eigenkapital per 31.12.2023	23'477'551.12	425'929.46	38'618'729.87	50'891'542.69	5'263'603.08	43'605'560.00	0.00	14'850'524.92	177'133'441.14

3. Eigenkapitalnachweis nach Gewinnverwendung

Der Eigenkapitalnachweis per 31.12.2023 zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals auf.

3.2 Stadthaushalt

	Spezial- finanzie- rungen	Fonds im Eigenkapital	Vorfinan- zierungen	Ausgleichs- reserve	Reserve Werterhalt Finanz- vermögen	Aufwertungs- reserve	Neu- bewer- tungs- reserve	Bilanz- überschuss	Total
Konto	290	291	293	2940	2941	295	296	299	
Bestand per 1.1.2023	23'050'666.46	413'929.46	38'702'729.87	50'891'542.69	5'664'109.45	48'450'622.11	0.00	13'898'378.98	181'071'979.02
Bildung	426'884.66	12'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	952'145.94	1'391'030.60
Auflösung	0.00	0.00	-84'000.00	0.00	-400'506.37	-4'845'062.11	0.00	0.00	-5'329'568.48
Verwendung Jahresergebnis								-952'145.94	-952'145.94
Zuweisung Ausgleichsreserve				952'145.94					952'145.94
Zuweisung Energiefonds								-	0.00
Total Eigenkapital per 31.12.2023	23'477'551.12	425'929.46	38'618'729.87	51'843'688.63	5'263'603.08	43'605'560.00	0.00	13'898'378.98	177'133'441.14

4. Rückstellungsspiegel

Die Zusammenstellung zeigt alle per 31.12.2023 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	268'236	292'962	24'726	Beiträge von Privaten an Instandstellungsarbeiten an Strassen
Mehrleistungen des Personals	2050	707'457	899'256	191'799	Gleitzzeit- und Ferienguthaben des Verwaltungspersonals
Langfristige Rückstellungen					
				0	
Wanderwege Unterhalt	2085	17'656	17'891	235	Übernahme von Aufgaben und Mitteln von Privaten
Waldstrassenunterhalt	2085	20'362	18'666	-1'696	Übernahme von Aufgaben und Mitteln von Privaten
Privatstrassenunterhalt	2085	194'813	190'117	-4'696	Übernahme von Aufgaben und Mitteln von Privaten
Fenngaben/ Nutzenbuchbach	2085	106'667	108'086	1'419	Übernahme von Aufgaben und Mitteln von Privaten
Arneggerbach	2085	392'100	397'315	5'215	Einzahlungen Perimeterbeiträge
Arneggerbach SBB	2088	182'157	182'157	0	Vorauszahlung von Perimeterbeiträgen der SBB
Schiessstand Arnegg	2088	150'000	0	-150'000	Rückbau Zeigerstand mit Kugelfang, Sanierung Belastung
Total per 31.12.2023		2'039'448	2'106'449	67'001	

Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

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

Art	Kto. Bereich	Bestand Vorjahr	Bestand laufendes Jahr	Veränderung	Kommentar
Kurzfristige Rückstellungen					
Delkredere auf Steuerguthaben	1012	210'000	210'000	0	Reserve für nicht eintreibbare Steuerguthaben
Delkredere auf Forderungen	1010	50'000	50'000	0	Reserven für nicht bezahlte Debitorenausstände
Delkredere Flächenbeiträge	1072	75'937	75'937	0	Gestundete Flächenbeiträge für Abwasser
Total per 31.12.2023		335'937	335'937	0	

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 2023

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 2022	
Buchwert	CHF 2'274'330
Bilanzsumme	CHF 15'292'254
Reingewinn	CHF 314'907
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 0
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 14'629'833

Name der Einheit/Organisation	Appenzeller Bahnen AG, Herisau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft
Tätigkeit	öffentl. Personentransporte
Gesellschaftskapital	CHF 20'095'050
Anteil der Gemeinde	0,18 % / CHF 36'000
Wesentliche weitere Miteigentümer	Bund, Kantone, Gemeinden
Eigene Untergesellschaften der Organisation	Mercato Shop AG, Teufen
Angaben aus der Jahresrechnung 2022	
Buchwert	CHF 36'000
Bilanzsumme	CHF 498'767'368
Reingewinn	CHF 190'038
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 0
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 69'681'320

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 19'744'000
Anteil der Gemeinde	0,38 % / CHF 75'000
Wesentliche weitere Miteigentümer	Kantone, Gemeinden
Eigene Untergesellschaften der Organisation	
Angaben aus der Jahresrechnung 2022	keine
Bilanzsumme	CHF101'142'000
Reingewinn	CHF 1'503'000
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 483'648
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 212'957'000

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 2022	
Buchwert	CHF 1.00
Bilanzsumme	CHF 5'995'704
Reingewinn	CHF 203'834
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 150'000
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 9'281'714

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 2022	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 701'280
Reingewinn	CHF 0
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 266'610
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 1'695'128

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 2022	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 23'592'007
Reingewinn (Kostenanteil Gemeinden)	CHF 0
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 1'762'510
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 3'432'357

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 2022	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 609'117
Reingewinn	CHF 0
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	KESB CHF 546'684 Sozialberatungszentrum CHF 902'788
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 4'247'352

Name der Einheit/Organisation	Stadtbibliothek, Gossau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Verein
Tätigkeit	Verleih von Medien (Bücher, CDs, DVDs, Hörbücher usw.)
Gesellschaftskapital	CHF 18'361
Anteil der Gemeinde	80 % der Kosten
Wesentliche weitere Miteigentümer	
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2022	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 51'929
Reingewinn	CHF 0.00
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 380'433
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 476'228
Raummiete von der Stadt direkt bezahlt	Miete: 239'076

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Name der Einheit/Organisation	Ludothek, Gossau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Verein
Tätigkeit	Verleih von Spielen
Gesellschaftskapital	CHF 21'250
Anteil der Gemeinde	70 % der Kosten
Wesentliche weitere Miteigentümer	Evang. Kirchgemeinde Gossau-Andwil, Gemeinde Andwil
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2022	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 52'634
Verlust	CHF 19'437
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 118'700
Gesamtaufwand der Organisation, Raummiete von der Stadt direkt bezahlt	CHF 258'676

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 2022	
Buchwert	CHF 0.00
Bilanzsumme	CHF 193'625
Reingewinn	CHF 0
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 835'040
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 1'638'118

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 2022	
Buchwert	CHF 1'749'765
Bilanzsumme	CHF 8'067'406
Reingewinn	CHF 359'713
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	via Pflegefinanzierung
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 7'460'296

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Name der Einheit/Organisation	Sicherheitsverbund Region Gossau (SVRG), Gossau
Rechtsform der Einheit/Organisation	Zweckverband
Tätigkeit	Feuerschutz, Zivilschutz
Gesellschaftskapital	CHF 1'200'151
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 2022	
Bilanzsumme	CHF 2'920'630
Betriebsergebnis	CHF 16'557
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 719'219
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 3'607'943

Name der Einheit/Organisation	Trocknungsanlage Arnegg AG
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft (Gründung 15.10.1993)
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 2022	
Bilanzsumme	CHF 9'470'130
Reingewinn	CHF 72'674
Ablieferung oder Dividende	CHF 1'000
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 0
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 1'190'615

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Name der Einheit/Organisation	RWSG Regionale Wasserversorgung St.Gallen AG, 9000 St.Gallen
Rechtsform der Einheit/Organisation	Aktiengesellschaft (Gründung 15.10.1993)
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 2022	
Bilanzsumme	CHF 53'431'213
Reingewinn	CHF 1'491
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 0
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 7'027'699

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 2022	
Bilanzsumme	CHF 1'122'768
Reingewinn	CHF 5'117
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 58'641
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 4'512'731

VI. Anhang zur Jahresrechnung

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 47'438'526
Anteil der Gemeinde	
Wesentliche weitere Miteigentümer	38 Gemeinden
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2022	
Buchwert	CHF 0
Bilanzsumme	CHF 84'836'035
Reingewinn	CHF 9'838'090
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	CHF 230'662
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 37'835'932

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 1'405'000
Anteil der Gemeinde	CHF 5'000 liberiert zu 60 %
Wesentliche weitere Miteigentümer	
Eigene Untergesellschaften der Organisation	keine
Angaben aus der Jahresrechnung 2022	
Buchwert	CHF 0
Bilanzsumme	CHF 29'735'801
Reingewinn	CHF 1'405'747
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zwischen Gemeinde und Organisation	Zins Genossenschaftskapital 4 %
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 9'171'338

VI. Anhang zur Jahresrechnung

Name der Einheit/Organisation	ASGO
Rechtsform der Einheit/Organisation	einfache Gesellschaft Haftung für Schulden: Solidarhaftung
Tätigkeit	Entwicklungsplanung Areal St.Gallen West – Gossau Ost
Gesellschaftskapital	0
Anteil der Gemeinde	Total Kosten CHF 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 2023	
Buchwert	CHF 0
Bilanzsumme	CHF 24'170
Verlust	CHF 6'075
Ablieferung oder Dividende	CHF 0
Zahlungsströme zw. Gemeinde und Organisation	CHF 57'990
Gesamtaufwand der Organisation	CHF 187'465

6. Gewährleistungsspiegel

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

Stadthaushalt

Zusammenstellung per 31. Dezember 2023

	Stand per 31.12.22	Stand per 31.12.23
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. Anlagenspiegel

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.

Anlagenspiegel (inkl. Abschreibungsspiegel)

Finanzvermögen	Anschaff.-kosten 31.12.22	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Um- glie- derung	Anschaff.-kosten 31.12.23	Abschrei- bung 31.12.22	Abschrei- bung in Periode	Wert- berich- tigung	Auf- wer- tung	Um- glie- derung	Abschrei- bung 31.12.23	Buchwert 31.12.22	Buchwert 31.12.23
1070.00 Aktien und Anteilscheine	8'686'083	10'000			8'696'083	0					0	8'686'083	8'696'083
1071.00 Verzinsliche Anlagen	6'450'000		-25'000		6'425'000	0					0	6'450'000	6'425'000
1072.00 Langfristige Forderungen	119'279				119'279	-75'937					-75'937	43'343	43'343
1080.00 Grundstücke Finanzvermögen	41'299'490		-2'330'000	-315	38'969'175	3'171'102		-281'500	217'100		3'106'702	44'470'592	42'075'877
1084.00 Gebäude Finanzvermögen	14'308'687	3'270'010			17'578'696	-34'800		-160'687	205'000		9'513	14'273'887	17'588'210
Total Finanz- und Sachanlagen FV	70'863'539	3'280'010	-2'355'000	-315	71'788'233	3'060'365	0	-442'187	422'100	0	3'040'279	73'923'904	74'828'512

Verwaltungsvermögen	Anschaff.-kosten 31.12.22	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Um- glie- derung	Anschaff.-kosten 31.12.23	Abschrei- bung 31.12.22	Abschrei- bung in Periode	Wert- berich- tigung	Auf- wer- tung	Um- glie- derung	Abschrei- bung 31.12.23	Buchwert 31.12.22	Buchwert 31.12.23
1400.00 Grundstücke allgemeiner Haushalt	32'362'000				32'362'000	-486'000	0				-486'000	31'876'000	31'876'000
1401.00 Strassen, Verkehrswege	48'632'228	224'473		315	48'857'016	-27'485'254	-1'352'468				-28'837'722	21'146'974	20'019'294
1402.00 Wasserbau	4'769'717				4'769'717	-1'486'075	-119'243				-1'605'318	3'283'642	3'164'399
1403.00 Übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'707'718				3'707'718	-745'366	-38'592				-783'958	2'962'352	2'923'760
1403.10 Tiefbauten Spezialfinanzierungen	4'641'056				4'641'056	-792'700	-114'912				-907'612	3'848'356	3'733'444
1404.00 Hochbauten allgemeiner Haushalt	30'060'187	116'033			30'176'220	-19'274'335	-1'180'310				-20'454'645	10'785'852	9'721'575
1404.01 Schulbauten allgemeiner Haushalt	58'946'116				58'946'116	-28'346'666	-1'954'574				-30'301'240	30'599'450	28'644'876
1404.10 Hochbauten Spezialfinanzierungen	10'430'379				10'430'379	-3'558'315	-355'831				-3'914'146	6'872'064	6'516'233
1406.00 Mobilien allgemeiner Haushalt	5'394'513	807'426		204'186	6'406'126	-4'379'448	-283'941				-4'663'389	1'015'066	1'742'737
1407.00 Anlagen im Bau	9'866'836	10'976'006		-204'186	20'638'656	0	0				0	9'866'836	20'638'656
1407.10 Anlagen im Bau Spezialfinanzierungen	2'136'944	988'901		-40'378	3'085'466	0	0				0	2'136'944	3'085'466
1420.00 Software	1'032'186				1'032'186	-205'008	-289'602				-494'610	827'178	537'576
1427.00 Immaterielle Anlagen in Realisierung	1'525'809				1'525'809	-361'104	-143'680				-504'784	1'164'705	1'021'025
1429.00 Planungen	719'856				719'856	-200'515	-71'985				-272'500	519'341	447'356
1454.00 Beteilig. an öff. Untern.	2'808'240				2'808'240	-1'058'475	0				-1'058'475	1'749'765	1'749'765
1461.00 Investitionsbeiträge an Kantone	3'643'195				3'643'195	-1'244'189	-121'441				-1'365'630	2'399'006	2'277'565
1462.00 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'522'834				3'522'834	-2'395'529	-140'913				-2'536'442	1'127'305	986'392
1462.10 Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV Spezialfinanzierungen	579'975	79'500		40'378	699'854	-189'130	-21'583				-210'713	390'845	489'141
1465.00 Investitionsbeiträge an Privatunternehmen	3'100'000				3'100'000	-858'810	-430'238				-1'289'048	2'241'190	1'810'952
1445.00 Darlehen	400'000				400'000	-400'000	0				-400'000	0	0
Total Verwaltungsvermögen	228'279'788	13'192'339	0	315	241'472'127	-93'466'918	-6'619'313	0	0	0	-100'086'231	134'812'870	141'386'211
Gesamt	299'143'327	16'472'349	-2'355'000	0	313'260'361	-90'406'553	-6'619'313	-442'187	422'100	0	-97'045'952	208'736'774	216'214'723
2068 Passivierte Anschlussbeiträge	4'918'984	1'172'910			6'091'893	-960'478	-491'898				-1'452'377	3'958'505	4'639'517

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. Im Rechnungsjahr 2023 wurden keine Kredite abgerechnet.

9. Behördenmitglieder 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	Spesenvergütung	Organentschädigung ¹
Giella Wolfgang	Stadtpräsident	100%	CHF 225'520 ²	CHF 3'600	CHF '0
Krapf-Gubser Gaby	Departementsvorsteherin Bau Umwelt Verkehr	70%	CHF 107'499 ³	CHF 1'600	CHF '0
Scherrer Florin	Departementsvorsteher Bau Umwelt Verkehr	70%	CHF 45'786 ⁴	CHF 800	CHF '0
Alder Frey Helen	Departementsvorsteherin Jugend Alter Soziales	70%	CHF 139'010 ⁵	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 ⁶	CHF 3'600	CHF '0

Schulrat

Name	Funktion	Pensum	Bruttolohn	Spesenvergütung	Organentschädigung ¹
Rindlisbacher Stefan	Schulpräsident	-			
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 24'110 ⁷	CHF 1'200	CHF 0
Züger-Allenspach Petra	Schulrätin	-	CHF 15'152	CHF 1'200	CHF 0

Geschäftsprüfungskommission

Name	Funktion	Pensum	Bruttolohn	Spesenvergütung	Organentschädigung ¹
Hardegger Elmar	GPK-Präsident	-	CHF 5'000	CHF 0	CHF 0
Albrecht Frank	GPK-Mitglied	-	CHF 830	CHF 0	CHF 0
Rosenberger Markus	GPK-Mitglied		CHF 1'670		
Broger Marco	GPK-Mitglied	-	CHF 2'500	CHF 0	CHF 0
Kretz Büsser Claudia	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 6'120.0 Kinderzulagen

3 bis 31. August 2023

4 ab 1. September 2023 / inkl. CHF 920 Kinderzulagen

5 inkl. 4'410.00 Kinder- / Ausbildungszulagen

6 inkl. CHF 8'280 Kinderzulagen

7 inkl. CHF 8'330 Kinderzulagen

VII. Aufgabenübersicht

Kostenstellenverantwortliche

1	2	3	4	5
Innere Finanzen Kultur	Bildung	Bau Umwelt Verkehr	Versorgung Sicherheit	Jugend Alter Soziales
Stadtpräsident Wolfgang Grelal	Schulpräsident Stefan Brödfabianer	Stadt Hofm Schierer	Stadttr. Claudia Martin	Stadttr. Heini Alder
Gemeindeführung 1000	Schulführung 2000	Bauverwaltung 3000	Elektrizität 4000	Asylwesen 5000
1. Stadtrat	1. Schulführung	1. Bauverwaltung	1. Bereitstellung und Verkauf	1. Betreuung von Asylbewerbern
Beatrice Kempf	2. Schulführung	2. Baubewilligungsverfahren	2. Bau, Betrieb, Unterhalt	Aaron Steinmann
Personalarwesen 1010	Fabian Hüni	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Finanz- und Sachhilfe 5010
1. Personalarwesen	1. Schulamt	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	1. Paktus Beratung
3. Lohnwesen	2. Administration	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	2. Ausrichtung von Sozialhilfe
Maria Klingenstein	3. Dienstleistungen an Dritte	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	3. Sozialberatung
1. Personalarwesen	Fabian Hüni	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	4. Alimentsbewusstsehung
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Aaron Steinmann
1. Personalarwesen	2. Kindergärten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	RES-Sozialberatung 5020
1. Personalarwesen	3. Kindergärten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	1. Sozialberatung
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Aaron Steinmann
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Integration 5025
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	1. Integration
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Aaron Steinmann
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Jugendarbeit 5030
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	1. Jugendzentrum Kultus
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	2. Mobile Jugendarbeit
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	3. Beratung
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Aaron Steinmann
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Schulsozialarbeit 5030
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	1. Einzelhilfe
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	2. Beziehungsarbeit
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	3. Projekte
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	4. Informativ/Tipp
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Aaron Steinmann
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Ausserfam. Kinderbetreuung 5030
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	1. Kindertagesstätten
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	2. Tagesfamilien
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Aaron Steinmann
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Jugendenschutz 5080
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	1. Altersvorsorge
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	2. Unterhaltsbeiträge
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	3. Elternbildung
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Aaron Steinmann
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Gesundheit 5090
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	1. Präzisions
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	2. Mutter- und Vaterberatung
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Aaron Steinmann
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Alter 5100
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	1. Ausserfam. Kinderbetreuung
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	2. Alter und Gesundheit
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Aaron Steinmann
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Sport/Kultur/Freizeit 2110
1. Personalarwesen	1. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	1. Sportförderung
1. Personalarwesen	2. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	2. Freizeitaktivitäten
1. Personalarwesen	3. Kindergarten	3. Dienstleistungsstellen	3. Dienstleistungen für Dritte	Norbert Thaler

Stand 31.12.2023

INNERES FINANZEN KULTUR



Aufgabenbereiche

Mit unterschiedlichsten Dienstleistungen deckt die Stadtverwaltung die gesetzlich definierten Grundaufgaben einer Gemeinde ab. Entscheidungsfreiraum besteht lediglich bei selbst gewählten 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 der Ämter konnten bis auf wenige Ausnahmen erreicht werden. Hervorzuheben ist, dass die Anzahl der parlamentarischen Vorstösse wie im Vorjahr bei 15 und somit über dem Zielwert von 10 liegt.

Wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Ein Highlight in diesem Jahr war die Austragung vom Donnschtig-Jass. Rund 6000 Personen fanden sich im Zentrum von Gossau ein. In der Gemeindeführung konnte die langjährige Stadträtin Gaby Krampf-Gubser, die ihr Amt am 31. August 2023 niedergelegt hat durch den ehemaligen Parlamentspräsidenten Florin Scherrer erfolgreich ersetzt werden. Erfreulich ist, dass ab 2023 jedes Schulzimmer auf mobiles Arbeiten umgestellt wurde. Die Digitalisierungswelle trägt auch bei den Steuern ihre Früchte. Über 60% der Gossauer reichen die Steuererklärung per eFiling ein.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Abwicklung des Tagesgeschäftes konnte nicht mehr in allen Ämtern zu 100 % garantiert werden. Dadurch mussten Personaldienst und Betriebsamt ihre Öffnungszeiten kürzen. Der regionalen Zusammenarbeit wird auch in Zukunft grosse Bedeutung beigemessen. Nicht gesetzliche Aufgaben sind zu überdenken und wo sinnvoll zu reprativieren.

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 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	7'199'261	8'075'213	7'695'878	-379'335	-5 %
Sachkosten	31	4'983'054	5'103'445	4'451'262	-652'183	-13 %
Abschreibungen	33	6'453'998	6'477'050	6'551'818	74'768	1 %
Finanzaufwand	34	255'052	615'900	484'150	-131'750	-21 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	2'029'975	2'008'800	2'009'411	611	0 %
Reservebezug	38	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	1'920'314	1'920'314	100 %
Fiskalertrag	40	64'819'519	62'844'000	64'938'635	2'094'635	3 %
Entgelte	42	6'592'845	8'302'600	3'519'298	-4'783'302	-58 %
Verschiedene Erträge	43	78'520	20'000	54'472	34'472	172 %
Finanzertrag	44	337'471	245'300	3'090'213	2'844'913	1160 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	5'000	5'000	0	0 %
Transferertrag	46	1'527'412	1'435'200	949'359	-485'841	-34 %
Bezug aus Reserven	48	4'898'370	4'996'300	5'298'877	302'577	6 %
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	2'329'584	2'329'584	100 %
Nettoaufwand		-57'332'797	-55'567'992	-57'072'605	-1'504'613	3 %

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

teilweise erreicht
nicht erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die langjährige Stadträtin Gaby Krapf-Gubser, FDP, hat ihr Amt am 31. August 2023 niedergelegt. Zu ihrem Nachfolger wurde Florin Scherrer, die Mitte, gewählt. Als Folge seiner Wahl zum Stadtrat ist der damalige Parlamentspräsident Florin Scherrer aus dem Parlament ausgeschieden und Vizepräsident Pascal Fürer, SVP, hat den Vorsitz übernommen. Zu Jahresbeginn 2024 ist Pascal Fürer zum Präsidenten des Stadtparlamentes gewählt worden.

Ausserordentlich war der Auftrag, den der Stadtrat mit der Budgetrückweisung vom Parlament über den Jahreswechsel 2023/24 erhalten hat. Eine Folge davon war, dass in allen Departementen gewisse Aufgaben nicht getätigt werden konnten.

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 2022	B 2023	R 2023
Parlamentssitzungen	Anzahl	6	7	6
Parlamentsgeschäfte	Anzahl	33	40	37
Stadtratssitzungen	Anzahl	21	21	22
Stadtratsgeschäfte	Anzahl	358	400	369

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

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Der Stadtrat informiert das Stadtparlament proaktiv über aktuelle Themen	Anzahl der eingereichten parlamentarischen Vorstösse	15	< 10	15	nicht erreicht
Erhalt der Standortqualität	Wachstum Steuerkraft in %	6,9	1%	1,46%	erreicht

Mittelbedarf

Diese Aufgabe enthält die Sitzungsgelder des Parlaments sowie die Personalaufwendungen des Stadtrats. Die Gemeinkosten Personal sind in einer separaten Rubrik aufgeführt. Diese betreffen vor allem die internen Personalkostenverrechnungen (Verrechnungen aus den Aufgaben Kanzlei und Stadtentwicklung). So werden die direkten Kosten der Ämter ausgewiesen. Der Nettoaufwand in den Kosten ist genau gleich hoch wie in der Rechnung 2022. Bei den Sachkosten sind die Dienstleistungen und Honorare höher und die Spesenentschädigungen tiefer als budgetiert ausgefallen. Im Konto 49 sind die Verrechnungen für den Schulpräsidenten (Bildung) und die Weiterbelastung für die Führung des Abwasserbereichs vereinnahmt.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	1'061'220	1'076'400	1'083'574	7'174	1 %
Sachkosten	31	124'534	122'300	146'305	24'005	20 %
Material- und Warenaufwand	310	21'644	7'800	16'139	8'339	107 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	81'078	69'500	109'172	39'672	57 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	21'812	45'000	20'994	-24'006	-53 %
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	0	0	316	316	100 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	312'652	107'850	260'167	152'317	141 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	79'736	65'000	73'510	8'510	13 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	200'500	200'500	200'500	0	0 %
Nettoaufwand		1'218'170	1'041'050	1'216'352	22'985	17 %

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, 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

erreicht
nicht erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Im Jahr 2022 startete die Totalrevision des Personalrechts. Die neue Rechtsnorm soll gesetzliche Veränderungen der letzten zehn Jahre berücksichtigen, sich stärker am Obligationenrecht orientieren, die departementale Führungsorganisation der Stadt besser abbilden und bessere Führungsinstrumente bieten. Ende 2023 waren das neue Personalreglement und die Personalverordnung so weit ausgearbeitet, dass sie Anfang 2024 den Mitarbeitenden zur Vernehmlassung vorgelegt werden können. Nach Beschluss durch den Stadtrat und Erlass durch das Parlament soll das neue Personalrecht Anfang 2025 in Kraft treten.

Auf Anfang 2024 wechselt die Stadt den Vorsorgeplan der Pensionskasse für das städtische Personal. Die Mitarbeitenden wurden anlässlich einer Informationsveranstaltung über den Wechsel und dessen Auswirkungen aufgeklärt. Mit dem neuen Vorsorgeplan fallen die Sparbeiträge höher aus, was in der Folge zu höheren Altersguthaben führt. Mit dieser Massnahme wird die Senkung des Rentenumwandlungssatzes abgefedert beziehungsweise die Rentenleistungen stabilisiert.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Der Einsatz der HR-Software Abacus wird weiterhin Ressourcen in Anspruch nehmen. Noch offene Module, wie beispielsweise das Mitarbeitergespräch, sind umzusetzen. Andere bereits laufende Module, wie beispielsweise die Budgetierung des Personalaufwands, sind zu optimieren.

Das bestehende Lohnsystem muss aktualisiert und, wo erforderlich, angepasst werden. Neue Funktionen sind einzupflegen, veränderte Funktionen müssen angepasst werden.

Die im Zusammenhang mit der Einführung des neuen Personalrechts erforderlichen Systemanpassungen sind vorgängig vorzunehmen.

Mitarbeitende in schwierigen Lebenslagen sollen Zugang zu professioneller Beratung erhalten. Das wirkt sich positiv auf die Gesundheit, Motivation und Leistungsfähigkeit aus, kann präventiv wirken und Langzeitabsenzen verhindern.

Leistung

Als zentrale Dienststelle sorgt der Personaldienst für eine zeitgerechte und korrekte Gehaltsadministration. Er erledigt auch alle damit verbundenen sozialversicherungsrechtlichen Aufgaben. Im Jahr 2023 waren es wiederum durchschnittlich 333 Abrechnungen pro Monat. Die Schule führt die Lohnverarbeitung selbst aus. Die Stadtwerke sind hier nicht abgebildet, da sie einen eigenen Geschäftsbericht schreiben. Die Anzahl der ausgeführten Rekrutierungen ist um 16 % tiefer als im Vorjahr und auf gleichem Niveau wie im Jahr 2021.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Verarbeitete Löhne für die Stadt	Anzahl pro Monat	232	230	232
Verarbeitete Löhne für die Schule	Anzahl pro Monat	0	0	0
Verarbeitete Löhne für Dritte	Anzahl pro Monat	101	95	101
Rekrutierungsverfahren	Anzahl pro Jahr	42	25	36

Im Jahr 2023 wurde mit einem internen Weiterbildungsangebot die persönliche und berufliche Entwicklung der Mitarbeitenden weiter gestärkt. Die angebotenen Kurse umfassten verschiedene Themenbereiche, wie die Weiterentwicklung von Führungsfähigkeiten für Bereichsleitende, die Förderung der intergenerationalen Zusammenarbeit sowie die Vermittlung von Strategien zur Erkennung und Vorbeugung von Burn-out. Für das Jahr 2023 war keine Personalbefragung geplant.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Absenzenmanagement führt zu wenig Ausfällen von Mitarbeitenden	Ausfalltage pro MA	7,5	< 8	7,2	erreicht
Die Mitarbeitenden sind für ihre Aufgaben befähigt	Anzahl interne Weiterbildungsangebote pro Jahr	15,0	10	8,0	teilweise 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

In dieser Aufgabe werden die Personalkosten des Personaldienstes sowie sämtlicher Lernenden aus dem kaufmännischen Bereich ausgewiesen. Die Personalgemeinkosten sind auf die Leistungserfassung zurückzuführen, wie bereits weiter vorne ausgeführt. Die Gemeinkosten bei den Sachkosten betreffen die weiterverrechneten Hardware- und Softwarekosten. Die Dienstleistungen (Kto. 313) betreffen unter anderem die Durchführung des Pensioniertenanlasses und das Honorar für die externe Beratung bezüglich der Ausarbeitung des neuen Personalrechts. Für die Ausbildung der Lernenden sind CHF 27'000 ebenfalls hier verbucht. Das Gegenstück zu den belasteten Personalkosten (Gemeinkosten Personal) bilden die weiterbelasteten Rückerstattungen. Als Beispiel seien hier die Weiterbelastungen für die Arbeit an Budget und Geschäftsbericht erwähnt wie auch die Rückerstattungen der Mandanten.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	635'316	662'050	715'574	53'524	8 %
Sachkosten	31	64'972	29'700	72'150	42'450	143 %
Material- und Warenaufwand	310	126	200	1'023	823	412 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	56'725	28'000	65'815	37'815	135 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	8'121	1'500	5'311	3'811	254 %
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	80	100	380	280	280 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	177'928	74'600	224'227	149'627	201 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	11'517	14'000	32'512	18'512	132 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	88	88	100 %
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	193'020	0	83'444	83'444	100 %
Nettoaufwand		673'759	752'450	896'286	143'836	19 %

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

teilweise erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Der Einbürgerungsrat behandelte ähnlich viele Verfahren wie im Vorjahr. 2023 war nebst den National- und Ständeratswahlen ein eher ruhiges Abstimmungs- und Wahljahr.

Alle Märkte (Klostermarkt, Maimarkt und Chläusler) konnten mit gutem Erfolg durchgeführt werden. Die Anzahl der teilnehmenden Marktfahrenden ist erfreulich.

Das regionale Vernetzungsprojekt Gossau-Andwil-Gaiserwald hat eine hohe Akzeptanz. Mit dem Projekt wird die regional charakteristische Artenvielfalt auf der landwirtschaftlichen Nutzfläche erhalten und gefördert. Auch 2023 wurden wieder einige Flächen neu für das Projekt gemeldet.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Kantonsrats- und Regierungsratswahlen im März sowie die Gesamterneuerungswahlen der städtischen Behörden am 22. September 2024 machen den Abschluss des intensiven Wahlkalenders 2023/24.

Die Stadt Gossau feiert 2024 das 1200-Jahr-Jubiläum. Die Stadtkanzlei ist in die Organisation und die Durchführung des Jubiläums stark eingebunden.

Leistung

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

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Abstimmungen und Wahlen	Anzahl Abstimmungsvorlagen/Wahlen	15	25	15
Bürgerrechtsverfahren	Anzahl Verfahren vor Einbürgerungsrat	42	50	40
Regionale Vernetzung	Anz. landw. Betriebe in % aller Betriebe	80	80	82
Attraktives Angebot für Markthändler/-innen	Anzahl Teilnehmende Maimarkt/Chläusler	160 / 240	170 / 270	160 / 240
Medienmitteilungen sind sach- und zeitgerecht verbreitet	Anzahl verbreitete Medienmitteilungen	121	120	129

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Abstimmungen und Wahlen werden rechtmässig durchgeführt	Anzahl berechtigter Beschwerden	0	0	0	erreicht
Die Einwohner/-innen sind gut über die Projekte und Tätigkeiten der Stadt informiert	Abdruckquote versandter Medienmitteilungen in %	75	> 70	65	nicht 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. Mit der neuen Finanz- und HR-Lösung werden alle indirekt anfallenden Personalkosten über die internen Verrechnungen verbucht. Bei den intern verrechneten Verwaltungskosten fallen insbesondere die Informatikkosten deutlich höher aus. Die Sachkosten sind höher infolge externer Portokosten (+ CHF 27'000) und weil der postinterne Hausdienst neu in dieser Kostenstelle verbucht wird. Die Verbesserung beim Transferaufwand beträgt rund CHF 35'000. Im Konto 33 Abschreibungen werden die Kosten für die Website und die Telefonanlage verbucht. Die Entgelte (Kto. 42) fallen insbesondere aufgrund von Rückerstattungen Personalkosten höher aus.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	873'488	1'042'000	1'043'502	1'502	0 %
Sachkosten	31	486'371	465'400	559'385	93'985	20 %
Material- und Warenaufwand	310	151'603	145'700	168'298	22'598	16 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	325'496	307'000	379'800	72'800	24 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	1'615	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	3'296	5'200	4'671	-529	-10 %
Spesenentschädigung	317	4'361	4'500	6'616	2'116	47 %
Übriger Betriebsaufwand	319	0	3'000	0	-3'000	-100 %
Abschreibungen	33	81'866	40'200	81'864	41'664	104 %
Finanzaufwand	34	0	0	1'751	1'751	100 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	213'070	206'300	171'798	-34'502	-17 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	46'882	110'400	190'165	79'765	72 %
Fiskalertrag	40	15'457	16'000	15'474	-526	-3 %
Entgelte	42	82'971	83'000	130'712	47'712	57 %
Verschiedene Erträge	43	22'528	0	10'442	10'442	100 %
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	373'569	114'000	388'052	274'052	240 %
Nettoaufwand		1'207'152	1'651'300	1'503'785	-147'515	-9 %

Aufgabenumschreibung

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

erreicht
erreicht
siehe Anhang

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Jedes Schulzimmer wurde auf mobiles Arbeiten umgestellt und es wurde für jede Lehrperson ein Laptop beschafft, installiert, ausgehändigt und es wurden die nötigen Instruktionen gegeben. Dafür wurde eine neue Client-Verwaltungsinfrastruktur in Betrieb genommen. Für Praktikantinnen und Praktikanten sowie temporäre Mitarbeitende wurden Leihgeräte installiert, eingerichtet und zur Verfügung gestellt. Im Schulhaus Othmar wurden Wandtafelsysteme mit interaktivem Flatscreen installiert. Office 365 inkl. Teams für die Schule und für die Verwaltung wurden optimiert, erweitert und abgesichert. Das Verwaltungssystem der Tablets der Schule wurde optimiert und mit iPads für weitere Klassen ausgebaut. Das Netzwerk der Schule wurde komplett auf NAC umgestellt, jenes der Verwaltung teilweise umgesetzt. Zusätzliche Anwendungen wurden eingeführt. Der Speicher der Serverumgebung wurde ausgebaut und optimiert. Die Server wurden mit spezieller HW abgesichert, gehärtet und die Zugriffe reduziert. Das Back-up-Konzept wurde in der Verwaltung durch die Cloud wie auch mit der E-Mail-Umgebung erweitert. Das E-Mail-System wurde erneuert und optimiert. Das WLAN wurde erweitert und die Abdeckung erhöht. MFA wurde in der Schule wie auch in der Verwaltung aktiviert. Der Virenschutz wurde erneuert und optimiert. Die Sensibilisierung der User in der Schule wie auch in der Verwaltung wurde durch E-Mails, Videos, E-Learnings, Phishing-Simulation und eine Schulung im Bereich IT-Sicherheit gefördert. Das Telefoniesystem wurde zusätzlich abgesichert und optimiert. Die Lernplattform EasyLearn wurde aktualisiert und ausgebaut. Diverse Applikationen wie Gemdat, KlibNet und weitere wurden erneuert und aktualisiert. Für den Informatikdienst wurden die Services/Aufgaben erfasst und zusammengetragen. Diese Services wurden in einem SLA zusammengefasst.

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. Für das Schulhaus Hirschberg wird flächendeckend das interaktive Wandtafelsystem installiert und in Betrieb genommen. Ein User- und Raumverwaltungssystem muss mit den neu installierten Schul-Clients 2024 aufgebaut werden. Die IT-Infrastruktur der beiden Medienzimmer der Oberstufenschulhäuser wird erneuert. Die kantonale Schulapplikation Pupil wird eingeführt. Die Multifunktionsgeräte aus dem Jahr 2017 werden 2024 erneuert. Die Print- und Scan-Infrastruktur wird neu aufgebaut und optimiert und die neu beschaffenen Multifunktionsgeräte wie auch bestehende Drucker integriert. Auch das 1-zu-1-Tablet-Konzept (Tabletsystem für 5. bis 9. Klasse) wird durch eine neue Klasse erweitert (keine Klasse mehr mit Laptops) und das Applikationskonzept wird überarbeitet. Die Client-Umgebung der Verwaltung aus dem Jahr 2018 wird für das Jahr 2024 analysiert, eine eventuelle Ausschreibung für das Jahr 2025 wird vorbereitet. Diverse neue Applikationen (auch zur Unterstützung der Digitalisierung) werden optimiert, beschafft und implementiert. NAC wird im Netzwerkmfeld der Verwaltung flächendeckend eingeführt und ein Notfallkonzept diesbezüglich ausgearbeitet. Eine Ausfallsicherheit für die externen Standorte wird im Bereich Netzwerk erarbeitet. Teams mit einer Cloud-Dateiablage wird für die Stadtwerke eingeführt. Die Verwaltung der M365-Cloud-Umgebung wird im Schulumfeld organisiert und geregelt. Beide Tenants (Schule und Verwaltung) werden überwacht und regelmässig gehärtet. Das neue Kantonale Einwohnerregister-Programm wird eingeführt. Für die Sportwelten wird ein neues Netzwerk- und Server-Infrastrukturkonzept ausgearbeitet und eingeführt. Ausarbeitung und Finalisierung des SLA mit Applikationsportfolio.

Leistung

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

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Betreute PCs, Notebooks und Tablets Verwaltung	Anzahl	300	300	310
Betreute PCs, Notebooks und Tablets Bildung	Anzahl	1'400	1'600	1'600
Betreute Drucker	Anzahl	285	290	290
Betreute Telefonieanschlüsse	Anzahl	550	700	720
Betreute Server	Anzahl	75	80	82
Client-Standorte	Anzahl	33	35	35
Gebäudeautomatisierungen/ Schliessanlagen/ Eintritts- systeme	Anzahl	13 / 18 / 2	12 / 17 / 2	12 / 17 / 2
LAN/WLAN-Netze	Anzahl	150 / 16	180 / 16	190 / 18

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

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	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, immer häufigere und grössere Releasewechsel und Updates von 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 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	908'090	1'033'500	987'486	-46'014	-4 %
Sachkosten	31	1'904'796	1'964'550	1'770'345	-194'205	-10 %
Material- und Warenaufwand	310	4'508	11'350	10'482	-868	-8 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	347'048	404'300	321'601	-82'699	-20 %
Dienstleistungen und Honorare	313	491'205	406'300	413'345	7'045	2 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	930'297	962'400	893'439	-68'961	-7 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	129'220	177'700	128'151	-49'549	-28 %
Spesenentschädigung	317	2'518	2'500	3'328	828	33 %
Abschreibungen	33	122'234	601'300	476'524	-124'776	-21 %
Finanzaufwand	34	4'085	900	10'427	9'527	1059 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	36'898	50'000	92'479	42'479	85 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	248'520	152'200	244'261	92'061	60 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	219'447	112'100	242'220	130'120	116 %
Verschiedene Erträge	43	0	20'000	241	-19'759	-99 %
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	1'324'920	2'106'500	1'790'058	-316'442	-15 %
Nettoaufwand		1'680'256	1'563'850	1'549'003	-14'847	-1 %

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 Verwertungsvollzügen, Abrechnungen mit Schuldner/-innen und Gläubiger/-innen sowie die Führung der Debitorenbuchhaltung. Weiter werden Hausverbote ausgesprochen und Wohnungsausweisungen vollzogen.

Zielerreichung

Ziele	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Anzahl der Betreibungshandlungen ist im Jahr 2023 angestiegen. 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 nehmen die Komplexität der Fälle und entsprechend der zeitliche Aufwand 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 Gläubiger/-innen, die mehrere Betreibungen gleichzeitig einreichen, erfordert jedoch eine sehr präzise und aufmerksame Arbeitsweise.

Leistung

Das Betreibungsamt betreut rund 310 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 2022	B 2023	R 2023
Betreibungs-, Fortsetzungs- und Verwertungsbegehren	Anzahl	9'352	9'500	11'397
Zahlungsbefehle	Anzahl	4'825	5'000	5'784
Vollzogene Pfändungen	Anzahl	3'319	3'500	3'871

Die Registerauskünfte an die Kundinnen und Kunden sind innerhalb eines Arbeitstages erteilt. Eingangsbegehren sind innerhalb von drei Arbeitstagen ausgestellt.

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

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Verfahren werden rechtmässig durchgeführt	Anzahl geschützte Beschwerden	1	< 5	0	erreicht
Auskünfte werden innerhalb von einem Arbeitstag erteilt	Erreichungsgrad in %	99	99	99	erreicht
Zahlungsbefehle werden innerhalb von drei Arbeitstagen erlassen	Erreichungsgrad in %	99	98	99	erreicht
Pfändungsurkunden werden innerhalb von 20 Arbeitstagen erstellt	Anzahl fällige Pfändungsurkunden	< 20	< 30	< 30	erreicht

Mittelbedarf

Die Personalkosten sind rund CHF 17'000 höher als budgetiert. Die Sachkosten sind vor allem aufgrund notwendiger externer Unterstützung CHF 85'700 über dem Budget ausgefallen. Bei den intern verrechneten Verwaltungskosten sind vor allem die Informatikleistungen über dem Budget ausgefallen. Die Entgelte (Kto. 42) beinhalten die Gebühren für Amtshandlungen, Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter sowie Rückerstattungen Personalkosten. Die Verbesserung in der Kontogruppe beträgt CHF 193'800. Gesamthaft schliesst die Kostenstelle mit einem Ertragsüberschuss von CHF 358'500 und damit CHF 22'200 besser als budgetiert ab.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	356'487	382'300	399'940	17'640	5 %
Sachkosten	31	44'843	52'800	137'138	84'338	160 %
Material- und Warenaufwand	310	25	500	1'062	562	112 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	44'072	48'800	134'487	85'687	176 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	501	2'000	1'402	-598	-30 %
Wertberichtigung Forderung	318	246	1'500	188	-1'312	-87 %
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	400	300	1'650	1'350	450 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	135'761	103'250	158'024	54'774	53 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	896'441	860'000	1'053'787	193'787	23 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	15'000	0	-15'000	-100 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	3'691	0	1'504	1'504	100 %
Nettoaufwand		-362'641	-336'350	-358'538	-22'188	7 %

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 Grundstücksschätzungen; Zuteilung und Bereitstellung der Hausnummern.

Zielerreichung

Ziele

teilweise erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

nicht erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Anzahl der Handänderungsverträge hat im Vergleich zu den vergangenen Jahren etwas abgenommen. Die Einnahmen aus den Handänderungssteuern sind dementsprechend etwas unter den Erwartungen und CHF 74'000 tiefer als budgetiert. Die Grundstückgewinnsteuern sind jedoch deutlich höher und CHF 958'500 über dem Budget ausgefallen. Beide Steuern sind in der Aufgabe 1310 verbucht. Im abgelaufenen Jahr konnten wieder deutlich mehr Schätzungstagfahrten durchgeführt werden als in den Coronajahren.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Nachfrage nach Wohneigentum bleibt trotz steigender Hypothekarzinsen und der hohen Immobilienpreise immer noch hoch. Die Auswirkungen der inneren Verdichtung im Baugebiet machen sich auch im Grundbuchwesen sehr bemerkbar, da sehr umfangreiche und anspruchsvolle grundbuchliche Regelungen in diesem Zusammenhang erforderlich sind.

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 Grundstücksschätzungen leisten verlässliche Grundlagen für Grundeigentümer, Kreditgeber, Steuer- und Versicherungsbehörden. Neubauten erhalten ihre Gebäudeadresse.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Rechtsänderungen im Grundbuch	Anzahl	1'160	1'170	1'020
Erstellen von Erklärungen, Verträgen, Löschungen	Anzahl	754	540	512
Öffentliche Beurkundungen	Anzahl	507	540	380
Neuschätzung von Grundstücken	Anzahl	1'180	1'100	1'207

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 einem Fall der Nachname, in einem Fall der Vereinsname, in einem Fall das Geburtsdatum und in zwei Fällen eine Dienstbarkeit richtiggestellt.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Verträge werden innert zehn Arbeitstagen vorbereitet	Erreichungsgrad in %	91	90	95	erreicht
Geschäfte werden innert fünf Arbeitstagen im Grundbuch eingetragen	Erreichungsgrad in %	98	98	98	erreicht
Die Einträge sind fehlerfrei	Anzahl Berichtigungen	2	< 5	5	nicht erreicht
Alle turnusgemässen Schätzungen werden erledigt	Erreichungsgrad in %	98	98	99	erreicht

Mittelbedarf

Die Kosten im Grundbuchwesen beinhalten auch die Aufwendungen für das Vermessungswerk. Rund 70 % der Kosten liegen im Personalaufwand. Die deutliche Zunahme gegenüber dem Vorjahr ist darauf zurückzuführen, dass der Personalbestand um 125 Stellenprozente für die Führung des Grundbuchamtes Waldkirch erhöht werden musste. Die Entschädigung der Gemeinde Waldkirch für die Dienstleistungen ist bei den Entgelten (Kto. 42) zu finden. Seit dem August 2021 hat das Grundbuchamt die Räumlichkeiten im Werk 1 an der Fabrikstrasse 7 bezogen und die jährlichen Mietkosten betragen rund CHF 56'100 (Kto. 316). Die Kosten des Grundbuchgeometers (Kto. 31) von rund CHF 150'000 werden an die Auftraggeber beziehungsweise Verursacher zu 100 % weiterverrechnet. Die Gebühren für Dienstleistungen (nur Gossau) sind die wesentlichen Positionen bei den Entgelten (Kto. 42). Bei der Entschädigung der Gemeinde durch den Kanton im Schätzungswesen haben sich die Einnahmen bei rund CHF 90'000 pro Jahr eingependelt. Die restlichen Entgelte betreffen die amtliche Vermessung.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	563'053	541'700	754'834	213'134	39 %
Sachkosten	31	273'489	251'200	192'648	-58'552	-23 %
Material- und Warenaufwand	310	2'966	8'500	8'101	-399	-5 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	212'752	239'500	124'608	-114'892	-48 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	55'500	0	56'101	56'101	100 %
Spesenentschädigung	317	2'271	3'200	3'838	638	20 %
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	39	90'887	157'900	193'428	35'528	23 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	1'233'600	1'204'000	1'150'711	-53'289	-4 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	95'648	143'100	133'419	-9'681	-7 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	2'000	0	1'777	1'777	100 %
Nettoaufwand		-403'819	-396'300	-144'995	251'305	-63 %

Aufgabenumschreibung

Das Einwohner- und Zivilstandsamt führt das Einwohner- und Stimmregister, verarbeitet Ausweis-anträge von Schweizern und Ausländern beziehungsweise Schweizerinnen und Ausländerinnen, kontrolliert die Krankenversicherungspflicht, sorgt für die Bestattung verstorbener Einwohner/-innen, ist Sitz der AHV-Zweigstelle, des Sektionschefamtes sowie der Hundekontrolle. Es leistet diverse Dienstleistungen (Beglaubigungen, Verkauf von Parkkarten, Herausgabe von Schlüsseln für Velounterstände, Kehrlichmarken und bis Ende 2023 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
nicht erreicht
keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Auffallend waren dieses Jahr die vielen Anträge für die neue Identitätskarte und Beglaubigung von Unterschriften für die Austrittsschreiben aus der Kirche. Die fachliche Kompetenz im Team ist hoch. Viele Arbeitsprozesse wurden hinsichtlich Digitalisierungspotenzial überprüft und auf den neuesten Stand gebracht. Die Einwohnerdossiers werden fortlaufend digitalisiert. Der Fachkräftemangel bringt eine Zunahme von Anmeldungen ausländischer Arbeitskräfte mit sich. Die oft vorübergehende Anmeldung in Pensions- oder Hotelzimmern, die Regelung der Anwesenheitsbewilligungen nach Prüfung der melderechtlichen Bestimmungen und die sprachliche Verständigung sind herausfordernd. Diese Tendenz ist auch bei der Krankenkassenkontrollstelle spürbar, denn die Prüfung der Versicherungspflicht und die Beurteilung der Befreiungsgesuche sind sehr anspruchsvoll und zeitintensiv. Im Bestattungs- und Zivilstandsamt verlief anzahlmässig alles im üblichen Rahmen. Alle Zivilstandsbeamtinnen sind von der weltweiten Aktenprüfungspflicht befreit. So können sämtliche Urkunden für die Aufnahme der Personendaten im schweizerischen Zivilstandsregister selbstständig geprüft werden.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Ab 2024 werden keine Gemeinde-Tageskarten mehr verkauft. Um der Verschiebung der Arbeitslast infolge Zunahme der Onlinedienstleistungen und der Bedienung der Onlinekunden Rechnung zu tragen, wurden die Kundenzeiten angepasst. Damit können Termine und komplexe Aktenprüfungen effizienter durchgeführt und die Dienstleistungen für Onlinekunden fristgerecht erbracht werden. Auch komplexe und zeitintensive Aktenprüfungen für die Aufnahme von Personendaten von Flüchtlingen und Asylpersonen infolge Zivilstandsereignissen, verbunden mit dem Mehraufwand für die Beratung der betroffenen Personen (Dolmetscherdienste usw.), können in den kundenfreien Zeiten effizienter, weil konzentrierter, erledigt werden. Das revidierte Einwohnerregistergesetz wird frühestens auf 2026 eingeführt. Es hinkt den Vereinfachungen infolge der immer durchlässigeren Register aufgrund des Registerharmonisierungsgesetzes hinterher. Das Einwohnerregister wird im Frühling 2024 auf eine neue kantonale Einwohnerregisterlösung migriert. Anfang 2025 wird das neue elektronische Personenstandsregister Infostar New Generation (Infostar NG) in Betrieb gehen. Die neue Softwarelösung wird das laufende System Infostar 2013 ersetzen. Eine wichtige Neuerung ist auch die Erweiterung des Zeichensatzes für sämtliche vereinheitlichten Personenregister. Bis auf wenige Ausnahmen können sämtliche Sonderzeichen europäischer Sprachen abgebildet werden. Dies ermöglicht es den betroffenen Personen, ihre Zivilstandsdokumente mit den korrekten Sonderzeichen zu beantragen.

Leistung

Das Einwohneramt sorgt mit der aktuellen und korrekten Führung des Einwohnerregisters dafür, dass interne Amtsstellen sowie diverse kantonale Amtsstellen (Migrationsamt, Ausweisstelle, Sozialversicherungsanstalt, Amt für Militär und Zivilschutz usw.) ihre gesetzlichen Aufgaben wahrnehmen können. Es sorgt bei Todesfällen für die Bestattung der Verstorbenen. Die AHV-Zweigstelle berät und unterstützt in allen Themen der schweizerischen Sozialversicherungen. Kundinnen und Kunden erhalten auch allgemeine Auskünfte und diverse Dienstleistungen wie beispielsweise Parkkarten und diverse Bescheinigungen oder Beglaubigungen von Unterschriften. Das Zivilstandsamt beurkundet sämtliche Zivilstandsereignisse in seinem Zivilstandskreis und erstellt Bescheinigungen und Auszüge, mit denen die Erbschaftsbehörden Erbscheine erstellen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	
Mutationen Einwohneramt	Anzahl verarbeitete Meldungen	14'162	15'000	13'784	
Identitätskartenanträge an Passbüro	Anzahl	799	700	745	
Verkauf von Tageskarten	Auslastung in %	93	90	96	
Ausgestellte Dokumente Zivilstandsamt	Anzahl	1'858	1'900	1'729	
Beurkundungen Zivilstandsamt	Anzahl	809	800	765	
Trauungen und Eintragung Partnerschaften	Anzahl	157	170	144	

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	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 enthalten die direkt verbuchten Personalkosten inklusive aller Sozialkosten. In den Sachkosten (Einheit 31) werden die Aufwendungen für Identitätskarten, Porti und Ausländerbewilligungen sowie Abfallmarken verbucht. Weil Personendaten seit 2023 direkt vom Zivilstandsregister abgerufen werden können, entfallen die Aufwendungen für die Bestellung neuer Heimatscheine. In den intern verrechneten Verwaltungskosten schlagen die zu tief budgetierten Informatikkosten zu Buche. In Einheit 42 sind Mindereinnahmen bei den Ausländergebühren ersichtlich, weil die Verlängerungsgebühren neu direkt vom Kanton verrechnet werden. Unter Einheit 49 sind die Leistungen für den Verkauf von Parkkarten, SBB-Tageskarten, Arbeiten der Hundekontrollstelle und die Dienstleistungen für das Bestattungswesen verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	542'932	613'600	541'139	-72'461	-12 %
Sachkosten	31	193'084	142'145	129'123	-13'022	-9 %
Material- und Warenaufwand	310	2'246	7'390	7'962	572	8 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	43	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	171'738	114'700	101'770	-12'930	-11 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	389	389	100 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	10'000	10'100	10'000	-100	-1 %
Spesenentschädigung	317	2'307	2'455	2'951	496	20 %
Übriger Betriebsaufwand	319	6'750	7'500	6'050	-1'450	-19 %
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	137	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	8'570	70	100	30	43 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	184'884	160'200	190'733	30'533	19 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	354'001	346'600	307'253	-39'347	-11 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	55'350	37'700	55'530	17'830	47 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	57'984	64'000	43'831	-20'169	-32 %
Nettoaufwand		462'272	467'715	454'481	-13'234	-3 %

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	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die vollelektronische Steuererklärung eFiling bewegt sich weiterhin auf Erfolgskurs. Über 60 % der Gossauerinnen und Gossauer reichen heute per eFiling ein. Auch die Qualität der hochgeladenen Formulare hat sich merklich verbessert. Viele positive Rückmeldungen gab es beim elektronischen Steuerauszug. Durch den Import werden die Konto- und Depotwerte automatisch ausgefüllt. Dadurch erhöhen sich die Qualität und die Transparenz des Steuerdeklarationsprozesses. Das aufwendige Übertragen aus den Steuerbescheinigungen fällt weg. Ferner wurde das Programm nochmals benutzerfreundlicher gestaltet, um den Anforderungen und Wünschen der Kunden zu entsprechen. Auch der Dialog eFristverlängerung und eKonto wird mehrheitlich genutzt. Diese «Helfer» sind aus dem Alltag nicht mehr wegzudenken und werden von allen Altersgruppen oft gelobt.

Fazit, Ausblicke, Massnahmen

Neu wird ab Steuerperiode 2024 der Ausgleich der kalten Progression jährlich aufgrund der Veränderung des Landesindex der Konsumentenpreise angepasst. Als Vergleich wird jeweils der massgebende Indexstand per 30. Juni vom Vorjahr zugezogen. Folglich muss der Kanton St. Gallen für das Steuerjahr 2024 die im Steuergesetz festgesetzten Abzüge und Steuerfreibeträge bei der Einkommens- und Vermögenssteuer erhöhen. Ohne Anpassung der Abzüge würden Kanton und Gemeinde zwar mehr Steuern einnehmen, weil die Steuerpflichtigen teuerungsbedingt mit Lohnanpassungen rechnen können. Der Ausgleich der kalten Progression soll aber weitgehend die Kaufkraft erhalten.

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 2022	B 2023	R 2023
Bereits veranlagte Steuererklärungen (lfd. Jahr) – Steueramt	Anzahl	11'105	11'000	11'112
Definitive Veranlagungen KStA SG und Steueramt (lfd. Jahr)	Anzahl	11'239	10'650	11'243
Steuererklärungen zu veranlagten aus Vorjahren – Steueramt	Anzahl	19	200	23
Definitive Veranlagungen Kantonales Steueramt aus Vorjahren	Anzahl	661	650	658

Die Leistungsziele orientieren sich an den Vorgaben des kantonalen Steueramtes.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Die Veranlagungen aus dem laufenden Jahr sind zu 85 % erledigt	Veranlagungsstand in %	89	> 87	89	erreicht
Die Veranlagungen aus dem Vorjahr sind zu 90 % erledigt	Veranlagungsstand in %	99	> 99	99	erreicht
Debitorenausstände sind tief	Ausstände in % des Steueraufkommens	9	< 10	9	erreicht
Der Steuerbezug ist rechts- gleich und gesetzeskonform	Prüfpunkte KStA Erfüllung in %	> 96	> 96	96	erreicht

Mittelbedarf

Infolge diverser Vakanzen sind die Personalkosten (Kto. 30) gegenüber dem Vorschlag um rund CHF 47'000 tiefer ausgefallen. Die Sachkosten (Kto. 31) beinhalten sämtliche Informatikkosten pro Arbeitsplatz, wie Nutzungsgebühren eSchKG, Worldline, VI, Nils, Myaccount, eDossier, Steuerprogramm SN usw., die nach der proportionalen Benützermethode pro Arbeitsplatz im Steueramt zugewiesen werden. Auch die jährlichen Wartungskosten sind im Sachkonto verbucht. Da kein Bedarf an Material bestand, ist der Material- und Warenaufwand (Kto. 310) mit nur CHF 66 sehr tief ausgefallen. Auch die budgetierten Anschaffungen (Kto. 311) wurden nicht benützt, da 2023 keine Notwendigkeit bestand. Im Konto Dienstleistungen und Honorare (Kto. 313) sind sämtliche Gebührenbelastungen an andere Gemeinwesen, Beraterhonorare, Dienstleistungen Dritter usw. verbucht. Die Zunahme der Kosten ist auf die hohen Inkassogebühren wie Gerichtskosten, Arreste, externe Beratungshonorare usw. zurückzuführen. Die Betriebskosten alleine betragen 2023 über CHF 160'000. Dieser Anstieg war nicht vorhersehbar. Im Konto Mieten (Kto. 316) sind Kartengebühren Maestro, Visa, Post Card usw. enthalten. Diese sind leicht tiefer ausgefallen, da die Steuerpflichtigen die Steuerrechnungen 2022 vermehrt bar bezahlt haben. Die höheren Spesenentschädigungen (Kto. 317) sind auf den Legislaturausflug (der in der Regel alle vier Jahre stattfindet) zurückzuführen. Diese Auslagen werden pro Amt belastet. Verbandsbeiträge sind im Transferaufwand (Kto. 36) verbucht. Die intern verrechneten Verwaltungskosten (Kto. 39) beinhalten sämtliche Gebühren aus Lizenzen und Netzwerken, Kosten für Server, PC, Drucker und Beamer. Diese Auslagen werden dem Steueramt mit CHF 45'000 belastet. Weitere Auslagen sind interne Verrechnungen und direkte Steueramt-Informatikkosten von CHF 57'488. Die Entgelte (Kto. 42) beinhalten Rückerstattungen der Betriebssystemspesen, Arrestgebühren, Gerichtskosten, geleistete Kostenvorschüsse usw. Durch die aktive Verlustscheinbewirtschaftung konnten Steuerschulden in der Höhe von CHF 500'000 abgebaut werden und gleichzeitig die früheren angefallenen Betriebskosten eingefordert werden, was sich wiederum positiv auswirkt. Im Finanzertrag (Kto. 44) sind die erhaltenen Ausgleichszinsen bzw. Verzugszinsen enthalten. Die Bezugsprovisionen der Kantonssteuern, Kirchensteuern und Rückerstattungen Dritter sind im Transferertrag (Kto. 46) verbucht. Diese sind zwar nur leicht unter dem Budget ausgefallen, werden aber in den nächsten Jahren weiter abnehmen, da auch die Kirchenaustritte zunehmen. Die intern verrechneten Verwaltungskosten sind im Konto 49 verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	885'375	975'800	928'263	-47'537	-5 %
Sachkosten	31	185'267	174'600	234'446	59'846	34 %
Material- und Warenaufwand	310	308	1'100	66	-1'034	-94 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	6'000	0	-6'000	-100 %
Dienstleistungen und Honorare	313	181'554	157'500	229'921	72'421	46 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	1'265	1'600	1'347	-253	-16 %
Spesenentschädigung	317	2'140	1'400	3'112	1'712	122 %
Transferaufwand	36	961	1'000	607	-394	-39 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	126'465	105'950	102'488	-3'462	-3 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	127'400	120'000	170'265	50'265	42 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	100'000	80'400	-19'600	-20 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	760'056	758'000	740'748	-17'252	-2 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	66'949	31'000	31'563	563	2 %
Nettoaufwand		243'663	248'350	242'828	-5'522	-2 %

Aufgabenumschreibung

Grundlagen sind das Leitbild «Gossau35», das Stadtentwicklungskonzept sowie der Richtplan. Die Stadtentwicklung stellt in Zusammenarbeit mit den städtischen und kantonalen Dienststellen eine koordinierte Planung sicher. Sie erarbeitet die für eine zukunftsgerichtete Entwicklung notwendigen Grundlagen und sorgt für deren Umsetzung. Die Stadtentwicklung leistet die konzeptionelle und planerische Bearbeitung der Mobilitätsthemen.

Zielerreichung

Leistungsziele

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Der Richtplan ist entworfen und im Parlament vorberaten worden. Darauf aufbauend sind Zonenplan und Baureglement in Arbeit. Zur Schutzverordnung hat die Stadtentwicklung die zweite Mitwirkung durchgeführt.

Der Sondernutzungsplan (SNP) für das Deponieprojekt Nutzenbuecherwald ist planerisch auflagereif. Der SNP für das Deponieprojekt Radmoos ist in Bearbeitung.

Das Gesamtplanungspaket Walter Zoo wurde im Herbst beim Kanton zur Genehmigung eingereicht.

Die Stadtentwicklung begleitet die im März-Workshop gegründete Interessengemeinschaft der Grundeigentümer Hinterweg in dem komplexen Prozess der moderaten Arealentwicklung.

Mit der Einweihung der durch Schülerpartizipation geplanten und mitgebauten Elemente wurde das Pilotprojekt für die Spiel- und Begegnungsplätze in Othmar und Haldenbüel feierlich abgeschlossen.

Die Planung ASGO (St.Gallen West – Gossau Ost) wurde mit dem ASGO-Verein intensiv weiterbearbeitet. Das Gesamtkonzept wurde im Dezember zur Vernehmlassung aufgelegt.

Die Auflage der Velostrasse im Frühjahr stiess auf grosses Interesse, jedoch verzögert sich die Umsetzung durch einzelne Einsprachen.

Zwei Varianten der Wilerstrasse wurden den Anstössern im Januar präsentiert. Anschliessend wurde eine Bestvariante erarbeitet.

Für das vom Stadtrat verabschiedete Buskonzept 2026 sind bereits erste Massnahmen zur kurzfristigen Umsetzung definiert.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Stadtentwicklung plant für 2024 den Parlamentsbeschluss des Richtplans, die öffentliche Auflage der Schutzverordnung sowie die Mitwirkung für Baureglement und Zonenplan.

Weitere Kernaufgaben sind die Beratung und Prozessbegleitung in den Bereichen Verkehr, Arealentwicklung, Nutzungsplanung und zum öffentlichen Raum.

