

Konto	Bezeichnung	01. Januar 2025	Veränderung (brutto)		31. Dezember 2025
			Zuwachs	Abgang	
	Bilanz				
1	Aktiven	13'647'095.62	37'979'567.84	37'862'487.72	13'764'175.74
10	Finanzvermögen	8'697'873.02	37'511'719.97	37'317'890.75	8'891'702.24
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'145'366.84	25'710'061.20	25'083'245.47	2'772'182.57
1000	Kasse	5'558.00	85'896.40	86'703.00	4'751.40
100000	Kasse Einwohneramt	5'558.00	85'896.40	86'703.00	4'751.40
1001	Post	1'999'233.29	23'827'631.90	23'696'105.99	2'130'759.20
100101	Postkonto 90-4600-0	1'999'233.29	23'827'631.90	23'696'105.99	2'130'759.20
1002	Bank	140'575.55	1'791'312.05	1'295'215.63	636'671.97
100201	SGKB Gossau 330.204-02 Konto-Korrent	6'492.12	991'312.05	995'519.23	2'284.94
100202	RB Andwil-Arnegg 1418.56 Konto-Korrent	134'083.43	300'000.00	299'696.40	134'387.03
100203	SGKB Gossau PVE-Konto 35		500'000.00		500'000.00
1004	Debit- und Kreditkarten		5'220.85	5'220.85	
100400	Kreditkarten		4'795.85	4'795.85	
100401	Onlinezahlungen HP Andwil		425.00	425.00	
101	Forderungen	4'570'190.38	11'073'419.75	11'025'029.48	4'618'580.65
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	277'769.12	1'954'813.44	1'929'143.72	303'438.84
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	292'269.12	1'954'813.44	1'878'543.72	368'538.84
101003	Diverse Debitoren	2'324.62	2'025.89	2'324.62	2'025.89
1010011	Debitoren-Sammelkonto Abacus	289'944.50	1'952'787.55	1'876'219.10	366'512.95
10109	Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-14'500.00		50'600.00	-65'100.00
101090	Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-14'500.00		50'600.00	-65'100.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	3'467'522.17	438'755.83	241'798.65	3'664'479.35
10110	Kontokorrente mit Dritten	199'986.99	438'755.83	199'986.99	438'755.83
101101	KK Schulgemeinde (Aktivum)	199'986.99	438'755.83	199'986.99	438'755.83
101100	KK Elektra: Schuld beim Gemeindehaushalt	3'267'535.18		41'811.66	3'225'723.52
101100.1	KK Elektra: Guthaben beim Gemeindehaushalt (nicht MWST-pflichtig)	1'486'715.52			1'486'715.52
101100.9	KK Aktiv/Passiv Kippfunktion (manuell)	1'780'819.66		41'811.66	1'739'008.00
1012	Steuerforderungen	804'159.68	8'498'610.21	8'763'445.48	539'324.41
10120	Steuerforderungen	814'959.68	8'498'610.21	8'766'045.48	547'524.41
101200	Steuerguthaben	814'959.68	8'498'610.21	8'766'045.48	547'524.41
10129	Wertberichtigung auf Steuerforderungen	-10'800.00		-2'600.00	-8'200.00
101290	Wertberichtigung auf Steuerforderungen	-10'800.00		-2'600.00	-8'200.00
1013	Anzahlungen an Dritte		6'219.30	6'142.35	76.95
101300	Vorauszahlungen an Lieferanten		2'142.35	2'142.35	
101301	Lohnvorschüsse		4'076.95	4'000.00	76.95
1014	Transferforderungen	13'819.27	130'250.78	39'733.78	104'336.27
101400	Guthaben von öffentlichen Gemeinwesen	9'139.47	129'529.05	35'053.98	103'614.54
101402	Verrechnungssteuerguthaben (VST)	4'679.80	721.73	4'679.80	721.73
1015	Interne Kontokorrente		44'765.50	44'765.50	
101501	Zahlungsausgleichskonto Debitoren Abacus		11'686.10	11'686.10	
101503	Zahlungsausgleichskonto VI (FD)		33'079.40	33'079.40	
1019	Übrige Forderungen	6'920.14	4.69		6'924.83
101950	RB Mieterkaution Whg. Zeughausstrasse 19 Gossau	3'918.40	3.10		3'921.50
