

Budget 2027 der Stadt St.Gallen

/ Entwurf Zahlenteil des Stadtrats an das
Stadtparlament vom 8. September 2026

Verwaltungsrechnung

<i>Ergebnisse</i>	4
-------------------	---

Erfolgsrechnung

<i>Übersichten</i>	
Erfolgsrechnung nach Kostenart	6

<i>Detailrechnung</i>	
Bürgerschaft und Behörden	11
Direktion Inneres und Finanzen	15
Direktion Bildung und Freizeit	24
Direktion Soziales und Sicherheit	33
Direktion Technische Betriebe	43
Direktion Planung und Bau	48

Investitionsrechnung

<i>Übersichten</i>	
Zusammenzug nach Sachgruppen	62

<i>Detailrechnung</i>	
Bürgerschaft und Behörden	65
Direktion Inneres und Finanzen	65
Direktion Bildung und Freizeit	66
Direktion Soziales und Sicherheit	66
Direktion Technische Betriebe	66
Direktion Planung und Bau	67

Subventionen	70
---------------------	----

Betriebe

<i>Stadtwerke</i>	76
-------------------	----

<i>Verkehrsbetriebe</i>	80
-------------------------	----

<i>Kehrichtheizkraftwerk</i>	83
------------------------------	----

Verwaltungsrechnung

Ergebnisse

Verwaltungsrechnung
Ergebnisse

Rechnung 2025	Budget 2026		Budget 2027	Abweichung vom Vorjahresbudget
		Erfolgsrechnung		
-635'685'818	-638'361'734	Betrieblicher Aufwand	-649'348'750	-10'987'016
616'943'510	591'601'529	Betrieblicher Ertrag	614'348'785	22'747'256
-18'742'308	-46'760'205	Betriebsergebnis	-34'999'965	11'760'240
-23'697'779	-16'186'181	Finanzaufwand	-18'140'735	-1'954'554
55'980'235	40'355'861	Finanzertrag	46'784'202	6'428'341
32'282'455	24'169'680	Finanzergebnis	28'643'467	4'473'787
13'540'147	-22'590'525	Operatives Ergebnis	-6'356'498	16'234'027
-11'625'249		Ergebnis aus Reservenveränderung		
1'914'898	-22'590'525	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-6'356'498	16'234'027
		Investitionsrechnung		
-63'188'670	-129'712'200	Total der Ausgaben	-137'435'161	-7'722'961
14'623'295	18'213'000	Total der Einnahmen	11'658'301	-6'554'699
-48'565'374	-111'499'200	Nettoinvestition	-125'776'860	-14'277'660

Erfolgsrechnung

Übersichten

Erfolgsrechnung nach Kostenart

Alle Direktionen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Bezeichnung	Budget 2027	Abweichung vom Vorjahresbudget
1'914'898	-22'590'524		Erfolgsrechnung	-6'356'498	16'234'026
-756'633'533	-735'739'811	3	Aufwand	-743'762'581	-8'022'770
-280'149'405	-288'360'687	30	Personalaufwand	-291'858'510	-3'497'823
-1'805'826	-1'778'954	300	Behörden und Kommissionen	-1'881'348	-102'394
-149'238'728	-151'870'393	301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-151'268'386	602'007
-76'838'326	-79'645'589	302	Löhne der Lehrpersonen	-81'925'713	-2'280'124
-283'116	-365'000	303	Temporäre Arbeitskräfte	-300'000	65'000
-5'176'348	-5'498'538	304	Zulagen	-5'184'746	313'792
-43'334'640	-44'118'491	305	Arbeitgebendenbeiträge	-45'881'032	-1'762'541
451'244	-649'200	306	Arbeitgebendenleistungen	-658'300	-9'100
-3'923'666	-4'434'522	309	Übriger Personalaufwand	-4'758'984	-324'462
-95'953'086	-100'073'921	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-102'512'606	-2'438'685
-11'823'897	-13'511'236	310	Material- und Warenaufwand	-13'404'451	106'785
-6'929'992	-7'318'371	311	Nicht aktivierbare Anlagen	-7'011'809	306'562
-8'184'441	-8'152'083	312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-8'464'561	-312'478
-24'476'524	-25'404'900	313	Dienstleistungen und Honorare	-26'311'620	-906'720
-21'411'091	-22'393'590	314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-22'600'300	-206'710
-9'396'539	-10'087'937	315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-10'549'732	-461'795
-5'746'174	-5'729'266	316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-5'625'454	103'812
-3'088'089	-3'295'430	317	Spesenentschädigungen	-3'337'403	-41'973
-3'493'876	-3'059'415	318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'657'076	-597'661
-1'402'463	-1'121'693	319	Übriger Betriebsaufwand	-1'550'200	-428'507
-45'948'668	-44'990'845	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-46'780'039	-1'789'194
-42'211'047	-41'767'313	330	Abschreibungen Sachanlagen VV	-43'297'963	-1'530'650
-3'737'621	-3'223'532	332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	-3'482'076	-258'544
-23'697'779	-16'186'181	34	Finanzaufwand	-18'140'735	-1'954'554
-11'230'913	-10'945'000	340	Zinsaufwand	-9'405'000	1'540'000
-10'427	-7'807	341	Realisierte Kursverluste FV	-8'835	-1'028
-233'905	-355'000	342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	-400'000	-45'000
-5'218'551	-4'877'550	343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-6'326'900	-1'449'350
-7'003'950		344	Wertberichtigungen Anlagen FV	-2'000'000	-2'000'000
-34	-824	349	Übriger Finanzaufwand		824
-6'832'235	-2'717'786	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-4'759'312	-2'041'526
	-4'000	350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-4'000	
-6'832'235	-2'713'786	351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-4'755'312	-2'041'526

Erfolgsrechnung nach Kostenart

Alle Direktionen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Bezeichnung	Budget 2027	Abweichung vom Vorjahresbudget
-206'802'424	-202'218'495	36	Transferaufwand	-203'438'283	-1'219'788
-1'339'114	-1'330'000	360	Ertragsanteile an Dritte	-1'240'000	90'000
-29'739'707	-30'741'774	361	Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-32'704'200	-1'962'426
-174'820'502	-169'177'248	363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-168'524'610	652'638
-789'473	-789'473	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	-789'473	
-113'629	-180'000	369	Übriger Transferaufwand	-180'000	
-16'712'247	-3'200'000	38	Einlagen in Reserven	-4'635'000	-1'435'000
-16'712'247	-3'200'000	389	Einlagen in das Eigenkapital	-4'635'000	-1'435'000
-80'537'689	-77'991'896	39	Interne Verrechnungen	-71'638'096	6'353'800
-2'619		390	Material- und Warenbezüge		
-18'778'309	-18'648'576	391	Dienstleistungen	-15'563'086	3'085'490
-8'214'769	-8'210'910	392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-8'094'460	116'450
-11'673'271	-11'169'600	393	Betriebs- und Verwaltungskosten	-11'630'550	-460'950
-14'655'653	-12'681'010	394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-10'786'000	1'895'010
-27'213'068	-27'281'800	398	Übertragungen	-25'564'000	1'717'800

Erfolgsrechnung nach Kostenart

Alle Direktionen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Bezeichnung	Budget 2027	Abweichung vom Vorjahresbudget
758'548'431	713'149'287	4	Ertrag	737'406'083	24'256'796
390'108'190	383'965'000	40	Fiskalertrag	402'185'000	18'220'000
291'675'382	294'000'000	400	Direkte Steuern natürliche Personen	304'700'000	10'700'000
49'610'938	46'500'000	401	Direkte Steuern juristische Personen	50'600'000	4'100'000
48'452'980	43'110'000	402	Übrige direkte Steuern	46'510'000	3'400'000
368'890	355'000	403	Besitz- und Aufwandsteuern	375'000	20'000
1'763'568	1'537'709	41	Regalien und Konzessionen	1'626'093	88'384
1'763'568	1'537'709	412	Konzessionen	1'626'093	88'384
131'780'354	127'110'956	42	Entgelte	131'417'151	4'306'195
9'725'796	9'000'100	420	Ersatzabgaben	9'500'000	499'900
15'355'904	14'466'505	421	Gebühren für Amtshandlungen	15'103'991	637'486
248'569	190'000	422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	220'000	30'000
1'767'079	1'729'600	423	Schul- und Kursgelder	1'727'000	-2'600
53'951'840	55'885'944	424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	57'728'406	1'842'462
5'059'455	4'697'289	425	Erlös aus Verkäufen	4'824'123	126'834
36'864'699	32'339'216	426	Rückerstattungen	34'358'361	2'019'145
5'185'292	5'734'102	427	Bussen	5'184'992	-549'110
3'621'719	3'068'200	429	Übrige Entgelte	2'770'279	-297'921
2'534'937	2'243'452	43	Verschiedene Erträge	2'110'882	-132'570
106'037	99'152	430	Übrige betriebliche Erträge	98'907	-245
1'615'203	2'118'000	431	Aktivierung Eigenleistungen	1'993'000	-125'000
813'697	26'300	439	Übriger Ertrag	18'975	-7'325
55'980'235	40'355'861	44	Finanzertrag	46'784'202	6'428'341
1'629'388	1'142'651	440	Zinsertrag	1'021'626	-121'025
8'573'100	133	441	Realisierte Gewinne FV	2'501'273	2'501'140
613'680	500'000	442	Beteiligungsertrag FV	600'000	100'000
22'181'637	21'955'000	443	Liegenschaftenertrag FV	22'123'250	168'250
11'590'246	6'049'200	444	Wertberichtigungen Anlagen FV	10'048'500	3'999'300
6'424'868	6'093'700	445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV	5'653'000	-440'700
3'000'000	3'000'000	446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen	3'000'000	
1'646'194	1'415'177	447	Liegenschaftenertrag VV	1'636'463	221'286
319'043	200'000	448	Erträge von gemieteten Liegenschaften	200'000	
2'079		449	Übrige Finanzerträge	89	89
3'985'646	3'232'913	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'232'064	1'999'151
15'200	25'000	450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals	25'000	
3'970'446	3'207'913	451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	5'207'064	1'999'151

Erfolgsrechnung nach Kostenart

Alle Direktionen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027	Abweichung vom Vorjahresbudget
86'770'815	73'511'499	46 Transferertrag	71'777'594	-1'733'905
953		460 Ertragsanteile von Dritten		
20'652'563	18'954'321	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	19'577'441	623'120
34'140'400	33'812'100	462 Finanz- und Lastenausgleich	32'062'000	-1'750'100
31'247'191	19'762'900	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten	18'762'500	-1'000'400
622'400	822'178	466 Auflösung passivierte Anschlussbeiträge	1'215'653	393'475
107'309	160'000	469 Übriger Transferertrag	160'000	
5'086'997	3'200'000	48 Entnahmen aus Reserven	4'635'000	1'435'000
5'086'997	3'200'000	489 Entnahmen aus dem Eigenkapital	4'635'000	1'435'000
80'537'689	77'991'897	49 Interne Verrechnungen	71'638'096	-6'353'801
2'619		490 Material- und Warenbezüge		
18'778'309	18'648'577	491 Dienstleistungen	15'563'086	-3'085'491
8'214'769	8'210'910	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'094'460	-116'450
11'673'271	11'169'600	493 Betriebs- und Verwaltungskosten	11'630'550	460'950
14'655'653	12'681'010	494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	10'786'000	-1'895'010
27'213'068	27'281'800	498 Übertragungen	25'564'000	-1'717'800

Erfolgsrechnung

Detailrechnung

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-8'018'653	-7'883'901	1 Bürgerschaft und Behörden	-8'418'633	357'247	-8'061'386	-177'485
-316'957	-348'660	110 Stadtparlament	-363'346		-363'346	-14'686
-316'957	-348'660	1100 Stadtparlament und parlamentarische Kommissionen	-363'346		-363'346	-14'686
-264'944	-238'875	300 Behörden und Kommissionen	-264'855			-25'980
-9'698	-8'635	305 Arbeitgebendenbeiträge	-12'001			-3'366
-2'345		310 Material- und Warenaufwand	-600			-600
-5'165	-9'730	313 Dienstleistungen und Honorare	-6'340			3'390
-34'229	-91'420	317 Spesenentschädigungen	-79'550			11'870
-602		391 Dienstleistungen				
26		441 Realisierte Gewinne FV				
-2'243'577	-2'171'542	120 Stadtrat	-2'319'109	78'047	-2'241'062	-69'520
-2'243'577	-2'171'542	1200 Stadtrat	-2'319'109	78'047	-2'241'062	-69'520
-1'314'268	-1'316'628	300 Behörden und Kommissionen	-1'317'081			-453
14'780	18'360	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-18'360
-9'549	-11'171	304 Zulagen	-32'951			-21'780
-315'807	-298'145	305 Arbeitgebendenbeiträge	-322'247			-24'102
-565'199	-565'300	306 Arbeitgebendenleistungen	-565'300			
-660		309 Übriger Personalaufwand				
-65'064	-16'500	313 Dienstleistungen und Honorare	-13'000			3'500
-64'796	-68'530	317 Spesenentschädigungen	-68'530			
-5		341 Realisierte Kursverluste FV				
-66		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				
-3'060		391 Dienstleistungen				
2'000		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
70		426 Rückerstattungen				
78'047	81'372	430 Übrige betriebliche Erträge		78'047		-3'325
	5'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten				-5'000
		130 Fachstelle für Datenschutz	-210'375	70'000	-140'375	-140'375
		1300 Fachstelle für Datenschutz	-210'375	70'000	-140'375	-140'375
		301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-160'457			-160'457
		305 Arbeitgebendenbeiträge	-34'618			-34'618
		309 Übriger Personalaufwand	-2'300			-2'300
		310 Material- und Warenaufwand	-1'000			-1'000
		313 Dienstleistungen und Honorare	-10'000			-10'000
		317 Spesenentschädigungen	-2'000			-2'000
		461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		70'000		70'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-112'948	-114'134	150 Ombudsstelle	-107'607		-107'607	6'527
-112'948	-114'134	1500 Ombudsstelle	-107'607		-107'607	6'527
-64'558	-66'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-67'218			-718
-2'059	-2'063	304 Zulagen	-2'064			-1
-12'466	-12'735	305 Arbeitgebendenbeiträge	-12'965			-230
-136		309 Übriger Personalaufwand				
-95	-564	310 Material- und Warenaufwand				564
-4'125	-4'590	313 Dienstleistungen und Honorare				4'590
-6'400	-6'400	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren				6'400
-886	-800	317 Spesenentschädigungen				800
-3	-2	341 Realisierte Kursverluste FV				2
-21'112	-19'420	391 Dienstleistungen	-24'130			-4'710
-1'108	-1'060	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'230			-170
-2'583'036	-2'485'142	160 Stadtkanzlei	-2'525'933	139'900	-2'386'033	99'109
-851'710	-862'522	1600 Stadtkanzlei	-878'247	17'000	-861'247	1'275
-551'747	-552'119	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-563'731			-11'612
-8'773	-7'503	304 Zulagen	-12'269			-4'766
-106'944	-110'679	305 Arbeitgebendenbeiträge	-110'594			85
-872	-1'300	309 Übriger Personalaufwand	-1'300			
-31'621	-26'624	310 Material- und Warenaufwand	-25'500			1'124
-220		311 Nicht aktivierbare Anlagen				
-99'211	-110'651	313 Dienstleistungen und Honorare	-104'552			6'099
-29'690	-29'300	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-30'300			-1'000
-2'899	-7'185	317 Spesenentschädigungen	-5'000			2'185
-15'105	-16'300	319 Übriger Betriebsaufwand	-16'300			
-12'981	-12'981	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-1			12'980
-2'295		391 Dienstleistungen				
-6'773	-6'880	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-8'700			-1'820
618		420 Ersatzabgaben				
803	3'000	425 Erlös aus Verkäufen		1'000		-2'000
16'000	16'000	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		16'000		
-662'356	-625'386	1601 Stadtarchiv	-573'368	400	-572'968	52'418
-310'943	-310'643	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-330'348			-19'705
-9'128	-8'289	304 Zulagen	-17'555			-9'266
-57'907	-61'687	305 Arbeitgebendenbeiträge	-62'796			-1'109
-4'098	-21'575	309 Übriger Personalaufwand	-3'650			17'925
-22'834	-22'000	310 Material- und Warenaufwand	-22'950			-950
	-500	311 Nicht aktivierbare Anlagen				500
-135'526	-98'200	313 Dienstleistungen und Honorare	-121'200			-23'000
-3'514	-1'500	317 Spesenentschädigungen	-1'500			

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-909	-4'500	319 Übriger Betriebsaufwand	-4'500			
-118'668	-96'890	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-8'869			88'021
	-2	341 Realisierte Kursverluste FV				2
930	400	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400		
243		426 Rückerstattungen				
-2		449 Übrige Finanzerträge				
-1'068'970	-997'234	1602 IPD Information und Postdienst	-1'074'318	122'500	-951'818	45'416
-459'406	-442'722	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-381'454			61'268
-19'516	-27'845	304 Zulagen	-26'659			1'186
-92'292	-91'367	305 Arbeitgebendenbeiträge	-74'985			16'382
-210	-1'300	309 Übriger Personalaufwand	-1'620			-320
-7'228	-8'600	310 Material- und Warenaufwand	-14'450			-5'850
-5'424	-3'200	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-3'400			-200
-586'267	-518'300	313 Dienstleistungen und Honorare	-533'450			-15'150
-1'866	-2'900	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-600			2'300
-52'096	-18'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-34'000			-16'000
99	-300	317 Spesenentschädigungen	-500			-200
-473	-800	319 Übriger Betriebsaufwand	-2'000			-1'200
-35		341 Realisierte Kursverluste FV				
-1'307	-1'400	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'200			200
61'854	40'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000		
49'292	50'000	426 Rückerstattungen		53'000		3'000
953		460 Ertragsanteile von Dritten				
44'952	17'000	491 Dienstleistungen		17'000		
	12'500	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		12'500		
-313'567	-329'812	170 Recht und Legistik	-305'952		-305'952	23'860
-313'567	-329'812	1700 Recht und Legistik	-305'952		-305'952	23'860
-233'935	-234'803	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-214'774			20'029
-2'865	-3'638	304 Zulagen	-3'479			159
-50'037	-50'491	305 Arbeitgebendenbeiträge	-46'719			3'772
-147	-4'450	309 Übriger Personalaufwand	-4'450			
-39	-4'600	310 Material- und Warenaufwand	-4'600			
-23'874	-28'600	313 Dienstleistungen und Honorare	-28'650			-50
	-1'000	317 Spesenentschädigungen	-1'000			
-2'550	-2'200	319 Übriger Betriebsaufwand	-2'200			
-81		391 Dienstleistungen				
-39	-30	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-80			-50

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-971'836	-1'008'313	180 Finanzkontrolle	-1'032'679	49'300	-983'379	24'934
-971'836	-1'008'313	1800 Finanzkontrolle	-1'032'679	49'300	-983'379	24'934
-816'810	-801'867	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-788'964			12'903
-9'154	-10'716	304 Zulagen	-9'301			1'415
-165'613	-175'610	305 Arbeitgebendenbeiträge	-158'484			17'126
-8'578	-17'900	309 Übriger Personalaufwand	-18'050			-150
-728	-2'600	310 Material- und Warenaufwand	-2'600			
-27'103	-48'300	313 Dienstleistungen und Honorare	-51'090			-2'790
-2'629	-3'500	317 Spesenentschädigungen	-3'500			
-505		391 Dienstleistungen				
-1'016	-1'620	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-690			930
60'300	53'800	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		49'300		-4'500
-1'476'732	-1'426'298	190 Kommunikation	-1'553'632	20'000	-1'533'632	-107'334
-1'476'732	-1'426'298	1900 Kommunikation	-1'553'632	20'000	-1'533'632	-107'334
-731'763	-721'232	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-759'817			-38'585
-26'312	-41'592	304 Zulagen	-47'370			-5'778
-144'832	-143'553	305 Arbeitgebendenbeiträge	-150'623			-7'070
-3'896	-3'700	309 Übriger Personalaufwand	-3'700			
-30'313	-35'029	310 Material- und Warenaufwand	-35'000			29
-333'764	-370'122	313 Dienstleistungen und Honorare	-443'122			-73'000
-876	-1'500	317 Spesenentschädigungen	-1'500			
-5'667	-5'800	319 Übriger Betriebsaufwand	-5'800			
-137'978	-41'730	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-41'730			
-49'365	-48'780	391 Dienstleistungen	-51'110			-2'330
-11'994	-13'260	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-13'860			-600
		426 Rückerstattungen		20'000		20'000
28		441 Realisierte Gewinne FV				