Leistung

- Ortsplanungsrevision, bestehend aus Totalrevision des kommunalen Richtplans sowie der Rahmennutzungsplanung (Zonenplan, Baureglement und Schutzverordnung)
- Erarbeitung und Anpassung von Sondernutzungs- und Teilzonenplänen
- Erstellung von Konzepten und Studien (Städtebau, Aufwertung öffentlicher Raum)
- Konzeptionelle Verkehrsplanung
- Begleitung von Grundeigentümern, Bauherrschaften und Investoren in Planungsprozessen
- Einbringen kommunaler Anliegen in regionale/kantonale Planungen
- Bearbeitung der Anliegen der Bevölkerung (Quartierpartizipation)
- Begleitung und Unterstützung von Arealentwicklungen privater Grundeigentümer im Sinne der Umsetzung des Stadtentwicklungskonzepts
- Koordination der Gartenberatung zur Förderung der Biodiversität

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
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; Studien und Konzepte	Geschäfte in Arbeit oder abgeschlossen	30	25	32
Erarbeitung Studien, Konzepte, Projekte der Verkehrsplanung (z. B. Betriebs- und Gestalt.-konzepte)	Geschäfte in Arbeit oder abgeschlossen	14	7	8
Regionalplanung (Region SG; Aggloprogramm)	Projekte in Arbeit oder abgeschlossen	2	2	2

Leistungsziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Siedlungsentwicklung Gossau Ost – SG-West (ASGO)	Weiterführung Entwicklungsplanung: 9 Modul-Gremien plus Steuergremium	ist erfolgt		ist erfolgt	erreicht
Schutzverordnung	Zweite öffentliche Mitwirkung durchgeführt	ist erfolgt		ist erfolgt	erreicht
Teilzonenplan/ Sondernutzungspläne; Partizipation	Öffentl. Mitwirk., öffentl. Auflage / Partizipationsveranstaltung	5		5 + 4	erreicht

Mittelbedarf

Zwei Teilzeitstellen konnten im Herbst 2023 besetzt werden. Aufgrund der Vakanzen konnten nicht sämtliche budgetierten Aufgaben angegangen werden. Die Abschreibungen waren noch nicht entsprechend den umfangreicheren Investitionen angepasst.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	532'876	638'800	600'147	-38'653	-6 %
Sachkosten	31	422'882	249'500	146'157	-103'343	-41 %
Material- und Warenaufwand	310	1'406	1'500	797	-703	-47 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	419'947	248'000	142'548	-105'452	-43 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	1'529	0	2'812	2'812	100 %
Abschreibungen	33	71'985	9'950	71'985	62'035	623 %
Finanzaufwand	34	1'794	0	3'027	3'027	100 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	62'245	62'000	55'464	-6'536	-11 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	52'817	60'200	97'259	37'059	62 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	0	0	61'427	61'427	100 %
Verschiedene Erträge	43	33'233	0	44'059	44'059	100 %
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	22'100	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	34'039	0	20'364	20'364	100 %
Nettoaufwand		1'055'228	1'020'450	848'189	-172'261	-17 %

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	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Unsere Jasserinnen/Jasser und die Memory-Spielerin sicherten Gossau am 10. August 2023 in Therwil das Ticket für die Live-Sendung «Donnschtig-Jass» in Gossau. Über 6000 Personen im Stadtzentrum und über eine halbe Million in der ganzen Deutschschweiz an den Bildschirmen verfolgten eine Woche später, am 17. August, den «Donnschtig-Jass». Gossau konnte sich im besten Licht präsentieren und mit einer tadellosen Organisation überzeugen.
 Mit dem Gossauer Preis 2023 hat die Stadt Gossau das langjährige sportliche Aushängeschild Giulia Steingruber geehrt. Während eines Jahrzehnts hat sie das Kunstturnen geprägt und zahlreiche Titel und Medaillen erturnt.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Im Oktober 824 ist der Ort Cozesauva (Gossau) erstmals erwähnt worden. Die Stadt Gossau feiert deshalb 2024 ihr 1200-Jahr-Jubiläum. Gossau schenkt sich nun zum Geburtstag ein Jahr voller Feierlichkeiten und nachhaltiger Projekte. Ein bunter Strauss an Erlebnissen für alle wurde zusammengestellt.

Leistung

Die Stadtverwaltung organisiert die Bundesfeier. 2023 fand diese wieder in einem etwas kleineren Rahmen als gewohnt und mit der tatkräftigen Unterstützung der Vereine statt. Oberägeri wird im Jahr 2024 Gastgemeinde an der Gossauer Bundesfeier. Ein attraktives Programm ist in Vorbereitung.
 Andere jährlich wiederkehrende öffentliche Anlässe werden direkt von Vereinen/ Institutionen durchgeführt, wobei diese von der Stadt Gossau finanziell unterstützt werden.
 Wesentliche Rechnungspositionen im Kulturbereich sind der Trägerschaftsbeitrag und die Raummiete für Stadtbibliothek/Ludothek sowie der jährliche Beitrag an den Walter Zoo.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Kulturelle Anlässe	Anzahl	6	7	9
Veranstaltungen Kultur	Betrag (in CHF)	220'489	397'800	213'058
Beiträge an Vereine und Veranstaltungen	Betrag (in CHF)	346'856	229'000	246'131

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 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Das Angebot der Stadtbibliothek wird gut genutzt	Anzahl Medienausleihen/ Jahr	160'844	135'000	163'462	erreicht
Der Walter Zoo wird gut besucht	Anzahl Besuchende/Jahr	291'511	270'000	286'728	erreicht
Das Angebot der Ludothek wird gut genutzt	Anzahl Spielausleihen/Jahr	21'069	18'000	19'627	erreicht

Mittelbedarf

Die Kulturrechnung schliesst CHF 131'400 besser ab als budgetiert. Grösste Positionen sind: Trägerschaftsbeitrag Stadtbibliothek: CHF 359'700, Beitrag Ludothek: CHF 138'100, Beitrag Walter Zoo: CHF 150'000, Dienstleistungen Jubiläum 2024: CHF 181'850. Für das Jubiläum durften Sponsoringbeiträge von CHF 79'900 (Budget CHF 0) verrechnet werden. Die Abweichungen in den Konti 31 und 42 resultierten aus dem «Donnschtig-Jass». Der Anlass wurde im Konto 313 mit netto CHF 23'500 budgetiert. Die effektiven Aufwendungen betragen CHF 20'300. Die Vereine erhalten eine reduzierte Pauschale zur Nutzung des Fürstenlandsaals. Die Differenz zum üblichen Tarif von CHF 23'200 wurde der Kulturrechnung belastet.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	2'112	4'000	3'773	-227	-6%
Sachkosten	31	498'750	635'500	693'333	57'833	9%
Material- und Warenaufwand	310	9'284	14'800	11'521	-3'279	-22%
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	312	1'575	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	247'275	381'500	432'687	51'187	13%
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	239'076	239'200	239'076	-124	0%
Spesenentschädigung	317	0	0	0	0	-
Übriger Betriebsaufwand	319	1'540	0	10'049	10'049	100%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	1'005'708	918'100	962'986	44'886	5%
Intern verr. Verwaltungskosten	39	149'596	111'500	124'688	13'188	12%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	9'194	0	247'126	247'126	100%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	5'000	5'000	0	0%
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		1'646'972	1'664'100	1'532'653	-131'447	-8%

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	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung	erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Einführung der Software Abacus ist bis zu 90 % abgeschlossen. Die Leistungserfassung und die daraus resultierenden Verbuchungen (interne Verrechnung der Personalkosten und der aktivierten Eigenleistungen) werden neu automatisch verbucht. Dies führt dazu, dass es grosse Abweichungen von Budget zu Ist bei den internen Verrechnungen geben kann. Die Digitalisierung der Kennzahlen in ein Dashboard konnte nicht erledigt werden. Das Projekt «Benchmark» konnte weitergetrieben werden. Das Projekt ist jedoch noch nicht für den Einsatz bereit.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Einführung der Buchhaltungssoftware der restlichen 10 Prozent wird 2024 bewerkstelligt. Es gilt im neuen Jahr die Mitarbeitenden mit dem betriebswirtschaftlichen Tool der Leistungserfassung und dessen Auswirkungen auf die Buchhaltung zu schulen und zu sensibilisieren. Das Projekt «Benchmark» wird in den Stadthaushalt-internen Betrieb übergehen. Da in Zukunft die Mittel knapper werden, wird dieses Tool einen wichtigen Stellenwert innehaben. Im Finanzamt wird die personelle Aufstellung ändern.

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 wird jeweils von der Softwarefirma erhoben und in Rechnung gestellt.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Führen der Finanzbuchhaltung	Anzahl Buchungen	68'142	95'000	69'100
Führen der Kreditorenbuchhaltung	Anzahl Verbuchungen	35'629	25'000	42'000
Führen der Kostenrechnung	Anzahl Buchungen	40'449	42'000	72'100
Verlustschein-Inkasso	Anzahl ausgestellte Dokumente	125	150	110
Eingeleitete Betreibungen	Anzahl	180	200	50
Führen von Mandantenbuchhaltungen	Anzahl	4	4	4
Anlagebuchhaltung	Anzahl Anlagen	460	500	465
Zahlungsvolumen	Mio. CHF	195	170	210

Die unten aufgeführten Leistungsziele konnten erreicht werden. So gab es im Berichtsjahr 2023 keine Revisionsbemerkungen, die durch das Finanzamt verursacht wurden. Die Revisionsgesellschaft attestierte dem Finanzamt, dass die Buchhaltung korrekt und vorschriftsgemäss geführt wurde. Die Kennzahl der Minuszinsen wurde aufgehoben. Bei der Berichterstattung zum Geschäftsbericht gibt es regelmässig Verzögerungen. Oftmals lenkt das Tagesgeschäft vom Terminplan ab.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Ordnungsgemässe Buchführung	Prüfbericht ohne Einschränkungen	keine	keine	keine	erreicht
Verarbeitung Verlustscheine; Stadthaushalt	Einbringungsquote	3,40 %	3,00 %	3,00 %	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 Zinsendienst	Keine Minuszinsen (in CHF)	4'754	36'000	0	aufgehoben
Geschäftsbericht/IAFP	Termineinhaltung, Anzahl nicht eingehaltener Termine	0	0	0	erreicht

Mittelbedarf

Der Personalaufwand liegt unter dem Vorjahreswert und dem Budget. Personalwechsel führten zu diesem Ergebnis. Beim Sachaufwand steigen die Aufwendungen für Dienstleistungen für einmal stark an. Dies hängt mit der Einführung der Buchhaltungssoftware zusammen. Es wurden unterstützende Stunden benötigt. Die internen Verrechneten Aufwendungen liegen leicht unter dem Vorjahr. Hier werden vor allem die weiterverrechneten Personalkosten der Informatik und die Stunden der Ämter für Geschäftsbericht und IAFP verbucht. Die Entgelte für Dienstleistungen steigen durch höhere Leistungen seitens des Finanzamtes an. Das Konto verschiedene Erträge (43) wurde 2022 im Zusammenhang mit der Einführung von Abacus bebucht (Eigenleistungen).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	558'483	552'550	537'646	-14'904	-3 %
Sachkosten	31	123'254	124'610	231'446	106'836	86 %
Material- und Warenaufwand	310	3'217	6'010	3'807	-2'203	-37 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	24	3'000	0	-3'000	-100 %
Dienstleistungen und Honorare	313	92'656	83'140	191'995	108'855	131 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	280	280	100 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	24'734	25'500	24'791	-709	-3 %
Spesenentschädigung	317	2'623	6'960	8'383	1'423	20 %
Wertberichtigung Forderungen	318	0	0	2'189	2'189	100 %
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	2'417	0	1'121	1'121	100 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	1'073	1'360	1'042	-318	-23 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	240'126	145'350	209'474	64'124	44 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	44'203	53'900	63'775	9'875	18 %
Verschiedene Erträge	43	45'287	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	157	157	100 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	12'991	25'000	4'546	-20'454	-82 %
Nettoaufwand		822'872	744'970	912'250	167'280	22 %

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

keine

Finanzielle Kennzahlen; Erfolgsrechnung

erreicht

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 2022	B 2023	R 2023
Steuerplanung	Stunden	20	18	15
Abschreibungsplanung	Stunden	34	30	25
Liquiditätshaltung und -planung	Stunden	35	40	15

Die Steuerplanung ist dann optimal, wenn es zu keinen unerklärlichen 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 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Berechnung des Steuereingangs der Steuern privater Personen	Abweichung in %	1,00 %	5,00 %	0,49 %	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 Steuern vom Kanton und aus Gemeindesteuervereinen. Im Konto Sachkosten werden Forderungsverluste der Gemeindesteuern verbucht. Die Rückstellungen für Debitorenausfälle liegen in der Vorjahreshöhe (CHF 50'000). Die Abschreibungen liegen auf der Höhe der Vorjahre. Im Transferaufwand werden die Abschreibungen für Investitionsbeiträge Alter und Staatsstrassen verbucht. Der Fiskalertrag erfährt 2023 nur noch eine knappe Erhöhung.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	0	0	0	0	-
Sachkosten	31	159'781	30'000	138'786	108'786	363 %
Abschreibungen	33	6'178'003	5'865'800	5'905'138	39'338	1 %
Finanzaufwand	34	249'174	193'900	467'824	273'924	141 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	722'215	706'570	723'005	16'435	2 %
Einlage in Rückstellung	38	4'945'036	0	0	0	-
Fiskalertrag	40	64'718'472	62'828'000	64'923'161	2'095'161	3 %
Entgelte	42	0	0	0	0	-
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	3'227'471	3'264'000	3'009'656	-254'344	-8 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	577'567	490'500	19'662	-470'838	-96 %
Bezug aus Reserven	48	4'994'903	4'996'300	5'298'877	302'577	6 %
Nettoaufwand		-66'209'240	-64'782'530	-66'016'603	-1'234'073	2 %

BILDUNG



Aufgabenbereiche	<p>Die Bildung umfasst sämtliche Aufgaben zur Erfüllung des Bildungs- und Erziehungsauftrages der Volksschule, inklusive der Förder- und Zusatzangebote, der Führung und Verwaltung des gesamten Schulbetriebs sowie die Gesundheitsförderung der Kinder. Zudem organisiert und führt das Departement Bildung die Tagesstrukturen. Durch den regelmässigen Austausch und die gute Zusammenarbeit mit den anderen Schulträgern und bildungsnahen Institutionen in Gossau entwickelt sich das vielfältige Schulangebot des Bildungsplatzes Gossau stetig weiter.</p>
Zielerreichung	<p>Die Schule der Stadt Gossau blieb auch im Jahr 2023 gefordert. Auf der Oberstufe wurden drei neue Integrationsklassen gebildet, in denen die deutsche Sprache rasch gelernt wird. Dank engagierter Lehrpersonen und Schulleitungen funktionierte der Schulbetrieb auch im vergangenen Jahr auf allen Stufen sehr gut. Die Schule wurde ihrer Hauptaufgabe, der Vorbereitung der Schülerinnen und Schüler auf die nachfolgenden Stufen, das Berufsleben und die weiterführenden Schulen, wiederum gerecht.</p>
Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse	<p>Mit 1671 Schülerinnen und Schülern ist die Schule Gossau weiterhin der viertgrösste Schulträger im Kanton St.Gallen. Insgesamt unterrichten 220 Lehrpersonen in 17 Kindergärten, 44 Primarschulklassen, 2 Einschulungsklassen, 3 Primarschul-Kleinklassen, 21 Oberstufenklassen und 2 Oberstufen-Kleinklassen total 89 Klassen sowie im Bereich der Sonderpädagogik (Fördernde Massnahmen). Zudem gibt es eine Deutsch-Integrationsklasse in der Primarstufe und deren vier in der Oberstufe.</p> <p>Die Auswertung des Personalpools zeigt, dass die Schule Gossau die Ressourcen auch im vergangenen Jahr sinnvoll einsetzte und die vom Kanton vorgegebenen Bandbreiten eingehalten werden. Durch die zwei zusätzlichen Klassen im Kindergarten und eine zusätzliche Klasse in der 1. Klasse konnten die hohen Schülerzahlen aufgefangen werden. Die Schule Gossau setzt weiterhin ausreichend Ressourcen im Förderbereich ein, um Schülerinnen und Schüler bereits frühzeitig in ihren Stärken und Schwächen optimal zu fördern.</p> <p>Bei den Tagesstrukturen haben die Buchungen trotz stabiler Kinderzahlen zugenommen. Die Suche nach einem Standort im Gebiet Hirschberg war nicht erfolgreich, verschiedene geprüfte Varianten können nicht realisiert werden. Mit einem fünften Standort im Gebiet Hirschberg sollen die vier bisherigen Standorte entlastet werden. Im Frühling 2023 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.</p>
Fazit, Ausblick, Massnahmen	<p>Der Schulrat arbeitet mit grossem Engagement an verschiedenen strategischen Aufgabenstellungen. Im kommenden Jahr gilt der Fokus der Evaluation des Konzepts der Oberstufe unter Einbezug der Direktbetroffenen, der Fortführung der digitalen Transformation sowie der Einführung der neuen Schulleitungsstruktur mit Co-Schulleitung und Fachstelle Sonderpädagogik. Zudem wird die Schulraumplanung unter Einbezug der Tagesstruktur über die gesamte Schule Gossau abgeschlossen und Massnahmen daraus eingeleitet.</p>
Leistung	<p>Über 1600 Schülerinnen und Schüler werden gemäss dem Lehrplan Volksschule St.Gallen 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	<p>Der Nettoaufwand überschritt im Jahr 2023 den budgetierten Wert um 1 %. Der Kostenanstieg gegenüber dem Vorjahr beträgt knapp 3 % und ist insbesondere mit Mehraufwänden in den Personalkosten (Einheit 30) zu begründen.</p>

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	21'900'981	21'535'135	22'533'445	998'310	5%
Sachkosten	31	1'926'411	2'256'346	2'166'901	-89'445	-4%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	10'414'415	10'834'975	10'697'841	-137'134	-1%
Intern verr. Verwaltungskosten	39	433'481	371'700	421'929	50'229	14%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	2'578'107	685'600	933'864	248'264	36%
Verschiedene Erträge	43	0	0	200	200	100%
Finanzertrag	44	0	0	4'476	4'476	100%
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	395'387	2'209'300	2'243'907	34'607	2%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	199'755	46'000	141'097	95'097	207%
Nettoaufwand		31'502'039	32'057'256	32'496'572	439'316	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	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die laufenden Geschäfte der Schule Gossau wurden an insgesamt elf Sitzungen thematisiert und beraten.
 Der Schulrat forcierte aufgrund der unhaltbaren Situation die Reorganisation der Schulleitungen. Mit Genehmigung durch das Parlament im November 2023 können im Sommer 2024 die Pensen aufgestockt und die Fachstelle Sonderpädagogik kann eingerichtet werden.
 Der Lehrpersonenmangel machte sich auch in der Schule Gossau bemerkbar. Verschiedentlich konnte bei Ausfällen von Lehrpersonen auf ehemalige, pensionierte Lehrpersonen zurückgegriffen werden. Dadurch war die Schulqualität jederzeit gewährleistet. Die Schulleitungen sind im Bereich der Personalrekrutierung und der Personalpflege sehr stark gefordert.
 Die steigenden Schülerzahlen und damit verbunden die grossen Klassen stellen für die Schule eine Herausforderung dar. Die im Jahr 2022 initiierte Schulraumplanung mit externen Fachexperten wurde weiter vorangetrieben, sodass 2024 erste Massnahmen zu erwarten sind.
 Die Schulleitungen organisierten bei einem Gesamtpensum von 490 Stellenprozenten den Schulbetrieb mit rund 1600 Schülerinnen und Schülern und über 200 Lehrpersonen. Die erhöhte Anzahl der Führungskonferenzen der Schulleitungen und des Schulpräsidenten gewährleistete einen optimalen Informationsfluss.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Schule Gossau verzeichnete im Sommer 2023 die Pensionierung von neun teils sehr langjährigen Lehrpersonen. Die Schule Gossau freut sich, dass die vakanten Stellen trotz Lehrpersonenmangel wiederum mit qualifizierten Lehrpersonen besetzt werden konnten, was insbesondere durch das gute Netzwerk und die frühzeitige Planung der Schulleitenden möglich war.
 Die Umsetzung der neuen Schulleitungsstruktur steht ab August 2024 an. Die Schulrätinnen und Schulräte beraten den Schulpräsidenten, führen Arbeitsgruppen und überblicken die Entwicklung der laufenden Projekte.

Leistung

Die strategische Führung der Schule Gossau erfolgt durch die sieben Mitglieder des Schulrates, wobei jedes Mitglied Kommissionen oder Fachbereiche begleitet. Je zwei Mitglieder nehmen zudem als Zweierdelegation in Fokusgesprächen mit den Schulleitenden die gesetzliche Aufsicht in den Schuleinheiten wahr.
 Die Schulleitungen stellen die pädagogische, personelle, finanzielle und administrative Führung in den Schuleinheiten sicher und sorgen für eine hohe Qualität im Schulbetrieb. Die Führungsspannen in den einzelnen Schuleinheiten (bis zu 50 Lehrpersonen) sind nach wie vor zu gross. In den Schuleinheiten werden zwischen 200 und 450 Schülerinnen und Schüler unterrichtet.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Sitzungen Schulrat	Anzahl	13	11	11
Controlling-Gespräche Schulrat – Schulleiter	Anzahl	5	5	6
Sitzungen Führungskonferenz	Anzahl	14	20	17

Die Schule der Stadt Gossau darf auf fachlich und pädagogisch gut ausgebildete Lehrpersonen zählen. Der Lehrkörper zeichnet sich auch dadurch aus, dass ein grosser Teil der Lehrpersonen langjährig für die Schule Gossau arbeitet und damit die Kontinuität sicherstellt. 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. Mit Einführung der neuen Schulleitungsstruktur wird dieser Belastung entgegengewirkt. Die Personalführung sowie die Personalpflege wird immer wichtiger und zeitintensiver.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Die Schule zeichnet sich durch gute Arbeitsbedingungen aus	Fluktuationsrate (ohne Pensionierungen)	6,6%	< 4,0%	5,0%	nicht erreicht
Entscheiden der Schulführung sind akzeptiert und nachvollziehbar	Anzahl nicht geschützter Rekurse durch die Rekurskommission des Schulrates bzw. höhere Instanzen	6	< 2	8	nicht erreicht
Lehrpersonen verfügen über eine stufengerechte Lehrbefähigung	Quote qualifizierte Lehrpersonen	98%	> 98%	98%	erreicht
Die Schule ist gut vernetzt	Anzahl Vernetzungsanlässe mit anderen Institutionen	2	6	4	teilweise erreicht

Mittelbedarf

Die Personalkosten (Einheit 30) für Schulrat und Schulleitung sind leicht höher als budgetiert. Während eines Semesters wurde die Schuleinheit Gallus-Hirschberg interimistisch von den bestehenden Primarschulleitungen geführt. Für die Nachfolge der Schulleitung Gallus-Hirschberg musste das Pensum per August 2023 um 30 % erhöht werden. Die individuellen Personalnebenkosten wie Weiterbildungen usw. wurden nicht vollständig ausgeschöpft. Die Sachkosten liegen ebenfalls unter dem budgetierten Wert, da beispielsweise weniger für Dienstleistungen von Dritten verbucht werden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	1'036'251	1'007'500	1'020'964	13'464	1%
Sachkosten	31	17'899	50'560	36'076	-14'484	-29%
Material- und Warenaufwand	310	1'179	1'240	987	-253	-20%
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	15'965	36'120	23'712	-12'409	-34%
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	755	13'200	11'377	-1'823	-14%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	39	187'085	175'500	188'012	12'512	7%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	871	400	-28	-428	-107%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		1'240'364	1'233'160	1'245'080	11'920	1%

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 Anlaufstelle für die verschiedenen Anspruchsgruppen, im Besonderen für Eltern, Lehr- und Schulleitungspersonen sowie kantonale Behörden. Als Dienstleistung für Dritte wird für die Musikschule Fürstenland das Sekretariat und die Buchhaltung geführt. Die organisatorischen und administrativen Arbeiten für die Tagesstrukturen sind ebenfalls im Schulamt angesiedelt.

Zielerreichung

Ziele	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Arbeiten des Schulamtes fokussieren die gesamte Administration und Verwaltung der Schülerdaten und die Anstellungen sowie die Lohnadministration der Lehrpersonen. Zudem werden die betrieblichen Daten für das Departement Bildung aufbereitet. Von grosser Bedeutung war wiederum die Langfristplanung anhand der zukünftigen Schülerinnen und Schüler, 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. Diverse Prozesse und Zuständigkeiten konnten weiter optimiert werden, wodurch die departementale Struktur der Stadt gefördert wird. Die Verwaltungssoftware Abacus erleichtert die Arbeiten grossmehrheitlich, bedarf aber laufender Optimierungen. Die per April 2023 angepassten und leicht reduzierten Öffnungszeiten des Amtes haben sich bewährt, ohne dass Dienstleistungen reduziert werden mussten.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Weiterentwicklung von Abacus sowie die Einführung der neuen Schulverwaltungssoftware Pupil wird die Mitarbeitenden des Schulamtes im Jahr 2024 fordern. Zudem gilt es, die Qualität durch Prozessoptimierungen weiter zu erhöhen.

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 2022	B 2023	R 2023
Öffnungszeiten des Schulamtes	Stunden (pro Woche)	37	37	34
Total verwaltete Schülerinnen und Schüler Volksschule (bei Schuljahresbeginn)	Anzahl	1'648	1'643	1'671
Total verwaltete Lehrpersonen (bei Schuljahresbeginn)	Anzahl	209	209	220

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 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Zufriedenheit der Anspruchsgruppen (extern)	Noten Zufriedenheitsbefragung	n. e.	n. e.	n. e.	
Zufriedenheit der Anspruchsgruppen (intern)	Noten Zufriedenheitsbefragung	n. e.	n. e.	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

Der Personalaufwand (Einheit 30) liegt aufgrund der längeren Vakanz im Schulamt tiefer als im Vorjahr. Mit der Neuanstellung im Oktober 2023 konnte zudem das Gesamtpensum reduziert werden. Die Dienstleistungen von Dritten mussten nicht im ganzen Masse ausgeschöpft werden. Weiter sind die Portokosten aufgrund einer Zusammenlegung mit der Verwaltung nicht mehr im Schulamt untergebracht. Die Entgelte (Einheit 42) sind aufgrund einer Rückerstattung des Versicherers aus der Überschussbeteiligung höher als erwartet.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	687'138	730'200	639'675	-90'525	-12%
Sachkosten	31	23'268	33'300	10'221	-23'079	-69%
Material- und Warenaufwand	310	6'909	7'100	4'281	-2'819	-40%
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	14'623	24'000	3'291	-20'709	-86%
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	233	800	291	-509	-64%
Mieten, Leasing, Pacht	316	549	0	0	0	-
Spesenenentschädigung	317	954	1'400	2'358	958	68%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	39	108'102	89'750	106'181	16'431	18%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	62'585	67'800	91'089	23'289	34%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	194'991	46'000	139'146	93'146	202%
Nettoaufwand		560'932	739'450	525'842	-213'608	-29%

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

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Seit dem Schuljahr 2023/24 werden an 11 Standorten 17 Kindergartenabteilungen mit total 314 Kindern geführt. Die Eröffnung der zwei zusätzlichen Standorte führte zur notwendigen Entlastung aller Standorte, sodass die Schülerzahlen in den Klassen reduziert werden konnten.

Für den ordentlichen Unterricht wurden insgesamt 453 Lektionen pro Woche eingesetzt. Auf Basis des Personalpools gerechnet ergibt dies einen Faktor von 1,46. Damit liegen die eingesetzten Ressourcen innerhalb der vom Kanton definierten Bandbreite von minimal 1,04 und maximal 1,81 Jahreslektionen pro Kind.

Bei Kindergarteneintritt weisen die Kinder sehr unterschiedliche Entwicklungsstände auf, was für die Kindergartenlehrerinnen grosse Herausforderungen darstellen. Zudem ist die Zahl der Kinder mit wenigen oder keinen Deutschkenntnissen weiterhin hoch, was zusätzliche Belastungen für die Lehrpersonen sowie die Kinder bedeutet. Daher werden die betroffenen Eltern anhand einer Sprachstandserhebung bei allen dreijährigen Kindern verstärkt ermuntert, ihre Kleinen in den Spielgruppen anzumelden, um die sprachlichen Fähigkeiten zu erweitern.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Schule Gossau hält weiterhin an der Strategie der «Quartierkindergärten» fest. Die Eröffnung der Kindergärten Othmar und Lindenberg erwies sich auch von den Standorten her als korrekt, da so alle anderen Standorte entlastet werden konnten. Beide Standorte werden auch im kommenden Schuljahr weitergeführt. Gemäss Prognosen werden die Schülerzahlen weiter steigen.

Auch im Folgejahr wird eine Sprachstandserhebung ausgewertet und betroffene Eltern werden angeschrieben.

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, die «Grossen» besuchen zusätzlich zwei Lektionen am Nachmittag. Ein kleiner Teil des Unterrichts wird als Teamteaching erteilt. Die Kinder werden in ihrer Entwicklung von schulischen Heilpädagoginnen unterstützt.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Unterrichtete Kinder	Anzahl	322	333	314
Kindergartenabteilungen	Anzahl	15	16	17
Durchschnittliche Schülerzahl Kindergartenklasse	Anzahl	21,5	20,8	18,5

Im Rahmen des Eintritts in den Kindergarten wurden im letzten Frühsommer 18 Kinder zurückgestellt, was einem Anteil von 10 % entspricht und im Vergleich zu Vorjahren eher hoch ist. Diese Kinder werden ein Jahr später eingeschult. Im Anschluss an das zweite Kindergartenjahr traten rund 87 % der Kinder in die 1. Primarklasse und knapp 12 % vorerst für ein Jahr ins Einschulungsjahr ein. Drei Kinder konnten das zweite Kindergartenjahr repetieren.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
KG-Kinder werden optimal auf die Primarstufe vorbereitet	Übertritte in die Regelklasse (%)	89	> 80	87	erreicht
KG-Kinder werden optimal auf die Primarstufe vorbereitet	Übertritte in das Einschulungsjahr (%)	10	< 20	12	erreicht
Die Kindergartenstufe ist betrieblich und kostenmässig gut organisiert	Personalpool innerhalb Bandbreite (KG: 1,04–1,81)	1,37	1,50	1,46	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 gegenüber dem Budget höher ausgefallenen Personalkosten (Einheit 30) entstanden aufgrund der zusätzlichen Klasse, welche bei der Budgetierung noch nicht bekannt war, sowie des Teuerungsausgleichs. Es gab weniger Rückerstattungen von Personalkosten, da es weniger Ausfälle gab (Einheit 42). Der Transferertrag (Einheit 46) fällt massiv tiefer aus als im Vorjahr, dies weil im Jahr 2022 eine einmalige Rückerstattung vom Kanton für die Nachzahlung der Pauseneinsätze verbucht wurde.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	2'238'565	2'270'600	2'414'026	143'426	6%
Sachkosten	31	51'834	65'351	58'725	-6'626	-10%
Material- und Warenaufwand	310	44'754	46'200	44'598	-1'602	-3%
Nicht aktivierbare Anlagen	311	3'937	16'000	8'949	-7'051	-44%
Dienstleistungen und Honorare	313	719	600	1'004	404	67%
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	174	51	116	65	127%
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	2'250	2'500	4'059	1'559	62%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	39	356	0	4'272	4'272	100%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	90'730	72'400	62'642	-9'758	-13%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	67'675	2'400	4'437	2'037	85%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		2'132'350	2'261'151	2'409'944	148'793	7%

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 ab der 3. Klasse altersdurchmischte Kleinklassen geführt (vgl. Kapitel 2050 Fördernde Massnahmen). Kinder mit wenigen oder keinen Deutschkenntnissen besuchen neben der Regelklasse Lektionen in der Deutsch-Integrationsklasse, um die deutsche Sprache intensiv und möglichst rasch zu lernen.

Zielerreichung

Ziele	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Aufgrund der hohen Schülerzahlen wurde per Schuljahr 2023/2024 im Schulhaus Hirschberg eine zusätzliche Klasse eröffnet. Das Schuljahr 2023/2024 begann für die Primarstufen mit 149 neuen Schülerinnen und Schülern in der 1. Primarklasse. Im Einschulungsjahr starteten 22 Kinder. Am Ende des Schuljahres 2022/2023 traten 163 Schülerinnen und Schüler aus der 6. Primarklasse in die städtische Oberstufe über. Die insgesamt 870 Schülerinnen und Schüler führten zu einer durchschnittlichen Klassengrösse von 19,8 Schulkindern in den 44 Klassen (ohne Einschulungsjahr). Für den ordentlichen Unterricht wurden insgesamt 1501 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 Schülerin bzw. Schüler. 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, dient insbesondere den grossen Klassen als Entlastung. Insgesamt verfügen die sechs Primarschulhäuser über eine zeitgemässe Infrastruktur, die bei Bedarf auch erneuert wird. Aus der 6. Primarklasse sind 13 Schülerinnen und Schüler direkt ins Untergymnasium Friedberg 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. Aufgrund der zu erwartenden Schülerzahlen wird auch im Sommer 2024 im Hirschbergschulhaus eine zusätzliche 1. Klasse eingerichtet.

Leistung

Insgesamt wurden im vergangenen Schuljahr auf der Primarstufe 44 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 22 Kindern geführt. Die Aufwände für die Einschulungsjahre und die Kleinklassen ab der Mittelstufe 1 sind in der Aufgabe 2050 Fördernde Massnahmen enthalten.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Unterrichtete Kinder Primarstufe	Anzahl (ohne ESJ und KKL)	864	865	870
Klassen	Anzahl (ohne ESJ und KKL)	43	44	44
Durchschnittliche Schülerzahl	Anzahl	20,1	19,7	19,8

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 eigene Angebote zur Verfügung, welche die individuell unterschiedlichen Begabungen und schulischen Leistungsfähigkeiten berücksichtigen und entsprechend gut benutzt werden.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Die Schüler/-innen werden im Anschluss an die Primarstufe leistungsgerecht beschult	Übertritte in die Sekundarstufe (%)	58	> 55	58	erreicht
Die Schüler/-innen werden im Anschluss an die Primarstufe leistungsgerecht beschult	Übertritte in die Realschule (%)	35,3	< 40	36	erreicht
Die Schüler/-innen werden im Anschluss an die Primarstufe leistungsgerecht beschult	Übertritte ins Gymnasium (%)	6	5	6	erreicht
Die Primarstufe ist betrieblich und kostenmässig gut organisiert	Personalpool innerhalb Bandbreite (PS: 1,41–1,69)	1,63	1,65	1,66	erreicht
Leistungsstarke Schülerinnen und Schüler werden individuell gefördert	Quote der Primarschüler/-innen in der Begabtenförderung (%)	10,9	> 5	9,8	erreicht

Mittelbedarf

Die Personalkosten (Einheit 30) sind aufgrund des Teuerungsausgleichs und der Abweichungen in den Lohnstufungen (z. B. pensionierte Lehrpersonen bei Stellvertretungen) leicht höher als budgetiert. Die Sachkosten (Einheit 31) sind nur unwesentlich tiefer als budgetiert, im Bereich der Spesen ist aufgrund der Neueinführung des Ostwind-Firmenabos ein Mehraufwand verbucht. Der Transferaufwand (Einheit 36) ist aufgrund von Mehrausgaben bei der Musikalischen Grundbildung (mehr Lektionen und Stellvertretungen) höher als budgetiert. Die Rückerstattungen von Personalkosten (Einheit 42) sind aufgrund der Anzahl Fälle leicht höher als budgetiert, der Transferertrag (Einheit 46) bewegt sich aufgrund von mehr lokalen Mentoraten leicht über dem Budget.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	7'568'260	7'528'300	7'615'436	87'136	1%
Sachkosten	31	314'100	386'370	379'752	-6'618	-2%
Material- und Warenaufwand	310	263'367	324'100	320'098	-4'002	-1%
Nicht aktivierbare Anlagen	311	16'432	24'030	29'204	5'174	22%
Dienstleistungen und Honorare	313	3'319	13'300	3'697	-9'603	-72%
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	8'732	7'000	8'468	1'468	21%
Mieten, Leasing, Pacht	316	9'249	8'700	0	-8'700	-100%
Spesensschädigung	317	13'000	9'240	18'286	9'046	98%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	204'928	199'900	213'949	14'049	7%
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	120	120	100%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	55'804	65'700	80'062	14'362	22%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	14'642	7'500	11'437	3'937	52%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		8'016'842	8'041'370	8'117'758	76'388	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

erreicht

erreicht

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Im Jahr 2023 galt es, dass per Schuljahr 2022/2023 neu eingeführte Oberstufenmodell mit kompakten Tagesstrukturen, flexiblen Randzeiten, mehr Eigenverantwortung und lerntypenorientierten Lernformen zu etablieren und laufend zu optimieren. Lehrpersonen aber auch Schülerinnen und Schüler gaben wichtige Inputs für kleinere Anpassungen.

Per Beginn des Schuljahres 2023/2024 beschulte die Oberstufe 415 Schülerinnen und Schüler in 21 Sekundar- und Realschulklassen. Dazu kommen 21 Schülerinnen und Schüler in zwei Kleinklassen. Die Schülerinnen und Schüler, welche den Deutschunterricht in einer der vier Integrationsklassen besuchen, sind den Regelklassen zugeteilt. Insgesamt wurden 833 Jahreswochenlektionen in den Regelklassen der Oberstufe unterrichtet. Dies führt im Personalpool zu einem Faktor von 1,94, womit die eingesetzten Ressourcen in der vom Kanton definierten Bandbreite von minimal 1,48 und maximal 1,99 Jahreslektionen pro Schülerin bzw. Schüler liegen. In den Fächern Englisch und Französisch wird in Niveaus unterrichtet, im Fach WAH erfolgten Klassenteilungen. Die neu eingerichteten Lernräume werden sehr häufig genutzt und unterstützen die Schule in der Umsetzung des pädagogischen Konzepts.

Den Schülerinnen und Schülern der Oberstufe werden nebst dem Regelunterricht individuelle Schwerpunktfächer und verschiedene Freifächer angeboten, weiter können sie den Inhalt der dritten Sportlektion sowie der dritten Musiklektion frei wählen. Aufgrund der Krieger in der Ukraine mussten auf der Oberstufe zwei zusätzliche Deutsch-Integrationsklassen eröffnet werden.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Nach den bereits erfolgten kleineren Anpassungen soll das Oberstufenmodell auch im kommenden Jahr weiterentwickelt und optimiert werden. Dabei werden sowohl die Lehrpersonen als auch die Schülerinnen und Schüler miteinbezogen.

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 96 % 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 eingehalten werden. Insbesondere die Klassen in der 3. Sekundarstufe weisen aufgrund der Abgängerinnen und Abgänger an die weiterführenden Schulen eher tiefere Schülerzahlen auf.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Realschüler/-innen	Anzahl	154	157	162
Kleinklassenschüler/-innen	Anzahl	21	28	21
Sekundarschüler/-innen	Anzahl	239	223	252
Realklassen	Anzahl	9	9	9
Kleinklassen	Anzahl	2	3	2
Sekundarklassen	Anzahl	12	12	12
Realklassen	Ø Klassengrösse	17,1	17,4	18,0
Sekundarklassen	Ø Klassengrösse	19,9	18,6	21,0

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. Auch im Jahr 2023 sind nur einzelne Schülerinnen und Schüler 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 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Die Oberstufe ist betrieblich und kostenmässig gut organisiert	Personalpool innerhalb Bandbreite (OS: 1,48–1,99)	2,09	2,0	1,94	erreicht
Schüler/-innen finden für sich eine angemessene Lösung	Quote der Schüler/-innen mit direkter Anschlusslösung nach der 3. Oberstufe (%)	99	95	96	erreicht
Leistungsstarke Schüler/-innen wechseln in eine weiterführende Schule	Quote weiterführende Schule nach der 2. und 3. Oberstufe (%)	21,0	20	17	teilweise erreicht

Mittelbedarf

Im Verlaufe des Jahres 2023 wurden zwei zusätzliche Deutsch-Integrationsklassen eingerichtet. Die Lektionenzahl musste aufgrund von zwischenzeitlich 40 Schülerinnen und Schülern erhöht werden. Zusammen mit dem Teuerungsausgleich und Stellvertretungen führt dies zur Erhöhung der Personalkosten (Einheit 30). Die Sachkosten (Einheit 31) liegen nur unwesentlich unter dem Budget, im Bereich der Spesen ist aufgrund der Neueinführung des Ostwind-Firmenabos ein Mehraufwand verbucht. Der Transferaufwand (Einheit 36) ist tiefer, da mit mehr Schülerinnen und Schülern an externen Schulen (z. B. Maitlisek, Privatschulen) gerechnet wurde. Die Entgelte (Einheit 42) fielen aufgrund von mehr Rückerstattungen von Personalkosten deutlich höher aus. Der Transferertrag (Einheit 46) enthält die Schulgeldeinnahmen für Oberstufenschülerinnen und -schüler aus der Schulgemeinde Andwil-Arnegg. Dieser Ertrag war im Vorjahr unter den Entgelten (Einheit 42) verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	5'868'258	5'592'900	6'208'129	615'229	11%
Sachkosten	31	400'037	437'500	436'418	-1'082	-0%
Material- und Warenaufwand	310	285'050	369'100	356'455	-12'645	-3%
Nicht aktivierbare Anlagen	311	17'391	31'500	29'497	-2'003	-6%
Dienstleistungen und Honorare	313	81'825	23'300	27'544	4'244	18%
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	45	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	5'081	4'000	4'717	717	18%
Mieten, Leasing, Pacht	316	549	0	600	600	100%
Speseneschädigung	317	10'097	9'600	17'605	8'005	83%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	2'067'616	2'379'240	2'270'720	-108'520	-5%
Intern verr. Verwaltungskosten	39	2'256	0	136	136	100%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	1'939'365	15'000	128'790	113'790	759%
Verschiedene Erträge	43	0	0	200	200	100%
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	15'847	1'996'600	1'923'050	-73'550	-4%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		6'382'955	6'398'040	6'863'363	465'323	7%

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, welche die Grundanforderungen des Lehrplans Volksschule St. Gallen nicht erreichen können, werden ab der 3. Klasse in Kleinklassen unterrichtet. Schulische Heilpädagoginnen fördern entsprechende Kinder in den Stammklassen im Kindergarten und auf der Unterstufe.

Zielerreichung

Ziele	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

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 erst nach Abklärung und Empfehlung durch den Schulpsychologischen Dienst (SPD) verfügt. Die Schule Gossau verfolgt das Ziel, dass die betroffenen Schülerinnen und Schüler in frühen Schuljahren von den fördernden Massnahmen profitieren und die Therapien somit auch früher erfolgreich abgeschlossen werden können. Die Angebote der Begabtenförderung standen 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 Deutsch-Integrationsklassen nahm insbesondere auf der Oberstufe sehr stark zu, was in unmittelbarem Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine steht.

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 der Deutsch-Integrationsklassen und das DaZ-Angebot leisten einen wertvollen Beitrag zur Integration. Mit Einführung der Fachstelle Sonderpädagogik sollen die Fallführung und die Begleitung durch eine Fachperson verstärkt werden. Die Förderlehrpersonen profitieren von zusätzlicher Beratung und einem fachlichen Austausch.

Leistung

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

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Kinder mit Logopädie-Therapie	Anzahl Wochenlektionen	67	60	67
Kinder mit Legasthenie-Therapie	Anzahl Wochenlektionen	75	70	90
Kinder mit Psychomotorik-Therapie	Anzahl Wochenlektionen	15	18	15
Kinder mit Deutsch für Fremdsprachige (DaZ)	Anzahl Kinder	125	90	140
Begabtenförderung	Anzahl Wochenlektionen	10	15	18
Kleinklassenschüler/-innen	Anzahl Kinder (MS u. OS)	47	50	42

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Die Therapien der Fördernden Massnahmen sind erfolgreich	Quote der erfolgreichen Therapieabschlüsse (%)	91	> 90	92	erreicht
Jährliche Übertritte in eine Berufs- oder Attestlehre aus der OS3-Kleinklasse	Anzahl von Schülerinnen und Schülern	5 von 8	7 von 8	8 von 9	erreicht

Mittelbedarf

Die Kosten für die Deutsch-Integrationsklassen sind in den jeweiligen Stufen verbucht. Der Bedarf an Fördermassnahmen bleibt stabil, die Personalkosten bewegen sich leicht über dem Budget (Einheit 30). Die Sachausgaben schliessen im Bereich des Vorjahres, waren aber zu hoch budgetiert (Einheit 31). Der Transferaufwand (Einheit 36) ist tiefer, da insbesondere nicht das gesamte Kontingent des Schulpsychologischen Dienstes ausgeschöpft wurde. Bei den Rückerstattungen von Personalkosten (Einheit 42) wurden weniger Erträge generiert, da weniger Stellvertretungen notwendig waren. Auch im Jahr 2023 wurden weit mehr Kinder aus anderen Gemeinden von unseren Förderlehrpersonen beschult als budgetiert. Die Kosten dafür werden den Schulträgern in Rechnung gestellt. Dies führte beim Transferertrag (Einheit 46) zu Mehreinnahmen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	3'726'461	3'668'900	3'828'539	159'639	4%
Sachkosten	31	39'623	65'380	42'461	-22'919	-35%
Material- und Warenaufwand	310	27'689	56'250	28'106	-28'144	-50%
Nicht aktivierbare Anlagen	311	1'132	2'000	419	-1'581	-79%
Dienstleistungen und Honorare	313	4'663	3'000	9'334	6'334	211%
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	1'000	0	-1'000	-100%
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	6'139	3'130	4'603	1'473	47%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	239'247	340'335	208'251	-132'084	-39%
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	0	0	-
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	26'002	55'200	36'648	-18'552	-34%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	249'938	183'800	225'881	42'081	23%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		3'729'391	3'835'615	3'816'722	-18'893	-0%

Aufgabenumschreibung

Die schulischen Zusatzangebote umfassen gesetzlich vorgeschriebene Angebote wie Schulbustransporte sowie die freiwilligen Angebote der besonderen Unterrichtswochen, Schulveranstaltungen, Schulreisen, Klassenlager und Sportwochen. An insgesamt vier Standorten wird von den Tagesstrukturen die Betreuung ausserhalb der schulischen Blockzeiten während der Schulzeit und während neun Wochen der Schulferien sichergestellt. Der Beitrag an die Musikschule Fürstenland orientiert sich an der Anzahl der Schülerinnen und Schüler aus der Schule Gossau.

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 auch 2023 eine hohe Nachfrage. Ende 2023 besuchten rund 200 Kinder aus dem Kindergarten und der Primarschule die Angebote. Vor allem das Zeitfenster «Mittag» ist sehr gut belegt. Wegen der attraktiven Betreuungszeiten wird auch das Morgenzeitfenster sehr gut genutzt. Die Belegungszahlen sind bei ungefähr gleicher Kinderzahl um mehr als 10 % gestiegen. Die Wintersportlager im Februar 2023 fanden erstmals nach drei Jahren wieder ohne zusätzliche Covid-Vorschriften statt. Die Zahl der Teilnehmenden ist ungebrochen hoch.

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

Die kostenlose Abgabe der Abonnemente an sämtliche Primarschulkinder und die Kinder im Spielgruppenalter hat sich bezahlt gemacht, rund 75 % sämtlicher Jahresabos wurden zumindest einmal benutzt. Gegen Ende 2023 wurde eine neue Dienstleistungsvereinbarung mit der Stadtbibliothek unterzeichnet, um die Dienstleistungen für die Schule wahrheitsgetreu zu verrechnen.

2023 wurden insgesamt 28 Schulkinder aus den Kindergärten und der Unterstufe mit dem Schulbus transportiert.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Das Angebot von bedarfsgerechten, schulergänzenden Tagesstrukturen wird ab August 2024 aufgrund eines Nachtrages im Volksschulgesetz für die Schulträger zur Pflicht. Die Einrichtung eines fünften Standorts im Gebiet Hirschberg geniesst noch immer Priorität. Die Wintersportlager werden weiterhin im üblichen Rahmen ab der 5. Klasse durchgeführt.

Die Anzahl Schülerinnen und Schüler für den Schulbustransport scheint sich auch 2024 in ähnlichem Rahmen zu bewegen.

Leistung

Mit den familienergänzenden Tagesstrukturen verfügt Gossau über zeitgemässe Rahmenbedingungen für die Vereinbarkeit von Familie und Beruf. Die Nachfrage steigt stetig an, die hohen Buchungszahlen pro Schülerin bzw. Schüler bestätigen dies.

Ab der 5. Primarklasse werden während der obligatorischen Sportwoche Wintersportlager angeboten. Daheimbleibende und Kinder der Unter- und Mittelstufe können Programme in Gossau oder Projektstage in Anspruch nehmen. Viele Schulhäuser führen besondere Projektstage durch. Auch innerhalb der meisten Klassen finden jährlich zusätzlich spezielle Tage im Sinne eines vielfältigen Bildungsangebots statt. Schülerinnen und Schüler mit einem unzumutbar langen Schulweg werden im Kindergarten und in der Unterstufe mit dem Schulbus transportiert.

Die Anzahl Lagerbesuchende ist aufgrund der Covid-Vorschriften des Jahres 2022 nur beschränkt vergleichbar.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Nutzung Mittagstisch	Anzahl Mahlzeiten	14'197	13'000	15'412
Tagesstrukturen	Betreute Kinder	198	200	200
Nutzung Schulbus	Anzahl Kinder	23	20	28
Sportwoche (Winterlager)	Anzahl Teilnehmer/-innen	482	550	578
Klassenlager	Anzahl Teilnehmer/-innen	247	260	n. e.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Tagesstrukturen ermöglichen Eltern die Berufsarbeit	Quote der Teilnehmenden PS-Schüler/-innen (in %)	19,4	20	20,1	erreicht
Externe Wintersportwoche wird aktiv genutzt	Quote der Teilnehmer/-innen am Gesamtbestand (in %)	68,7	> 80	75,8	nicht erreicht

Mittelbedarf

Aufgrund der stark ansteigenden Belegungszahlen von Schülerinnen und Schülern mussten die Betreuungsassistentinnen in den Tagesstrukturen deutlich mehr eingesetzt werden. Weiter mussten kurzfristige Absenzen im Sinne von Stellvertretungen durch Fachpersonal abgedeckt werden (Einheit 30). Die Sachkosten liegen gesamthaft im Rahmen des Budgets, es sind Mehrausgaben bei der Verpflegung der Kinder in der Tagesstruktur aufgrund der gestiegenen Anmeldezahlen sowie beim Schulbustransport zu verzeichnen. Im Transferaufwand (Einheit 36) ist ein Minderaufwand bei den Beiträgen an private Organisationen zu verzeichnen.

Bei den Tagesstrukturen konnten aufgrund der höheren Belegungszahlen deutliche Mehreinnahmen verbucht werden (Einheit 42). Der Transferertrag (Einheit 46) ist höher, da die Kantons- bzw. Bundesgelder, welche als Rabatt direkt an die Eltern weitergegeben wurden, brutto verbucht wurden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	682'466	643'525	726'461	82'936	13%
Sachkosten	31	1'076'193	1'209'485	1'195'774	-13'711	-1%
<i>Material- und Warenaufwand</i>	<i>310</i>	<i>222'951</i>	<i>183'600</i>	<i>224'960</i>	<i>41'360</i>	<i>23%</i>
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	<i>311</i>	<i>904</i>	<i>6'600</i>	<i>1'804</i>	<i>-4'796</i>	<i>-73%</i>
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	<i>313</i>	<i>231'877</i>	<i>345'300</i>	<i>330'425</i>	<i>-14'875</i>	<i>-4%</i>
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	<i>314</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	<i>315</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>601</i>	<i>601</i>	<i>100%</i>
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	<i>316</i>	<i>56'800</i>	<i>56'800</i>	<i>59'636</i>	<i>2'836</i>	<i>5%</i>
<i>Spesenentschädigung</i>	<i>317</i>	<i>563'661</i>	<i>617'185</i>	<i>578'348</i>	<i>-38'837</i>	<i>-6%</i>
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	1'194'541	1'134'500	1'119'686	-14'814	-1%
Intern verr. Verwaltungskosten	39	132'638	106'450	123'208	16'758	16%
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	383'986	409'100	453'853	44'753	11%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	47'285	19'000	79'103	60'103	316%
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	4'765	0	1'951	1'951	100%
Nettoaufwand		2'649'801	2'665'860	2'630'223	-35'637	-1%

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, Schülerinnen und Schülern sowie 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 obligatorischen Reihenuntersuchungen erfolgen durch die durch den Schulrat gewählten Schulärzte und Schulzahnärzte. Diverse Prozesse wurden in den letzten Jahren optimiert. Die steigenden Schülerzahlen erfordern auch in diesem Bereich mehr Bearbeitungszeit.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die administrativen, organisatorischen Arbeiten für die schulärztlichen Reihenuntersuchungen der Schülerinnen und Schüler im 2. Kindergartenjahr, der 5. Primarklasse und der 2. Oberstufenklasse sind sehr zeitaufwendig. Das Schulamt entschädigt die Schulärzte gemäss kantonomer Verordnung. Die Tendenz der letzten Jahre zeigt, dass Schülerinnen und Schüler vermehrt von ihren privaten Hausärzten bzw. Zahnärzten untersucht werden.

Leistung

Bei allen Schülerinnen und Schülern im 2. Kindergartenjahr, in der 5. Primarklasse sowie in der 2. Oberstufe findet ein schulärztlicher Untersuchung statt. Augenärztliche Untersuchungen und ein Hörtest werden nur im 2. Kindergartenjahr durchgeführt. Die zahnärztlichen Untersuchungen werden ab dem 1. Kindergartenjahr jährlich bis zum Austritt aus der Volksschule durchgeführt.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Ärztliche Untersuchungen	Anzahl Kinder (KG2, PS5, OS2)	265	453	274
Zahnärztliche Untersuchungen	Anzahl Kinder (vom KG1 bis OS3)	1'455	1'648	1'497
Augenärztliche Untersuchungen	Anzahl Kinder (KG2)	153	169	144

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	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	Vollzugsmeldung liegt vor	Vollzugsmeldung liegt vor	Vollzugsmeldung liegt vor	erreicht

Mittelbedarf

Die Personalkosten (Einheit 30) fielen sowohl für Schulärzte als auch für Schulzahnärzte leicht tiefer aus als budgetiert. Es werden weiterhin vermehrt Untersuchungen bei den privaten Ärzten durchgeführt. Die Sachkosten (Einheit 31) liegen unter dem Budget. Der Transferaufwand (Einheit 36) beinhaltet Beiträge für die Orthodontie an private Haushalte, welche auf Gesuch hin je nach finanzieller Situation ausgerichtet werden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	93'582	93'210	80'216	-12'994	-14%
Sachkosten	31	3'508	8'400	2'998	-5'402	-64%
<i>Material- und Warenaufwand</i>	<i>310</i>	<i>3'318</i>	<i>8'300</i>	<i>2'925</i>	<i>-5'375</i>	<i>-65%</i>
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	<i>311</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	<i>313</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	<i>314</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	<i>315</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	<i>316</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Spesenentschädigung</i>	<i>317</i>	<i>190</i>	<i>100</i>	<i>73</i>	<i>-27</i>	<i>-27%</i>
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	3'285	6'000	5'113	-887	-15%
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	0	0	-
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 aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		100'375	107'610	88'327	-19'283	-18%

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.

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 leicht angestiegen. Im Gegensatz dazu nahm die Anzahl der Gossauer Schülerinnen und Schüler, welche die freiwillige Musikschule besuchen, leicht ab. Die Zusammenarbeit mit den Schulen und Institutionen in Gossau ist äusserst wertvoll und bereichert den Standort.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Mit den Schulträgern in Gossau, namentlich der Maitlisek, dem Gymnasium Friedberg und der Pädagogischen Hochschule St.Gallen, besteht eine enge Zusammenarbeit. Der Schulrat pflegt mit den Partnern einen regelmässigen Austausch.

Leistung

Die Schulgemeinde Andwil-Arnegg stellt der Stadt Gossau den Finanzbedarf für Schülerinnen und Schüler aus dem Ortsteil Arnegg anteilmässig unter Berücksichtigung von effektiven Einwohner- und Schülerzahlen in Rechnung. Auch für die Maitlisek werden gemäss Leistungsvereinbarung die effektiven Kosten pro Schülerin getragen. Für Schülerinnen und Schüler, welche 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 der Musikschule wurden leicht zu hoch budgetiert.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Gymnasium Friedberg	Anzahl Schüler/-innen	26	23	26
Kath. Mädchensekundarschule	Anzahl Schülerinnen	92	105	100
Musikschule	Anzahl Teilnehmende	265	300	245
Schulgemeinde Andwil-Arnegg	Anzahl Schüler/-innen	269	261	275
Sonderschulen	Anzahl Schüler/-innen	39	42	43
Talentschulen	Anzahl Schüler/-innen	4	4	5

Mittelbedarf

Der Transferaufwand (Einheit 36) beinhaltet die Kosten für den Finanzbedarf der Schulgemeinde Andwil-Arnegg für Schülerinnen und Schüler aus dem Ortskreis Arnegg und das Gymnasium Friedberg sowie für Schülerinnen und Schüler in Sonderschulen. Die Anzahl Sonderschulkinder stieg leicht an. Der Finanzbedarf der Schulgemeinde Andwil-Arnegg stieg um rund CHF 400'000 an. Die Schulgelder an die Maitlisek sind im Kapitel Oberstufe (Kto. 2040) verbucht, jene für die Musikschule Fürstenland in der Primarstufe (Kto. 2030).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	0	0	0	0	-
Sachkosten	31	0	0	4'476	4'476	100%
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	6'704'798	6'775'000	6'880'122	105'122	2%
Intern verr. Verwaltungskosten	39	3'044	0	0	0	-
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	18'764	0	80'809	80'809	100%
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	4'476	4'476	100%
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		6'689'078	6'775'000	6'799'313	24'313	0%

BAU UMWELT VERKEHR



Aufgabenbereiche

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.

Zielerreichung

Die gesteckten Ziele wurden in den Aufgaben mehrheitlich erreicht oder zumindest teilweise erreicht. Die Anzahl der Vermietungen und der Belegungstage konnte im Fürstenlandsaal noch nicht wieder die Werte aus der Zeit vor Covid erreichen.

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Unter Berücksichtigung der zur Verfügung gestellten Mittel (Budget), der Mehrjahresplanung sowie der Bedürfnisse der Bürger/-innen 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.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

In den kommenden Jahren stehen grössere Investitionen bei verschiedenen städtischen Infrastrukturen wie den Schulhäusern Notker, Othmar und Hirschberg, der Sportwelt sowie der Erneuerung des Rathauses an. Diese Projekte werden unter Berücksichtigung der Themen wie finanzielle Tragbarkeit, Ökonomie und Ökologie angegangen. Nach Vorliegen der Schulraumplanung werden die Schulanlagen auf die neuen pädagogischen Erkenntnisse überprüft. 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 Verwaltungliegenschaften 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.

Leistung

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.

Mittelbedarf

Der Finanzbedarf ergibt sich aus dem Sach- und Personalaufwand der Laufenden Rechnung sowie den anstehenden Investitionsprojekten.
Die Details sind aus den Folgeblättern ersichtlich.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	6'178'373	6'538'964	6'100'230	-438'734	-7 %
Sachkosten	31	7'109'660	7'527'865	7'261'393	-266'472	-4 %
Material- und Warenaufwand	310	552'480	624'480	435'771	-188'709	-30 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	453'674	510'455	385'732	-124'723	-24 %
Ver- & Entsorgung	312	1'352'066	1'345'800	1'878'438	532'638	40 %
Dienstleistungen und Honorare	313	1'954'369	1'889'170	1'980'676	91'506	5 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	2'225'964	2'311'400	2'178'330	-133'070	-6 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	221'914	236'926	243'687	6'761	3 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	132'401	155'934	152'942	-2'992	-2 %
Spesenentschädigung	317	3'098	500	0	-500	-100 %
Übriger Betriebsaufwand	319	19'294	7'000	5'817	-1'183	-17 %
Abschreibungen	33	5'831'692	5'219'600	5'207'210	-12'390	-0 %
Finanzaufwand	34	525'055	724'995	1'181'923	456'928	63 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	664'016	495'910	138'093	-357'817	-72 %
Transferaufwand	36	4'290'038	4'096'640	4'284'699	188'059	5 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	363'063	300'097	688'623	388'526	129 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-100 %
Entgelte	42	4'820'822	4'611'732	4'641'181	29'449	1 %
Verschiedene Erträge	43	25'500	444'000	342'986	-101'014	-23 %
Finanzertrag	44	2'870'640	1'868'400	2'198'003	329'603	18 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	37'162	0	0	0	-
Transferertrag	46	845'583	708'450	1'088'887	380'437	54 %
Bezug aus Reserven	48	180'955	100'000	169'370	69'370	69 %
Intern verr. Verwaltungskosten	49	443'816	436'300	607'604	171'304	39 %
Nettoaufwand		15'737'420	16'735'189	15'814'141	-921'048	-6 %

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
- Bearbeitung 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
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Nach den letzten beiden Jahren, in denen die Anzahl der Baugesuche aufgrund der Pandemie und des Ukrainekrieges zugenommen hat, sind 2023 wieder gut 400 Baugesuche eingegangen, was dem Durchschnitt der letzten zehn Jahre entspricht. Ein grosser Anteil der Gesuche betrifft nach wie vor Photovoltaikanlagen und Wärmepumpen. Diese kleineren Bauvorhaben können meist zügig behandelt werden. Die Grossprojekte, die in den letzten Jahren bewilligt wurden, wie die Industrieneubauten in der Sommerau sowie die Zentrumsüberbauung Arnegg, sind nun in der Ausführung. Die Abwicklung solcher Grossprojekte ist sehr herausfordernd und aufwendig. Entsprechend stark war das Bausekretariat ausgelastet. Weiter sind 2023 deutlich mehr Einsprachen erhoben worden. Diese Zahl ist aber auch so hoch, da bei einer Mobilfunkantenne bereits eine sehr grosse Anzahl an Einsprachen einging. 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. Die Baukommission hat den Auftrag, das geltende Recht anzuwenden und umzusetzen. Der Stadtrat ist daran, die Schutzverordnung sowie die kommunalen Bauvorschriften auf die neuen kantonalen Vorgaben anzupassen. Bis die Revision des Baureglements 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. Weiter bleibt eine gewisse Unsicherheit, in welche Richtung sich die kommenden Vorschriften entwickeln. Seit dem 1. Januar 2024 gilt die Schleppschlauchpflicht für Güllefässer. Allfällige Ausnahmebewilligungen werden ebenfalls durch das Bausekretariat bearbeitet.

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 2021 werden die Wärmepumpen sowie Solar-/Photovoltaikanlagen separat ausgewiesen. Die «übrigen Bauvorhaben» reichen vom Einbau eines neuen Fensters bis hin zum Erhalt von geschützten Objekten. Mit knapp der Hälfte der eingereichten Gesuche binden diese den grössten Anteil an personellen Ressourcen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Einfamilienhäuser	Anzahl Baugesuche	6	5	5
Mehrfamilienhäuser	Anzahl Baugesuche	5	7	2
Gewerbe-/Industriebauten	Anzahl Baugesuche	17	10	6
Landwirtschaftliche Bauten	Anzahl Baugesuche	10	10	9
Wärmepumpen	Anzahl Baugesuche Für IAFP nicht erhoben.	93	50	60
Solar-/Photovoltaikanlagen	Anzahl Baugesuche Für IAFP nicht erhoben.	78	50	113
Übrige Bauvorhaben	Anzahl Baugesuche	269	240	201
Vorbescheide	Anzahl Bauentscheide	8	10	6
Nachforderungen	Anzahl Baugesuche	209	150	211

Im Vergleich zu den letzten Jahren sind die Behandlungsfristen in etwa gleich geblieben. Dies hat vor allem mit einer ständigen Optimierung der internen Abläufe zu tun. Da die Abwicklung der Verfahren meist nicht einfacher wird, ist eine zügige Durchführung eine grosse Herausforderung. Es sind im Verhältnis zu der Anzahl Baugesuche eher wenige Selbstdeklarationen (Bestätigung der Eigentümer zur korrekten Ausführung) eingegangen. Dies hängt damit zusammen, dass viele bewilligten Gesuche noch nicht ausgeführt wurden. Abnahmen wurden wieder mehr durchgeführt. 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. Die Anforderungen an die Baugesuchsunterlagen steigen infolge neuer formeller Vorschriften und Gesetze ständig, sodass es für die Planer und Bauherren auch immer schwieriger wird, ein vollständiges Gesuch einzureichen.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Behandlungsfristen nach kantonalen Vorgaben	Anteil eingehaltener Behandlungsfristen in %	93	90	93	erreicht
Baubnahmen	Durchgeführte Schlussabnahmen	114	75	79	erreicht
Selbstdeklarationen	Erhaltene Selbstdeklarationen	164	200	104	teilweise erreicht
Rechtsgleicher Vollzug der Bauvorschriften	Von der Stadt abweichende Entscheide des Kantons	0	1	0	erreicht

Mittelbedarf

Im Jahr 2023 wurden gleich viele Baugesuche bearbeitet wie im Vorjahr. Die Entgelte enthalten die Gebühren vor allem für Baugesuche. Der Personalaufwand liegt leicht über dem budgetierten Wert und auf Vorjahresniveau.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	473'597	465'610	470'052	4'442	1 %
Sachkosten	31	13'047	23'000	18'262	-4'738	-21 %
Material- und Warenaufwand	310	0	3'000	0	-3'000	-
Dienstleistungen und Honorare	313	13'047	20'000	17'992	-2'008	-10 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	269	269	100 %
Transferaufwand	36	2'610	3'000	1'504	-1'496	-50 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	11'259	11'259	100 %
Entgelte	42	242'816	306'000	243'634	-62'366	-20 %
Transferertrag	46	2'700	1'000	1'800	800	80 %
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	360	360	100 %
Nettoaufwand		243'738	184'610	255'282	70'672	38 %

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	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	teilweise erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	teilweise erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Das Hallenbad Rosenau zählte im Jahr 2023 rund 112'000 Besucherinnen und Besucher.
 Das Frühschwimmen am Donnerstagmorgen ab 6.00 Uhr im Hallenbad wird regen genutzt. Mit der Einführung von «stabil & agil» der Oberstufe Gossau besucht eine Klasse am Dienstagmorgen ebenfalls eine Lektion Frühschwimmen im Hallenbad.
 Das Freibad wurde am 13. Mai bei kühlen 12°C und Regen geöffnet. Gegen Ende des Monats stiegen die Temperaturen auf über 20°C und die Besucherzahlen stiegen ebenfalls an.
 Da im Jahr 2022 während der Klassenmeisterschaft die Sicherheit und Hygiene nicht mehr gewährleistet werden konnte, wurde im Jahr 2023 der Eintritt für Badegäste wieder eingeführt. Der freie Eintritt wurde nur noch den Teilnehmenden der Klassenmeisterschaft gewährt. Mit 2500 Besuchenden am Samstag und 3000 Besuchenden am Sonntag konnte das Freibad geregelt betrieben werden.
 Ab Mitte bis Ende Juli störte eine Kaltfront die Badesaison. Regen und kühle Temperaturen luden nicht ins Freibad ein. Im August stiegen die Temperaturen bis auf 30°C. Dies führte entsprechend zu relativ hohen Besucherzahlen. Ab Mitte September kühlte es ab, die Temperaturen erreichten knapp 20°C und die Besucherzahlen gingen entsprechend zurück. Mit über 67'000 Besuchenden konnte die Saison 2023 am 17. September positiv geschlossen werden.