101951	RB Mieterkaution Whg. Arneggerstrasse 6	1'000.84	0.79		1'001.63
101960	Acrevis Mieterkaution Whg. Nelkenstrasse 8 Gossau	2'000.90	0.80		2'001.70
102	Kurzfristige Finanzanlagen	495'000.00	495'000.00	990'000.00	
1023	Festgelder	495'000.00	495'000.00	990'000.00	
102301	Festgelder SGKB	495'000.00	495'000.00	990'000.00	

Konto	Bezeichnung	01. Januar 2025	Veränderung (brutto)		31. Dezember 2025
			Zuwachs	Abgang	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	190'415.80	233'239.02	190'415.80	233'239.02
1041	Aktive Rechnungsabgrenzungen Sach- und übriger Betriebsaufwand		925.00		925.00
104100	TA Sach- und übriger Betriebsaufwand		925.00		925.00
1043	Aktive Rechnungsabgrenzungen Transfers der Erfolgsrechnung	190'415.80	221'357.92	190'415.80	221'357.92
104300	TA Transfers der Erfolgsrechnung	190'415.80	221'357.92	190'415.80	221'357.92
1045	Aktive Rechnungsabgrenzungen übriger betrieblicher Ertrag		10'956.10		10'956.10
104500	TA übriger betrieblicher Ertrag		10'956.10		10'956.10
107	Langfristige Finanzanlagen	211'500.00		29'200.00	182'300.00
1070	Aktien und Anteilscheine	65'500.00			65'500.00
107000	Aktien und Anteilscheine	65'500.00			65'500.00
1071	Verzinsliche Anlagen	146'000.00		29'200.00	116'800.00
107100	Darlehen (Schulgemeinde, Wasserversorgung)	146'000.00		29'200.00	116'800.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	1'085'400.00			1'085'400.00
1080	Grundstücke FV	259'400.00			259'400.00
108000	Grundstücke FV	259'400.00			259'400.00
1084	Gebäude FV	826'000.00			826'000.00
108400	Gebäude FV	826'000.00			826'000.00
14	Verwaltungsvermögen	4'949'222.60	467'847.87	544'596.97	4'872'473.50
140	Sachanlagen VV	4'543'315.79	421'283.57	480'259.02	4'484'340.34
1401	Strassen und Verkehrswege	1'872'804.25		83'691.59	1'789'112.66
140100	Strassen und Verkehrswege	1'872'804.25		83'691.59	1'789'112.66
1402	Wasserbau	284'304.10		13'962.00	270'342.10
140200	Wasserbau	284'304.10		13'962.00	270'342.10
1403	Übrige Tiefbauten	1'452'500.06	235'613.55	133'066.96	1'555'046.65
14030	Übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt		79'444.32	4'780.45	74'663.87
140300	Übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt		79'444.32	4'780.45	74'663.87
14031	Tiefbauten Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	1'452'500.06	156'169.23	128'286.51	1'480'382.78
140310	Tiefbauten Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	1'452'500.06	156'169.23	128'286.51	1'480'382.78
1404	Hochbauten	694'617.84		81'157.99	613'459.85
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	694'617.84		81'157.99	613'459.85
140400	Hochbauten allgemeiner Haushalt	694'617.84		81'157.99	613'459.85
1406	Mobilien	12'420.75		592.00	11'828.75
14060	Mobilien allgemeiner Haushalt	12'420.75		592.00	11'828.75
140600	Mobilien allgemeiner Haushalt	12'420.75		592.00	11'828.75
1407	Anlagen im Bau	833.58	185'670.02	156'169.23	30'334.37
14070	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	833.58	185'670.02	156'169.23	30'334.37
140700	Anlagen im Bau, Strassen, Verkehrswege		9'893.90		9'893.90
140702	Anlagen im Bau, übrige Tiefbauten	833.58	175'776.12	156'169.23	20'440.47
1409	Übrige Sachanlagen	225'835.21		11'619.25	214'215.96
14090	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	225'835.21		11'619.25	214'215.96