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
368'358'189	372'066'936	2 Direktion Inneres und Finanzen	-84'866'414	475'273'935	390'407'521	18'340'585
-1'201'144	-455'047	200 Stab Inneres und Finanzen	-407'498		-407'498	47'549
-1'168'102	-420'797	2000 Sekretariat und Dienste	-373'248		-373'248	47'549
-241'684	-242'837	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-245'814			-2'977
-3'183	-3'200	304 Zulagen	-3'200			
-49'316	-49'976	305 Arbeitgebendenbeiträge	-51'224			-1'248
-1'107	-1'900	309 Übriger Personalaufwand	-1'900			
-203	-500	310 Material- und Warenaufwand	-500			
-7'585	-8'500	313 Dienstleistungen und Honorare	-9'000			-500
-1'480	-3'000	317 Spesenentschädigungen	-3'000			
-807'810	-52'224	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen				52'224
-49'068	-55'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-55'000			
-3'608	-3'500	391 Dienstleistungen	-3'500			
-258	-160	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-110			50
-2'800		426 Rückerstattungen				
-33'042	-34'250	2009 Ausgehende laufende Beiträge	-34'250		-34'250	
-33'042	-34'250	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-34'250			
-2'603'881	-2'463'361	210 Standortförderung	-2'819'655	70'000	-2'749'655	-286'294
-1'544'438	-1'408'725	2100 Standortförderung	-1'759'655	70'000	-1'689'655	-280'930
-544'073	-513'069	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-534'367			-21'298
-18'180	-26'279	304 Zulagen	-34'134			-7'855
-101'356	-105'976	305 Arbeitgebendenbeiträge	-102'944			3'032
-4'658	-1'000	309 Übriger Personalaufwand	-1'000			
-32'202	-23'920	310 Material- und Warenaufwand	-22'820			1'100
-697'057	-623'200	313 Dienstleistungen und Honorare	-589'300			33'900
-3'204	-2'500	317 Spesenentschädigungen	-2'500			
-4	-1	341 Realisierte Kursverluste FV				1
-210'542	-182'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-472'000			-290'000
-5'226		391 Dienstleistungen				
-747	-780	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-590			190
2'077		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
70'733	70'000	426 Rückerstattungen		70'000		
1		441 Realisierte Gewinne FV				
-1'059'443	-1'054'636	2109 Ausgehende laufende Beiträge	-1'060'000		-1'060'000	-5'364
-1'059'443	-1'054'636	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-1'060'000			-5'364

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-3'020'402	-3'537'974	220 Bevölkerungsdienste	-5'714'090	2'215'500	-3'498'590	39'384
-3'020'402	-3'537'974	2200 Bevölkerungsdienste	-5'714'090	2'215'500	-3'498'590	39'384
-89'471	-88'000	300 Behörden und Kommissionen	-120'311			-32'311
-2'421'628	-2'498'893	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'729'351			-230'458
-43'012	-45'391	304 Zulagen	-33'488			11'903
-436'462	-487'016	305 Arbeitgebendenbeiträge	-494'894			-7'878
-19'476	-9'600	309 Übriger Personalaufwand	-33'000			-23'400
-81'673	-149'807	310 Material- und Warenaufwand	-95'926			53'881
-11'326	-1'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-9'500			-8'000
-1'856'868	-2'081'066	313 Dienstleistungen und Honorare	-1'903'910			177'156
-2'555	-2'700	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-2'700			
-22'622	-13'637	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-24'000			-10'363
-7'345	-6'796	317 Spesenentschädigungen	-11'000			-4'204
-1'916	-2'675	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'700			-25
-1'265		319 Übriger Betriebsaufwand				
	-6'774	361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte				6'774
	-93'019	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				93'019
-169'609	-170'850	391 Dienstleistungen	-199'210			-28'360
-55'045	-61'750	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-54'100			7'650
1'855'082	1'885'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		1'885'000		
18'387	17'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'000		
15'575		426 Rückerstattungen				
45		439 Übriger Ertrag				
31		449 Übrige Finanzerträge				
310'751	279'500	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		313'500		34'000
-19'517'788	-19'794'218	230 Kulturförderung	-19'706'415	1'000	-19'705'415	88'803
-327'171	-368'373	2300 Kulturförderung	-489'184	1'000	-488'184	-119'811
-6'647	-10'447	300 Behörden und Kommissionen	-10'000			447
-250'147	-250'759	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-252'000			-1'241
10'034	-23'725	304 Zulagen	-10'099			13'626
-56'909	-56'526	305 Arbeitgebendenbeiträge	-57'702			-1'176
-1'575	-1'600	309 Übriger Personalaufwand	-1'600			
-4'840	-3'600	310 Material- und Warenaufwand	-3'600			
-61'091	-53'400	313 Dienstleistungen und Honorare	-68'400			-15'000
-2'199	-2'000	317 Spesenentschädigungen	-2'000			
		330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-83'333			-83'333
-203		391 Dienstleistungen				
-507	-620	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-450			170
45'910		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
	34'304	426 Rückerstattungen				-34'304
1'000		430 Übrige betriebliche Erträge		1'000		1'000
3		441 Realisierte Gewinne FV				
-19'190'617	-19'425'845	2309 Ausgehende laufende Beiträge	-19'217'231		-19'217'231	208'614
-10'000		351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				
-19'189'617	-19'425'845	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-19'217'231			208'614
9'000		451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				
2'267'721	2'130'774	240 Betriebsamt	-3'310'050	5'672'000	2'361'950	231'176
2'267'721	2'130'774	2400 Betriebsamt	-3'310'050	5'672'000	2'361'950	231'176
-1'957'737	-1'976'393	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'927'853			48'540
-47'235	-70'262	304 Zulagen	-39'567			30'695
-367'453	-367'161	305 Arbeitgebendenbeiträge	-349'770			17'391
-17'181	-18'000	309 Übriger Personalaufwand	-21'000			-3'000
-20'035	-20'000	310 Material- und Warenaufwand	-21'000			-1'000
-654	-1'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-1'000			
-715'730	-731'600	313 Dienstleistungen und Honorare	-718'800			12'800
-1'090	-1'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-2'000			-500
	-4'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungskostengebühren	-4'000			
-1'535	-1'500	317 Spesenentschädigungen	-2'000			-500
-1'347	-2'750	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'800			-50
-176'417	-173'030	391 Dienstleistungen	-171'390			1'640
-63'006	-53'430	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-48'870			4'560
4'771'244	4'700'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		4'800'000		100'000
840'835	830'000	426 Rückerstattungen		850'000		20'000
150		430 Übrige betriebliche Erträge		1'000		1'000
24'912	21'400	494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		21'000		-400
388'453'497	382'392'510	250 Steueramt	-17'508'060	417'352'720	399'844'660	17'452'150
388'453'497	382'392'510	2500 Steueramt	-17'508'060	417'352'720	399'844'660	17'452'150
-2'397'724	-2'582'059	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'570'321			11'738
-42'318	-47'500	304 Zulagen	-36'970			10'530
-447'604	-506'901	305 Arbeitgebendenbeiträge	-487'799			19'102
-15'099	-15'500	309 Übriger Personalaufwand	-17'100			-1'600
-10'787	-14'300	310 Material- und Warenaufwand	-8'800			5'500
-1'149	-2'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-2'200			-200
-889'947	-891'750	313 Dienstleistungen und Honorare	-885'750			6'000
	-2'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-2'000			
-3'383	-4'000	317 Spesenentschädigungen	-4'200			-200

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-3'134'749	-2'788'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'310'000			-522'000
-924	-1'000	319 Übriger Betriebsaufwand	-1'000			
-600'215	-300'000	340 Zinsaufwand	-300'000			
-28'330		360 Ertragsanteile an Dritte	-30'000			-30'000
		361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-85'000			-85'000
-204'974	-260'000	391 Dienstleistungen	-260'000			
-6'776	-8'180	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6'920			1'260
-9'725'178	-9'000'000	398 Übertragungen	-9'500'000			-500'000
291'675'382	294'000'000	400 Direkte Steuern natürliche Personen		304'700'000		10'700'000
49'610'938	46'500'000	401 Direkte Steuern juristische Personen		50'600'000		4'100'000
48'452'980	43'110'000	402 Übrige direkte Steuern		46'510'000		3'400'000
368'890	355'000	403 Besitz- und Aufwandsteuern		375'000		20'000
9'725'178	9'000'000	420 Ersatzabgaben		9'500'000		500'000
126'825	124'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		126'000		2'000
25'080	24'700	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		24'400		-300
664'876	740'000	426 Rückerstattungen		750'000		10'000
200		430 Übrige betriebliche Erträge		320		320
1'102'012	700'000	440 Zinsertrag		600'000		-100'000
-31		449 Übrige Finanzerträge				
2'913'197	2'962'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		2'967'000		5'000
1'297'127	1'300'000	498 Übertragungen		1'200'000		-100'000
10'833'555	22'517'668	260 Finanzen	-17'656'016	39'326'525	21'670'509	-847'159
3'422'036	15'574'958	2600 Verwaltung der Dienststelle	-3'488'271	18'952'200	15'463'929	-111'029
-1'425'851	-1'443'227	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'467'397			-24'170
-31'853	-32'134	304 Zulagen	-29'783			2'351
-284'950	-299'431	305 Arbeitgebendenbeiträge	-293'846			5'585
-34'462	-14'600	309 Übriger Personalaufwand	-38'225			-23'625
-7'695	-16'200	310 Material- und Warenaufwand	-16'150			50
-26'943	-2'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-2'000			
-885'235	-695'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-835'950			-140'950
-1'973	-2'000	317 Spesenentschädigungen	-3'000			-1'000
15'213	-27'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-30'000			-3'000
-433	-1'000	319 Übriger Betriebsaufwand	-1'000			
	-7'500	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen				7'500
-897		341 Realisierte Kursverluste FV				
-14		349 Übriger Finanzaufwand				
-769'800	-769'800	366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	-769'800			
-14'733'973		389 Einlagen in das Eigenkapital				
-532		391 Dienstleistungen				
-1'297	-1'470	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'120			350
1'077'613	1'110'300	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'088'400		-21'900
149'697	45'000	426 Rückerstattungen		65'000		20'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
420	420	430 Übrige betriebliche Erträge				-420
135		439 Übriger Ertrag				
218'869		441 Realisierte Gewinne FV				
687'687	49'200	444 Wertberichtigungen Anlagen FV		48'500		-700
73		449 Übrige Finanzerträge				
17'337'300	17'337'300	462 Finanz- und Lastenausgleich		17'415'900		78'600
1'728'237		489 Entnahmen aus dem Eigenkapital				
412'700	344'100	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		334'400		-9'700
17'863'115	18'193'610	2601 Zinsen und Beteiligungserträge	-1'030'900	17'061'125	16'030'225	-2'163'385
-5'240	-5'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-5'000			
-264'131	-100'000	340 Zinsaufwand	-85'000			15'000
-7'500		351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-7'500			-7'500
-2'291'155	-975'800	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-933'400			42'400
533'502	534'000	426 Rückerstattungen		534'000		
494'593	441'500	440 Zinsertrag		421'525		-19'975
613'680	500'000	442 Beteiligungsertrag FV		600'000		100'000
6'424'868	6'093'700	445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		5'653'000		-440'700
12'364'498	11'705'210	494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		9'852'600		-1'852'610
-10'583'635	-10'900'000	2603 Treasury	-9'420'000		-9'420'000	1'480'000
-10'366'567	-10'545'000	340 Zinsaufwand	-9'020'000			1'525'000
-233'905	-355'000	342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	-400'000			-45'000
16'837		440 Zinsertrag				
489'109	20'200	2604 Verlustscheinbewirtschaftung	-3'177'545	3'163'200	-14'345	-34'545
-173'790	-174'577	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-176'593			-2'016
-6'644	-7'053	304 Zulagen	-6'856			197
-33'541	-33'820	305 Arbeitgebendenbeiträge	-33'286			534
-1'200	-1'750	309 Übriger Personalaufwand	-2'000			-250
-107	-50	310 Material- und Warenaufwand	-100			-50
	-200	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-200			
-261'414	-243'100	313 Dienstleistungen und Honorare	-266'100			-23'000
-51		317 Spesenentschädigungen	-100			-100
-1'310'785	-1'330'000	360 Ertragsanteile an Dritte	-1'210'000			120'000
-300'632	-350'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-280'000			70'000
-1'100	-2'000	391 Dienstleistungen	-2'000			
-458	-450	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-310			140
-1'297'127	-1'300'000	398 Übertragungen	-1'200'000			100'000
883	1'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		
205'142	160'000	426 Rückerstattungen		160'000		
3'466'752	3'042'000	429 Übrige Entgelte		2'742'000		-300'000
203'181	260'200	491 Dienstleistungen		260'200		

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-334'669	-337'300	2605 Versicherungen	-498'600	150'000	-348'600	-11'300
-470'900	-487'300	313 Dienstleistungen und Honorare	-498'600			-11'300
-1'615		319 Übriger Betriebsaufwand				
136'231	150'000	426 Rückerstattungen		150'000		
1'615		451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				
-22'401	-33'800	2606 Beschaffungskoordination	-40'700		-40'700	-6'900
-904	-1'500	309 Übriger Personalaufwand	-8'000			-6'500
	-200	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-200			
-21'502	-31'700	313 Dienstleistungen und Honorare	-32'100			-400
	-400	317 Spesenentschädigungen	-400			
-32		341 Realisierte Kursverluste FV				
37		441 Realisierte Gewinne FV				
-5'548'091	-6'512'134	270 Personaldienste	-5'320'622	75'000	-5'245'622	1'266'512
-2'939'173	-3'193'281	2700 Verwaltung der Dienststelle	-3'172'962	6'500	-3'166'462	26'819
-1'988'424	-2'059'526	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'982'831			76'695
-28'654	-32'604	304 Zulagen	-35'366			-2'762
-410'254	-440'539	305 Arbeitgebendenbeiträge	-415'425			25'114
-207'259	-206'600	309 Übriger Personalaufwand	-216'500			-9'900
-3'947	-5'000	310 Material- und Warenaufwand	-5'000			
	-600	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-12'600			-12'000
-303'382	-444'591	313 Dienstleistungen und Honorare	-496'700			-52'109
-1'514	-2'100	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-2'100			
-731	-2'357	317 Spesenentschädigungen	-2'000			357
-129		318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
	-4	341 Realisierte Kursverluste FV				4
-629		391 Dienstleistungen				
-5'139	-5'860	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-4'440			1'420
181		426 Rückerstattungen				
500		430 Übrige betriebliche Erträge				
10'208	6'500	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		6'500		
-2'757'341	-2'879'700	2701 Lernende und Praktikumsstellen	-2'838'362		-2'838'362	41'338
-2'211'744	-2'261'535	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'280'505			-18'970
-600		304 Zulagen				
-201'263	-245'345	305 Arbeitgebendenbeiträge	-185'687			59'658
-206'692	-228'720	309 Übriger Personalaufwand	-231'570			-2'850
-21'133	-20'500	310 Material- und Warenaufwand	-22'000			-1'500
-94		311 Nicht aktivierbare Anlagen				
-90'400	-75'600	313 Dienstleistungen und Honorare	-93'600			-18'000
-21'527	-48'000	317 Spesenentschädigungen	-25'000			23'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-1'855		319 Übriger Betriebsaufwand				
-2'039		391 Dienstleistungen				
6		426 Rückerstattungen				
-139'545	-180'000	2702 Ausbildung und Information	-201'500	21'500	-180'000	
-1'100		301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
-85		305 Arbeitgebendenbeiträge				
-173'499	-201'500	309 Übriger Personalaufwand	-201'500			
-28		310 Material- und Warenaufwand				
-6'533		391 Dienstleistungen				
41'700	21'500	426 Rückerstattungen		21'500		
321'074	-203'541	2703 Nicht aufteilbarer Personalaufwand/- ertrag	999'634		999'634	1'203'175
-297'502	559'048	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'640'567			1'081'519
-19'478	-12'713	304 Zulagen	-14'471			-1'758
-81'204	-215'875	305 Arbeitgebendenbeiträge	-176'882			38'993
1'016'442	-87'900	306 Arbeitgebendenleistungen	-93'000			-5'100
-142'260	-242'000	309 Übriger Personalaufwand	-103'000			139'000
-23'564	-25'415	313 Dienstleistungen und Honorare	-25'380			35
-57		316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren				
-178'794	-228'686	317 Spesenentschädigungen	-228'200			486
-238		391 Dienstleistungen				
43'228	50'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				-50'000
4'501		425 Erlös aus Verkäufen				
-33'106	-55'612	2704 Cafeteria Rathaus und Amtshaus	-107'432	47'000	-60'432	-4'820
-44'396	-44'677	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-52'770			-8'093
-533	-567	304 Zulagen				567
-4'719	-7'668	305 Arbeitgebendenbeiträge	-4'862			2'806
-42'871	-49'700	310 Material- und Warenaufwand	-49'800			-100
36'645	47'000	425 Erlös aus Verkäufen		47'000		
22'768		491 Dienstleistungen				
49'363	-752'338	280 Informatikdienste	-12'424'008	10'561'190	-1'862'818	-1'110'480
-1'610'771	-1'620'247	2800 Verwaltung der Dienststelle	-2'154'253	1'000	-2'153'253	-533'006
-1'236'153	-1'127'905	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'625'585			-497'680
-15'216	-20'842	304 Zulagen	-13'268			7'574
-228'671	-229'410	305 Arbeitgebendenbeiträge	-330'210			-100'800
-38'131	-35'300	309 Übriger Personalaufwand	-34'700			600
-6'470	-7'300	310 Material- und Warenaufwand	-7'800			-500
	-45'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen				45'000
-41'120	-78'900	313 Dienstleistungen und Honorare	-64'400			14'500

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
	-1'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-1'000			
-11'623	-15'600	317 Spesenentschädigungen	-18'000			-2'400
-46'550	-46'550	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-46'550			
-9'996	-11'000	391 Dienstleistungen	-11'000			
-1'340	-1'440	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'740			-300
24'497		426 Rückerstattungen		1'000		1'000
2		441 Realisierte Gewinne FV				
-4'763'926	-5'585'550	2801 Informatik und Geräte der Büroautomation	-6'449'752	488'880	-5'960'872	-375'322
-2'068'667	-2'239'823	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'358'416			-118'593
-39'758	-54'318	304 Zulagen	-39'714			14'604
-401'783	-436'145	305 Arbeitgebendenbeiträge	-462'175			-26'030
-1'951	-2'600	310 Material- und Warenaufwand	-3'000			-400
-380'903	-487'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-434'800			52'200
-17'678	-31'200	313 Dienstleistungen und Honorare	-61'200			-30'000
-1'514'580	-1'816'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-1'787'450			28'550
-770'695	-949'944	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-1'302'997			-353'053
-18		341 Realisierte Kursverluste FV				
32'851	40'000	425 Erlös aus Verkäufen		40'000		
17'319	17'000	426 Rückerstattungen		19'000		2'000
130		441 Realisierte Gewinne FV				
381'807	374'480	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		429'880		55'400
193'693	216'455	2802 Output	-185'429	366'420	180'991	-35'464
-26'668	-13'759	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'606			153
-557	-465	304 Zulagen	-307			158
-4'368	-2'361	305 Arbeitgebendenbeiträge	-2'416			-55
-132'795	-149'100	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-169'100			-20'000
57'432	62'500	426 Rückerstattungen		58'400		-4'100
300'649	319'640	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		308'020		-11'620
-314'348	-424'660	2803 Netzwerke	-1'027'258	613'990	-413'268	11'392
-58'387	-86'087	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-86'437			-350
-1'730	-1'740	304 Zulagen	-1'740			
-12'754	-15'553	305 Arbeitgebendenbeiträge	-15'681			-128
-715	-2'500	310 Material- und Warenaufwand	-2'500			
	-10'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-10'000			
-796'893	-944'800	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-910'900			33'900
-15		341 Realisierte Kursverluste FV				
139'155	149'100	426 Rückerstattungen		150'700		1'600
416'991	486'920	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		463'290		-23'630

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
278'214	305'076	2804 Digitale Telefonie	-328'671	631'760	303'089	-1'987
-87'382	-88'297	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-88'358			-61
-159	-178	304 Zulagen	-160			18
-16'858	-17'667	305 Arbeitgebendenbeiträge	-17'982			-315
	-1'000	310 Material- und Warenaufwand	-1'000			
-48'255	-55'200	313 Dienstleistungen und Honorare	-56'100			-900
-150'236	-156'300	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-151'000			5'300
-14'072	-14'072	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-14'071			1
90'585	94'800	426 Rückerstattungen		101'200		6'400
504'591	542'990	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		530'560		-12'430
6'266'501	6'356'588	2805 Dienstleistungen	-2'020'829	8'459'140	6'438'311	81'723
-1'572'821	-1'516'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'666'641			-149'841
-14'451	-21'822	304 Zulagen	-15'930			5'892
-314'052	-304'670	305 Arbeitgebendenbeiträge	-338'258			-33'588
106'230	10'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000		40'000
1'818'645	1'917'800	426 Rückerstattungen		1'964'400		46'600
6'242'950	6'272'080	491 Dienstleistungen		6'444'740		172'660
		2808 E-Government	-257'816		-257'816	-257'816
		313 Dienstleistungen und Honorare	-184'816			-184'816
		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-73'000			-73'000
-1'354'641	-1'458'944	290 Organisationsentwicklung				1'458'944
-1'354'641	-1'458'944	2900 Organisationsentwicklung				1'458'944
-750'175	-742'776	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				742'776
-11'459	-13'162	304 Zulagen				13'162
-148'827	-152'431	305 Arbeitgebendenbeiträge				152'431
-10'572	-5'000	309 Übriger Personalaufwand				5'000
-547	-1'550	310 Material- und Warenaufwand				1'550
-340'052	-339'360	313 Dienstleistungen und Honorare				339'360
-9		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen				
-28'842	-71'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren				71'000
-2'391	-3'100	317 Spesenentschädigungen				3'100
-229	-500	319 Übriger Betriebsaufwand				500
-39'966	-26'385	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen				26'385
-382	-350	341 Realisierte Kursverluste FV				350
-99'706	-103'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				103'000
-49		391 Dienstleistungen				
-1'101	-1'330	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten				1'330