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. 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 Bevölkerung hat am 15. Mai 2022 den Baukredit «Sportwelt, Modul 1» angenommen. Der Baustart erfolgte im Herbst 2023. Mit dem Hallenbadneubau wird im Frühling 2024 begonnen und es wird im ersten Quartal 2026 fertiggestellt und dem Betrieb übergeben werden (siehe dazu «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 2022	B 2023	R 2023
Besucher/-innen Hallenbad	Anzahl (inkl. Kinder < 6 Jahre)	106'600	100'000	112'000
Besucher/-innen Freibad (wetterabhängig)	Anzahl (inkl. Kinder < 6 Jahre)	69'200	50'000	67'604
Anzahl Badetage	Anzahl (wetterabhängig)	120	70	97

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.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Einhalten 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	2	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

Um die Attraktivität der Anlagen bis zum Neubau im Gebiet «Buechenwald» zu erhalten und eine konstant hohe Besucherzahl zu gewährleisten, sind bauliche und technische Massnahmen für die Sicherheit und Betriebstauglichkeit der Anlagen notwendig. Es wird jedoch nur das Dringlichste umgesetzt und auch dieses wird laufend optimiert beziehungsweise auf seine Notwendigkeit hin überprüft. Sowohl das Hallenbad als auch das Freibad blieben 2023 von grösseren technischen Ausfällen verschont. Trotz sehr tiefer Unterhaltskosten und Verbrauchsreduktionen konnten die massiven Energiepreiserhöhungen nicht aufgefangen werden.

Aufgrund eines Erfassungsfehlers wurden die Lohnkosten der beiden Platzwarte bis Ende Juli dem Freibad belastet. Die Entlastung erfolgte über die interne Verrechnung Verwaltungsaufwand. Aus diesem Grund sind die Lohnkosten in 3010 zu hoch und in 3060 zu tief verbucht. Das Personal der Sportanlagen (Kto. 3060) wurde auch im Freibad für Mäharbeiten eingesetzt. Die Mitarbeitenden des Hochbauamtes werden situations- und bedarfsgerecht in den verschiedenen Aufgaben eingesetzt. Die Sachkosten sind infolge höherer Energiekosten unter Konto «Ver- und Entsorgung» (Konto 312) höher ausgefallen.

Die Besucherzahlen im Frei- und im Hallenbad sowie die Einnahmen haben sich sehr positiv entwickelt und sind wieder auf Vor-Pandemie-Niveau. Aus dem regionalen Hallenbadverbundfonds erhielt das Hallenbad CHF 20'776 (Konto 46), die im Transferertrag verbucht wurden. Für zu aktivierende Eigenleistungen (Konto 43) wurden CHF 157'500 im Finanzertrag budgetiert. Verbucht wurden CHF 105'000. Diese Leistungen wurden für die Sportwelt erbracht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	906'617	973'373	945'232	-28'141	-3 %
Sachkosten	31	658'419	681'791	828'807	147'016	22 %
Material- und Warenaufwand	310	60'585	65'900	67'641	1'741	3 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	24'740	11'500	25'830	14'330	125 %
Ver- und Entsorgung	312	341'539	291'000	530'075	239'075	82 %
Dienstleistungen und Honorare	313	55'194	45'550	51'643	6'093	13 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	76'150	205'000	128'010	-76'990	-38 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	15'150	15'226	19'808	4'582	30 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	2'568	2'500	5'800	3'300	132 %
Spesenentschädigung	317	2'966	0	0	0	-
Abschreibungen	33	94'963	147'700	2'672	-145'028	-98 %
Finanzaufwand	34	2'368	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	30'635	30'635	100 %
Entgelte	42	470'005	478'600	523'976	45'376	9 %
Verschiedene Erträge	43	0	157'500	105'351	-52'149	-33 %
Finanzertrag	44	86'922	148'000	104'739	-43'261	-29 %
Transferertrag	46	0	0	20'776	20'776	100 %
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	180'688	180'688	100 %
Nettoaufwand		1'105'440	1'018'764	871'816	-146'948	-14 %

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 Räume vom Klassenzimmer über die Turnhalle bis zum Kindergarten. Um einen reibungslosen, unfallfreien und geordneten Schulalltag auf den Schulanlagen zu ermöglichen, sind eine Vielzahl von Aufgaben zu erfüllen. Die Instandhaltung, die den Betrieb der Gebäude sicherstellt, liegt in der Verantwortung des Hochbauamtes.

Der Bereich «Projekte und Immobilien» steuert aktiv die notwendigen Bauprozesse zur Wahrung der Interessen der Stadt Gossau (professionelle Bauherrenvertretung). Dabei stehen Kosten, Termine 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

Die Facility-Management-Organisation der Primarschulanlagen wurde auf den 1. Januar 2024 angepasst. Aus drei Teams werden zwei. Dadurch werden die Personalkosten in Zukunft geringer ausfallen.

Folgende Arbeiten wurden 2023 auf den entsprechenden Anlagen abgeschlossen beziehungsweise durchgeführt:

- Primarschule Othmar / Umsetzung elektronische Wandtafeln
- Schulanlage Hirschberg / Bauabschluss Asbestsanierung
- Schulanlage Notker / Projektierung Gesamterneuerung
- Schulanlage Notker und Lindenberg / Projektierung Wärmeverbund
- Kindergarten Haldenbüel / Bauabschluss und Inbetriebnahme
- Schulanlage Haldenbüel / Bauabschluss und Inbetriebnahme
- Schulanlage Haldenbüel und Othmar / Pausenplatzgestaltung

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Mit der Realisierung des Ersatzneubaus Kindergarten Haldenbüel und der Projektierung der Sanierung Schulhaus Notker mit Wärmeverbund Notker-Lindenberg konnte die Instandhaltung der Schulanlagen weiter umgesetzt werden. In Zukunft stehen neben der Erneuerung des Schulhauses Notker die Erneuerungen der Schulanlagen Lindenberg, Hirschberg und Othmar an. Die Schule Gossau erarbeitet eine neue Schulraumplanung. Diese wird Auswirkungen auf die Unterhaltsmassnahmen und die Raumbedürfnisse haben.

Für die Schulanlagen sind im Jahr 2024 folgende Arbeiten vorgesehen:

- Schulanlage Notker / Start politischer Prozess
- Schulanlagen Notker und Lindenberg / Parlamentsentscheid Wärmeverbund
- Kindergarten und Wärmeverbund Haldenbüel / Projektabrechnungen

Leistung

Die Leistungen umfassen den Unterhalt, den Betrieb und die Reinigung der Schulanlagen, Kindergärten und Turnhallen. Die Dienstleistungsvereinbarung zwischen dem Hochbauamt und der Schule regelt die Leistungserbringung der Hauswarte. Infolge der steigenden Schülerzahlen wurden in Othmar- und Lindenbergsschulhaus jeweils ein zusätzlicher Kindergarten eröffnet.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Schulanlagen	Anzahl	10	10	10
Einfach-Turnhallen bei Schulanlagen	Anzahl (ohne Fürstenlandsaal und Buechenwaldhalle)	9	9	9
Kindergärten	Anzahl (ohne Stockwerkeigentum)	8	8	10

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 2023 zeigt, dass die Schülerzahlen in allen Altersstufen leicht angestiegen sind. Die Schülerzahlen spiegeln sich im Indikator «Quadratmeterfläche pro Schüler» wider, der dementsprechend leicht rückläufig ist.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Nettonutzfläche Unter-/Mittelstufe pro Schüler/-in	m ² / (HNF/NNF/VF) / aktuelle Schülerzahlen	17,9	17,9	17,4	erreicht
Nettonutzfläche Oberstufe pro Schüler/-in	m ² / (HNF/NNF/VF) / aktuelle Schülerzahlen	25,9	25,9	24,3	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.

Die massiv gestiegenen Energiepreise führten unter Ver- und Entsorgung (Kto. 312) gegenüber dem Vorjahr zu einer weiteren Kostensteigerung von rund CHF 75'000. Durch technische Energiesparmassnahmen und Ausgabesparmassnahmen bei allen Schulanlagen konnte das Budget Sachkosten (Kto. 31) eingehalten werden.

Im Schulhaus Lindenberg wurde für den 16. Kindergarten ein Spielplatz für CHF 22'000 erstellt, der unter dem Schulhaus Hirschberg budgetiert war.

Im Schulhaus Hirschberg wurde die 2022 begonnene Asbestsanierung abgeschlossen. Schüler/-innen und Lehrer/-innen waren zu keiner Zeit gefährdet.

Mit der Einführung der «Leistungserfassung in Abacus» können die Personalkosten direkt den jeweiligen Anlagen zugeordnet werden. Aufgrund von Kündigungen von FM-Mitarbeitenden, die nicht sofort ersetzt werden konnten, und Organisationsoptimierungen fielen die Personalkosten rund CHF 194'000 tiefer aus als budgetiert. Der Personalausfall musste durch externe Reinigungsfirmen gedeckt werden, die unter Dienstleistungen und Honorare (Kto. 313) verbucht wurden und somit rund CHF 100'000 höher ausfielen.

Das Konto 43 «Verschiedene Erträge» bezieht sich auf die aktivierten Eigenleistungen. Diese sind infolge der zeitlichen Verschiebung der Projektierung Schulhaus Notker (mangelnde Personalressourcen 2022) 2023 höher ausgefallen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	1'614'053	1'811'268	1'617'166	-194'102	-11 %
Sachkosten	31	2'021'200	1'908'486	1'732'323	-176'163	-9 %
Material- und Warenaufwand	310	104'882	114'400	105'092	-9'308	-8 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	145'362	179'800	140'702	-39'098	-22 %
Ver- und Entsorgung	312	457'538	478'600	591'530	112'930	24 %
Dienstleistungen und Honorare	313	176'418	83'070	186'035	102'965	124 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	954'849	527'000	532'638	5'638	1 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	61'697	63'900	81'920	18'020	28 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	72'489	87'514	94'406	6'892	8 %
Abschreibungen	33	2'477'409	1'955'000	1'980'155	25'155	1 %
Finanzaufwand	34	61'769	104'000	83'265	-20'735	-20 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	278'720	281'240	336'866	55'626	20 %
Entgelte	42	42'531	46'850	20'992	-25'858	-55 %
Verschiedene Erträge	43	0	21'000	66'980	45'980	219 %
Finanzertrag	44	58'392	87'000	77'265	-9'735	-11 %
Intern verr. Verwaltungskosten	49	71'540	62'000	63'270	1'270	2 %
Nettoaufwand		6'280'688	5'843'144	5'521'268	-321'876	-6 %

Aufgabenumschreibung

Das Gebäudemanagement für die Verwaltungsliegenschaften der Stadt Gossau wird durch die beiden 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 Projektleitungen 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 dazu notwendigen Prozesse werden aktiv eingeleitet und geführt und dadurch die Interessen der Stadt hinsichtlich Kosten, Terminen und Qualität gewahrt.

Das Facility Management ist für die technischen Prozesse und die integralen Dienstleistungen innerhalb der Liegenschaften – wie zum Beispiel 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

Die Auslastung hat wieder zugenommen, konnte aber nur teilweise an die Jahre vor 2020 anknüpfen.

Das Marktstübli wird für private Anlässe vermietet. Die Auslastung des Marktstübli konnte erstmals wieder die Belegungstage von vor 2020 erreichen. Die Mehrzweckhalle Arnegg wird unter der Woche von Anbietern mit ruhigen Sportarten wie Yoga genutzt.

Die Machbarkeitsstudie Neubau Rathaus konnte aufgrund fehlender personeller Ressourcen nicht umgesetzt werden.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Belegungstage im Fürstenlandsaal steigen, sind aber nach wie vor unterdurchschnittlich und haben sich noch nicht vollständig erholt. Die Weihnachtsessen grosser Unternehmungen fanden nicht mehr statt und hinterlassen eine finanzielle Lücke. Hingegen haben sich die Anzahl der Vermietungstage des Marktstübli durch private Nutzungen vollständig erholt. Das Jahr 2024 wird zeigen, ob die Auslastung des Fürstenlandsaals wieder zunimmt.

Folgende Arbeiten stehen bei den Verwaltungsliegenschaften 2024 an:

- Neubau Rathaus / Machbarkeit
- Standortevaluation Familienzentrums

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 2022	B 2023	R 2023
Objekte (ohne Schulen)	Anzahl	12	12	12
Zusätzliche Mietverhältnisse mit Dritten	Anzahl	3	3	3
Parkplätze bei Verwaltungsliegenschaften	Anzahl	62	62	62

Die Belegungszahlen im Marktstübli nahmen durch die privaten Anlässe wieder stark zu. Die Belegungszahlen bewegen sich wieder auf Niveau 2019. Die Auslastung sowie die Mieteinnahmen im Fürstenlandsaal konnten noch nicht an die Zahlen von 2019 anknüpfen. Die Markthalle wurde wieder durch den Markt genutzt, die Eventveranstaltungen wie Treff 13, Glühweinhütte oder Fonduestadel wurden ebenfalls wieder durchgeführt.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Fürstenlandsaal, Belegungstage	Tage mit Belegung inkl. Einricht- und Aufräumzeit	91	180	128	nicht erreicht
Marktstübli, Belegungstage	Tage mit Belegung inkl. Einricht- und Aufräumzeit	146	150	219	erreicht
Werterhaltung (aller Verwaltungsliegenschaften)	GVA-Wert Ende Jahr in Mio.	36	36	36	erreicht
Zufriedenheit der Nutzer/-innen im Fürstenlandsaal	Massnahmenauslösende Reklamationen	0	1	1	erreicht
Zufriedenheit der Nutzer/-innen im Marktstübli	Massnahmenauslösende Reklamationen	0	1	0	erreicht

Mittelbedarf

Die Buchungen im Fürstenlandsaal, im Marktstübli, in der Markthalle und auf der Bundeswiese haben wieder stark zugenommen. Die Einnahmen haben das Jahr 2021 übertroffen, konnten aber noch nicht an die Ergebnisse vor der Pandemie anknüpfen. Mit der Einführung der «Leistungserfassung in Abacus» können die Personalkosten direkt den entsprechenden Anlagen zugeordnet werden. Die Personalkosten (Kto. 30) sind bei den Verwaltungsanlagen um rund CHF 44'000 tiefer als budgetiert.

Die Ver- und Entsorgungskosten (Kto. 312) sind aufgrund der hohen Energiekosten nochmals um CHF 70'000 (35 %) angestiegen (2022: 21 %).

Der bauliche und betriebliche Unterhalt (Kto. 314) konnte um CHF 71'000 tiefer als budgetiert abgeschlossen werden.

Die Entgelte (Konto 42) sind durch die Einnahmen von der Musikschule höher ausgefallen. Früher wurden diese Einnahmen den Schulliegenschaften (Aufgabe 3020) gutgeschrieben.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	543'329	546'367	501'724	-44'643	-8 %
Sachkosten	31	577'607	672'220	678'686	6'466	1 %
Material- und Warenaufwand	310	38'996	34'900	28'831	-6'069	-17 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	62'060	64'000	50'848	-13'152	-21 %
Ver- und Entsorgung	312	200'955	203'800	274'238	70'438	35 %
Dienstleistungen und Honorare	313	41'038	41'220	71'413	30'193	73 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	141'526	294'500	222'864	-71'636	-24 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	10'217	12'300	7'064	-5'236	-43 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	21'914	21'500	23'428	1'928	9 %
Spesenentschädigung	317	0	0	0	0	-
Abschreibungen	33	612'857	612'800	683'834	71'034	12 %
Finanzaufwand	34	15'280	19'800	28'754	8'954	45 %
Transferaufwand	36	4'000	4'000	4'000	0	0 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	60'383	60'383	100 %
Entgelte	42	74'534	48'000	92'883	44'883	94 %
Verschiedene Erträge	43	0	20'000	13'114	-6'886	-34 %
Finanzertrag	44	150'783	136'340	144'747	8'407	6 %
Intern verr. Verwaltungskosten	49	126'394	120'300	112'800	-7'500	-6 %
Nettoaufwand		1'401'362	1'530'547	1'593'837	63'290	4 %

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

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Anfang 2023 ist der Baurechtsvertrag mit der Reitbahngenossenschaft (Reitstall Buechenwald) ausgelaufen. Per 27. Januar 2023 hat die Politische Gemeinde Gossau das Grundstück Nr. 288 (Bedastrasse) veräussert. Per 1. März 2023 hat die Politische Gemeinde Gossau das Grundstück Nr. 134 (Friedeggstrasse 1) erworben. Das Gebäude an der Sportstrasse 18 wurde zugunsten der Sportwelt Gossau zurückgebaut.

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 Arbeiten wurden 2023 auf den entsprechenden Anlagen abgeschlossen beziehungsweise durchgeführt:

- Das Gebäude Sonnenstrasse 4 (Amtshaus): Gebäudeauffrischung abgeschlossen / Abrechnung: CHF 227'322.60.
- Das Gebäude Friedeggstrasse 7 (Friedegg-Treff): Aussensanierung abgeschlossen / Abrechnung offen. Erweiterung Aussenraum für Lebensmittelabgabe abgeschlossen / Abrechnung offen

Folgende Veränderungen stehen bei den Finanzliegenschaften 2024 an:

- Das Grundstück Nr. 21 (Wilerstrasse 28) soll erworben 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 2022	B 2023	R 2023
Mietobjekte (Gebäude)	Anzahl	19	20	19
Mietverhältnisse (exkl. Parkplätze)	Anzahl	61	63	69
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	83'842
Baurechtsverträge (Baurechtsgebühr)	Anzahl	10	10	9

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 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Leerstände Wohnungen per Ende Dezember	Anzahl Einheiten	1	1	0	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.

Die Personalkosten sind aufgrund von zusätzlichem Personalaufwand für die Sanierungsarbeiten an der Friedeggstrasse 7 höher ausgefallen.

Aufgrund von Grundstücksneubewertungen wurde im Aufwand (Kto. 34) eine nicht budgetierte Wertberichtigung der Finanzanlagen von CHF 442'187 verbucht.

Ebenso erfolgte aufgrund der Grundstücksneubewertung ein nicht budgetierter Mehrertrag (Kto. 44) durch die Finanzanlagen von CHF 222'100.

Die restliche Differenz des Finanzertrages ist auf die folgenden Mehreinnahmen zurückzuführen:

- zusätzlicher Ertrag durch die neu erworbene Liegenschaft Friedeggstrasse 1 (CHF 64'452).
- Aufhebung des Überbaurechts des Grundstücks Nr. 3131 an der Lerchenstrasse 33 (CHF 10'000).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	67'953	95'521	110'915	15'394	16 %
Sachkosten	31	5'926	3'500	0	-3'500	-100 %
Material- und Warenaufwand	310	2'228	3'500	0	-3'500	-100 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Ver- und Entsorgung	312	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	0	0	0	0	-
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	2'794	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	904	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	0	0	0	0	-
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	378'545	510'145	963'714	453'569	89 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	11'259	11'259	100 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	1'377	0	1'669	1'669	100 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	2'015'965	976'060	1'293'296	317'236	33 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	180'955	100'000	169'370	69'370	69 %
Intern verr. Verwaltungskosten	49	7'442	9'600	12'206	2'606	27 %
Nettoaufwand		-1'753'315	-476'494	-390'653	85'841	-18 %

Aufgabenumschreibung

Der Schutz der Biotope und Flachmoore sowie der Siedlungsökologie gehört ebenfalls zum Aufgabengebiet des Departements Bau Umwelt Verkehr. Neben der Pflege und dem Unterhalt der entsprechenden Gebiete beinhaltet dies auch die Luftreinhalteverordnung und somit die Verantwortung für die gesetzliche Feuerungskontrolle bei Heizungsanlagen. Im Weiteren ist die Hundeversäuberung sicherzustellen, und die öffentlichen WC-Anlagen sind zu erstellen und zu unterhalten. Die Abfallentsorgung und die Verwertung von Glas und anderen Wertstoffen müssen gewährleistet werden.

Zielerreichung

Ziele	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	keine Investitionen

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Spezialfinanzierung Entsorgung wird dem Stadthaushalt belastet. Eine intakte Umwelt scheint der Bevölkerung immer wichtiger zu werden, da diese für die Lebensqualität im unmittelbaren Umfeld entscheidend ist. Naturschutzgebiete, Tiere und Pflanzen bedürfen eines entsprechenden Schutzes, damit auch die nachfolgenden Generationen von diesem Lebensraum profitieren können. Ein bewusster und schonender Umgang mit der Natur wird vielen Bürgerinnen und Bürgern immer wichtiger. Dies wirkt der Gefahr entgegen, dass diese Werte vernachlässigt und somit verloren gehen.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

In den letzten Jahren ist das Littering im öffentlichen Raum zu einem der Hauptthemen geworden. Die Hemmschwelle sinkt, den Abfall überall zu verteilen und liegen zu lassen. Dies bedingt zusätzliche Aufräumsätze, die geleistet werden müssen. Für eine nachhaltige und lebenswerte Umgebung wird die Biodiversität an öffentlichen Flächen gefördert.

Leistung

Mit einem über mehrere Jahre ausgerichteten Unterhaltskonzept sind die entsprechenden Naturschutzgebiete, Tiere und Pflanzen zu pflegen und somit für spätere Generationen zu erhalten. Diese Arbeiten sind zu kontrollieren und zu begleiten. Die WC-Anlagen werden kontrolliert und, wenn nötig, gereinigt. Die Robidogs werden einmal pro Woche entleert. Die Abfallentsorgung auf dem Stadtgebiet ist sicherzustellen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Leerung Abfalleimer	Anzahl	264	267	268
Leerung Robidogs	Anzahl	112	112	115

Die WC-Anlagen sind sauber und die Hundeversäuberung ist sichergestellt.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
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

Die Personalkosten sind für den betrieblichen Unterhalt notwendig. In den Sachkosten sind Dienstleistungen Dritter für die Entsorgung (CHF 310'000) enthalten. Diese Kosten werden über die Spezialfinanzierung (Kto. 42) finanziert. Zur Pflege der Biotope werden CHF 17'000 benötigt. Die Hundeversäuberung kostete circa CHF 60'000, der Unterhalt der WC-Anlagen beträgt rund CHF 50'000, und für den Arten- und Landschaftsschutz werden CHF 55'000 benötigt.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	93'634	106'445	170'519	64'074	60 %
Sachkosten	31	488'323	491'390	435'295	-56'095	-11 %
<i>Material- und Warenaufwand</i>	<i>310</i>	<i>13'431</i>	<i>15'000</i>	<i>4'981</i>	<i>-10'019</i>	<i>-67 %</i>
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	<i>311</i>	<i>2'913</i>	<i>4'000</i>	<i>4'333</i>	<i>333</i>	<i>8 %</i>
<i>Ver- und Entsorgung</i>	<i>312</i>	<i>10'048</i>	<i>10'500</i>	<i>7'148</i>	<i>-3'352</i>	<i>-32 %</i>
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	<i>313</i>	<i>433'104</i>	<i>430'190</i>	<i>394'041</i>	<i>-36'149</i>	<i>-8 %</i>
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	<i>314</i>	<i>9'593</i>	<i>23'200</i>	<i>20'882</i>	<i>-2'318</i>	<i>-10 %</i>
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	<i>315</i>	<i>742</i>	<i>2'000</i>	<i>592</i>	<i>-1'408</i>	<i>-70 %</i>
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	<i>316</i>	<i>2'642</i>	<i>6'000</i>	<i>3'318</i>	<i>-2'682</i>	<i>-45 %</i>
<i>Spesenentschädigung</i>	<i>317</i>	<i>132</i>	<i>500</i>	<i>0</i>	<i>-500</i>	<i>-100 %</i>
<i>Übriger Betriebsaufwand</i>	<i>319</i>	<i>15'719</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
Abschreibungen	33	0	38'700	0	-38'700	-100 %
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	119'025	119'025	100 %
Transferaufwand	36	15'096	19'100	15'096	-4'004	-21 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	360	360	100 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	385'388	441'000	489'628	48'628	11 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	37'162	0	0	0	-
Transferertrag	46	13'863	4'000	41'200	37'200	930 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		160'641	210'635	209'467	-1'169	-1 %

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

erreicht
erreicht
teilweise erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Bevölkerung hat am 15. Mai 2022 den Baukredit «Sportwelt, Modul 1» angenommen. Der Baustart erfolgte im Herbst 2023. Mit der neuen Tribüne wurde vor Weihnachten 2023 begonnen. Im 1. Quartal 2025 wird der Bau abgeschlossen und das Gebäude dem Betrieb übergeben (siehe dazu auch «Neubau Hallenbad Buechenwald» unter Aufgabe 3010).

Folgende Arbeiten wurden 2023 auf den entsprechenden Anlagen abgeschlossen beziehungsweise durchgeführt:

- Sporthalle Buechenwald, Ersatz Beleuchtung

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.

Mit dem Baubeginn des Moduls Buchenwald 1 der Sportwelt Gossau erfolgte ein wichtiger Meilenstein zur Instandhaltung der Sportinfrastruktur. Im 1. Quartal 2026 sollen die Sportanlagen des Moduls Buechenwald 1 realisiert sein. Entsprechend wird die Facility-Management-Organisation im Team «Sport» an die neuen betrieblichen Bedürfnisse angepasst.

Der Wettbewerb für die neue Dreifachturnhalle des Moduls Buechenwald 2 erfolgt im Jahr 2024.

Leistung

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

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Reinigungsflächen innen	m ²	4'000	4'000	4'000
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 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Nutzung der Infrastrukturen durch die Schule	Auslastung in %	85	85	85	erreicht
Nutzung der Infrastrukturen durch die Vereine	Auslastung in %	85	85	85	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 der Einführung der «Leistungserfassung in Abacus» können die Personalkosten direkt den jeweiligen Anlagen zugewiesen werden. Aufgrund eines Erfassungsfehlers wurden die Lohnkosten der beiden Platzwarte bis Ende Juli dem Freibad belastet. Die Entlastung erfolgte über die interne Verrechnung Verwaltungsaufwand (Kto. 39). Aus diesem Grund sind die Personalkosten (Kto. 30) zu tief verbucht, dafür im Konto 3010 zu hoch ausgefallen. Die Energiekosten (Konto 312) sind gegenüber 2022 nochmals stark gestiegen. Der bauliche und betriebliche Unterhalt (Konto 314) ist aufgrund des Totalausfalls Wasserenthärtungsanlage und der betrieblichbedingten Umlegung Trinkwasseranschluss (Sportwelt) höher ausgefallen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	651'692	600'447	410'610	-189'837	-32 %
Sachkosten	31	459'197	511'047	590'003	78'956	15 %
Material- und Warenaufwand	310	41'789	41'000	28'488	-12'512	-31 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	10'521	36'655	6'025	-30'630	-84 %
Ver- und Entsorgung	312	137'137	142'600	168'972	26'372	18 %
Dienstleistungen und Honorare	313	62'629	58'740	86'361	27'621	47 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	162'596	163'700	265'488	101'788	62 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	35'705	34'500	34'669	169	0 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	8'820	8'820	0	-8'820	-100 %
Spesenentschädigung	317	0	0	0	0	-
Abschreibungen	33	667'207	609'700	649'886	40'186	7 %
Finanzaufwand	34	16'844	6'500	27'327	20'827	320 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	404	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	73'417	73'417	100 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	10'067	0	20'209	20'209	100 %
Verschiedene Erträge	43	0	80'000	106'347	26'347	33 %
Finanzertrag	44	256'403	224'000	269'126	45'126	20 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	238'440	244'400	238'080	-6'320	-3 %
Nettoaufwand		1'290'434	1'179'294	1'117'481	-61'813	-5 %

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.

Zielerreichung

Ziele

erreicht
erreicht
keine Investitionen

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Im Rahmen der Zentrumsüberbauung in Arnegg musste der Spielplatz bei der Stationsstrasse abgebaut werden. Beim Beachballfeld bei der Weideggstrasse wurde deshalb ein provisorischer Spielplatz erstellt.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Alle Bevölkerungsschichten haben immer öfter das Bedürfnis nach Bewegung im Freien. Es zeichnet sich ein Trend nach zusätzlichen Grünflächen in Stadtgebieten ab. Diese sollen mit Treffpunkten und Freizeitmöglichkeiten ausgestattet sein. Vor allem Kinder und ältere Menschen sind weniger mobil. Somit sind Angebote in der näheren Umgebung gefragt.

Gleichzeitig sinkt die Hemmschwelle, den Abfall überall zu verteilen und liegenzulassen.

Der bauliche und betriebliche Unterhalt der Parkanlagen und Wanderwege wird sichergestellt. Die Spielplätze müssen regelmässig kontrolliert, unterhalten und defekte Spielgeräte ersetzt werden. Im Rahmen der Zentrumsüberbauung wird ein neuer Spielplatz erstellt.

Leistung

Das Tiefbauamt erstellt und betreibt Parkanlagen, Spielplätze und Wanderwege. Damit ein angenehmes und sicheres Umfeld geschaffen werden kann, sind regelmässige Sicherheitskontrollen durchzuführen. Die Spielplätze und Parkanlagen werden regelmässig geprüft und gereinigt. Die Sitzbänke werden durch den Unterhaltsdienst gepflegt.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Reinigung, Instandhaltung der Wanderwege	Laufmeter (m)	107'748	107'748	107'748
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
Unterhalt Sitzbänke	Anzahl	277	279	278

Die Parkanlagen, Wanderwege und Spielplätze sind sauber und sicher. Die Sicherheit wird durch regelmässige Kontrollgänge und sofortige Mängelbehebung gewährleistet.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	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

Mittelbedarf

Die Parkanlagen und Spielplätze werden regelmässig unterhalten und kontrolliert. Die dafür notwendigen Aufwendungen sind in den Personal- und Sachkosten enthalten. Bei den Wanderwegen musste relativ wenig Unterhalt ausgeführt werden. Somit sind die Kosten beim Material- und Warenaufwand ca. CHF 30'000 geringer ausgefallen als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	153'613	90'191	102'042	11'851	13 %
Sachkosten	31	143'305	116'701	66'628	-50'073	-43 %
<i>Material- und Warenaufwand</i>	<i>310</i>	<i>25'056</i>	<i>43'000</i>	<i>10'509</i>	<i>-32'491</i>	<i>-76 %</i>
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	<i>311</i>	<i>48'303</i>	<i>18'500</i>	<i>12'683</i>	<i>-5'817</i>	<i>-31 %</i>
<i>Ver- und Entsorgung</i>	<i>312</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	<i>313</i>	<i>34'622</i>	<i>9'350</i>	<i>1'378</i>	<i>-7'972</i>	<i>-85 %</i>
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	<i>314</i>	<i>18'974</i>	<i>32'000</i>	<i>31'693</i>	<i>-307</i>	<i>-1 %</i>
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	<i>315</i>	<i>8'000</i>	<i>12'000</i>	<i>10'365</i>	<i>-1'635</i>	<i>-14 %</i>
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	<i>316</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Spesenentschädigung</i>	<i>317</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	900	900	1'304	404	45 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	0	0	3'786	3'786	100 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	8'230	8'230	100 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	0	8'851	7'881	-970	-11 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	252	252	100 %
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		297'818	198'941	173'857	-25'084	-13 %

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.

Die Verkehrsentwicklung in der Stadt Gossau soll proaktiv gesteuert und die verschiedenen Verkehrsträger sollen dadurch besser aufeinander abgestimmt werden. Die Förderung des öffentlichen Verkehrs sowie des Fuss- und Veloverkehrs sind übergeordnete Ziele.

Ein wichtiger Aspekt der Verkehrsplanung ist die Erhebung und Beschaffung von Verkehrsdaten, gekoppelt mit Massnahmen im Bereich der Kommunikation. Durch die Mitwirkung in übergeordneten Planungen und Projekten mit Auswirkungen auf die Gossauer Verkehrssituation soll die Stadt Gossau möglichst ganzheitlich profitieren.

Zielerreichung

Ziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

erreicht
teilweise erreicht
teilweise erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Im Berichtsjahr konnten die Sanierungen der Hirschenstrasse und die erste Etappe der Industriestrasse grossmehrheitlich (ohne Deckbelag) durchgeführt 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.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

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.

Die öffentliche Beleuchtung konnte bis jetzt bereits zu rund 40 % mit energiesparenden LED (lichtemittierenden Dioden) ausgerüstet werden und wird in den nächsten Jahren weiter umgerüstet. Es stehen verschiedene grössere private Überbauungen an, deren Erschliessungen durch die Stadt sichergestellt werden müssen. Für die Bauprojekte sind zukünftig längere Planungsphasen vorzusehen, damit das Mitwirkungsverfahren und die Einsprachenbehandlung berücksichtigt werden können.

Der hindernisfreie Verkehrsraum (behindertengerechtes Bauen) muss bei allen Projekten umgesetzt 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 dazugehörige Entwässerungsleitungen gespült.

Ebenfalls sind die Hecken und Rabatten mit den Bepflanzungen zu pflegen. Strassenmarkierungen müssen periodisch aufgefrischt und die Signalisationschilder 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 Littering-Problem 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 2022	B 2023	R 2023
Unterhalt Verkehrsflächen	Fläche (m ²)	806'569	812'290	806'590
Reinigung Strassen	Laufmeter (m)	168'005	167'417	167'783
Reinigung Trottoirs	Laufmeter (m)	35'855	35'812	35'855
Unterhalt Parkplatzflächen	Fläche (m ²)	7'370	7'370	7'370
Unterhalt Strassenlampen	Anzahl	2'043	1'954	2'061
Winterdienstsätze	Anzahl	34	70	34
Velo-/Mofa-/Motorradparkplätze	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.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Stark frequentierte Strassen (Buslinien) sind vom Schnee befreit	Geräumt drei Stunden nach Beginn des Schneefalls (frühmorgens) in %	96	100	100	erreicht
Saubere kommunale Verkehrsflächen	Rückmeldungen, die eine Massnahme auslösen	2	2	1	erreicht
Sichere und befahrbare kommunale Verkehrsflächen	Anzahl gutgeheissener Haftungsfälle	keine	keine	keine	erreicht
Instandhaltung des Strassennetzes	2 ‰ vom Anlagewert	378'529	451'700	398'055	teilweise erreicht

Mittelbedarf

Der Winterdienst ist weniger aufwendig gewesen als budgetiert. Dies ergab eine Reduktion beim Personalaufwand und bei den Sachkosten. Auf Seiten der Ausgaben ist der Transferaufwand, Beiträge an Gemeindestrasse 3. Klasse, ca. CHF 60'000 tiefer ausgefallen als budgetiert. Beim Transferertrag, Beitrag des Kantons an die Strassenlasten, sind im Vergleich zum Budget höhere Beiträge verbucht worden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	905'704	1'102'956	1'042'294	-60'662	-5 %
Sachkosten	31	1'766'654	1'901'500	1'821'402	-80'098	-4 %
<i>Material- und Warenaufwand</i>	<i>310</i>	<i>224'063</i>	<i>244'500</i>	<i>158'539</i>	<i>-85'961</i>	<i>-35 %</i>
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	<i>311</i>	<i>146'241</i>	<i>138'500</i>	<i>100'880</i>	<i>-37'620</i>	<i>-27 %</i>
<i>Ver- und Entsorgung</i>	<i>312</i>	<i>156'240</i>	<i>167'100</i>	<i>247'185</i>	<i>80'085</i>	<i>48 %</i>
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	<i>313</i>	<i>602'486</i>	<i>565'400</i>	<i>602'404</i>	<i>37'004</i>	<i>7 %</i>
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	<i>314</i>	<i>529'537</i>	<i>669'000</i>	<i>601'339</i>	<i>-67'661</i>	<i>-10 %</i>
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	<i>315</i>	<i>86'489</i>	<i>88'000</i>	<i>85'193</i>	<i>-2'807</i>	<i>-3 %</i>
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	<i>316</i>	<i>20'369</i>	<i>25'000</i>	<i>22'390</i>	<i>-2'610</i>	<i>-10 %</i>
<i>Spesenentschädigung</i>	<i>317</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Übriger Betriebsaufwand</i>	<i>319</i>	<i>1'229</i>	<i>4'000</i>	<i>3'472</i>	<i>-528</i>	<i>-13 %</i>
Abschreibungen	33	1'642'462	1'535'250	1'546'905	11'655	1 %
Finanzaufwand	34	40'178	55'350	62'787	7'437	13 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	234'464	258'500	205'185	-53'315	-21 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	45'188	18'857	43'550	24'693	131 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	171'121	221'059	316'134	95'075	43 %
Verschiedene Erträge	43	25'500	80'000	35'713	-44'287	-55 %
Finanzertrag	44	295'925	293'500	306'470	12'970	4 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	475'351	422'500	533'213	110'713	26 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	200	200	100 %
Nettoaufwand		3'666'753	3'855'354	3'530'393	-324'961	-8 %

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 (Haltestellen und Wartekabinen) leistet die Stadt einen Beitrag an die Infrastruktur des öffentlichen Verkehrs.

Zielerreichung

Ziele	teilweise erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	nicht erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Erwartungen an ein gut ausgebautes öffentliches Verkehrsnetz steigen kontinuierlich. Die Fahrgastzahlen im öffentlichen Verkehr konnten nach der Coronapandemie wieder gesteigert werden.
 Die Erstellung des Bushofs beim Bahnhof verzögert sich, da Einsprachen den Bau verhindern.
 Die behindertengerechten Anpassungen der Bushaltekanten bei den Haltestellen erweisen sich als schwierig und zeitaufwendig. Die Kommentare zu den Investitionsprojekten findet man unter «Stadthaushalt Investitionsrechnung».

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Das öffentliche Verkehrsnetz und die Frequenzen sind so auszubauen, dass die wachsenden Bedürfnisse abgedeckt werden können.
 Alle Haltestelle erhalten – falls möglich und wo sinnvoll – eine Wartekabine, genügend Abfallkübel und Abstellanlagen für den Veloverkehr. Die Buskanten sind – wo möglich – behindertengerecht zu erstellen.
 Im Rahmen des Gesamtverkehrskonzeptes und aufgrund der Motion «Erweiterung Bussangebot» sind Massnahmen und Verbesserungen für den ÖV zu erarbeiten, so dass der Verkehrsträger öffentlicher Verkehr in der Stadt Gossau zusätzlich gestärkt werden kann.

Leistung

Die Stadt unterstützt ein bedarfsgerechtes Angebot sowie den baulichen und betrieblichen Unterhalt der Anlagen des ÖV. Die Leistungen sind den Bedürfnissen der Benutzer und Benutzerinnen 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. Die Stadt Gossau bietet ab 2024 keine Gemeindeta-geskarten mehr an.

Verdichtete Busfrequenzen werden zur Verfügung gestellt.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Gefahrene Kilometer auf Stadtgebiet	Kilometer	589'433	566'867	591'020
Haltestellen	Anzahl	74	74	74
Wartekabinen bei Haltestellen	Anzahl	23	22	23

Durch die Erweiterung des Angebots des öffentlichen Verkehrs soll auch in Zukunft die Zahl der Benutzenden nach den letzten Jahren wieder steigen. Parallel dazu sollen der Kostendeckungsgrad und die Kundenzufriedenheit mindestens gehalten werden können.

Die Bushaltestellen sind – wo möglich – behindertengerecht zu gestalten.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Busbenutzerfrequenzen steigen	Anzahl Benutzer/-innen	1'596'457	1'750'000	1'760'918	erreicht
Buswartekabinen sind in ordentlichem Zustand	Reinigung pro Woche	2	2	2	erreicht
Bevölkerung ist mit ÖV-Angebot zufrieden	Kundenzufriedenheit in % (Erhebung Regiobus alle drei Jahre)	78	> 75	78	erreicht
Behindertengerechte Haltekanten (wo möglich)	Erfüllungsgrad in %	37	50	43	nicht erreicht

Mittelbedarf

In den Personalkosten sind die Aufwendungen für den Unterhalt der Bushaltestellen und den Verkauf von Tageskarten enthalten. Bei den Sachkosten ist der bauliche und betriebliche Unterhalt der Bushaltestellen tiefer ausgefallen als budgetiert. Die Abgeltung im öffentlichen Verkehrs ist im Transferaufwand (Kto. 36) verbucht. Die Einnahmen aus dem Verkauf der Tageskarten sind im Konto Entgelte (Kto. 42) verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	59'445	53'177	55'366	2'189	4 %
Sachkosten	31	135'836	227'700	188'775	-38'925	-17 %
Material- und Warenaufwand	310	1'078	3'000	236	-2'765	-92 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	43'000	32'842	-10'158	-24 %
Ver- und Entsorgung	312	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	130'046	141'100	139'079	-2'021	-1 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	1'112	36'000	13'018	-22'982	-64 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	3'600	4'600	3'600	-1'000	-22 %
Spesenentschädigung	317	0	0	0	0	-
Übriger Betriebsaufwand	319	0	0	0	0	-
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	2'099'489	2'030'150	1'940'572	-89'578	-4 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	3'462	0	16'166	16'166	100 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	145'141	143'550	155'476	11'926	8 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	394	394	100 %
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		2'153'091	2'167'477	2'045'009	-122'468	-6 %

Aufgabenumschreibung

Das Tiefbauamt ist verantwortlich für 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	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	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 für die Beseitigung von Mikroverunreinigungen ausgerüstet werden. Die Kommentare zu den Investitionsprojekten findet man unter «Stadthaushalt Investitionsrechnung».

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 teilweise 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 2022	B 2023	R 2023
Abwasserreinigung ARA	Angeschlossene Einwohner/-innen	17'887	17'750	18'016
Kanalreinigung pro Jahr	Kilometer	41	43	44
Unterhalt Sonderbauwerke (Pumpwerke)	Anzahl	18	22	23
Unterhalt und Sanierung Kanalnetz	Kilometer	83	87	88

Für nicht mehr landwirtschaftlich genutzte Liegenschaften ausserhalb Baugebiet sind Kanalisationsleitungen 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 2022	B 2023	R 2023	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	215'492	265'000	219'951	teilweise erreicht

Mittelbedarf

Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget leicht tiefer aus. Auf Seiten der Einnahmen (Kto. 42) stehen die Abwassergebühren. Bei den Ausgaben sind die Sachkosten im Vergleich zum Budget höher ausgefallen. Insbesondere beim Unterhalt der Kanalisation (Kto. 314) konnte im Jahr 2023 mehr gemacht werden als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	426'996	358'253	363'209	4'956	1 %
Sachkosten	31	352'209	425'350	479'673	54'323	13 %
Material- und Warenaufwand	310	4'861	8'800	495	-8'305	-94 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Ver- und Entsorgung	312	6'525	6'000	9'533	3'533	59 %
Dienstleistungen und Honorare	313	99'182	157'550	164'328	6'778	4 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	241'641	252'000	305'317	53'317	21 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	1'000	0	-1'000	-100 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	0	0	0	0	-
Abschreibungen	33	129'531	93'800	136'495	42'695	46 %
Finanzaufwand	34	3'230	7'500	5'739	-1'761	-23 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	664'016	495'910	19'069	-476'841	-96 %
Transferaufwand	36	1'931'640	1'770'390	2'099'354	328'964	19 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	20'741	0	55'500	55'500	100 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	3'191'403	2'768'193	2'651'024	-117'169	-4 %
Verschiedene Erträge	43	0	60'000	4'259	-55'741	-93 %
Finanzertrag	44	0	1'000	0	-1'000	-100 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	353'669	280'950	491'898	210'948	75 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		-16'709	41'060	11'858	-29'202	-71 %

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

Der Anteil der Urnenbestattungen ist im Vergleich zu Erdbestattungen sehr hoch. Diese Gegebenheit wird auch zukünftig erwartet. Wie überall im öffentlichen Raum hat auch auf dem Friedhofgelände das Littering zugenommen.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Da die Grabesruhe der Urnengräber auf 20 Jahre verlängert wurde, muss ein neues Gemeinschaftsgrab erstellt werden. Es soll ein zusätzliches Angebot für die veränderten Bedürfnisse an die Bestattungsart geschaffen und ein Feld mit Namensplatten für die Urnenbeisetzungen angelegt werden.

Leistung

Es ist zu gewährleisten, dass genügend Gräber zur Verfügung stehen. Die Organisation und Durchführung von Bestattungen ist sicherzustellen. Das Gelände mit den dazugehörenden Anlagen ist 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 2022	B 2023	R 2023
Bestattungen	Anzahl	114	134	108
Anzahl Gräber	Anzahl	2'860	2'970	2'837
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 möglichst fehlerfrei. Die Platzverhältnisse des Friedhofes sind ausreichend. Eine saubere und aufgeräumte Umgebung ist ein wichtiger Bestandteil für einen andächtigen Ort zum Verweilen. Die Angehörigen sollen sich von ihren Verstorbenen in Würde verabschieden können.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Genügend Gräber	Anzahl freie Grabplätze	1'155	1'205	1'067	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 tieferen Anzahl an Bestattungen im Vergleich zum Vorjahr und zum Budget sind auch die Personalkosten weniger hoch ausgefallen. Infolgedessen konnten auch die Dienstleistungen des Unterhalts nicht dementsprechend verrechnet werden (Kto. 42).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	174'524	241'644	200'448	-41'196	-17 %
Sachkosten	31	387'516	401'780	359'541	-42'239	-11 %
<i>Material- und Warenaufwand</i>	<i>310</i>	<i>34'113</i>	<i>41'980</i>	<i>29'513</i>	<i>-12'467</i>	<i>-30 %</i>
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	<i>311</i>	<i>13'535</i>	<i>14'500</i>	<i>11'589</i>	<i>-2'911</i>	<i>-20 %</i>
<i>Ver- und Entsorgung</i>	<i>312</i>	<i>41'880</i>	<i>41'000</i>	<i>47'065</i>	<i>6'065</i>	<i>15 %</i>
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	<i>313</i>	<i>239'392</i>	<i>242'300</i>	<i>237'062</i>	<i>-5'238</i>	<i>-2 %</i>
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	<i>314</i>	<i>54'844</i>	<i>54'000</i>	<i>30'506</i>	<i>-23'494</i>	<i>-44 %</i>
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	<i>315</i>	<i>3'752</i>	<i>8'000</i>	<i>3'807</i>	<i>-4'193</i>	<i>-52 %</i>
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	<i>316</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Spesenentschädigung</i>	<i>317</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
Abschreibungen	33	88'020	108'250	88'020	-20'230	-19 %
Finanzaufwand	34	2'968	10'000	4'020	-5'980	-60 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	2'335	11'500	15'202	3'702	32 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	9'848	0	11'166	11'166	100 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	86'439	147'379	101'914	-45'465	-31 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	3'682	3'682	100 %
Finanzertrag	44	6'250	2'500	2'360	-140	-6 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		572'522	623'295	570'441	-52'854	-8 %

Aufgabenumschreibung

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

Zielerreichung

Ziele	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung	teilweise 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 2022 grösstenteils abgeschlossen werden.

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. Dazu gehören vor allem der Bergweid-, Geissberg-, Wiesen-, Gozenberg-, Chellen- und Dorfbach sowie verschiedene Gewässer. Eine der wichtigsten Massnahmen ist die Realisierung eines Rückhaltebeckens für den Chellen-/Dorfbach. Damit entlang der Bäche weiterhin Baugesuche geprüft werden können, müssen die Gewässerräume ausgedehnt werden. Die Verfahren dazu erweisen sich als arbeits- und zeitintensiv.

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 2022	B 2023	R 2023
Uferzonen der Gemeindegewässer	Kilometer	20	22	22
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.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Hochwassersicherheit erstellt	Kilometer	43	43	43	erreicht
Erhalt und Unterhalt der Uferzonen	Kilometer pro Jahr	13	13	13	erreicht
Kontrolle der Stauanlagen	Anzahl pro zwei Jahre	0	1	1	erreicht
Sauberes Erscheinungsbild	Rückmeldungen, die eine Massnahme auslösen	0	2	1	erreicht

Mittelbedarf

Der Nettoaufwand ist tiefer ausgefallen als budgetiert. Die Differenz kann vor allem bei den Dienstleistungen und Honoraren (Kto. 313) begründet werden. Die Aufwendungen für die angefallenen Planungen RHB Chellenbach, Geretschwilerbach und RHB Wiesenbach wurden in den jeweiligen Investitionskonten verbucht. Beim baulichen Unterhalt (Kto. 314) musste weniger Aufwand für die Bachsohlenreinigung und Uferpflege (–CHF 30'000) erbracht werden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	107'216	93'712	110'654	16'942	18 %
Sachkosten	31	101'164	163'400	62'000	–101'400	–62 %
Material- und Warenaufwand	310	1'399	5'500	1'447	–4'053	–74 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	–
Ver- und Entsorgung	312	205	5'200	2'692	–2'508	–48 %
Dienstleistungen und Honorare	313	67'212	94'700	28'941	–65'759	–69 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	32'349	55'000	26'575	–28'425	–52 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	–
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	–
Spesensschädigung	317	0	0	0	0	–
Übriger Betriebsaufwand	319	2'346	3'000	2'345	–655	–22 %
Abschreibungen	33	119'243	118'400	119'243	843	1 %
Finanzaufwand	34	2'973	10'800	5'014	–5'786	–54 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	–
Transferaufwand	36	0	0	0	0	–
Intern verr. Verwaltungskosten	39	5'104		29'832	29'832	100 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	–
Entgelte	42	0	2'250	15'761	13'511	600 %
Verschiedene Erträge	43	0	25'500	6'895	–18'605	–73 %
Finanzertrag	44	0	0	0	0	–
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	–
Transferertrag	46	0	0	0	0	–
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	–
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	–
Nettoaufwand		335'700	358'562	304'087	–54'475	–15 %

VERSORGUNG SICHERHEIT



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	<p>Ein Brand in einer Industriehalle oder in einer Tiefgarage ist einsatztaktisch und einsatztechnisch sehr anspruchsvoll. Mangelnde Sicht durch starke Verrauchung und grosse Einsatzdistanzen erfordern eine besondere Einsatztaktik. Hohe Temperaturen erschweren den Einsatz zusätzlich. In den letzten Jahren wurden Kader und Mannschaft für solche Einsätze trainiert. Eine weitere Steigerung der Einsatzeffizienz und der eigenen Sicherheit bei solchen Einsätzen wird von den Verantwortlichen geprüft und angestrebt.</p> <p>Zwei Tanklöschfahrzeuge TLF müssen demnächst aus Altersgründen ersetzt werden. Für solche Beschaffungen gibt es kantonale Vorgaben, die im Fahrzeughandbuch zusammengefasst sind. Im Jahr 2024 wird der Kanton das bestehende Fahrzeughandbuch überarbeiten und auf den neusten Stand der Technik bringen. Danach wird das Kommando die Evaluation für die Ersatzbeschaffung der beiden TLF einleiten.</p>
Fazit, Ausblick, Massnahmen	<p>In unserem Einsatzgebiet hat eine starke Bautätigkeit von Industriehallen und Tiefgaragen stattgefunden. Wir müssen unsere Einsatzmöglichkeiten dementsprechend weiter anpassen. Für den Einsatz in Industriehallen und Tiefgaragen sind zusätzliche technische Hilfsmittel erforderlich.</p> <p>Für die Ersatzbeschaffung von zwei Tanklöschfahrzeugen TLF wird ab dem Herbst 2024 eine Beschaffungsgruppe gebildet.</p> <p>Die Begleitung der Aus- und Weiterbildung in den Milizformationen der Feuerwehr, des Regionalen Führungsorganes und des Zivilschutzes werden intern und in überregionaler Zusammenarbeit professionalisiert.</p>
Mittelbedarf	Die Stadtwerke führen einen eigenen Geschäftsbericht. In diesem Bereich wird nur noch die Sicherheit als Teil des Departements Versorgung und Sicherheit bearbeitet. Der Nettoaufwand liegt um rund 250'000 Franken unter dem Budget. Durch den Umstand, dass der Schiessstand in Arnegg aufgelöst wurde, konnte die vor Jahren gebuchte Rückstellung für die Sanierung der Schiessanlage über 150'000 Franken erfolgswirksam aufgelöst werden. Diese Buchung wird im Konto 43 (verschiedene Erträge) gezeigt. Zudem liegt die grösste Einnahmequelle in diesem Departement, nämlich die Feuerwehr-Ersatzabgabe, bei 1,59 Mio. Franken und somit 90'000 Franken über dem Budget.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	52'251	11'050	12'620	1'570	14 %
Sachkosten	31	362'408	365'390	430'704	65'314	18 %
Material- und Warenaufwand	310	97	1'000	109	-891	-89 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	30'273	5'000	0	-5'000	-100 %
Ver- und Entsorgung	312	54'046	61'000	71'718	10'718	18 %
Dienstleistungen und Honorare	313	162'822	168'390	227'972	59'582	35 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	94'086	130'000	95'243	-34'757	-27 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	2'462	0	18'950	18'950	100 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	0	0	0	0	-
Wertberichtigung Forderung	318	18'622	0	16'712	16'712	100 %
Abschreibungen	33	355'831	355'800	355'831	31	0 %
Finanzaufwand	34	9'447	22'750	15'617	-7'133	-31 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	249'316	296'060	288'792	-7'269	-2 %
Transferaufwand	36	1'168'669	1'165'265	1'181'182	15'917	1 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	0	0	-
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	1'517'474	1'500'000	1'590'581	90'581	6 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	150'000	150'000	100 %
Finanzertrag	44	52'814	53'000	52'663	-337	-1 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	121'032	13'500	83'000	69'500	515 %
Transferertrag	46	6'200	0	6'500	6'500	100 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	27'394	22'000	26'540	4'540	21 %
Nettoaufwand		473'008	627'815	375'462	-252'353	-40 %

Aufgabenumschreibung

Die operativen Tätigkeiten für den Feuerschutz, 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 zusammengelegt 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

Ein Brand in einer Industriehalle oder in einer Tiefgarage ist einsatztaktisch und einsatztechnisch sehr anspruchsvoll. Mangelnde Sicht durch starke Verrauchung und grosse Einsatzdistanzen erfordern eine besondere Einsatztaktik. Hohe Temperaturen erschweren den Einsatz zusätzlich. In den letzten Jahren wurden Kader und Mannschaft für solche Einsätze trainiert. Eine weitere Steigerung der Einsatzeffizienz und der eigenen Sicherheit bei solchen Einsätzen wird von den Verantwortlichen geprüft und angestrebt.

Zwei Tanklöschfahrzeuge TLF müssen demnächst aus Altersgründen ersetzt werden. Für solche Beschaffungen gibt es kantonale Vorgaben, die im Fahrzeughandbuch zusammengefasst sind. Im Jahr 2024 wird der Kanton das bestehende Fahrzeughandbuch überarbeiten und auf den neusten Stand der Technik bringen. Danach wird das Kommando die Evaluation für die Ersatzbeschaffung der beiden TLF einleiten.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

In unserem Einsatzgebiet hat eine starke Bautätigkeit von Industriehallen und Tiefgaragen stattgefunden. Wir müssen unsere Einsatzmöglichkeiten dementsprechend weiter anpassen. Für den Einsatz in Industriehallen und Tiefgaragen sind zusätzliche technische Hilfsmittel erforderlich.

Für die Ersatzbeschaffung von zwei Tanklöschfahrzeugen TLF wird ab dem Herbst 2024 eine Beschaffungsgruppe gebildet.

Die Begleitung der Aus- und Weiterbildung in den Milizformationen der Feuerwehr, des Regionalen Führungsorganes und des Zivilschutzes werden intern und in über-regionaler Zusammenarbeit professionalisiert.

Leistung

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Feuerwehreinsätze total	Anzahl	204	210	241
Brandmeldeanlagen betreuen	Anzahl	125	125	127
Privater Sicherheitsdienst Doppelpatrouille	Stunden	760	760	760
Stadtpolizei total	Stunden	5'222	5'100	4'950
Patrouillen/Einsätze inkl. Nachtdiensten	Stunden	4'865	4'800	4'737
Überwachung ruhender Verkehr	Stunden	2'300	200	174
Gemeindepolizeiliche Aufgaben	Stunden	127	100	39
Admin / Weiterbildung / interne Arbeiten	Stunden	0	0	0
Diensttage Zivilschutz	Anzahl Manntage	741	1'500	581
Davon Arbeiten zugunsten der Gemeinschaft	Anzahl Manntage	277	550	0
Notfalleinsätze Zivilschutz	Anzahl Manntage	0	0	0
Personalbestand Feuerwehr	Anzahl	220	220	226
Personalbestand Zivilschutz	Anzahl	280	280	280
Gemeindeführungsorgan Übung	Anzahl	1	1	1

Im Berichtsjahr wurden keine Einsätze zugunsten der Gemeinschaft geleistet.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Einsatzzeiten von 10 Minuten in dichtbesiedelten Gebieten sind eingehalten	Erreichungsgrad %	100 %	100 %	100	erreicht
Einsatzzeiten von 15 Minuten in nicht dichtbesiedelten Gebieten sind eingehalten	Erreichungsgrad %	100 %	100 %	100	erreicht
Einsätze zugunsten der Gemeinden durch Zivilschutz	Anzahl Personentage	394	400	0	erreicht
Nachteinsätze am Wochenende durch die Stadtpolizei	Anzahl	80	80	75	erreicht

Mittelbedarf

Die Stadtwerke führen einen eigenen Geschäftsbericht. In diesem Bereich wird nur noch die Sicherheit als Teil des Departements Versorgung Sicherheit bearbeitet. Der Nettoaufwand liegt um rund 250'000 Franken unter dem Budget. Durch den Umstand, dass der Schiessstand in Arnegg aufgelöst wurde, konnte die vor Jahren gebuchte Rückstellung für die Sanierung der Schiessanlage über 150'000 Franken erfolgswirksam aufgelöst werden. Diese Buchung wird im Konto 43 (verschiedene Erträge) gezeigt. Zudem liegt die grösste Einnahmequelle in diesem Departement, nämlich die Feuerwehr-Ersatzabgabe, bei 1.59 Mio. Franken und somit 90'000 Franken über Budget.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	52'251	11'050	12'620	1'570	14 %
Sachkosten	31	362'408	365'390	430'704	65'314	18 %
Material- und Warenaufwand	310	97	1'000	109	-891	-89 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	30'273	5'000	0	-5'000	-100 %
Ver- und Entsorgung	312	54'046	61'000	71'718	10'718	18 %
Dienstleistungen und Honorare	313	162'822	168'390	227'972	59'582	35 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	94'086	130'000	95'243	-34'757	-27 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	2'462	0	18'950	18'950	100 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	0	0	0	0	-
Wertberichtigung Forderung	318	18'622	0	16'712	16'712	100 %
Abschreibungen	33	355'831	355'800	355'831	31	0 %
Finanzaufwand	34	9'447	22'750	15'617	-7'133	-31 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	249'316	296'060	288'792	-7'269	-2 %
Transferaufwand	36	1'168'669	1'165'265	1'181'182	15'917	1 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	0	0	-
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	1'517'474	1'500'000	1'590'581	90'581	6 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	150'000	150'000	100 %
Finanzertrag	44	52'814	53'000	52'663	-337	-1 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	121'032	13'500	83'000	69'500	515 %
Transferertrag	46	6'200	0	6'500	6'500	100 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	27'394	22'000	26'540	4'540	21 %
Nettoaufwand		473'008	627'815	375'462	-252'353	-40 %

JUGEND ALTER SOZIALES



Aufgabenbereiche

Die Tätigkeitsfelder des «JAS» lassen sich als vielseitig und komplex beschreiben. Sie konzentrieren sich hauptsächlich auf zwischenmenschliche Aspekte des Zusammenlebens, wobei die Messung der Zielerreichung oft eine grosse Herausforderung darstellt. Die Aufgaben des «JAS» dienen vor allem der Stärkung des gesellschaftlichen Zusammenhalts und unterliegen weitgehend gesetzlichen Vorgaben. Bei der Gestaltung und Finanzierung bestehen nur begrenzte Spielräume. Die soziale Wohlfahrt beruht grösstenteils auf Massnahmen und Leistungen, die gestützt auf die Gesetzgebung erbracht werden müssen.

Im Jugendbereich müssen die Jugendschutzbestimmungen umgesetzt werden, während im Altersbereich bedarfsgerechte stationäre Betreuungsplätze und ambulante Angebote in ausreichender Qualität und Quantität sichergestellt werden müssen. Im Gesundheitsbereich wird der staatliche Anteil an stationären und ambulanten Pflegekosten im Rahmen der Pflegefinanzierung übernommen. Gleichzeitig bietet das «JAS» jedoch auch Möglichkeiten, neben der Umsetzung gesetzlicher Massnahmen und vorgeschriebener Leistungen Entwicklungen und Projekte in den Bereichen Kinder und Familie, Jugendarbeit, Integration, Prävention sowie in der Altersarbeit anzustossen.

Zielerreichung

Die gesetzten Ziele konnten weitgehend erreicht werden. Das Departement Jugend Alter Soziales erfüllt seine Aufträge nach den gesetzlichen Vorgaben. Die Rückmeldungen von Kundinnen und Kunden und die wenigen Rekurse zeugen von einer hohen Qualität der geleisteten Arbeit der Verwaltung. Auf den Ukrainekrieg und die damit verbundenen Herausforderungen im Flüchtlingswesen konnten dank zusätzlicher Ressourcen und Aufwendungen menschenwürdige Lösungen für Unterbringung und Integrationsmassnahmen gefunden werden.

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Im Jahr 2023 blieb der Einfluss des Krieges in der Ukraine weiterhin sehr spürbar und es mussten fortlaufend Flüchtlinge aufgenommen werden. Dies führte zu einer Ausdehnung der städtischen Asylstrukturen – sowohl personell als auch finanziell. Die Zuweisung der Flüchtlinge an die Gemeinden erfolgt über den Kanton. Die Bundesmittel zur Unterstützung des Asylwesens werden über den Kanton den Gemeinden ausbezahlt. Der Beitrag für die stationäre Pflegefinanzierung von rund CHF 4,3 Millionen und im ambulanten Bereich von CHF 1,4 Millionen war höher als erwartet. Eine besonders erfreuliche und gut besuchte Veranstaltung im Jahr 2023 war zweifellos die Elternbildungsmesse Elbi-Expo.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Aussichten im Flüchtlingswesen bleiben unklar. Neben Flüchtlingen aus der Ukraine werden auch im Jahr 2024 weiterhin Flüchtlinge aus der Türkei, Afghanistan, Syrien und vereinzelt aus afrikanischen Ländern erwartet. Das Staatssekretariat für Migration (SEM) geht für das Jahr 2024 erneut von rund 30'000 neuen Asylgesuchen aus. Die Schweizerische Konferenz für Sozialhilfe (SKOS) erwartet, dass die Fallzahlen der Sozialhilfe im Jahresdurchschnitt 2023 leicht sinken (offizielle Statistik 2023 liegt bei Redaktionsschluss noch nicht vor). Indikatoren dafür sind die niedrige Arbeitslosenquote und der ungesättigte Arbeitsmarkt. Hinsichtlich der Kosten erwartet die SKOS einen Anstieg der Sozialhilfeausgaben um jährlich 2,4% im schweizerischen Durchschnitt für die Jahre 2023 und 2024. Dies ist auf die steigende Teuerung zurückzuführen, insbesondere auf Miet-, Energie- und Gesundheitsausgaben. Ein grosser Teil der Sozialhilfebeziehungen verfügen über geringe berufliche Qualifikationen. Mit intensiver Arbeitsintegration wird versucht, auch diese Personen in den Arbeitsmarkt zurückzubringen. In Gossau ging die Sozialhilfequote leicht zurück, zumindest vom Jahr 2021 zum Jahr 2022 (Zahlen für das Jahr 2023 lagen bei Redaktionsschluss noch nicht vor).