140902	Öffentliche Beleuchtung	225'835.21		11'619.25	214'215.96
142	Immaterielle Anlagen	197'887.63	46'564.30	55'280.28	189'171.65
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung		23'282.15	23'282.15	
142700	Immaterielle Anlagen in Realisierung		23'282.15	23'282.15	
1429	Übrige immaterielle Anlagen	197'887.63	23'282.15	31'998.13	189'171.65
142900	Übrige immaterielle Anlagen	197'887.63	23'282.15	31'998.13	189'171.65
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1.00			1.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	1.00			1.00

Konto	Bezeichnung	01. Januar 2025	Veränderung (brutto)		31. Dezember 2025
			Zuwachs	Abgang	
14540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
145400	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
146	Investitionsbeiträge	208'018.18		9'057.67	198'960.51
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	136'018.85		6'391.00	129'627.85
14620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	59'484.00		2'586.00	56'898.00
146200	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	59'484.00		2'586.00	56'898.00
14621	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	76'534.85		3'805.00	72'729.85
146210	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	76'534.85		3'805.00	72'729.85
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmen	71'999.33		2'666.67	69'332.66
14650	Investitionsbeiträge an private Unternehmen allgemeine Haushalte	71'999.33		2'666.67	69'332.66
146500	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeine Haushalte	71'999.33		2'666.67	69'332.66
2	Passiven	-13'647'095.62	87'042'404.30	86'925'324.18	-13'764'175.74
20	Fremdkapital	-4'865'052.04	86'324'598.54	86'660'562.12	-4'529'088.46
200	Laufende Verbindlichkeiten	-3'299'473.54	30'580'464.03	30'828'155.86	-3'051'781.71
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-599'418.22	12'173'717.47	12'320'285.81	-452'849.88
200002	Kreditoren-Sammelkonto	-404'190.02	12'100'588.64	12'093'600.76	-411'177.90
200003	Kreditoren diverse	-37'786.53	73'128.83	69'243.38	-41'671.98
200098	Nachrichtenlose Guthaben aus FD Bereinigung	-283.60		283.60	
200099	Kreditoren manuell	-157'158.07		157'158.07	
2001	Kontokorrente mit Dritten		2'733'497.38	2'733'497.38	
200100	KK Polit. Gemeinde: Guthaben bei Elektra		2'733'497.38	2'733'497.38	
200100.1	KK Polit. Gemeinde: Schuld bei Elektra (nicht MWST-pflichtig)	32'504.65		12'400.00	44'904.65
200100.2	KK Polit. Gemeinde: Schuld bei Elektra (MWST-pflichtig)	36'496.45	5'785.45	6'000.00	36'711.00
200100.3	KK Polit. Gemeinde: Schuld bei Elektra (Geldkonto)	-345'911.16	1'900'234.42	373'554.73	-1'872'590.85
200100.4	KK Polit. Gemeinde: Schuld bei Elektra (Debi-/Kredi-Konto)	2'057'729.72	827'477.51	2'299'730.99	3'529'983.20
200100.9	KK Aktiv/Passiv Kippfunktion (manuell)	-1'780'819.66		41'811.66	-1'739'008.00
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-1'988'363.20	30'938.10		-2'019'301.30
200301	Vorauszahlungen Verrechnungssteuer	-1'988'363.20	30'938.10		-2'019'301.30
2004	Transfer-Verbindlichkeiten		84'258.10		-84'258.10
200400	Verbindungskonto alte/neue Rechnung		84'258.10		-84'258.10
2005	Interne Kontokorrente		15'178'194.26	15'176'882.36	-1'311.90
200500	Gastwirtschafts- und Beherbergungsabgaben		400.00	400.00	