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
79'583	1'000	426 Rückerstattungen				-1'000
83		441 Realisierte Gewinne FV				
-202'068'546	-210'342'243	3 Direktion Bildung und Freizeit	-234'160'540	16'762'800	-217'397'740	-7'055'497
-792'893	-799'986	300 Stab Bildung und Freizeit	-784'083		-784'083	15'903
-791'893	-798'986	3000 SBF Sekretariat und Dienste	-783'083		-783'083	15'903
-22'478	-20'000	300 Behörden und Kommissionen	-22'500			-2'500
-591'128	-595'272	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-571'210			24'062
-10'098	-10'900	304 Zulagen	-7'514			3'386
-122'172	-126'814	305 Arbeitgebendenbeiträge	-126'759			55
-6'210	-7'000	309 Übriger Personalaufwand	-9'800			-2'800
-2'343	-3'600	310 Material- und Warenaufwand	-3'800			-200
-36'007	-34'400	313 Dienstleistungen und Honorare	-39'000			-4'600
-1'009	-1'000	317 Spesenentschädigungen	-2'000			-1'000
		319 Übriger Betriebsaufwand	-500			-500
-456		391 Dienstleistungen				
1		439 Übriger Ertrag				
7		449 Übrige Finanzerträge				
-1'000	-1'000	3009 Ausgehende laufende Beiträge	-1'000		-1'000	
-1'000	-1'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-1'000			
-136'825'464	-142'008'182	310 Schule und Musik	-156'598'252	8'667'200	-147'931'052	-5'922'870
-1'420'289	-1'582'687	3100 SUM Sekretariat und Dienste	-1'537'245	100	-1'537'145	45'542
-7'670	-12'000	300 Behörden und Kommissionen	-12'000			
-1'112'637	-1'186'755	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'153'807			32'948
-27'413	-29'500	304 Zulagen	-21'248			8'252
-228'720	-230'832	305 Arbeitgebendenbeiträge	-235'890			-5'058
-19'223	-23'700	309 Übriger Personalaufwand	-22'800			900
-7'070	-10'000	310 Material- und Warenaufwand	-9'900			100
-18'159	-82'700	313 Dienstleistungen und Honorare	-77'400			5'300
	-8'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen				8'000
-994	-2'100	317 Spesenentschädigungen	-2'000			100
-1'700		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'700			-1'700
		319 Übriger Betriebsaufwand	-500			-500
-67		391 Dienstleistungen				
2'640	1'900	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				-1'900
590		425 Erlös aus Verkäufen				
134		426 Rückerstattungen		100		100
	1'000	427 Bussen				-1'000
-70'308'283	-72'255'941	3101 Primarschulen und Kindergärten	-74'623'426	527'200	-74'096'226	-1'840'285

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
				Aufwand	Ertrag		
-3'279'939	-3'382'351	301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'438'286			-55'935
-51'684'901	-53'387'390	302	Löhne der Lehrpersonen	-54'499'997			-1'112'607
-684'725	-709'100	304	Zulagen	-687'444			21'656
-10'108'362	-9'952'900	305	Arbeitgebendenbeiträge	-10'786'699			-833'799
-438'050	-561'900	309	Übriger Personalaufwand	-463'900			98'000
-1'422'232	-1'503'900	310	Material- und Warenaufwand	-1'473'300			30'600
-150'377	-153'700	311	Nicht aktivierbare Anlagen	-120'400			33'300
-1'590'877	-1'529'600	313	Dienstleistungen und Honorare	-1'614'900			-85'300
-49'589	-50'000	315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-54'600			-4'600
-1'240'350	-1'227'900	317	Spesenentschädigungen	-1'264'400			-36'500
-506	-2'700	319	Übriger Betriebsaufwand	-2'500			200
-29		341	Realisierte Kursverluste FV				
-8'000	-12'000	391	Dienstleistungen	-12'000			
-177'516	-205'000	392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-205'000			
		398	Übertragungen				
60'712	64'000	424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'700		-3'300
119'367	86'100	426	Rückerstattungen		119'400		33'300
35		441	Realisierte Gewinne FV				
347'056	272'400	461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		347'100		74'700
		498	Übertragungen				
-25'013'846	-26'041'949	3102	Oberstufe	-28'704'374	1'133'600	-27'570'774	-1'528'825
-981'860	-998'120	301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'045'692			-47'572
-18'924'189	-19'604'670	302	Löhne der Lehrpersonen	-20'848'317			-1'243'647
-223'620	-235'900	304	Zulagen	-230'435			5'465
-3'832'261	-3'836'859	305	Arbeitgebendenbeiträge	-4'258'330			-421'471
-105'825	-164'400	309	Übriger Personalaufwand	-134'700			29'700
-760'321	-766'100	310	Material- und Warenaufwand	-820'300			-54'200
-73'255	-70'500	311	Nicht aktivierbare Anlagen	-100'000			-29'500
-317'425	-311'200	313	Dienstleistungen und Honorare	-341'400			-30'200
-23'326	-30'000	315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-30'000			
-893'786	-859'100	317	Spesenentschädigungen	-893'800			-34'700
-210		318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-200			-200
-162		319	Übriger Betriebsaufwand	-1'200			-1'200
-1		341	Realisierte Kursverluste FV				
-4'000		391	Dienstleistungen				
-7'081		392	Pacht, Mieten, Benützungskosten				
8'531	14'200	424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'500		-5'700
2'789		425	Erlös aus Verkäufen		2'800		2'800
130'644	120'500	426	Rückerstattungen		130'700		10'200
3		441	Realisierte Gewinne FV				
162		451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		200		200

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
991'347	700'200	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		991'400		291'200
-3'657'314	-3'823'240	3103 Musikschule	-5'491'627	1'590'600	-3'901'027	-77'787
-336'072	-348'204	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-342'877			5'327
-3'922'196	-4'095'800	302 Löhne der Lehrpersonen	-4'108'855			-13'055
-8'801	-9'200	304 Zulagen	-9'519			-319
-839'267	-810'436	305 Arbeitgebendenbeiträge	-875'176			-64'740
-19'830	-18'200	309 Übriger Personalaufwand	-21'900			-3'700
-27'509	-31'600	310 Material- und Warenaufwand	-30'600			1'000
-13'168	-9'800	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-15'200			-5'400
-11'463	-12'900	313 Dienstleistungen und Honorare	-13'500			-600
-32'336	-30'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-34'300			-3'800
-31'002	-26'800	317 Spesenentschädigungen	-33'000			-6'200
-6'250	-1'600	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-6'200			-4'600
		319 Übriger Betriebsaufwand	-500			-500
-1		341 Realisierte Kursverluste FV				
-90		391 Dienstleistungen				
1'414'988	1'388'800	423 Schul- und Kursgelder		1'415'000		26'200
2'912	2'200	425 Erlös aus Verkäufen		2'900		700
700	1'800	426 Rückerstattungen		700		-1'100
5		441 Realisierte Gewinne FV				
-83		449 Übrige Finanzerträge		-100		-100
2'513	2'900	451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		2'500		-400
169'636	176'100	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		169'600		-6'500
-26'345'631	-27'207'423	3104 Schulgelder und Zusatzangebote	-29'269'302	293'700	-28'975'602	-1'768'179
-329'543	-353'686	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-309'477			44'209
-17'134	-16'500	304 Zulagen	-17'524			-1'024
-48'695	-50'037	305 Arbeitgebendenbeiträge	-47'501			2'536
-1'545	-4'200	309 Übriger Personalaufwand	-3'000			1'200
-7'697	-11'000	310 Material- und Warenaufwand	-10'200			800
	-3'100	313 Dienstleistungen und Honorare	-2'000			1'100
	-300	317 Spesenentschädigungen				300
-26'141'740	-26'965'400	361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-28'737'400			-1'772'000
-97'186	-128'900	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-142'200			-13'300
225'191	224'000	423 Schul- und Kursgelder		200'000		-24'000
32'718	40'700	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		32'700		-8'000
40'000	61'000	491 Dienstleistungen		61'000		
-10'080'101	-11'096'942	3105 Tagesbetreuung	-16'972'278	5'122'000	-11'850'278	-753'336
-10'703'380	-11'356'382	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'123'393			-767'011
-300'895	-321'400	304 Zulagen	-310'937			10'463

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-1'962'868	-2'002'560	305 Arbeitgebendenbeiträge	-2'301'048			-298'488
-105'477	-201'500	309 Übriger Personalaufwand	-204'000			-2'500
-1'332'749	-1'502'900	310 Material- und Warenaufwand	-1'647'200			-144'300
-82'076	-155'400	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-150'000			5'400
-28'335	-31'600	313 Dienstleistungen und Honorare	-35'600			-4'000
-8'703	-18'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-21'500			-3'000
-101'547	-139'200	317 Spesenentschädigungen	-131'500			7'700
-40'997	-30'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-46'100			-16'100
	-1'000	319 Übriger Betriebsaufwand	-1'000			
-14		341 Realisierte Kursverluste FV				
-243		391 Dienstleistungen				
	100	420 Ersatzabgaben				-100
1'440	2'900	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400		-1'500
232	200	425 Erlös aus Verkäufen		200		
4'122'009	4'185'300	426 Rückerstattungen		4'645'900		460'600
16		439 Übriger Ertrag				
11		441 Realisierte Gewinne FV				
29		449 Übrige Finanzerträge				
23'395	22'300	451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		25'400		3'100
440'051	452'700	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		449'100		-3'600
-5'097'766	-5'803'506	330 Schulgesundheit	-9'388'000	3'773'100	-5'614'900	188'606
-5'097'766	-5'803'506	3300 SG Sekretariat und Dienste	-9'388'000	3'773'100	-5'614'900	188'606
-3'743'442	-4'066'377	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'884'238			182'139
-2'307'041	-2'557'729	302 Löhne der Lehrpersonen	-2'468'544			89'185
-71'334	-68'400	304 Zulagen	-70'764			-2'364
-1'182'814	-1'240'100	305 Arbeitgebendenbeiträge	-1'309'504			-69'404
-113'474	-121'400	309 Übriger Personalaufwand	-127'250			-5'850
-335'141	-398'500	310 Material- und Warenaufwand	-364'700			33'800
-35'287	-49'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-43'600			5'400
-458'189	-507'500	313 Dienstleistungen und Honorare	-477'800			29'700
-52'596	-46'900	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-62'600			-15'700
-25'929	-33'200	317 Spesenentschädigungen	-33'300			-100
-11'846	-20'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-11'800			8'200
		319 Übriger Betriebsaufwand	-500			-500
-15		341 Realisierte Kursverluste FV				
-133'043	-231'900	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-133'000			98'900
-368'021	-450'400	391 Dienstleistungen	-400'400			50'000
2'560'405	2'810'800	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'557'500		-253'300
9'532	5'100	425 Erlös aus Verkäufen		9'500		4'400
28'492	2'200	426 Rückerstattungen		28'500		26'300
32	100	441 Realisierte Gewinne FV				-100

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-11		449 Übrige Finanzerträge				
635'564	598'100	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		635'600		37'500
97'012	81'600	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		97'000		15'400
409'380	490'000	491 Dienstleistungen		445'000		-45'000
-5'466'353	-5'946'984	340 Kinder Jugend Familie	-6'386'450	469'500	-5'916'950	30'034
-4'278'724	-4'493'381	3400 KJF Sekretariat und Dienste	-4'772'421	246'500	-4'525'921	-32'540
-3'253'294	-3'371'184	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'368'828			2'356
-78'662	-80'200	304 Zulagen	-67'503			12'697
-597'934	-606'897	305 Arbeitgebendenbeiträge	-647'590			-40'693
-52'627	-71'100	309 Übriger Personalaufwand	-64'500			6'600
-222'770	-246'200	310 Material- und Warenaufwand	-245'700			500
-33'283	-33'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-42'100			-8'600
-1'368	-1'900	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-1'300			600
-199'272	-223'500	313 Dienstleistungen und Honorare	-229'000			-5'500
-10'027	-14'600	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-14'200			400
-65'696	-69'800	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-70'600			-800
-4'323	-7'400	317 Spesenentschädigungen	-8'000			-600
-420	-400	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-400			
	-2'200	319 Übriger Betriebsaufwand	-3'000			-800
-26		341 Realisierte Kursverluste FV				
-8'925	-9'700	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-9'700			
-3'926		391 Dienstleistungen				
-1'500		392 Pacht, Mieten, Benützungskosten				
		398 Übertragungen				
92'452	83'800	423 Schul- und Kursgelder		82'000		-1'800
62'470	64'700	424 Benützungsgbühren und Dienstleistungen		64'000		-700
68'937	75'600	425 Erlös aus Verkäufen		72'000		-3'600
25	800	426 Rückerstattungen				-800
21		441 Realisierte Gewinne FV				
17'659	14'900	447 Liegenschaftenertrag VV		18'100		3'200
144		451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		100		100
13'621	5'400	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		10'300		4'900
		498 Übertragungen				
-1'187'629	-1'453'603	3401 Stadtbibliothek	-1'614'029	223'000	-1'391'029	62'574
-871'003	-1'001'152	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-988'534			12'618
-25'492	-30'700	304 Zulagen	-27'791			2'909
-164'118	-167'851	305 Arbeitgebendenbeiträge	-176'404			-8'553
-8'652	-8'900	309 Übriger Personalaufwand	-11'500			-2'600
-277'761	-281'800	310 Material- und Warenaufwand	-293'500			-11'700
-7'260	-10'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-28'000			-18'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-53'539	-160'900	313 Dienstleistungen und Honorare	-80'900			80'000
-380	-400	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-2'800			-2'400
-1'685	-800	317 Spesenentschädigungen	-3'000			-2'200
-536	-1'500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-500			1'000
-48	-100	319 Übriger Betriebsaufwand	-1'100			-1'000
149'178	148'600	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		149'200		600
1'956	2'900	425 Erlös aus Verkäufen		2'000		-900
788	900	426 Rückerstattungen		800		-100
3		441 Realisierte Gewinne FV				
64'920	52'100	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		65'000		12'900
6'000	6'000	491 Dienstleistungen		6'000		
-1'882'030	-1'409'399	350 Sport	-1'294'862	30'000	-1'264'862	144'537
-1'624'360	-1'151'099	3500 SPO Sekretariat und Dienste	-1'036'562	30'000	-1'006'562	144'537
-499'126	-321'799	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-325'652			-3'853
-2'573	-2'300	304 Zulagen	-2'321			-21
-90'739	-64'900	305 Arbeitgebendenbeiträge	-71'989			-7'089
-2'032	-2'000	309 Übriger Personalaufwand	-3'000			-1'000
-30'917	-46'600	310 Material- und Warenaufwand	-48'800			-2'200
-1'021	-39'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-1'000			38'500
-205'596	-222'200	313 Dienstleistungen und Honorare	-230'600			-8'400
-2'127	-2'200	317 Spesenentschädigungen	-2'500			-300
-150		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-200			-200
	-100	319 Übriger Betriebsaufwand	-500			-400
-9		341 Realisierte Kursverluste FV				
-1'599'682	-480'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-350'000			130'000
-15'321		391 Dienstleistungen				
-1'191		392 Pacht, Mieten, Benützungskosten				
34'450	30'500	423 Schul- und Kursgelder		30'000		-500
76		441 Realisierte Gewinne FV				
4'106		447 Liegenschaftenertrag VV				
786'442		463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten				
1'050		491 Dienstleistungen				
-257'670	-258'300	3509 Ausgehende laufende Beiträge	-258'300		-258'300	
-257'670	-258'300	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-258'300			
-52'004'040	-54'374'186	390 Infrastruktur Bildung und Freizeit	-59'708'893	3'823'000	-55'885'893	-1'511'707
-1'239'244	-1'994'077	3905 IBF Sekretariat und Dienste	-2'534'918	1'800	-2'533'118	-539'041
-1'523'708	-1'509'722	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'615'725			-106'003
-32'557	-28'900	304 Zulagen	-30'926			-2'026
-313'085	-316'385	305 Arbeitgebendenbeiträge	-336'947			-20'562
-9'116	-18'000	309 Übriger Personalaufwand	-28'000			-10'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-1'254	-2'700	310 Material- und Warenaufwand	-3'050			-350
-1'398	-4'000	317 Spesenentschädigungen	-4'000			
-407'346		319 Übriger Betriebsaufwand	-407'300			-407'300
-79'336	-95'740	391 Dienstleistungen	-91'170			4'570
-14'945	-18'630	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-17'800			830
1		398 Übertragungen				
1'776		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'800		1'800
1'141'723		426 Rückerstattungen				
1		498 Übertragungen				
-37'313'773	-37'048'581	3906 Betrieb Schul- und Tagesbetreuungsanlagen	-38'951'332	371'100	-38'580'232	-1'531'651
-5'317'125	-5'508'639	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'530'409			-21'770
-240'491	-186'300	304 Zulagen	-210'636			-24'336
-1'019'234	-1'003'903	305 Arbeitgebendenbeiträge	-1'017'770			-13'867
-27'801	-57'100	309 Übriger Personalaufwand	-138'600			-81'500
-370'499	-362'200	310 Material- und Warenaufwand	-396'300			-34'100
-1'407'517	-1'545'200	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-1'608'200			-63'000
-1'017'945	-1'003'900	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-1'046'600			-42'700
-1'179'692	-1'460'200	313 Dienstleistungen und Honorare	-1'447'500			12'700
-153'188	-266'100	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-305'100			-39'000
-213'270	-209'300	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-234'100			-24'800
-9'371	-10'800	317 Spesenentschädigungen	-15'500			-4'700
-32		318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
-12'128'072	-11'491'760	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-13'016'786			-1'525'026
-210'582	-265'919	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-177'031			88'888
-4'024'587	-3'850'470	391 Dienstleistungen	-3'927'210			-76'740
-598'213	-632'690	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-656'840			-24'150
-6'943'616	-5'668'100	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-6'817'750			-1'149'650
-2'810'632	-3'628'000	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'405'000			1'223'000
1		398 Übertragungen				
1'570		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000		16'000
17'227	5'000	425 Erlös aus Verkäufen				-5'000
7'324	7'000	426 Rückerstattungen		5'100		-1'900
46		441 Realisierte Gewinne FV				
249'631	90'000	447 Liegenschaftenertrag VV		266'900		176'900
3'136		463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		3'100		3'100
79'160		493 Betriebs- und Verwaltungskosten		80'000		80'000
-1		498 Übertragungen				
-11'588'128	-13'343'795	3907 Betrieb Sportanlagen	-16'311'159	3'450'100	-12'861'059	482'736
-4'123'002	-4'260'671	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'384'384			-123'713
-271'395	-291'200	304 Zulagen	-294'849			-3'649
-815'324	-783'816	305 Arbeitgebendenbeiträge	-936'478			-152'662
-22'438	-54'000	309 Übriger Personalaufwand	-85'500			-31'500

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-427'151	-588'100	310 Material- und Warenaufwand	-501'700			86'400
-272'931	-318'100	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-256'100			62'000
-1'164'528	-1'125'400	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-1'051'400			74'000
-219'181	-89'700	313 Dienstleistungen und Honorare	-249'000			-159'300
-500'671	-527'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-527'600			-600
-4'293	-850	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-5'800			-4'950
-1'653	-4'400	317 Spesenentschädigungen	-4'850			-450
-322	-2'500	319 Übriger Betriebsaufwand	-3'600			-1'100
-3'459'837	-3'464'881	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-3'623'421			-158'540
-324'037	-324'037	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-324'037			
-9		341 Realisierte Kursverluste FV				
-57'000	-60'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-60'000			
-1'169'148	-1'207'270	391 Dienstleistungen	-1'200'430			6'840
-19'296	-20'770	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-20'810			-40
-2'294'792	-3'242'000	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-2'781'200			460'800
1		398 Übertragungen				
12'475	12'800	412 Konzessionen		12'500		-300
	2'500	423 Schul- und Kursgelder				-2'500
1'208'131	895'400	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'132'600		237'200
251'946	261'000	425 Erlös aus Verkäufen		257'900		-3'100
37'178	1'200	426 Rückerstattungen		37'300		36'100
44		441 Realisierte Gewinne FV				
798'557	736'000	447 Liegenschaftenertrag VV		799'600		63'600
661'360	715'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		675'900		-39'100
314'713	127'500	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		264'800		137'300
2'619		490 Material- und Warenbezüge				
64'569	44'500	491 Dienstleistungen		44'500		
207'289	225'000	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		225'000		
-2		498 Übertragungen				