Die Budgets in den Familien – und vor allem in Einelternfamilien – werden zunehmend enger und die Probleme, die damit verbunden sind, können sich generell auf das Familienleben negativ auswirken. Eine Herausforderung für das Sozialwesen sind die steigenden Kosten im Jugend- und Kinderschutz. Einerseits müssen mehr Alimente bevorschusst werden, und das bei sinkender Rückzahlungsquote, andererseits steigen die Kosten für Kinderschutzmassnahmen wie sozialpädagogische Familienarbeit und Platzierungen in Heimen oder Pflegefamilien. Die Kinderschutzmassnahmen werden fachlich (pädagogische Ziele, Verhältnismässigkeit, Finanzierbarkeit) überprüft und die Rückforderungen der bevorschussten Alimente mit allen zur Verfügung stehenden Mitteln eingefordert.

Die Pflegekosten werden voraussichtlich weiter steigen und auch in Zukunft einen bedeutenden Teil der Gesamtkosten im Gesundheits- und Sozialwesen ausmachen – dies hauptsächlich aufgrund demografischer Entwicklungen.

Leistung

Gewährleistet wird eine effiziente, rechtlich konforme und wirkungsorientierte Erfüllung der vielfältigen Aufgaben. Darüber hinaus erfolgt eine sorgfältige Vernetzung und Koordination mit anderen Fachstellen und Dienstleistern.

Mittelbedarf

Die Kosten für die Stadt Gossau sind primär von externen, schwer vorhersehbaren Faktoren abhängig. Weil es sich vorwiegend um gesetzlich vorgeschriebene Aufgaben handelt, sind die damit verbundenen Ausgaben gegeben. Das betrifft beispielsweise die ambulante und stationäre Pflegefinanzierung, die Sozialhilfe, die Alimentenbevorschussung, das Asylwesen und die Massnahmen der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB). Der gestiegene Nettoaufwand ist grösstenteils auf die Gesundheitskosten und zu einem kleineren Teil auf die Teuerung zurückzuführen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	2'315'465	2'883'239	2'820'466	-62'773	-2 %
Sachkosten	31	2'070'702	2'278'251	2'731'714	453'463	20 %
<i>Material- und Warenaufwand</i>	<i>310</i>	<i>132'264</i>	<i>116'901</i>	<i>105'575</i>	<i>-11'326</i>	<i>-10%</i>
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	<i>311</i>	<i>274'972</i>	<i>71'800</i>	<i>95'522</i>	<i>23'722</i>	<i>33%</i>
<i>Ver- & Entsorgung</i>	<i>312</i>	<i>104'678</i>	<i>68'500</i>	<i>117'352</i>	<i>48'852</i>	<i>71%</i>
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	<i>313</i>	<i>600'160</i>	<i>831'600</i>	<i>839'485</i>	<i>7'885</i>	<i>1%</i>
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	<i>314</i>	<i>15'272</i>	<i>23'500</i>	<i>24'665</i>	<i>1'165</i>	<i>5%</i>
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	<i>315</i>	<i>32'765</i>	<i>20'500</i>	<i>26'900</i>	<i>6'400</i>	<i>31%</i>
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	<i>316</i>	<i>901'974</i>	<i>1'130'050</i>	<i>1'500'842</i>	<i>370'792</i>	<i>33%</i>
<i>Spesenentschädigung</i>	<i>317</i>	<i>8'618</i>	<i>11'400</i>	<i>19'999</i>	<i>8'599</i>	<i>75%</i>
<i>Übriger Betriebsaufwand</i>	<i>319</i>	<i>0</i>	<i>4'000</i>	<i>1'375</i>	<i>-2'626</i>	<i>-66%</i>
Abschreibungen	33	428'571	428'570	428'571	1	0%
Finanzaufwand	34	10'686	10'500	18'021	7'521	72 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-100 %
Transferaufwand	36	13'354'282	13'900'926	15'873'978	1'973'052	14 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	141'809	332'702	252'894	-79'808	-24 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-100 %
Entgelte	42	2'134'532	1'902'441	2'247'155	344'714	18 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	19'243	19'243	
Finanzertrag	44	177'045	200'000	341'581	141'581	71 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	5'000	0	-5'000	-100 %
Transferertrag	46	4'138'353	4'737'300	5'388'194	650'894	14 %
Bezug aus Reserven	48	1'498	0	0	0	-100 %
Intern verr. Verwaltungskosten	49	15'730	0	32'050	32'050	100 %
Nettoaufwand		11'854'357	12'989'447	14'097'422	1'107'975	9%

Aufgabenumschreibung

Im Auftrag des Kantons St.Gallen und der Vereinigung St.Galler Gemeindepräsidentinnen und Gemeindepräsidenten (VSGP) erbringt die Asylabteilung der Stadt Gossau Leistungen im Bereich der Unterbringung, Betreuung, Bildung und Beschäftigung von Asylsuchenden. Sie schliesst entsprechende Verträge sowohl mit den Betroffenen als auch mit den involvierten Stellen ab. Die Asylabteilung gewährleistet eine angemessene Unterbringung und fachlich qualifizierte Betreuung der Asylsuchenden, die der Stadt Gossau über den Kanton zugewiesen werden unter Einhaltung der Grundrechte und mit dem Ziel der Förderung der Integration.

Zielerreichung

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

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Im Jahr 2023 wurden in der Schweiz bis Ende November 27'980 Asylgesuche gestellt. In derselben Vorjahresperiode waren es 21'819 Gesuche. Dazu kommen die Personen mit S-Status. Im Jahr 2022 betraf das rund 70'000 und im Jahr 2023 rund 68'000 Personen aus der Ukraine (beim S-Status wird das Total der anwesenden Personen mit S gezählt und nicht der Zuwachs, wie bei den Asylgesuchen). Während die Anzahl Personen mit S-Status leicht zurückging, stiegen die Asylgesuche aus Ländern wie Afghanistan, Eritrea, der Türkei, Syrien und Teilen Afrikas. Die Zunahme an neuen Asylgesuchen im Jahr 2023 in der Schweiz gegenüber dem Jahr 2022 beträgt somit 28,3 % (ohne S-Status).
Die politische Entwicklung weltweit führt leider dazu, dass auch in Zukunft kaum mit einer Entspannung zu rechnen ist. Umso wichtiger ist es, die den Gemeinden zugeteilten Flüchtlinge möglichst angemessen unterzubringen, zu integrieren und auf den Arbeitsmarkt zu bringen. In Gossau wurden Ende November (Stichtag) insgesamt 368 Personen von der Abteilung Asyl betreut. Davon hatten 168 Personen den S-Status inne und 200 Personen kamen aus anderen Ländern.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Stadt Gossau erwartet aufgrund dieser Prognosen eine anhaltend hohe Anzahl zu betreuender Flüchtlinge. Zudem muss mit zusätzlichen Aufwendungen gerechnet werden. Faktoren wie Familiennachzug und Geburten haben einen schwer vorhersehbaren Einfluss auf die Anzahl der zu betreuenden Personen. Um die Eingliederung in die Gesellschaft und vor allem in den Arbeitsmarkt zu fördern, sind gezielte Massnahmen nötig und die für die Betreuung der Flüchtlinge benötigten Ressourcen müssen vorhanden sein.

Leistung

Es werden angemessene Unterkünfte bereitgestellt. Um eine reibungslose Nutzung sicherzustellen, werden mit den Bewohnenden Aufklärungsgespräche geführt und Regelungen getroffen. Sozialhilfeleistungen werden gemäss den gesetzlichen Vorschriften gewährt. Die Asylsuchenden erhalten umfassende Beratung, Betreuung und Förderung in Bezug auf ihre berufliche und soziale Integration sowie beim Erlernen der deutschen Sprache. Im Jahr 2023 wurden rund 420 Personen beraten und betreut. Während sich 39 Personen aus dem Asylwesen abmelden konnten, sind 84 Neuaufnahmen oder wenige Wiederaufnahmen zu verzeichnen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Total finanziell unterstützungsbedürftige und betreute Personen	Anzahl	250	150	280
Total Fallanmeldungen	Anzahl	140	25	84
Total Fallabmeldungen	Anzahl	30	20	39

Im Jahr 2023 wurden rund 30 Personen mehr als im Jahr 2022 finanziell unterstützt. Es gab jedoch insgesamt weniger Fallanmeldungen (ein Fall kann mehr als eine Person, also z. B. eine Familie sein) und mehr Abmeldungen als 2022. Das deutet zumindest teilweise auf eine erfolgreiche Integration in den Arbeitsmarkt hin. Ein anderer Abmeldungsgrund kann ein Wegzug sein. Dies trifft insbesondere auf Personen mit Ausweis S zu, welche die Schweiz teilweise wieder verlassen. Flüchtlinge mit anderen Ausweisen (nicht S) können sich nur eingeschränkt frei niederlassen oder zurück in ihre Heimat reisen.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Vermittlung von alltags-tauglichen Sprachkenntnissen	Quote der Personen in einem Deutschkurs (%)	42 %	40 %	48 %	erreicht
Soziale wie berufliche Integrationshilfe	Anzahl Personen in einem Integrationsangebot/-kurs	105	85	120	erreicht
Personen mit VA-/VAF-Status und Flüchtlinge integrieren sich in Gossau	Eine tiefe Anzahl Beschwerden durch die Bevölkerung	0	2	0	erreicht

Mittelbedarf

Der tiefe Nettoaufwand konnte erzielt werden, weil mehr Personen als geplant eine Anstellung fanden, wodurch die Beteiligung an den Mietaufwendungen der Stadt stieg (Einheit 316), und vor allem, weil die Bundesgelder höher ausfielen als erwartet. Die Bundesgelder wurden vom Asylteam zielführend, zum Beispiel für arbeitsmarktliche Integrationsmassnahmen, eingesetzt. In Kombination mit dem Fachkräftemangel steigen damit die Chancen, Arbeit zu finden. Der Transferertrag ist auf höhere Integrationsbeiträge des Kantons und des TISG zurückzuführen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	327'254	581'935	568'971	-12'964	-2 %
Sachkosten	31	1'708'309	1'909'850	2'372'928	463'078	24 %
<i>Material- und Warenaufwand</i>	310	55'870	33'350	30'130	-3'220	-10 %
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	311	255'996	60'000	88'527	28'527	48 %
<i>Ver- und Entsorgung</i>	312	95'737	62'000	108'495	46'495	75 %
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	313	486'582	716'500	734'607	18'107	3 %
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	314	13'666	20'000	16'521	-3'479	-17 %
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	315	28'543	18'000	26'281	8'281	46 %
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	316	771'420	1'000'000	1'368'368	368'368	37 %
<i>Spesenentschädigung</i>	317	495	0	0	0	-
<i>Übriger Betriebsaufwand</i>	319	0	0	0	0	-
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	2'146'279	1'936'000	2'422'047	486'047	25 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	54'927	54'927	100 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	569'891	327'000	648'037	321'037	98 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	177'045	200'000	341'541	141'541	71 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	2'906'672	3'195'000	4'218'028	1'023'028	32 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	3'850	3'850	100 %
Nettoaufwand		528'234	705'785	207'418	-498'367	-71 %

Aufgabenumschreibung

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

Zielerreichung

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

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Gemäss Sozialhilfestatistik bezogen 2022 im Kanton St.Gallen 10'519 Personen Leistungen der kommunalen Sozialhilfe, dies entspricht 2% der Bevölkerung. Gossau lag mit 1,3% erneut deutlich unter dem kantonalen Wert und weist im Vergleich zu den anderen St.Galler Städten und grösseren Gemeinden eine tiefe Sozialhilfequote aus. Gesamtschweizerisch ist ein (leichter) Rückgang der Sozialhilfe um 0,2% auf 2,9% im Jahr 2022 zu verzeichnen. Dies lässt sich vor allem mit der guten Konjunktur erklären. Die Arbeitslosenquote sank von 3% im Jahr 2021 auf 2,2% im Jahr 2022. Für das Jahr 2023 ist in der Sozialhilfe wie auch bei der Arbeitslosenquote vorsichtig optimistisch erneut mit einem leichten Rückgang zu rechnen. (Die definitiven Zahlen der Sozialhilfe werden erst im Juni 2024 publiziert). Auch in der Stadt Gossau kann mit einem nochmaligen leichten Rückgang gerechnet werden. Die Massnahmen der Arbeitsintegration des Sozialamtes tragen zum Erfolg bei. So konnten im Jahr 2023 von 29 durch die Arbeitsintegration begleiteten Personen 16 eine Stelle im ersten Arbeitsmarkt finden. Diese Personen konnten komplett von der Sozialhilfe abgelöst werden. Weitere 5 Personen befinden sich in einer Rentenprüfung oder im zweiten Arbeitsmarkt. 8 Personen wären theoretisch arbeitsfähig, sind teilweise arbeitstätig und zwischendurch oder ergänzend auf Sozialhilfe angewiesen. Das grösste Risiko, in die Sozialhilfe abzurutschen oder darin zu verharren, haben Personen mit schlechten beruflichen Qualifikationen. Auffällig sind überdies die teilweise prekären Arbeitsverhältnisse, in denen sich Betroffene befinden. Bei Anstellungen auf Abruf oder niedrigsten Löhnen reicht die Entlohnung nicht für den Lebensunterhalt aus. In diesen Fällen muss das Sozialamt für Ergänzung sorgen. Mittels Beratung und Arbeitsintegrationsmassnahmen wird versucht, die Situation der Betroffenen nachhaltig zu verbessern und sie wieder von der Sozialhilfe abzulösen. Die beim Sozialamt gestellten und bewilligten Gesuche haben vom Jahr 2022 zum Jahr 2023 um 11,3% zugenommen (hier nochmals der Hinweis, dass die offiziellen Zahlen der Stadt Gossau, des Kantons und des Bundes ab Juni 2024 erhältlich sind). Insgesamt ist jedoch ersichtlich, dass die Ausgaben wegen der Fallzunahme sowie der Teuerung anstiegen.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Gemäss Schätzung der Schweizerischen Konferenz für Sozialhilfe (SKOS) steigen die Kosten in der Sozialhilfe jährlich um 2,4%. Es ist davon auszugehen, dass die Kosten auch in der Stadt Gossau entsprechend steigen. Ein Teil der Bevölkerung wird mittel- und langfristig finanzielle Einbussen erleiden und auf Unterstützung angewiesen sein. Gefährdete Gruppen sind insbesondere Langzeitarbeitslose mit schlechter Ausbildung. Daher wurde schweizweit in Verbindung mit der Arbeitsintegration die «Weiterbildungsoffensive für Sozialhilfebeziehende» lanciert. Schulungen in den Grundkompetenzen wie Rechnen, Schreiben, Lesen werden stärker in den Reintegrationsprozess der Sozialhilfebeziehenden einfließen. Ziel dabei ist, mehr Personen in den Arbeitsprozess zu bringen und die betroffenen Personen im Arbeitsprozess zu halten.

Leistung

Genaue Prüfung der Sozialhilfegesuche. Bei Bedürftigkeit werden die Gesuche 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/-innen werden nach Möglichkeit in den ersten Arbeitsmarkt gebracht oder in Beschäftigungsprogramme eingebunden, die ihre Chancen auf dem Arbeitsmarkt erhöhen.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	
Total geführte Unterstützungsfälle	Fallzahlen	156	170	133	
Total unterstützte Personen		267	310	235	
Neue Sozialhilfesuche	Fallzahlen	177	150	197	davon 17 nur KK. u. 23 Elternschaftsbeiträge
Bewilligte Gesuche	Fallzahlen	72	75	81	
Abgeschlossene Unterstützungsfälle	Fallzahlen	48	50	69	
Ablösung aufgrund IV-Rente/AHV-/EL-Rente	Fallzahlen	15	10	5	
Vermittlung in Arbeitsintegrationsprogramme und oder Rentenprüfung (zweiter Arbeitsmarkt)	Fallzahlen	7	10	5	
Vermittlung in den ersten Arbeitsmarkt	Fallzahlen	noch nicht erhoben	noch nicht budgetiert	16	

Mit effizient geleisteter Finanz- und Sachhilfe wird Personen in Not das Existenzminimum gesichert. Die Unterstützungsdauer soll möglichst kurz sein. Die Rückerstattungsfähigkeit der ehemaligen Sozialhilfeempfänger/-innen wird systematisch überprüft.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Wiedereingliederung ins Erwerbsleben, Ablösung in den ersten Arbeitsmarkt	Aufnahme Erwerbstätigkeit / Erhöhung Erwerbseinkommen (Anzahl Personen)	21	20	29	erreicht
Möglichst rasche Ablösung aus der Sozialhilfe	Quote der Fälle mit kurzer Unterstützungsdauer (%) < 1 Jahr	12	5	24	erreicht
Systematisches Prüfen der Rückerstattungspflicht von ausbezahlter Sozialhilfe	Anzahl der laufenden Rückerstattungen	40	40	45	erreicht

Mittelbedarf

Im Transferaufwand (Kto. 36) sind die finanziellen Leistungen an die Sozialhilfebezügerinnen und -bezüger, aber auch Krankenkassenprämien für Bedürftige sowie Beschäftigungsprogramme und Verlustscheinforderungen aus Krankenkassenprämien verbucht. Zurückgeforderte Sozialhilfe wird im Bereich 42, Entgelte, verbucht. Die Rückerstattung für Krankenkassenbeiträge Bedürftiger werden als Transferertrag (Kto. 46) verbucht. Über CHF 73'000 mussten beim Transferaufwand vom Jahr 2022 «nachgebucht» werden, was die Ausgaben weiter erhöhte. Die geringeren Personalkosten entstanden, weil nicht alle geplanten Stellen besetzt waren.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	308'749	467'048	417'421	-49'627	-11 %
Sachkosten	31	0	0	8'044	8'044	100 %
Material- und Warenaufwand	310	0	0	671	671	100 %
Dienstleistungen und Honorare	313	0	0	2'195	2'195	100 %
Spesenentschädigung	317	0	0	5'177	5'177	100 %
Transferaufwand	36	3'232'501	3'675'000	4'177'497	502'497	14 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	29'658	23'152	28'000	4'848	21 %
Entgelte	42	913'691	878'000	905'536	27'536	3 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	922	922	100 %
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	5'000	0	-5'000	-100 %
Transferertrag	46	792'648	1'194'300	920'469	-273'831	-23 %
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	464	464	100 %
Nettoaufwand		1'864'569	2'087'900	2'796'198	708'298	34 %

Aufgabenumschreibung

Die KES-Behörde Region Gossau ist für die Führung der Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen verantwortlich. Die KESB 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

erreicht
teilweise erreicht
erreicht
keine Investitionen

Wirkungsziele

Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung

Finanzielle Kennzahlen; Investitionsrechnung

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. Vermehrt müssen Familien betreut werden, die eine sozialpädagogische Familienbegleitung (SPF) zur Stabilisierung des fragilen Familiensystems benötigen. Es wird damit versucht, die Kinder im angestammten Familiensystem zu behalten und Fremdplatzierungen in Institutionen oder bei Pflegeeltern zu verhindern.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Es sind keine Massnahmen oder Veränderungen vorgesehen. Die Gesamtanzahl der Beratungen ist angestiegen. Hingegen ist die Anzahl von Kindesschutzfällen gesunken, während die Anzahl Beratungen und Erwachsenenschutzfälle zunahm.

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 2022	B 2023	R 2023
Total Beratungen < 65 Jahre (Sozialberatungszentrum)	Anzahl betreute Klientinnen und Klienten	388	450	417
Vollzogene Entscheide durch die KES-Behörde	Anzahl Entscheide	223	280	227
Führung von Erwachsenenschutzmassnahmen (Sozialberatungszentrum)	Anzahl geführte Mandate	120	135	127
Führung von Kindesschutzmassnahmen (Sozialberatungszentrum)	Anzahl geführte Mandate	103	110	94

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. Die Beratungen wurden insgesamt mehr in Anspruch genommen, insbesondere in Erziehungsfragen.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Total anderweitige soziale Problemstellungen werden mithilfe der freiwilligen Sozialberatung von den Betroffenen aktiv angegangen	Anzahl Klientinnen und Klienten	165	für 2023 noch nicht budgetiert	190	erreicht
Suchtprobleme werden mithilfe der Suchtberatung von den Betroffenen aktiv angegangen	Anzahl Klientinnen und Klienten	40	40	37	teilweise erreicht
Finanzielle Probleme werden mithilfe der Sozialberatung von den Betroffenen aktiv angegangen	Anzahl Fälle in Finanzfragen	81	120	92	teilweise erreicht
Erziehungs- und Beziehungsprobleme werden von den Betroffenen aktiv angegangen	Anzahl Fälle in Erziehungs- und Beziehungsfragen	44	75	61	erreicht

Mittelbedarf

In diesem Bereich sind die Aufwendungen für die KES-Behörde, das Sozialberatungszentrum Region Gossau (zusammen CHF 1,5 Mio.), die Sozialberatung der Pro Senectute und die Beiträge an das Frauenhaus verbucht. Der Sachaufwand von rund CHF 7000 ist auf Drucksachen und Publikationen zurückzuführen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	14'100	5'933	401	-5'532	-93 %
Sachkosten	31	23'258	0	7'702	7'702	100 %
<i>Material- und Warenaufwand</i>	<i>310</i>	<i>19'258</i>	<i>0</i>	<i>7'702</i>	<i>7'702</i>	<i>100%</i>
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	<i>311</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Ver- und Entsorgung</i>	<i>312</i>	<i>4'000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	<i>313</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	<i>314</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	<i>315</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	<i>316</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Spesenentschädigung</i>	<i>317</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	1'509'473	1'606'066	1'565'534	-40'532	-3 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	0	0	-
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 aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	8'371	0	0	0	-
Nettoaufwand		1'538'460	1'611'999	1'573'637	-38'362	-2 %

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

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

In der Regel nehmen Menschen, die nicht mittels Asylverfahren nach Gossau kommen, die Dienstleistungen der Fachstelle in Anspruch. Markant zugenommen haben Beratungen – rund 30 % mehr als budgetiert. Im Vordergrund standen migrations- und arbeitsrechtliche Anliegen sowie Fragen zu Sprachkursen. Die Ankunft der vielen Flüchtlinge stellte jedoch alle Verwaltungsebenen vor Herausforderungen. Die Fachstelle unterstützte punktuell den städtischen Asylbereich bei der Bewältigung des gewachsenen Arbeitsvolumens. Einen wichtigen Beitrag bei der Betreuung der Geflüchteten lieferte wiederum der Verein Friedegg-Treff, insbesondere mit den einfach zugänglichen Deutschkursen.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Informations- und Beratungsangebote für Zugezogene und «Alteingesessene» entsprechen dem Bedürfnis der Bevölkerung und zeigen positive Wirkungen. Vermehrt wird die Fachstelle die Teilhabe und Mitwirkung Zugezogener am gesellschaftlichen Leben unterstützen. Ein zentrales Thema dabei bleibt die Sprachentwicklung von Kindern aus Familien mit Migrationsgeschichte. Förderangebote sind in Planung, stets in Kooperation mit fachlich qualifizierten Stellen und Organisationen. Im Fokus steht nach wie vor auch die Vernetzung mit den kommunalen und regionalen Akteuren und Angeboten der Integrationsarbeit, interessierten Vereinen, Organisationen und Unternehmen.

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 und die Teilnahme am gesellschaftlichen Leben (z. B. in einem Verein).

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Kurzberatungen, Beratungsgespräche (inkl. offener Sprechstunden)	Anzahl Beratungen	78	80	108
Zugezogene Ausländer/-innen aus dem Ausland / Total	Total Anzahl Personen	187	150	226
... davon Zugezogene mit	Aufenthalt B	164	100	198
... davon Zugezogene mit	Niederlassung C	1	10	4
... davon Zugezogene mit	Kurzaufenthalt L	22	40	24
Abgegebene Willkommensbriefe	Anzahl	nicht erhoben	130	160

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Die Bevölkerung ist über das Integrationsangebot informiert und beteiligt sich am Prozess, unterstützt durch die Fachstelle	Anzahl der direkt beratenen Personen	k. A.	140	144	erreicht
Zugezogene aus dem Ausland erhalten hilfreiche und vertiefte Informationen zur Schweiz	Anzahl geführter Erstgespräche	34	50	38	erreicht
	Anzahl Teilnehmende an Erstgesprächen	k. A.	75	64	erreicht
Vorschulkinder von nicht Deutsch sprechenden Eltern werden in ihrer Sprachentwicklung unterstützt	Anzahl Vorschulkinder, die an Angeboten zur Sprachförderung teilnehmen	k. A.	20	keine Angaben in Planung	in Planung
Die Gossauer Bevölkerung setzt sich aktiv für eine gute Nachbarschaft und ein besseres Miteinander ein	Anzahl Personen, die sich bei Nachbarschaftsanlässen oder für die Gemeinschaft engagieren, wie z. B. Friedegg-Treff, Tavola	k. A.	80	100	erreicht
Die Gossauer Bevölkerung steht für eine vielfältige und tolerante Gesellschaft ein. Sie ist über entsprechende Präventionsangebote informiert und beteiligt sich aktiv als Citoyenne am gesellschaftlichen Leben.	Anzahl Personen, die an entsprechenden Aktionen, Projekten und Veranstaltungen teilnehmen (Elbi-Expo [Stand, Führungen, Lesungen])	k. A.	50	300	erreicht

Mittelbedarf

Im Personalaufwand sind die direkten wie auch die indirekten Personalkosten verbucht. Bei den Sachkosten finden sich die Kosten von Projekten und Übersetzungsdienstleistungen (Dolmetscher).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	89'123	86'569	95'917	9'348	11 %
Sachkosten	31	10'068	15'900	11'107	-4'793	-30 %
<i>Material- und Warenaufwand</i>	310	85	2'000	70	-1'930	-97 %
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	311	0	0	0	0	-
<i>Ver- und Entsorgung</i>	312	0	0	0	0	-
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	313	9'567	9'900	5'297	-4'603	-46 %
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	314	0	0	4'008	4'008	100 %
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	315	0	0	0	0	-
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	316	0	0	0	0	-
<i>Spesenentschädigung</i>	317	416	0	608	608	100 %
<i>Übriger Betriebsaufwand</i>	319	0	4'000	1'125	-2'876	-72 %
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	1'240	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	39	13'500	13'750	10'000	-3'750	-27 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	2'700	1'441	584	-857	-59 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	6'189	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	1'296	1'296	100 %
Nettoaufwand		105'042	114'778	115'143	365	0 %

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

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Insgesamt wurden die Angebote der Jugendarbeit auch im Jahr 2023 von den Kindern und Jugendlichen zahlreich genutzt. Der Austausch zwischen den Jugendarbeiterinnen und -arbeitern und den Kindern/Jugendlichen findet regelmässig und in unterschiedlichen Kontexten statt, zum Beispiel im Jugendtreff, in Projekten und bei speziellen Anlässen. Die Beziehungsarbeit ist Kern der Jugendarbeit und wird aktiv angestrebt. Dadurch lassen sich Trends, Fragestellungen und Bedürfnisse der Jugendlichen in Erfahrung bringen. In diesen Gesprächen werden Unternehmungen und neue Projekte aufgenommen und bearbeitet. Die Jugendbeiz wird von den Besuchenden besonders geschätzt und ist gut besucht. Einmal im Monat ist «Beizenbetrieb», womit ein Publikum über 16 Jahren angesprochen wird, das im Ausgang gerne in Gossau bleibt. Die Jugendbeiz hat jeweils bis 1 Uhr geöffnet und wird bisweilen von über 40 Jugendlichen an einem Abend besucht. An den Gesundheitstagen der Schule beteiligt sich die Jugendarbeit mit Workshops in den Klassen zu Themen der Gesundheitsprävention.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

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. Mit Projekten und Workshops werden die Jugendlichen animiert, aktiv am Geschehen teilzunehmen. Sie werden auch motiviert und angeleitet, eigene Projekte zu planen und durchzuführen. Es ist festzustellen, dass weniger Stunden in den direkten Treffbetrieb flossen, die Zeitaufwendungen jedoch bei den Beratungen und der Social-Media-Arbeit stark ansteigen. Der Trend war absehbar und daher wurden die Stunden in diesen zwei Bereichen, die ineinandergreifen (Beratungen finden zumindest zu Beginn oft über Social Media statt), im Jahr 2023 das erste Mal speziell erhoben. Die grosse Herausforderung bei der Beratungs- und Social-Media-Arbeit liegt darin, die Balance zu finden zwischen reeller Arbeit – also dem direkten Anlass / der Beratung usw. vor Ort – und dem virtuellen «Anlass». Beispielsweise zeigt sich, dass kurze Inputs in der Präventionsarbeit guten Anklang über Instagram-Reels finden, während für die Beratungen der direkte Kontakt vorzuziehen ist. Die Social-Media-Entwicklungen bleiben in der Jugendarbeit eine grosse Herausforderung. Die Jugendlichen werden auf Möglichkeiten und Gefahren hingewiesen und die Mitarbeitenden bilden sich stetig weiter.

Leistung

Die Leistungen der Jugendarbeit umfassen die Organisation des Jugendtreffs, die mobile Jugendarbeit, die Gewährleistung des Jugendschutzes insbesondere in Bezug auf Alkohol, Tabak- und Drogenprävention, die Durchführung von Projekten und Freizeitangeboten sowie die Bereitstellung eines niederschweligen Beratungsangebotes.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Betreuungszeit «Kubus» (Jugendtreff)	Stunden	2'135	1'800	1'763
Projekte offener Raum / Workshops	Stunden	480	500	225
Mobile Jugendarbeit	Stunden	384	700	381
Social-Media- und Beratungsarbeit	Stunden	noch nicht erfasst	noch nicht erfasst	497 / 120
Präventionsprojekt «Weniger isch cool»	Stunden	123	100	73

Die Jugendlichen werden in ihrer Selbst- und Sozialkompetenz gefördert. Besonders geschätzt wird dabei, dass die Angebote keine Mitgliedschaft benötigen und unkompliziert sowie kostenlos besucht werden dürfen. Bei der aktiven Mitarbeit der Jugendlichen im «Kubus», die sich vor allem an die Älteren richtet, ist die Stundenzahl verglichen mit der Rechnung 2022 gesunken und deutlich hinter den budgetierten Stunden. Die Jugendlichen lassen sich zurzeit weniger in die Mithilfe des Betriebes einbinden. Als positiv bewerten lässt sich, dass zwei Projekte mehr angeboten werden konnten, als geplant waren. Die Totalstunden, die für Projekte investiert wurden, gingen dennoch zurück und verschoben sich zu den Social-Media-Aktivitäten. Im Rahmen der Suchtprävention wird ein besonderes Augenmerk auf die Einhaltung des Jugendschutzes bei der Abgabe von alkoholischen Getränken gelegt. 61 Alkohol- oder Tabaktestkäufe wurden vorgenommen und in 20 % der Fälle (11) wurden die Jugendschutzbestimmungen nicht eingehalten. Letztes Jahr waren es 15 % der Anbietenden, welche die Jugendschutzbestimmungen nicht einhielten.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Die Jugendlichen arbeiten aktiv im «Kubus» mit	Anzahl Stunden in der Betriebsführung	850	1'200	784	teilweise erreicht
Das Angebot im «Kubus» ist beliebt	Anzahl Nutzungen	4'500	5'000	4'739	teilweise erreicht
Die Jugendarbeit findet mit Projektarbeit statt	Anzahl durchgeführte Projekte	20	15	17	erreicht
Der Jugendschutz wird aktiv unterstützt	Einhaltung der Vorschriften durch die Verkaufsstellen von Alkohol (Erfüllungsgrad in %)	85	90	80	Die Zielerreichung lässt sich nicht beeinflussen

Mittelbedarf

Die Anschaffungen fielen im Jahr 2023 um einiges tiefer aus als üblich. Es mussten keine grösseren Anschaffungen, wie in anderen Jahren, für die Sicherheitsvorkehrungen sowie die Licht- und Betriebsanlage getätigt werden. Die Entgelte haben sich weitgehend normalisiert, weil es kaum mehr Personalversicherungsleistungen gab. Bei den Entgelten werden die Einnahmen für Kiosk, Barbetrieb und Projekte verbucht. Dabei handelt es sich um einen Unkostenbeitrag, der zu keinem Gewinn führt.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	280'709	306'700	292'491	-14'209	-5 %
Sachkosten	31	96'816	94'301	84'466	-9'835	-10 %
Material- und Warenaufwand	310	8'189	8'851	8'612	-240	-3 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	10'989	7'300	1'800	-5'500	-75 %
Ver- und Entsorgung	312	2'173	2'800	3'662	862	31 %
Dienstleistungen und Honorare	313	10'409	9'550	8'258	-1'292	-14 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	434	2'000	554	-1'446	-72 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	4'222	2'500	619	-1'881	-75 %
Mieten, Leasing, Pacht	316	59'835	60'600	58'848	-1'752	-3 %
Spesenentschädigung	317	566	700	1'864	1'164	166 %
Übriger Betriebsaufwand	319	0	0	250	250	100 %
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	4'206	210	200	-10	-5 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	14'788	70'850	16'000	-54'850	-77 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	44'977	6'000	11'513	5'513	92 %
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	7'431	7'431	100 %
Nettoaufwand		351'542	466'061	374'172	-91'889	-20 %

Aufgabenumschreibung

Die Schulsozialarbeit bietet eine niederschwellige und beziehungsorientierte Anlaufstelle im schulischen Alltag. Kinder, Jugendliche und ihre Eltern können unterstützt werden und die soziale Integration von Kindern und Jugendlichen wird verbessert. Die Schulsozialarbeit ist schnell erreichbar für Schülerinnen und Schüler, Lehrpersonen, Eltern sowie Dritte. In diesem Umfeld wird ein Vertrauensverhältnis aufgebaut. Als Anlaufstelle für Schülerinnen und Schüler bietet sie kurz-, mittel- oder längerfristige Beratung und Begleitung. Bei Schulhausprojekten zu Suchtprävention, Gewaltverhinderung, Kommunikationsförderung und Konfliktbewältigung arbeitet sie mit und ist im offenen Raum im Schulumfeld präsent. Sie arbeitet mit dem Schulrat, der Lehrerschaft und den sozialen Beratungsstellen zusammen. Seitens der Schule und des Amtes für Soziales besteht eine partnerschaftliche Zusammenarbeit und eine gleichwertige Verantwortung.

Zielerreichung

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

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Schulsozialarbeit wurde vermehrt in geplante, teilweise auch kurzfristige Projekte mit verschiedenen Schülergruppen und Klassen einbezogen. Diese Projekte zielen mitunter auf Präventionsarbeit ab, wie Verhaltensweisen in Social Media, die Förderung sozialer Kompetenzen und einen fairen Umgang miteinander – ganz grundsätzlich Themen des Zusammenlebens. Die Nachfrage nach Leistungen der Schulsozialarbeit steigt kontinuierlich. Die Schulsozialarbeit engagiert sich verstärkt bei medienpädagogischen Projekten und übernimmt regelmässig eine aktive Rolle bei Elternabenden. Dank der vollständigen Besetzung aller geplanten Stellenprozente ab Januar 2023 konnte die steigende Nachfrage erfolgreich bewältigt werden.

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, unsichere Zukunftsperspektiven für Menschen mit geringen Qualifikationsvoraussetzungen, veränderte Familienstrukturen) sowie Kriege in der Ukraine und in Nahost beeinflussen das Heranwachsen von Kindern und Jugendlichen. Mit den Folgen dieser Entwicklungen sind auf unterschiedliche Weise auch die Verantwortlichen der Volksschule konfrontiert. Vermehrt sieht sich die SSA auch therapeutischen Fragestellungen gegenüber. Therapieplätze sind zurzeit knapp und es können längere Wartezeiten entstehen. Es wird daher versucht, diese Situationen mit neuen Arbeitsweisen und Methoden der SSA zu überbrücken, bis eine therapeutische Massnahme möglich ist.

Leistung

Die Schulsozialarbeit unterstützt die Kinder während der obligatorischen Schulzeit. Sie fördert die sozialen Kompetenzen der Kinder frühzeitig und geht Probleme im Anfangsstadium an. Dabei werden auch die Lehrpersonen und die Eltern miteinbezogen. Das Angebot ist freiwillig und niederschwellig. Die aufgeführten Leistungen enthalten den direkten Kontakt mit Schülerinnen und Schülern, Eltern, Lehrpersonen und weiteren Beteiligten. Unter Administration für Beratungen, Arbeit in Schulhäusern und Projekte werden die Vor- und Nachbearbeitung sowie Recherche- und Berichterbeit ausgewiesen. Die Anzahl Beratungen wie auch die Stunden dafür sind deutlich angestiegen. Der Stundenaufwand für Projekte und schulhausinterne Zusammenarbeit ist gestiegen, weil die einzelnen Projekte aufwendiger waren.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Beratungen	Stunden	1'266	1'200	1'828
Schulhausinterne Zusammenarbeit (Kollegium)	Stunden	236	140	323
Projekte / Arbeiten mit Gruppen	Stunden	573	250	787
Admin. Beratungen, Fallbesprechungen, klassenübergreifende Projekte	Stunden	1'309	2'200	1'213

Frühzeitige, adäquate Hilfeleistung bei persönlichen und/oder familiären Schwierigkeiten der Schülerinnen und Schüler sowie bei gruppen-, klassen- oder schulhauspezifischen 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. Die Zahlen zur Zielerreichung stellen eine Erwartung dar und können qualitativ nicht gewertet werden.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Das Angebot wird nachgefragt	Anzahl Beratungen	267	210	308	nicht auswertbar
Die Schulsozialarbeit fördert die Sozialkompetenz	Anzahl Projekte und Klassenarbeiten	156	180	154	nicht auswertbar
Klasseninterventionen	Anzahl «akuter» Arbeit mit Klassen	22	40	20	nicht auswertbar
Platzierungen sollen möglichst verhindert werden / wenige Time-out-Platzierungen	Anzahl Schüler/-innen in Time-out-Lösungen	3	3	2	nicht auswertbar

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, die höher ausfielen als budgetiert. Dienstleistungen und Honorare sind Ausgaben für Dritte (z. B. Supervision), die im Jahr 2023 weniger benötigt wurden als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	375'948	426'200	419'386	-6'814	-2 %
Sachkosten	31	15'413	17'550	12'917	-4'633	-26 %
<i>Material- und Warenaufwand</i>	<i>310</i>	<i>1'288</i>	<i>1'500</i>	<i>1'737</i>	<i>237</i>	<i>16 %</i>
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	<i>311</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Ver- und Entsorgung</i>	<i>312</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	<i>313</i>	<i>10'698</i>	<i>13'000</i>	<i>6'793</i>	<i>-6'207</i>	<i>-48 %</i>
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	<i>314</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	<i>315</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	<i>316</i>	<i>1'536</i>	<i>1'550</i>	<i>1'536</i>	<i>-14</i>	<i>-1 %</i>
<i>Spesenentschädigung</i>	<i>317</i>	<i>1'891</i>	<i>1'500</i>	<i>2'851</i>	<i>1'351</i>	<i>90 %</i>
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	39	8'023	96'600	12'100	-84'500	-87 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	46'568	90'000	118'660	28'660	32 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	1'520	1'520	100 %
Nettoaufwand		352'816	450'350	324'223	-126'127	-28 %

Aufgabenumschreibung

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

Zielerreichung

Leistungsziele

teilweise 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. Kitas helfen, dem Fachkräftemangel entgegenzuwirken. Mit ihrem Angebot leisten sie einen wichtigen Beitrag zum Funktionieren der Wirtschaft, des Gesundheitswesens, entlasten Familien und leisten einen Beitrag an die gesunde Entwicklung des Kindes. Die Kitaplätze in Gossau sind seit Frühling 2023 stark nachgefragt und das Department Jugend Alter Soziales ist um einen Ausbau der Plätze bemüht.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Seit Frühling 2023 ist die Nachfrage nach Kitaplätzen sprunghaft angestiegen. Das JAS ist in der Planung zum Ausbau der Kitaplätze. Verschiedene Optionen, unter anderem mit privaten Anbietern, werden geprüft. Neben der selbst geführten Kita der Stadt Gossau kann die Stadt mit der privaten Globikrippe und dem Verein Tagesfamilien auf zwei starke Partnerinnen setzen, die für die Planung und Umsetzung der Kinderbetreuung in Gossau wichtig sind.

Leistung

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

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
«Globi Kinderkrippe» / Kita Gossau	Anzahl Plätze	55	57	57
Verein Tagesfamilien	Anzahl Plätze	50	50	40
Anzahl Betreuungsverhältnisse Kita und Tagesfamilien	Total aller Betreuungsverhältnisse Kinder	227	220	236
Vergünstigte/subventionierte Tarife	Bewilligte Betreuungsverhältnisse/ Kinder	141	130	132

Es werden Betreuungsplätze mit hoher Betreuungsqualität angeboten. Damit wird die Vereinbarkeit von Familie und Beruf unterstützt. Den Familien steht ein vielfältiges und professionelles Betreuungsangebot für ihre Kinder zur Verfügung, womit die Attraktivität der Stadt Gossau für Familien erhöht wird. Beim Angebot der Tagesfamilien ist ein Rückgang festzustellen. Es ist zunehmend schwierig, Familien zu finden, die bereit sind, Tagesplätze in geforderter Qualität anzubieten. Hier wird das Verhältnis der maximal möglichen Plätze zu den betreuten Kindern durch die Tagesfamilien angegeben. In der Regel betreut eine Familie mehrere Kinder gleichzeitig.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Das Betreuungsangebot Kita überzeugt die Anspruchsgruppen	Auslastung des Kita-Angebotes (%)	88 %	90 %	92 %	erreicht
Das Betreuungsangebot Tagesfamilie überzeugt die Anspruchsgruppen und ist zur Nachfrage ausgewogen	Anzahl Plätze im Verhältnis zu betreuten Kindern	50/42	50/45	40/36	teilweise erreicht

Mittelbedarf

Bei den Personalkosten sind der Personalaufwand für die Kita Gossau und die intern verrechneten personellen Aufwände für die Kita verbucht. Die Beiträge an die Kinderkrippe «Globi» und an den Verein Tagesfamilien sind im Transferaufwand verbucht. Der Transferaufwand ist bedeutend weniger hoch als budgetiert, weil die Finanzierung von Kinderpflegeplätzen als Kindesschutzmassnahme neu in die Funktion 5080, Jugendschutz, budgetiert und verbucht wird. Die internen Aufwände setzen sich aus den Kosten für die Administration der Subventionen, der Kantongelder (Rabatt) für alle Betreuungsplätze und für die Bewilligungsverfahren der Tagesbetreuungsplätze des Vereins Tagesfamilie zusammen. In den Entgelten sind die Elternbeiträge enthalten. Ein verbesserter Personal- und Betreuungsschlüssel in der stadtigenen Kita führte zum erhöhten Personalaufwand. Beim Transferertrag sind die Kantongelder verbucht, die wiederum über den Transferaufwand direkt den Eltern als Tarifvergünstigung zukommen. Die Teuerung ist mitverantwortlich für die gestiegenen Sach- und Mietkosten.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	710'210	735'600	761'983	26'383	4 %
Sachkosten	31	130'716	139'900	143'974	4'074	3 %
Material- und Warenaufwand	310	42'358	52'900	46'693	-6'207	-12 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	7'987	3'500	5'196	1'696	48 %
Ver- und Entsorgung	312	2'768	3'700	5'195	1'495	40 %
Dienstleistungen und Honorare	313	3'471	3'800	6'375	2'575	68 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	1'172	1'500	3'583	2'083	139 %
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	69'183	67'500	72'090	4'590	7 %
Spesenentschädigung	317	3'776	7'000	4'843	-2'157	-31 %
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	594'681	530'760	367'364	-163'396	-31 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	53'032	97'750	72'456	-25'294	-26 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	341'251	350'000	402'911	52'911	15 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	167'778	165'000	155'325	-9'675	-6 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		979'610	989'010	787'542	-201'468	-20 %

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

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Im Jahr 2023 nahm die Anzahl fremdplatzierter Kinder und Jugendlicher leicht ab. Vermehrt mussten aber Platzierungsmöglichkeiten in Anspruch genommen werden, die von den Kantonen nicht finanziell unterstützt werden, was weniger Transferertrag zur Folge hat. Die zunehmenden Familienbegleitungen liessen die Kosten steigen. Sozialpädagogische Familienbegleitung ist eine Massnahme vor einer Platzierung. Sie versucht vor Ort in der Familie das Familiensystem zu stärken, das Kindeswohl zu verbessern sowie Fremdplatzierungen zu verhindern. Die Alimentenfälle stiegen und den Alimentenpflichtigen bereitet es Mühe, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Entsprechend ist auch das Inkasso der offenen Beträge durch das Sozialamt oft schwierig und aufwendig, was sich im niederen Entgeltbetrag abzeichnet.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Der Bundesrat hat am 6. Dezember 2020 die Verordnung über die Inkassohilfe bei familienrechtlichen Unterhaltsansprüchen erlassen und setzte diese per 1. Januar 2022 in Kraft. Die Kantone haben ihre Gesetzgebung und Vollzugsverordnungen daraufhin angepasst. Mit der Verschärfung der wirtschaftlichen Lage (Inflation) und wenigen oder gering bezahlten Jobs für schlecht qualifizierte Arbeitnehmende verstärken sich auch die sozialen und finanziellen Probleme in den Familien. Das kann zu erhöhtem Bedarf im Kinderschutz führen. Alimente werden daher oft nicht mehr bezahlt und deren Rückzahlungen erfolgen stark verzögert oder fallen aus.

Leistung

Eltern sind für die Entwicklung und den Schutz ihrer Kinder verantwortlich. Sind sie nicht in der Lage, diese Verantwortung zu übernehmen, unterstützt sie das Amt für Soziales. Massnahmen sind die Bewilligung und Ausrichtung von Unterhaltsbeiträgen und deren Rückforderung, die Bewilligung und Auszahlung von zweckgebundenen Leistungen für fremdplatzierte Kinder sowie die laufende Kontrolle und Sicherstellung der Rückforderung von Drittleistungen. Das Amt für Soziales koordiniert und unterstützt Angebote und Dienstleistungen zur Elternbildung in Gossau und Umgebung.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Betreute Alimentendossiers	Anzahl	55	60	63
Betreute Personen	Anzahl	133	130	109
Fremdplatzierte Kinder	Anzahl	11	10	9
Elternbildungskalender	Anzahl verteilte Kalender	7'050	8000*	7'024

* Durchführung Elbi-Expo

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 waren. Durch konsequente Inkassoverfahren wird eine Rückerstattungsquote erreicht, die als genügend bis gut einzuschätzen ist. Mit einem interessanten Weiterbildungsangebot und entsprechender Koordination werden möglichst viele Eltern unabhängig von Status und Herkunft erreicht. Elternkompetenzen werden dadurch gestärkt und erhöht. Die Eltern konnten ebenfalls über digitale Kanäle angesprochen werden, beispielsweise mittels Parentu-App.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Durch ein effizientes Inkassoverfahren werden die Alimentenausstände gesichert	Rückerstattungsquote (%)	40	50	43	teilweise erreicht
Es werden elternadäquate Angebote zur Verfügung gestellt	Angebotene Kurse pro Jahr	90	40	77	erreicht
Eltern werden in ihren Erziehungskompetenzen gestärkt	Anzahl Kursteilnehmende	1'985	3000*	2'417	teilweise erreicht

* Durchführung Elbi-Expo

Mittelbedarf

Im Transferaufwand sind die Kosten für die Unterbringung von Kindern und Jugendlichen in Heimen und die Bevorschussungen von Alimenten enthalten, die im Jahr 2023 stiegen. Es mussten vermehrt Kinder in professionell geführten Pflegefamilien untergebracht werden (insgesamt ist aber ein Kind weniger platziert worden als 2022), die kostenintensiver als Heime sind. Für die Pflegeplätze gibt es ausserdem keine Rückerstattungen des Kantons, was weniger Transferertrag als budgetiert zur Folge hatte. Bei den Entgelten gab es deutlich weniger Alimenterückzahlungen als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	31'754	34'925	38'425	3'500	10 %
Sachkosten	31	6'088	5'000	3'780	-1'220	-24 %
<i>Material- und Warenaufwand</i>	<i>310</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	-
<i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	<i>311</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	-
<i>Ver- und Entsorgung</i>	<i>312</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	-
<i>Dienstleistungen und Honorare</i>	<i>313</i>	<i>6'088</i>	<i>5'000</i>	<i>3'780</i>	<i>-1'220</i>	<i>-24 %</i>
<i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i>	<i>314</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	-
<i>Unterhalt Mobilien, Software</i>	<i>315</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	-
<i>Mieten, Leasing, Pacht</i>	<i>316</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	-
<i>Spesenentschädigung</i>	<i>317</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	-
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	817'017	922'200	1'325'438	403'238	44 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	3'850	14'509	10'659	277 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	213'631	200'000	147'164	-52'836	-26 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	265'066	163'000	94'372	-68'628	-42 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		376'162	602'975	1'140'616	537'641	89 %

Aufgabenumschreibung

Die Stadt Gossau übernimmt einen Teil der Kosten der Dienstleistungen von Pro Senectute im Bereich «Hilfe zu Hause». Zudem ist die Stadt im Rahmen der Pflegefinanzierung für die Restfinanzierung der ambulanten Pflegekosten (Spitex) sowie für die stationären Pflegekosten (Pflegeheime) zuständig. Weiter wird der Verein Mütter- und Väterberatung (Beratung für Eltern mit Kindern bis vier Jahre) 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 angestiegen. Bei der Spitex Gossau erfolgte ein Wechsel in der Geschäftsführung und aufgrund des Fachkräftemangels sowie Mutterschaft und Krankheiten waren die personellen Ressourcen begrenzt.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die demografische Entwicklung zeigt eine zunehmende Anzahl älterer Menschen. Der Bedarf an ambulanten und stationären Pflegeleistungen wird deshalb in den nächsten Jahren weiter stark ansteigen und zu höheren Kosten für die Pflegefinanzierung führen. Altersunabhängig ist auch eine zunehmende Nachfrage nach psychiatrisch-ambulanten Dienstleistungen festzustellen. Eine positive Entwicklung zeigt sich in der zunehmenden Anzahl der Rentner, die sich gesund fühlen und für die Gesellschaft eine Ressource darstellen. Ihr Know-how und ihre ehrenamtliche Unterstützungsbereitschaft sollen genutzt werden, zum Beispiel bei der Begleitung von Menschen im höheren Alter, die leichte Beeinträchtigungen haben, in Coachings von Menschen mit Migrationshintergrund in einer Ausbildung usw. Zudem birgt das Projekt Zeitvorsorge Chancen für eine neue Betreuungsform. Die Idee ist, dass Menschen ab fünfzig betagten Personen Zeit «schenken». Dies kann geschehen, indem sie für diese Personen Arbeiten und Dienstleistungen erledigen oder Freizeit mit ihnen verbringen. Die geleisteten Stunden werden einem persönlichen Zeitkonto gutgeschrieben. Wenn die betreuende Person später selber Unterstützungsleistungen benötigt, kann sie ihr Zeitguthaben einlösen.

Leistung

Die Spitex Gossau stellt im Rahmen der Leistungsvereinbarung sicher, dass sie den städtischen Versorgungs- und Aufnahmearbeit erfüllen kann. Aufgrund zu knapper personeller Ressourcen konnten nicht alle Patientinnen und Patienten aufgenommen werden und private Spitex-Anbieter mussten einspringen. Die Leistungen der Mütter- und Väterberatung nahmen insgesamt zu, obwohl die Anzahl Sprechstunden leicht zurückging. Der Zuwachs entstand durch die Angebote «Chräbelgruppe» und «Hausbesuche». Die Zahlen zur Zielerreichung stellen eine Erwartung dar und können qualitativ nicht gewertet werden.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Mütter- und Väterberatung	Anzahl Dienstleistungen Total	890	1'200	1'210	nicht auswertbar
«Pflege zu Hause» – Spitex Gossau	Leistungsstunden	16'500	16'000	14'200	nicht auswertbar
«Hilfe zu Hause» – Pro Senectute	Leistungsstunden	13'300	14'000	12'800	nicht auswertbar

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. Wo die Leistungen nicht durch die Spitex Gossau erbracht werden konnten, erfolgte eine Weiterweisung an private Spitex-Organisationen.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Mütter- und Väterberatung – Eltern von Kleinkindern nutzen das Beratungsangebot und werden in ihren Kompetenzen gestärkt	Anzahl Sprechstunden (angemeldet und unangemeldet) und Tel.-/E-Mail-Beratungen	453/236	500	407/228	nicht auswertbar
Spitex Gossau – Betreuung von pflegebedürftigen Personen; frühzeitige Heimeintritte können verhindert werden	Anzahl Pflegekunden	267	280	246	nicht auswertbar
Pro Senectute – Betreuung von unterstützungsbedürftigen Personen im Haushalt	Anzahl Kunden im Bereich Haushilfe	258	270	255	nicht auswertbar

Mittelbedarf

Die Hauptaufwendung betrifft die stationäre Pflegefinanzierung, die rund CHF 4,3 Mio. beträgt. Weitere Aufwendungen betreffen Beiträge an die Spitex Gossau, die Pro Senectute und an private Unternehmungen der ambulanten Pflege, die sich auf CHF 1,4 Mio. belaufen. Rund 0,1 Mio. wurden für die Mütter- und Väterberatung aufgewendet. Unter Personalkosten (30) sowie Dienstleistungen und Honorare (313) sind in erster Linie die Lohnkosten der «Fachperson Alter und Gesundheit» sowie Projektunterstützung und Material wie Werbekosten und Ähnliches verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	24'480	26'710	29'452	2'742	10 %
Sachkosten	31	31'878	56'500	54'751	-1'749	-3 %
Material- und Warenaufwand	310	4'601	15'000	9'665	-5'336	-36 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Ver- und Entsorgung	312	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	27'277	41'500	45'086	3'586	9 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	0	0	0	0	-
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	4'843'678	4'940'500	5'792'707	852'207	17 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	0	0	14'606	14'606	100 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	546	50'000	9'755	-40'245	-80 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	15'968	15'968	100 %
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	0	0	-
Nettoaufwand		4'899'490	4'973'710	5'865'793	892'083	18 %

Aufgabenumschreibung

Die Stadt Gossau trifft Massnahmen zur Sicherstellung und Verbesserung der Lebensqualität der älteren Bewohnerinnen und Bewohner. 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 dem Jahr 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

Gestützt auf die in der Altersstrategie 2022–2035 definierten Massnahmen erfolgten erste Umsetzungsschritte. So organisierte die Fachstelle Alter und Gesundheit unter Mitwirkung der IG Alter den ersten Jahresanlass «Älterwerden in Gossau» zum Thema «Hilfe annehmen». Im Weiteren fand für die Akteure im Altersbereich das dritte Netzwerktreffen statt, an dem neu auch Vertreter der IG Alter teilnahmen. Zur Umsetzung eines Zeitgutschriftensystems der Stiftung Zeitvorsorge St.Gallen verabschiedete der Stadtrat im Juni 2023 den Bericht und Antrag an das Parlament. Die vorberatende Kommission unterstützte den Antrag einstimmig und das Parlament genehmigte im November 2023 den Rahmenkredit von CHF 245'000 für die Jahre 2024–2028.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Zahl der über 65-jährigen Menschen wird in den kommenden Jahren kontinuierlich wachsen. Die Kosten der stationären Pflegefinanzierung werden daher weiter ansteigen und einen wesentlichen Teil der gesamten Sozialkosten ausmachen. Mit dem Provisorium an der Schwalbenstrasse verfügt die Sana Fürstenland über eine gute Übergangslösung bis zum Bau des neuen Alterszentrums.

Leistung

Öffentliche 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 Sicherheit und Pflegequalität in der Einrichtung einzusetzen, allfällige Mängel zu erkennen und, wenn nötig, unverzüglich zu handeln. Neu übt die Fachstelle Alter und Gesundheit in Zusammenarbeit mit dem Amt für Soziales auch bei der Spitex Gossau die externe Aufsicht aus. Für diesen Aufsichtsprozess und die Qualitätssicherung sind die gesetzlichen Vorgaben sowie die vom Verband Spitex Schweiz definierten Qualitätskriterien massgebend.

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Aufsicht; stationär und ambulant	Stunden	20	30	44
Ausreichend Pflegeplätze	Anzahl Plätze in Gossauer Pflegeinstitutionen	290	290	290

Staatliche Aufsicht ist insbesondere 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. In der Stadt Gossau gelingt diese Zusammenarbeit dank der Fachstelle Alter und Gesundheit und deren Vernetzung mit diversen Akteuren in der Alters- und Gesundheitsarbeit.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Die Pflege- und Betreuungsqualität der Pflegeeinrichtungen ist sichergestellt	Anzahl Aufsichtskontrollen	2	2	2	erreicht
Massnahmen zur Gewährleistung und stetigen Verbesserung der Qualität der ambulanten Pflege werden umgesetzt	Anzahl Aufsichtskontrollen	noch nicht erhoben	noch nicht budgetiert	1	erreicht

Mittelbedarf

Die Personalkosten sind auf die Lohnkosten für die «Fachperson Alter und Gesundheit» und auf interne Verrechnungen zurückzuführen. Unter Transferaufwand sind Kosten für die Pro Senectute aufgeführt. Der Personalaufwand fiel geringer aus, weil die Fachperson für Alter und Gesundheit ebenfalls bei Krankenkassenangelegenheiten der Finanz- und Sachhilfe (Aufgabe 5010) mitarbeitete. Die Abschreibung betrifft die Finanzierung der Sana Fürstenland AG. Beim Transferertrag wurden Rückvergütungen der SVA budgetiert, auf die schliesslich kein Anspruch bestand.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	53'853	100'419	76'186	-24'233	-24 %
Sachkosten	31	44'734	10'200	7'821	-2'379	-23 %
Material- und Warenaufwand	310	250	200	47	-153	-77 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	0	0	0	-
Ver- und Entsorgung	312	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	44'261	10'000	7'709	-2'292	-23 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	0	0	0	-
Spesenentschädigung	317	223	0	66	66	100 %
Abschreibungen	33	428'571	428'570	428'571	1	0 %
Finanzaufwand	34	10'686	10'500	18'021	7'521	72 %
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	69'290	91'500	55'781	-35'719	-39 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	3'850	3'850	6'383	2'533	66 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	527	0	1'828	1'828	100 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	0	0	-
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	20'000	0	-20'000	-100 %
Bezug aus Reserven	48	0	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	7'359	0	0	0	-
Nettoaufwand		603'098	625'039	590'935	-34'104	-5 %

Aufgabenumschreibung

Die Fachstelle Sport Kultur Freizeit ist die zentrale Anlaufstelle für rund 150 Vereine und Organisationen in Gossau und Arnegg, welche verschiedenste Arten von Freiwilligenarbeit leisten. Die Fachstelle koordiniert und vernetzt verwaltungsinterne und -externe Akteure in Sport und Kultur, schafft gute Rahmenbedingungen und fördert Bewegung, Sport und Kultur für die Bevölkerung. Die Fachstelle arbeitet eng mit den Interessengemeinschaften (IG) Kultur Sport und Alter zusammen.

Zielerreichung

Leistungsziele	erreicht
Wirkungsziele	erreicht
Finanzielle Kennzahlen; Laufende Rechnung	erreicht

Entwicklung, wichtige Ereignisse, Abweichungsanalyse

Die Freiwilligkeit ist nach wie vor ein weites und heterogenes Feld. Eines ist geblieben: Die Freiwilligenarbeit ist für die Gesellschaft sowie für die Stadt Gossau von grosser Bedeutung und unbezahlbarem Wert.
 Die grösste Herausforderung in Gossau ist und bleiben die fehlenden, veralteten und teils unzeitgemässen Infrastrukturen für Kultur und Sport. Diese schränken die Nutzergruppen stark ein und lassen kaum Entwicklungen zu.
 Ein Lichtblick ist das Sportweltmodul 1 im Buechenwald, das im Herbst mit den Bauarbeiten begonnen hat. Dies ist ein wichtiger Meilenstein im dreistufigen Gesamtplan. Erst wenn alle drei Module gebaut sind, werden effektive Verbesserungen erzielt. Bis dahin sind in den Bauphasen teils grössere Einschränkungen unvermeidbar.
 Die Mitarbeit im OK «Donnschtig-Jass», der Organisation des Gemeinde-Duells (1. Rang CH), und weitere tolle Events haben das füllige, aber erfolgreiche Jahr abgerundet.

Fazit, Ausblick, Massnahmen

Die Organisation der «Übergangslösung» während der Bauzeit von Modul 1 Buechenwald fordert Vereine und Fachstellen gleichermaßen. Für 32 Fussballmannschaften, Leichtathletik und Schulen mussten Lösungen für Trainings, Spiele und Wettkämpfe gefunden werden. Dank der guten Zusammenarbeit mit allen Beteiligten und dem Goodwill der umliegenden Gemeinden konnten die Löcher grösstenteils gestopft werden.
 Die Planung und Mitwirkung von «Bewegung Begegnung Spiel» der Durchwegungen im Buechenwald ist ebenfalls auf gutem Weg wie auch die Detailabsprachen in der Ausführungsplanung von Modul 1.

- Die Hauptaufgaben der Fachstelle Sport Kultur Freizeit sind:
- Zentrale Anlaufstelle für alle Nutzergruppen von Sport und Kultur
 - Koordination unter den Vereinen (Sport Kultur Alter), Privaten, Schulen
 - Mitarbeit in verschiedensten Projekten als Nutzervertretung innerhalb der Stadtverwaltung
 - Koordination, Mitwirkung oder Durchführung von Events
 - Finanzielle Unterstützung für Vereine mit Jugendmitgliedern
 - Ausrichtung der Event- und projektbezogenen finanziellen Unterstützungen
 - Initialisierung und Koordination von Sponsoring- oder Swisslos-Gesuchen

Leistungsumfang	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023
Beiträge an Vereine	CHF	123'555	140'000	159'618

Ziele

Sport und Kultur sind feste und wichtige Bestandteile unserer Gesellschaft. Sie sollen Freude, Entspannung und Geselligkeit vermitteln. Erzieherische, soziale, integrative, politische und wirtschaftliche Aspekte von Sport und Kultur sowie der wichtige Einfluss auf Freizeitgestaltung und Volksgesundheit verleihen dem Sport und der Kultur auch gesellschaftspolitische Bedeutung. Die Förderung derselben ist somit eine Aufgabe von öffentlichem Interesse.