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-1'862'895	-1'987'733	3908 Betrieb Übrige Anlagen	-1'911'484		-1'911'484	76'249
-1'047	-11'100	310 Material- und Warenaufwand				11'100
-18'098	-63'400	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-49'500			13'900
-31'196	-25'100	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-32'500			-7'400
-315'960	-418'800	313 Dienstleistungen und Honorare	-301'000			117'800
-61'521	-156'300	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-167'500			-11'200
-38'526	-46'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-38'500			7'500
	-2'500	319 Übriger Betriebsaufwand	-2'500			
-409'067	-409'066	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-373'757			35'309
-16'217	-16'217	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-16'217			
-3		341 Realisierte Kursverluste FV				
-375'974	-384'040	391 Dienstleistungen	-393'460			-9'420
-346'050	-347'210	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-348'550			-1'340
-253'307	-108'000	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-188'000			-80'000
		398 Übertragungen				
4'070		425 Erlös aus Verkäufen				
1		441 Realisierte Gewinne FV				

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-96'757'902	-106'636'114	4 Direktion Soziales und Sicherheit	-204'761'507	97'958'585	-106'802'922	-166'808
16'114'995	15'741'202	400 Stab Soziales und Sicherheit	-886'887	14'696'100	13'809'213	-1'931'989
16'164'995	15'791'202	4000 Sekretariat und Dienste	-836'887	14'696'100	13'859'213	-1'931'989
-628'910	-660'049	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-651'986			8'063
-9'828	-9'918	304 Zulagen	-12'127			-2'209
-126'387	-135'031	305 Arbeitgebendenbeiträge	-130'414			4'617
-6'931	-4'000	309 Übriger Personalaufwand	-8'000			-4'000
-4'148	-7'300	310 Material- und Warenaufwand	-5'750			1'550
	-500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-600			-100
-17'647	-22'890	313 Dienstleistungen und Honorare	-22'950			-60
-2'983	-3'500	317 Spesenentschädigungen	-4'500			-1'000
-329		319 Übriger Betriebsaufwand	-300			-300
-596		391 Dienstleistungen				
-366	-410	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-260			150
20		426 Rückerstattungen				
16'803'100	16'474'800	462 Finanz- und Lastenausgleich		14'646'100		-1'828'700
160'000	160'000	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		50'000		-110'000
-50'000	-50'000	4009 Ausgehende laufende Beiträge	-50'000		-50'000	
-50'000	-50'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-50'000			
-44'620'785	-48'657'515	410 Soziale Dienste	-89'742'199	40'413'100	-49'329'099	-671'584
-12'493'595	-13'280'643	4100 Verwaltung der Dienststelle	-17'164'908	4'005'700	-13'159'208	121'435
-11'038'500	-11'135'974	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'043'955			92'019
-201'397	-302'148	304 Zulagen	-182'292			119'856
-2'105'982	-2'124'000	305 Arbeitgebendenbeiträge	-2'151'276			-27'276
-104'523	-175'000	309 Übriger Personalaufwand	-165'000			10'000
-26'064	-32'000	310 Material- und Warenaufwand	-32'000			
-25'019	-70'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-102'800			-32'800
-526'751	-335'325	313 Dienstleistungen und Honorare	-463'825			-128'500
		314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-2'000			-2'000
-134'874	-186'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-183'000			3'000
-1'855'759	-1'618'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-1'522'000			96'000
-33'232	-45'000	317 Spesenentschädigungen	-45'000			
-11'866	-20'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-25'000			-5'000
-36'087	-21'000	319 Übriger Betriebsaufwand	-38'000			-17'000
	-25'756	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen				25'756
-8		341 Realisierte Kursverluste FV	-10			-10
	-4'000	350 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-4'000			

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-12'040	-6'000	351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-6'000			
-498'972	-455'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-305'000			150'000
-489'810	-500'480	391 Dienstleistungen	-627'080			-126'600
-247'700	-258'660	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-266'670			-8'010
807'269	450'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		600'000		150'000
280	700	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700		
109'199	101'000	426 Rückerstattungen		84'000		-17'000
	10'000	439 Übriger Ertrag		1'000		-9'000
319'043	200'000	448 Erträge von gemieteten Liegenschaften		200'000		
15'200	25'000	450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals		25'000		
188'648	90'000	451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		90'000		
38'455	57'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		45'000		-12'000
2'095'510	2'000'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		1'910'000		-90'000
1'281'385	1'100'000	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'050'000		-50'000
-2'198'319	-2'283'000	4101 Krankenkassenprämien	-2'735'000	600'000	-2'135'000	148'000
-28'994	-33'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-35'000			-2'000
-11'970'833	-2'250'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-2'700'000			-450'000
15'840		440 Zinsertrag				
9'785'668		463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		600'000		600'000
-20'566'025	-22'875'000	4102 Sozialhilfe	-40'282'000	16'295'000	-23'987'000	-1'112'000
-1'249	-6'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-3'000			3'000
-37'414'186	-38'600'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-39'750'000			-1'150'000
		391 Dienstleistungen	-15'000			-15'000
-355'070	-350'000	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-460'000			-110'000
-54'000	-54'000	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-54'000			
17'208'471	16'100'000	426 Rückerstattungen		16'240'000		140'000
50'009	35'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		55'000		20'000
105'999		4103 Asyl- und Flüchtlingswesen	-12'940'000	12'940'000		
-13'998'361	-13'400'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-12'100'000			1'300'000
-1'154'006	-1'000'000	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-840'000			160'000
1'368'090	1'152'000	426 Rückerstattungen		1'100'000		-52'000
13'890'276	13'248'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		11'840'000		-1'408'000
-9'072'835	-9'766'813	4104 Familie und Jugend	-15'756'149	6'077'400	-9'678'749	88'064
-106'825	-294'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-298'871			-4'871
-283'116	-360'000	303 Temporäre Arbeitskräfte	-300'000			60'000
	-6'000	304 Zulagen	-3'000			3'000
-54'061	-109'919	305 Arbeitgebendenbeiträge	-93'384			16'535
	-5'700	309 Übriger Personalaufwand	-5'700			

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
	-2'700	310 Material- und Warenaufwand	-2'700			
-2'022'933	-1'995'774	313 Dienstleistungen und Honorare	-1'952'774			43'000
	-720	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungskostengebühren	-720			
-2'031	-3'000	317 Spesenentschädigungen	-3'000			
	-10'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-5'000			5'000
-13'198'453	-12'986'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-13'091'000			-105'000
5'038'102	4'297'000	426 Rückerstattungen		4'567'000		270'000
1'556'482	1'710'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		1'510'400		-199'600
-396'010	-452'059	4105 Betreutes Wohnen	-864'142	495'000	-369'142	82'917
-612'325	-618'757	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-602'123			16'634
-8'240	-6'054	304 Zulagen	-7'224			-1'170
-124'879	-146'068	305 Arbeitgebendenbeiträge	-120'015			26'053
-2'652	-4'600	309 Übriger Personalaufwand	-4'600			
-33'814	-29'300	310 Material- und Warenaufwand	-32'900			-3'600
-23	-500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-500			
-6'033	-7'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-6'500			500
-5'869	-6'200	313 Dienstleistungen und Honorare	-6'200			
-948	-2'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-2'000			
-60	-100	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-100			
-390	-780	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungskostengebühren	-780			
-75	-200	317 Spesenentschädigungen	-200			
-6'150	-1'500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'000			-500
-80'011	-79'000	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-79'000			
248'569	190'000	422 Spital- und Heimplatz, Kostgelder		220'000		30'000
9'200	10'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		10'000		
		491 Dienstleistungen		15'000		15'000
227'690	250'000	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		250'000		
-4'081'042	-4'380'132	420 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB Region St.Gallen	-5'496'605	1'295'000	-4'201'605	178'527
-4'081'042	-4'380'132	4200 KESB	-5'496'605	1'295'000	-4'201'605	178'527
-3'801'700	-3'924'990	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'806'051			118'939
-56'820	-85'021	304 Zulagen	-67'760			17'261
-732'743	-754'909	305 Arbeitgebendenbeiträge	-731'464			23'445
-43'463	-45'295	309 Übriger Personalaufwand	-46'300			-1'005
-9'169	-16'600	310 Material- und Warenaufwand	-14'600			2'000
-2'253	-5'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-5'000			
-212'986	-224'400	313 Dienstleistungen und Honorare	-367'400			-143'000
-5'028	-12'000	317 Spesenentschädigungen	-10'000			2'000
	-13'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-11'000			2'000
-2'629	-1'000	319 Übriger Betriebsaufwand	-1'000			
	-2'857	330 Abschreibungen Sachanlagen VV				2'857

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-52'856	-48'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-39'000			9'000
-128'009	-134'830	391 Dienstleistungen	-127'890			6'940
-281'616	-282'230	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-269'140			13'090
404'943	310'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		420'000		110'000
208		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
15'710	60'000	426 Rückerstattungen		35'000		-25'000
30		429 Übrige Entgelte				
-2		449 Übrige Finanzerträge				
827'341	800'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		840'000		40'000
-15'004'683	-13'794'531	430 Stadtpolizei	-38'628'653	26'393'885	-12'234'768	1'559'763
-15'153'977	-15'809'918	4300 Polizeidienst	-33'531'308	15'332'087	-18'199'221	-2'389'303
-21'321'616	-21'394'925	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-21'120'639			274'286
-1'043'268	-959'227	304 Zulagen	-1'015'376			-56'149
-4'037'552	-4'015'397	305 Arbeitgebendenbeiträge	-4'141'458			-126'061
-923'869	-838'042	309 Übriger Personalaufwand	-837'934			108
-326'758	-395'113	310 Material- und Warenaufwand	-387'463			7'650
-1'076'718	-1'152'344	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-1'040'406			111'938
-18'613	-17'645	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-18'613			-968
-574'639	-721'105	313 Dienstleistungen und Honorare	-530'439			190'666
-1'330'095	-1'438'798	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-1'615'546			-176'748
-28'690	-14'322	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-28'690			-14'368
-154'724	-188'060	317 Spesenentschädigungen	-164'024			24'036
-165'821	-124'851	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-165'821			-40'970
	-3'573	319 Übriger Betriebsaufwand				3'573
-170'396	-485'972	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-406'685			79'287
-236'812	-441'465	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-536'073			-94'608
-8'822	-7'398	341 Realisierte Kursverluste FV	-8'822			-1'424
	-824	349 Übriger Finanzaufwand				824
-3'279	-3'266	351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-3'279			-13
-1'130'624	-1'138'290	391 Dienstleistungen	-1'149'860			-11'570
-326'821	-335'890	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-360'180			-24'290
969'547	762'206	412 Konzessionen		821'047		58'841
936'991	978'505	421 Gebühren für Amtshandlungen		1'036'591		58'086
560'023	490'173	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		560'023		69'850
20'441	16'580	425 Erlös aus Verkäufen		20'441		3'861
673'608	510'411	426 Rückerstattungen		673'608		163'197
5'184'992	5'733'102	427 Bussen		5'184'992		-548'110
3'279		429 Übrige Entgelte		3'279		3'279
1'475		439 Übriger Ertrag		1'475		1'475
101	1'151	440 Zinsertrag		101		-1'050
1'237	33	441 Realisierte Gewinne FV		1'237		1'204

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
1'263	-923	447 Liegenschaftenertrag VV		1'263		2'186
189		449 Übrige Finanzerträge		189		189
1'870		451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		1'870		1'870
6'961'531	6'970'911	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		6'921'531		-49'380
2'408'593	2'404'440	491 Dienstleistungen		104'440		-2'300'000
149'297	124'433	4301 Marktpolizei	-694'162	822'829	128'667	4'234
-239'989	-240'469	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-241'318			-849
-3'183	2'427	304 Zulagen	-3'298			-5'725
-49'772	-50'010	305 Arbeitgebendenbeiträge	-50'464			-454
-75'017	-82'481	310 Material- und Warenaufwand	-85'917			-3'436
	-1'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-1'500			
-6'982	-12'344	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-7'772			4'572
-113'861	-111'908	313 Dienstleistungen und Honorare	-134'403			-22'495
-6'785	-7'767	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-8'285			-518
-64'417	-69'670	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungskostengebühren	-69'417			253
	-779	317 Spesenentschädigungen	-800			-21
-55	-453	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-55			398
-3	-50	341 Realisierte Kursverluste FV	-3			47
-98'530	-89'310	391 Dienstleistungen	-89'240			70
-3'938	-1'590	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'690			-100
772'796	752'863	412 Konzessionen		783'796		30'933
800		421 Gebühren für Amtshandlungen		800		800
26'196	25'474	426 Rückerstattungen		26'196		722
37		441 Realisierte Gewinne FV		37		37
12'000	12'000	491 Dienstleistungen		12'000		
-3		4302 [bis 2025] Spezialfinanzierung Parkplätze und Parkhäuser				
-2'526'571		301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
-60'404		304 Zulagen				
-474'455		305 Arbeitgebendenbeiträge				
-16'722		309 Übriger Personalaufwand				
-50'897		310 Material- und Warenaufwand				
-80'741		311 Nicht aktivierbare Anlagen				
-40'478		312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				
-473'514		313 Dienstleistungen und Honorare				
-132'901		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen				
-21'888		316 Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungskostengebühren				
-50		317 Spesenentschädigungen				
-100		318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
-140		319 Übriger Betriebsaufwand				
-175'670		330 Abschreibungen Sachanlagen VV				

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-3'254'650		351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				
-42'788		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				
-3'295'379		391 Dienstleistungen				
-73'914		392 Pacht, Mieten, Benützungskosten				
-645'602		393 Betriebs- und Verwaltungskosten				
-27'344		394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				
8'750		412 Konzessionen				
10'274'482		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
5'257		426 Rückerstattungen				
795'480		439 Übriger Ertrag				
-1		449 Übrige Finanzerträge				
63'480		491 Dienstleistungen				
246'757		494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				
	1'890'954	4303 [ab 2026] Parkplätze und Parkhäuser	-4'403'183	10'238'969	5'835'786	3'944'832
	-2'427'016	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'356'616			70'400
	-55'248	304 Zulagen	-62'775			-7'527
	-497'670	305 Arbeitgebendenbeiträge	-453'620			44'050
	-4'100	309 Übriger Personalaufwand	-5'765			-1'665
	-68'240	310 Material- und Warenaufwand	-75'076			-6'836
	-56'785	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-62'104			-5'319
	-43'194	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-45'478			-2'284
	-439'547	313 Dienstleistungen und Honorare	-471'676			-32'129
		314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-1'000			-1'000
	-202'822	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-134'301			68'521
	-5'537	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-9'997			-4'460
	-115	317 Spesenentschädigungen	-50			65
	-176	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-100			76
	-20	319 Übriger Betriebsaufwand				20
	-174'582	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-181'191			-6'609
	-25'788	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-32'534			-6'746
	-3'293'380	391 Dienstleistungen	-231'360			3'062'020
	-82'370	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-64'540			17'830
	-585'000	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-215'000			370'000
	7'840	412 Konzessionen		8'750		910
	9'750'897	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'161'482		410'585
	29'527	426 Rückerstattungen		5'257		-24'270
	64'280	491 Dienstleistungen		63'480		-800

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-998'781	-1'073'922	440 Feuerwehr und Zivilschutz	-14'492'859	13'897'900	-594'959	478'963
-562'275	-566'905	4400 Verwaltung der Dienststelle FW und Sicherheitsleistungen	-188'125	5'000	-183'125	383'780
-16'561		301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
-346		304 Zulagen				
-3'685		305 Arbeitgebendenbeiträge				
-20'543	-24'300	309 Übriger Personalaufwand	-26'500			-2'200
-434'030	-518'800	310 Material- und Warenaufwand	-375'300			143'500
-23'084	-31'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-31'000			
-114'327	-145'350	313 Dienstleistungen und Honorare	-200'350			-55'000
-13'963	-19'600	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-17'500			2'100
-3'162	-3'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-5'000			-1'500
-521	-1'650	317 Spesenentschädigungen	-2'000			-350
-16		318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
	-80'325	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-80'325			
-2		341 Realisierte Kursverluste FV				
-37'066	-42'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-42'000			
-197'638	-204'150	391 Dienstleistungen	-213'560			-9'410
-48'228	-53'020	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-53'610			-590
-73'441		394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				
418'351	-1'169'880	398 Übertragungen	859'020			2'028'900
46'802	45'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		43'000		-2'000
460'469	610'000	425 Erlös aus Verkäufen		432'000		-178'000
32'210	36'500	426 Rückerstattungen		34'500		-2'000
20		441 Realisierte Gewinne FV				
54'440	64'000	447 Liegenschaftenertrag VV		55'000		-9'000
7		449 Übrige Finanzerträge				
2'599	15'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		10'000		-5'000
8'615	3'500	491 Dienstleistungen		9'500		6'000
-599'175	952'670	498 Übertragungen		-579'000		-1'531'670
2	-3	4401 Feuerwehr	-12'789'602	12'789'600	-2	1
-5'699'156	-5'518'646	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'850'355			-331'709
-330'913	-387'324	304 Zulagen	-341'805			45'519
-1'023'085	-979'256	305 Arbeitgebendenbeiträge	-1'049'420			-70'164
-696'214	-582'000	309 Übriger Personalaufwand	-950'500			-368'500
-252'898	-332'200	310 Material- und Warenaufwand	-419'900			-87'700
-932'550	-475'200	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-539'200			-64'000
-172'445	-234'100	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-214'100			20'000
-151'630	-148'850	313 Dienstleistungen und Honorare	-316'900			-168'050
-113'857	-181'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-291'500			-110'500

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-242'011	-208'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-256'000			-47'500
-13'933	-19'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-19'000			
-112'799	-93'000	317 Spesenentschädigungen	-98'000			-5'000
-6'137		318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
-8'490	-11'000	319 Übriger Betriebsaufwand	-31'000			-20'000
-987'907	-789'240	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-712'254			76'986
-37'652		332 Abschreibungen immaterielle Anlagen				
-3		341 Realisierte Kursverluste FV				
-1'518'577	-1'414'497	351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-401'348			1'013'149
-57'400	-60'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-60'000			
-16'241	-24'200	391 Dienstleistungen	-24'200			
-168'300	-177'400	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-178'900			-1'500
-172'285	-189'000	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-176'200			12'800
-843'416	-947'920	398 Übertragungen	-859'020			88'900
1'038'961	1'075'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'050'000		-25'000
36'051	8'000	425 Erlös aus Verkäufen		77'000		69'000
135'242	18'500	426 Rückerstattungen		72'000		53'500
349		441 Realisierte Gewinne FV				
47'068	51'000	447 Liegenschaftenertrag VV		48'000		-3'000
703'056	681'200	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		646'700		-34'500
567'069	592'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		614'600		22'600
49'570	56'000	491 Dienstleistungen		46'000		-10'000
231'118	125'500	494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		156'300		30'800
10'749'417	10'165'130	498 Übertragungen		10'079'000		-86'130
-457'402	-488'000	4402 Zvilschutz Stadt St.Gallen	-552'500		-552'500	-64'500
-457'402	-488'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-552'500			-64'500
20'894	-19'014	4403 RFS RZSO/RFS St. Gallen-Bodensee	-962'632	1'103'300	140'668	159'682
-9'588	-10'004	300 Behörden und Kommissionen	-38'000			-27'996
-534'477	-522'372	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-456'653			65'719
-16'007	-28'546	304 Zulagen	-13'981			14'565
-99'982	-94'542	305 Arbeitgebendenbeiträge	-81'998			12'544
-6'168	-5'000	309 Übriger Personalaufwand	-5'000			
-28'034	-44'800	310 Material- und Warenaufwand	-47'000			-2'200
-28'680	-39'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-55'000			-16'000
-28'652	-26'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-29'500			-3'500
-61'737	-68'650	313 Dienstleistungen und Honorare	-63'800			4'850
-4'532	-5'500	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-6'500			-1'000
-14'905	-25'700	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-24'200			1'500
-60'518	-70'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-75'000			-5'000
-53'541	-55'000	317 Spesenentschädigungen	-60'000			-5'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-140		318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
-5'432	-5'000	319 Übriger Betriebsaufwand	-6'000			-1'000
-538		391 Dienstleistungen				
35'796	30'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		
26'501	1'000	425 Erlös aus Verkäufen		10'000		9'000
	5'000	426 Rückerstattungen		5'000		
858'643	900'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		1'013'200		113'200
52'885	45'100	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		45'100		
-48'167'606	-54'471'216	450 Gesellschaftsfragen	-55'514'304	1'262'600	-54'251'704	219'512
-42'834'423	-48'079'328	4500 Verwaltung der Dienststelle	-48'731'677	1'034'000	-47'697'677	381'651
-1'343	-5'000	300 Behörden und Kommissionen	-6'601			-1'601
-926'417	-962'177	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'088'549			-126'372
-11'346	-31'566	304 Zulagen	-6'100			25'466
-192'056	-201'925	305 Arbeitgebendenbeiträge	-220'291			-18'366
-6'531		309 Übriger Personalaufwand	-9'200			-9'200
-33'197	-47'060	310 Material- und Warenaufwand	-47'400			-340
	-2'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-1'000			1'000
-256'775	-426'920	313 Dienstleistungen und Honorare	-390'530			36'390
-1'302	-3'220	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungskostengebühren	-4'300			-1'080
-2'493	-4'500	317 Spesenentschädigungen	-4'500			
-11		341 Realisierte Kursverluste FV				
-43'228'491	-47'123'770	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-46'673'946			449'824
-113'629	-180'000	369 Übriger Transferaufwand	-180'000			
-88'529	-83'760	391 Dienstleistungen	-88'050			-4'290
-10'152	-11'430	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-11'210			220
480		426 Rückerstattungen				
1'541		449 Übrige Finanzerträge				
1'747'543	900'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		930'000		30'000
180'976	104'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		104'000		
107'309		469 Übriger Transferertrag				
-964'501	-1'027'564	4501 AHV-Zweigstelle	-1'054'777	78'600	-976'177	51'387
-307'908	-309'354	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-277'616			31'738
-3'183	-10'608	304 Zulagen	-4'491			6'117
-64'445	-64'812	305 Arbeitgebendenbeiträge	-54'770			10'042
-407		309 Übriger Personalaufwand	-700			-700
-315	-1'100	310 Material- und Warenaufwand	-550			550
-590	-550	313 Dienstleistungen und Honorare	-620			-70
-175	-350	317 Spesenentschädigungen	-250			100
-644'976	-700'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-700'000			
-10'239	-10'980	391 Dienstleistungen	-10'200			780
-5'029	-5'310	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-5'580			-270

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
72'766	75'500	426 Rückerstattungen		78'600		3'100
12'826		4502 Wohnheim für Kinder und Jugendliche Riedererholz				
12'826		461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen				
-4'381'508	-5'364'324	4509 Ausgehende laufende Beiträge	-5'727'850	150'000	-5'577'850	-213'526
	-100'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-100'000			
	-360	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-850			-490
-4'345'876	-5'409'964	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-5'566'000			-156'036
-40'000	-61'000	391 Dienstleistungen	-61'000			
4'368	12'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		5'000		-7'000
	195'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		145'000		-50'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
5'773'008	5'856'859	5 Direktion Technische Betriebe	-41'118'369	47'082'195	5'963'826	106'967
2'730'840	2'642'863	500 Stab Technische Betriebe	-727'075	3'380'000	2'652'925	10'062
-258'160	-346'137	5000 Stab Technische Betriebe	-716'075	380'000	-336'075	10'062
-483'899	-526'778	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-515'065			11'713
-10'647	-10'664	304 Zulagen	-10'664			
-103'590	-111'951	305 Arbeitgebendenbeiträge	-110'421			1'530
-2'998	-8'000	309 Übriger Personalaufwand	-8'000			
-7'427	-9'398	310 Material- und Warenaufwand	-12'560			-3'162
-1'318	-1'342	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-1'400			-58
-7'005	-23'242	313 Dienstleistungen und Honorare	-23'335			-93
-31'500	-31'500	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-31'500			
-1'398	-2'002	317 Spesenentschädigungen	-2'000			2
-284		391 Dienstleistungen				
-1'074	-1'260	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'130			130
296'709	290'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		290'000		
6'271		426 Rückerstattungen				
90'000	90'000	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		90'000		
3'000'000	3'000'000	5001 Ergebnisse der verwaltungseigenen Unternehmungen		3'000'000	3'000'000	
3'000'000	3'000'000	446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen		3'000'000		
-11'000	-11'000	5009 Ausgehende laufende Beiträge	-11'000		-11'000	
-11'000	-11'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-11'000			
4'699'980	4'702'195	510 Entsorgung St.Gallen	-34'816'500	39'516'495	4'699'995	-2'200
-2	2'197	5100 Verwaltung ESG	-1'260'549	1'260'548	-1	-2'198
-621'623	-597'542	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-590'129			7'413
-7'546	-9'979	304 Zulagen	-5'774			4'205
-131'403	-121'081	305 Arbeitgebendenbeiträge	-111'589			9'492
-10'820	-15'900	309 Übriger Personalaufwand	-16'600			-700
-28'901	-25'900	310 Material- und Warenaufwand	-13'700			12'200
-26'922	-50'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-40'500			10'000
-68'016	-76'450	313 Dienstleistungen und Honorare	-74'400			2'050
-15'756	-16'300	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-16'300			
-4'681	-2'300	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-2'500			-200
-45'136	-45'800	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-45'800			
-5'175	-5'900	317 Spesenentschädigungen	-5'800			100
-2'180	-3'400	319 Übriger Betriebsaufwand	-2'100			1'300

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-14'867	-14'867	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-14'867			
-68'576	-56'430	391 Dienstleistungen	-53'300			3'130
-145'954	-147'350	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-147'990			-640
-107'700	-117'700	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-117'700			
-2'319	-1'800	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'500			300
191'324	190'409	425 Erlös aus Verkäufen		182'782		-7'627
12'084	12'000	429 Übrige Entgelte		12'000		
-2		439 Übriger Ertrag				
1'104'167	1'108'987	491 Dienstleistungen		1'065'766		-43'221
-7	-1	5101 Abfallogistik	-7'773'149	7'773'147	-2	-1
-1'516'845	-1'537'206	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'725'733			-188'527
-66'219	-111'640	304 Zulagen	-55'131			56'509
-294'852	-302'455	305 Arbeitgebendenbeiträge	-302'959			-504
-21'172	-15'900	309 Übriger Personalaufwand	-26'100			-10'200
-236'046	-259'300	310 Material- und Warenaufwand	-222'300			37'000
-24'868	-116'600	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-46'500			70'100
-350		312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				
-1'919'842	-1'871'870	313 Dienstleistungen und Honorare	-1'907'500			-35'630
-23'130	-25'900	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-24'000			1'900
-81'246	-121'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-131'000			-10'000
-69'310	-69'370	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-69'500			-130
-416	-600	317 Spesenentschädigungen	-1'600			-1'000
-4'368	-2'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'000			
-6'976	-8'500	319 Übriger Betriebsaufwand	-6'900			1'600
-283'725	-289'007	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-285'724			3'283
-2		341 Realisierte Kursverluste FV				
-669'780		351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				
-2'093'045	-2'065'500	361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-2'123'500			-58'000
-4'000	-15'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-15'000			
-739'862	-735'669	391 Dienstleistungen	-685'402			50'267
-8'785	-9'510	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-11'400			-1'890
-71'400	-72'800	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-71'600			1'200
-50'710	-64'700	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-59'300			5'400
7'103'226	6'140'174	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'653'400		513'226
771'888	762'000	425 Erlös aus Verkäufen		769'000		7'000
24'184	14'200	429 Übrige Entgelte		13'000		-1'200
1		441 Realisierte Gewinne FV				
	532'252	451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		104'847		-427'405
113'775	104'100	491 Dienstleistungen		104'100		
173'868	141'800	494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		128'800		-13'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
4'699'997	4'699'998	5102 Deponie	-8'265'901	12'965'900	4'699'999	1
-611'534	-668'086	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-667'257			829
-22'202	-25'298	304 Zulagen	-22'005			3'293
-128'996	-134'147	305 Arbeitgebendenbeiträge	-133'641			506
-10'752	-10'950	309 Übriger Personalaufwand	-17'900			-6'950
-216'375	-369'300	310 Material- und Warenaufwand	-252'900			116'400
-123'642	-49'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-17'500			31'500
-6'298	-7'100	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-6'700			400
-588'628	-908'790	313 Dienstleistungen und Honorare	-833'500			75'290
-64'911	-165'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-60'000			105'000
-339'494	-328'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-385'000			-57'000
	-7'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-7'000			
-752	-800	317 Spesenentschädigungen	-800			
-23'335	-2'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'000			
-180'008	-100'000	319 Übriger Betriebsaufwand	-88'000			12'000
-5'982	-5'982	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-5'982			
-20		341 Realisierte Kursverluste FV				
-1'056'409	-1'119'440	351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-4'137'186			-3'017'746
-89'806	-117'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-89'000			28'000
-1'042'556	-893'800	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-991'200			-97'400
-486'964	-509'179	391 Dienstleistungen	-482'290			26'889
-3'528	-3'920	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-3'940			-20
-47'700	-49'800	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-39'500			10'300
-8'822	-19'010	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-22'600			-3'590
7'986'917	9'394'700	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'350'800		2'956'100
110'893		429 Übrige Entgelte				
186'593	32'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		32'000		
28		441 Realisierte Gewinne FV				
145'698	50'000	451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		100'000		50'000
147'600	70'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		70'000		
151'102	417'100	491 Dienstleistungen		190'700		-226'400
1'029'880	229'800	494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		222'400		-7'400
-6	1	5103 Gewässerschutz	-17'351'484	17'351'483	-1	-2
-3'235'275	-3'291'933	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'431'064			-139'131
	-5'000	303 Temporäre Arbeitskräfte				5'000
-52'264	-108'367	304 Zulagen	-55'164			53'203
-659'673	-679'923	305 Arbeitgebendenbeiträge	-678'479			1'444
-18'831	-36'940	309 Übriger Personalaufwand	-38'470			-1'530
-1'332'023	-1'396'000	310 Material- und Warenaufwand	-1'492'100			-96'100

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-160'226	-269'400	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-267'000			2'400
-1'460'319	-1'474'206	313 Dienstleistungen und Honorare	-1'607'700			-133'494
-604'432	-704'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-1'057'700			-353'700
-199'951	-235'050	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-228'400			6'650
-4'138	-4'300	317 Spesenentschädigungen	-4'600			-300
-460	-4'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-4'000			
-708'257	-909'600	319 Übriger Betriebsaufwand	-904'600			5'000
-3'922'732	-4'109'761	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-4'192'534			-82'773
-300'000	-200'000	351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-200'000			
-851'541	-990'300	361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-999'000			-8'700
-225'803	-200'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-200'000			
-1'136'087	-1'113'548	391 Dienstleistungen	-1'120'603			-7'055
-28'471	-31'210	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-30'170			1'040
-115'200	-114'600	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-114'900			-300
-817'066	-776'800	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-725'000			51'800
166'870	100'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		100'600		600
9'837'298	11'025'100	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'086'800		-1'938'300
1'063'557	1'050'200	425 Erlös aus Verkäufen		1'044'600		-5'600
298		429 Übrige Entgelte				
33'819	150'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		120'000		-30'000
1'840	1'600	439 Übriger Ertrag		1'800		200
4		441 Realisierte Gewinne FV				
159'302	138'400	447 Liegenschaftenertrag VV		142'100		3'700
-10		449 Übrige Finanzerträge				
2'991'231	2'510'461	451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		4'853'330		2'342'869
1'485		463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten				
622'400	822'178	466 Auflösung passivierte Anschlussbeiträge		1'215'653		393'475
370'029	399'700	491 Dienstleistungen		381'700		-18'000
584'620	457'300	494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		404'900		-52'400
-2		5106 Übrige Bereiche	-165'417	165'417		
-8'000		301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
	-9'000	309 Übriger Personalaufwand	-9'000			
-10'386	-11'700	310 Material- und Warenaufwand	-11'700			
-404		311 Nicht aktivierbare Anlagen				
-30'663	-31'400	313 Dienstleistungen und Honorare	-30'700			700
-24'856	-4'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-4'500			
-1'041	-5'100	319 Übriger Betriebsaufwand	-4'300			800
-34'617	-34'617	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-34'617			
	29'417	351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				-29'417

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-4'758	-4'500	361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-4'500			
-25'000	-25'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-25'000			
-45'800	-40'600	391 Dienstleistungen	-40'600			
-811	-600	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-500			100
9'442	10'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		
2'520		429 Übrige Entgelte				
14'902	14'860	430 Übrige betriebliche Erträge		14'540		-320
29'417		451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		28'817		28'817
70'445	53'300	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		53'900		600
59'608	59'440	491 Dienstleistungen		58'160		-1'280
-1'657'812	-1'488'199	520 Umwelt und Energie	-5'574'794	4'185'700	-1'389'094	99'105
-1'190'391	-988'199	5200 Umwelt und Energie	-5'294'794	4'185'700	-1'109'094	-120'895
-1'234'504	-1'223'948	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'240'476			-16'528
-21'132	-41'107	304 Zulagen	-20'209			20'898
-255'603	-255'117	305 Arbeitgebendenbeiträge	-265'769			-10'652
-5'209	-16'000	309 Übriger Personalaufwand	-16'000			
-2'956	-3'700	310 Material- und Warenaufwand	-3'700			
-2'499	-10'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-3'000			7'000
-401'416	-376'600	313 Dienstleistungen und Honorare	-385'800			-9'200
-5'243	-4'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-4'500			
-1'572	-3'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-3'000			
-3'430	-4'000	317 Spesenentschädigungen	-4'000			
	-10	318 Wertberichtigungen auf Forderungen				10
-1'749	-4'000	319 Übriger Betriebsaufwand	-4'000			
-20		349 Übriger Finanzaufwand				
-3'999'055	-3'403'897	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-3'240'000			163'897
-88'687	-85'900	391 Dienstleistungen	-87'510			-1'610
-16'008	-17'120	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-16'830			290
209'615	180'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		175'000		-5'000
3'682'479	3'856'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'656'000		-200'000
42'759	10'000	425 Erlös aus Verkäufen		40'000		30'000
85'346	3'000	426 Rückerstattungen		83'000		80'000
39		449 Übrige Finanzerträge				
576'754		451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				
	160'000	469 Übriger Transferertrag		160'000		
251'700	251'700	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		71'700		-180'000
-467'421	-500'000	5209 Ausgehende laufende Beiträge	-280'000		-280'000	220'000
-467'421	-500'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-280'000			220'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-65'371'299	-75'652'061	6 Direktion Planung und Bau	-170'437'142	99'971'320	-70'465'822	5'186'239
-1'994'967	-2'067'226	600 Stab Planung und Bau	-2'020'099	13'000	-2'007'099	60'127
-1'660'916	-1'718'176	6000 Stab Planung und Bau	-1'703'099	13'000	-1'690'099	28'077
-89'416	-78'000	300 Behörden und Kommissionen	-90'000			-12'000
-1'220'432	-1'262'449	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'244'332			18'117
-35'736	-35'351	304 Zulagen	-28'517			6'834
-245'091	-268'746	305 Arbeitgebendenbeiträge	-247'190			21'556
-1'761	-2'000	309 Übriger Personalaufwand	-2'000			
-40'511	-44'050	310 Material- und Warenaufwand	-42'500			1'550
-1'792	-1'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-6'000			-4'500
-14'316	-17'450	313 Dienstleistungen und Honorare	-18'900			-1'450
-463	-1'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-1'250			250
-5'571	-5'500	317 Spesenentschädigungen	-5'850			-350
-13'732	-10'800	391 Dienstleistungen	-11'200			-400
-4'696	-4'330	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-5'360			-1'030
12'550	13'500	425 Erlös aus Verkäufen		13'000		-500
31		426 Rückerstattungen				
20		430 Übrige betriebliche Erträge				
-334'051	-349'050	6009 Ausgehende laufende Beiträge	-317'000		-317'000	32'050
-334'051	-349'050	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-317'000			32'050
-48'318'844	-51'460'155	610 Tiefbauamt	-80'423'433	29'262'500	-51'160'933	299'222
-4'731'678	-4'997'560	6100 Tiefbauamt	-6'628'582	1'370'500	-5'258'082	-260'522
-3'693'407	-3'524'516	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'595'000			-70'484
-65'643	-75'357	304 Zulagen	-57'964			17'393
-764'719	-736'893	305 Arbeitgebendenbeiträge	-752'459			-15'566
	1'000	306 Arbeitgebendenleistungen				-1'000
-26'615	-23'500	309 Übriger Personalaufwand	-25'000			-1'500
-16'640	-35'000	310 Material- und Warenaufwand	-59'500			-24'500
-41'003	-53'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-55'500			-2'500
	-48'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-60'000			-12'000
-439'101	-463'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-573'500			-110'500
-78'569	-153'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-163'000			-10'000
-1'458	-313'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-354'000			-41'000
-8'774	-16'500	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-18'000			-1'500
-8'471	-8'500	317 Spesenentschädigungen	-14'000			-5'500
-1'400	-2'000	319 Übriger Betriebsaufwand	-2'000			
-547'147	-706'228	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-682'548			23'680
-161'899	-136'456	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-145'121			-8'665

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-3		341 Realisierte Kursverluste FV				
-95'886	-51'100	391 Dienstleistungen	-50'300			800
-9'132	-22'010	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-20'690			1'320
	2'000	412 Konzessionen				-2'000
	2'000	421 Gebühren für Amtshandlungen				-2'000
14'251	100'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		185'000		85'000
995	500	426 Rückerstattungen		500		
1'680		429 Übrige Entgelte				
654	1'000	430 Übrige betriebliche Erträge		1'000		
742'083	700'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		700'000		
74		439 Übriger Ertrag				
188		441 Realisierte Gewinne FV				
185		447 Liegenschaftenertrag VV				
4		449 Übrige Finanzerträge				
58'337	372'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		372'000		
89'738	50'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		50'000		
178'000		491 Dienstleistungen				
142'000	142'000	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		62'000		-80'000
-19'923'660	-21'028'694	6101 Strasseninspektorat	-47'190'700	26'942'000	-20'248'700	779'994
-10'772'622	-11'229'761	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'613'001			616'760
-372'078	-359'029	304 Zulagen	-388'689			-29'660
-2'079'751	-2'193'138	305 Arbeitgebendenbeiträge	-2'149'108			44'030
	3'000	306 Arbeitgebendenleistungen				-3'000
-52'765	-78'500	309 Übriger Personalaufwand	-82'500			-4'000
-2'053'259	-2'521'500	310 Material- und Warenaufwand	-2'476'500			45'000
-872'781	-1'020'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-907'000			113'000
-1'137'114	-1'099'500	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-1'099'500			
-243'076	-291'200	313 Dienstleistungen und Honorare	-283'400			7'800
-5'265'067	-5'129'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-5'584'000			-455'000
-910'076	-548'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-565'500			-17'000
-70'250	-84'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-87'000			-3'000
-1'280	-1'500	317 Spesenentschädigungen	-1'800			-300
-52	-500	319 Übriger Betriebsaufwand	-500			
-6'141'718	-6'214'477	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-6'441'930			-227'453
-74'232	-81'219	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-84'232			-3'013
-3		341 Realisierte Kursverluste FV				
-1'486'487	-1'454'440	391 Dienstleistungen	-1'284'460			169'980
-202'783	-190'430	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-195'580			-5'150
-62'000	-162'000	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-162'000			
-15'685'698	-14'784'000	398 Übertragungen	-14'784'000			
6'187'840	7'182'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'182'000		
231'749	160'000	425 Erlös aus Verkäufen		160'000		
875'958	282'500	426 Rückerstattungen		858'500		576'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
229'901	260'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		205'000		-55'000
14'633	14'700	439 Übriger Ertrag		14'700		
-95		447 Liegenschaftenertrag VV				
143		449 Übrige Finanzerträge				
2'502'408	1'950'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		1'950'000		
1'831'198	1'777'800	491 Dienstleistungen		1'787'800		10'000
15'685'697	14'784'000	498 Übertragungen		14'784'000		
-1'315'306	-3'066'026	6102 Baulicher Unterhalt	-2'436'534	20'000	-2'416'534	649'492
-1'207'912	-2'850'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-2'220'000			630'000
-208'213	-236'026	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-216'534			19'492
-767		391 Dienstleistungen				
4'843		426 Rückerstattungen				
56'100		461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen				
40'643	20'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		20'000		
-3'519'804	-3'467'000	6103 Öffentliche Beleuchtung	-3'645'000	130'000	-3'515'000	-48'000
-762'815	-770'600	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-770'600			
-2'767'715	-2'670'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-2'755'000			-85'000
-119'013	-155'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-118'000			37'000
-1'400	-1'400	319 Übriger Betriebsaufwand	-1'400			
131'139	130'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		130'000		
-18'828'396	-18'900'875	6104 Öffentlicher Verkehr	-20'522'617	800'000	-19'722'617	-821'742
-300	-300	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-300			
-479'587	-491'111	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-491'853			-742
-30'465	-30'464	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-30'464			
-19'922'219	-19'984'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-20'000'000			-16'000
769'625	800'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		800'000		
834'550	805'000	491 Dienstleistungen				-805'000
-20'099'915	-19'850'269	620 Hochbauamt	-36'601'785	17'445'000	-19'156'785	693'484
-7'097'811	-7'109'565	6200 Verwaltung der Dienststelle	-7'902'240	1'051'500	-6'850'740	258'825
-2'976'773	-3'348'515	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'325'000			23'515
-65'172	-29'842	304 Zulagen	-69'069			-39'227
-642'344	-755'326	305 Arbeitgebendenbeiträge	-732'817			22'509
-14'084	-24'400	309 Übriger Personalaufwand	-37'000			-12'600
-4'426	-7'100	310 Material- und Warenaufwand	-6'500			600
-4'168	-2'100	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-5'000			-2'900
-323'098	-337'250	313 Dienstleistungen und Honorare	-467'500			-130'250
		316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-500			-500
-6'994	-10'000	317 Spesenentschädigungen	-8'000			2'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-12		319 Übriger Betriebsaufwand				
-3'497'606	-3'486'571	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-3'213'211			273'360
-108'626	-32'381	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-15'783			16'598
-15'200	-15'200	366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	-15'200			
-4'899	-5'580	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6'660			-1'080
349	500	425 Erlös aus Verkäufen		500		
688	1'000	426 Rückerstattungen		1'000		
600		430 Übrige betriebliche Erträge				
192'882	650'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		700'000		50'000
371'072	293'200	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		350'000		56'800
-14'086'187	-13'703'365	6201 Öffentliche Gebäude	-17'201'336	3'897'050	-13'304'286	399'079
-1'582'010	-1'604'994	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'519'999			84'995
-60'330	-51'873	304 Zulagen	-50'604			1'269
-287'137	-310'326	305 Arbeitgebendenbeiträge	-316'255			-5'929
-13'093	-12'200	309 Übriger Personalaufwand	-20'500			-8'300
-115'570	-122'200	310 Material- und Warenaufwand	-122'500			-300
-243'842	-221'800	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-267'500			-45'700
-1'843'019	-1'869'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-1'975'000			-106'000
-163'715	-190'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-181'000			9'000
-5'139'955	-4'787'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-4'500'000			287'000
-18'642	-28'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-29'000			-1'000
-572'922	-540'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-540'500			-500
-700	-900	317 Spesenentschädigungen	-1'500			-600
-1'290		318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
-7'745'337	-7'291'023	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-7'286'317			4'706
-100'904	-100'109	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-100'021			88
-1		341 Realisierte Kursverluste FV				
-2'411	-3'500	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-3'500			
-87'120	-77'020	391 Dienstleistungen	-74'570			2'450
-46'891	-28'370	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-28'370			
-239'395	-182'100	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-184'200			-2'100
228'287	200'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200'000		
1'542'906	1'230'000	425 Erlös aus Verkäufen		1'400'000		170'000
107'383	25'000	426 Rückerstattungen		25'000		
6'545		430 Übrige betriebliche Erträge				
103'029	94'000	447 Liegenschaftenertrag VV		97'000		3'000
19'825	17'050	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		17'050		
12'500	12'500	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten		12'500		
174'500		491 Dienstleistungen		74'500		74'500
1'814'536	1'871'500	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'804'000		-67'500
168'586	267'000	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		267'000		
1'084'087	962'661	6204 Schulgebäude	-8'147'009	9'145'250	998'241	35'580