Ziele	Indikatoren	R 2022	B 2023	R 2023	Zielerreichung
Mitarbeit in Projekten	Anzahl Stunden	705	700	780	erreicht
Initialisierte Anlässe	Anzahl	4	3	3	erreicht
«Gossau Verein-t»	Anzahl Sportvereine mit Zertifikat	13	13	13	erreicht

Mittelbedarf

Die Aktivitäten liegen im Rahmen der letzten Jahre. Der Aufwand konnte durch verschiedene Massnahmen um 13 % reduziert werden. Dazu beigetragen haben vor allem die Einsparungen bei Events, leicht tiefere Jugendmitgliederzahlen und vor allem die Mitarbeit der Fachstelle in übergreifenden Projekten, welche den Sport entlastet hat.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2023	R 2023	Abweichung	Abweichung in %
Personalkosten	30	99'285	111'200	119'833	8'633	8 %
Sachkosten	31	3'423	29'050	24'224	-4'826	-17 %
Material- und Warenaufwand	310	365	3'100	249	-2'851	-92 %
Nicht aktivierbare Anlagen	311	0	1'000	0	-1'000	-100 %
Ver- und Entsorgung	312	0	0	0	0	-
Dienstleistungen und Honorare	313	1'807	22'350	19'385	-2'965	-13 %
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	0	0	0	0	-
Unterhalt Mobilien, Software	315	0	0	0	0	-
Mieten, Leasing, Pacht	316	0	400	0	-400	-100 %
Spesenschädigung	317	1'251	2'200	4'590	2'390	109 %
Abschreibungen	33	0	0	0	0	-
Finanzaufwand	34	0	0	0	0	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen	35	0	0	0	0	-
Transferaufwand	36	135'917	198'690	167'410	-31'280	-16 %
Intern verr. Verwaltungskosten	39	18'958	22'900	23'913	1'013	4 %
Fiskalertrag	40	0	0	0	0	-
Entgelte	42	750	0	1'168	0	100 %
Verschiedene Erträge	43	0	0	2'353	0	100 %
Finanzertrag	44	0	0	0	0	-
Bezug aus Spezialfinanzierungen	45	0	0	0	0	-
Transferertrag	46	0	0	0	0	-
Bezug aus Reserven	48	1'498	0	0	0	-
Intern verr. Verwaltungskosten	49	0	0	17'489	0	100 %
Nettoaufwand		255'336	361'840	314'370	-47'470	-13 %

Anhänge

Stadthaushalt

- Investitionsrechnung
- Erfolgsrechnung
- Bilanz
- Geldflussrechnung

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Bezeichnung	Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung		Abweichung in %	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Stadt Gossau	20'747'000		14'281'712	2'262'283	6'465'288	2'262'283	-31.16	
Nettoergebnis		20'747'000		12'019'429		8'727'571		-42.07
0 Allgemeine Verwaltung	230'000		23'006		206'994		-90.00	
Nettoergebnis		230'000		23'006		206'994		-90.00
22 Allgemeine Dienste, übrige	50'000				50'000		-100.00	
220 Stadtkanzlei	50'000				50'000		-100.00	
2200 Stadtkanzlei	50'000				50'000		-100.00	
505100001 Archiv Re-Organisation	50'000				50'000		-100.00	
29 Verwaltungsliegenschaften	180'000		23'006		156'994		-87.22	
290 Verwaltungsliegenschaften	180'000		23'006		156'994		-87.22	
2900 Rathaus	180'000		23'006		156'994		-87.22	
505040001 Rathaus, Neubau	80'000				80'000		-100.00	
505040003 Familienzentrum, Neubau	100'000		23'006		76'994		-76.99	
2 Bildung	3'757'000		3'542'859	51'915	214'141	51'915	-5.70	
Nettoergebnis		3'757'000		3'490'944		266'056		-7.08
21 Obligatorische Schule	3'757'000		3'542'859	51'915	214'141	51'915	-5.70	
Nettoergebnis		3'757'000		3'490'944		266'056		-7.08
213 Oberstufe			141'783		-141'783			
2130 Oberstufe			141'783		-141'783			
21300 Oberstufe			141'783		-141'783			
505060200 Mobilien Schule			141'783		-141'783			
217 Schulliegenschaften	2'540'000		2'611'233	51'915	-71'233	51'915	2.80	
2170 Schulliegenschaften	2'345'000		2'611'233	51'915	-71'233	51'915	2.80	
21700 Schulliegenschaften	2'540'000		2'567'318	8'000	-27'318	8'000	1.08	
505041001 KG Haldenbüel, Neubau	1'540'000		1'729'306		-189'306		12.29	
505041004 SH Notker, Erneuerung	240'000		436'453		-196'453		81.86	
505041006 Lindenbergl/Notker, Wärmeverbund	40'000		35'256		4'744		-11.86	
505041008 SH Hirschberg, Erneuerung			9'453	8'000	-9'453	8'000		
505041010 SH Hirschberg Asbestsanierung	320'000		216'731	43'915	103'269	43'915	-32.27	
505041011 SH Othmar/Haldenbüel, Pausenplatz	100'000		94'412		5'588		-5.59	
505041012 SH Haldenbüel Wärmeverbund	105'000		89'622		15'378		-14.65	
219 Obligatorische Schule, übrige	1'217'000		789'843		427'157		-35.10	
2191 Informatik Schule	1'217'000		789'843		427'157		-35.10	
21910 Schulinformatik	1'217'000		789'843		427'157		-35.10	
505070201 PC-Geräte Schule	455000		345'581		109'419		-24.05	
505070202 Interaktive Wandtafeln SH Othmar	230000		179'339		50'661		-22.03	
505070203 Interaktive Wandtafeln SH Hirschberg	190000		1'086		188'914		-99.43	
505070207 1-zu-1-Tablet Schüler 5. Klasse	150000		263'837		-113'837		75.89	
505070208 1-zu-2-Tablet Primarschüler 1./2. Klasse	192'000				192'000		-100.00	
3 Kultur, Sport und Freizeit	9'690'000		2'602'241		7'087'759		-73.15	
Nettoergebnis		9'690'000		2'602'241		7'087'759		-73.15
32 Kultur, übrige			2'479		-2'479			
Nettoergebnis				2'479		-2'479		
329 Kultur, übrige			2'479		-2'479			
3290 Kulturförderung			2'479		-2'479			
32900 Kulturförderung			2'479		-2'479			
505300100 Haus der Kultur, Beitrag			2'479		-2'479			
34 Sport und Freizeit	9'690'000		2'599'762		7'090'238		-73.17	
Nettoergebnis		9'690'000		2'599'762		7'090'238		-73.17
341 Sport	9'690'000		2'599'762		7'090'238		-73.17	
3411 Sportanlagen	9'690'000		2'599'762		7'090'238		-73.17	
34110 Sportanlagen	9'690'000		2'599'762		7'090'238		-73.17	

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Bezeichnung	Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung		Abweichung in %	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
505300001 Sportwelt Modul 1	9'360'000		2'445'483		6'914'517		-73.87	
505300002 Sportwelt Modul 2	200'000		38'246		161'754		-80.88	
505300050 Sporthalle Buechenwald – Beleuchtung	130'000		116'033		13'967		-10.74	
6 Verkehr	3'775'000		2'960'819		814'181		-21.57	
Nettoergebnis		3'775'000		2'960'819		814'181		-21.57
61 Strassenverkehr	3'625'000		2'899'451		725'549		-20.02	
Nettoergebnis		3'625'000		2'899'451		725'549		-20.02
613 Kantonsstrassen, übrige	380'000		161'440		218'560		-57.52	
6130 Staatsstrassenbeiträge	380'000		161'440		218'560		-57.52	
61300 Staatsstrassenbeiträge	380'000		161'440		218'560		-57.52	
505010004 St. Gallerstrasse; Fussgängerstreifen Migros			125'000		-125'000			
505010005 St. Gallerstrasse; Fussgängerstreifen Mooswies			24'592		-24'592			
505010008 Sommerau; Beitrag an Querung Langsamverkehr	200'000				200'000		-100.00	
505010010 Fussgängerstreifen Staatsstrasse	180'000				180'000		-100.00	
505010012 St. Gallerstrasse; Fussgängerstreifen Egli			11'848		-11'848			
615 Gemeindestrassen	3'025'000		2'515'544		509'456		-16.84	
6150 Gemeindestrassen	3'025'000		2'515'544		509'456		-16.84	
61500 Gemeindestrassen	2'775'000		2'291'071		483'929		-17.44	
505011003 Erlenstrasse (G2) Ausbau/Sanierung	50'000		466		49'534		-99.07	
505011004 Sommerau; Erschliessung			10'549		-10'549			
505011006 Agglo; Niederbürerstrasse, Rad- und Gehweg	50'000		310		49'690		-99.38	
505011007 Alte Herisauerstrasse; Sportwelt	220'000		70'951		149'049		-67.75	
505011009 Friedbergstrasse; anschliessend nach Kanalisation	20'000		11'027		8'973		-44.87	
505011010 Hirschenstrasse; St.Gallerstrasse bis Dorfbach	600'000		654'539		-54'539		9.09	
505011015 Industriestrasse (G2); Gesamterneuerung, 1. Etappe	700'000		1'268'289		-568'289		81.18	
505011018 Weideggstrasse (G1); Pfortner	400'000		6'567		393'433		-98.36	
505011024 Fenn–Geissberg; Neubau, 3. Etappe	95'000				95'000		-100.00	
505011033 Gesamtverkehrskonzept	80'000		110'238		-30'238		37.80	
505011036 Sommersbuelstrasse	100'000		70'238		29'762		-29.76	
505011038 Velostrasse Haldenstrasse–Lerchenstrasse	210'000		11'224		198'776		-94.66	
505011039 Bahnhofstrasse gestalterische Massnahmen	200'000		76'673		123'327		-61.66	
505011041 Haldenstrasse–Höhenweg	50'000				50'000		-100.00	
61503 Öffentliche Beleuchtung	250'000		224'473		25'527		-10.21	
505013001 Beleuchtung Neubauprojekte	250'000		224'473		25'527		-10.21	
619 Werkhof, übrige	220'000		222'467		-2'467		1.12	
6190 Werkhof, Fahrzeuge	220'000		222'467		-2'467		1.12	
61900 Werkhof, Fahrzeuge	220'000		222'467		-2'467		1.12	
505065001 Unterhaltungsdienst; Fahrzeug mit Ausrüstung	220'000		222'467		-2'467		1.12	
62 Öffentlicher Verkehr	150'000		61'368		88'632		-59.09	
Nettoergebnis		150'000		61'368		88'632		-59.09
622 Regional- und Agglomerationsverkehr	150'000		61'368		88'632		-59.09	
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	150'000		61'368		88'632		-59.09	
62200 Regional- und Agglomerationsverkehr	150'000		61'368		88'632		-59.09	
505014001 Bushof Gestaltung			11'082		-11'082			
505014002 Buskanten behindertengerecht	100'000		21'706		78'294		-78.29	
505014003 Veloabstellanlage	50'000		28'580		21'420		-42.84	
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'295'000		5'152'787	2'210'368	-1'857'787	2'210'368	56.38	
Nettoergebnis		3'295'000		2'942'419		352'581		-10.70
72 Abwasserbeseitigung	1'215'000		1'068'401	1'172'910	146'599	1'172'910	-12.07	
Nettoergebnis		1'215'000		104'509		1'215'000		-100.00
720 Abwasserbeseitigung	1'215'000		1'068'401	1'172'910	146'599	1'172'910	-12.07	

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Bezeichnung	Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung		Abweichung in %	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7200 Abwasserbeseitigung	1'215'000		1'068'401	1'172'910	146'599	1'172'910	-12.07	
72000 Abwasserreinigungsanlagen	400'000		379'500		20'500		-5.13	
505030001 ARA Au-St.Gallen; Mikroverunreinigung	300'000		300'000					
505030002 ARA Niederbüren	100'000		79'500		20'500		-20.50	
72001 Kanalisationen	815'000		688'901	1'172'910	126'099	1'172'910	-15.47	
505031007 Kanal Fenn-Geissberg; 3. Etappe	215'000				215'000		-100.00	
505031009 Kanal Grundwasserspiegel; Massnahmen	500'000		481'336		18'664		-3.73	
505031013 Kanal Arneggerbach; Kanalumlegung			29'166		-29'166			
505031019 Kanal Sommerau; Neuerschliessung			9'319		-9'319			
505031022 Kanal Hirschenstrasse			124'715		-124'715			
505031024 Kanal Nutzenbuech-Brüewil			4'753		-4'753			
505031027 Alpsteinring Kanalvergrösserung Weideggstrasse	100'000				100'000		-100.00	
505031028 Kanal Bahnhofstrasse			12'999		-12'999			
505031029 Grundwasserregulierung Bahnhofstrasse			26'613		-26'613			
505031026 Abwasserkanäle Anschlussbeiträge				1'172'910		1'172'910		
74 Verbauungen	1'040'000		3'774'340	1'037'458	-2'734'340	1'037'458	262.92	
Nettoergebnis		1'040'000		2'736'882		-1'696'882		163.16
741 Gewässerverbauungen	1'040'000		3'774'340	1'037'458	-2'734'340	1'037'458	262.92	
7410 Gewässerverbauungen	1'040'000		3'774'340	1'037'458	-2'734'340	1'037'458	262.92	
74100 Gewässerverbauungen	1'040'000		3'774'340	1'037'458	-2'734'340	1'037'458	262.92	
505020001 Arneggerbach; Bettenstrasse bis Bahnhof	220'000		3'689'410	1'037'458	-3'469'410	1'037'458	1'577.00	
505020004 Bädlibach; Sohlenabsenkung	120'000		16'370		103'630		-86.36	
505020005 Geretschwilerbach	40'000		16'620		23'380		-58.45	
505020006 Gewässerausscheidungen	100'000		22'075		77'925		-77.93	
505020007 Wiesenbach; Rückhaltebecken	50'000		17'662		32'338		-64.68	
505020009 Chellenbach; Rückhaltebecken	50'000		12'203		37'797		-75.59	
505020013 Dorfbach Aufwertung	250'000				250'000		-100.00	
505020014 Neuwegbach; Durchlass Weideggstrasse	210'000				210'000		-100.00	
77 Übriger Umweltschutz	350'000		7'122		342'878		-97.97	
Nettoergebnis		350'000		7'122		342'878		-97.97
771 Friedhof und Bestattung	350'000		7'122		342'878		-97.97	
7710 Friedhof und Bestattung	350'000		7'122		342'878		-97.97	
77100 Friedhof und Bestattung	350'000		7'122		342'878		-97.97	
505042001 Friedhof; Gemeinschaftsgrab; Neugestaltung	350'000		7'122		342'878		-97.97	
79 Raumordnung	690'000		302'924		387'076		-56.10	
Nettoergebnis		690'000		302'924		387'076		-56.10
790 Raumordnung	690'000		302'924		387'076		-56.10	
7900 Raumordnung	690'000		302'924		387'076		-56.10	
79000 Raumplanung, Stadtentwicklung	690'000		302'924		387'076		-56.10	
505290001 Rahmennutzungsplan; Ortsplanungen SG West – Gossau Ost;	80'000		155'596		-75'596		94.50	
505290002 Entwicklungsplanung ASGO	310'000		36'962		273'038		-88.08	
505290003 Ortsplanrevision; Kommunikationskonzept	100'000		7'382		92'618		-92.62	
505290004 Entwicklungsplanung ASGO; Umsetzung			34'795		-34'795			
505290005 Arealentwicklung; Studienaufträge; Beiträge	200'000		68'189		131'811		-65.91	

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr. Aufgaben Nr. Kontobezeichnung Ausgabe Abweichung

0 Allgemeine Verwaltung

2200	1030	Archiv Re-Organisation	CHF	0	-50'000
Der Starttermin für die Re-Organisation des Archivs der Stadt Gossau muss auf 2024 verschoben werden. Bis ins Jahr 2026 muss mit Kosten von rund CHF 150'000 gerechnet werden.					

21910	1060	Interaktive Wandtafeln (Screen)	CHF	180'425	-239'575
Im Schulhaus Othmar wurden das neue Screens & Wandtafel System installiert und die in die Jahre gekommenen Kurzdistanzbeamer mit Wandtafeln wurden abgebaut. Das Schulhaus Hirschberg wird im Jahr 2024 installiert, das Schulhaus Notker im Rahmen der Schulhauserneuerung.					

	1060	PC-Geräte	CHF	345'581	-109'419
Die Schulzimmergeräte wurden durch persönliche Lehrpersonenlaptops ersetzt. Die Schulzimmer-Arbeitsplätze wurden mit Dockingstationen auf mobiles Arbeiten umgestellt. Bestehende Komponenten (Bildschirme, Tastatur, Maus und Dockingstationen) wurden beibehalten.					

	1060	1-zu-1-Tablet Schüler 5. Klasse	CHF	263'837	113'837
Alle 5. Klässler wurden mit Tablets, Tastaturhülle und Stift ausgerüstet. Somit arbeiteten nur noch die 9. Klässler mit persönlichen Laptops. Entsprechend musste die Infrastruktur optimiert und mit Lizenzen erweitert werden. (Mehrbelastung aus Investitionskredit «1:2 Tablet Primarschüler 1./2. Klasse»).					

	1060	1-zu-2-Tablet Primarschüler 1./2. Klasse	CHF	0	-192'000
Die gewünschten Tablets (inkl. Tastaturhülle) der Schüler von der 1. bis und mit 4. der Klasse wurden ausgeliefert. Entsprechend musste die Infrastruktur optimiert und mit Lizenzen erweitert werden (diese wurden fälschlicherweise im Investitionskredit der «1:1 Tablet Schüler 5. Klasse» belastet, daher der Negativbetrag).					

29000 3030 Verwaltungsliegenschaften

		Rathaus, Gesamterneuerung	CHF	0	-80'000
Das Rathaus wurde 1962 erbaut und 1990/91 an der Ostseite erweitert. Die Ergebnisse der 2019 durchgeführten Machbarkeitsstudie haben gezeigt, dass anstelle einer Sanierung ein Ersatzneubau anzustreben ist. Die ergänzende Machbarkeitsstudie musste mangels personeller Ressourcen auf 2024 verschoben werden. Die Lancierung des Projektwettbewerbs ist für 2025 vorgesehen.					

		Familienzentrum, Neubau	CHF	23'006	-76'994
Der bestehende Standort des Familienzentrums «light» mit Spielgruppe, niederschwelliger Beratung und Elternkaffee an der Quellenhofstrasse ist bezüglich der Platzverhältnisse zu klein und die künftige Entwicklung des Areals ist ungewiss. Im Jahr 2023 wurden in einer Machbarkeit verschiedene Standorte geprüft. Der Kanton St.Gallen beteiligte sich zu einem Drittel an den Kosten der Machbarkeit. Zurzeit werden die Vor- und Nachteile eines Neubaus oder der Anmietung einer geeigneten Liegenschaft sorgfältig abgeklärt.					

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr.	Aufgaben Nr.	Kontobezeichnung	Ausgabe	Abweichung
----------	--------------	------------------	---------	------------

2 Bildung

21300	2040	Oberstufe		
-------	------	------------------	--	--

Möbel «stabil & agil» Oberstufe	CHF	141'783	141'783
<p>Der Lehrplan Volksschule St.Gallen bringt veränderte Lernformen für die Schülerinnen und Schüler mit sich. Dies hat Auswirkungen auf die Oberstufenstruktur, sodass neue Lernräume eingerichtet werden müssen. Das Parlament hat die Vorlage zur Einrichtung dieser Lernräume am 5. Juli 2022 genehmigt.</p>			

21700	3020	Schulliegenschaften		
-------	------	----------------------------	--	--

Schulhaus Notker, Gesamterneuerung	CHF	436'453	196'453
<p>Das im Jahr 1912 erbaute Schulhaus Notker weist den grössten Erneuerungsbedarf aller Schulanlagen auf. Die Projektierung wurde 2023 abgeschlossen. Die Vorlage wird voraussichtlich 2024 der Bürgerschaft vorgelegt. Die Baurealisation erfolgt voraussichtlich 2026/27. Die Mehraufwendungen begründen sich durch unerwartete Belastungen im Gebäude und den internen Aufwand.</p>			

Wärmeverbund Lindenberg-Notker, Neubau	CHF	35'256	-4'744
<p>Im Zusammenhang mit der Erneuerung des Schulhauses Notker wurde ein Wärmeverbund für die Liegenschaften Schulhaus Notker, Schulhaus am Weiher sowie Schulhaus und Turnhalle Lindenberg geprüft. Der Wärmeverbund könnte zu einem späteren Zeitpunkt in einen städtischen Verbund integriert werden. Die Heizzentrale ist dem Schulhaus am Weiher angegliedert. Die Baukreditvorlage wird voraussichtlich 2024 dem Parlament vorgelegt. Die Realisierung erfolgt in zeitlicher Abstimmung mit der Gesamterneuerung des Schulhauses Notker.</p>			

Kindergarten Haldenbüel, Neubau	CHF	1'729'306	189'306
<p>Die Bauarbeiten für den Neubau des Kindergartens Haldenbüel wurden im Herbst 2023 abgeschlossen und der Kindergarten dem Betrieb übergeben. Die Bauabrechnung wird bis im Frühjahr 2024 abgeschlossen sein.</p>			

Schulanlagen Othmar und Haldenbüel, Pausenplatzgestaltung	CHF	94'412	-5'588
<p>Die beiden Pausenplätze der Schulanlagen Haldenbüel und Othmar wurden aus den Ergebnissen des partizipativen Prozesses mit den Schulkindern umgesetzt. Die Schüler haben in der Erstellung mitgearbeitet. Die Einweihung der Pausenplätze erfolgte im November 2023.</p>			

Wärmeverbund Haldenbüel, Neubau	CHF	89'622	-15'378
<p>Der Neubau Kindergarten Haldenbüel, das Gemeindehaus und die Kirche Haldenbüel wurden in einem Wärmeverbund an die bestehende Heizzentrale des Schulhauses Haldenbüel angeschlossen. Die Bauarbeiten wurden im Herbst 2023 abgeschlossen. Die Bauabrechnung wird im Frühjahr 2024 abgeschlossen sein.</p>			

Schulhaus Hirschberg, Teilerneuerung	CHF	1'453	1'453
<p>Die Schulanlage Hirschberg wurde 2004 teilerneuert. Die Teilerneuerung beinhaltete Arbeiten an Gebäudehülle, Fenstern und Dächern. Die Installationen und inneren Oberflächen sind grösstenteils aus dem Erstellungsjahr von 1971. In einer Machbarkeit wurde der Erneuerungsbedarf ermittelt. Aufgrund der Minderaufwendungen in der Sportwelt wurde die Machbarkeit des B-Projekts im Jahr 2022 umgesetzt und 2023 abgeschlossen.</p>			

Schulhaus Hirschberg, Asbestsanierung	CHF	172'816	-147'184
<p>Im Rahmen der Bestandsaufnahmen für die Teilsanierung des Schulgebäudes Hirschberg wurden Asbestbelastungen festgestellt. Diese wurden im Jahr 2022 umgehend saniert. Im Jahr 2023 wurden die Arbeiten im Anschluss an die Asbestsanierung abgeschlossen. Für die Nutzenden bestand zu keinem Zeitpunkt eine Gefährdung.</p>			

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr. Aufgaben Nr. Kontobezeichnung Ausgabe Abweichung

3 Kultur, Sport und Freizeit

34110 3060 Sportanlagen

Sportwelt, Buechenwald 1	CHF	2'445'483	-6'914'517
<p>Im Mai 2022 hat das Stimmvolk dem Baukredit zum Modul 1 zugestimmt. Im Oktober 2023 wurde mit den Rückbauarbeiten und im Dezember 2023 mit der Realisierung der Tribüne begonnen. Ab Frühling 2024 wird das neue Hallenbad gebaut. Die Inbetriebnahme ist etappenweise vorgesehen, sodass die Tribüne im Frühjahr 2025 und das Hallenbad im Frühjahr 2026 den Nutzenden übergeben werden können. Aufgrund des verzögerten Baubeginns wurden weniger Mittel benötigt als budgetiert.</p>			
Sportwelt, Buechenwald 2	CHF	38'246	-161'754
<p>Das Modul «Buechenwald 2» erfolgt nach dem Modul «Buechenwald 1». Im Jahr 2023 wurde eine Machbarkeitsstudie als Voraussetzung für die Wettbewerbsausschreibung erstellt. Die Wettbewerbsausschreibung und das Planerauswahlverfahren erfolgen statt 2023 im Jahr 2024.</p>			
Sporthalle Buechenwald, Beleuchtung	CHF	116'033	-13'967
<p>Die bestehende Beleuchtung wurde durch eine LED-Beleuchtung ersetzt, da die vorhandenen Leuchtmittel nicht mehr auf dem Markt erhältlich sind.</p>			

6 Verkehr

61300 3110 Staatsstrassenbeiträge

Sommerau; Querung Langsamverkehr Bischofszellerstrasse	CHF	0	-200'000
<p>Nachdem die Einsprachen bereinigt wurden, konnte das Projekt umgesetzt werden. Die definitive Bauabrechnung der kantonalen Stellen wird erst im Jahr 2024 erfolgen, und dann wird der Gemeindebeitrag fällig.</p>			
St. Gallerstrasse; Fussgängerstreifen Egli	CHF	11'848	11'848
<p>Gegen das kantonale Bauprojekt waren noch Einsprachen hängig. Diese konnten bereinigt werden.</p>			
St. Gallerstrasse; Fussgängerstreifen Migros	CHF	125'000	125'000
<p>Das kantonale Bauprojekt konnte umgesetzt werden. Die Fertigstellungs- und Deckbelagsarbeiten erfolgen erst im Jahr 2024. Anschliessend kann die definitive Bauabrechnung erstellt und der Schlussbeitrag der Stadt verrechnet werden.</p>			
St. Gallerstrasse; Fussgängerstreifen Mooswies	CHF	24'592	24'592
<p>Gegen das kantonale Bauprojekt waren noch Einsprachen hängig. Diese konnten bereinigt werden.</p>			
Fussgängerstreifen Staatsstrassen	CHF	0	-180'000
<p>Die verschiedenen Fussgängerstreifen mussten in separaten Konten ausgewiesen werden. Somit wurde das Sammelkonto Staatsstrassen nicht belastet.</p>			

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr.	Aufgaben Nr.	Kontobezeichnung	Ausgabe	Abweichung
61500	3110	Gemeindestrassen		
		Alte Herisauerstrasse; Ausbau Sportwelt	CHF 70'951	-149'049
		Im Zusammenhang mit der «Sportwelt Gossau» ist die Erschliessung der Sportanlagen sicherzustellen und die alte Herisauerstrasse in diesem Abschnitt auszubauen. Die erste Ausbautetappe konnte umgesetzt werden. Die zweite Ausbautetappe kann erst nach der Aufhebung der Baupiste zum Hallenbad ausgeführt werden.		
		Erlenstrasse; Ausbau und Sanierung	CHF 466	-49'534
		Die Bauarbeiten im Erlenhof sind grossmehrheitlich abgeschlossen. Die definitive Bauabrechnung ist noch ausstehend.		
		Fenn-Geissberg; Neubau 3. Etappe	CHF 0	-95'000
		Gegen den Neubau der 3. Etappe sind noch Einsprachen hängig. Somit konnte das Projekt noch nicht umgesetzt werden.		
		Friedbergstrasse; Kreuzung Haldenstrasse nach Kanalisation	CHF 11'027	-8'973
		Die Fertigstellungsarbeiten an der Friedbergstrasse, Kreuzung Haldenstrasse, wurden unter Budget abgeschlossen.		
		Gesamtverkehrskonzept	CHF 110'238	30'238
		Das Gesamtverkehrskonzept der Stadt Gossau wurde weiterbearbeitet, und die Mobilitätsstrategie als Grundlage des Gesamtverkehrskonzeptes wurde durch das Parlament zur Kenntnis genommen und zur Weiterbearbeitung empfohlen. Die Kenntnisnahme durch das Parlament war nicht budgetiert.		
		Hirschenstrasse; St. Gallerstrasse bis Dorfbach	CHF 654'539	54'539
		Die Bauarbeiten an der Hirschenstrasse konnten grossmehrheitlich bereits im Jahr 2023 abgeschlossen werden. Die Fertigstellungs- und Schlussarbeiten sind noch ausstehend.		
		Industriestrasse; 1. Sanierungsetappe	CHF 1'268'289	568'289
		Die Bauarbeiten der 1. Sanierungsetappe der Industriestrasse konnten grossmehrheitlich bereits im Jahr 2023 abgeschlossen werden. Es sind nur noch die Deckbelagsarbeiten im Jahr 2024 auszuführen.		
		Niederbürerstrasse; Geh-/Radweg	CHF 310	-49'690
		Da verschiedene private und kantonale Projekte am Laufen sind, wurde auf die weitere Projektierung des Rad- und Gehweges vorerst verzichtet, damit die Abstimmung mit den laufenden Projekten erfolgen kann. Deshalb wurde der Betrag nicht ausgeschöpft.		
		Sommerau; Erschliessung Industriegebiet	CHF 10'549	10'549
		In der Sommerau wurden noch kleine Fertigstellungsarbeiten durchgeführt. Der Deckbelag auf der Haupteerschliessung wurde im Zusammenhang mit den verschiedenen Bauprojekten noch nicht aufgebracht. Die Agglomerationsgelder für die Langsamverkehrerschliessungen sind noch ausstehend.		
		Sommersbuelstrasse; Sanierung	CHF 70'238	-29'762
		Die Sanierung der Sommersbuelstrasse konnte wie geplant erfolgen. Es sind nur noch die Fertigstellungsarbeiten und Landerwerbsvereinigungen offen. Diese Arbeiten erfolgen erst im Jahr 2024.		

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr.	Aufgaben Nr.	Kontobezeichnung	Ausgabe	Abweichung
		Tellstrasse; Kreuzung Haldenstrasse bis Höhenweg	CHF 0	-50'000
		Es sind private Planungen im Gange, die in Abhängigkeit zum Kreuzungsprojekt stehen. Damit das Kreuzungsprojekt weiterbearbeitet werden kann, sind zuerst die Schnittstellen zu klären.		
		Velostrasse, Halden- bis Lerchenstrasse	CHF 11'224	-198'776
		Rahmenkredit: Die Auflage der Velostrasse im Frühjahr stiess auf grosses Interesse, jedoch verzögert sich die Umsetzung durch einzelne Einsprachen.		
		Weideggstrasse; Pfortner	CHF 6'567	-393'433
		Damit die Geschwindigkeit auf der Weideggstrasse verringert und gleichzeitig die Sicherheit der Fussgänger vergrössert und der Hochwasserschutz von Arnegg verbessert werden kann, wird eine Eingangspforte erstellt. Gegen das Projekt sind noch Einsprachen hängig.		
		Bahnhofstrasse; gestalterische Massnahmen	CHF 76'673	-123'327
		Rahmenkredit: Es handelt sich um ein sehr komplexes Projekt, welches viele vorgängige Abklärungen benötigt, um die Schnittstellen zu prüfen. Deshalb dauert die Bearbeitung des Projektes länger als geplant.		
61503	3110	Öffentliche Beleuchtung		
		Neubauprojekte Beleuchtung	CHF 224'473	-25'527
		Im Rahmen von Strassenprojekten wurden die Synergien genutzt, um die Arbeiten für die Umrüstung der öffentlichen Beleuchtung auf LED vorzunehmen. Im Zusammenhang mit den Synergien konnte die Umrüstung etwas günstiger erfolgen.		
61900	3110	Werkhof; Fahrzeuge		
		Fahrzeuge Werkhof	CHF 222'467	2'467
		Die bestehende dieselbetriebene Strassenkehrmaschine musste ersetzt werden. Es wurde eine Strassenkehrmaschine mit Elektroantrieb angeschafft.		
62100	3120	Öffentlicher Verkehr		
		Bushof; Neubau	CHF 11'082	11'082
		Gegen die Neuauflage im Januar 2023 wurden Einsprachen erhoben, die zurzeit noch in Bearbeitung sind. Deshalb mussten diverse zusätzliche Abklärungen gemacht werden.		
		Buskanten (behindertengerecht)	CHF 21'706	-78'294
		Bei den Bushaltestellen sind die Perrons – wo möglich – behindertengerecht zu gestalten. Dazu sind Anpassungen an den bestehenden Haltestellen erforderlich. Die Verhandlungen mit den betroffenen Grundeigentümern sind sehr aufwendig, und teilweise müssen die Haltestellen vorschoben werden, damit sie behindertengerecht erstellt werden können.		
		Veloabstellanlagen	CHF 28'580	-21'420
		Bei den massgebenden Bushaltestellen sind Veloabstellanlagen anzugliedern. Gegen eine geplante Abstellanlage wurde Einsprache erhoben und diese konnte noch nicht umgesetzt werden.		

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr. Aufgaben Nr. Kontobezeichnung Ausgabe Abweichung

7 Umweltschutz und Raumordnung

72000	3130	Abwasserreinigungsanlagen		
		ARA Au, Mikroverunreinigung	CHF 300'000	0
		Bei der ARA Au werden Massnahmen zur Erweiterung der biologischen Abwasserreinigung geplant und umgesetzt. Die Stadt Gossau hat ihren Anteil ausgerichtet.		

		ARA Niederbüren; Ausbau	CHF 79'500	-20'500
		Für die ARA Niederbüren sind Investitionen für den Ausbau und die Vergrösserung erforderlich. Es konnte erst ein Teil der Arbeiten abgeschlossen werden.		

72001	3130	Kanalisationen		
		Kanal Fenn–Geissberg; 3. Etappe	CHF 0	-215'000
		Gegen den Neubau der 3. Etappe sind noch Einsprachen hängig. Somit konnte das Projekt noch nicht umgesetzt werden.		

		Kanal Grundwasserspiegel; Massnahmen	CHF 481'336	-18'664
		Die Leitungen zur Grundwasserregulierung in der Hirschenstrasse konnten gebaut werden.		

		Kanal Sommerau	CHF 9'319	9'319
		Einzelne Arbeiten am Abwasserpumpschacht mussten im Jahr 2023 noch erledigt werden.		

		Kanal Arneggerbach, Umleitung	CHF 29'166	29'166
		Die Schlussrechnung konnte im Jahr 2023 gestellt werden.		

		Kanal Hirschenstrasse, Abwasser-/Meteorkanal	CHF 124'715	124'715
		Der Grossteil der Kanalarbeiten wurde im Jahr 2022 gebaut und im Jahr 2023 abgerechnet.		

		Kanal Nutzenbuech–Brüewil	CHF 4'753	4'753
		Für die Einbindung des Abwasserpumpschachtes in das Leitsystem mussten noch Arbeiten durchgeführt werden.		

		Alpsteinring Kanalvergrösserung	CHF 0	-100'000
		Mit dem Pförtner soll die Mischwasserzuleitung zum Hauptkanal vergrössert werden. Gegen das Strassenprojekt sind noch Einsprachen hängig.		

		Kanal Bahnhofstrasse	CHF 12'999	12'999
		Mit dem Strassenprojekt soll auch der Kanal erneuert werden. Die Planungen dazu laufen.		

		Grundwasserregulierung Bahnhofstrasse	CHF 26'613	26'613
		Damit der Grundwasserspiegel in der Stadt Gossau zukünftig reguliert werden kann, sind diverse Leitungen neu zu bauen. Die Planungen für die Bahnhofstrasse laufen parallel mit dem Strassen- und Kanalprojekt.		

74100	3150	Gewässerverbauungen		
		Arneggerbach	CHF 2'651'952	2'431'952
		Die Bauarbeiten konnten abgeschlossen und grösstenteils verrechnet werden.		

		Bädlibach, Sohlenabsenkung	CHF 16'370	-103'630
		Die Submission und Ausführungsplanung konnte im Jahr 2023 gemacht werden. Die Bauarbeiten folgen im Frühling 2024.		

Stadthaushalt Investitionsrechnung

Kto. Nr.	Aufgaben Nr.	Kontobezeichnung	Ausgabe	Abweichung
		Geretschwilerbach	CHF 16'620	-23'380
		Das Vorprojekt für die Bachoffenlegung konnte erarbeitet werden.		
		Gewässerraumausscheidungen	CHF 22'075	-77'925
		Das Gewässerschutzgesetz verlangt die Ausscheidung von Gewässerräumen entlang sämtlicher Gewässer. Die schwierigen Planungen dazu laufen und benötigen sehr viel Zeit, da sehr viele Grundeigentümer betroffen sind.		
		Wiesenbach; Rückhaltebecken	CHF 17'662	-32'338
		Die Planung für das Rückhaltebecken läuft und muss in enger Koordination mit dem Kanton erfolgen. Die Planungsarbeiten gestalten sich als sehr aufwendig.		
		Chellenbach; Rückhaltebecken	CHF 12'203	-37'797
		Für das Hochwasserschutzkonzept Dorfbach, bei dem das Rückhaltebecken ein Bestandteil ist, konnte im Jahr 2023 die Kostenwirksamkeit ermittelt werden. Die Zusammenarbeit mit verschiedenen Bundesämtern benötigt sehr viel Zeit, wodurch sich das Projekt verzögert.		
		Dorfbach-Aufwertung	CHF 0	-250'000
		Aufgrund fehlender personeller Ressourcen wurde das Projekt noch nicht bearbeitet.		
		Neueggbach: Durchlass Weideggstrasse	CHF 0	-210'000
		Mit dem Pfortner soll der Durchlass in der Weideggstrasse vergrössert werden. Gegen das Strassenprojekt sind noch Einsprachen hängig.		
77100	3140	Friedhof und Bestattungen		
		Gemeinschaftsgrab; Neuerstellung	CHF 7'122	-342'878
		Zur Entlastung der Urnenwand soll 2023 ein neues Gemeinschaftsgrab erstellt werden. Aus Ressourcengründen wurde die Erstellung auf 2024 verschoben.		
79000	1250	Raumplanung		
		Rahmennutzungsplan; Ortsplanungen	CHF 155'596	75'596
		Mehrjähriger Auftrag mit Rahmenkredit: Gesamtrevision des Rahmennutzungsplanes (Richtplanung, Schutzverordnung, Baureglement und Zonenplan). Der Richtplan ist entworfen und im Parlament vorberaten worden. Darauf aufbauend sind Zonenplan und Baureglement in Arbeit. Zur Schutzverordnung wurde die zweite Mitwirkung durchgeführt. Das Gesamtkonzept wurde im Dezember zur Vernehmlassung aufgelegt.		
		SG West – Gossau Ost; Entwicklungsplanung A'	CHF 36'962	-273'038
		Mehrjähriges Projekt mit Rahmenkredit, nicht abgeschlossen. 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. Das Gesamtkonzept wurde im Dezember zur Vernehmlassung aufgelegt.		
		Ortsplanrevision; Kommunikationskonzept	CHF 7'382	-92'618
		Mehrjähriger Auftrag mit Rahmenkredit: Die Publikation zur Kommunikation Ortsplanungsrevision (betreffend Zonenplan, Baureglement) wurde auf 2024 verschoben.		
		Entwicklungsplanung ASGO; Umsetzung	CHF 34'795	34'795
		Die Umsetzung von Elementen ist Teil des mehrjährigen Vorhabens SG West – Gossau Ost; Entwicklungsplanung ASGO.		
		Arealentwicklung; Studienaufträge; Beiträge	CHF 68'189	-131'811
		Mehrjährige Arealentwicklungen; dazu ist ein Beitrag an einen Studienauftrag im Jahr 2024 vorgesehen. Thematische Studien wurden erarbeitet, zum Teil über das Kalenderjahr hinaus.		

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Stadt Gossau		113'322'444.37	113'322'444.37	115'565'526.95	116'517'672.89	108'966'207.00	109'359'540.00
Nettoergebnis				952'145.94		393'333.00	
0 Allgemeine Verwaltung		15'678'380.96	8'699'833.97	16'925'589.56	10'204'266.65	16'445'787.00	9'382'410.00
Nettoergebnis			6'978'546.99		6'721'322.91		7'063'377.00
01 Legislative und Exekutive		1'931'819.11	280'236.65	1'994'956.05	274'010.00	1'798'090.00	267'500.00
Nettoergebnis			1'651'582.46		1'720'946.05		1'530'590.00
011 Legislative		316'080.53	3'700.00	373'908.96	3'500.00	334'800.00	5'500.00
0110 Abstimmungen, Wahlen		121'418.61		183'181.33		160'500.00	2'000.00
01100 Abstimmungen, Wahlen		121'418.61		183'181.33		160'500.00	2'000.00
01100 Abstimmungen Wahlen		121'418.61		183'181.33		160'500.00	2'000.00
300000 Sitzungs- und Taggelder	K m	2'080.00		7'120.00			
300100 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	L s	6'960.00		14'040.00		30'000.00	
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s			10.25			
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	125.50		638.45			
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	20.05		74.50			
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	35.00		180.65			
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	24.45		110.65			
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	79'889.85		92'221.05		70'000.00	
310500 Lebensmittel	M m	257.40					
310510 Verpflegung	M m	2'457.60		2'230.65		3'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	10'611.90		10'869.55		9'500.00	
313002 Porto für Briefe und Pakete	M m	18'801.10		38'357.71		31'500.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s					500.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		155.76		17'147.37		16'000.00	
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				180.50			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter							2'000.00
0111 Stadtparlament		194'661.92	3'700.00	190'727.63	3'500.00	174'300.00	3'500.00
01110 Stadtparlament		194'661.92	3'700.00	190'727.63	3'500.00	174'300.00	3'500.00
01110 Gemeindeführung Parlament		194'661.92	3'700.00	190'727.63	3'500.00	174'300.00	3'500.00
300002 Entschädigung Parlament	M w	62'720.00		74'710.00		66'000.00	
302080 Leistungsprämien	K s	500.00					
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	2'052.05		2'265.40			
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	6.05					
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	570.60		629.95			
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	8.15					
310200 Drucksachen, Publikationen	M m					1'000.00	
310510 Verpflegung	M m	4'031.70		2'019.60		800.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	4'684.75		20'168.05		21'000.00	
313205 Revisionsstelle	L w	33'540.00		28'540.50		23'000.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	3'477.00		3'300.00		7'500.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s			250.00			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		61'960.42		52'131.87		48'000.00	
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				444.36			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		6'111.20		6'267.90		7'000.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		15'000.00					
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			3'500.00		3'500.00		
426001 Rückerstattungen Personalkosten			200.00				
426090 Stadtwerke Abgaben							3'500.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung		Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Exekutive		1'615'738.58	276'536.65	1'621'047.09	270'510.00	1'463'290.00	262'000.00
0120	Gemeinderat und Kommissionen		1'303'745.20	276'536.65	1'299'634.99	270'510.00	1'132'250.00	262'000.00
01200	Stadtrat		1'303'745.20	276'536.65	1'299'634.99	270'510.00	1'132'250.00	262'000.00
01200	Gemeindeführung Stadtrat		1'303'745.20	276'536.65	1'299'634.99	270'510.00	1'132'250.00	262'000.00
300003	Entschädigung Stadtrat	L s	812'764.70		813'599.40		827'500.00	
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s			14'765.80			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	48'750.25		50'936.15		42'200.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	101'898.15		93'552.40		96'400.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	6'279.40		5'396.70		7'000.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	14'083.40		14'763.00		14'800.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	8'391.00		8'313.20		8'600.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s					6'500.00	
309900	Übriger Personalaufwand	K s	3'196.65		4'642.43		7'400.00	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	53.85				1'000.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	11'573.49		9'381.27		2'000.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	K s	577.00		209.00		1'000.00	
310510	Verpflegung	M m	5'408.45		4'529.35		2'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	38'656.75		16'969.95		15'000.00	
313001	Telefongebühren	M m	303.25		405.50		500.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	3'892.90		43'087.75		10'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	K s	18'335.15		17'693.80		37'500.00	
363607	Repräsentationen	K s			66.15			
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		224'480.81		195'872.54		29'000.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'100.00		5'450.60		4'600.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						19'250.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen					400.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					2'210.00		
426001	Rückerstattungen Personalkosten			76'036.65		32'400.00		26'500.00
426090	Stadtwerke Abgaben					35'000.00		35'000.00
491000	IV Personalkosten			200'500.00		200'500.00		200'500.00
0121	Schulrat und Kommissionen		311'993.38		321'412.10		331'040.00	
01210	Schulrat		311'993.38		321'412.10		331'040.00	
01210	Schulführung		311'993.38		321'412.10		331'040.00	
300004	Entschädigung Schulrat	L s	100'880.00		100'000.00		96'700.00	
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s			-280.00			
302000	Löhne der Lehrpersonen	N n			600.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	6'045.20		6'441.20		6'100.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n			-10.85			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	1'681.20		1'681.20		1'400.00	
309900	Übriger Personalaufwand	K s	9'967.15		2'343.90		1'900.00	
310000	Büromaterial	K s	83.35					
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	382.30		320.40		240.00	
310510	Verpflegung	M m	714.10		666.90		1'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	4'035.20		6'515.60		10'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	11'809.90		17'185.90		26'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	K s	94.98		10'447.85		12'200.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		175'500.00		175'500.00		175'500.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		800.00					

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02 Allgemeine Dienste		13'746'561.85	8'419'597.32	14'930'633.51	9'930'256.65	14'647'697.00	9'114'910.00
Nettoergebnis			5'326'964.53		5'000'376.86		5'532'787.00
021 Finanz- und Steuerverwaltung		2'136'331.06	1'056'886.58	2'253'516.90	1'011'053.95	2'047'620.00	1'087'900.00
0210 Steuerverwaltung		1'210'978.26	954'404.99	1'272'788.45	942'575.83	1'223'750.00	1'009'000.00
02100 Steuerverwaltung		1'210'978.26	954'404.99	1'272'788.45	942'575.83	1'223'750.00	1'009'000.00
02100 Steueramt		1'210'978.26	954'404.99	1'272'788.45	942'575.83	1'223'750.00	1'009'000.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	727'866.11		757'507.59		768'900.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	47'200.90		49'161.10		49'000.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	76'048.30		81'921.85		82'200.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	6'858.75		7'209.55		8'600.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	13'147.95		13'757.75		13'600.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	7'669.70		7'643.45		7'900.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	7'125.92		7'435.43		6'100.00	
309100 Personalwerbung	M s	366.20		183.10			
309900 Übriger Personalaufwand	K s	2'000.95		3'442.84		2'900.00	
310000 Büromaterial	K s			65.70			
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	308.00					
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s					1'100.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m					6'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	37'437.34		61'971.26		55'000.00	
313003 Betriebs- und Inkassogebühren	L w	109.15					
313004 Bank- und Postkontogebühren	L w	138.56		518.62			
313060 Gebührenbelastungen anderer Gemeinwesen	L w	153'467.55		171'481.77		100'000.00	
313072 Nutzungsgebühren u. Dienstleistungen GIS	M w	67.85					
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	333.55		2'934.10		2'500.00	
316900 Übrige Mieten und Benützungskosten	K s	177.50					
316901 Benützungskosten	K m	1'087.75		1'347.10		1'600.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	2'140.40		3'112.28		1'400.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	960.50		606.50		1'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		51'811.88		20'299.46		49'500.00	
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'456.75		1'200.00		1'200.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		73'196.70		80'989.00		65'250.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			123'729.55		163'554.72		120'000.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten			3'670.25		6'710.35		
440110 Verzugszinsen Feuerwehragaben, Gemeindesteuern, Vergütungszinsen							100'000.00
461130 Bezugsprovision Kantonssteuern			565'880.00		574'200.00		567'000.00
461230 Bezugsprovision Kirchensteuern			194'176.45		166'548.15		191'000.00
491000 IV Personalkosten			66'948.74		31'562.61		31'000.00
0211 Finanzverwaltung		925'352.80	102'481.59	980'728.45	68'478.12	823'870.00	78'900.00
02110 Finanzverwaltung		925'352.80	102'481.59	980'728.45	68'478.12	823'870.00	78'900.00
02110 Finanzamt		925'352.80	102'481.59	980'728.45	68'478.12	823'870.00	78'900.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	463'206.93		435'237.81		446'500.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	27'453.80		25'756.80		28'000.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	45'193.40		45'350.10		51'500.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	4'174.95		3'465.55		4'100.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	7'855.80		7'532.35		7'950.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	4'700.25		4'353.20		8'000.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	3'605.64		12'284.76		3'500.00	
309900 Übriger Personalaufwand	K s	2'292.05		3'665.44		3'000.00	
310000 Büromaterial	K s			757.15			
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	659.20		123.27		3'000.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	1'218.00		339.25		350.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s	682.85		1'002.75		1'160.00	
310500 Lebensmittel	M m	69.80		836.30		500.00	
310510 Verpflegung	M m	586.90		748.65		1'000.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s					3'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	23.50					
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	37'246.50		88'737.06		26'000.00	
313001 Telefongebühren	M m	139.80		139.80		240.00	
313004 Bank- und Postkontogebühren	L w	29'518.55		23'982.49		30'000.00	
313006 Postdienst (hausintern)	K s			4'254.15			
313060 Gebührenbelastungen anderer Gemeinwesen	L w	203.30		12'348.52		3'000.00	
313071 Dienstleistungen Abraxas	M m			603.10			
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m			3'228.75			
313400 Sachversicherungsprämien	M w	25'547.90		58'700.75		23'900.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m			280.00			
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	K s	24'734.45		24'791.25		25'500.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	2'623.35		8'383.16		6'960.00	
318100 Forderungsverluste	N n			2'189.10			
340100 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	L w	2'416.67					
340111 Zinsen	L w			1'121.05			
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	1'072.80		1'041.83		1'360.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		108'607.36		95'213.22		26'400.00	
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				1'683.45			
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				135.90			
391003 Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				1'949.04			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				590.00			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		131'519.05		109'902.45		118'950.00	
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			2'160.00				2'400.00
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			4'640.00		17'806.35		30'000.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten			19'582.60		16'760.35		21'500.00
426052 Rückerstattungen Verlustscheine Krankenkassenprämien			13'616.55		29'118.00		
429001 Eingang abgeschriebener Forderungen			4'204.15		90.00		
431000 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			45'287.25				
440100 Zinsen Forderungen und Kontokorrente					157.20		
491000 IV Personalkosten			12'991.04		4'546.22		25'000.00
022 Allgemeine Dienste, übrige		11'199'547.08	7'353'729.64	12'202'733.94	8'898'928.40	12'233'167.00	8'019'450.00
0220 Stadtkanzlei		1'455'316.24	461'788.49	1'674'829.19	512'623.88	1'633'800.00	177'000.00
02200 Stadtkanzlei		1'455'316.24	461'788.49	1'674'829.19	512'623.88	1'633'800.00	177'000.00
02200 Stadtkanzlei		1'455'316.24	461'788.49	1'674'829.19	512'623.88	1'633'800.00	177'000.00
300000 Sitzungs- und Taggelder	K m			240.00		1'500.00	
300100 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	L s	720.00		5'595.00			
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	696'078.72		837'229.89		821'100.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	46'952.75		50'986.60		52'500.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	84'162.50		91'497.05		94'800.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	6'251.90		5'568.20		7'800.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	13'067.00		14'589.25		14'600.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	7'617.05		8'105.40		8'500.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	2'959.58		685.20		6'200.00	
309900 Übriger Personalaufwand	K s	3'578.55		4'990.60		5'000.00	
310000 Büromaterial	K s	34'298.15		42'955.28		33'000.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	5'353.15		488.60		2'000.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	7'018.10		3'485.19		5'700.00	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s	2'585.75		2'128.60		3'000.00	
310500 Lebensmittel	M m	501.15					
310505 Gesundheit	M m			4'000.00		5'000.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
310510	Verpflegung	M m	15'836.00		17'901.95		18'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	96'073.40		42'505.16		48'000.00	
313001	Telefongebühren	M m	788.00		290.20			
313002	Porto für Briefe und Pakete	M m	167'105.07		177'200.12		150'000.00	
313006	Postdienst (hausintern)	K s			46'795.65		52'000.00	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	K s	100.00					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	22'219.05		36'864.50		40'000.00	
313700	Steuern und Abgaben	M w					1'500.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	M m	1'615.50					
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	3'295.65		4'671.00		5'200.00	
317000	Reisekosten und Spesen	K s	4'326.25		5'757.44		4'000.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	M m					3'000.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	M w	8'861.55					
363607	Repräsentationen	K s	2'463.40		2'555.20		8'000.00	
363650	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	32'779.50		30'847.80		31'000.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	M w	60.00		120.00		500.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		68'136.37		54'591.57		69'300.00	
391001	Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				4'559.35			
391003	Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				122.90			
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'099.20		2'955.60			
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		29'543.75		90'930.90		102'400.00	
394000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'003.20		1'750.53			
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		81'866.00		81'864.46		40'200.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen			64'370.00		64'760.00	55'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			360.00		660.00	3'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					1'900.90		
426001	Rückerstattungen Personalkosten			1'681.55		47'348.95	5'000.00	
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			22'528.01		10'441.99		
491000	IV Personalkosten			371'848.93		387'512.04	114'000.00	
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			1'000.00				
0221	Personaldienst		878'295.99	204'537.22	1'012'331.44	116'044.42	766'450.00	14'000.00
02210	Personaldienst		878'295.99	204'537.22	1'012'331.44	116'044.42	766'450.00	14'000.00
02210	Personaldienst		732'576.55	64'441.79	854'414.49	45'516.38	625'150.00	14'000.00
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	353'712.98		430'388.32		398'400.00	
302080	Leistungsprämien	K s	31'940.00		46'630.00		40'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	26'268.90		27'040.35		25'300.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	46'142.15		48'420.30		49'700.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	3'511.45		3'053.65		3'750.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	7'585.60		7'640.95		7'000.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	4'260.65		4'381.95		4'000.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	16'615.68		9'086.30		4'800.00	
309100	Personalwerbung	M s	1'723.20		4'943.40			
309900	Übriger Personalaufwand	K s	13'057.35		5'992.57		2'800.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	20.00		171.25			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	K s	106.40		851.60		200.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	13'603.15		19'959.43		3'000.00	
313002	Porto für Briefe und Pakete	M m			55.00			
313003	Betreibungs- und Inkassogebühren	L w	150.00					
313007	Lernende Ausbildung; Sachkosten	M m	11'916.30					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	18'556.25		18'547.55		10'000.00	
313205	Revisionsstelle	L w	2'692.50					
317000	Reisekosten und Spesen	K s	2'705.95		2'994.15		1'500.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m			80.00			
363650	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	80.00		300.00		100.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		165'928.04		147'711.34		13'200.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				11'048.95			
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				1'411.05			
391003 Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				298.35			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				1'145.63			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				2'297.70			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		12'000.00		59'964.70		61'400.00	
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			2'729.55				
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter							14'000.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten			8'693.55		32'512.45		
439000 Übriger Ertrag					34.15		
491000 IV Personalkosten			53'018.69		12'969.78		
02211 Lernende (Personaldienst)		145'719.44	140'095.43	157'916.95	70'528.04	141'300.00	
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	114'460.69		115'544.83		112'900.00	
302080 Leistungsprämien	K s	6'240.00					
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	3'152.85		5'490.95		9'300.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	31.20		284.90			
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	930.15		896.45		1'000.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	878.25		1'527.30		2'000.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	1'114.90		1'259.75		1'100.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	2'964.50		379.25			
309900 Übriger Personalaufwand	K s	725.00		2'612.84			
313007 Lernende Ausbildung; Sachkosten	M m	9'806.70		27'253.40		15'000.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	5'415.20		2'317.28			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				350.00			
426001 Rückerstattungen Personalkosten			93.90				
431000 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					53.90		
491000 IV Personalkosten			140'001.53		70'474.14		
0222 Hochbauamt		4'396'246.61	3'394'847.65	4'761'177.98	4'157'159.97	4'891'107.00	3'653'050.00
02220 Hochbauamt		1'335'200.35	911'067.95	1'959'596.52	1'412'435.48	1'465'250.00	622'000.00
02220 Bauadministration				573'914.97	242'516.00		
300000 Sitzungs- und Taggelder	K m			552.20			
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s			16'882.00			
313060 Gebührenbelastungen anderer Gemeinwesen	L w			1'500.00			
313100 Planungen und Projektierungen Dritter	K s			5'438.85			
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m			11'053.60			
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	M m			269.25			
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s			200.00			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten				202'714.53			
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				76'740.30			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				120.11			
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				258'099.30			
397400 Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				344.83			
421000 Gebühren für Amtshandlungen					237'109.50		
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen					3'606.50		
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten					1'800.00		
02221 Hochbauamt		1'335'200.35	911'067.95	1'385'681.55	1'169'919.48	1'465'250.00	622'000.00
300000 Sitzungs- und Taggelder	K m	9'600.00		12'700.00		11'000.00	
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	925'169.03		922'323.77		984'700.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	58'475.20		61'462.05		62'700.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	87'436.60		95'745.75		105'100.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	7'825.35		6'637.45		9'300.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	17'443.05		17'093.70		17'500.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	9'476.65		9'244.25		10'200.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	7'423.05		4'137.60		7'700.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309100 Personalwerbung	M s	22'711.80		27'698.30			
309900 Übriger Personalaufwand	K s	8'386.80		12'516.71		5'100.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	413.00		666.90		1'000.00	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s	1'716.75		365.55		2'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	5'197.85		1'579.05		12'000.00	
313060 Gebührenbelastungen anderer Gemeinwesen	L w	7'850.00		4'850.00		8'000.00	
313100 Planungen und Projektierungen Dritter	K s	11'406.25		40'565.78		40'000.00	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	17'275.25		14'427.20		30'000.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	3'812.45		4'705.25		3'500.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	2'610.00		2'590.00		3'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		62'893.07		14'669.49		42'900.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		68'078.20		131'702.75		109'550.00	
421000 Gebühren für Amtshandlungen			242'316.60				300'000.00
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			7'290.00				6'000.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten			3'516.80				2'000.00
431000 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			179'216.15				210'000.00
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			2'700.00				1'500.00
489700 Entnahmen aus Reserve Werterhalt Finanzvermögen							100'000.00
491000 IV Personalkosten			475'528.40		463'598.59		2'500.00
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			300.00				
493000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			200.00		360.00		
497000 Entlastung Umlage Personalkosten					705'960.89		
02221 Facility Management		3'061'046.26	2'483'779.70	2'801'581.46	2'744'724.49	3'425'857.00	3'031'050.00
02221 Facility Management		3'061'046.26	2'483'779.70	2'801'581.46	2'744'724.49	3'425'857.00	3'031'050.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	2'358'418.16		2'173'648.70		2'638'657.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	142'648.65		134'199.55		166'600.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	233'079.30		225'905.95		282'000.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	56'490.45		48'821.60		74'200.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	39'605.40		37'418.40		46'200.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	23'401.10		20'987.90		27'300.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	8'375.70		31'500.05		14'300.00	
309100 Personalwerbung	M s	700.05				2'000.00	
309900 Übriger Personalaufwand	K s	7'902.27		16'800.26		6'900.00	
310000 Büromaterial	K s	13.35					
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	191.70				500.00	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s	66.00		20.00		300.00	
310510 Verpflegung	M m			240.65			
311200 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	M m	11'462.21		12'048.63		10'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	8'077.50					
313001 Telefongebühren	M m	2'203.60		2'270.65		6'500.00	
313006 Postdienst (hausintern)	K s	42'540.75					
313007 Lernende Ausbildung; Sachkosten	M m	33.20					
317000 Reisekosten und Spesen	K s	11'676.50		19'315.22		14'600.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	1'303.90		1'303.90			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		55'856.47		19'000.00		59'400.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		57'000.00		58'100.00		76'400.00	
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			33'126.25		33'933.50		32'000.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten			50'062.65		21'508.65		80'000.00
447000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			31'380.00				
491000 IV Personalkosten			2'326'134.05		1'938'630.22		2'919'050.00
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			43'076.75				
497000 Entlastung Umlage Personalkosten					750'652.12		