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-10'342	-10'000	310 Material- und Warenaufwand	-10'000			
-48'106	-40'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-40'000			
-1'350'374	-1'259'200	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-1'383'000			-123'800
-169'781	-168'500	313 Dienstleistungen und Honorare	-175'000			-6'500
-4'638'161	-3'665'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-4'405'000			-740'000
-25'290	-25'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-25'000			
-1'373'470	-1'400'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-1'430'000			-30'000
-99'339	-99'339	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-99'339			
-50'786	-39'300	391 Dienstleistungen	-39'300			
-148'670	-145'870	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-146'370			-500
-371'072	-293'200	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-350'000			-56'800
-57'229	-52'200	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-44'000			8'200
105'121	100'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100'000		
9'790	55'000	426 Rückerstattungen		10'000		-45'000
109'501	113'800	447 Liegenschaftenertrag VV		106'500		-7'300
64'425		461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen				
	50'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten				-50'000
	74'500	491 Dienstleistungen				-74'500
2'020'107	1'990'870	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'003'000		12'130
7'117'763	5'776'100	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		6'925'750		1'149'650
-4		6205 Sportgebäude	-3'351'200	3'351'200		
	-500	310 Material- und Warenaufwand	-1'000			-500
	-10'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-5'000			5'000
-488'041	-486'100	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-600'000			-113'900
-55'500	-55'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-57'000			-2'000
-2'280'608	-3'100'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-2'650'000			450'000
		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen				
-6'600	-10'200	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-10'000			200
		319 Übriger Betriebsaufwand				
	-3'500	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-3'500			
-35'241	-24'700	391 Dienstleistungen	-24'700			
69'339	70'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		70'000		
184'833	10'000	426 Rückerstattungen		160'000		150'000
29'546	35'000	447 Liegenschaftenertrag VV		30'000		-5'000
	3'000	463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten				-3'000
256'559	280'000	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		260'000		-20'000
2'325'709	3'292'000	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		2'831'200		-460'800
-9'933'436	-10'136'426	630 Stadtgrün	-14'757'820	4'685'660	-10'072'160	64'266
-640'208	-694'230	6300 Zentrale Dienste	-685'842	1'500	-684'342	9'888
-458'681	-461'276	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-428'229			33'047

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-2'983	-2'971	304 Zulagen	-1'015			1'956
-96'816	-97'033	305 Arbeitgebendenbeiträge	-91'818			5'215
-699	-6'000	309 Übriger Personalaufwand	-6'000			
-6'370	-7'600	310 Material- und Warenaufwand	-7'840			-240
-3'965	-5'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-5'500			
-31'809	-67'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-104'500			-37'500
-1'852	-2'000	317 Spesenentschädigungen	-2'000			
-2		341 Realisierte Kursverluste FV				
-28'090	-33'790	391 Dienstleistungen	-25'080			8'710
-11'627	-12'560	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-13'860			-1'300
916		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
268		426 Rückerstattungen				
1'500	1'500	430 Übrige betriebliche Erträge		1'500		
2		441 Realisierte Gewinne FV				
-1'042'708	-1'151'818	6301 Fahrzeuge, Maschinen und Werkstätten	-1'135'688	3'000	-1'132'688	19'130
-218'385	-219'686	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-220'578			-892
-4'775	-5'172	304 Zulagen	-4'790			382
-41'001	-41'576	305 Arbeitgebendenbeiträge	-41'964			-388
-381	-4'300	309 Übriger Personalaufwand	-3'300			1'000
-181'982	-181'700	310 Material- und Warenaufwand	-181'700			
-285'969	-325'200	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-325'000			200
-39'194	-39'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-46'000			-7'000
-58'851	-58'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-58'000			
-88	-100	317 Spesenentschädigungen	-100			
-131'347	-181'884	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-150'456			31'428
-90'296	-104'200	391 Dienstleistungen	-103'800			400
303		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
4'927	3'000	425 Erlös aus Verkäufen		3'000		
20		426 Rückerstattungen				
4'311	6'000	431 Aktivierung Eigenleistungen				-6'000
-1'552'602	-1'313'554	6302 Bauten und Objekte	-1'159'176	20'000	-1'139'176	174'378
-779'061	-794'524	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-633'746			160'778
-17'047	-16'108	304 Zulagen	-13'311			2'797
-158'569	-165'122	305 Arbeitgebendenbeiträge	-132'199			32'923
-5'602	-13'500	309 Übriger Personalaufwand	-6'500			7'000
-464	-3'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-2'000			1'500
-249'483	-202'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-203'000			-1'000
-319'623	-100'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-130'000			-30'000
-1'430	-1'200	317 Spesenentschädigungen	-2'000			-800
-32'431	-31'930	391 Dienstleistungen	-30'910			1'020
-5'521	-5'670	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-5'510			160
2		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
342		426 Rückerstattungen				
16'285	20'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		20'000		
-1'126'992	-1'315'325	6303 Natur und Landschaft	-1'445'279	150'000	-1'295'279	20'046
-552'775	-558'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-593'339			-35'039
-8'401	-9'224	304 Zulagen	-7'663			1'561
-104'897	-105'481	305 Arbeitgebendenbeiträge	-113'131			-7'650
-5'800	-6'400	309 Übriger Personalaufwand	-6'000			400
-5'951	-4'400	310 Material- und Warenaufwand	-4'600			-200
	-2'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-2'000			
-147'007	-144'050	313 Dienstleistungen und Honorare	-142'200			1'850
-385'118	-401'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-401'000			
-1'100	-1'000	317 Spesenentschädigungen	-1'100			-100
	-10'750	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-46'286			-35'536
-10'000	-6'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-13'000			-7'000
-56'138	-63'700	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-56'500			7'200
-54'863	-52'690	391 Dienstleistungen	-51'150			1'540
-7'287	-8'830	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-7'310			1'520
31		426 Rückerstattungen				
212'314	58'500	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		150'000		91'500
-3'005'487	-3'146'117	6304 Öffentliche Anlagen	-7'519'882	4'174'300	-3'345'582	-199'465
-2'878'380	-2'938'296	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'097'319			-159'023
-57'420	-37'528	304 Zulagen	-65'158			-27'630
-543'622	-580'479	305 Arbeitgebendenbeiträge	-596'347			-15'868
-21'042	-31'000	309 Übriger Personalaufwand	-31'000			
-539'918	-540'200	310 Material- und Warenaufwand	-545'200			-5'000
-278'494	-256'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-266'500			-10'000
-94'585	-100'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-100'000			
-22'273	-35'500	313 Dienstleistungen und Honorare	-45'500			-10'000
-1'054'030	-829'290	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-819'800			9'490
-1'097	-1'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-1'000			
-28'326	-22'500	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren	-27'500			-5'000
-1'000	-2'500	317 Spesenentschädigungen	-2'500			
-6'882	-1'400	319 Übriger Betriebsaufwand	-1'400			
-324'543	-370'684	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-396'548			-25'864
-4'769		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				
-1'527'561	-1'478'520	391 Dienstleistungen	-1'513'200			-34'680
-10'525	-11'970	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-10'910			1'060
96'408	83'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		83'000		
3'296	3'500	425 Erlös aus Verkäufen		3'500		
12'635	3'500	426 Rückerstattungen		3'500		
1'500		430 Übrige betriebliche Erträge		1'500		1'500
63'913	80'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		86'000		6'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
20		441 Realisierte Gewinne FV				
20'000	20'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		20'000		
169'320		463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten				
4'021'888	3'901'250	491 Dienstleistungen		3'976'800		75'550
-1'629'921	-1'574'351	6305 Friedhöfe	-1'777'800	251'000	-1'526'800	47'551
-1'073'960	-1'089'695	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'064'579			25'116
-24'493	-21'933	304 Zulagen	-11'982			9'951
-208'619	-219'983	305 Arbeitgebendenbeiträge	-207'615			12'368
-8'015	-18'000	309 Übriger Personalaufwand	-12'000			6'000
-38'782	-40'000	310 Material- und Warenaufwand	-40'000			
-13'970	-16'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-14'000			2'000
-12'954	-15'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-15'000			
-14'953	-15'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-15'000			
-189'994	-150'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-139'000			11'000
-2'990	-7'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungskostengebühren	-9'000			-2'000
-1'639	-2'000	317 Spesenentschädigungen	-5'000			-3'000
-254'567	-165'140	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-179'804			-14'664
-66'628	-61'820	391 Dienstleistungen	-61'520			300
-3'053	-3'380	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-3'300			80
279'268	250'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250'000		
2'568	600	425 Erlös aus Verkäufen		1'000		400
2'862		426 Rückerstattungen				
2		441 Realisierte Gewinne FV				
-4		449 Übrige Finanzerträge				
-930'498	-935'731	6306 Botanischer Garten	-1'028'853	85'860	-942'993	-7'262
-597'403	-593'834	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-582'036			11'798
-14'509	-9'612	304 Zulagen	-18'632			-9'020
-112'927	-109'241	305 Arbeitgebendenbeiträge	-109'711			-470
-5'693	-7'300	309 Übriger Personalaufwand	-9'300			-2'000
-88'444	-87'000	310 Material- und Warenaufwand	-87'200			-200
-4'894	-4'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-4'000			
-31'516	-28'260	313 Dienstleistungen und Honorare	-28'260			
-10'534	-10'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-10'000			
		316 Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungskostengebühren	-2'000			-2'000
-2'181	-3'600	317 Spesenentschädigungen	-3'600			
-138'824	-138'824	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-145'074			-6'250
-15		341 Realisierte Kursverluste FV				
-24'359	-23'560	391 Dienstleistungen	-22'170			1'390
-6'006	-5'860	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6'870			-1'010
56'944	53'500	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		54'000		500
118		425 Erlös aus Verkäufen				
111		426 Rückerstattungen				

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
15'860	15'860	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		15'860		
33'774	16'000	491 Dienstleistungen		16'000		
-5'020	-5'300	6309 Ausgehende laufende Beiträge	-5'300		-5'300	
-5'020	-5'300	361 Entschädigungen an Gemeinwesen und an Dritte	-5'300			
17'999'623	11'690'336	640 Liegenschaften	-25'314'412	40'792'960	15'478'548	3'788'212
-2'559'476	-3'865'945	6400 Verwaltung der Dienststelle	-6'096'633	690'000	-5'406'633	-1'540'688
-854'076	-934'824	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'042'867			-108'043
-13'287	-6'722	304 Zulagen	-10'515			-3'793
-174'838	-196'995	305 Arbeitgebendenbeiträge	-213'913			-16'918
-7'393	-9'000	309 Übriger Personalaufwand	-7'000			2'000
-1'487	-3'300	310 Material- und Warenaufwand	-2'250			1'050
-561	-1'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen				1'500
-128'269	-93'700	313 Dienstleistungen und Honorare	-102'050			-8'350
-290	-1'000	317 Spesenentschädigungen	-500			500
-100		318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
240	-500	319 Übriger Betriebsaufwand	-200			300
-30'748	-61'914	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-30'748			31'166
-1'978'274	-3'200'000	389 Einlagen in das Eigenkapital	-4'635'000			-1'435'000
-52'927	-66'550	391 Dienstleistungen	-39'510			27'040
-11'513	-13'940	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-12'080			1'860
149'677	120'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		150'000		30'000
485		426 Rückerstattungen				
	79'000	447 Liegenschaftenertrag VV				-79'000
159		449 Übrige Finanzerträge				
5'146		463 Beiträge vom Gemeinwesen und Dritten				
538'580	525'000	493 Betriebs- und Verwaltungskosten		540'000		15'000
15'891'976	14'423'431	6401 Wohn- und Geschäftsliegenschaften	-13'643'879	31'881'510	18'237'631	3'814'200
-80'778		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-20'000			-20'000
-471'129	-466'129	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-466'129			
-36'613		332 Abschreibungen immaterielle Anlagen				
-4'607'086	-4'312'500	343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-5'755'000			-1'442'500
-370'000		344 Wertberichtigungen Anlagen FV	-500'000			-500'000
-2'619		390 Material- und Warenbezüge				
-64'704	-47'550	391 Dienstleistungen	-47'450			100
-3'556'922	-3'620'000	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-3'540'000			80'000
-538'580	-525'000	393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-540'000			-15'000
-3'607'827	-3'163'200	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'775'300			387'900
1'025'000		441 Realisierte Gewinne FV		2'500'000		2'500'000
18'193'512	18'050'000	443 Liegenschaftenertrag FV		18'175'000		125'000
6'148'030	4'600'000	444 Wertberichtigungen Anlagen FV		6'000'000		1'400'000
3'128'547	3'200'000	489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		4'500'000		1'300'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
1'100	2'000	491 Dienstleistungen		2'000		
732'045	705'810	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		704'510		-1'300
18'689	21'060	6402 Landwirtschaftliche Liegenschaften	-171'300	265'810	94'510	73'450
-520		318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
-162'894	-78'350	343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-70'000			8'350
-54'950		344 Wertberichtigungen Anlagen FV				
-16'514	-7'500	391 Dienstleistungen	-7'000			500
-122'554	-103'900	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-94'300			9'600
220'387	205'000	443 Liegenschaftenertrag FV		210'000		5'000
149'924		489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		50'000		50'000
5'810	5'810	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'810		
5'728'396	-1'034'410	6403 Bauplätze	-1'538'300	539'690	-998'610	35'800
		318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
-247'113	-266'000	343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-283'000			-17'000
-310'000		344 Wertberichtigungen Anlagen FV				
-2'964	-25'000	391 Dienstleistungen	-25'500			-500
-1'598'720	-1'182'100	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'229'800			-47'700
7'326'720		441 Realisierte Gewinne FV				
471'889	405'000	443 Liegenschaftenertrag FV		455'000		50'000
50'338		489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		50'000		50'000
38'246	33'690	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		34'690		1'000
-1'142'781	2'108'050	6404 Baurechtparzellen	-3'749'400	7'225'250	3'475'850	1'367'800
-145'899	-148'250	343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-158'300			-10'050
-6'269'000		344 Wertberichtigungen Anlagen FV	-1'500'000			-1'500'000
-5'984		391 Dienstleistungen				
-2'718'458	-2'293'700	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'091'100			202'600
100		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
3'172'930	3'150'000	443 Liegenschaftenertrag FV		3'153'250		3'250
4'751'529	1'400'000	444 Wertberichtigungen Anlagen FV		4'000'000		2'600'000
72'001		447 Liegenschaftenertrag VV		72'000		72'000
62'819	38'150	6405 Bodenabschnitte	-114'900	190'700	75'800	37'650
-55'567	-72'450	343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-60'600			11'850
-7'665	-10'500	391 Dienstleistungen	-10'500			
-56'885	-48'100	394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-43'800			4'300
122'920	145'000	443 Liegenschaftenertrag FV		130'000		-15'000
3'000		444 Wertberichtigungen Anlagen FV				
29'952		489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		35'000		35'000
27'064	24'200	492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		25'700		1'500

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-857'259	-1'222'481	650 Amt für Baubewilligungen	-3'005'930	1'940'000	-1'065'930	156'551
-857'259	-1'222'481	6500 Amt für Baubewilligungen	-3'005'930	1'940'000	-1'065'930	156'551
-2'126'601	-2'271'749	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'173'477			98'272
-30'771	-30'573	304 Zulagen	-33'649			-3'076
-435'624	-495'259	305 Arbeitgebendenbeiträge	-457'403			37'856
-8'638	-11'000	309 Übriger Personalaufwand	-13'000			-2'000
-11'124	-10'850	310 Material- und Warenaufwand	-10'400			450
-1'662	-2'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-2'500			-500
-126'804	-106'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-114'000			-8'000
	-1'800	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-1'800			
-4'127	-6'500	317 Spesenentschädigungen	-6'500			
990	-2'500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'500			
		332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-45'641			-45'641
-104'441	-123'700	391 Dienstleistungen	-116'520			7'180
-25'847	-30'550	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-28'540			2'010
1'650'615	1'590'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		1'640'000		50'000
366'445	280'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300'000		20'000
30		426 Rückerstattungen				
300		427 Bussen				
-1'125'793	-983'921	660 Geomatik und Vermessung	-2'576'885	1'523'200	-1'053'685	-69'764
-2'282'020	-2'199'921	6600 Verwaltung der Dienststelle	-2'574'885	326'700	-2'248'185	-48'264
-1'388'218	-1'336'470	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'280'681			55'789
-22'466	-18'928	304 Zulagen	-18'966			-38
-271'747	-277'106	305 Arbeitgebendenbeiträge	-260'928			16'178
-8'707	-14'000	309 Übriger Personalaufwand	-14'000			
-12'428	-21'500	310 Material- und Warenaufwand	-18'500			3'000
-98'147	-30'800	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-8'300			22'500
-178'376	-152'488	313 Dienstleistungen und Honorare	-239'800			-87'312
-500'324	-512'600	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-579'600			-67'000
-5'631		316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskostengebühren				
-2'437	-2'500	317 Spesenentschädigungen	-2'500			
-226	-500	319 Übriger Betriebsaufwand	-500			
-33		341 Realisierte Kursverluste FV				
	-16'729	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-16'750			-21
-111'924	-91'040	391 Dienstleistungen	-116'550			-25'510
-15'936	-16'960	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-17'810			-850
7'826		425 Erlös aus Verkäufen				
34		441 Realisierte Gewinne FV				
326'720	291'700	491 Dienstleistungen		326'700		35'000