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung		Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0223	Tiefbauamt		2'052'296.28	1'783'932.97	2'142'402.42	2'117'297.62	2'180'110.00	1'936'800.00
02230	Tiefbauamt		956'390.28	918'597.81	1'016'303.12	917'967.23	1'040'060.00	833'800.00
02230	Tiefbauamt		956'390.28	918'597.81	1'016'303.12	917'967.23	1'040'060.00	833'800.00
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	721'373.37		752'874.45		747'700.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	46'996.85		48'208.95		47'700.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	82'213.20		84'135.00		82'900.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	6'286.90		5'355.00		7'000.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	13'164.75		13'418.40		13'300.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	7'679.90		7'454.85		7'700.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	1'971.88		1'470.00		5'900.00	
309100	Personalwerbung	M s					1'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	K s	1'623.50		3'064.44		2'000.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	85.10				500.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	K s					1'750.00	
313001	Telefongebühren	M m	110.60		78.80			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m					3'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	K s	1'234.25		2'475.52		1'500.00	
363650	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	7'510.40		7'235.40		1'500.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		28'062.63		16'897.31		36'300.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'260.00		1'635.00		1'960.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		36'816.95		72'000.00		78'350.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			2'445.80		1'986.20		6'000.00
426001	Rückerstattungen Personalkosten			5'440.05				300.00
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			27'978.35				165'500.00
491000	IV Personalkosten			882'733.61		737'341.79		662'000.00
497000	Entlastung Umlage Personalkosten					178'639.24		
02231	Unterhaltsdienst		1'095'906.00	865'335.16	1'126'099.30	1'199'330.39	1'140'050.00	1'103'000.00
02231	Unterhaltsdienst		1'095'906.00	865'335.16	1'126'099.30	1'199'330.39	1'140'050.00	1'103'000.00
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	880'853.01		890'343.53		915'300.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	54'743.60		54'446.45		58'300.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	79'171.45		76'915.45		81'700.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	23'381.35		20'806.00		27'300.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	15'274.00		15'208.35		15'900.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	9'037.95		8'449.60		9'300.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	9'794.60		9'278.53		7'200.00	
309100	Personalwerbung	M s					1'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	K s	5'135.45		7'326.32		3'300.00	
310000	Büromaterial	K s	213.45		112.55		1'000.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	43.10		95.95		200.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	K s	110.00		110.00		200.00	
310510	Verpflegung	M m	2'423.90		1'370.90		1'000.00	
310600	Medizinisches Material	L w	1'566.46				1'500.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	M s					2'000.00	
313001	Telefongebühren	M m	763.35		774.95		2'000.00	
313007	Lernende Ausbildung; Sachkosten	M m	885.40		75.00			
317000	Reisekosten und Spesen	K s	3'720.80		8'271.97		2'000.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	K s	843.00				2'000.00	
363650	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	215.40		215.40		800.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		4'729.73		1'000.00		3'300.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						900.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000.00		31'298.35		3'850.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			44'047.95		57'434.35		47'000.00
424001	Dienstleistungen für Stadtwerke			41'751.75		25'605.55		36'000.00
425000	Verkäufe							1'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					1'757.40		7'000.00
426001	Rückerstattungen Personalkosten			16'506.00		28'111.45		5'000.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		4'251.85				3'000.00
491000	IV Personalkosten		751'353.86		696'129.94		1'004'000.00
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'738.75				
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'685.00		3'647.50		
497000	Entlastung Umlage Personalkosten				386'644.20		
0227	Informatik allgemein		2'380'493.61	1'508'623.31	2'519'514.26	1'995'802.51	2'711'700.00
02270	Informatikdienst		2'380'493.61	1'508'623.31	2'519'514.26	1'995'802.51	2'711'700.00
02270	Informatik		2'380'493.61	1'508'623.31	2'519'514.26	1'995'802.51	2'711'700.00
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	645'737.19		718'646.34		726'300.00
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	41'715.70		45'467.45		46'200.00
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	72'122.05		78'096.35		82'800.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	6'109.40		5'063.45		6'900.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	11'601.75		12'645.60		12'800.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	6'767.65		7'024.80		7'500.00
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	5'390.94		10'558.00		5'700.00
309100	Personalwerbung	M s	1'033.95				
309900	Übriger Personalaufwand	K s	1'909.70		2'682.49		4'400.00
310000	Büromaterial	K s	1'061.28		7'948.76		10'600.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	K s			359.55		500.00
310510	Verpflegung	M m					250.00
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	M m	576.20		827.60		300.00
311300	Anschaffung Hardware	M m	124'003.33		69'169.29		115'100.00
311800	Anschaffung von immateriellen Anlagen	M m	37'017.48		98'836.18		125'900.00
311810	Anschaffung Software, Lizenzen Abraxas	L m	17'280.00		19'031.95		21'000.00
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	107'300.47		81'175.61		80'000.00
313001	Telefongebühren	M m	34'613.35		38'134.45		40'000.00
313004	Bank- und Postkontogebühren	L w			25.00		
313070	Nutzungsgebühren Internet und Datennetz	M s	88'223.29		60'548.51		34'800.00
313071	Dienstleistungen Abraxas	M m	20'125.90		48'832.40		76'500.00
313072	Nutzungsgebühren u. Dienstleistungen GIS	M w	58'156.48		88'964.90		68'500.00
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	K s			5.55		
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m					5'000.00
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	1'997.85		4'254.36		3'500.00
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	M m	65'348.72		84'181.05		98'500.00
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	M m	233'782.49		249'849.22		248'800.00
315810	Unterhalt Software Abraxas	M m	541'193.80		433'304.85		432'500.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	K s	33'024.00		33'024.00		33'000.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	41'629.35		19'988.45		24'700.00
316901	Benützungskosten	K m					33'000.00
316902	Benützungskosten Datennetz	M m	28'289.00		30'854.45		43'500.00
317000	Reisekosten und Spesen	K s	2'517.90		3'327.72		2'500.00
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	M w					40'200.00
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		62'136.46		3'636.83		7'700.00
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		4'150.00		4'650.00		4'500.00
394000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'096.93		10'427.10		900.00
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		82'581.00		247'972.00		267'350.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			107'475.75		230'835.96	110'100.00
426001	Rückerstattungen Personalkosten			106'714.65		6'110.00	2'000.00
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					240.90	20'000.00
491000	IV Personalkosten			418'808.11		434'859.33	838'600.00
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			875'624.80		1'323'756.32	1'267'900.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung		Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0228	E-Government		36'898.35		92'478.65		50'000.00	
02280	E-Government		36'898.35		92'478.65		50'000.00	
02280	E-Government		36'898.35		92'478.65		50'000.00	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	M w	36'898.35		92'478.65		50'000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige		410'683.71	8'981.10	474'382.67	20'274.30	366'910.00	7'560.00
0290	Rathaus		410'683.71	8'981.10	474'382.67	20'274.30	366'910.00	7'560.00
02900	Rathaus		410'683.71	8'981.10	474'382.67	20'274.30	366'910.00	7'560.00
02900	Verwaltungsliegenschaften Rathaus		410'683.71	8'981.10	474'382.67	20'274.30	366'910.00	7'560.00
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	27'088.29		16'396.45		19'700.00	
310500	Lebensmittel	M m	208.40					
311000	Anschaffung Mobiliar	M s	51'976.75		37'468.40			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	839.60		3'028.60		56'500.00	
312000	Energie Wasser	M w	61'243.12		97'554.05		66'000.00	
312020	Entsorgung	M m	9'312.82		5'370.90		8'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	13'521.76		18'459.50		13'400.00	
313082	Abwasser-Grundgebühren	L w	496.30		496.30		500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	M w	4'801.45		4'752.10		5'000.00	
313700	Steuern und Abgaben	M w	976.00		2'775.60		2'310.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	55'515.65		100'168.71		99'000.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	M m	1'339.45		2'500.30		1'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	1'950.70		2'029.95		1'500.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	11'606.85		14'305.80		14'500.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		169'806.57		18'739.10		78'500.00	
391001	Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				1'180.22			
391002	Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				91'775.15			
391004	Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				23.38			
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						1'000.00	
397100	Umlage Personalkosten Hochbauamt				18'397.11			
397200	Umlage Personalkosten Facility Management				38'893.93			
397400	Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				67.12			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			800.00		800.00		
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					13'114.30		
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			100.00		100.00		
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			7'721.10		5'900.00		6'000.00
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			360.00		360.00		1'560.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung		5'139'132.38	4'423'829.90	5'561'960.47	4'684'031.10	5'171'780.00	4'258'900.00
	Nettoergebnis			715'302.48		877'929.37		912'880.00
11	Öffentliche Sicherheit		365'459.95	27'394.40	375'738.00	26'540.00	367'200.00	22'000.00
	Nettoergebnis			338'065.55		349'198.00		345'200.00
111	Polizei		365'459.95	27'394.40	375'738.00	26'540.00	367'200.00	22'000.00
1110	Polizei		365'459.95	27'394.40	375'738.00	26'540.00	367'200.00	22'000.00
11100	Polizei		365'459.95	27'394.40	375'738.00	26'540.00	367'200.00	22'000.00
410000	Sicherheit Polizei		365'459.95	27'394.40	375'738.00	26'540.00	367'200.00	22'000.00
361210	Sicherheitsverbund Gossau	M w	365'400.00		375'738.00		367'200.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		59.95					
491000	IV Personalkosten			27'394.40		26'540.00		22'000.00
14	Allgemeines Rechtswesen		2'941'209.35	2'698'615.18	3'277'213.90	2'774'747.28	2'955'465.00	2'670'400.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			242'594.17		502'466.62		285'065.00
140 Allgemeines Rechtswesen		2'941'209.35	2'698'615.18	3'277'213.90	2'774'747.28	2'955'465.00	2'670'400.00
1400 Grundbuchamt		927'428.46	1'331'247.46	1'074'871.30	1'285'905.78	950'800.00	1'347'100.00
14000 Grundbuchamt		757'277.91	1'128'304.84	958'854.80	1'170'618.29	764'800.00	1'148'000.00
110000 Grundbuchamt		757'277.91	1'128'304.84	958'854.80	1'170'618.29	764'800.00	1'148'000.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	455'276.79		618'089.14		440'400.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	29'066.00		39'482.50		28'000.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	48'760.70		61'272.10		48'500.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	3'855.30		4'289.25		4'200.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	8'094.70		11'147.25		7'800.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	4'721.80		6'192.45		4'600.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	12'252.32		1'670.00		6'900.00	
309100 Personalwerbung	M s			100.00			
309900 Übriger Personalaufwand	K s	1'025.25		12'591.54		1'300.00	
310106 Haus- und Versicherungsnummern	L w			186.10			
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	106.75		3'351.70		5'000.00	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s	1'418.65		3'573.15		2'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	33'316.85		3'791.85		43'000.00	
313004 Bank- und Postkontogebühren	L w	200.00		200.00			
313060 Gebührenbelastungen anderer Gemeinwesen	L w	10'200.25		5'454.60		12'000.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	325.00		134.80			
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	K s	55'500.00		56'101.20			
317000 Reisekosten und Spesen	K s	2'270.60		3'838.32		3'200.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		13'642.75		14'488.85		41'200.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		77'244.20		112'900.00		116'700.00	
421020 Gebühren Amtshandlungen GBA PSS 0%			544'171.93		484'028.64		560'000.00
421021 Schätzungsgebühren GBA PSS 0%			5'665.00		7'060.00		10'000.00
424020 Dienstleistungen GBA PSS 6,2%			473'391.42		542'673.16		480'000.00
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			408.10		6'343.95		12'000.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten			4'154.35		9'329.50		
426009 Rückerstattungen und Kostenb. GBA					2'665.30		
426010 Rückerstattungen und Kostenb. Bestattungswesen PSS 0,1%			2'866.18				
461110 Entschädigung GVA (befreite L.)			95'648.35		116'741.01		86'000.00
491000 IV Personalkosten			1'999.51		1'776.73		
14001 Amtliche Vermessung		170'150.55	202'942.62	116'016.50	115'287.49	186'000.00	199'100.00
110001 GBA amtliche Vermessung		170'150.55	202'942.62	116'016.50	115'287.49	186'000.00	199'100.00
310106 Haus- und Versicherungsnummern	L w	1'440.65		990.00		1'500.00	
313010 Dienstleistungen Grundbuchgeometer	M m	159'442.35		89'591.80		140'000.00	
313011 Unterhalt Vermessungswerk	M w	9'267.55		25'399.70		44'500.00	
313060 Gebührenbelastungen anderer Gemeinwesen	L w			35.00			
424021 Nachführen von Gebäuden GBA PSS 0,1%			137'460.66		72'357.67		90'000.00
424022 Vermarktungs- u. Vermessungskosten GBA PSS 0,1%			63'881.37		25'386.64		50'000.00
424023 Gebühren Plan u. Datenausgaben GBA PSS 6,2%			756.22		101.34		1'000.00
425010 Verkäufe Nummernschilder GBA PSS 2,1%			844.37		764.34		1'000.00
461010 Entschädigungen vom Bund PSS 0%					11'640.00		32'000.00
461120 Entschädigungen vom Kanton PSS 0%					5'037.50		25'100.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung		Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401	Einwohneramt		708'568.75	282'822.71	770'858.12	254'037.52	624'305.00	264'500.00
14010	Einwohneramt		708'568.75	282'822.71	770'858.12	254'037.52	624'305.00	264'500.00
115000	Einwohneramt		678'585.22	282'822.71	743'921.41	254'037.52	624'305.00	264'500.00
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	304'170.79		326'293.89		305'100.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	19'488.47		20'945.19		20'000.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	44'110.70		22'195.39		27'000.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	1'859.93		4'146.35		4'100.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	5'420.58		5'841.59		4'400.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	4'679.65		3'245.11		2'600.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	3'746.50		8'995.00		5'200.00	
309900	Übriger Personalaufwand	K s	1'608.25		2'652.49		1'460.00	
310000	Büromaterial	K s	65.70					
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	53.65		4'592.30		4'700.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	K s					70.00	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	L s	33.00					
311300	Anschaffung Hardware	M m	43.10					
313002	Porto für Briefe und Pakete	M m	5.46					
313004	Bank- und Postkontogebühren	L w	2'671.12		2'137.82		1'200.00	
313061	Gebührenbelastung Abfallmarken	M w	15'130.00		11'762.00		12'000.00	
313062	Identitätskarten	N n	46'305.00		42'630.00		40'000.00	
313063	Ausländerbewilligungen	N n	63'120.50		40'960.00		50'000.00	
313064	Heimatscheine	N n	7'016.60		31.10		6'000.00	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	M m			389.35			
317000	Reisekosten und Spesen	K s	1'449.00		2'444.17		1'655.00	
349901	Kassadifferenzen	N n	137.15					
360100	Kantonsanteil Hundesteuer	N n	8'500.00					
363650	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	70.00		100.00		70.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		56'552.22		13'589.36		29'700.00	
391001	Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				302.75			
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		92'347.85		230'667.55		109'050.00	
403300	Hundesteuern			-100.00				
421000	Gebühren für Amtshandlungen			35.00		78.40		
421061	Gebühren für Abfallmarken			12'094.00		15'153.00		13'000.00
421062	Gebühren für Identitätskarten			46'460.00		42'735.00		40'000.00
421063	Gebühren für Ausländerbewilligungen			78'799.98		53'712.72		100'000.00
421064	Gebühren für Heimatscheine			6'684.60				6'000.00
421065	Gebühren für Bescheinigungen/Bestätigungen Einwohneramt			27'230.29		27'998.66		26'000.00
421066	Beglaubigungen Einwohneramt			14'785.00		19'430.00		15'000.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			1'125.00		385.00		500.00
424065	Tageskarten 8,1%			-3.22		65.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			1'222.20		582.00		
426001	Rückerstattungen Personalkosten			17'556.14				
427010	Ordnungsbussen			1'300.00		5'300.00		
461320	Verwaltungskostenvergütung SVA			17'649.95		17'829.60		
491000	IV Personalkosten			57'983.77		70'768.14		64'000.00
115002	Einwohneramt SVA		29'983.53		26'936.71			
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		29'983.53		26'936.71			
1402	Übriges Rechtswesen		546'683.60		551'519.19		550'000.00	
14020	Übriges Rechtswesen		546'683.60		551'519.19		550'000.00	
103002	Stadtkanzlei Rechtswesen		546'683.60		551'519.19		550'000.00	
361250	KESB Region Gossau	M w	546'683.60		551'519.19		550'000.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1406 Regionales Zivilstandsamt		221'037.66	184'412.33	183'212.44	179'512.90	291'710.00	183'800.00
14060 Zivilstandsamt		221'037.66	184'412.33	183'212.44	179'512.90	291'710.00	183'800.00
116000 EWA Zivilstandsamt		221'037.66	184'412.33	183'212.44	179'512.90	291'710.00	183'800.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	142'412.84		113'320.78		196'300.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	9'354.68		7'400.36		12'500.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n			18'193.86		25'500.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	3'002.42		1'346.55		3'100.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	2'601.77		2'042.56		3'500.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n			1'134.64		2'000.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	375.00		3'275.00		500.00	
309900 Übriger Personalaufwand	K s	100.00		110.00		340.00	
310000 Büromaterial	K s	1'022.50		2'084.00		1'660.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	1'037.15		1'095.30		520.00	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s	34.15		190.76		440.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	33'909.85		658.15		300.00	
313004 Bank- und Postkontogebühren	L w			1'000.00		1'200.00	
313033 Dolmetscherdienste	K s					1'000.00	
313060 Gebührenbelastungen anderer Gemeinwesen	L w	3'579.15		2'591.10		3'000.00	
316900 Übrige Mieten und Benützungskosten	K s	10'000.00		10'000.00		10'100.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	858.15		507.25		800.00	
319900 Übriger Betriebsaufwand	M m	6'750.00		6'050.00		7'500.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten				6'212.13		9'900.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000.00		6'000.00		11'550.00	
421000 Gebühren für Amtshandlungen			64'271.05		61'781.90		70'000.00
421067 Gebühren für Auszüge / Bescheinigungen Zivilstandsamt			77'681.28		76'101.00		70'000.00
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-490.00				
424040 Traulokale Gossau			5'250.00		3'930.00		6'100.00
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden			37'700.00		37'700.00		37'700.00
1407 Regionales Betreibungsamt		537'490.88	900'132.68	696'752.85	1'055'291.08	538'650.00	875'000.00
14070 Betreibungsamt		537'490.88	900'132.68	696'752.85	1'055'291.08	538'650.00	875'000.00
107000 Betreibungsamt		537'490.88	900'132.68	696'752.85	1'055'291.08	538'650.00	875'000.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	295'769.35		340'220.62		316'900.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	19'131.25		18'399.40		20'300.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	24'865.40		27'202.30		25'800.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	3'198.00		3'218.35		4'300.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	5'324.65		5'169.55		5'800.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	3'120.50		2'928.50		3'500.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	3'189.92		1'080.00		4'800.00	
309100 Personalwerbung	M s	100.00		80.00			
309900 Übriger Personalaufwand	K s	1'788.05		1'641.42		900.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m			228.30			
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s	24.70		834.00		500.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	36'962.44		117'790.18		40'000.00	
313003 Betreibungs- und Inkassogebühren	L w	45.00				800.00	
313004 Bank- und Postkontogebühren	L w	1'206.41		860.83			
313060 Gebührenbelastungen anderer Gemeinwesen	L w	5'857.65		15'835.50		8'000.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	500.90		1'402.04		2'000.00	
318100 Forderungsverluste	N n	246.15		187.62		1'500.00	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	400.00		1'650.00		300.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		46'961.21		30'479.09		29'700.00	
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		900.00				900.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		87'899.30		127'545.15		72'650.00	
421000 Gebühren für Amtshandlungen			730'611.25		812'765.85		740'000.00
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			165'637.13		191'639.52		120'000.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426001 Rückerstattungen Personalkosten			193.00		49'381.45		
463200 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden							15'000.00
491000 IV Personalkosten			3'691.30		1'504.26		
15 Feuerwehr		1'595'290.86	1'595'290.86	1'673'935.57	1'673'935.57	1'566'500.00	1'566'500.00
150 Feuerwehr		1'595'290.86	1'595'290.86	1'673'935.57	1'673'935.57	1'566'500.00	1'566'500.00
1500 Feuerwehr		1'595'290.86	1'595'290.86	1'673'935.57	1'673'935.57	1'566'500.00	1'566'500.00
15000 Feuerwehr		1'595'290.86	1'595'290.86	1'673'935.57	1'673'935.57	1'566'500.00	1'566'500.00
410001 Sicherheit Feuerwehr		1'595'290.86	1'595'290.86	1'673'935.57	1'673'935.57	1'566'500.00	1'566'500.00
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	96.75		108.80		1'000.00	
311000 Anschaffung Mobilien	M s					5'000.00	
312000 Energie Wasser	M w	28'842.80		49'223.55		40'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	10'810.20					
313001 Telefongebühren	M m	793.90		401.25		1'130.00	
313014 Hydrantennetz	L w	2'665.60		169'516.00		108'000.00	
313015 Wasserbezugsorte	L w	108'777.00		1'077.00		1'000.00	
313082 Abwasser-Grundgebühren	L w	924.10		924.10			
313400 Sachversicherungsprämien	M w	4'189.30		4'581.65		4'300.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	22'950.30		24'836.40		3'500.00	
313701 Abwassergebühren	M w					960.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	47'681.63		32'592.92		38'000.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	724.15		2'584.60			
315120 Unterhalt Feuerwehrantiquitäten	K s	1'738.40		16'365.63			
318100 Forderungsverluste	N n	18'622.23		16'713.15			
340900 Ausgleichszinsen Gemeindesteuern	N n	574.76		654.71		1'000.00	
351000 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	N n	249'316.34		288'791.50		296'060.00	
361260 Sicherheitsverbund Region Gossau	M w	688'978.00		689'472.00		689'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		42'902.52		2'867.02			
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				2'431.73			
394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'871.88		14'962.56		21'750.00	
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		355'831.00		355'831.00		355'800.00	
420000 Ersatzabgaben			1'507'026.83		1'585'822.87		1'500'000.00
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			4'758.00		4'758.00		
440110 Verzugszinsen Feuerwehrrabgaben, Gemeindesteuern, Vergütungszinsen			4'034.23		3'882.90		3'000.00
447000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			47'580.00		47'580.00		50'000.00
447200 Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV			1'200.00		1'200.00		
451800 Entnahmen aus Aufwertungsreserve (Spezialfinanzierungen)			30'691.80		30'691.80		13'500.00
16 Verteidigung		237'172.22	102'529.46	235'073.00	208'808.25	282'615.00	
Nettoergebnis			134'642.76		26'264.75		282'615.00
161 Militärische Verteidigung		8'671.06		9'977.38	150'000.00	2'500.00	
1610 Militär		8'671.06		9'977.38	150'000.00	2'500.00	
16100 Militär		8'671.06		9'977.38	150'000.00	2'500.00	
410002 Sicherheit Militär		8'671.06		9'977.38	150'000.00	2'500.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	1'074.50		1'030.90			
313400 Sachversicherungsprämien	M w	720.40		623.20			
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	M m	5'504.90		7'108.15			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		1'371.26		1'215.13		2'500.00	
439000 Übriger Ertrag					150'000.00		
162 Zivile Verteidigung		228'501.16	102'529.46	225'095.62	58'808.25	280'115.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620 Zivilschutz		228'501.16	102'529.46	225'095.62	58'808.25	280'115.00	
16200 Zivilschutz		210'370.16	102'529.46	206'344.02	58'808.25	261'750.00	
410003 Sicherheit Zivilschutz		210'370.16	102'529.46	206'344.02	58'808.25	261'750.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	26'918.40					
311200 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	M m	3'354.75					
312000 Energie Wasser	M w	25'203.15		22'494.35		21'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	2'365.10		14'243.30		40'000.00	
313001 Telefongebühren	M m	882.95		213.60		1'000.00	
313400 Sachversicherungsprämien	M w	5'445.65		9'689.15		6'500.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	1'223.25		835.60		1'000.00	
313701 Abwassergebühren	M w					1'000.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	46'404.40		62'649.75		92'000.00	
361210 Sicherheitsverbund Gossau	M w	72'524.00		90'720.00		90'700.00	
361260 Sicherheitsverbund Region Gossau	M w	18'131.00					
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		7'917.51		4'198.51		8'550.00	
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				653.68			
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				373.03			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				273.05			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			5'688.75				
450300 Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln FK			90'340.71		52'308.25		
463000 Beiträge vom Bund			6'500.00		6'500.00		
16201 Gemeindeführungsorgan		18'131.00		18'751.60		18'365.00	
410004 Sicherheit Gemeindeführungsorgan		18'131.00		18'751.60		18'365.00	
361210 Sicherheitsverbund Gossau	M w	18'131.00					
361260 Sicherheitsverbund Region Gossau	M w			18'144.00		18'365.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten				607.60			
2 Bildung		41'555'974.97	3'389'053.91	42'470'126.19	3'625'351.82	41'537'929.00	3'281'770.00
Nettoergebnis			38'166'921.06		38'844'774.37		38'256'159.00
21 Obligatorische Schule		41'555'974.97	3'389'053.91	42'470'126.19	3'625'351.82	41'537'929.00	3'281'770.00
Nettoergebnis			38'166'921.06		38'844'774.37		38'256'159.00
211 Eingangsstufe (Kindergarten)		2'290'755.82	158'405.32	2'477'022.59	67'078.80	2'338'400.00	74'400.00
2110 Kindergarten		2'290'755.82	158'405.32	2'477'022.59	67'078.80	2'338'400.00	74'400.00
21100 Kindergarten		2'290'755.82	158'405.32	2'477'022.59	67'078.80	2'338'400.00	74'400.00
202000 Kindergarten		2'290'755.82	158'405.32	2'477'022.59	67'078.80	2'338'400.00	74'400.00
300000 Sitzungs- und Taggelder	K m	80.00		320.00			
302000 Löhne der Lehrpersonen	N n	1'776'146.06		1'908'363.37		1'750'000.00	
302070 Treueprämien	N n					1'800.00	
302080 Leistungsprämien	K s	4'500.00		2'500.00		3'900.00	
302090 Übrige Löhne und Stellvertretungen	N n	94'609.30		121'393.95		100'000.00	
302091 Funktionszulage	M w	1'329.65		1'898.85		1'600.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	111'044.35		122'997.70		118'900.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	180'562.55		180'807.65		216'900.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	10'861.85		15'287.05		14'500.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	32'081.05		34'853.55		27'100.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	18'068.65		17'889.35		20'700.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	2'902.15		2'851.00		9'700.00	
309100 Personalwerbung	M s	710.75		193.90			
309900 Übriger Personalaufwand	K s	5'668.80		4'669.35		5'500.00	
310301 Lehrerbibliothek	M s	686.05		592.87		1'000.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310400 Lehrmittel	M m	44'068.36		44'005.24		45'200.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s	3'534.70		189.65		3'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	402.20		8'758.87		13'000.00	
313001 Telefongebühren	M m	718.60		1'004.40		600.00	
315000 Unterhalt Mobiliar	M m					500.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	174.40		115.60		2'000.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	2'250.25		3'756.00		2'500.00	
317100 Exkursionen, Schulreisen und Lager	K s			302.60			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		116.10		3'449.24			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		240.00		822.40			
426001 Rückerstattungen Personalkosten			90'730.45		62'641.90		72'400.00
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			67'674.87		4'436.90		2'000.00
212 Primarstufe		8'024'386.28	70'446.85	8'148'221.51	91'433.70	8'055'670.00	73'200.00
2120 Primarstufe		8'024'386.28	70'446.85	8'148'221.51	91'433.70	8'055'670.00	73'200.00
21200 Primarstufe		8'024'386.28	70'446.85	8'148'221.51	91'433.70	8'055'670.00	73'200.00
203000 Primarstufe		8'024'386.28	70'446.85	8'148'221.51	91'433.70	8'055'670.00	73'200.00
300000 Sitzungs- und Taggelder	K m			320.00			
302000 Löhne der Lehrpersonen	N n	5'904'943.42		6'017'734.88		5'900'000.00	
302070 Treueprämien	N n	2'189.75				6'500.00	
302080 Leistungsprämien	K s	11'300.00		7'004.90		12'400.00	
302090 Übrige Löhne und Stellvertretungen	N n	395'069.40		318'867.30		281'300.00	
302091 Funktionszulage	M w	8'400.05		6'217.85		7'000.00	
303001 Schularzt Löhne	M w			2'769.90			
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	392'460.70		395'867.00		397'300.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	595'143.75		602'167.95		645'500.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	33'662.80		48'316.60		43'400.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	110'300.65		111'239.65		90'000.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	65'023.50		61'055.60		68'300.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	27'749.60		22'499.35		42'200.00	
309100 Personalwerbung	M s	414.65		487.85		1'000.00	
309900 Übriger Personalaufwand	K s	21'602.05		20'887.23		33'400.00	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s	388.50					
310301 Lehrerbibliothek	M s	3'676.65		3'875.05		6'600.00	
310400 Lehrmittel	M m	258'635.73		316'144.67		317'500.00	
310510 Verpflegung	M m	666.30		78.35			
311000 Anschaffung Mobiliar	M s	2'184.50		2'659.80		3'500.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	14'247.63		26'543.71		20'530.00	
313001 Telefongebühren	M m	3'319.45		3'696.80		3'300.00	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m					10'000.00	
315000 Unterhalt Mobiliar	M m					1'000.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	8'732.10		8'468.05		6'000.00	
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	K s	8'700.00				8'700.00	
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	549.30					
317000 Reisekosten und Spesen	K s	12'970.95		13'045.40		9'240.00	
317100 Exkursionen, Schulreisen und Lager	K s	29.30		5'240.10			
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	M m	141'238.55		152'913.60		141'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten				119.92			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		787.00					
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			4'375.00		4'436.55		4'700.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten			51'429.15		75'624.95		61'000.00
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			14'642.70		11'372.20		7'500.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung		Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213	Oberstufe		6'270'549.78	81'512.80	6'644'682.93	151'644.20	6'030'400.00	63'400.00
2130	Oberstufe		6'270'549.78	81'512.80	6'644'682.93	151'644.20	6'030'400.00	63'400.00
21300	Oberstufe		6'270'549.78	81'512.80	6'644'682.93	151'644.20	6'030'400.00	63'400.00
204000	Oberstufe		6'270'549.78	81'512.80	6'644'682.93	151'644.20	6'030'400.00	63'400.00
300000	Sitzungs- und Taggelder	K m			860.00			
302000	Löhne der Lehrpersonen	N n	4'572'864.35		4'843'966.54		4'351'200.00	
302070	Treueprämien	N n	1'472.75				6'000.00	
302080	Leistungsprämien	K s	3'500.00		750.00		10'000.00	
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	N n	207'454.75		233'797.95		188'700.00	
302091	Funktionszulage	M w	34'900.45		29'933.05		14'600.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	305'246.10		321'527.50		292'500.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	512'717.25		555'518.45		530'200.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	29'348.10		38'341.50		32'000.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	85'295.30		90'045.00		66'300.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	50'578.15		48'987.10		50'300.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	27'714.55		22'567.15		22'500.00	
309100	Personalwerbung	M s	592.35		1'764.75		1'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	K s	36'573.95		20'070.31		27'600.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	558.95					
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	K s			167.35			
310301	Lehrerbibliothek	M s	1'460.05		1'538.40		7'000.00	
310400	Lehrmittel	M m	282'875.75		354'681.07		362'100.00	
310510	Verpflegung	M m	155.00		68.25			
311000	Anschaffung Mobiliar	M s	684.00		1'320.00		3'500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	16'706.51		28'176.64		28'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	78'415.25		13'684.85			
313001	Telefongebühren	M m	3'409.30		4'331.70		3'300.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m			9'527.45		20'000.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	M m	44.80					
315000	Unterhalt Mobiliar	M m					1'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	5'080.75		4'717.25		3'000.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	K s			600.00			
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	549.30					
317000	Reisekosten und Spesen	K s	9'602.50		11'946.75		9'600.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	K s	494.00		5'658.35			
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		1'571.57		60.31			
391001	Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				75.26			
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		684.00					
425000	Verkäufe			7'875.00		6'737.50		5'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			10'886.25		6'179.40		3'000.00
426001	Rückerstattungen Personalkosten			59'323.85		115'872.70		52'000.00
439000	Übriger Ertrag					200.00		
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			3'427.70		22'654.60		3'400.00
214	Musikschulen		743'626.80	1'172.00	684'385.49		680'000.00	
2140	Musikschule Fürstenland		743'626.80	1'172.00	684'385.49		680'000.00	
21400	Musikschule Fürstenland		743'626.80	1'172.00	684'385.49		680'000.00	
206000	Musikschule Fürstenland		743'626.80	1'172.00	684'385.49		680'000.00	
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	20'000.01					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	1'096.75					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	2'514.15					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	213.40					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	367.45					

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	258.45				
309900	Übriger Personalaufwand	K s	40.00				
317000	Reisekosten und Spesen	K s	165.00				
363610	Musikschule Fürstenland	M s	658'664.04		635'316.10	680'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		60'307.55		49'069.39		
491000	IV Personalkosten				1'172.00		
217	Schulliegenschaften		6'084'356.66	172'462.95	5'719'818.00	148'999.60	5'428'674.00
2170	Schulliegenschaften		5'973'161.34	155'234.55	5'579'544.57	131'771.20	5'310'024.00
21700	Schulliegenschaften		5'973'161.34	155'234.55	5'579'544.57	131'771.20	5'310'024.00
302000	Schulliegenschaften		5'973'161.34	155'234.55	5'579'544.57	131'771.20	5'310'024.00
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	102'045.88		103'806.07	110'400.00	
310102	Treibstoff	L s	362.40		1'025.30		
310510	Verpflegung	M m			260.60		
311000	Anschaffung Mobiliar	M s	99'831.20		44'332.55	98'250.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	44'349.10		94'019.15	80'550.00	
312000	Energie Wasser	M w	434'225.71		545'429.25	432'050.00	
312020	Entsorgung	M m	16'423.13		26'768.07	19'350.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	87'037.59		57'299.17	6'070.00	
313001	Telefongebühren	M m	478.70		480.05		
313082	Abwasser-Grundgebühren	L w	13'550.30		13'871.60		
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m			969.30		
313400	Sachversicherungsprämien	M w	59'616.45		59'249.30	45'605.00	
313700	Steuern und Abgaben	M w	14'383.98		16'879.05	16'325.00	
313701	Abwassergebühren	M w				12'170.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	M m				5'000.00	
314310	Unterhalt Sportplätze, -anlagen	M m	3'894.10				
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	950'400.75		526'281.20	499'000.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	M m	12'972.90		18'260.00	9'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	48'724.54		62'857.95	51'900.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	K s	72'488.65		94'154.55	87'514.00	
343000	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	185.80				
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		1'195'012.27		44'147.83	1'496'600.00	
391001	Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				3'053.21		
391002	Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				1'032'020.56		
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		278'000.00		278'000.00	281'240.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				12'000.00		
394000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		61'768.89		83'264.77	104'000.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		2'477'409.00		1'980'155.00	1'955'000.00	
397100	Umlage Personalkosten Hochbauamt				43'594.00		
397200	Umlage Personalkosten Facility Management				437'366.04		
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			37'859.10		1'135.75	1'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			3'511.80		1'428.15	44'280.00
427000	Bussen			440.00		200.00	850.00
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					66'980.90	
443200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV					133.00	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			3'759.00		17'790.00	27'300.00
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			38'124.65		42'833.40	45'000.00
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			71'540.00		1'270.00	62'000.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung		Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171	Schulamt		111'195.32	17'228.40	140'273.43	17'228.40	118'650.00	30'840.00
21710	Merkurstrasse 12		111'195.32	17'228.40	140'273.43	17'228.40	118'650.00	30'840.00
302001	Schulliegenschaften Schulamt		111'195.32	17'228.40	140'273.43	17'228.40	118'650.00	30'840.00
310000	Büromaterial	K s	546.65					
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	1'926.59				4'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	M s					1'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	1'181.25		2'351.25			
312000	Energie Wasser	M w	6'520.80		18'574.10		23'200.00	
312020	Entsorgung	M m	368.02		759.30		4'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	258.50		303.70			
313001	Telefongebühren	M m	279.90					
313002	Porto für Briefe und Pakete	M m	175.55					
313082	Abwasser-Grundgebühren	L w			91.10			
313400	Sachversicherungsprämien	M w	409.05		993.80		3'300.00	
313700	Steuern und Abgaben	M w	228.00		228.00		750.00	
313701	Abwassergebühren	M w					300.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	M m					18'000.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	554.32		6'357.10		19'000.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	M m			547.10		1'500.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m			255.70		3'000.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s			252.00			
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		98'026.69		50'486.00		40'600.00	
391002	Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				8'741.67			
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		720.00					
397100	Umlage Personalkosten Hochbauamt				46'627.93			
397200	Umlage Personalkosten Facility Management				3'704.68			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			720.00		720.00		1'440.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			13'508.40		13'508.40		29'400.00
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			3'000.00		3'000.00		
218	Tagesbetreuung		985'440.64	290'397.70	1'038'166.52	381'086.50	973'275.00	274'000.00
2180	Tagesstrukturen		985'440.64	290'397.70	1'038'166.52	381'086.50	973'275.00	274'000.00
21800	Tagesstrukturen		985'440.64	290'397.70	1'038'166.52	381'086.50	973'275.00	274'000.00
206001	Schulische Zusatzangebote Tagesstrukturen		985'440.64	290'397.70	1'038'166.52	381'086.50	973'275.00	274'000.00
300000	Sitzungs- und Taggelder	K m	80.00					
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	540'847.45		578'258.34		527'300.00	
302080	Leistungsprämien	K s					1'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	36'349.60		38'338.90		33'400.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	53'280.50		64'562.30		50'100.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	4'898.35		4'558.85		5'000.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	10'133.55		10'689.45		9'300.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	5'715.10		6'037.30		5'000.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	3'927.22		9'632.20		10'625.00	
309100	Personalwerbung	M s			231.55			
309900	Übriger Personalaufwand	K s	2'743.60		14'152.47		1'800.00	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	10'495.40		9'000.45		9'600.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	M m			632.70		500.00	
310500	Lebensmittel	M m	7'062.90		8'426.40		6'000.00	
310510	Verpflegung	M m	176'788.00		161'826.00		140'000.00	
310600	Medizinisches Material	L w	59.45				500.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	M s	626.40		1'258.10		5'600.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	277.40		545.80		1'000.00	
313001	Telefongebühren	M m	46.65		557.50		1'300.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m			589.75			

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	K s	56'800.00		59'636.40		56'800.00
317000	Reisekosten und Spesen	K s	2'977.85		6'717.09		2'000.00
349901	Kassadifferenzen	N n	.50				
363712	Familien für Kinderbetreuung	M w			50'608.33		
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		10'330.72		8'185.08		40'600.00
391002	Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				2'296.06		
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		62'000.00		1'425.50		62'000.00
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						3'850.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			267'839.95		328'527.63	264'000.00
426001	Rückerstattungen Personalkosten			1'760.50			10'000.00
463000	Beiträge vom Bund			17'205.14			
463100	Beiträge von Kanton und Konkordaten					50'608.33	
491000	IV Personalkosten			3'592.11		1'950.54	
219	Obligatorische Schule, übrige		17'156'858.99	2'614'656.29	17'757'829.15	2'785'109.02	18'031'510.00
2190	Schulleitung, Schulverwaltung		1'748'750.94	258'446.88	1'679'716.03	230'207.01	1'721'970.00
21900	Schulleitung		930'242.68	870.90	923'639.83	-27.65	902'520.00
200001	Schulführung Schulleitung		930'242.68	870.90	923'639.83	-27.65	902'520.00
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	730'925.77		700'730.44		721'200.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	N n	7'114.50				
302080	Leistungsprämien	K s	3'000.00				1'500.00
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	N n			34'099.00		
302091	Funktionszulage	M w	3'000.00		1'750.00		3'000.00
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	47'903.35		46'875.10		45'700.00
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	99'105.55		93'902.35		97'800.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	4'593.90		5'513.65		5'000.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	13'393.15		13'258.25		10'300.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	7'812.35		7'365.90		7'800.00
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s			6'403.75		7'100.00
309100	Personalwerbung	M s					1'000.00
309900	Übriger Personalaufwand	K s	828.90		289.90		1'000.00
313001	Telefongebühren	M m	120.00		10.00		120.00
317000	Reisekosten und Spesen	K s	660.00		929.06		1'000.00
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		11'785.21		12'512.43		
426001	Rückerstattungen Personalkosten			870.90		-27.65	400.00
21901	Schulamt		818'508.26	257'575.98	756'076.20	230'234.66	819'450.00
200002	Schulführung Schulamt		818'508.26	257'575.98	756'076.20	230'234.66	819'450.00
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	560'212.88		525'396.85		566'700.00
302080	Leistungsprämien	K s	800.00		2'800.00		1'000.00
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	35'646.40		32'886.25		34'300.00
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	64'149.65		54'302.95		63'000.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	4'899.40		3'833.75		5'400.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	10'018.25		9'269.30		9'700.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	5'946.15		5'318.30		5'900.00
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	336.00				6'000.00
309900	Übriger Personalaufwand	K s	5'129.45		5'867.23		4'400.00
310000	Büromaterial	K s	4'305.30		2'883.75		3'500.00
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	64.40				
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	988.70				2'300.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	K s	1'551.00		1'397.00		1'300.00
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	807.75				10'000.00
313001	Telefongebühren	M m	200.90				
313002	Porto für Briefe und Pakete	M m	13'439.08		3'291.32		14'000.00
313003	Betreibungs- und Inkassogebühren	L w	175.00				
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	232.65		290.80		800.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	549.20					
317000 Reisekosten und Spesen	K s	953.80		2'357.76		1'400.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		24'261.65		20'204.19		43'300.00	
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		823.10		580.00		2'300.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		83'017.55		85'396.75		44'150.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			2'584.50		4'628.15		5'800.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten			60'000.00		86'460.50		62'000.00
491000 IV Personalkosten			194'991.48		139'146.01		46'000.00
2191 Informatik Schule		807'233.12	35'744.45	969'528.08	36'715.88	1'040'750.00	
21910 Schulinformatik		807'233.12	35'744.45	969'528.08	36'715.88	1'040'750.00	
106001 Informatik Schule		807'233.12	35'744.45	969'528.08	36'715.88	1'040'750.00	
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	89'077.30		85'323.92			
302000 Löhne der Lehrpersonen	N n					112'300.00	
302091 Funktionszulage	M w					2'400.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	7'312.50		5'363.75		7'200.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	16'556.15		8'127.35		15'400.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	722.45		665.50		800.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	2'033.85		1'491.90		1'600.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n			828.75		1'200.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s			5'500.00			
310000 Büromaterial	K s	1'273.00					
310400 Lehrmittel	M m	2'173.50		2'173.50			
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	2'605.70					
311300 Anschaffung Hardware	M m	141'056.08		94'865.15		89'500.00	
311800 Anschaffung von immateriellen Anlagen	M m	23'009.05		38'870.50		52'500.00	
311810 Anschaffung Software, Lizenzen Abraxas	L m	1'500.00					
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	149'587.40		44'683.51		45'000.00	
313001 Telefongebühren	M m			300.00			
313070 Nutzungsgebühren Internet und Datennetz	M s	33'198.00		50'674.60		56'500.00	
315300 Informatik-Unterhalt (Hardware)	M m	22'680.21		27'168.55		75'000.00	
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	M m	65'294.39		94'681.45		104'100.00	
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	18'642.15		40'245.25		40'000.00	
316902 Benützungskosten Datennetz	M m	7'636.40		4'038.40		3'500.00	
332000 Planmässige Abschreibungen Software	M w					184'750.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		182'233.79		235'974.00		140'000.00	
394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		988.65					
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		39'652.55		228'552.00		109'000.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			5'256.90		2'825.00		
426001 Rückerstattungen Personalkosten					2'448.60		
493000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			30'487.55		31'442.28		
2192 Volksschule Sonstiges		5'851'818.66	2'210'489.39	5'974'109.37	2'298'246.31	6'383'510.00	2'315'100.00
21920 Schulanlässe		160'277.45		139'928.51	2'569.30	163'500.00	2'000.00
206006 Schulanlässe		160'277.45		139'928.51	2'569.30	163'500.00	2'000.00
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	1'260.00					
317100 Exkursionen, Schulreisen und Lager	K s	159'017.45		139'746.45		163'500.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten				182.06			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					2'569.30		2'000.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21921 Schulreisen		17'759.75		19'444.05	110.00	27'800.00	1'500.00
206002 Schul. Zusatzangebote Schulreisen		17'759.75		19'444.05	110.00	27'800.00	1'500.00
317000 Reisekosten und Spesen	K s			-.05			
317100 Exkursionen, Schulreisen und Lager	K s	17'759.75		19'444.10		27'800.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					110.00		1'500.00
21922 Projektwochen		94'455.40	7'608.90	108'034.91	3'872.05	82'210.00	10'000.00
206003 Schul. Zusatzangebote Projektwochen		94'455.40	7'608.90	108'034.91	3'872.05	82'210.00	10'000.00
317100 Exkursionen, Schulreisen und Lager	K s	94'455.40		108'034.91		82'210.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			7'608.90		3'872.05		10'000.00
21923 Sportwochen		289'285.50	125'386.00	304'405.39	137'756.40	341'675.00	131'000.00
206004 Schul. Zusatzangebote Sportwochen		289'285.50	125'386.00	304'405.39	137'756.40	341'675.00	131'000.00
317100 Exkursionen, Schulreisen und Lager	K s	289'285.50		304'405.39		341'675.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			95'306.00		109'262.00		112'000.00
463000 Beiträge vom Bund			30'080.00		28'494.40		19'000.00
21924 Schülertransporte		149'576.10		141'956.55		130'000.00	
206005 Schul. Zusatzangebote Schülertransporte		149'576.10		141'956.55		130'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	149'576.10		141'956.55		130'000.00	
21925 Schulgelder an		2'172'496.40	2'020'900.00	2'362'018.40	2'028'334.27	2'484'390.00	2'071'000.00
203001 Primarstufe Schulgelder		63'690.00		61'035.00	65.00	58'900.00	
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	M m	63'690.00		61'035.00		58'900.00	
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden					65.00		
204001 Oberstufe Schulgelder		2'067'616.10	1'873'700.00	2'270'719.70	1'900'395.01	2'379'240.00	1'988'200.00
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	M m	2'067'616.10		2'270'719.70		2'379'240.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			1'861'280.00				
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden			12'420.00		1'900'395.01		1'988'200.00
205001 Kleinklassen Schulgelder		41'190.30	147'200.00	30'263.70	127'874.26	46'250.00	82'800.00
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	M m	41'190.30		30'263.70		46'250.00	
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden			147'200.00		127'874.26		82'800.00
21926 Sonderschulbeitrag an Kanton		1'756'808.35		1'653'331.70		1'680'000.00	
213001 Sonderschulbeitrag		1'756'808.35		1'653'331.70		1'680'000.00	
361102 Sonderschulbeitrag	N n	1'756'808.35		1'653'331.70		1'680'000.00	
21927 Schulsozialarbeit		399'383.96	45'123.04	432'403.26	116'092.14	540'350.00	90'000.00
505000 Schulsozialarbeit		399'383.96	45'123.04	432'403.26	116'092.14	540'350.00	90'000.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	304'609.88		328'595.34		347'200.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	19'959.65		20'894.50		21'900.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	34'179.60		37'093.20		39'000.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	2'673.90		2'326.10		3'200.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	5'551.30		5'888.35		6'000.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	3'238.45		3'271.80		3'600.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	4'918.33		4'949.15		5'300.00	
309900 Übriger Personalaufwand	K s	817.25		2'602.49			
310000 Büromaterial	K s	755.75		1'228.35		500.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	413.35		422.40		500.00	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s	118.90		86.50		500.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	9'717.80		5'783.50		10'500.00	
313001 Telefongebühren	M m	980.30		1'009.60		2'500.00	
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	K s	1'536.00		1'536.00		1'550.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	1'890.80		2'850.67		1'500.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		8'022.70		9'944.15		34'800.00	
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				100.00			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						61'800.00	
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				3'821.16			
426001 Rückerstattungen Personalkosten			43'738.45		114'572.29		90'000.00
491000 IV Personalkosten			1'384.59		1'519.85		
21928 Schulpsychologischer Dienst		166'358.65		145'778.20		238'085.00	
205002 Schulpsychologischer Dienst		166'358.65		145'778.20		238'085.00	
363100 Beiträge an Kantone und Konkordate	M w	166'358.65		145'778.20		238'085.00	
21929 Übriger Schulbetriebsaufwand		645'417.10	11'471.45	666'808.40	9'512.15	695'500.00	9'600.00
206500 Schul. Zusatzangebote übriger Schulaufwand		645'417.10	11'471.45	666'808.40	9'512.15	695'500.00	9'600.00
310400 Lehrmittel	M m			865.70			
310500 Lebensmittel	M m	714.00					
310510 Verpflegung	M m	27'831.25		33'265.95		27'000.00	
310600 Medizinisches Material	L w			10'942.70			
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	377.00		9'023.10		1'000.00	
313001 Telefongebühren	M m	7'141.40				20'000.00	
313031 Dienstleistungen Stadtbibliothek	M s	28'723.00		85'770.00		86'000.00	
313032 Alarme	N n	15'172.70		15'172.70		15'500.00	
313033 Dolmetscherdienste	K s	8'364.35		12'398.55		9'000.00	
313034 Innovationen	K s	18'244.40		51'384.20		60'000.00	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	500.00		11'690.85		20'000.00	
313405 Schülerversicherungen	M w	2'472.00		2'472.00		2'500.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m			10.75			
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	26'900.00		25'586.30		38'000.00	
363601 Beiträge an Vereine	K s	240.00					
363602 Standortbeitrag Gymnasium Friedberg	K s	501'700.00		400'000.00		410'000.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	7'037.00		8'175.60		6'500.00	
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				50.00			
425000 Verkäufe			11'361.45		9'293.65		9'600.00
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			110.00		118.50		
427010 Ordnungsbussen					100.00		
2193 Sonderpädagogische Massnahmen		3'798'022.02	128'740.00	3'903'209.37	134'654.75	3'790'280.00	156'200.00
21930 Kleinklassen		1'146'996.33	10'343.00	1'202'294.58	25'430.00	1'185'400.00	10'200.00
205003 Sonderpäd. Massnahmen Kleinklassen		1'146'996.33	10'343.00	1'202'294.58	25'430.00	1'185'400.00	10'200.00
302000 Löhne der Lehrpersonen	N n	948'320.11		985'260.95		950'000.00	
302080 Leistungsprämien	K s			250.00		2'200.00	
302090 Übrige Löhne und Stellvertretungen	N n	13'517.30		23'934.35		10'000.00	
302091 Funktionszulage	M w	708.05		999.60		500.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	61'902.30		64'976.70		61'600.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	82'705.85		84'121.25		94'300.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	6'127.20		7'969.60		6'700.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	17'243.45		18'113.10		14'000.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	10'134.35		10'033.90		10'600.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	280.00		505.00			
309900 Übriger Personalaufwand	K s			40.00			
310400 Lehrmittel	M m	4'208.32		4'467.24		34'100.00	
313001 Telefongebühren	M m	609.80		638.40		600.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317000 Reisekosten und Spesen	K s	999.60		984.49		800.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		240.00					
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			10'343.00		25'430.00		5'200.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten							5'000.00
21931 Einschulungsjahr		294'666.12	8'187.65	365'369.48	7'795.95	377'830.00	1'000.00
205004 Sonderpäd. Massnahmen Einschulungsjahr		294'666.12	8'187.65	365'369.48	7'795.95	377'830.00	1'000.00
302000 Löhne der Lehrpersonen	N n	233'298.72		293'697.83		300'000.00	
302080 Leistungsprämien	K s			1'000.00		700.00	
302090 Übrige Löhne und Stellvertretungen	N n	491.50		598.80		200.00	
302091 Funktionszulage	M w	794.35		586.95		700.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	13'502.85		16'911.10		19'300.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	32'565.45		37'867.80		41'900.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	1'492.05		2'341.45		2'100.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	3'931.70		4'965.70		4'400.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	2'451.70		2'916.40		3'300.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	180.00					
310400 Lehrmittel	M m	4'942.60		3'445.90		4'900.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m			418.80			
313001 Telefongebühren	M m	50.00		170.00			
317000 Reisekosten und Spesen	K s	965.20		448.75		330.00	
426001 Rückerstattungen Personalkosten			6'643.20		4'686.50		
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			1'544.45		3'109.45		1'000.00
21932 Fördernde Massnahmen		2'356'359.57	110'209.35	2'335'545.31	101'428.80	2'227'050.00	145'000.00
205005 Sonderpäd. Massnahmen Fördernde Massnahmen		2'356'359.57	110'209.35	2'335'545.31	101'428.80	2'227'050.00	145'000.00
302000 Löhne der Lehrpersonen	N n	1'853'686.87		1'819'522.36		1'750'000.00	
302070 Treueprämien	N n	909.20					
302080 Leistungsprämien	K s	2'500.00				3'600.00	
302090 Übrige Löhne und Stellvertretungen	N n	56'115.55		86'438.29		10'000.00	
302091 Funktionszulage	M w	3'739.15		1'419.45		5'500.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	118'701.90		120'311.70		113'200.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	188'811.45		170'725.60		199'900.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	11'946.50		14'809.20		12'400.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	33'610.90		33'680.75		25'700.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	19'922.45		18'738.70		19'500.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	6'794.40		5'521.00		4'600.00	
309100 Personalwerbung	M s	59.25					
309900 Übriger Personalaufwand	K s	16.00		281.40		2'000.00	
310301 Lehrerbibliothek	M s	23.90					
310400 Lehrmittel	M m	18'514.30		20'193.04		17'250.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s					1'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	1'132.25				1'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	2'645.50		7'404.00		1'000.00	
313001 Telefongebühren	M m	1'357.90		1'121.40		1'400.00	
315000 Unterhalt Mobiliar	M m					1'000.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	4'140.00		3'169.32		2'000.00	
317100 Exkursionen, Schulreisen und Lager	K s	34.00					
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	M m	31'698.10		32'209.10		56'000.00	
426001 Rückerstattungen Personalkosten			9'016.00		6'446.50		45'000.00
429000 Übrige Entgelte					85.00		
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			15'616.80		32'245.80		20'000.00
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden			85'576.55		62'651.50		80'000.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung		Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2199	Finanzbedarf		4'951'034.25	-18'764.43	5'231'266.30	85'285.07	5'095'000.00	
21990	Schulgemeinde Andwil-Arnegg		4'951'034.25	-18'764.43	5'231'266.30	85'285.07	5'095'000.00	
213004	Beiträge Schulgemeinde Andwil Arnegg		4'951'034.25	-18'764.43	5'231'266.30	85'285.07	5'095'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s			4'476.30			
362500	Finanzbedarf der Schulgemeinden	N n	4'947'990.00		5'226'790.00		5'095'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		3'044.25					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-18'764.43		80'808.77		
447201	Nutzungsentschädigung Turnhalle Andwil					4'476.30		
3	Kultur, Sport und Freizeit		6'664'295.98	1'681'469.20	7'234'228.87	2'149'264.46	6'608'665.00	1'393'480.00
	Nettoergebnis			4'982'826.78		5'084'964.41		5'215'185.00
31	Kulturerbe		55'095.38		15'000.00		15'000.00	
	Nettoergebnis			55'095.38		15'000.00		15'000.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz		55'095.38		15'000.00		15'000.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz		55'095.38		15'000.00		15'000.00	
31200	Denkmalpflege und Heimatschutz		55'095.38		15'000.00		15'000.00	
126000	Kultur; Beiträge		55'095.38		15'000.00		15'000.00	
313090	Dienstleistungen Freiwilligenarbeit	K s	13'320.00					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		26'775.38					
32	Kultur, übrige		2'756'266.88	314'021.25	3'203'707.58	580'807.75	2'920'810.00	307'080.00
	Nettoergebnis			2'442'245.63		2'622'899.83		2'613'730.00
321	Bibliotheken		743'008.60	8'082.00	747'724.50	2'072.55	736'800.00	
3210	Stadtbibliothek, Ludothek		743'008.60	8'082.00	747'724.50	2'072.55	736'800.00	
32100	Stadtbibliothek, Ludothek		743'008.60	8'082.00	747'724.50	2'072.55	736'800.00	
126001	Kultur; Stadtbibliothek/Ludothek		743'008.60	8'082.00	747'724.50	2'072.55	736'800.00	
312000	Energie Wasser	M w	1'574.70					
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	K s	239'076.00		239'076.00		239'200.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	M m	1'539.50		10'048.50			
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	141'118.40		498'600.00		497'600.00	
363603	Stadtbibliothek	M s	359'700.00					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			8'082.00		2'072.55		
329	Kultur, übrige		2'013'258.28	305'939.25	2'455'983.08	578'735.20	2'184'010.00	307'080.00
3290	Kulturförderung		858'061.65	1'112.30	1'022'054.78	250'053.80	917'300.00	10'000.00
32900	Kulturförderung		649'158.54	66.00	739'095.73	165'153.80	524'500.00	
126003	Kultur; Kulturförderung		649'158.54	66.00	739'095.73	165'153.80	524'500.00	
300000	Sitzungs- und Taggelder	K m	1'710.00				2'000.00	
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	402.50		3'500.00		2'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n			159.35			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n			25.20			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n			53.40			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n			35.00			
310000	Büromaterial	K s			9.55			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	332.65				1'000.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	5'261.30		7'032.40		7'000.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	10'492.40		185'398.26		48'500.00	
313004 Bank- und Postkontogebühren	L w			476.88			
313090 Dienstleistungen Freiwilligenarbeit	K s	22'200.00		4'827.88		10'000.00	
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	M w	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
363500 Beiträge an private Unternehmungen	M w	158'500.00		152'000.00		160'000.00	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	65'730.00		114'569.95		73'000.00	
363601 Beiträge an Vereine	K s	222'740.00		143'425.75		120'000.00	
363605 Beiträge an Fachgeschäfte	K s	21'500.00		23'500.00		22'000.00	
363606 Beiträge an Jugendförderung	K s	6'420.00		890.00		5'500.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		5'520.54		57'051.15		16'000.00	
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				467.75			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				919.71			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		112'629.15		28'993.50		42'500.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		720.00		760.00			
425000 Verkäufe			66.00		151'018.15		
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					14'135.65		
32901 Bundesfeier		7'211.56		15'654.49		51'500.00	
126004 Kultur; Bundesfeier		7'211.56		15'654.49		51'500.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m					1'000.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	624.65		1'213.20		2'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	3'859.85		10'701.90		24'500.00	
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	M w					10'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		2'727.06		3'739.39		10'000.00	
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						4'000.00	
32902 Willkommen in Gossau		20'597.00		15'361.00		19'000.00	
126005 Kultur; Willkommen in Gossau		20'597.00		15'361.00		19'000.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	2'803.40		1'301.00		1'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	17'793.60		14'060.00		16'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten						2'000.00	
32903 Gossauer Preis		2'516.30	1'046.30	31'818.36	5'000.00	25'300.00	5'000.00
126006 Kultur; Gossauerpreis		2'516.30	1'046.30	31'818.36	5'000.00	25'300.00	5'000.00
310200 Drucksachen, Publikationen	M m			156.15		800.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	2'516.30		27'931.60		18'500.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten				3'730.61		4'000.00	
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						2'000.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			1'046.30				
450200 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen FK					5'000.00		5'000.00
32904 Vereinsempfänge				1'622.65		3'000.00	
126007 Kultur; Vereinsempfänge				1'622.65		3'000.00	
310510 Verpflegung	M m			586.65			
313000 Dienstleistungen Dritter	M s			220.00		2'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten				320.00			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						1'000.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				496.00			
32905 Jungbürgerfeiern		3'079.00		3'005.00		9'000.00	
126008 Kultur; Jungbürgerfeier		3'079.00		3'005.00		9'000.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m			613.90		1'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	3'079.00		2'391.10		8'000.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32906 Jubilarentag		4'287.10		5'437.40		5'000.00	5'000.00
126009 Kultur; Jubilarentag		4'287.10		5'437.40		5'000.00	5'000.00
310200 Drucksachen, Publikationen	M m			608.50		1'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	4'287.10		4'828.90		4'000.00	
491000 IV Personalkosten							5'000.00
32907 Jubiläum Gossau		171'212.15		210'060.15	79'900.00	280'000.00	
126010 Kultur; Jubiläum Gossau		171'212.15		210'060.15	79'900.00	280'000.00	
310510 Verpflegung	M m	261.80					
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	169'726.55		181'850.20		250'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		320.00		27'646.15		30'000.00	
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				463.80			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		903.80		100.00			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					79'900.00		
3291 Kulturliegenschaften		1'155'196.63	304'826.95	1'433'928.30	328'681.40	1'266'710.00	297'080.00
32910 Fürstenlandsaal		1'015'422.33	257'759.80	1'222'975.59	244'005.95	1'110'600.00	231'440.00
303001 Verwaltungsliegenschaften Fürstenlandsaal		1'015'422.33	257'759.80	1'222'975.59	244'005.95	1'110'600.00	231'440.00
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	10'120.50		11'530.20		12'000.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	420.05				500.00	
310500 Lebensmittel	M m			233.70		300.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s	5'516.88		980.57		3'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	507.65		9'370.95		3'000.00	
312000 Energie Wasser	M w	101'118.43		137'772.55		98'000.00	
312020 Entsorgung	M m	1'352.73		1'099.90		1'500.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	279.50		349.80		2'500.00	
313082 Abwasser-Grundgebühren	L w	572.70		572.70		600.00	
313400 Sachversicherungsprämien	M w	10'735.65		10'887.10		10'900.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	1'889.85		1'178.00		1'200.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	57'453.60		105'746.28		149'200.00	
315000 Unterhalt Mobiliar	M m	1'632.40		1'008.50		5'000.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	3'464.29		1'305.46		3'000.00	
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	10'306.90		9'122.15		7'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		218'337.99		39'815.10		235'600.00	
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				1'163.51			
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				176'387.29			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				257.50			
394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		14'394.21		24'276.05			
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		577'319.00		577'319.00		577'300.00	
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				37'847.08			
397200 Umlage Personalkosten Facility Management				74'752.20			
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			28'940.20		22'544.20		40'000.00
425000 Verkäufe			75.25		1'074.55		
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			4'562.65		1'462.30		
447000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			1'700.00		18'390.00		6'000.00
447200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			112'502.40		91'144.60		100'000.00
491000 IV Personalkosten			9'830.00		9'580.00		
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			100'149.30		99'314.30		85'440.00
493000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					496.00		

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32911 Mehrzweckgebäude Arnegg		35'538.39	13'977.00	29'338.88	17'168.80	41'120.00	17'340.00
303002 Verwaltungsliegenschaften MZG Arnegg		35'538.39	13'977.00	29'338.88	17'168.80	41'120.00	17'340.00
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	326.15		92.80		300.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s					500.00	
312000 Energie Wasser	M w	11'397.35		10'542.15		10'500.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s			700.05			
313082 Abwasser-Grundgebühren	L w	107.10		107.10			
313400 Sachversicherungsprämien	M w	1'251.60		1'237.90		1'310.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	345.00		345.00		700.00	
313701 Abwassergebühren	M w					110.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	8'187.69		5'773.54		8'000.00	
315000 Unterhalt Mobiliar	M m	251.50				500.00	
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	M w	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		9'672.00				15'200.00	
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				4'593.60			
397200 Umlage Personalkosten Facility Management				1'946.74			
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			60.00				
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			1'252.00		9'435.75		8'000.00
447000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			5'340.00		3'115.00		5'340.00
447200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			7'325.00		4'618.05		4'000.00
32912 Markthalle		52'748.59	20'710.15	129'864.56	21'868.80	57'050.00	20'800.00
303003 Verwaltungsliegenschaften Markthalle		52'748.59	20'710.15	129'864.56	21'868.80	57'050.00	20'800.00
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	64.00				1'200.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m					500.00	
312000 Energie Wasser	M w	4'876.60		7'720.55		8'600.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	380.55					
313400 Sachversicherungsprämien	M w	718.95		742.70		750.00	
313701 Abwassergebühren	M w					100.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	8'103.97		2'911.64		5'600.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m			219.70		500.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		2'180.46		1'961.13		4'300.00	
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				1'710.38			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				17.68			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				1'000.00			
394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		886.06		4'478.92			
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		35'538.00		106'515.00		35'500.00	
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				1'811.26			
397200 Umlage Personalkosten Facility Management				724.85			
397400 Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				50.75			
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			60.00		400.00		
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			925.15		668.80		
447200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			9'850.00		18'650.00		10'000.00
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			9'875.00		2'150.00		10'800.00
32913 Bundwiese		7'775.14	12'230.00	3'987.04	3'730.00	26'000.00	27'500.00
303004 Verwaltungsliegenschaften Bundwiese		7'775.14	12'230.00	3'987.04	3'730.00	26'000.00	27'500.00
314000 Unterhalt an Grundstücken	M m					8'000.00	
314310 Unterhalt Sportplätze, -anlagen	M m	1'758.00					
314340 Unterhalt Plätze	M m					8'000.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	3'450.50					
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		2'566.64		655.93		10'000.00	
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				1'211.77			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				1'000.00			

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				605.80			
397200 Umlage Personalkosten Facility Management				513.54			
447200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			6'200.00		2'830.00		5'000.00
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			6'030.00		900.00		22'500.00
32914 Musikschulzentrum		43'712.18	150.00	47'762.23	41'907.85	31'940.00	
303005 Verwaltungsliegenschaften Musikschulzentrum		43'712.18	150.00	47'762.23	41'907.85	31'940.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	768.65		578.30		900.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s					250.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	3'220.00				250.00	
312000 Energie Wasser	M w	11'654.25		14'177.65		10'900.00	
312020 Entsorgung	M m					300.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	1'421.82		152.90			
313082 Abwasser-Grundgebühren	L w	178.85		178.85			
313400 Sachversicherungsprämien	M w	1'370.00		1'354.50		1'450.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	1'991.65		1'991.65		210.00	
313701 Abwassergebühren	M w					180.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	7'056.11		8'264.52		16'700.00	
315000 Unterhalt Mobiliar	M m	330.65				300.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	1'247.55				500.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		14'472.65					
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				14'794.16			
397200 Umlage Personalkosten Facility Management				6'269.70			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					41'907.85		
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			150.00				
34 Sport und Freizeit		3'852'933.72	1'367'447.95	4'015'521.29	1'568'456.71	3'672'855.00	1'086'400.00
Nettoergebnis			2'485'485.77		2'447'064.58		2'586'455.00
341 Sport		3'609'661.31	1'367'447.95	3'866'107.32	1'568'709.09	3'441'605.00	1'086'400.00
3410 Sport		257'582.71	2'247.50	327'381.66	19'842.02	373'440.00	
34100 Sport		257'582.71	2'247.50	327'381.66	19'842.02	373'440.00	
211000 Sport		257'582.71	2'247.50	327'381.66	19'842.02	373'440.00	
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	91'388.82		108'285.20		97'000.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	4'035.15		4'866.60		6'200.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n			2'561.40		3'000.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	767.85		733.15		900.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	1'292.05		1'536.30		1'700.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	930.00		1'016.20		900.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	180.00		273.80			
309900 Übriger Personalaufwand	K s	690.95		560.71		1'500.00	
310000 Büromaterial	K s			249.45		500.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m					600.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	365.10				2'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m					1'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	10'090.65		11'994.20		7'000.00	
313001 Telefongebühren	M m	147.10		149.10		350.00	
313090 Dienstleistungen Freiwilligenarbeit	K s	-8'820.00		7'241.82		15'000.00	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	389.00					
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s					400.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	1'251.15		4'589.77		2'200.00	
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	M m	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	2'000.00		91'268.00		130'890.00	
363601 Beiträge an Vereine	K s	125'831.95		68'350.33		60'850.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363606 Beiträge an Jugendförderung	K s			1'000.00			
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	3'084.80		1'792.40		1'950.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		12'466.14		3'184.65		11'600.00	
391003 Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				46.09			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		492.00		4'176.00		2'300.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000.00		7'282.75		20'600.00	
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				1'223.74			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			750.00				
431000 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					1'352.67		
439000 Übriger Ertrag					1'000.00		
491000 IV Personalkosten			1'497.50		17'489.35		
3411 Sportanlagen		722'352.49	20'351.49	588'102.67	122'259.55	626'020.00	15'000.00
34110 Sportanlagen		722'352.49	20'351.49	588'102.67	122'259.55	626'020.00	15'000.00
306000 Sportanlagen		557'470.89	19'632.50	588'102.67	122'259.55	626'020.00	15'000.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	-16'275.00					
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	17'956.26		7'234.25		12'000.00	
310102 Treibstoff	L s	8'199.49		5'291.88		13'000.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s	341.85				500.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	2'448.45		60.30		2'000.00	
312000 Energie Wasser	M w	27'734.80		27'895.90		28'000.00	
312020 Entsorgung	M m	17'598.40		18'374.95		30'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	36'487.98		23'206.95		18'500.00	
313002 Porto für Briefe und Pakete	M m	2'127.00					
313082 Abwasser-Grundgebühren	L w	13'458.35		13'458.35			
313400 Sachversicherungsprämien	M w	1'580.75		1'596.45		1'700.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	3'114.10		3'095.60		3'100.00	
313701 Abwassergebühren	M w					13'500.00	
314310 Unterhalt Sportplätze, -anlagen	M m	77'885.28		88'036.56		81'000.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	8'750.60		49'071.85		5'000.00	
315000 Unterhalt Mobiliar	M m	12'361.05				1'000.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	14'103.60		18'414.45		23'000.00	
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	K s	8'820.00					
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	8'820.00				8'820.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		148'577.69		58'128.75		142'100.00	
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				888.73			
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				61'585.54			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				90.00			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				8'000.00			
394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'974.44		4'966.02			
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		159'405.80		118'099.00		242'800.00	
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				54'507.45			
397200 Umlage Personalkosten Facility Management				26'099.69			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			4'213.00		1'082.45		
431000 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					106'347.10		
447000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			8'420.00		7'380.00		8'000.00
447200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			6'950.00		7'450.00		7'000.00
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			49.50				
306005 Sportanlagen Sportweit		164'881.60	718.99				
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		164'881.60					
424030 Eintrittsgebühren Hallenbad PSS 3,7%			718.99				

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412 Sportliegenschaften		2'629'726.11	1'344'848.96	2'950'622.99	1'426'607.52	2'442'145.00	1'071'400.00
34120 Freibad		877'102.94	484'548.13	730'372.96	380'249.25	585'700.00	200'000.00
301001 Sportanlagen Bäder Freibad		596'541.64	225'504.94	730'372.96	380'249.25	242'800.00	200'000.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	105'155.44		281'235.66			
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	7'784.15		16'423.80			
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	11'340.80		19'280.20			
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	2'655.75		5'673.05			
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	2'164.80		4'637.65			
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	1'262.75		2'463.75			
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	476.11					
309900 Übriger Personalaufwand	K s	110.00		330.36			
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	8'503.76		23'897.41		22'000.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m					1'000.00	
310510 Verpflegung	M m			374.55			
310600 Medizinisches Material	L w	250.00		198.20		400.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s	691.01		5'606.46			
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	4'759.80		262.00		3'000.00	
312000 Energie Wasser	M w	60'479.10		108'123.40		90'000.00	
312020 Entsorgung	M m	1'543.00		3'588.40			
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	9'370.20		7'766.70		13'400.00	
313004 Bank- und Postkontogebühren	L w			1'074.07		200.00	
313082 Abwasser-Grundgebühren	L w			1'749.15			
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m			503.50			
313400 Sachversicherungsprämien	M w			1'296.05		1'350.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	636.65		1'011.65		650.00	
313701 Abwassergebühren	M w					1'800.00	
314310 Unterhalt Sportplätze, -anlagen	M m			2'145.30			
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	9'729.68		44'864.73		92'000.00	
315000 Unterhalt Mobiliar	M m			600.00		9'500.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	6'663.11		13'173.80		5'000.00	
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	K s			269.25			
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	285.40		2'573.25		2'500.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	1'548.15		1'263.66			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		266'168.98		49'607.18			
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				255.85			
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				56'940.30			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				3'000.00			
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		94'963.00					
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				46'052.57			
397200 Umlage Personalkosten Facility Management				24'131.06			
424030 Eintrittsgebühren Hallenbad PSS 3,7%			1'150.28		1'255.46		190'000.00
424031 Eintrittsgebühren Freibad PSS 3,7%					188'789.23		
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					3'377.25		2'000.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten					782.40		
431000 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					267.33		
447000 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV					8'643.00		8'000.00
447210 Benützungsgebühren Hallenbad			3'956.50				
447211 Benützungsgebühren Freibad					3'386.00		
491000 IV Personalkosten			220'398.16		173'121.58		
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					627.00		
306001 Sportanlagen Freibad		280'561.30	259'043.19			342'900.00	
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	23'400.00					
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	1'660.10					
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	2'553.40					
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	698.90					
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	461.70					