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
566'925	720'000	6601 Vermessung und Dienste	-2'000	575'500	573'500	-146'500
-609	-2'000	391 Dienstleistungen	-2'000			
380'105	521'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		415'000		-106'000
26'041	16'000	425 Erlös aus Verkäufen		16'000		
94'990	170'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		130'000		-40'000
65'610	15'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		14'500		-500
788		491 Dienstleistungen				
589'302	496'000	6602 Rauminformationszentrum		621'000	621'000	125'000
4'410	6'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		5'000		-1'000
179'149	180'000	425 Erlös aus Verkäufen		216'000		36'000
355'315	260'000	426 Rückerstattungen		350'000		90'000
50'428	50'000	431 Aktivierung Eigenleistungen				-50'000
		491 Dienstleistungen		50'000		50'000
2'361'638	1'837'773	670 Grundbuchamt	-1'977'733	4'049'000	2'071'267	233'494
2'361'638	1'837'773	6700 Grundbuchamt	-1'977'733	4'049'000	2'071'267	233'494
-1'277'669	-1'343'450	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'305'123			38'327
-19'305	-17'077	304 Zulagen	-18'676			-1'599
-254'860	-273'160	305 Arbeitgebendenbeiträge	-264'884			8'276
-14'615	-18'000	309 Übriger Personalaufwand	-15'500			2'500
-23'634	-28'000	310 Material- und Warenaufwand	-28'500			-500
	-1'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-1'000			
-268'597	-180'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-269'000			-89'000
-200	-1'000	317 Spesenentschädigungen	-1'000			
-3'421		318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
		319 Übriger Betriebsaufwand	-500			-500
-45'315	-59'260	391 Dienstleistungen	-50'140			9'120
-24'407	-26'280	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-23'410			2'870
4'030'997	3'500'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		3'800'000		300'000
22'971	30'000	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				-30'000
8'624	5'000	426 Rückerstattungen		9'000		4'000
2		449 Übrige Finanzerträge				
231'067	250'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		240'000		-10'000
-3'402'346	-3'459'692	680 Stadtplanung	-3'759'045	260'000	-3'499'045	-39'353
-2'554'814	-2'593'857	6800 Stadtplanung	-2'783'215	180'000	-2'603'215	-9'358
-1'739'943	-1'828'041	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'817'070			10'971
-39'467	-37'678	304 Zulagen	-40'257			-2'579
-365'272	-392'751	305 Arbeitgebendenbeiträge	-376'717			16'034
-5'988	-6'500	309 Übriger Personalaufwand	-6'500			
-7'714	-8'500	310 Material- und Warenaufwand	-8'500			

Erfolgsrechnung nach Kostenstellen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Aufwand (-) Ertrag (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Aufwand	Ertrag		
-898	-1'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-1'000			
-158'604	-163'300	313 Dienstleistungen und Honorare	-167'100			-3'800
-480	-500	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungskostengebühren	-2'000			-1'500
-4'635	-6'000	317 Spesenentschädigungen	-6'000			
-27'176	-26'346	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-28'615			-2'269
-290'399	-317'821	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-322'976			-5'155
-1'298	-1'400	391 Dienstleistungen	-1'400			
-4'684	-4'020	392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-5'080			-1'060
10'139	120'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		100'000		-20'000
1'602		426 Rückerstattungen				
3		441 Realisierte Gewinne FV				
80'000	80'000	498 Übertragungen		80'000		
-847'532	-865'835	6802 [ab 2025] Altstadt-, Ortsbild- und Denkmalpflege	-975'830	80'000	-895'830	-29'995
-15'102	-40'000	313 Dienstleistungen und Honorare	-40'000			
-432'974	-432'974	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-432'974			
-248'383	-238'388	332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	-248'383			-9'995
-146'600	-150'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-170'000			-20'000
-4'473	-4'473	366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	-4'473			
-80'000	-80'000	398 Übertragungen	-80'000			
80'000	80'000	461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		80'000		

Investitionsrechnung

Übersichten

Investitionsrechnung

nach Sachgruppen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Bezeichnung	Budget 2027	Abweichung vom Vorjahresbudget
-48'565'374.47	-111'499'200		Investitionsrechnung VV	-125'776'860	-14'277'660
-63'188'669.86	-129'712'200	5	Investitionsausgaben	-137'435'161	-7'722'961
-50'659'327.28	-108'291'000	50	Sachanlagen	-112'857'401	-4'566'401
	-1'900'000	5000	Grundstücke	-300'001	1'599'999
-11'597'503.70	-26'273'000	5010	Strassen und Verkehrswege	-19'349'400	6'923'600
-927'066.20	-352'000	5020	Wasserbau	-1'683'000	-1'331'000
-841'342.72	-6'743'000	5030	Übrige Tiefbauten allgemein	-11'864'000	-5'121'000
-2'689'701.21	-6'700'000	5033	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-4'500'000	2'200'000
-374'705.54	-500'000	5034	Tiefbauten Abfallbeseitigung	-600'000	-100'000
-30'719'786.54	-57'585'000	5040	Hochbauten	-65'841'000	-8'256'000
-2'342'495.86	-7'028'000	5060	Mobilien	-6'685'000	343'000
-1'166'725.51	-1'210'000	5090	Übrige Sachanlagen	-2'035'000	-825'000
-3'151'594.53	-2'850'000	52	Immaterielle Anlagen	-4'069'975	-1'219'975
-2'019'337.58	-1'446'000	5200	Software	-1'847'950	-401'950
-1'132'256.95	-1'404'000	5290	Übrige immaterielle Anlagen	-2'222'025	-818'025
-7'750'000.00	-34'000'000	54	Darlehen	-41'000'000	-7'000'000
-5'000'000.00	-34'000'000	5440	Darlehen an öffentlichen Unternehmen	-41'000'000	-7'000'000
-2'750'000.00		5450	Darlehen an private Unternehmen		
-1'627'748.05	-4'211'000	56	Eigene Investitionsbeiträge	-702'000	3'509'000
-1'486'012.60	-1'655'000	5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	-365'000	1'290'000
-141'735.45	-56'000	5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	-337'000	-281'000
	-2'500'000	5660	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'500'000
	19'639'800	58	Pauschalabzug IR Planung	21'194'215	1'554'415
	19'639'800	5800	Pauschalabzug IR Planung	21'194'215	1'554'415
	19'190'000	5800	Pauschalabzug IR Planung	19'639'800	449'800

Investitionsrechnung

nach Sachgruppen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Bezeichnung	Budget 2027	Abweichung vom Vorjahresbudget
14'623'295.39	18'213'000	6	Investitionseinnahmen	11'658'301	-6'554'699
13'823'295.39	17'613'000	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	10'958'301	-6'654'699
1'996'280.25	1'259'000	6300	Investitionsbeiträge vom Bund	2'252'000	993'000
2'794'495.70	9'853'000	6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	2'187'750	-7'665'250
2'813'521.26	1'162'000	6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	2'111'000	949'000
-16'731.52	840'000	6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen	340'551	-499'449
308'310.69	1'479'000	6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen	951'000	-528'000
16'847.15	20'000	6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000	-10'000
8'441.30		6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	106'000	106'000
5'902'130.56	3'000'000	6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten	3'000'000	
600'000.00	600'000	64	Rückzahlung von Darlehen	700'000	100'000
600'000.00	600'000	6450	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmen	700'000	100'000
200'000.00		65	Übertragung von Beteiligungen		
200'000.00		6540	Übertragung von Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen ins Finanzvermögen		

Investitionsrechnung

Detailbudget

Investitionsrechnung

Alle Direktionen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung		Budget 2027		Überschuss Ausgaben (-) Einnahmen (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
				Ausgaben	Einnahmen		
-48'565'374.47	-111'499'200	9	Investitionen Stadt St.Gallen	-137'435'161	11'658'301	-125'776'860	-14'277'660
-29'496.78	-24'000	91	Bürgerschaft und Behörden	-29'600		-29'600	-5'600
	6'000	910	IR Budget-Korrektur	7'400			1'400
	6'000	5800	Pauschalabzug IR Planung	7'400			1'400
-29'496.78	-30'000	916	IR Investitionen SK	-37'000			-7'000
-29'496.78	-30'000	5200	Software	-37'000			-7'000
-8'020'587.33	-36'562'400	92	Direktion Inneres und Finanzen	-42'555'160	700'000	-41'855'160	-5'292'760
	790'600	920	IR Investitionen SIF	213'790			-576'810
	790'600	5800	Pauschalabzug IR Planung	213'790			-576'810
-46'470.65	-93'000	922	IR Investitionen BD	-37'000			56'000
	-93'000	5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate				93'000
-46'470.65		5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	-37'000			-37'000
	-2'500'000	923	IR Investitionen KF				2'500'000
	-2'500'000	5660	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck				2'500'000
		925	IR Investitionen STA	-35'000			-35'000
		5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	-35'000			-35'000
-6'950'000.00	-33'400'000	926	IR Investitionen FIN	-41'000'000	700'000		-6'900'000
-5'000'000.00	-34'000'000	5440	Darlehen an öffentlichen Unternehmen	-41'000'000			-7'000'000
-2'750'000.00		5450	Darlehen an private Unternehmen				
600'000.00	600'000	6450	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmen		700'000		100'000
200'000.00		6540	Übertragung von Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen ins Finanzvermögen				
-677'568.17	-1'065'000	928	IR Investitionen IDS	-1'696'950			-631'950
		5060	Mobilien	-150'000			-150'000
-677'568.17	-1'065'000	5200	Software	-1'405'950			-340'950
		5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	-141'000			-141'000
-346'548.51	-295'000	929	IR Investitionen OE				295'000
-251'283.71	-200'000	5200	Software				200'000
	-95'000	5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate				95'000
-95'264.80		5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen				

Investitionsrechnung

Alle Direktionen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Ausgaben (-) Einnahmen (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Ausgaben	Einnahmen		
-393'996.11	-582'400	93 Direktion Bildung und Freizeit	-581'600		-581'600	800
	145'600	930 IR Budget-Korrektur	145'400			-200
	145'600	5800 Pauschalabzug IR Planung	145'400			-200
-393'996.11	-728'000	939 IR Investitionen IBF	-727'000			1'000
-316'222.72	-668'000	5060 Mobilien	-597'000			71'000
-77'773.39	-60'000	5200 Software	-130'000			-70'000
-1'412'066.73	-312'000	94 Direktion Soziales und Sicherheit	-1'276'000		-1'276'000	-964'000
	78'000	940 IR Budget-Korrektur	319'000			241'000
	78'000	5800 Pauschalabzug IR Planung	319'000			241'000
		941 IR Investitionen SDS	-150'000			-150'000
		5200 Software	-150'000			-150'000
-1'018'395.88	-390'000	943 IR Investitionen STAPO	-675'000			-285'000
-35'180.35	-390'000	5060 Mobilien	-675'000			-285'000
-983'215.53		5200 Software				
-393'670.85		944 IR Investitionen FWZSSG	-770'000			-770'000
		5040 Hochbauten	-200'000			-200'000
-742'344.90		5060 Mobilien	-570'000			-570'000
150'000.00		6310 Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				
193'361.00		6320 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				
5'313.05		6370 Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				
901'411.99	-8'368'000	95 Direktion Technische Betriebe	-9'236'000	3'580'000	-5'656'000	2'712'000
	2'092'000	950 IR Budget-Korrektur	1'414'000			-678'000
	2'092'000	5800 Pauschalabzug IR Planung	1'414'000			-678'000
901'411.99	-10'460'000	951 IR Investitionen ESG	-10'650'000	3'580'000		3'390'000
-1'285.75		5010 Strassen und Verkehrswege				
-2'689'701.21	-6'700'000	5033 Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-4'500'000			2'200'000
-374'705.54	-500'000	5034 Tiefbauten Abfallbeseitigung	-600'000			-100'000
-4'377'052.73	-4'100'000	5040 Hochbauten	-3'900'000			200'000
-2'000.00	-2'800'000	5060 Mobilien	-1'600'000			1'200'000
		5200 Software	-50'000			-50'000
2'444'026.66	640'000	6320 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		580'000		-60'000
5'902'130.56	3'000'000	6371 Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		3'000'000		

Investitionsrechnung

Alle Direktionen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Ausgaben (-) Einnahmen (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Ausgaben	Einnahmen		
-39'610'639.51	-65'650'400	96 Direktion Planung und Bau	-83'756'801	7'378'301	-76'378'500	-10'728'100
	16'527'600	960 IR Budget-Korrektur	19'094'625			2'567'025
	16'527'600	5800 Pauschalabzug IR Planung	19'094'625			2'567'025
-10'421'267.65	-17'852'000	961 IR Investitionen TBA	-23'852'400	5'337'300		-663'100
-11'596'217.95	-26'273'000	5010 Strassen und Verkehrswege	-19'349'400			6'923'600
-927'066.20	-352'000	5020 Wasserbau	-1'683'000			-1'331'000
-1'205'776.60	-1'390'000	5060 Mobilien	-1'400'000			-10'000
-14'077.90	-354'000	5290 Übrige immaterielle Anlagen	-1'055'000			-701'000
-1'486'012.60	-1'432'000	5610 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	-365'000			1'067'000
1'996'280.25	1'259'000	6300 Investitionsbeiträge vom Bund		2'252'000		993'000
2'501'061.15	7'853'000	6310 Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		576'750		-7'276'250
176'133.60	498'000	6320 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'531'000		1'033'000
-31'434.65	840'000	6340 Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen		40'550		-799'450
152'715.00	1'479'000	6350 Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen		821'000		-658'000
10'000.00	20'000	6360 Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		10'000		-10'000
3'128.25		6370 Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		106'000		106'000
-27'491'351.86	-54'745'000	962 IR Investitionen HBA	-65'963'001	2'041'001		-9'177'000
	-450'000	5000 Grundstücke	-1			449'999
		5030 Übrige Tiefbauten allgemein	-924'000			-924'000
-26'342'733.81	-53'485'000	5040 Hochbauten	-61'741'000			-8'256'000
-40'971.29	-1'600'000	5060 Mobilien	-1'263'000			337'000
-1'166'725.51	-1'210'000	5090 Übrige Sachanlagen	-2'035'000			-825'000
-130'857.00		5290 Übrige immaterielle Anlagen				
60'000.00	2'000'000	6310 Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		1'611'000		-389'000
		6340 Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen		300'001		300'001
129'935.75		6350 Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen		130'000		130'000
-832'342.72	-8'349'000	963 IR Investitionen SGR	-11'670'000			-3'321'000
	-1'450'000	5000 Grundstücke	-300'000			1'150'000
-841'342.72	-6'743'000	5030 Übrige Tiefbauten allgemein	-10'940'000			-4'197'000
	-180'000	5060 Mobilien	-430'000			-250'000
	24'000	6320 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				-24'000
9'000.00		6350 Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen				

Investitionsrechnung

Alle Direktionen

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto Bezeichnung	Budget 2027		Überschuss Ausgaben (-) Einnahmen (+)	Abweichung vom Vor- jahresbudget
			Ausgaben	Einnahmen		
311'667.40		964 IR Investitionen LIE				
311'667.40		5290 Übrige immaterielle Anlagen				
	-56'000	965 IR Investitionen ABB	-86'000			-30'000
	-56'000	5640 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	-86'000			-30'000
	-91'000	966 IR Investitionen GV	-113'000			-22'000
	-91'000	5200 Software	-75'000			16'000
		5640 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	-38'000			-38'000
	-35'000	967 IR Investitionen GBA				35'000
	-35'000	5610 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate				35'000
-1'177'344.68	-1'050'000	968 IR Investitionen SPA	-1'167'025			-117'025
-1'298'989.45	-1'050'000	5290 Übrige immaterielle Anlagen	-1'167'025			-117'025
83'434.55		6310 Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				
14'703.13		6340 Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen				
16'659.94		6350 Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen				
6'847.15		6360 Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck				

Subventionen

KST Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2027	Abw. BU/RG	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
2309000	Genossenschaft Konzert und Theater St.Gallen	-9'197'637	-9'102'822	94'815	-9'157'438	-9'212'383	-9'267'657
2309401	Kunstmuseum St.Gallen	-2'465'004	-2'470'005	-5'001	-2'465'005	-2'465'005	-2'494'655
2309400	Kulturmuseum	-1'908'556	-1'908'557	-1	-1'908'557	-1'908'557	-1'927'653
2309402	Naturmuseum St.Gallen	-1'875'547	-1'875'547	-0	-1'875'547	-1'875'547	-1'894'303
4509007	Ostschweizerischer Verein für das Kind, Mütter- und Väterberatung	-1'054'014	-1'006'000	48'014	-1'006'000	-1'006'000	-1'006'000
4509014	Betrieb Konsumraum	-	-800'000	-800'000	-800'000	-700'000	-700'000
4509012	Stiftung Suchthilfe, Beitrag an die Suchtfachstelle	-772'622	-790'000	-17'378	-790'000	-790'000	-790'000
2109000	St.Gallen-Bodensee Tourismus	-780'000	-780'000	-	-615'000	-615'000	-615'000
2309601	Förderung des aktuellen Kulturschaffens	-572'353	-600'000	-27'647	-571'000	-571'000	-600'000
4509010	Stiftung Suchthilfe, Beitrag an medizinisch-soziale Hilfsstellen	-527'000	-527'000	-	-527'000	-527'000	-527'000
4509125	Pro Senectute Regionalstelle, Information und Sozialberatung im Alter	-404'118	-518'000	-113'882	-518'000	-518'000	-518'000
2309403	Textilmuseum	-436'400	-436'400	-	-436'400	-436'400	-436'400
4509011	Stiftung Suchthilfe, Fachstelle für aufsuchende Sozialarbeit	-320'000	-320'000	-	-320'000	-320'000	-320'000
5209000	Entwicklungshilfe Ausland	-467'421	-280'000	187'421	-280'000	-280'000	-280'000
2309406	Stiftung für schweizerische naive Kunst / open art museum	-270'000	-270'000	-	-270'000	-270'000	-270'000
2309404	Kunstverein	-192'500	-267'500	-75'000	-192'500	-192'500	-192'500
4509100	Offene Arbeit mit Kindern - Stftung Villa YoYo	-229'414	-246'000	-16'586	-246'000	-246'000	-246'000
2309211	Grabenhalle	-244'600	-244'600	-	-244'600	-244'600	-244'600
2309210	Palace	-238'100	-238'100	-	-238'100	-238'100	-238'100
3509006	Unterstützung des Jugendsportes	-215'000	-215'000	-0	-215'000	-215'000	-215'000
2309405	Kunst Halle Sankt Gallen	-208'100	-208'100	-	-208'100	-208'100	-208'100
2109102	Vereinigung der Gemeinden der Region Appenzell AR-St.Gallen-Bodensee	-199'443	-200'000	-557	-200'000	-200'000	-200'000
2309100	Kinok - Cinema in der Lokremise	-182'700	-182'700	-	-182'700	-182'700	-182'700
4509101	Offene Arbeit mit Kindern - Verein tiRumpel	-150'000	-175'000	-25'000	-175'000	-175'000	-175'000
4509118	Alphabetisierungs- und Deutschkurse	-25'600	-171'000	-145'400	-171'000	-171'000	-171'000
2309002	Figurentheater St.Gallen	-147'200	-147'200	-	-147'200	-147'200	-147'200
4509114	Verein Pflegekinder, Beitrag an die Fachstelle Kinderbetreuung	-126'903	-130'000	-3'097	-130'000	-130'000	-130'000
2309606	Kulturinformation	-116'588	-128'000	-11'412	-128'000	-128'000	-128'000
4509111	Kinder- und Jugendhilfe St.Gallen	-89'774	-127'800	-38'026	-127'800	-127'800	-127'800
4509126	Stiftung für Zeitvorsorge	-125'000	-125'000	-	-125'000	-125'000	-125'000
6009100	Kanton SG Forstdienst LK1 und LK2 Gemeindeanteil	-114'208	-120'000	-5'792	-120'000	-120'000	-120'000
4509013	Stiftung Suchthilfe, Beitrag an Blauer Engel im Katharinenhof	-100'000	-100'000	-	-100'000	-100'000	-100'000

Subventionen

KST Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2027	Abw. BU/RG	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
2309300	Katholische Administration / Stiftsbibliothek	-161'300	-91'300	70'000	-91'300	-91'300	-91'300
2309302	Ludothek St.Gallen	-90'000	-90'000	-	-90'000	-90'000	-90'000
2309407	Sitterwerk	-89'200	-86'200	3'000	-86'200	-86'200	-86'200
2309502	Werkbeiträge	-83'800	-84'800	-1'000	-84'800	-84'800	-84'800
2309001	Kellerbühne	-81'600	-81'600	-	-81'600	-81'600	-81'600
4509106	Frauenzentrale St.Gallen, Budget- und Schuldenberatung	-70'000	-80'000	-10'000	-80'000	-80'000	-80'000
4509104	Ostschweizerischer Verein für das Kind, Kleinkindberatung Mobile	-47'979	-70'000	-22'021	-70'000	-70'000	-70'000
4509123	Verein Sozioprofessionelle Fanarbeit FC St.Gallen	-54'000	-67'000	-13'000	-67'000	-67'000	-67'000
4509119	Arge Integration Ostschweiz, Beitrag an die Infostelle	-52'548	-60'200	-7'652	-60'200	-60'200	-60'200
2309301	Literaturhaus & Bibliothek Wyborada	-60'000	-60'000	-	-60'000	-60'000	-60'000
2309500	Förderungs- und Anerkennungspreise für kulturelles Schaffen	-	-60'000	-60'000	-	-60'000	-
6009101	Wildparkgesellschaft Peter und Paul	-60'000	-60'000	-	-60'000	-60'000	-60'000
2309409	Städtische Ausstellungen im Lagerhaus	-51'145	-52'800	-1'655	-52'800	-52'800	-52'800
2309004	Junge Szene Schweiz / Jungspund	-50'800	-50'800	-	-50'800	-50'800	-50'800
2109100	Industrieverein Startfeld	-50'000	-50'000	-	-50'000	-50'000	-50'000
4009000	St. Gallerfest	-50'000	-50'000	-	-50'000	-50'000	-50'000
4509115	Frauenzentrale St.Gallen, Beitrag an die Fachstelle Kind und Familie	-26'000	-46'000	-20'000	-46'000	-46'000	-46'000
2309005	Theater parfin de siècle	-42'700	-45'700	-3'000	-45'700	-45'700	-45'700
4509006	Gemeindenähe Palliative Care	-45'000	-45'000	-	-45'000	-45'000	-45'000
4509127	Pro Infirmis St.Gallen-Appenzell, Sozialberatung für Menschen mit Behinderung	-39'420	-42'000	-2'581	-42'000	-42'000	-42'000
2309304	Archiv für Frauen-, Geschlechter- und Sozialgeschichte	-40'000	-40'000	-	-40'000	-40'000	-40'000
4509117	Beiträge an Frühförderungsangebote	-37'116	-36'850	266	-36'850	-36'850	-36'850
2309201	Sinfonics St.Gallen	-34'000	-35'000	-1'000	-35'000	-35'000	-35'000
2009001	Verein Weltkulturerbeforum	-33'042	-34'250	-1'208	-34'250	-34'250	-34'250
2309410	Feuerwehrmuseum	-32'000	-32'000	-	-32'000	-32'000	-32'000
6009109	Kantonale Tierseuchenkasse	-30'801	-32'000	-1'199	-32'000	-32'000	-32'000
2309408	Museumsnacht	-30'400	-30'400	-	-30'400	-30'400	-30'400
2109101	IT St.Gallen rockt	-30'000	-30'000	-	-30'000	-30'000	-30'000
2309200	Stadtmusik St.Gallen	-30'000	-30'000	-	-15'000	-	-
2309607	Förderung von Kulturvermittlung	-28'487	-30'000	-1'513	-30'000	-30'000	-30'000
2309608	Förderung von Soziokultur	-29'800	-30'000	-200	-30'000	-30'000	-30'000
4509005	Hospizdienst St.Gallen	-28'000	-28'000	-	-28'000	-28'000	-28'000

Subventionen

KST Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2027	Abw. BU/RG	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
2309208	gambrinus jazz plus	-27'400	-27'400	-	-27'400	-27'400	-27'400
2309207	new art music / contrapunkt	-20'300	-25'300	-5'000	-20'300	-20'300	-20'300
3509003	St.Galler Internationale Pferdesporttage	-25'000	-25'000	-	-25'000	-25'000	-25'000
2309303	Gesellschaft für deutsche Sprache und Literatur	-24'300	-24'300	-	-24'300	-44'300	-24'300
2309209	Kulturfestival St.Gallen	-22'500	-22'500	-	-22'500	-22'500	-22'500
6009108	Kanton SG Naturschutz-Beiträge nach GAöL	-20'666	-21'500	-834	-21'500	-21'500	-21'500
2309003	Aufgetischt St.Gallen	-21'000	-21'000	-	-21'000	-21'000	-21'000
4509121	Benevol St.Gallen, Förderung der Freiwilligenarbeit	-20'000	-20'000	-	-20'000	-20'000	-20'000
6009005	Wohnbaugenossenschaft St. Gallen (Grütlistrasse 29, 31)	-17'363	-20'000	-2'637	-20'000	-20'000	-20'000
2309411	visarte.ost / Projektraum	-16'500	-16'500	-	-16'500	-16'500	-16'500
2309205	Otmarmusik	-15'000	-15'000	-	-15'000	-15'000	-15'000
6009104	Walter Zoo, Gossau	-15'000	-15'000	-	-15'000	-15'000	-15'000
2309006	ig tanz ost / TanzPlan Ost	-12'200	-12'200	-	-12'200	-12'200	-12'200
6009006	Stiftung Hausen und Wohnen (Sittertalstrasse 18)	-10'485	-12'000	-1'515	-12'000	-12'000	-12'000
5009000	Regionale Tierkörpersammelstelle	-11'000	-11'000	-	-11'000	-11'000	-11'000
2309202	Musikgesellschaft St.Gallen Ost	-10'100	-10'100	-	-5'050	-	-
2309203	Musikgesellschaft St.Georgen-St.Gallen	-10'100	-10'100	-	-10'100	-10'100	-10'100
2309206	Polizeimusik St.Gallen	-10'100	-10'100	-	-5'050	-	-
4509008	Aidshilfe St.Gallen-Appenzell	-10'000	-10'000	-	-10'000	-10'000	-10'000
4509107	Frauenzentrale St.Gallen, Beitrag an Selbsthilfe St.Gallen und Appenzell	-10'000	-10'000	-	-10'000	-10'000	-10'000
4509120	Solidaritätshaus	-	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
4509129	Procap St.Gallen-Appenzell	-10'000	-10'000	-	-10'000	-10'000	-10'000
2309604	Kulturelle Aufgaben der Schweizer Städte	-7'500	-7'500	-	-7'500	-7'500	-7'500
4509105	Frauenzentrale St.Gallen, Betriebsbeitrag	-7'000	-7'000	-	-7'000	-7'000	-7'000
6009007	Wohnbaugenossenschaft St. Gallen (St. Josefen-Strasse 60)	-5'091	-7'000	-1'909	-7'000	-7'000	-7'000
6009008	Wohnbaugenossenschaft St. Gallen (Zylistrasse 12)	-1'635	-7'000	-5'365	-7'000	-7'000	-7'000
3509000	IG Sport Stadt St.Gallen, Beitrag an das Sekretariat	-6'800	-6'800	-	-6'800	-6'800	-6'800
3509001	Behindertensport St.Gallen	-6'300	-6'300	-	-6'300	-6'300	-6'300
6009020	Wohnbaugenossenschaft Remishueb	-3'653	-6'000	-2'347	-6'000	-6'000	-6'000
6009102	Nestweiher-Gesellschaft	-6'000	-6'000	-	-6'000	-6'000	-6'000
6309000	Bienenzucht	-5'020	-5'300	-280	-5'300	-5'300	-5'300
2309204	Gallus-Musikanten	-5'100	-5'100	-	-2'550	-	-

Subventionen

KST Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2027	Abw. BU/RG	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
6009022	Genossenschaft Habilon	-4'297	-4'500	-203	-4'500	-4'500	-4'500
3509002	Nationales Leistungszentrum Ostschweiz	-4'000	-4'000	-	-4'000	-4'000	-4'000
6009105	Naturschutzverein St. Gallen	-3'500	-3'500	-	-3'500	-3'500	-3'500
6009110	Kantonaler landwirtschaftlicher Betriebshelferdienst	-852	-2'000	-1'148	-2'000	-2'000	-2'000
3509009	Förderung von Selbstverteidigungskursen für Frauen und Mädchen	-570	-1'200	-630	-1'200	-1'200	-1'200
3009003	Jugendveranstaltungen	-1'000	-1'000	-	-1'000	-1'000	-1'000
6009111	Aqua Viva Rheinbaubund	-500	-500	-	-500	-500	-500
2309501	Kulturpreis	-	-	-	-	-	-30'000
2309609	[Stopp 2023; Kto 200923 verwenden] Kultur St.Gallen Plus	2'000	-	-2'000	-	-	-
6009103	Voliere-Gesellschaft der Stadt St. Gallen	-40'000	-	40'000	-	-	-
Gesamtergebnis		-25'790'773	-26'811'931	-1'021'158	-26'499'897	-26'507'192	-26'608'969

Subventionen

Betriebe

Stadtwerke

Verkehrsbetriebe

Kehr- und Heizkraftwerk

Stadtwerke

**Erfolgsrechnung
Investitionsrechnung**

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Budget 2027		Abweichung RG / BU
			Aufwand	Ertrag	
-225'381'664.63	-228'071'497.17	Aufwand	-239'197'857		-13'816'192
229'217'357.82	236'376'769.00	Ertrag		241'534'221	12'316'864
3'835'693	8'305'272	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	2'336'364		-1'499'329
240'681'180	223'773'950	1 Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen		230'799'075	-9'882'105
103'665'373	101'799'000	301 - Ertrag Stromverkauf		106'373'580	2'708'207
78'878'027	62'807'850	302 - Ertrag Erdgasverkauf		63'337'615	-15'540'412
17'979'537	18'364'000	303 - Ertrag Wasserverkauf		18'367'000	387'464
27'325'656	27'713'300	304 - Ertrag Wärmeverkauf		30'790'300	3'464'644
4'271'059	4'370'500	309 - Ertrag aus Netzen		4'308'200	37'141
9'126'183	8'959'000	340 - Ertrag aus Dienstleistungen		7'924'180	-1'202'003
-359'357	-222'800	390 - Ertragsminderungen		-301'800	57'557
-205'298	-16'900	399 - Durchlaufkonten			205'298
5'287'425	5'452'563	2 Aktivierte Eigenleistungen		4'810'546	-476'879
5'287'425	5'452'563	370 - aktivierte Eigenleistungen		4'810'546	-476'879
5'890'552	7'063'356	3 Übriger betrieblicher Ertrag		6'587'600	697'048
6'327'459	7'059'436	360 - übriger betrieblicher Ertrag		6'587'600	260'141
-620'352	3'920	380 - Bestandesänderungen			620'352
183'444		830 - Gewinn aus Verkauf Anlagen			-183'444
-144'460'772	-129'020'187	4 Beschaffungs- und Materialaufwand	-139'621'811		4'838'961
-53'650'084	-44'489'600	401 - Strom Einkauf	-50'074'995		3'575'089
-65'438'304	-55'032'000	402 - Erdgas Einkauf	-58'662'749		6'775'555
-6'659'253	-6'815'450	403 - Wasser Einkauf	-7'013'085		-353'832
-4'575'320	-4'121'600	404 - Wärme Einkauf	-4'433'200		142'120
-3'883'823	-4'723'565	410 - Materialaufwand	-4'021'715		-137'892
-10'207'805	-13'877'972	440 - Fremdleistungen	-15'456'067		-5'248'262
-85'500		450 - Eigenleistungen			85'500
39'317	40'000	490 - Einkaufspreisminderungen	40'000		683
-39'341'936	-46'436'913	5 Personalaufwand	-46'126'259		-6'784'323
-31'789'953	-36'984'277	500 - Löhne und Zulagen	-36'886'142		-5'096'189
-6'797'943	-7'944'636	510 - Sozialversicherungsaufwand	-7'848'057		-1'050'114
-754'039	-1'508'000	520 - Übriger Personalaufwand	-1'392'060		-638'021
-14'339'593	-22'790'698	6 Sonstiger Betriebsaufwand	-21'023'134		-6'683'541
-2'281'304	-3'398'225	601 - Raum- und Gebäudeaufwand	-2'996'344		-715'040
-5'959'220	-8'830'635	602 - IT Aufwand	-8'702'730		-2'743'510
-1'694'465	-2'500'000	610 - Werbung, Marketing	-2'300'000		-605'535
-2'412'086	-4'036'498	611 - Sonstiger Verwaltungs- und Vertriebsaufwand	-3'553'110		-1'141'024
-1'992'518	-4'025'340	690 - Sonstiger betrieblicher Aufwand	-3'470'950		-1'478'432
-21'409'327	-22'844'700	8 Abschreibungen	-24'276'150		-2'866'823
-16'976'431	-18'824'200	670 - Abschreibungen Sachanlagen	-19'163'400		-2'186'969
-4'432'896	-4'020'500	672 - Abschreibungen Kleinprojekte	-5'112'750		-679'854
		673 - Abschreibungen sonstige			
-4'576'442	-3'978'999	9 Finanzergebnis	-5'150'503		-574'061
3'405'148	2'105'000	680 - Finanzertrag	1'827'000		-1'578'148
-7'981'590	-6'083'999	685 - Finanzaufwand	-6'977'503		1'004'087
		699 - Kalkulatorische Zinsen			

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Budget 2027		Abweichung RG / BU
			Aufwand	Ertrag	
-22'658'978	65'000	10 Ausserordentliches Ergebnis		-670'000	21'988'978
-22'658'978	65'000	800 - Ausserordentlicher Erfolg		-670'000	21'988'978
17'180	21'900	11 Betriebsfremdes Ergebnis		7'000	-10'180
17'180	21'900	820 - betriebsfremdes Ergebnis		7'000	-10'180
1'746'405		12 Veränderung Reservefonds			-1'746'405
-34'338		81039 - Einlage in Fonds "Wasser-Rappen"			34'338
55'000		81040 - Bezug aus Fonds "Wasser-Rappen"			-55'000
-8'545		81026 - Einlage in Rkst. für künftige Verpfl. PK			8'545
374'288		81027 - Bezug aus Rkst. für künftige Verpfl. PK			-374'288
1'360'000		81036 - Bezug aus Fonds "Umbau Stromproduktion"			-1'360'000
-3'000'000	-3'000'000	13 Ablieferung	-3'000'000		
-3'000'000	-3'000'000	84000 - Ertragssteuern, Ablieferung Stadt	-3'000'000		

Investitionsrechnung

Stadtwerke

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Budget 2027		Abweichung RG / BU
			Ausgaben	Einnahmen	
6'647'580	6'386'000	Einnahmen		3'480'000	-3'167'580
-46'515'356	-63'632'963	Ausgaben	-70'286'965		-23'771'609
-39'867'775	-57'246'963	Einnahmenüberschuss (+) / Ausgabenüberschuss (-)		-66'806'965	-26'939'190
-46'515'356	-63'632'963	50 Sachanlagen	-70'286'965		-23'771'609
-16'982'898	-24'349'858	5080 Anlagen der Elektrizitätsversorgung	-28'759'436		-11'776'538
-682'047	-1'893'868	5081 Anlagen der Erdgasversorgung	-1'173'006		-490'959
-5'007'368	-4'561'187	5082 Anlagen der Wasserversorgung	-4'600'705		406'663
-21'653'700	-27'113'742	5083 Anlagen der Wärmeversorgung	-25'576'968		-3'923'268
-356'399	-2'287'308	5084 Anlagen der Finanzen und Dienste	-4'530'000		-4'173'601
-1'457'410	-1'191'000	5085 Anlagen der Telecom	-274'600		1'182'810
-91'999	-1'430'000	5086 Anlagen der Energie	-4'791'250		-4'699'251
-283'536	-806'000	5087 Anlagen der Digitalisierung und Informatik	-581'000		-297'464
6'647'580	6'386'000	63 Investitionsbeiträge Dritter		3'480'000	-3'167'580.26
	50'000	6340 Rückerstattungen Dritter für Anlagen der Elektrizitätsversorgung		50'000	50'000
		6341 Rückerstattungen Dritter für Anlagen der Erdgasversorgung			
57'400	318'000	6342 Rückerstattungen Dritter für Anlagen der Wasserversorgung			-57'400
5'034'284	6'018'000	6344 Rückerstattungen Dritter für Anlagen der Wärmeversorgung		3'430'000	-1'604'284
1'555'896		6345 Rückerstattungen Dritter für Anlagen der Telecom			-1'555'896
		6346 Rückerstattungen Dritter für Anlagen der Energie			

Verkehrsbetriebe

Erfolgsrechnung
Investitionsrechnung

Erfolgsrechnung

Verkehrsbetriebe

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Budget 2027		Abweichung RG / BU
			Aufwand	Ertrag	
-50'412'287.12	-53'973'602.00	Aufwand	-54'645'000		-4'232'713
55'211'874.04	54'334'543.00	Ertrag		54'995'000	-216'874
4'799'587	360'941	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	350'000		-4'449'587
-31'988'860	-32'661'600	30 Personalaufwand	-33'402'695		-1'413'835
-24'461'717	-24'841'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-25'480'440		-1'018'723
-2'152'799	-2'207'600	304 Zulagen	-2'023'320		129'479
-5'195'886	-5'280'000	305 Arbeitgebendenbeiträge	-5'230'960		-35'074
306'363	98'000	306 Arbeitgebendenleistungen			-306'363
-484'821	-431'000	309 Übriger Personalaufwand	-667'975		-183'154
-12'950'777	-14'326'002	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-15'079'590		-2'128'813
-5'866'505	-6'047'712	310 Material- und Warenaufwand	-6'355'090		-488'585
-112'497	-128'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	-140'800		-28'303
-382'529	-388'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-328'500		54'029
-3'237'077	-3'349'012	313 Dienstleistungen und Honorare	-3'687'700		-450'623
-161'563	-156'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-171'000		-9'437
-2'437'069	-3'112'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-3'294'000		-856'931
-104'584	-274'000	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	-96'000		8'584
-36'839	-37'000	317 Spesenentschädigungen	-35'500		1'339
-612'113	-834'278	318 Wertberichtigungen auf Forderungen			
		319 Übriger Betriebsaufwand	-971'000		-358'887
-5'279'788	-6'829'000	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-6'046'715		-766'927
-5'279'788	-6'829'000	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	-6'046'715		-766'927
-192'862	-157'000	34 Finanzaufwand	-116'000		76'862
-192'862	-157'000	340 Zinsaufwand	-116'000		76'862
-	-	35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-		
-	-	351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-		
31'787'450	31'087'919	42 Betriebliche Erträge		32'815'000	1'027'550
		424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			
31'787'450	31'087'919	425 Erlös aus Verkäufen		32'815'000	1'027'550
		426 Rückerstattungen			
		429 Übrige Entgelte			
3'541'816	3'134'017	43 Verschiedene Erträge		3'040'000	-501'816
3'541'816	3'134'017	439 Übriger Ertrag		3'040'000	-501'816
19'882'608	20'112'607	46 Transferertrag		19'140'000	-742'608
		461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		19'140'000	-742'608
19'882'608	20'112'607				
		44 Zinsertrag			
		440 Zinsertrag			
		443 Liegenschaftenertrag FV			

Investitionsrechnung

Verkehrsbetriebe

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Budget 2027		Abweichung RG / BU
			Aufwand	Ertrag	
		Einnahmen			
1'217'068	6'465'000	Ausgaben	10'168'651		8'951'583
1'217'068	6'465'000	Einnahmenüberschuss (+) / Ausgabenüberschuss (-)		10'168'651	8'951'583
1'217'068	6'465'000	50 Sachanlagen	10'168'651		8'951'583
122'048		5000 Grundstücke			
653'686	850'000	5040 Hochbauten	5'578'600		4'924'914
415'535	5'510'000	5060 Mobilien	3'540'051		3'124'516
25'799	105'000	5200 Software und immat. Anlagen	1'050'000		1'024'201
		63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			
		6350 Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen			

Kehrichtheizkraftwerk

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung
Kehrichtheizkraftwerk

Rechnung 2025	Budget 2026	Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Abweichung vom Vorjahresbudget
				Aufwand	Ertrag	
-3		8570	Kehrichtheizkraftwerk	-16'418'550	16'418'550	
-2'602'480	-2'623'300	3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'633'900		-10'600
-29'914	-16'000	3030	Temporäre Arbeitskräfte	-20'000		-4'000
-139'502	-190'700	3040	Zulagen	-196'200		-5'500
-542'142	-526'100	3050	Arbeitgebendenbeiträge	-530'300		-4'200
-39'222	-59'000	3060	Arbeitgebendenleistungen	-39'200		19'800
-60'944	-54'340	3090	Übriger Personalaufwand	-73'505		-19'165
-1'776'232	-2'215'500	3100	Material- und Warenaufwand	-2'076'800		138'700
-63'051	-64'200	3110	Nicht aktivierbare Anlagen	-126'000		-61'800
-36'167	-30'000	3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-30'000		
-273'256	-415'400	3130	Dienstleistungen und Honorare	-284'800		130'600
-106'362	-240'000	3131	Planungen und Projektierungen Dritter	-185'000		55'000
-315'909	-325'169	3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	-305'322		19'847
-158'689	-188'100	3133	Informatik-Nutzungsaufwand	-168'000		20'100
-215'324	-213'500	3134	Sachversicherungsprämien	-213'300		200
-224'067	-245'000	3140	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-231'400		13'600
-2'682'080	-2'311'100	3150	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-2'249'900		61'200
-6'912	-8'000	3170	Spesenentschädigungen	-7'000		1'000
-2'245	-3'000	3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'000		
-2'300'605	-2'139'000	3190	Übriger Betriebsaufwand	-2'208'300		-69'300
-3'970'570	-4'193'300	3300	Abschreibungen Sachanlagen VV	-4'193'300		
-164'181	-129'300	3400	Zinsaufwand	-105'000		24'300
-997'876		3510	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-538'323		-538'323
16'324'375	15'808'700	4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'095'500	286'800
-1		4250	Erlös aus Verkäufen			
263'166	175'200	4290	Übrige Entgelte		214'550	39'350
8'448		4390	Übriger Ertrag			
3'239		4400	Zinsertrag			
108'500	108'500	4430	Liegenschaftenertrag FV		108'500	
	97'609	4510	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			-97'609
287'224		4510	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		97'609	97'609

Vorstehendes Budget wurde vom Stadtparlament an der Sitzung vom
8. Dezember 2026 aufgestellt.

St.Gallen, den 8. Dezember 2026

Im Namen des Stadtparlaments

Der Präsident:

Jeyakumar Thurairajah

Der Stadtschreiber:

Manfred Linke

Stadt St.Gallen

Rathaus

CH-9001 St.Gallen

Telefon +41 71 224 51 21

info@stadt.sg.ch

www.stadt.sg.ch