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	269.35					
309900 Übriger Personalaufwand	K s					300.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	21'461.32					
310600 Medizinisches Material	L w	292.90					
311000 Anschaffung Mobiliar	M s	299.90					
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	4'667.45					
312000 Energie Wasser	M w	38'340.00					
312020 Entsorgung	M m	1'192.05					
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	7'425.90					
313004 Bank- und Postkontogebühren	L w	832.54					
313082 Abwasser-Grundgebühren	L w	1'749.15					
313400 Sachversicherungsprämien	M w	1'281.25					
313700 Steuern und Abgaben	M w	297.25					
314310 Unterhalt Sportplätze, -anlagen	M m	1'144.70					
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	6'335.35					
315000 Unterhalt Mobiliar	M m	662.00					
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	3'283.85					
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	K s	269.25					
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	2'283.20					
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		159'699.79				247'600.00	
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen						95'000.00	
424030 Eintrittsgebühren Hallenbad PSS 3,7%			177'902.63				
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			3'235.80				
447000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			8'643.00				
491000 IV Personalkosten			69'261.76				
34121 Hallenbad		825'567.68	389'328.23	1'109'563.03	549'444.67	956'750.00	418'000.00
301002 Sportanlagen Bäder Hallenbad		642'164.42	95'953.49	1'109'563.03	549'444.67	400'650.00	418'000.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	63'389.58		123'743.05			
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	5'274.55		6'776.05			
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	8'930.20		13'957.80			
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	2'220.65		2'589.35			
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	1'467.00		1'884.65			
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	855.65		1'047.20			
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	18'415.93		33'673.14		40'600.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m					500.00	
310500 Lebensmittel	M m	1'190.50		8'311.45		1'000.00	
310510 Verpflegung	M m			1'113.60			
310600 Medizinisches Material	L w	36.70		73.40		400.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s	959.85		159.60		1'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	179.00		19'802.20		7'500.00	
312000 Energie Wasser	M w	119'465.95		417'839.65		200'000.00	
312020 Entsorgung	M m	198.45		524.00		1'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	30'194.73		22'573.00		16'100.00	
313004 Bank- und Postkontogebühren	L w			1'033.41		600.00	
313040 Deutschkurse	K s			8.19			
313082 Abwasser-Grundgebühren	L w			774.05			
313400 Sachversicherungsprämien	M w	3'059.10		2'642.00		7'100.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	4'269.60		7'643.45		3'150.00	
313701 Abwassergebühren	M w					1'200.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	41'978.10		81'000.32		113'000.00	
315000 Unterhalt Mobiliar	M m	66.50				1'500.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	9'733.20		6'033.85		6'000.00	
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s			2'957.85			
317000 Reisekosten und Spesen	K s	1'418.30		1'408.70			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		326'493.18		63'090.55			
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				159'877.74			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				3'000.00			

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
394000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'367.70						
397100	Umlage Personalkosten Hochbauamt			58'269.26				
397200	Umlage Personalkosten Facility Management			67'755.52				
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'359.03					
424030	Eintrittsgebühren Hallenbad PSS 3,7%		8'128.93		305'965.61		270'000.00	
425000	Verkäufe				454.00			
425030	Verkäufe Verpflegungsautomaten Hallenbad PSS 0,6%				10'414.78		8'000.00	
426001	Rückerstattungen Personalkosten		12'874.65		7'101.00			
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				105'083.68			
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				60.00			
447210	Benützungsgebühren Hallenbad		3'030.00		92'650.45		140'000.00	
463201	Hallenbadverbund				20'775.85			
491000	IV Personalkosten		27'560.88		6'939.30			
306002	Sportanlagen Hallenbad	183'403.26	293'374.74			556'100.00		
309900	Übriger Personalaufwand					600.00		
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	12'434.56					
310500	Lebensmittel	M m	1'300.20					
310600	Medizinisches Material	L w	196.70					
311000	Anschaffung Mobiliar	M s	5'984.35					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	7'197.90					
312000	Energie Wasser	M w	120'003.70					
312020	Entsorgung	M m	322.80					
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	8'204.96					
313004	Bank- und Postkontogebühren	L w	640.89					
313082	Abwasser-Grundgebühren	L w	1'161.10					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	513.55					
313700	Steuern und Abgaben	M w	524.45					
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	18'107.05					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	6'811.05					
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten					502'800.00		
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen					52'700.00		
424030	Eintrittsgebühren Hallenbad PSS 3,7%		219'655.64					
425030	Verkäufe Verpflegungsautomaten Hallenbad PSS 0,6%		1'506.45					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-275.00					
426010	Rückerstattungen und Kostenb. Bestattungswesen PSS 0,1%		1'194.00					
447210	Benützungsgebühren Hallenbad		71'293.65					
34122	Sporthalle Buechenwald		779'873.93	356'972.60	959'790.26	387'389.90	752'495.00	339'400.00
306003	Sportanlagen SH Buechenwald		779'873.93	356'972.60	959'790.26	387'389.90	752'495.00	339'400.00
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	23'833.80		15'961.45		16'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	M s	2'364.55		429.70		10'500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	5'367.90		5'534.75		23'655.00	
312000	Energie Wasser	M w	88'307.65		121'413.75		83'000.00	
312020	Entsorgung	M m	3'497.80		1'286.95		1'600.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	15'028.95		10'054.25		10'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	M w	5'770.40		5'723.25		6'000.00	
313700	Steuern und Abgaben	M w	649.00		649.00		640.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	84'011.29		128'379.14		77'700.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	M m	7'020.85		1'041.60		2'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	2'220.95		15'213.55		8'500.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		165'765.23		10'172.48		146'000.00	
391001	Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				287.00			
391002	Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				159'203.39			
394000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		9'147.56		16'436.10			
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		366'888.00		390'874.00		366'900.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				9'660.17			
397200 Umlage Personalkosten Facility Management				67'469.73			
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen					3'570.00		
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			192.90		967.20		
447000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			112'199.70		127'523.00		80'000.00
447200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			6'190.00		17'249.70		15'000.00
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			238'390.00		238'080.00		244'400.00
34123 Doppelturnhalle Andwil		147'181.56	114'000.00	150'896.74	109'523.70	147'200.00	114'000.00
306004 Sportanlagen DTH Andwil		147'181.56	114'000.00	150'896.74	109'523.70	147'200.00	114'000.00
313400 Sachversicherungsprämien	M w					1'000.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	2'755.20		4'058.40		4'300.00	
394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'513.36		5'925.34			
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		140'913.00		140'913.00		141'900.00	
447201 Nutzungsentschädigung Turnhalle Andwil			114'000.00		109'523.70		114'000.00
342 Freizeit		243'272.41		149'413.97	-252.38	231'250.00	
3420 Parkanlagen, Spielplätze, Wanderwege		243'272.41		149'413.97	-252.38	231'250.00	
34201 Parkanlagen		83'835.31		130'479.32	-190.93	116'050.00	
310000 Parkanlagen		83'835.31		130'479.32	-190.93	116'050.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	2'586.05				6'000.00	
310103 Baumaterial	L m	6'653.90		8'894.50		11'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	2'157.80		2'000.00		2'500.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	448.85					
313082 Abwasser-Grundgebühren	L w	863.05		862.90		900.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	151.20		151.20		150.00	
314001 Unterhalt Parkanlagen, Bushof-/Bahnhofplatz	M m	7'794.45		3'731.00		7'500.00	
314303 Unterhalt Brunnen	M s	8'618.80		25'541.80		19'000.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	5'000.00		5'364.55		7'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		49'561.21		56'135.83		62'000.00	
391003 Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				591.42			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				6'489.29			
394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				1'303.96			
397300 Umlage Personalkosten Tiefbauamt				782.09			
397400 Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				18'630.78			
431000 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					-190.93		
34202 Spielplätze		138'001.30		14'488.05	-61.45	74'300.00	
310001 Parkanlagen Spielplätze		138'001.30		14'488.05	-61.45	74'300.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	296.60				6'000.00	
310103 Baumaterial	L m	8'509.05		540.65		8'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	43'987.25		8'683.65		14'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	32'340.85				3'500.00	
313082 Abwasser-Grundgebühren	L w	119.75		119.75		150.00	
313100 Planungen und Projektierungen Dritter	K s					2'000.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	144.00		144.00		150.00	
314320 Unterhalt Spielplätze	K s	1'170.15				2'500.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	3'000.00		5'000.00		5'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		48'433.65				33'000.00	
431000 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					-61.45		
34203 Wanderwege		21'435.80		4'446.60		40'900.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310002		21'435.80		4'446.60		40'900.00	
310100	K m					2'000.00	
310103	L m	7'010.60		74.80		10'000.00	
311100	M m	2'157.80		2'000.00		2'000.00	
313000	M s	554.15		100.70		2'500.00	
314103	M m	1'390.30		1'421.10		3'000.00	
363650	K s	900.00		850.00		900.00	
391000		9'422.95				20'500.00	
4	Gesundheit	4'881'323.70	546.70	5'711'121.18	16'897.01	4'945'410.00	50'000.00
	Nettoergebnis		4'880'777.00		5'694'224.17		4'895'410.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'599'927.03		4'047'773.68		3'575'000.00	
	Nettoergebnis		3'599'927.03		4'047'773.68		3'575'000.00
412	Kranken, Alters- und Pflegeheime	3'599'927.03		4'047'773.68		3'575'000.00	
4121	Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung)	3'599'927.03		4'047'773.68		3'575'000.00	
41210	Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung)	3'599'927.03		4'047'773.68		3'575'000.00	
509000	Gesundheit Stationäre Pflege	3'599'927.03		4'047'773.68		3'575'000.00	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'579'908.95		4'027'309.05		3'575'000.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen			120.00			
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten	20'018.08		14'697.09			
397500	Umlage Personalkosten Sozialamt			5'647.54			
42	Ambulante Krankenpflege	1'169'890.48	546.70	1'552'530.44	16'897.01	1'216'300.00	50'000.00
	Nettoergebnis		1'169'343.78		1'535'633.43		1'166'300.00
421	Ambulante Krankenpflege (allgemein)	1'169'890.48	546.70	1'552'530.44	16'897.01	1'216'300.00	50'000.00
4210	Ambulante Krankenpflege (allgemein)	949'225.90	546.70	1'223'439.75	928.65	1'004'300.00	50'000.00
42100	Spitex-Dienste	949'225.90	546.70	1'223'439.75	928.65	1'004'300.00	50'000.00
509001	Gesundheit ambulante Pflege Spitex	949'225.90	546.70	1'223'439.75	928.65	1'004'300.00	50'000.00
313000	Dienstleistungen Dritter	14'040.00		10'945.95		17'000.00	
361230	Spitex Gossau	655'000.00		902'179.00		858'000.00	
361231	Väter- und Mütterberatung	123'993.00		102'194.00		126'000.00	
361251	Pro Senectute	148'863.60		207'300.00			
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'403.80				3'300.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	637.95		820.80			
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten	4'287.55					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		546.70		928.65		50'000.00
4211	Ambulante Pflege (Pflegefinanzierung)	220'664.58		329'090.69	15'968.36	212'000.00	
42110	Ambulante Pflege (Pflegefinanzierung)	220'664.58		329'090.69	15'968.36	212'000.00	
509002	Gesundheit ambulante Pflege Private	220'664.58		329'090.69	15'968.36	212'000.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	220'490.20		310'327.32		212'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten	174.38		13'554.78			
397500	Umlage Personalkosten Sozialamt			5'208.59			
430900	Übriger betrieblicher Ertrag				15'968.36		

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung		Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention		111'506.19		110'817.06		154'110.00	
	Nettoergebnis			111'506.19		110'817.06		154'110.00
431	Alkohol- und Drogenprävention		9'630.00		20'990.00		45'000.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention		9'630.00		20'990.00		45'000.00	
43100	Alkohol- und Drogenprävention		9'630.00		20'990.00		45'000.00	
509003	Alkohol- und Drogenprävention		9'630.00		20'990.00		45'000.00	
361232	KÜG Kostenübernahme Garantie	N n	9'630.00		20'990.00		45'000.00	
433	Schulgesundheitsdienst		100'376.19		88'327.06		107'610.00	
4330	Schulgesundheitsdienst		100'376.19		88'327.06		107'610.00	
43301	Schularzt		38'877.10		24'304.90		49'660.00	
210000	Schulgesundheit		5'124.80		3'108.95		3'500.00	
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s			.05			
303001	Schularzt Löhne	M w	3'780.30		2'833.20			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	244.70		183.35			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	6.75		3.95			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	68.00		50.95			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	10.10					
310600	Medizinisches Material	L w	824.50				3'500.00	
317000	Reisekosten und Spesen	K s	190.45		37.45			
210001	Schulgesundheit; Schularzt		33'752.30		21'195.95		46'160.00	
303001	Schularzt Löhne	M w	31'690.40		18'612.40		40'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	1'611.25		1'204.70		2'560.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	450.65		335.05		600.00	
310600	Medizinisches Material	L w			1'043.80		3'000.00	
43302	Schulzahnpflege		61'499.09		63'986.19		56'350.00	
210002	Schulgesundheit; Schulzahnpflege		61'499.09		63'986.19		56'350.00	
303001	Schularzt Löhne	M w	51'462.90		52'638.00		45'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	3'330.85		3'406.60		2'900.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	926.30		947.45		650.00	
310600	Medizinisches Material	L w	2'493.89		1'880.74		1'800.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	M w	3'285.15		5'113.40		6'000.00	
43303	Schulgesundheitsdienst übrige				35.97		1'600.00	
210003	Schulgesundheit; Übrige				35.97		1'600.00	
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s					1'400.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n					100.00	
317000	Reisekosten und Spesen	K s			35.97		100.00	
434	Lebensmittelkontrolle		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
4340	Lebensmittelkontrolle		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
43400	Lebensmittelkontrollen		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
103003	Lebensmittelkontrolle		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	M m	1'500.00		1'500.00		1'500.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Soziale Sicherheit		13'589'791.15	7'236'670.70	16'452'925.84	9'109'756.08	13'829'306.00	6'934'400.00
Nettoergebnis			6'353'120.45		7'343'169.76		6'894'906.00
51 Krankheit und Unfall		1'097'858.11	806'316.25	1'549'795.15	959'430.27	1'940'000.00	1'222'300.00
Nettoergebnis			291'541.86		590'364.88		717'700.00
511 Krankenversicherungen		1'097'858.11	806'316.25	1'549'795.15	959'430.27	1'940'000.00	1'222'300.00
5110 Krankenversicherungen		1'097'858.11	806'316.25	1'549'795.15	959'430.27	1'940'000.00	1'222'300.00
51100 Krankenversicherungen		1'097'858.11	806'316.25	1'549'795.15	959'430.27	1'940'000.00	1'222'300.00
501100 Krankenkassen		1'097'858.11	806'316.25	1'549'795.15	959'430.27	1'940'000.00	1'222'300.00
363310 Verlustscheinforderungen Krankenversicherer	N n	383'969.46		505'749.75		740'000.00	
363710 Krankenkassenprämien für Bedürftige	N n	713'888.65		1'044'045.40		1'200'000.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			27'189.55		38'960.85		28'000.00
461320 Verwaltungskostenvergütung SVA							40'500.00
463010 Bundesbeitrag Krankenkassenprämien			779'126.70		920'469.42		1'153'800.00
53 Alter und Hinterlassene		607'782.52	7'358.68	588'765.00	1'243.95	547'920.00	20'000.00
Nettoergebnis			600'423.84		587'521.05		527'920.00
535 Leistungen an das Alter		607'782.52	7'358.68	588'765.00	1'243.95	547'920.00	20'000.00
5350 Alter		607'782.52	7'358.68	588'765.00	1'243.95	547'920.00	20'000.00
53500 Alter		607'782.52	7'358.68	588'765.00	1'243.95	547'920.00	20'000.00
510000 Alter		607'782.52	7'358.68	588'765.00	1'243.95	547'920.00	20'000.00
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s			545.00			
310000 Büromaterial	K s			47.10			
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	250.00				200.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	44'260.73		7'708.54		10'000.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	222.80		65.60			
319901 Projekte	M s					10'500.00	
361251 Pro Senectute	M w	55'000.00		53'520.00		85'000.00	
363400 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	M w	5'000.00					
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	8'889.00		2'261.00		6'500.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	400.00					
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		53'853.49		54'435.99		3'300.00	
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				200.70			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				87.80			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		650.00		2'383.30			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						3'850.00	
394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		10'685.50		18'021.25			
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		428'571.00		428'571.00		428'570.00	
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				20'917.72			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					1'243.95		
461320 Verwaltungskostenvergütung SVA							20'000.00
491000 IV Personalkosten			7'358.68				

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54 Familie und Jugend		2'934'254.21	1'031'332.67	3'452'140.09	820'960.14	3'082'821.00	884'500.00
Nettoergebnis			1'902'921.54		2'631'179.95		2'198'321.00
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso		432'034.51	213'630.94	537'905.58	147'163.72	408'850.00	200'000.00
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso		432'034.51	213'630.94	537'905.58	147'163.72	408'850.00	200'000.00
54300 Alimentenbevorschussung und -inkasso		432'034.51	213'630.94	537'905.58	147'163.72	408'850.00	200'000.00
508000 Jugendschutz; Alimenten		432'034.51	213'630.94	537'905.58	147'163.72	408'850.00	200'000.00
313003 Betriebs- und Inkassogebühren	L w	6'087.86		3'780.50		5'000.00	
361252 Kinder- und Jugendheime	N n	-6'908.00					
363711 Alimentenbevorschussung	N n	432'260.65		514'800.15		400'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		594.00		13'477.55			
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				668.46			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						3'850.00	
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				5'178.92			
426050 Rückerstattung Alimentenbevorschussung			213'630.94		147'163.72		200'000.00
544 Jugendschutz		815'338.09	308'331.30	839'912.93	111'020.44	994'261.00	169'500.00
5440 Jugendschutz		439'696.64	43'265.20	427'693.93	16'648.84	489'261.00	6'500.00
54400 Jugendschutz		47'183.51		49'536.39		17'200.00	
508001 Jugendschutz		47'183.51		49'536.39		17'200.00	
363105 Kinder- und Jugendpsych. Dienste	N n	16'023.00		15'927.40		17'200.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		31'160.51		24'279.35			
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				9'329.64			
54401 Jugendarbeit		392'513.13	43'265.20	378'157.54	16'648.84	472'061.00	6'500.00
504000 Jugendarbeit		392'513.13	43'265.20	378'157.54	16'648.84	472'061.00	6'500.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	231'829.43		220'209.70		250'700.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	15'208.00		13'887.85		16'000.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	22'915.05		20'586.05		26'200.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	2'091.95		1'572.00		2'600.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	4'229.10		3'862.65		4'700.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	2'467.30		2'145.60		2'600.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	644.73		1'480.00		3'000.00	
309100 Personalwerbung	M s	199.25		347.35			
309900 Übriger Personalaufwand	K s	1'124.50		2'158.93		900.00	
310000 Büromaterial	K s			75.35		1.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	150.00		405.85			
310102 Treibstoff	L s	584.75		237.55		600.00	
310105 Kubus, Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K s	1'528.10		1'571.90		3'000.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	74.85		128.95		500.00	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s	226.90		265.90		250.00	
310510 Verpflegung	M m	5'624.20		5'926.00		4'500.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s	69.00		820.00		2'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	10'451.25		518.50		5'000.00	
311200 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	M m	468.50		461.65		300.00	
312000 Energie Wasser	M w	2'040.50		3'567.40		2'300.00	
312020 Entsorgung	M m	132.40		94.65		500.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	8'521.70		5'227.40		6'000.00	
313001 Telefongebühren	M m	417.40		428.00		800.00	
313002 Porto für Briefe und Pakete	M m			7.00			
313004 Bank- und Postkontogebühren	L w	18.75		44.10			
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m			1'000.00		1'000.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313400 Sachversicherungsprämien	M w	332.60		332.60		500.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	1'118.55		1'218.55		1'250.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	434.25		553.92		2'000.00	
315000 Unterhalt Mobiliar	M m					500.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	4'221.75		618.90		2'000.00	
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	K s	59'834.55		59'847.80		59'000.00	
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s					1'600.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	565.60		1'864.11		700.00	
319900 Übriger Betriebsaufwand	M m			250.00			
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	200.00		200.00		210.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		14'788.22		17'783.48		42'100.00	
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				1'677.07			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						28'750.00	
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				6'780.78			
425000 Verkäufe			6'502.60		6'533.75		5'000.00
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			1'493.95		2'643.60		1'500.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten			28'597.20				
429000 Übrige Entgelte			1'300.00				
447000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV					40.00		
491000 IV Personalkosten			5'371.45		7'431.49		
5441 Kinder- und Jugendheime		375'641.45	265'066.10	412'219.00	94'371.60	505'000.00	163'000.00
54410 Kinder- und Jugendheime		375'641.45	265'066.10	412'219.00	94'371.60	505'000.00	163'000.00
508002 Jugendschutz; Kinder- und Jugendheime		375'641.45	265'066.10	412'219.00	94'371.60	505'000.00	163'000.00
361102 Sonderschulbeitrag	N n					5'000.00	
361252 Kinder- und Jugendheime	N n	375'641.45		412'219.00		500'000.00	
463110 Staatsbeiträge Kinder- und Jugendheime			265'066.10		94'371.60		163'000.00
545 Leistungen an Familien		1'686'881.61	509'370.43	2'074'321.58	562'775.98	1'679'710.00	515'000.00
5450 Leistungen an Familien		117'950.30		160'343.78	8'826.10	100'700.00	
54500 Leistungen an Familien		117'950.30		160'343.78	8'826.10	100'700.00	
502001 Sozialberatung		83'258.45		52'754.30			
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	17'358.45		7'702.30			
310900 Übriger Material- und Warenaufwand	L s	1'900.00					
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	4'000.00					
361251 Pro Senectute	M w	60'000.00		45'052.00			
545000 Leistungen an Familien		34'691.85		107'589.48	8'826.10	100'700.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	4'601.05		9'664.50		14'000.00	
310900 Übriger Material- und Warenaufwand	L s					1'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	13'237.10		34'140.52		24'500.00	
361255 Verein Tagesfamilien	K s	16'853.70		58'434.05		57'000.00	
363107 Frauenhaus	K s					4'200.00	
363700 Beiträge an private Haushalte	M w			400.00			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten				1'200.00			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				3'289.30			
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				461.11			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					8'826.10		

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte		1'257'074.99	509'370.43	1'333'169.85	550'643.98	1'320'010.00	515'000.00
54510 Kinderkrippen und Kinderhorte		333'373.73		301'019.12	87'113.20	386'000.00	
506000 Ausserfamiliäre Kinderbetreuung		8'446.65		2'550.63			
300000 Sitzungs- und Taggelder	K m	400.00		160.00			
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	485.00					
309900 Übriger Personalaufwand	K s	1'360.00		436.60			
310000 Büromaterial	K s	163.40					
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m			7.50			
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	3'760.30					
311200 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	M m	729.40					
312020 Entsorgung	M m			83.45			
313000 Dienstleistungen Dritter	M s			1'680.00			
317000 Reisekosten und Spesen	K s	165.00					
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		1'383.55		132.26			
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				50.82			
506001 Kinderbetreuung Kita		324'927.08		298'468.49	87'113.20	386'000.00	
309900 Übriger Personalaufwand	K s	1'621.90					
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	59.20					
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	1'244.25					
313001 Telefongebühren	M m	408.35		320.75			
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	458.75		3'033.05			
316900 Übrige Mieten und Benützungskosten	K s			50.00			
361252 Kinder- und Jugendheime	N n	15'750.00					
361254 Globi-Kinderkrippe	M w	171'776.90		164'156.04		140'000.00	
361255 Verein Tagesfamilien	K s	30'521.70		43'795.45		40'000.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	787.50					
363700 Beiträge an private Haushalte	M w	23'365.40					
363712 Familien für Kinderbetreuung	M w	78'933.13		87'113.20		165'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten						25'600.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						15'400.00	
463100 Beiträge von Kanton und Konkordaten					87'113.20		
54511 Kindertagesstätte (Kita)		923'701.26	509'370.43	1'032'150.73	463'530.78	934'010.00	515'000.00
506002 Ausserfam. Kinderbetreuung Kita Stadt		923'701.26	509'370.43	1'032'150.73	463'530.78	934'010.00	515'000.00
300000 Sitzungs- und Taggelder	K m					1'000.00	
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	579'785.03		643'014.37		603'200.00	
302000 Löhne der Lehrpersonen	N n	25'366.35					
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	37'814.20		40'423.40		40'000.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	35'543.25		41'823.55		58'800.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	5'194.25		4'607.40		5'600.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	10'522.40		11'242.40		11'100.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	6'326.30		6'452.15		6'500.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	5'533.55		6'872.95		9'400.00	
309900 Übriger Personalaufwand	K s	258.00		6'950.40			
310000 Büromaterial	K s	840.65		387.35		700.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	10'577.80		10'763.88		12'000.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m			339.25		200.00	
310500 Lebensmittel	M m	30'717.35		35'194.87		40'000.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s			967.75			
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	2'253.05		4'024.35		3'000.00	
311200 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	M m			203.75		500.00	
312000 Energie Wasser	M w	1'827.55		4'330.75		2'700.00	
312020 Entsorgung	M m	940.00		780.45		1'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s			554.25		1'000.00	
313001 Telefongebühren	M m	457.55		645.40		1'500.00	
313002 Porto für Briefe und Pakete	M m	1'015.70		1.00		1'300.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313004 Bank- und Postkontogebühren	L w	130.00		130.00			
313007 Lernende Ausbildung; Sachkosten	M m	1'232.00		3'043.60			
313700 Steuern und Abgaben	M w	227.20					
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	713.25		550.35		1'500.00	
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	K s	68'543.55		71'840.10		67'000.00	
316900 Übrige Mieten und Benützungskosten	K s	640.00		200.00		500.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	3'611.40		4'842.90		7'000.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s			802.50		1'760.00	
363700 Beiträge an private Haushalte	M w	44'672.72		3'285.59			
363712 Familien für Kinderbetreuung	M w			68'211.62			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		48'958.16		40'627.95		37'500.00	
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				3'264.65			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				160.00			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						19'250.00	
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				15'611.80			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			339'972.97		395'319.16		350'000.00
426001 Rückerstattungen Personalkosten			1'119.60				
439000 Übriger Ertrag			500.00				
463000 Beiträge vom Bund			13'562.75				
463100 Beiträge von Kanton und Konkordaten			154'215.11		68'211.62		165'000.00
5452 Elternschaftsbeiträge		-5'604.93		31'074.79	3'305.90	15'000.00	
54520 Elternschaftsbeiträge		-5'604.93		31'074.79	3'305.90	15'000.00	
501002 Elternschaftsbeiträge		-5'604.93		31'074.79	3'305.90	15'000.00	
363700 Beiträge an private Haushalte	M w	-10'021.03		25'603.95		15'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		4'416.10		3'952.17			
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				1'518.67			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					3'305.90		
5453 Pflegegelder für Pflegekinder		231'564.05		387'100.06		184'000.00	
54530 Pflegegelder für Pflegekinder		231'564.05		387'100.06		184'000.00	
506003 Ausserfam. Kinderbetreuung Pflegefam.		231'564.05		387'100.06		184'000.00	
361256 Beiträge für Pflegekinder	N n	227'918.00		382'491.05		184'000.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	956.00					
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		2'690.05		3'329.58			
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				1'279.43			
5454 Sozialpädagogische Familienbegleitung		85'897.20		162'633.10		60'000.00	
54540 Sozialpädagogische Familienbegleitung		85'897.20		162'633.10		60'000.00	
545400 Sozialpädagogische Familienbetreuung		85'897.20		162'633.10		60'000.00	
361257 SPF Sozialpäd. Familienbetreuung	M w	85'897.20		162'633.10		60'000.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55 Arbeitslosigkeit		83'967.21		80'039.63	463.50	70'000.00	
Nettoergebnis			83'967.21		79'576.13		70'000.00
559 Arbeitslosigkeit, übrige		83'967.21		80'039.63	463.50	70'000.00	
5591 Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe		83'967.21		80'039.63	463.50	70'000.00	
55910 Arbeitsintegration		83'967.21		80'039.63	463.50	70'000.00	
501003 Arbeitsintegration		83'967.21		80'039.63	463.50	70'000.00	
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s			900.00			
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n			58.20			
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n			6.60			
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n			16.20			
363608 Beschäftigungsprogramme	K s	78'295.25		64'264.15		70'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		5'671.96		10'687.63			
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				4'106.85			
491000 IV Personalkosten					463.50		
57 Sozialhilfe und Asylwesen		8'865'929.10	5'391'663.10	10'782'185.97	7'327'658.22	8'188'565.00	4'807'600.00
Nettoergebnis			3'474'266.00		3'454'527.75		3'380'965.00
572 Wirtschaftliche Hilfe		2'361'757.06	897'596.31	2'934'008.58	865'111.48	1'657'700.00	850'000.00
5720 Sozialhilfe		2'361'757.06	897'596.31	2'934'008.58	865'111.48	1'657'700.00	850'000.00
57200 Sozialhilfe CH-Bürger		1'184'830.80	428'519.37	1'659'994.25	315'238.40	803'850.00	400'000.00
501001 Finanz- und Sachhilfe		307'840.50	14'451.40	403'075.15	1'519.20		
363310 Verlustscheinforderungen Krankenversicherer	N n			6'900.00			
363700 Beiträge an private Haushalte	M w	9'179.70					
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		298'660.80		286'199.39			
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				109'975.76			
421000 Gebühren für Amtshandlungen			930.00		920.00		
426001 Rückerstattungen Personalkosten					599.20		
463100 Beiträge von Kanton und Konkordaten			13'521.40				
501005 Finanz- und Sachhilfe Sozialhilfe CH-Bürger		876'990.30	414'067.97	1'256'919.10	313'719.20	803'850.00	400'000.00
363700 Beiträge an private Haushalte	M w	876'990.30		1'256'919.10		800'000.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						3'850.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			414'067.97		312'796.75		400'000.00
430900 Übriger betrieblicher Ertrag					922.45		
57204 Ausländer		1'176'926.26	469'076.94	1'274'014.33	549'873.08	853'850.00	450'000.00
501009 Finanz- und Sachhilfe Sozialhilfe Ausländer		1'176'926.26	469'076.94	1'274'014.33	549'873.08	853'850.00	450'000.00
363700 Beiträge an private Haushalte	M w	1'176'926.26		1'274'014.33		850'000.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						3'850.00	
421000 Gebühren für Amtshandlungen			10.00				
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			217'404.70		275'927.15		300'000.00
426053 Rückerstattung Sozialhilfe (Asylflüchtlinge ab 7 Jahren)			251'662.24		273'945.93		150'000.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung		Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen		4'181'961.85	3'651'038.74	5'398'874.43	5'208'326.01	4'103'850.00	3'722'000.00
5730	Asylwesen allgemein		927'691.46	215'587.68	631'428.30	3'850.00	451'850.00	
57300	Asylwesen		341'773.60	44'146.43	631'428.30	3'850.00	270'850.00	
500000	Asylwesen		341'773.60	44'146.43	631'428.30	3'850.00	270'850.00	
309900	Übriger Personalaufwand	K s	120.00		250.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	7'309.00		6'276.85		3'000.00	
310102	Treibstoff	L s	1'436.00		1'297.30		1'350.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	86.15					
310310	Material Deutschkurs Asyl	K s	35.80				4'000.00	
311101	Anschaffung Fahrzeuge	M m			15'800.00			
313000	Dienstleistungen Dritter	M s			1'080.00			
313001	Telefongebühren	M m	1'262.50		74.00		500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	M w	271.90		271.90			
313700	Steuern und Abgaben	M w	1'210.55		2'434.10		1'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	2'242.55		246.10		3'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	K s	495.00					
363650	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	50.00		50.00			
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		327'254.15		410'847.87		221'600.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				34'926.65		36'400.00	
397500	Umlage Personalkosten Sozialamt				157'873.53			
463000	Beiträge vom Bund			9'000.00				
491000	IV Personalkosten			35'146.43		3'850.00		
57301	Unterstützung Asylsuchende		96'353.00					
500001	Unterstützung Asylsuchende		96'353.00					
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	14'858.30					
311000	Anschaffung Mobiliar	M s	81'289.85					
313400	Sachversicherungsprämien	M w	204.85					
57302	Unterbringung Asylsuchende		309'664.86	171'441.25				
500002	Unterbringung Asylsuchende		309'664.86	171'441.25				
313001	Telefongebühren	M m	4'169.86					
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	13'665.90					
315000	Unterhalt Mobiliar	M m	1'600.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	24'102.35					
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	K s	266'126.75					
463000	Beiträge vom Bund			171'441.25				
57305	Unterstützung unbegleitete minderjährige Asylsuchende		179'900.00				181'000.00	
500003	Unterstützung unbegleitete minderjährige Asylsuchende		179'900.00				181'000.00	
363731	Unbegleitete minderjährige Asylsuchende	Mw	179'900.00				181'000.00	
5732	Asylsuchende		516'216.65	477'177.90	1'156'866.93	559'128.35	767'000.00	418'000.00
57320	Unterstützung Asylsuchende		98'911.40	301'492.90	249'036.60	154'059.60	135'000.00	103'000.00
500004	Unterstützung Asylsuchende		98'911.40	301'492.90	249'036.60	154'059.60	135'000.00	103'000.00
310000	Büromaterial	K s			83.95			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m			13'174.30			
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	L s			267.00			
311000	Anschaffung Mobiliar	M s			65'167.75			
313004	Bank- und Postkontogebühren	L w			50.00			
313033	Dolmetscherdienste	K s			3'000.00			
313400	Sachversicherungsprämien	M w			201.30			

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363700 Beiträge an private Haushalte	M w	98'911.40		167'092.30		135'000.00	
421000 Gebühren für Amtshandlungen					90.00		
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			38'308.40		46'305.80		15'000.00
463000 Beiträge vom Bund			263'184.50		107'663.80		88'000.00
57321 Unterbringung Asylsuchende		417'305.25	175'685.00	907'830.33	405'068.75	632'000.00	315'000.00
500005 Unterbringung Asylsuchende		417'305.25	175'685.00	907'830.33	405'068.75	632'000.00	315'000.00
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	675.90		3'114.25		10'000.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s	1'124.45		60.00		20'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	35.60		2'172.30		10'000.00	
312000 Energie Wasser	M w	73'160.75		79'521.45		40'000.00	
312020 Entsorgung	M m	3'277.60		4'417.55		2'000.00	
313001 Telefongebühren	M m	19'895.15		55'926.75		15'000.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w			16'520.90		20'000.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	598.45		26'034.83		15'000.00	
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	K s	318'537.35		720'062.30		500'000.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					351.80		
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			-5'834.00				
443001 Mieteinnahmen Asylunterkünfte			181'519.00		341'541.00		200'000.00
463000 Beiträge vom Bund					63'175.95		115'000.00
5734 Vorläufig aufgenommene Ausländer		1'772'168.79	1'504'656.65	2'675'686.85	3'283'729.90	1'875'000.00	2'036'000.00
57340 Vorläufig aufgenommene Ausländer		570'702.90	353'686.70	176'833.60	590'093.25	450'000.00	494'000.00
500007 Vorläufig aufgenommene Ausländer		570'702.90	353'686.70	176'833.60	590'093.25	450'000.00	494'000.00
363700 Beiträge an private Haushalte	M w	401'394.50		176'833.60		450'000.00	
363701 Schutzstatus S	M w	169'308.40					
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			174'225.05		45'890.50		144'000.00
463000 Beiträge vom Bund			179'461.65		544'202.75		350'000.00
57341 Schutzbedürftige S		1'201'465.89	1'150'969.95	2'498'853.25	2'693'636.65	1'425'000.00	1'542'000.00
500014 Schutzbedürftige S		1'201'465.89	1'150'969.95	2'498'853.25	2'693'636.65	1'425'000.00	1'542'000.00
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	31'468.85		5'916.10		15'000.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s	114'618.43		3'444.70		20'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	58'927.50		1'881.75		10'000.00	
312000 Energie Wasser	M w	19'031.45		22'845.90		20'000.00	
312020 Entsorgung	M m	266.90		1'710.00			
313001 Telefongebühren	M m	3'671.40		3'609.55			
313040 Deutschkurse	K s			294'355.00		240'000.00	
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	K s	186'755.70		648'306.45		500'000.00	
363700 Beiträge an private Haushalte	M w					620'000.00	
363701 Schutzstatus S	M w	786'725.66		1'516'783.80			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			121'008.10		355'232.65		
443001 Mieteinnahmen Asylunterkünfte			1'360.00				
463000 Beiträge vom Bund			1'028'601.85		2'338'404.00		1'542'000.00
5737 Flüchtlinge		509'989.20	868'971.61	561'287.70	769'660.76	550'000.00	768'000.00
57370 Flüchtlinge (VAFL/B)		509'989.20	868'971.61	561'287.70	769'660.76	550'000.00	768'000.00
500008 Flüchtlinge (VAFL/B)		509'989.20	868'971.61	561'287.70	769'660.76	550'000.00	768'000.00
363700 Beiträge an private Haushalte	M w	509'989.20		561'287.70		550'000.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			201'203.51		197'035.81		168'000.00
463000 Beiträge vom Bund			667'768.10		572'624.95		600'000.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5738 Integrationsmassnahmen Flüchtlinge		455'895.75	584'644.90	373'604.65	591'957.00	460'000.00	500'000.00
57380 Integrationsmassnahmen		448'371.25	584'644.90	373'604.65	591'957.00	440'000.00	500'000.00
500011 Integrationsmassnahmen Flüchtlinge		448'371.25	584'644.90	373'604.65	591'957.00	440'000.00	500'000.00
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	154'268.55		162'217.80		150'000.00	
313040 Deutschkurse	K s	210'115.65		145'428.00		220'000.00	
313041 Arbeitsintegration	K s	70'800.15		52'576.55		60'000.00	
313043 Familienergänzende Betreuungsangebote	M s	13'186.90		13'382.30		10'000.00	
463000 Beiträge vom Bund			584'644.90		591'957.00		500'000.00
57382 Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommene Flüchtlinge		7'524.50				20'000.00	
500013 Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommene Flüchtlinge		7'524.50				20'000.00	
313040 Deutschkurse	K s	7'524.50				20'000.00	
579 Fürsorge übrige		2'322'210.19	843'028.05	2'449'302.96	1'254'220.73	2'427'015.00	235'600.00
5790 Sozialamt		2'209'519.29	834'656.57	2'336'279.81	1'252'924.58	2'397'365.00	235'600.00
57900 Sozialamt		2'209'519.29	834'656.57	2'336'279.81	1'252'924.58	2'397'365.00	235'600.00
502000 Sozialberatung		902'788.90		969'364.46		904'500.00	
361258 Sozialberatungszentrum Region Gossau	M w	902'788.90		968'963.15		900'000.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s					4'500.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten				289.91			
397500 Umlage Personalkosten Sozialamt				111.40			
590000 Sozialamt		1'306'730.39	834'656.57	1'366'915.35	1'252'924.58	1'492'865.00	235'600.00
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	913'001.63		1'008'423.53		1'111'600.00	
302080 Leistungsprämien	K s	3'000.00					
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	56'471.30		64'619.15		71'000.00	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	96'674.00		104'335.15		122'900.00	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	8'311.65		8'256.75		11'500.00	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	15'705.55		18'140.85		16'500.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	9'161.00		10'078.40		11'500.00	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	14'912.04		7'365.00		8'800.00	
309100 Personalwerbung	M s			200.00			
309900 Übriger Personalaufwand	K s	3'119.40		6'684.62		3'200.00	
310000 Büromaterial	K s			78.20		500.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	60.90				500.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	1'459.00		510.55		1'000.00	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	K s	131.60		82.60		300.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	600.00				1'500.00	
313001 Telefongebühren	M m	247.00		395.40		600.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s	936.20		5'177.45		2'000.00	
361102 Sonderschulbeitrag	N n	210.00					
361257 SPF Sozialpäd. Familienbetreuung	M w	8'796.00					
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	14'903.00		25'558.70		25'990.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	4'730.00		5'209.00		4'675.00	
363700 Beiträge an private Haushalte	M w	600.00					
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		40'501.32		26'000.00		36'300.00	
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		750.00		800.00		4'800.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		112'448.80		75'000.00		57'700.00	
421067 Gebühren für Auszüge / Bescheinigungen Zivilstandsamt							600.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426001			8'303.55		23'920.85		20'000.00
426050			-35.06				
431000					900.36		
450200							5'000.00
491000			826'388.08		874'664.14		210'000.00
497000					353'439.23		
5792	Integration		112'690.90	8'371.48	113'023.15	1'296.15	29'650.00
57920	Integration		112'690.90	8'371.48	113'023.15	1'296.15	29'650.00
502500	Integration		112'690.90	8'371.48	113'023.15	1'296.15	29'650.00
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	20'999.96		64'589.76		
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	1'568.25		4'258.30		
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	2'499.80		7'688.40		
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	210.15		473.60		
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	436.20		1'184.40		
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	254.45		658.05		
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s			23.80		
309900	Übriger Personalaufwand	K s	40.00		320.36		
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m				1'000.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	85.05		70.00	1'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	7'967.20		5'296.75	9'900.00	
313040	Deutschkurse	K s	1'600.00				
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w			4'007.60		
317000	Reisekosten und Spesen	K s	416.00		607.76		
319901	Projekte	M s			1'124.50	4'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		76'613.84		11'298.97	3'300.00	
391001	Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				1'079.13		
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				6'000.00	6'600.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					3'850.00	
397500	Umlage Personalkosten Sozialamt				4'341.77		
463100	Beiträge von Kanton und Konkordaten			6'189.00			
491000	IV Personalkosten			2'182.48	1'296.15		
6	Verkehr		6'708'467.62	1'087'538.82	6'860'968.50	1'284'221.11	6'972'450.00
	Nettoergebnis			5'620'928.80		5'576'747.39	5'899'450.00
61	Strassenverkehr		4'413'696.97	942'397.59	4'673'065.97	1'138'218.79	4'645'600.00
	Nettoergebnis			3'471'299.38		3'534'847.18	3'712'600.00
613	Kantonsstrassen, übrige		364'241.13	-35.00	453'673.97	35'677.79	122'500.00
6130	Staatsstrassenbeiträge		364'241.13	-35.00	453'673.97	35'677.79	122'500.00
61300	Staatsstrassenbeiträge		364'241.13	-35.00	453'673.97	35'677.79	122'500.00
311000	Staatsstrassenbeiträge		364'241.13	-35.00	453'673.97	35'677.79	122'500.00
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	21'131.50				
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		218'640.76		192'846.81		
391003	Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				38'331.37		
391004	Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				11'691.73		
394000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'027.87		5'106.55		
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		121'441.00		121'441.00	122'500.00	
397300	Umlage Personalkosten Tiefbauamt				50'689.50		
397400	Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				33'567.01		
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				35'712.79		
447262	Parkgebühren Erweiterte Blaue Zone			-35.00	-35.00		

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung		Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen		3'597'574.33	942'432.59	3'850'537.31	1'065'460.60	4'107'550.00	931'000.00
6150	Gemeindestrassen		3'597'574.33	942'432.59	3'850'537.31	1'065'460.60	4'107'550.00	931'000.00
61500	Gemeindestrassen		2'878'236.50	344'983.00	2'841'617.17	425'718.30	3'191'650.00	360'000.00
311001	Gemeindestrassen		2'878'236.50	344'983.00	2'841'617.17	425'718.30	3'191'650.00	360'000.00
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	7'146.45		7'568.53		15'000.00	
310103	Baumaterial	L m	35'004.70		30'810.75		35'000.00	
310104	Signalisierungsmaterial	M w	32'543.55		17'966.47		23'000.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	2'542.26		4'194.63		4'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	16'914.75		10'105.57		20'500.00	
312000	Energie Wasser	M w	606.40		1'541.55		700.00	
312020	Entsorgung	M m	46'418.92		36'986.05		73'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	57'991.29		25'615.21		31'000.00	
313001	Telefongebühren	M m					200.00	
313060	Gebührenbelastungen anderer Gemeinwesen	L w	340.00		680.00		2'000.00	
313082	Abwasser-Grundgebühren	L w	178'021.30		194'862.70		180'000.00	
313083	TV-Aufnahmen Strassenentwässerung	L w	5'077.65				10'000.00	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	K s	118'311.25		124'313.99		130'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	53'469.70		47'489.80		68'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	M w					6'500.00	
313700	Steuern und Abgaben	M w	431.40		431.40		500.00	
314100	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	M m	348'529.49		398'055.40		378'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	3'703.45				5'000.00	
361261	Unterhaltsbeitrag Gemeindestrassen	M m	154'512.40		119'414.40		181'500.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		394'765.13		300'537.73		600'000.00	
391003	Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				19'294.67			
391004	Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				33'003.64			
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				50.00			
394000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		34'589.76		54'412.76		55'350.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		1'387'316.65		1'294'013.00		1'372'400.00	
397300	Umlage Personalkosten Tiefbauamt				25'515.32			
397400	Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				94'753.60			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			1'800.00		300.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			440.00		25'974.30		20'000.00
463100	Beiträge von Kanton und Konkordaten			342'743.00		399'444.00		340'000.00
61501	Parkplätze, ruhender Verkehr		220'636.93	461'218.99	226'983.41	502'740.25	331'400.00	437'000.00
311002	Parkplätze, ruhender Verkehr		220'636.93	461'218.99	226'983.41	502'740.25	331'400.00	437'000.00
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	6'012.90		80.30		7'500.00	
310103	Baumaterial	L m	5'642.90		837.50		15'000.00	
310104	Signalisierungsmaterial	M w	8'396.70		5'160.35		17'000.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	M m					500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	165.65		3'037.70		5'000.00	
312000	Energie Wasser	M w	2'717.40		4'113.30		3'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	14'897.55		4'242.05		8'000.00	
313004	Bank- und Postkontogebühren	L w	1'577.30		1'310.70		3'000.00	
313070	Nutzungsgebühren Internet und Datennetz	M s			97.45			
313082	Abwasser-Grundgebühren	L w	1'006.25		1'006.10		1'100.00	
313700	Steuern und Abgaben	M w	169.50		188.70		200.00	
314100	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	M m			314.50			
314330	Unterhalt Parkplätze	K s	4'181.35		773.15		27'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	5'464.15		5'993.00		4'500.00	
315110	Unterhalt Fahrzeuge	L w			310.20			
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	K s	3'000.00		3'000.00		3'000.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316100							
Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s					1'000.00	
316901							
Benützungskosten	K m	17'174.71		18'429.19		17'000.00	
361260							
Sicherheitsverbund Region Gossau	M w	79'952.00		78'321.00		77'000.00	
391000							
Interne Verrechnung von Personalkosten		31'497.53		26'441.34		134'000.00	
391003							
Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				1'759.62			
391004							
Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				6'625.76			
393000							
Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				5'000.00			
394000							
Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		189.04					
395000							
Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		38'592.00		38'592.00		7'600.00	
397300							
Umlage Personalkosten Tiefbauamt				2'326.92			
397400							
Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				19'022.58			
426000							
Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			32'184.00		875.00		1'000.00
427000							
Bussen			119'895.09		195'160.70		140'000.00
447200							
Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV					107.00		
447260							
Parkgebühren Parkplätze			164'070.20		170'712.10		165'000.00
447261							
Parkgebühren Strassenparkplätze			41'620.70		38'284.45		25'000.00
447262							
Parkgebühren Erweiterte Blaue Zone			86'849.00		94'101.00		100'000.00
447263							
Parkgebühren Velos/Mofas			3'420.00		3'300.00		3'500.00
491000							
IV Personalkosten			300.00				
492000							
Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			12'880.00		200.00		2'500.00
61502 Winterdienst		287'766.80	86'382.60	366'936.72	84'677.05	424'500.00	84'000.00
311003							
Winterdienst		287'766.80	86'382.60	366'936.72	84'677.05	424'500.00	84'000.00
310100							
Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	55'146.17		35'106.70		56'000.00	
310102							
Treibstoff	L s			936.05			
310200							
Drucksachen, Publikationen	M m			55.55		500.00	
311100							
Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	1'202.50					
313000							
Dienstleistungen Dritter	M s	7'595.00		6'225.06		5'000.00	
314100							
Unterhalt Strassen / Verkehrswege	M m	175'318.27		191'803.36		250'000.00	
315100							
Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	2'041.15		3'440.90		6'000.00	
319000							
Schadenersatzleistungen	N n	1'229.40		3'471.75		2'000.00	
391000							
Interne Verrechnung von Personalkosten		45'234.31		24'232.48		105'000.00	
391003							
Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				933.50			
391004							
Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				24'411.47			
393000							
Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				5'000.00			
397300							
Umlage Personalkosten Tiefbauamt				1'234.46			
397400							
Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				70'085.44			
426000							
Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			3'622.60		3'233.05		4'000.00
463100							
Beiträge von Kanton und Konkordaten			82'760.00		81'444.00		80'000.00
61503 Öffentliche Beleuchtung		210'934.10	49'848.00	338'124.81	52'325.00	160'000.00	50'000.00
311004							
Öffentliche Beleuchtung		210'934.10	49'848.00	338'124.81	52'325.00	160'000.00	50'000.00
312000							
Energie Wasser	M w	106'188.75		202'679.25		90'000.00	
313086							
Stadtwerke	L w	104'745.35		72'795.45		70'000.00	
394000							
Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				2'528.11			
395000							
Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen				60'122.00			
463100							
Beiträge von Kanton und Konkordaten			49'848.00		52'325.00		50'000.00
E-Tankstellen				76'875.20			
311005							
E-Tankstellen				76'875.20			
313000							
Dienstleistungen Dritter	M s			76'875.20			

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
619 Werkhof, übrige		451'881.51		368'854.69	37'080.40	415'550.00	2'000.00
6190 Werkhof, Fahrzeuge		451'881.51		368'854.69	37'080.40	415'550.00	2'000.00
61900 Werkhof, Fahrzeuge		451'881.51		368'854.69	37'080.40	415'550.00	2'000.00
311005 Werkhof, Fahrzeuge		451'881.51		368'854.69	37'080.40	415'550.00	2'000.00
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	11'948.80		6'584.20		10'000.00	
310102 Treibstoff	L s	59'431.05		47'614.29		55'000.00	
310103 Baumaterial	L m	247.60		70.10		6'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	34'567.65		6'941.25		10'000.00	
311101 Anschaffung Fahrzeuge	M m	69'728.12		56'604.00		70'000.00	
311200 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	M m	23'662.50		24'191.96		33'000.00	
312000 Energie Wasser	M w	308.45		352.75		400.00	
312020 Entsorgung	M m			1'512.50			
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	288.00		6'098.54		8'000.00	
313086 Stadtwerke	L w	19'823.65		19'589.35		30'000.00	
313400 Sachversicherungsprämien	M w	5'568.90		8'532.60		400.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	12'040.55		12'049.20		11'500.00	
314000 Unterhalt an Grundstücken	M m			36.25			
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	1'508.35		3'802.40		14'000.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	19'849.83		33'621.95		17'500.00	
315110 Unterhalt Fahrzeuge	L w	55'430.35		41'827.30		55'000.00	
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	193.85		960.80		4'000.00	
319000 Schadenersatzleistungen	N n					2'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		39'800.45		33'132.24		56'000.00	
391003 Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				193.35			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				8'113.57			
394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'371.41		739.32			
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		95'112.00		32'737.00		32'750.00	
397300 Umlage Personalkosten Tiefbauamt				255.68			
397400 Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				23'294.09			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					37'080.40		2'000.00
62 Öffentlicher Verkehr		2'294'770.65	145'141.23	2'187'902.53	146'002.32	2'326'850.00	140'000.00
Nettoergebnis			2'149'629.42		2'041'900.21		2'186'850.00
622 Regional- und Agglomerationsverkehr		2'158'501.19	600.00	2'052'123.91	993.72	2'188'850.00	2'000.00
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr		2'158'501.19	600.00	2'052'123.91	993.72	2'188'850.00	2'000.00
62200 Regional- und Agglomerationsverkehr		2'158'501.19	600.00	2'052'123.91	993.72	2'188'850.00	2'000.00
312000 Regional- und Agglomerationsverkehr		2'158'501.19	600.00	2'052'123.91	993.72	2'188'850.00	2'000.00
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	1'077.95		235.50		3'000.00	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m			2'852.70		3'000.00	
311910 Anschaffung Bushaltestellen	K s			29'989.70		40'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s			3'000.00		4'000.00	
313085 Tageskarten	K s	3.22					
313100 Planungen und Projektierungen Dritter	K s			6'062.00		7'000.00	
313400 Sachversicherungsprämien	M w	11.15		17.05		100.00	
314101 Unterhalt Bushof/Bahnhofplatz	M m					1'000.00	
314900 Unterhalt übrige Sachanlagen	M m	1'111.69		11'206.95		35'000.00	
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	3'600.00		3'600.00		4'600.00	
363103 Abgeltung öffentlicher Verkehr	N n	2'099'489.00		1'940'572.00		2'030'000.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s					150.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		53'208.18		30'615.25		61'000.00	
391003 Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				2'912.77			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				3'153.74			

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
393000				5'000.00			
397300				3'851.85			
397400				9'054.40			
426000			600.00		600.00		2'000.00
431000					393.72		
629		136'269.46	144'541.23	135'778.62	145'008.60	138'000.00	138'000.00
6290		136'269.46	144'541.23	135'778.62	145'008.60	138'000.00	138'000.00
62900		136'269.46	144'541.23	135'778.62	145'008.60	138'000.00	138'000.00
312001		136'269.46	144'541.23	135'778.62	145'008.60	138'000.00	138'000.00
313085	K s	130'032.49		129'990.71		130'000.00	
313700	M w			9.10			
391000		6'236.97		5'778.81		8'000.00	
424065			144'526.23		144'953.60		138'000.00
426000			15.00		55.00		
7		6'210'172.51	4'163'545.66	5'808'519.00	3'887'188.55	5'909'165.00	3'614'450.00
			2'046'626.85		1'921'330.45		2'294'715.00
72		3'545'071.83	3'545'071.83	3'123'539.65	3'123'539.65	3'047'950.00	3'047'950.00
720		3'545'071.83	3'545'071.83	3'123'539.65	3'123'539.65	3'047'950.00	3'047'950.00
7200		3'545'071.83	3'545'071.83	3'123'539.65	3'123'539.65	3'047'950.00	3'047'950.00
72000		2'378'319.94	40'221.83	2'459'154.29	4'499.71	1'788'990.00	1'000.00
313000		2'378'319.94	40'221.83	2'459'154.29	4'499.71	1'788'990.00	1'000.00
361270	N n	141'692.01		109'718.73		180'300.00	
361271	N n	132'113.42		134'235.93		209'090.00	
361272	N n	1'700'000.00		1'854'499.81		1'380'000.00	
391000		382'393.38		196'887.72		5'000.00	
391003				58'228.55			
391004				1'573.60			
394000		538.13		907.56		1'000.00	
395000		21'583.00		21'583.00		13'600.00	
397300				77'001.58			
397400				4'517.81			
426000			40'221.83				
426001					240.00		
431000					4'259.71		
440100							1'000.00
72001		502'735.78	88'150.62	645'316.70	151'134.85	763'050.00	127'000.00
313001		502'735.78	88'150.62	645'316.70	151'134.85	763'050.00	127'000.00
310100	K m					500.00	
310103	L m	4'290.52				7'000.00	
310200	M m	570.34		494.99		1'300.00	
312000	M w	6'525.67		9'532.93		6'000.00	
313000	M s	8'288.42		14'580.47		27'000.00	
313001	M m					100.00	
313080	L w	22'901.63		35'159.15		30'000.00	
313081	L w	8'815.03		23'280.92		20'000.00	
313086	L w	8'168.11		9'801.39		15'000.00	
313100	K s	29'830.07		18'515.74		30'000.00	
313200	K m	10'454.09		9'706.69		33'000.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313400 Sachversicherungsprämien	M w	53.20		57.30		50.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	10'671.00		53'226.00		2'400.00	
314300 Unterhalt Kanalisation	L w	192'590.27		184'792.26		159'000.00	
314301 Instandstellung Grabenaufbrüche	K s	49'050.62		118'524.85		93'000.00	
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	M m					1'000.00	
363650 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	900.00		900.00		1'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		38'987.36		25'000.00		250'000.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				22'000.00			
394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'691.45		4'832.01		6'500.00	
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		107'948.00		114'912.00		80'200.00	
421000 Gebühren für Amtshandlungen			39'100.00		3'000.00		30'000.00
421030 Gebühren für Amtshandlungen Abwasser PSS 0%					29'610.00		
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter							4'000.00
426020 Rückerstattungen Grabenaufbrüche Abwasser 8,1%			49'050.62		118'524.85		93'000.00
72002 Finanzierung		664'016.11	3'416'699.38	19'068.66	2'967'905.09	495'910.00	2'919'950.00
313002 Finanzierung		664'016.11	3'416'699.38	19'068.66	2'967'905.09	495'910.00	2'919'950.00
351000 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	N n	664'016.11		19'068.66		495'910.00	
424070 Grundgebühren Abwasser 8,1%			825'674.72		841'916.90		812'000.00
424071 Mengengebühren Abwasser 8,1%			1'591'689.35		1'611'115.44		1'500'000.00
424073 Flächenbeiträge Abwasser 0%			645'666.00		22'974.40		327'000.00
466000 Planmässige Auflösung passivierter Anschlussbeiträge			353'669.31		491'898.35		280'950.00
73 Abfallwirtschaft		422'549.51	422'549.51	489'628.23	489'628.23	441'000.00	441'000.00
730 Abfallwirtschaft		422'549.51	422'549.51	489'628.23	489'628.23	441'000.00	441'000.00
7300 Abfallwirtschaft		422'549.51	422'549.51	489'628.23	489'628.23	441'000.00	441'000.00
73000 Littering		26'254.61		53'559.38			
305000 Abfallwirtschaft		26'254.61		53'559.38			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		26'254.61		19'104.07			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				4'342.84			
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				17'644.16			
397400 Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				12'468.31			
73001 Entsorgung		396'294.90	422'549.51	436'068.85	489'628.23	441'000.00	441'000.00
305001 Entsorgung		396'294.90	422'549.51	436'068.85	489'628.23	441'000.00	441'000.00
310900 Übriger Material- und Warenaufwand	L s					1'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	393'312.12		310'758.10		392'000.00	
313002 Porto für Briefe und Pakete	M m					2'000.00	
351000 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	N n			119'024.50			
389300 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	K s					46'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		2'982.78		2'802.22			
391003 Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				385.79			
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				2'588.08			
397300 Umlage Personalkosten Tiefbauamt				510.16			
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			207'731.16		300'805.64		177'000.00
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			177'656.59		188'822.59		264'000.00
451000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK			37'161.76				

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74 Verbauungen		322'133.21		304'411.98	6'895.16	382'600.00	
Nettoergebnis			322'133.21		297'516.82		382'600.00
741 Gewässerverbauungen		322'133.21		304'411.98	6'895.16	382'600.00	
7410 Gewässerverbauungen		322'133.21		304'411.98	6'895.16	382'600.00	
74100 Gewässerverbauungen		322'133.21		304'411.98	6'895.16	382'600.00	
315000 Gewässerverbauungen		322'133.21		304'411.98	6'895.16	382'600.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m					1'000.00	
310103 Baumaterial	L m	1'399.10		1'447.00		4'000.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m					500.00	
312000 Energie Wasser	M w	205.00		309.00		200.00	
312020 Entsorgung	M m			2'382.90		5'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	50'974.88		20'720.35		25'000.00	
313100 Planungen und Projektierungen Dritter	K s	9'394.00				50'000.00	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	6'842.70		8'220.20		19'700.00	
314200 Unterhalt Wasserbau	M m	32'348.65		26'575.20		55'000.00	
319200 Abgeltung von Rechten	N n	2'345.60		2'345.60		3'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		96'407.21		67'093.55		90'000.00	
391003 Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				9'852.38			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				5'342.25			
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				7'500.00			
394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'973.07		5'014.12		10'800.00	
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		119'243.00		119'243.00		118'400.00	
397300 Umlage Personalkosten Tiefbauamt				13'028.81			
397400 Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				15'337.62			
431000 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					6'895.16		
75 Arten- und Landschaftsschutz		37'617.92	3'862.50	97'971.64	25'384.20	53'000.00	4'000.00
Nettoergebnis			33'755.42		72'587.44		49'000.00
750 Arten- und Landschaftsschutz		37'617.92	3'862.50	97'971.64	25'384.20	53'000.00	4'000.00
7500 Arten- und Landschaftsschutz		37'617.92	3'862.50	97'971.64	25'384.20	53'000.00	4'000.00
75000 Arten- und Landschaftsschutz		33'682.02	3'862.50	80'248.89	25'384.20	28'000.00	4'000.00
305002 Arten- und Landschaftsschutz		33'682.02	3'862.50	80'248.89	25'384.20	28'000.00	4'000.00
300000 Sitzungs- und Taggelder	K m	810.00					
303004 Ökoflächen Bewirtschafter	M m	690.00		690.00			
303005 Tierschutzbeauftragte	M m	1'838.60				2'000.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	171.45					
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	47.65					
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	10'744.90		41'915.70		9'000.00	
313100 Planungen und Projektierungen Dritter	K s			5'021.50			
317000 Reisekosten und Spesen	K s	131.60				500.00	
363100 Beiträge an Kantone und Konkordate	M w	5'396.00		5'396.00		7'000.00	
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	M w	8'200.00		8'200.00		8'500.00	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		4'151.82		8'577.37			
391003 Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				441.97			
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				7'921.89			
397300 Umlage Personalkosten Tiefbauamt				584.46			
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			3'862.50		3'175.00		4'000.00
463100 Beiträge von Kanton und Konkordaten					22'209.20		

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75001 Biotope		3'935.90		17'722.75		25'000.00	
305003 Biotope		3'935.90		17'722.75		25'000.00	
312020 Entsorgung	M m			362.05			
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m					2'500.00	
314000 Unterhalt an Grundstücken	M m	3'935.90		17'360.70		20'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten						2'500.00	
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung		15'719.00		5'298.24		3'000.00	
Nettoergebnis			15'719.00		5'298.24		3'000.00
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz				1'754.09			
7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz				1'754.09			
76100 Luftreinhaltung und Klimaschutz				1'754.09			
305008 Luftreinhaltung				1'754.09			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten				560.67			
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				174.53			
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				517.82			
397400 Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				501.07			
769 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		15'719.00		3'544.15		3'000.00	
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		15'719.00		3'544.15		3'000.00	
76900 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		15'719.00		3'544.15		3'000.00	
305004 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		15'719.00		3'544.15		3'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s			3'544.15			
319900 Übriger Betriebsaufwand	M m	15'719.00					
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten						3'000.00	
77 Übriger Umweltschutz		722'480.21	102'688.90	813'629.78	115'891.06	961'165.00	121'500.00
Nettoergebnis			619'791.31		697'738.72		839'665.00
771 Friedhof und Bestattung		602'056.34	92'688.90	666'232.46	100'074.76	756'530.00	121'500.00
7710 Friedhof und Bestattung		602'056.34	92'688.90	666'232.46	100'074.76	756'530.00	121'500.00
77100 Friedhof und Bestattung		602'056.34	92'688.90	666'232.46	100'074.76	756'530.00	121'500.00
314000 Friedhof und Bestattung		602'056.34	92'688.90	666'232.46	100'074.76	756'530.00	121'500.00
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	3'744.92				10'000.00	
310103 Baumaterial	L m	23'765.35		22'997.20		24'500.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	6'603.40		6'516.25		7'480.00	
311000 Anschaffung Mobiliar	M s			510.50			
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	12'566.20		11'078.20		13'000.00	
311200 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	M m	969.00				1'500.00	
312000 Energie Wasser	M w	11'525.20		12'491.15		7'000.00	
312020 Entsorgung	M m	30'355.55		34'573.68		34'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	4'851.55		4'410.45		3'500.00	
313020 Bestattungskosten	L w	189'379.50		189'100.95		178'000.00	
313021 Grabunterhaltsverträge	K s	39'459.25		37'134.90		48'000.00	
313082 Abwasser-Grundgebühren	L w	4'384.15		4'384.15		4'400.00	
313100 Planungen und Projektierungen Dritter	K s			236.95		5'000.00	
313400 Sachversicherungsprämien	M w	749.40		1'226.60		500.00	
313700 Steuern und Abgaben	M w	568.00		568.70		2'900.00	
314302 Unterhalt Friedhof	M m	40'858.45		19'625.95		40'000.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w			2'114.60			

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314401	Unterhalt Gebäude Friedhof	M w	13'985.15		7'765.05		14'000.00
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	3'752.35		3'806.54		8'000.00
361273	Friedhof Andwil	M w	72.00		11'750.65		9'000.00
363700	Beiträge an private Haushalte	M w	2'262.55		3'451.55		2'500.00
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		121'216.61		108'760.73		235'000.00
391003	Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt				1'356.52		
391004	Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				22'871.92		
394000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'967.76		4'020.03		
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		88'020.00		88'020.00		108'250.00
397300	Umlage Personalkosten Tiefbauamt				1'793.86		
397400	Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				65'665.38		
421010	Prüfung Grabmalgesuch Bestattungswesen PSS 0%			1'080.00		520.00	1'500.00
424080	Bearbeitungs- und Benützungsgebühren Bestattungswesen PSS 0%			2'550.31		1'650.00	3'000.00
424081	Dienstleistungen Unterhaltsdienst Bestattungswesen PSS 4,5%			38'132.44		45'868.85	45'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			626.50			
426010	Rückerstattungen und Kostenb. Bestattungswesen PSS 0,1%			8'287.38		11'333.58	9'500.00
426011	Rückerstattungen und Kostenb. Bestattungswesen PSS 2,1%			5'407.18		8'693.93	9'000.00
426012	Rückerstattungen und Kostenb. PSS 3,5%						1'000.00
426013	Grabunterhaltsverträge Bestattungswesen PSS 4,5%			27'313.24		11'337.59	10'000.00
426014	Kontoausgleich Grabunterhaltsverträge PSS 0%			3'041.85		14'628.80	40'000.00
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					3'682.01	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV					960.00	
447220	Grabstätte Familiengräber u. Auswärtige Bestattungswesen PSS 0%			6'250.00		1'400.00	2'500.00
779	Umweltschutz übrige		120'423.87	10'000.00	147'397.32	15'816.30	204'635.00
7790	Hundeversäuberung		52'697.28		59'172.45		73'500.00
77900	Hundeversäuberung		52'697.28		59'172.45		73'500.00
305005	Hundeversäuberung		52'697.28		59'172.45		73'500.00
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	10'167.95		4'846.50		10'000.00
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	2'912.20		4'333.15		4'000.00
312020	Entsorgung	M m	7'898.75		3'914.10		8'000.00
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m					1'000.00
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		31'718.38		16'991.76		50'500.00
391004	Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				3'460.00		
397100	Umlage Personalkosten Hochbauamt				15'693.27		
397400	Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst				9'933.67		
7791	Öffentliche Toiletten		31'683.04		51'444.50		89'690.00
77910	Öffentliche Toiletten		31'683.04		51'444.50		89'690.00
305006	Öffentliche Toiletten		31'683.04		51'444.50		89'690.00
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	3'263.00		134.50		4'000.00
312000	Energie Wasser	M w	2'148.95		2'871.85		2'500.00
313082	Abwasser-Grundgebühren	L w					200.00
313400	Sachversicherungsprämien	M w	73.90		79.60		90.00
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	M m	5'657.20		3'521.35		3'200.00
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m			592.05		1'000.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	K s	2'642.40		3'318.15		6'000.00
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		17'897.59		14'535.73		34'000.00
391004	Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				3'256.61		
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				360.00		

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen					38'700.00	
397100	Umlage Personalkosten Hochbauamt			13'424.92			
397400	Umlage Personalkosten Unterhaltsdienst			9'349.74			
7792	Energiestadt	36'043.55	10'000.00	36'780.37	15'816.30	41'445.00	
77920	Energiestadt	36'043.55	10'000.00	36'780.37	15'816.30	41'445.00	
305007	Energiestadt	36'043.55	10'000.00	36'780.37	15'816.30	41'445.00	
300000	Sitzungs- und Taggelder	K m				14'445.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	28'972.90	32'722.40		24'400.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m				2'600.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		7'070.65	1'137.67			
391003	Interne Verrechnung Personalkosten Tiefbauamt			805.02			
397100	Umlage Personalkosten Hochbauamt			1'050.73			
397300	Umlage Personalkosten Tiefbauamt			1'064.55			
461000	Entschädigungen vom Bund				14'316.30		
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				1'500.00		
79	Raumordnung		1'144'600.83	89'372.92	974'039.48	125'850.25	1'020'450.00
	Nettoergebnis			1'055'227.91		848'189.23	1'020'450.00
790	Raumordnung		1'144'600.83	89'372.92	974'039.48	125'850.25	1'020'450.00
7900	Raumordnung		1'144'600.83	89'372.92	974'039.48	125'850.25	1'020'450.00
79000	Raumplanung, Stadtentwicklung		1'144'600.83	89'372.92	974'039.48	125'850.25	1'020'450.00
125000	Stadtentwicklung		1'144'600.83	89'372.92	974'039.48	125'850.25	1'020'450.00
301000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	437'042.84	458'611.84		515'300.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	N n	27'195.65	26'566.15		36'700.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	N n	48'277.15	55'217.55		64'100.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	N n	4'665.00	4'735.25		4'800.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	N n	8'949.45	7'388.40		9'100.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	N n	4'415.15	4'104.30		5'300.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	K s	908.36	2'675.00		3'500.00	
309100	Personalwerbung	M s	940.00	38'495.00			
309900	Übriger Personalaufwand	K s	482.30	2'353.49			
310200	Drucksachen, Publikationen	M m	844.40	797.00		1'000.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	K s	411.25			500.00	
310510	Verpflegung	M m	150.70				
313000	Dienstleistungen Dritter	M s	66'261.55	16'209.60		33'000.00	
313005	Übergeordnete Konzepte Studien	K m	73'718.50	48'692.82		50'000.00	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	K s	198'700.65	21'064.10		150'000.00	
313101	Verkehr: Planungen und Projekte	K s	74'542.61	47'309.00			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	K m	6'723.85	9'272.85		15'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	K s	1'529.40	2'812.08			
363650	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	K s	62'245.40	55'464.25		62'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Personalkosten		34'896.23	53'482.19		44'800.00	
391001	Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt			1'532.57			
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'920.60	1'652.50			
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		15'000.00	40'591.60		15'400.00	
394000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'794.79	3'026.94			
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		71'985.00	71'985.00		9'950.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'680.00		
426001	Rückerstattungen Personalkosten				50'747.20		
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			33'233.30		44'058.84	
461120	Entschädigungen vom Kanton PSS 0%			22'100.00			
491000	IV Personalkosten			34'039.62		20'364.21	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 Volkswirtschaft		203'508.15	32'737.28	188'953.90	32'055.90	233'800.00	34'000.00
Nettoergebnis			170'770.87		156'898.00		199'800.00
81 Landwirtschaft		112'120.80		72'290.45		91'300.00	
Nettoergebnis			112'120.80		72'290.45		91'300.00
811 Verwaltung, Vollzug und Kontrolle		20'960.50		10'971.25		25'000.00	
8110 Verwaltung Landwirtschaft		20'960.50		10'971.25		25'000.00	
81100 Verwaltung Landwirtschaft		20'960.50		10'971.25		25'000.00	
103004 Verwaltung Landwirtschaft		20'960.50		10'971.25		25'000.00	
300000 Sitzungs- und Taggelder	K m	1'215.00					
310200 Drucksachen, Publikationen	M m					1'000.00	
317000 Reisekosten und Spesen	K s			840.00			
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	M m	19'745.50		10'131.25		22'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten						2'000.00	
812 Strukturverbesserung		3'884.75		598.90		2'000.00	
8120 Strukturverbesserung		3'884.75		598.90		2'000.00	
81200 Landwirtschaftliche Betriebe		3'884.75		598.90		2'000.00	
103005 Strukturverbesserung		3'884.75		598.90		2'000.00	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	3'884.75		598.90		2'000.00	
813 Produktionsverbesserung Vieh		75'381.55		47'692.05		51'300.00	
8130 Viehhaltung		75'381.55		47'692.05		51'300.00	
81300 Viehhaltung		75'381.55		47'692.05		51'300.00	
103006 Viehhaltung		75'381.55		47'692.05		51'300.00	
363100 Beiträge an Kantone und Konkordate	M w	13'813.05		13'533.50		14'000.00	
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	M w	53'174.40		32'858.55		33'000.00	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	7'300.00		1'300.00		4'300.00	
363601 Beiträge an Vereine	K s	350.00					
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		744.10					
814 Produktionsverbesserungen Pflanzen		11'894.00		13'028.25		13'000.00	
8140 Pflanzenbau		11'894.00		13'028.25		13'000.00	
81400 Pflanzenbau		11'894.00		13'028.25		13'000.00	
103007 Pflanzenbau		11'894.00		13'028.25		13'000.00	
301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	M s	240.00		1'840.00			
303003 Hagelschützen	M m	1'400.00					
317000 Reisekosten und Spesen	K s	34.50		18.75			
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	M w	10'219.50		10'219.50		12'000.00	
363601 Beiträge an Vereine	K s			950.00		1'000.00	

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82 Forstwirtschaft		29'883.72	15'457.28	45'372.00	15'473.90	48'000.00	16'000.00
Nettoergebnis			14'426.44		29'898.10		32'000.00
820 Forstwirtschaft		29'883.72	15'457.28	45'372.00	15'473.90	48'000.00	16'000.00
8200 Forstwirtschaft		29'883.72	15'457.28	45'372.00	15'473.90	48'000.00	16'000.00
82000 Forstwirtschaft		29'883.72	15'457.28	45'372.00	15'473.90	48'000.00	16'000.00
103008 Forstwirtschaft		29'883.72	15'457.28	45'372.00	15'473.90	48'000.00	16'000.00
363102 Beförsterungskosten	M w	29'533.72		45'022.00		47'000.00	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	350.00		350.00		1'000.00	
402110 Grundsteuern 0,02%			-15'457.28				
402111 Beiträge Grundbesitzer (Beförsterungskosten)			30'914.56		15'473.90		16'000.00
85 Industrie, Gewerbe, Handel		61'503.63	17'280.00	71'291.45	16'582.00	94'500.00	18'000.00
Nettoergebnis			44'223.63		54'709.45		76'500.00
850 Industrie, Gewerbe, Handel		61'503.63	17'280.00	71'291.45	16'582.00	94'500.00	18'000.00
8500 Industrie, Gewerbe, Handel		29'035.00		21'811.00		29'000.00	
85000 Industrie, Gewerbe, Handel		29'035.00		21'811.00		29'000.00	
103009 Industrie, Gewerbe, Handel		29'035.00		21'811.00		29'000.00	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	M m	29'035.00		21'811.00		29'000.00	
8501 Märkte		32'468.63	17'280.00	49'480.45	16'582.00	65'500.00	18'000.00
85010 Märkte		32'468.63	17'280.00	49'480.45	16'582.00	65'500.00	18'000.00
103010 Märkte		32'468.63	17'280.00	49'480.45	16'582.00	65'500.00	18'000.00
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m					1'000.00	
310200 Drucksachen, Publikationen	M m	3'405.85		2'886.45		4'000.00	
313000 Dienstleistungen Dritter	M s	9'797.80		26'916.80		26'500.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		10'025.48		11'308.35		26'000.00	
391004 Interne Verrechnung Personalkosten Unterhaltsdienst				4'341.35			
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		7'354.50		600.00		8'000.00	
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'885.00		3'427.50			
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			16'560.00		16'042.00		17'000.00
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter							1'000.00
493000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			720.00		540.00		
9 Finanzen und Steuern		12'691'396.95	82'607'218.23	8'351'133.44	81'524'640.21	7'311'915.00	79'337'130.00
Nettoergebnis		69'915'821.28		73'173'506.77		72'025'215.00	
91 Steuern		184'723.29	64'811'084.07	151'712.30	65'003'561.79	32'500.00	62'908'000.00
Nettoergebnis		64'626'360.78		64'851'849.49		62'875'500.00	
910 Steuern		184'723.29	64'811'084.07	151'712.30	65'003'561.79	32'500.00	62'908'000.00
9100 Gemeindesteuern		176'633.79	54'319'595.77	102'309.65	53'710'828.09	32'500.00	53'698'000.00
91000 Gemeindesteuern		176'633.79	54'319'595.77	102'309.65	53'710'828.09	32'500.00	53'698'000.00
131000 Gemeindesteuern		176'633.79	54'319'595.77	102'309.65	53'710'828.09	32'500.00	53'698'000.00
318100 Forderungsverluste	N n	135'881.80		59'515.49		30'000.00	
340900 Ausgleichszinsen Gemeindesteuern	N n	32'711.99		33'964.16		2'500.00	
360100 Kantonsanteil Hundesteuer	N n	8'040.00		8'830.00			

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400000 Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	K s		44'168'427.41		45'480'416.08		45'700'000.00
400010 Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre			4'412'426.33		2'411'688.98		2'500'000.00
400020 Verlustscheine			340'882.40		503'166.82		300'000.00
400030 Nach- und Strafsteuern nat. Personen							8'000.00
402100 Grundsteuern			3'096'144.93		3'200'069.45		3'000'000.00
402110 Grundsteuern 0,02%			15'379.06		32'039.95		30'000.00
402300 Handänderungssteuern			2'111'197.44		1'926'175.77		2'000'000.00
403300 Hundesteuern			85'500.00		87'500.00		80'000.00
440110 Verzugszinsen Feuerwehrabgaben, Gemeindesteuern, Vergütungszinsen			89'638.20		69'771.04		80'000.00
9101 Steueranteile Kanton			8'089.50	10'491'488.30	49'402.65	11'292'733.70	9'210'000.00
91010 Steueranteile Kanton			8'089.50	10'491'488.30	49'402.65	11'292'733.70	9'210'000.00
131001 Steueranteile Kanton		8'089.50	10'491'488.30	49'402.65	11'292'733.70		9'210'000.00
318100 Forderungsverluste	N n	3'841.90		43'595.85			
340900 Ausgleichszinsen Gemeindesteuern	N n	4'247.60		5'806.80			
400200 Quellensteuern natürliche Personen			1'307'960.20		1'533'549.75		1'020'000.00
401000 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen			6'267'570.95		6'679'776.80		6'100'000.00
401020 Nachsteuern juristische Personen			19'065.80		21'135.00		
401060 Pauschale Steueranrechnung juristische Personen	N n				-842.30		
402200 Grundstückgewinnsteuern			2'893'917.70		3'048'484.60		2'090'000.00
440110 Verzugszinsen Feuerwehrabgaben, Gemeindesteuern, Vergütungszinsen			2'973.65		10'629.85		
93 Finanz- und Lastenausgleich			553'100.00				455'500.00
Nettoergebnis		553'100.00				455'500.00	
930 Finanz- und Lastenausgleich			553'100.00				455'500.00
9301 Finanzausgleich 1. Stufe			553'100.00				455'500.00
93010 Finanzausgleich			553'100.00				455'500.00
131004 Ertragsanteile Finanzausgleich			553'100.00				455'500.00
462100 Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten			553'100.00				455'500.00
95 Ertragsanteile, übrige			2'890'000.00		2'974'533.90		3'140'000.00
Nettoergebnis		2'890'000.00		2'974'533.90		3'140'000.00	
950 Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung			2'890'000.00		2'974'533.90		3'140'000.00
9500 Ertragsanteile übrige			2'890'000.00		2'974'533.90		3'140'000.00
95000 Ertragsanteile übrige			2'890'000.00		2'974'533.90		3'140'000.00
131002 Ertragsanteile übrige, ohne Zweckbindung			2'890'000.00		2'974'533.90		3'140'000.00
426090 Stadtwerke Abgaben			2'890'000.00				
446200 Zweckverbände, selbstständige und unselbstständige Gemeindebetriebe					2'974'533.90		3'140'000.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung		669'458.98	2'441'485.54	1'580'107.68	1'608'692.48	707'045.00	1'229'960.00
Nettoergebnis		1'772'026.56		28'584.80		522'915.00	
961 Zinsen		212'214.37	257'701.26	427'315.78	290'966.95	191'400.00	244'300.00
9610 Zinsen		212'214.37	257'701.26	427'315.78	290'966.95	191'400.00	244'300.00
96100 Zinsen		212'214.37	257'701.26	427'315.78	290'966.95	191'400.00	244'300.00
131003 Zinsen		212'214.37	257'701.26	427'315.78	290'966.95	191'400.00	244'300.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313004 Bank- und Postkontogebühren				-737.26			
340000 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	L w	1'563.65					
340100 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	L w			10'381.95			
340110 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	L w	171'841.66		405'575.44		191'400.00	
349900 Übriger Finanzaufwand	M m	38'809.06		12'095.65			
440100 Zinsen Forderungen und Kontokorrente			2'417.00				8'000.00
440200 Zinsen Stadtwerke			82'005.10		21'048.75		36'000.00
440201 Zinsen Finanzanlagen			262.50		2'255.45		
446200 Zweckverbände, selbstständige und unselbstständige Gemeindebetriebe			1'175.00		1'262.75		
494000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			171'841.66		266'400.00		200'300.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens		437'187.27	2'024'784.28	1'116'379.95	1'307'171.10	515'645.00	985'660.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens		437'187.27	2'024'784.28	1'116'379.95	1'307'171.10	515'645.00	985'660.00
96300 Diverse Grundstücke		224'066.89	117'463.40	342'697.61	117'785.50	110'000.00	308'400.00
304000 Finanzliegenschaften		224'066.89	117'463.40	342'697.61	117'785.50	110'000.00	308'400.00
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	8'173.10		9'018.80		10'000.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	56'246.85		118'146.60		26'000.00	
343900 Energie Wasser	M w	18'759.83		7'533.85		14'000.00	
343901 Elektrizität	M w	3'411.67		7'367.85		1'000.00	
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	22'651.75		22'715.00		24'000.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	48'968.22		33'808.50		35'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		65'855.47		54'484.36			
391001 Interne Verrechnung Personalkosten Hochbauamt				19'890.05			
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				731.69			
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				68'690.83			
397200 Umlage Personalkosten Facility Management				310.08			
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			113'573.40		104'855.50		100'000.00
443200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV					240.00		
443900 Übriger Liegenschaftenertrag FV			1'490.00		10'290.00		
444000 Wertberichtigungen Anlagen FV							200'000.00
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			2'400.00		2'400.00		8'400.00
96301 Altes Gemeindehaus (Marktstübli)		34'170.86	118'916.60	48'529.79	127'781.45	38'620.00	117'700.00
304001 Altes Gemeindehaus (Marktstübli)		34'170.86	118'916.60	48'529.79	127'781.45	38'620.00	117'700.00
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	K m	2'227.62				3'500.00	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	2'214.95					
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	M m	903.78					
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	6'439.79		16'050.49		12'300.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	548.73				4'700.00	
343900 Energie Wasser	M w	13'297.39		16'665.52		14'000.00	
343901 Elektrizität	M w	2'752.96		3'959.88		2'000.00	
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	108.00		108.00		120.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	3'579.80		3'186.70		2'000.00	
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten		2'097.84		3'201.95			
391002 Interne Verrechnung Personalkosten Facility Management				1'685.63			
397100 Umlage Personalkosten Hochbauamt				2'957.26			
397200 Umlage Personalkosten Facility Management				714.36			
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			120.00		60.00		
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			931.60				
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			89'100.00		89'100.00		90'000.00
443200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV			13'592.00		14'342.00		15'000.00
443900 Übriger Liegenschaftenertrag FV			11'553.00		21'949.45		11'500.00
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			3'620.00		2'330.00		1'200.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96302 Bischofszellerstrasse 6		13'395.75	25'800.00	28'308.10	25'800.00	19'780.00	24'000.00
304002 Bischofszellerstrasse 6		13'395.75	25'800.00	28'308.10	25'800.00	19'780.00	24'000.00
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	1'097.05		8'434.65		5'000.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	898.20		2'207.50		4'000.00	
343900 Energie Wasser	M w	7'383.26		15'771.36		10'000.00	
343901 Elektrizität	M w	3'657.34		1'446.49		400.00	
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	69.25		69.25		80.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	290.65		378.85		300.00	
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			25'800.00		25'800.00		24'000.00
96303 Bischofszellerstrasse 7		7'983.05	29'280.00	18'103.10	29'280.00	19'350.00	30'200.00
304003 Bischofszellerstrasse 7		7'983.05	29'280.00	18'103.10	29'280.00	19'350.00	30'200.00
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	4'623.70		7'757.15		5'000.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	417.85				3'000.00	
343900 Energie Wasser	M w	1'747.50		8'964.70		10'000.00	
343901 Elektrizität	M w	388.15		566.10		500.00	
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	43.95		43.95		50.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	761.90		771.20		800.00	
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			28'080.00		28'080.00		29'000.00
443900 Übriger Liegenschaftenertrag FV			1'200.00		1'200.00		1'200.00
96304 Flawilerstrasse 74		1'180.65	1'170.00	379.10	400.00	4'910.00	300.00
304004 Flawilerstrasse 74		1'180.65	1'170.00	379.10	400.00	4'910.00	300.00
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m					2'000.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m					2'000.00	
343901 Elektrizität	M w	502.75					
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	200.05		200.25		210.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	477.85		178.85		700.00	
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			240.00				
443200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV					400.00		300.00
491000 IV Personalkosten			150.00				
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			780.00				
96305 Friedeggstrasse 7		2'710.25	6'480.00	74'287.92	12'480.00	141'420.00	12'480.00
304005 Friedeggstrasse 7		2'710.25	6'480.00	74'287.92	12'480.00	141'420.00	12'480.00
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	2'320.35		72'910.67		138'000.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m			942.35		3'000.00	
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	117.30		117.30		120.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	272.60		317.60		300.00	
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			6'480.00		6'480.00		12'480.00
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					6'000.00		
96306 Herisauerstrasse 28		2'693.50		1'677.40		2'945.00	
304006 Herisauerstrasse 28		2'693.50		1'677.40		2'945.00	
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	1'092.55				1'000.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	577.25		1'269.80		1'500.00	
343900 Energie Wasser	M w	862.55		218.40		220.00	
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	23.85		23.85		25.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	137.30		165.35		200.00	
96307 Rössligasse Tiefgarage		32'222.25	22'765.33	1'906.10	24'049.05	10'220.00	23'000.00
304007 Rössligasse Tiefgarage		32'222.25	22'765.33	1'906.10	24'049.05	10'220.00	23'000.00
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	29'309.35		1'376.90		10'000.00	
343900 Energie Wasser	M w			100.00			
343901 Elektrizität	M w	2'700.00		200.00			

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	212.90		229.20		220.00	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			325.33		1'609.05		
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			22'440.00		22'440.00		23'000.00
96308 Sonnenstrasse 4, Amtshaus		63'599.75	177'884.35	69'513.15	198'776.90	51'500.00	179'000.00
304008 Sonnenstrasse 4, Amtshaus		63'599.75	177'884.35	69'513.15	198'776.90	51'500.00	179'000.00
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	18'104.80		14'823.85			
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	2'787.80		2'098.00		5'000.00	
343900 Energie Wasser	M w	36'486.05		48'146.67		40'000.00	
343901 Elektrizität	M w	837.55		1'106.93		3'000.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	5'383.55		3'337.70		3'500.00	
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			155'474.35		151'377.00		154'000.00
443900 Übriger Liegenschaftenertrag FV			21'918.00		45'923.90		25'000.00
492000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			492.00		1'476.00		
96309 Sonnenstrasse 4a, Untersuchungsamt		25'505.02	221'239.00	17'145.11	227'680.50	52'400.00	225'000.00
304009 Sonnenstrasse 4a, Untersuchungsamt		25'505.02	221'239.00	17'145.11	227'680.50	52'400.00	225'000.00
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	16'224.17		10'227.71		42'000.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	3'648.35		1'642.95		5'000.00	
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	898.35		898.35		900.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	4'734.15		4'376.10		4'500.00	
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			210'259.00		214'204.00		215'000.00
443900 Übriger Liegenschaftenertrag FV			10'980.00		13'476.50		10'000.00
96310 Sportstrasse 18		10'260.55	21'600.00	12'796.20	12'600.00	19'280.00	21'600.00
304010 Sportstrasse 18		10'260.55	21'600.00	12'796.20	12'600.00	19'280.00	21'600.00
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	1'607.25		9'153.80		5'000.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	4'300.45		1'630.55		5'000.00	
343900 Energie Wasser	M w	4'030.20		268.10		7'000.00	
343901 Elektrizität	M w			483.95			
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	78.85		78.85		80.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	243.80		1'180.95		2'200.00	
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			21'600.00		12'600.00		21'600.00
96311 Sportstrasse 16		8'394.60	8'375.60	8'561.40	8'375.60	14'050.00	8'380.00
304011 Sportstrasse 16		8'394.60	8'375.60	8'561.40	8'375.60	14'050.00	8'380.00
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	M w	579.05					
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	2'266.65		1'714.05		5'000.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m					3'000.00	
343900 Energie Wasser	M w	4'664.80		5'807.73		5'000.00	
343901 Elektrizität	M w	350.60		506.77		500.00	
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	85.30		85.30		90.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	448.20		447.55		460.00	
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			6'695.60		6'695.60		6'700.00
443900 Übriger Liegenschaftenertrag FV			1'680.00		1'680.00		1'680.00
96312 Wilerstrasse 23		8'461.45	18'810.00	10'404.95	18'810.00	14'080.00	18'800.00
304012 Wilerstrasse 23		8'461.45	18'810.00	10'404.95	18'810.00	14'080.00	18'800.00
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	3'208.70		4'158.95		5'000.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	695.30		678.35		3'000.00	
343900 Energie Wasser	M w	2'482.43		4'318.26		5'000.00	
343901 Elektrizität	M w	1'271.72		475.34		250.00	
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	173.35		173.35		180.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	629.95		600.70		650.00	
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			18'570.00		18'570.00		18'800.00
443900 Übriger Liegenschaftenertrag FV			240.00		240.00		

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinflussbarkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96313 Flawilerstrasse 52		2'542.70	16'800.00	4'070.20	16'800.00	15'090.00	16'800.00
304013 Flawilerstrasse 52		2'542.70	16'800.00	4'070.20	16'800.00	15'090.00	16'800.00
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m	2'065.25		3'173.00		10'000.00	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m					4'000.00	
343902 Abwasser-Grundgebühren	M w	86.25		86.25		90.00	
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m	391.20		810.95		1'000.00	
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV			16'800.00		16'800.00		16'800.00
96314 Friedeggstrasse 1				35'813.22	64'452.10		
304014 Friedeggstrasse 1				35'813.22	64'452.10		
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m			10'569.75			
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	M m			4'507.25			
343900 Energie Wasser	M w			13'256.65			
343901 Elektrizität	M w			1'805.65			
343903 Übriger Liegenschaftsaufwand	M m			5'673.92			
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV					54'755.00		
443900 Übriger Liegenschaftenertrag FV					9'697.10		
96380 Liegenschaften Finanzvermögen			1'238'200.00	442'186.60	422'100.00	2'000.00	
304020 Liegenschaften Finanzvermögen			1'238'200.00	442'186.60	422'100.00	2'000.00	
344000 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	N n			442'186.60			
391000 Interne Verrechnung von Personalkosten						2'000.00	
444000 Wertberichtigungen Anlagen FV			1'238'200.00		422'100.00		
969 Finanzvermögen übrige		20'057.34	159'000.00	36'411.95	10'554.43		
9690 Finanzvermögen übrige		20'057.34	159'000.00	36'411.95	10'554.43		
96900 Finanzvermögen übrige		20'057.34	159'000.00	36'411.95	10'554.43		
131005 Finanzvermögen übrige		20'057.34	159'000.00	36'411.95	10'554.43		
318100 Forderungsverluste	N n	20'057.34		36'411.95			
441000 Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV			159'000.00				
441100 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV					10'550.00		
449900 Übriger Finanzertrag					4.43		
97 Rückverteilungen			24'467.60		19'661.90		35'000.00
Nettoergebnis		24'467.60		19'661.90		35'000.00	
971 Rückverteilung aus CO₂-Abgabe			24'467.60		19'661.90		35'000.00
9710 Rückverteilungen CO₂-Abgabe			24'467.60		19'661.90		35'000.00
97100 Rückverteilungen CO₂-Abgabe			24'467.60		19'661.90		35'000.00
131006 Rückverteilungen CO ₂ -Abgabe			24'467.60		19'661.90		35'000.00
469900 Rückverteilung aus CO ₂ -Abgabe			24'467.60		19'661.90		35'000.00

Stadthaushalt Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Beeinfluss- barkeit	Rechnung 2022		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99 Nicht aufgeteilte Posten		11'837'214.68	11'887'081.02	6'619'313.46	11'918'190.14	6'572'370.00	11'568'670.00
Nettoergebnis		49'866.34		5'298'876.68		4'996'300.00	
990 Nicht aufgeteilte Posten		11'837'214.68	7'072'710.71	6'619'313.46	7'103'819.83	6'572'370.00	6'808'670.00
9900 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		11'837'214.68	7'072'710.71	6'619'313.46	7'103'819.83	6'572'370.00	6'808'670.00
99000 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		6'892'178.20	6'892'178.00	6'619'313.46	6'619'313.46	6'572'370.00	6'572'370.00
131007 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		6'892'178.20	6'892'178.00	6'619'313.46	6'619'313.46	6'572'370.00	6'572'370.00
330000 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	M w	2'989'396.20		2'746'002.46		3'040'500.00	
330005 Planmässige Abschreibungen Spezialfinanzierungen	N n	463'779.00		470'743.00		436'000.00	
330010 Planmässige Abschreibungen Bildung	M w	2'467'533.00		1'954'574.00		1'955'000.00	
332000 Planmässige Abschreibungen Software	M w	41'630.00		518'154.00		267'350.00	
332001 Planmässige Abschreibung Software, Bildung	M w					109'000.00	
332002 Planmässige Abschreibungen Planungen	M w	215'665.00		215'665.00		57'950.00	
366000 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	M w	262'354.00		262'354.00		264'400.00	
366001 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge Spez.- Finanzierung	M w	21'583.00		21'583.00		13'600.00	
366002 Planmässige Abschreibungen Sana Fürstenland AG	M w	430'238.00		430'238.00		428'570.00	
495000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			6'406'816.00		6'619'313.46		6'122'770.00
495001 IV Abschreibungen Spezialfinanzierungen			485'362.00				449'600.00
99002 Vorfinanzierungen		4'000'000.00	84'000.00		84'000.00		84'000.00
131012 Vorfinanzierung		4'000'000.00	84'000.00		84'000.00		84'000.00
389300 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	K s	4'000'000.00					
489300 Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK			84'000.00		84'000.00		84'000.00
99003 Ausgleichsreserve		325'936.48					
131009 Ausgleichsreserve		325'936.48					
389400 Einlagen in Ausgleichsreserve	K s	325'936.48					
99004 Reserve Werterhalt Finanzvermögen			96'532.71		169'369.77		152'300.00
131010 Reserve Werterhalt Finanzvermögen			96'532.71		169'369.77		152'300.00
489500 Entnahmen aus Aufwertungsreserve							152'300.00
489700 Entnahmen aus Reserve Werterhalt Finanzvermögen			96'532.71		169'369.77		
99005 Reserve Wertschwankung Finanzvermögen		619'100.00			231'136.60		
131013 Reserve Wertschwankung Finanzvermögen		619'100.00			231'136.60		
389710 Einlage in Wertberichtigung Finanzvermögen	K s	619'100.00					
489720 Entnahmen aus Reserve Wertschwankungen Finanzvermögen					231'136.60		
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge			4'814'370.31		4'814'370.31		4'760'000.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge			4'814'370.31		4'814'370.31		4'760'000.00
99500 Neutrale Aufwendungen und Erträge			4'814'370.31		4'814'370.31		4'760'000.00
131011 Neutrale Aufwendungen und Erträge			4'814'370.31		4'814'370.31		4'760'000.00
489500 Entnahmen aus Aufwertungsreserve			4'814'370.31		4'814'370.31		4'760'000.00

Stadthaushalt Bilanz

	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
Bilanz		1'022'838'939.19	976'333'525.25	952'145.94
1 Aktiven	247'790'347.84	302'421'671.09	278'572'337.25	271'639'681.68
10 Finanzvermögen	112'977'478.07	286'766'084.72	269'490'091.42	130'253'471.37
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	15'110'308.37	228'724'325.44	217'651'274.54	26'183'359.27
1000 Kasse	30'518.35	787'563.65	800'365.15	17'716.85
100001 Kasse Finanzamt	1'962.35	94'596.40	95'245.45	1'313.30
100002 Kasse Asylwesen	2'587.65	386'387.50	382'563.35	6'411.80
100003 Kasse Sozialamt	3'180.20	51'315.50	52'418.05	2'077.65
100004 Kasse Steueramt	971.35	121'744.30	121'900.00	815.65
100005 Kasse Betriebsamt	18'241.15		13'597.35	4'643.80
100006 Kasse Einwohneramt	1'070.00	114'338.95	114'058.45	1'350.50
100007 Kasse Kita	871.00	8'041.50	8'196.05	716.45
100008 Kasse Jugendsekretariat	1'634.65	11'139.50	12'386.45	387.70
1001 Post	12'523'958.48	202'419'916.74	202'918'296.37	12'025'578.85
100101 Postkonto 90-2986-6	12'523'958.48	202'419'916.74	202'918'296.37	12'025'578.85
1002 Bank	2'553'514.44	25'231'023.85	13'645'161.92	14'139'376.37
100102 Postkonto Betriebsamt 90-1201-0	1'272'485.48		404'097.10	868'388.38
100201 acervis Bank Gossau	286'882.45	20'945'455.55	10'910'045.60	10'322'292.40
100202 St. Galler Kantonalbank	745'517.07	2'018'697.65	79'825.75	2'684'388.97
100203 Raiffeisenbank Gossau	21'209.72	1'450'000.00	1'410'825.42	60'384.30
100204 SGKB Kita Haushalt	29'982.40	30'000.00	25'660.80	34'321.60
100205 UBS AG	171'043.27	400'000.00	430'690.80	140'352.47
100206 Bank acervis (Kassatransaktionen)		384'016.45	384'016.45	
100209 acervis Bank, Mitarbeiterkasse	26'394.05	2'854.20		29'248.25
1004 Debit- und Kreditkarten	2'317.10	285'821.20	287'451.10	687.20
100401 Einwohneramt Maestro/Kreditkarten	700.00	205'284.00	205'794.00	190.00
100402 i-Payment Kreditkartenzahlungen	1'617.10	39'074.00	40'193.90	497.20
100404 Steueramt Maestro/Kreditkarten		41'463.20	41'463.20	
101 Forderungen	22'897'536.80	51'384'353.00	46'544'037.73	27'737'852.07
1010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'238'509.56	21'364'997.27	19'986'042.57	4'617'464.26
10100 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'288'509.56	21'364'997.27	19'986'042.57	4'667'464.26
101000 Debitorensammelkonto	2'488'434.70	20'551'356.75	18'521'237.45	4'518'554.00
101001 Debitorensammelkonto Vorauszahlungen	34'072.92	73'102.40	34'234.92	72'940.40
101002 Offene Forderungen Dritte	716'577.69	73'106.67	741'583.94	48'100.42
101003 Forderungen Betriebsamt	49'424.25		21'554.81	27'869.44
101004 Debitoren Kassenkonto		667'431.45	667'431.45	
10109 Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-50'000.00			-50'000.00
101090 Delkrederere	-50'000.00			-50'000.00
1011 Kontokorrente mit Dritten	10'507'633.17	4'719'891.21	1'832'899.08	13'394'625.30
101101 Stadtwerke Gossau	10'507'633.17	4'680'512.13	1'793'520.00	13'394'625.30
101110 Grundbuchamt Waldkirch Aufwand Geometer		14'525.85	14'525.85	
101111 Grundbuchamt Waldkirch Aufwand Diverses		3'970.20	3'970.20	
101115 Verein Region St.Gallen-Gossau ASGO		20'883.03	20'883.03	
1012 Steuerforderungen	7'191'345.33	3'023'194.58	2'646'583.33	7'567'956.58
10120 Forderungen Gemeindesteuern	7'401'345.33	3'023'194.58	2'646'583.33	7'777'956.58
101200 Gemeindesteuern	7'401'345.33	2'887'532.73	2'510'921.48	7'777'956.58
101201 Guthaben Steuerablieferungen		135'661.85	135'661.85	
10129 Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindesteuern	-210'000.00			-210'000.00
101290 Delkrederere Gemeindesteuern	-210'000.00			-210'000.00
1013 Anzahlungen an Dritte	6'881.45	396'433.73	61'382.95	341'932.23
101300 Vorauszahlungen Schule	6'881.45	81'899.10	61'382.95	27'397.60
101301 Vorauszahlungen Lohn		5'069.50		5'069.50
101302 Vorauszahlungen Dritte		309'465.13		309'465.13
1014 Transferforderungen	627'301.95	335'442.04	506'697.15	456'046.84
101401 Verrechnungssteuern	1'400.00	350.00	1'050.00	700.00
101402 Verbindungskonto alte/neue Rechnung		114'204.04		114'204.04
101403 Guthaben Steuerablieferungen	625'901.95	220'888.00	505'647.15	341'142.80

Stadthaushalt Bilanz

	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
1015 Interne Kontokorrente	-3'777.19	19'091'076.62	19'115'944.94	-28'645.51
101500 Zahlungsausgleichskonto Debitoren	-6'783.96	18'783'744.57	18'805'606.12	-28'645.51
101501 Rechnungen Debitoren		1'844.00	1'844.00	
101510 Stadtwerke Gossau		27'178.10	27'178.10	
101512 Informatik	3'006.77		3'006.77	
101513 Finanzamt		278'309.95	278'309.95	
1019 Übrige Forderungen	1'329'642.53	2'453'317.55	2'394'487.71	1'388'472.37
101900 Abrechnungskonto Tiefbauamt		192'902.35	192'902.35	
101904 Abrechnungskonto Stadtkanzlei	4'525.55			4'525.55
101905 Abrechnungskonto Industriestammgeleise		180'231.15	118'073.15	62'158.00
101906 Saldoübertrag Abrechnung Tutoris	23'409.25	79'229.11	96'541.77	6'096.59
101908 Abrechnungskonto Einwohneramt		2'990.05	2'990.05	
101910 Mietkautionskonto	11'550.00			11'550.00
101911 Mietkautionskonto Hirschenstrasse 7	1'960.00			1'960.00
101914 Abrechnungskonto SNP Erschliessung Tannenstrasse	53'998.95			53'998.95
101915 Abrechnungskonto Erschliessung Sommerau Nord Wege	89'048.70			89'048.70
101918 Abrechnungskonto Finanzamt	238.85			238.85
101920 Bargeldstock Einwohneramt DLZ	1'000.00			1'000.00
101921 Bargeldstock Freibad (Saison-Geldstock)		4'000.00	4'000.00	
101922 Bargeldstock Hallenbad	2'000.00			2'000.00
101923 Bargeldstock Stadtkanzlei	1'000.00			1'000.00
101924 Bildung Personalkosten Verrechnungskonto		55'102.64	55'102.64	
101925 Verwaltung Personalkosten Verrechnungskonto		62'519.30	62'519.30	
101930 Vorsteuer MWST Abwasseranlagen (ER)		-1'182.25	-1'182.25	
101931 Vorsteuer MWST Abwasseranlagen (IR)		-610.35	-610.35	
101940 Abrechnungskonto TBA Erlenhof Strasse	-28'018.50	99'542.65		71'524.15
101941 Abrechnungskonto TBA Erlenhof Gewässer	1'029'936.83	1'047'267.35	1'092'022.30	985'181.88
101942 Abrechnungskonto Verlängerung Schlachthofstrasse	21'757.30			21'757.30
101943 Abrechnungskonto TBA Erlenhof Kanalisation	83'294.65			83'294.65
101960 Taggelder Sozialversicherungsanstalt	16'928.30	124'522.70	141'451.00	
101961 Taggelder Unfallversicherung		299'235.15	300'543.15	-1'308.00
101962 Taggelder Krankenversicherung	17'012.65	307'567.70	330'134.60	-5'554.25
102 Kurzfristige Finanzanlagen		100'000.00		100'000.00
1020 Kurzfristige Darlehen		100'000.00		100'000.00
102001 Stadtbibliothek Gossau		100'000.00		100'000.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzung	1'045'728.90	824'746.33	466'727.55	1'403'747.68
1040 Aktive Rechnungsabgrenzung Personal	28'434.80	763.40	4'872.75	24'325.45
104000 Aktive Rechnungsabgrenzung Personal	28'434.80	763.40	4'872.75	24'325.45
1041 Aktive Rechnungsabgrenzung Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'350.00	568'158.53	1'350.00	568'158.53
104100 Aktive Rechnungsabgrenzung Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'350.00	568'158.53	1'350.00	568'158.53
1042 Aktive Rechnungsabgrenzung Steuern		43'772.45		43'772.45
104200 Aktive Rechnungsabgrenzung Steuern		43'772.45		43'772.45
1043 Aktive Rechnungsabgrenzung Transfer der ER	465'713.30	762'282.75	466'644.80	761'351.25
104300 Aktive Rechnungsabgrenzung Transfer der ER	465'713.30	762'282.75	466'644.80	761'351.25
1045 Aktive Rechnungsabgrenzung übriger betrieblicher Ertrag	550'230.80	-550'230.80	-6'140.00	6'140.00
104500 Aktive Rechnungsabgrenzung übriger betrieblicher Ertrag	550'230.80	-550'230.80	-6'140.00	6'140.00
107 Langfristige Finanzanlagen	15'179'425.85	10'000.00	25'000.00	15'164'425.85
1070 Aktien und Anteilscheine	8'686'083.00	10'000.00		8'696'083.00
107000 Aktien und Anteilscheine	8'686'083.00	10'000.00		8'696'083.00
1071 Verzinsliche Anlagen	6'450'000.00		25'000.00	6'425'000.00
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	50'000.00		25'000.00	25'000.00

Stadthaushalt Bilanz

	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
1072 Langfristige Forderungen	43'342.85			43'342.85
107200 Bauverwaltung (Hennessemühle)	43'342.85			43'342.85
107201 Flächenbeiträge (TBA)	75'936.60			75'936.60
107202 Delkredere Flächenbeiträge	-75'936.60			-75'936.60
108 Sachanlagen Finanzvermögen	58'744'478.15	5'722'659.95	4'803'051.60	59'664'086.50
1080 Grundstücke Finanzvermögen	44'470'591.55	2'227'650.00	4'622'365.00	42'075'876.55
108000 Grundstücke Finanzvermögen gem. Anlagenbuchhaltung	44'470'591.55	2'227'650.00	4'622'365.00	42'075'876.55
1084 Gebäude Finanzvermögen	14'273'886.60	3'495'009.95	180'686.60	17'588'209.95
108400 Gebäude Finanzvermögen gem. Anlagenbuchhaltung	14'273'886.60	3'495'009.95	180'686.60	17'588'209.95
14 Verwaltungsvermögen	134'812'869.77	15'655'586.37	9'082'245.83	141'386'210.31
140 Sachanlagen VV	124'393'535.00	15'535'707.90	7'862'803.83	132'066'439.07
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	21'146'974.78	224'788.00	1'352'468.00	20'019'294.78
140100 Strassen, Verkehrswege gem. Anlagenbuchhaltung	21'146'974.78	224'788.00	1'352'468.00	20'019'294.78
1402 Wasserbau	3'283'641.75		119'243.00	3'164'398.75
140200 Wasserbau gem. Anlagenbuchhaltung	3'283'641.75		119'243.00	3'164'398.75
1403 Übrige Tiefbauten	6'810'707.21		153'504.00	6'657'203.21
14030 Übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt	2'962'351.65		38'592.00	2'923'759.65
140300 Übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt gem. Anlagen	2'962'351.65		38'592.00	2'923'759.65
14031 Tiefbauten Spezialfinanzierungen	3'848'355.56		114'912.00	3'733'443.56
140310 Tiefbauten Spezialfinanzierungen gem. Anlagenbuchhaltung	3'848'355.56		114'912.00	3'733'443.56
1404 Hochbauten	48'257'365.64	116'033.00	3'490'715.00	44'882'683.64
14040 Hochbauten allgemeiner Haushalt	41'385'300.64	116'033.00	3'134'884.00	38'366'449.64
140400 Hochbauten allgemeiner Haushalt gem. Anlagenbuchhaltung	10'785'851.15	116'033.00	1'180'310.00	9'721'574.15
140401 Schulbauten gem. Anlagenbuchhaltung	30'599'449.49		1'954'574.00	28'644'875.49
14041 Hochbauten Spezialfinanzierungen	6'872'065.00		355'831.00	6'516'234.00
140410 Hochbauten Spezialfinanzierungen gem. Anlagenbuchhaltung	6'872'065.00		355'831.00	6'516'234.00
1406 Mobilien	1'015'065.91	1'011'612.05	283'941.46	1'742'736.50
14060 Mobilien allgemeiner Haushalt	1'015'065.91	1'011'612.05	283'941.46	1'742'736.50
140600 Mobilien allgemeiner Haushalt gem. Anlagenbuchhaltung	1'015'065.91	1'011'612.05	283'941.46	1'742'736.50
1407 Anlagen im Bau	12'003'779.71	14'183'274.85	2'462'932.37	23'724'122.19
14070 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	9'866'836.14	12'021'464.00	1'249'644.05	20'638'656.09
140700 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt gem. Anlagenbuchhaltung	9'866'836.14	12'021'464.00	1'249'644.05	20'638'656.09
14071 Anlagen im Bau Spezialfinanzierungen	2'136'943.57	2'161'810.85	1'213'288.32	3'085'466.10
140710 Anlagen im Bau Spezialfinanzierungen gem. Anlagenbuchhaltung	2'136'943.57	2'161'810.85	1'213'288.32	3'085'466.10
142 Immaterielle Anlagen	2'511'223.40		505'267.00	2'005'956.40
1420 Software	827'177.71		289'602.00	537'575.71
142000 Software gem. Anlagenbuchhaltung	827'177.71		289'602.00	537'575.71
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	1'164'705.04		143'680.00	1'021'025.04
142700 Investitionsprojekte in Planung	1'164'705.04		143'680.00	1'021'025.04
1429 Übrige immaterielle Anlagen	519'340.65		71'985.00	447'355.65
142900 Planungen	519'340.65		71'985.00	447'355.65
145 Beteiligungen	1'749'765.00			1'749'765.00

Stadthaushalt Bilanz

	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'749'765.00			1'749'765.00
145400 Sana Fürstenland AG	1'749'765.00			1'749'765.00
146 Investitionsbeiträge	6'158'346.37	119'878.47	714'175.00	5'564'049.84
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'241'190.00		430'238.00	1'810'952.00
146500 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'241'190.00		430'238.00	1'810'952.00
14610 Investitionsbeiträge an Kantone	2'399'006.20		121'441.00	2'277'565.20
146100 Investitionsbeiträge gem. Anlagenbuchhaltung	2'399'006.20		121'441.00	2'277'565.20
14620 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'127'305.00		140'913.00	986'392.00
146200 Investitionsbeiträge gem. Anlagenbuchhaltung	1'127'305.00		140'913.00	986'392.00
14621 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Spezialfinanzierungen	390'845.17	119'878.47	21'583.00	489'140.64
146210 Investitionsbeiträge Abwasserreinigungsanlagen gem. Anlagenbuchhaltung	390'845.17	119'878.47	21'583.00	489'140.64
2 Passiven	-247'790'347.84	720'417'268.10	697'761'188.00	-270'687'535.74
20 Fremdkapital	-66'718'368.82	719'978'383.44	692'431'619.52	-94'506'240.54
200 Laufende Verbindlichkeiten	-20'336'871.21	438'699'653.54	440'749'775.76	-18'527'856.79
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen von Dritten	-11'901'179.59	119'268'477.54	122'681'602.84	-8'488'054.29
200000 Kreditorensammelkonto	-7'493'067.38	118'891'387.34	118'329'013.83	-8'055'440.89
200001 Offene Verpflichtungen Dritte	-4'256'061.76	377'090.20	4'256'012.21	-377'139.75
200003 Kreditoren Betriebsamt	-152'050.45		96'576.80	-55'473.65
2002 Steuern	-143'683.23	437'174.19	417'635.29	-163'222.13
200201 Mehrwertsteuer Abwasseranlagen		-4'637.93	-4'637.93	
200202 Mehrwertsteuer Öffentlicher Verkehr		-73.87	-73.87	
200203 Mehrwertsteuer Abrechnungskonto	-143'683.23	441'815.34	422'276.44	-163'222.13
200205 Mehrwertsteuer Grundbuchamt		.07	.07	
200206 Mehrwertsteuer Hallenbad		70.53	70.53	
200208 Mehrwertsteuer Bestattungswesen		.05	.05	
2003 Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-4'998'861.00	1'131'029.95	42'420.70	-6'087'470.25
200300 Debitoren-Vorauszahlungen	-42'420.70	73'102.40	42'420.70	-73'102.40
200310 Vorauszahlungen für Verrechnungssteuer	-4'956'440.30	1'057'927.55		-6'014'367.85
2004 Transferverbindlichkeiten	-1'235'611.59	908'626.53	1'389'611.59	-754'626.53
200401 Verpflichtungen Steuerablieferungen	-1'235'611.59	908'626.53	1'389'611.59	-754'626.53
2005 Interne Kontokorrente	337'265.59	316'691'993.03	315'811'389.58	-784'445.66
200500 Sozialversicherungsanstalt	-42'459.35	4'600'919.65	4'539'740.10	-103'638.90
200502 Pensionskasse ProPublic (Stadt)		2'414'327.60	1'800'661.45	-613'666.15
200504 Pensionskasse sgpk (Schule)		3'125'716.60	3'125'716.60	
200505 Unfallversicherung	-12'951.40	450'250.90	449'056.20	-14'146.10
200507 Krankentaggeldversicherung	-14'888.20	311'281.55	313'520.55	-12'649.20
200509 Familienausgleichskasse	-1'090.00	-730.00	2'020.00	1'660.00
200511 Quellensteuer	-847.30	2'304.60	2'893.35	-258.55
200513 13. Monatslohn	-4'619.75	2'234'762.85	2'239'382.60	
200515 Lohn-Zahlungsausgleichskonto	-33'088.85	28'480'356.10	28'490'052.40	-23'392.55
200516 Lohn-Pendenzkonto		8'000.00	8'000.00	
200520 Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto		118'392'856.03	118'392'456.03	-400.00
200521 Tutoris-Zahlungsausgleichskonto	-847.90	7'886'202.23	7'542'329.53	-344'720.60
200530 Tutoris Kasse		420'773.55	420'573.55	-200.00
200531 Tutoris Post/Bank	-860.00	2'414'408.27	2'415'399.27	131.00
200532 Tutoris für vorläufig nicht zugeordnete Erträge	459'706.84	11'572'478.95	11'693'032.85	339'152.94
200536 Durchgangskonto Alimente Sozialhilfe		157'356.15	158'703.15	1'347.00
200537 Durchgangskonto Alimenta-Inkasso	-3'101.85	179'741.75	182'843.60	
200538 Durchgangskonto Sozialhilfe-Vorschuss	-922.45		922.45	
200551 Gastwirtschaftsabgabe	784.00	17'068.00	16'284.00	
200552 Beherbergungsabgabe		3'040.00	3'040.00	
200560 Durchgangskonto langfristig		81'345.10	81'345.10	
200561 Durchgangskonto kurzfristig	3'304.85	935'296.05	932'379.15	387.95
200562 Verrechnungen Personalanlässe	3'104.90	6'969.58	3'864.68	

Stadthaushalt Bilanz

		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
200563	EZAG-Rückzahlungen	-110.00	50.00	160.00	
200564	Verrechnungen interne Weiterbildung	1'520.10	1'520.10		
200565	Rückzahlbare Steuern (Adresse unbekannt)	-11'990.20	2'062.30		-14'052.50
200567	Durchgangskonto Betriebsamt		545'258.67	545'258.67	
200599	Umbuchungskonto	-3'377.85	132'448'376.45	132'451'754.30	
2006	Depotgelder und Kautionen	-322'544.05	81'210.00	89'928.80	-313'825.25
200600	Schlüsseldepots; Schlüsselliste Kaba Exos	-33'650.00	7'300.00	2'650.00	-38'300.00
200601	Schlüsseldepots; Altbestände	-16'100.00			-16'100.00
200602	Schlüsseldepots Barriere Oberdorfbachweg	-600.00			-600.00
200603	Schlüsseldepot Fahr- und Motorradunterstand	-3'480.00	420.00	660.00	-3'240.00
200604	Grabunterhaltsverträge	-260'114.05	52'290.00	66'918.80	-245'485.25
200605	Depot Vereine (Alkoholausschank)	-5'800.00	21'100.00	16'800.00	-10'100.00
200607	Schlüsseldepots Musikschulzentrum	-2'800.00	100.00	2'900.00	
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-2'072'257.34	181'142.30	317'186.96	-1'936'212.68
200900	Ökologisches Vernetzungsprojekt	-37'419.50	15'676.25	10'798.95	-42'296.80
200902	Mitarbeiterkasse	-26'480.15	2'854.20		-29'334.35
200903	Schutzraumerstattbeiträge	-1'071'659.69	95'922.00	257'068.65	-910'513.04
200904	Ersatzabgabe Eigenstromerzeugung	-6'426.00		6'426.00	
200930	Gläubigerdepots Betriebsamt	-919'151.11	2'400.00	42'893.36	-878'657.75
200931	Rückzahlungsverpflichtung Subventionen Bund	-11'120.89	64'289.85		-75'410.74
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-10'000'000.00	30'856'359.55	20'856'359.55	-20'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzinstituten	-10'000'000.00	30'500'000.00	20'500'000.00	-20'000'000.00
201002	Raiffeisenbank kurzfristige Kredite		500'000.00	500'000.00	
201003	Postfinance kurzfristige Kredite	-10'000'000.00	30'000'000.00	20'000'000.00	-20'000'000.00
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen		356'359.55	356'359.55	
201110	GBA Waldkirch Handänderungssteuern		188'042.28	188'042.28	
201111	GBA Waldkirch Gebühren Amtshandlungen		80'676.70	80'676.70	
201112	GBA Waldkirch Schätzungsgebühren		2'470.00	2'470.00	
201113	GBA Waldkirch Dienstleistungen		61'241.68	61'241.68	
201114	GBA Waldkirch Nachführen von Gebäuden		12'835.15	12'835.15	
201115	GBA Waldkirch Vermarktungs- u. Vermessungskosten		10'679.64	10'679.64	
201119	GBA Waldkirch Entschädigung GVA		414.10	414.10	
202	Steuerbezug		219'828'992.15	219'828'992.15	
2022	Zahlungsverkehr		120'091'973.27	120'091'973.27	
202200	Steuersammelkonto		120'091'973.27	120'091'973.27	
2024	Ablieferungen		99'737'018.88	99'737'018.88	
20240	Bund		14'751'219.90	14'751'219.90	
202400	Bund		14'751'219.90	14'751'219.90	
20241	Kanton		29'922'726.42	29'922'726.42	
202410	Kanton		29'922'726.42	29'922'726.42	
20242	Politische Gemeinde		49'510'701.30	49'510'701.30	
202420	Stadt Gossau		49'510'701.30	49'510'701.30	
20243	Kirchgemeinden		5'552'371.26	5'552'371.26	
202430	Kath. Kirchgemeinde Gossau		3'438'862.74	3'438'862.74	
202431	Evang. Kirchgemeinde Gossau-Andwil		1'613'639.43	1'613'639.43	
202432	Kath. Kirchgemeinde Andwil		489'594.50	489'594.50	
202433	Evang. Kirchgemeinde Flawil		507.12	507.12	
202434	Christkath. Kirchgemeinde St.Gallen		9'767.47	9'767.47	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-4'191'564.80	7'260'936.33	2'409'549.80	-9'042'951.33
2041	Passive Rechnungsabgrenzungen Sach- und übriger Betriebsaufwand	-466'306.10	6'652.82	466'306.10	-6'652.82
204100	Passive Rechnungsabgrenzungen Sach- und übriger Betriebsaufwand	-466'306.10	6'652.82	466'306.10	-6'652.82
2042	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	-1'943'243.70	2'402'496.68	1'943'243.70	-2'402'496.68
204200	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	-1'943'243.70	2'402'496.68	1'943'243.70	-2'402'496.68
2043	Passive Rechnungsabgrenzungen Transfer der Erfolgsrechnung	-1'725'761.00	4'717'294.05		-6'443'055.05
204300	Passive Rechnungsabgrenzungen Transfer der Erfolgsrechnung	-1'725'761.00	4'717'294.05		-6'443'055.05

Stadthaushalt Bilanz

		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
2044	Passive Rechnungsabgrenzungen Finanzaufwand/Finanzertrag	-56'254.00	16'881.00		-73'135.00
204400	Passive Rechnungsabgrenzungen Finanzaufwand/Finanzertrag	-56'254.00	16'881.00		-73'135.00
2045	Passive Rechnungsabgrenzungen übriger betrieblicher Ertrag		117'611.78		-117'611.78
204500	Passive Rechnungsabgrenzungen übriger betrieblicher Ertrag		117'611.78		-117'611.78
205	Kurzfristige Rückstellungen	-975'692.70	914'381.53	697'856.57	-1'192'217.66
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-707'456.57	889'656.00	697'856.57	-899'256.00
205000	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-707'456.57	889'656.00	697'856.57	-899'256.00
2055	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	-268'236.13	24'725.53		-292'961.66
205500	Grabenaufbrüche	-268'236.13	24'725.53		-292'961.66
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-29'958'504.88	22'405'964.69	7'724'953.19	-44'639'516.38
2064	Darlehen, Schuldscheine	-26'000'000.00	20'000'000.00	6'000'000.00	-40'000'000.00
206400	acervis langfristige Kredite	-4'000'000.00	20'000'000.00	4'000'000.00	-20'000'000.00
206403	PostFinance langfristige Kredite	-22'000'000.00		2'000'000.00	-20'000'000.00
2068	Passivierte Anschlussbeiträge	-3'958'504.88	2'405'964.69	1'724'953.19	-4'639'516.38
206800	Passivierte Anschlussbeiträge	-3'958'504.88	2'405'964.69	1'724'953.19	-4'639'516.38
208	Langfristige Rückstellungen	-1'063'755.07	9'608.80	159'132.50	-914'231.37
2085	Langfristige Rückstellungen aus üblicher betrieblicher Tätigkeit	-731'598.07	9'608.80	9'132.50	-732'074.37
208501	Wanderwege Unterhalt	-17'655.87	234.80		-17'890.67
208502	Waldstrassen Unterhalt	-20'361.66	245.00	1'940.75	-18'665.91
208503	Privatstrassen Unterhalt	-194'813.00	2'495.35	7'191.75	-190'116.60
208504	Fenngraben und Nutzenbuecherbach, Unterhalt	-106'667.39	1'418.70		-108'086.09
208505	Arneggerbach und Nebenbäche, Unterhalt	-392'100.15	5'214.95		-397'315.10
2088	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-332'157.00		150'000.00	-182'157.00
208801	Arneggerbach Perimeter	-182'157.00			-182'157.00
208803	Schiessstand Arnegg	-150'000.00		150'000.00	
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-191'980.16	2'486.85	5'000.00	-189'467.01
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-64'748.61	794.65	5'000.00	-60'543.26
209101	Kulturfonds (Gossauer Preis)	-64'748.61	794.65	5'000.00	-60'543.26
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen im Fremdkapital	-126'225.55	1'678.80		-127'904.35
209200	Legat Lindenhof	-126'225.55	1'678.80		-127'904.35
2093	Verbindlichkeiten gegenüber zweckgebundenen Fremdmitteln	-1'006.00	13.40		-1'019.40
209300	Suchtprävention Jugendarbeit	-1'006.00	13.40		-1'019.40
29	Eigenkapital	-181'071'979.02	438'884.66	5'329'568.48	-176'181'295.20
290	Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen	-23'050'666.46	426'884.66		-23'477'551.12
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-23'050'666.46	426'884.66		-23'477'551.12
290000	Feuerschutz	-1'090'482.00	288'791.50		-1'379'273.50
290001	Abwasser	-21'981'275.69	19'068.66		-22'000'344.35
290002	Entsorgung	21'091.23	119'024.50		-97'933.27
291	Fonds im Eigenkapital	-413'929.46	12'000.00		-425'929.46
2910	Fonds im Eigenkapital	-413'929.46	12'000.00		-425'929.46

Stadthaushalt Bilanz

		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Rechnung
291000	Ersatzabgabe Erstellung Kinderspiel- und Autoabstellplätze	-413'929.46	12'000.00		-425'929.46
293	Vorfinanzierungen und zusätzliche Abschreibungen	-38'702'729.87		84'000.00	-38'618'729.87
2930	Vorfinanzierungen	-38'702'729.87		84'000.00	-38'618'729.87
293000	Schulinfrastruktur; OZ Rosenau	-1'764'000.00		84'000.00	-1'680'000.00
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	-8'000'000.00			-8'000'000.00
294	Reserven	-56'555'652.14		400'506.37	-56'155'145.77
2940	Ausgleichsreserven	-50'891'542.69			-50'891'542.69
294000	Ausgleichsreserven	-50'891'542.69			-50'891'542.69
2941	Reserve Werterhalt Finanzvermögen	-5'664'109.45		400'506.37	-5'263'603.08
294100	Reserve Werterhalt Finanzvermögen	-849'371.95		169'369.77	-680'002.18
294101	Reserve Wertschwankungen Finanzvermögen	-4'814'737.50		231'136.60	-4'583'600.90
295	Aufwertungsreserve (Einführung RMSG)	-48'450'622.11		4'845'062.11	-43'605'560.00
2950	Aufwertungsreserve	-48'450'622.11		4'845'062.11	-43'605'560.00
295000	Aufwertungsreserve	-48'143'703.07		4'814'370.31	-43'329'332.76
295001	Aufwertungsreserve Spezialfinanzierung Feuerschutz	-306'919.04		30'691.80	-276'227.24
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

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 Betriebstätigkeit (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 Darstellung wurde neu nach den Vorgaben des Kantons St.Gallen erstellt.

	2022	2023
Geldfluss aus Betriebstätigkeit		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Gewinnverwendung)	4'325'962	952'146
+ Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	6'178'003	5'905'138
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	714'175	714'175
+ Wertberichtigungen (WB) Darlehen VV	0	0
+ WB Beteiligungen VV	0	0
– Auflösung passivierte Anschlussbeiträge	-353'669	-491'898
+ Kursverluste / negative WB Finanzvermögen	0	442'187
– Kursgewinne / positive WB Finanzvermögen	-1'238'200	-432'650
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	946'007	441'372
– Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-67'854	-35'692
+ Einlagen in das Eigenkapital (Reserven)	619'100	0
– Entnahmen aus dem Eigenkapital (Reserven)	-4'994'903	-5'298'877
+ Abnahme / – Zunahme Forderungen	-790'672	-1'921'433
+ Abnahme / – Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen ER	-162'506	-358'019
+ Abnahme / – Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0
+ Zunahme / – Abnahme laufende Verbindlichkeiten	-1'571'869	-1'841'219
+ Zunahme / – Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen ER	2'159'401	4'851'387
+ Zunahme / – Abnahme kurzfristige Rückstellungen ER	54'067	216'525
+ Zunahme / – Abnahme langfristige Rückstellungen ER	-7'559	-149'524
– Aktivierung Eigenleistungen	-312'495	-399'533
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	5'496'988	2'594'084
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
– Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-7'674'060	-14'281'713
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'454'946	2'262'283
+ 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	0	0
+ Aktivierung Eigenleistungen	312'495	399'533
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-5'906'620	-11'619'896
Finanzierungsüberschuss (+), Finanzierungsfehlbetrag (-)	-409'632	-9'025'812
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
– Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen	0	-100'000
– Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen	346'000	15'000
– Zunahme / + Abnahme Sachanlagen Finanzvermögen	-2'079'968	-919'608

Stadthaushalt Geldflussrechnung

- Kursverluste / negative WB Finanzvermögen	0	-442'187
+ Kursgewinne / positive WB Finanzvermögen	1'238'200	432'650
- Abnahme / + Zunahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	9'993'200	10'000'000
- Abnahme / + Zunahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	14'000'000
- Zunahme / + Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-3'890'000	-2'886'992
- Abnahme / + Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	5'607'432	20'098'863
Total Geldfluss (Veränderung Flüssige Mittel)	5'197'800	11'073'051
Bestand Flüssige Mittel 1.1.	9'912'508	15'110'308
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	15'110'308	26'183'359
Veränderung Flüssige Mittel (Total Geldfluss)	5'197'800	11'073'051
Kontrolle	0	0