200506	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto		12'092'898.46	12'092'898.46	
200530	Durchgangskonto Gemeindeanteile an Quellensteuern		64'562.65	64'562.65	
200531	Durchgangskonto Gemeindeanteile an Nebensteuern		389'640.00	389'640.00	
200550	Lohnsammelkonto (PI) - Zahlungsausgleichskonto HR		1'030'014.85	1'030'014.85	
200551	AHV-Ausgleichskasse		180'267.25	180'267.25	
200552	Pensionskasse		184'455.40	184'455.40	
200553	Unfall- und Krankentaggeldversicherungen		35'706.00	35'706.00	
200555	Lohnsammler HR intern (technisch)		1'198'937.75	1'198'937.75	
200598	Fehlerkonto nicht zuweisbare Zahlungen Abacus		1'311.90		-1'311.90
2006	Depotgelder und Kautionen	-182'722.43		7'123.95	-175'598.48
200601	Grabunterhaltskonten	-182'722.43		7'123.95	-175'598.48
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-528'969.69	379'858.72	590'366.36	-318'462.05
200901	Durchgangsposten	-201'234.95	375'500.00	576'734.95	
200904	Guthaben aus Spenden	-8'500.00			-8'500.00
200908	Abrechnungskonto Kaffeekasse	225.76	527.66	301.90	
200911	Rücklagen für Schutzraumbauten	-302'460.50	4'000.00	10'498.45	-295'962.05
200912	Rücklagen Spielwiese Chirchbüel	-17'000.00		3'000.00	-14'000.00
200931	Depotkonto S. W. Kanada (für Strom,...)		-168.95	-168.95	
200950	Abrechnungskonto MWST (aus autom. Verbuchung proz.ABR ABA)		0.01	0.01	

Konto	Bezeichnung	01. Januar 2025	Veränderung (brutto)		31. Dezember 2025
			Zuwachs	Abgang	
202	Steuerbezug		55'254'085.86	55'254'085.86	
2020	Steuerabschluss		17'580'531.89	17'580'531.89	
20200	Abschlusskonto		17'580'531.89	17'580'531.89	
202000	Steuerabschluss Sammelkonto		17'580'531.89	17'580'531.89	
2022	Zahlungsverkehr		17'351'632.04	17'351'632.04	
20220	Zahlungsverkehr Bundes-, Staats- und Gemeindesteuern		17'351'632.04	17'351'632.04	
202200	Zahlungsverkehr Bundes-, Staats- und Gemeindesteuern		17'351'632.04	17'351'632.04	
2023	Verrechnungssteuern		2'607'864.90	2'607'864.90	
20230	Verrechnungssteuern		2'607'864.90	2'607'864.90	
202300	Verrechnungssteuer		2'603'607.80	2'603'607.80	
202301	Pauschale Steueranrechnung		4'257.10	4'257.10	
2024	Ablieferungen		17'714'057.03	17'714'057.03	
20240	Bund		2'451'766.33	2'451'766.33	
2024021	Bundessteuern 2021		-2'389.75	-2'389.75	
2024022	Bundessteuern 2022		122'650.58	122'650.58	
2024023	Bundessteuern 2023		227'390.10	227'390.10	
2024024	Bundessteuern 2024		1'982'674.00	1'982'674.00	
2024025	Bundessteuern 2025		121'441.40	121'441.40	
20241	Kanton		6'963'922.75	6'963'922.75	
202410	Staatssteueranteile		6'963'922.75	6'963'922.75	
20242	Politische Gemeinde		7'475'803.77	7'475'803.77	
202420	Gemeindeanteile		7'475'803.77	7'475'803.77	
20243	Kirchgemeinden		822'564.18	822'564.18	
2024300	Katholische Kirchgemeinde		563'408.80	563'408.80	
2024301	Evangelische Kirchgemeinde		258'916.91	258'916.91	
2024302	Christkatholische Kirchgemeinde		238.47	238.47	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-361'762.80	365'524.20	361'762.80	-365'524.20
2040	Passive Rechnungsabgrenzungen Personalaufwand	-3'160.00	180.00	3'160.00	-180.00
204000	TP Personalaufwand	-3'160.00	180.00	3'160.00	-180.00
2041	Passive Rechnungsabgrenzungen Sach- und übriger Betriebsaufwand	-72'210.65	76'376.65	72'210.65	-76'376.65
204100	TP Sach- und übriger Betriebsaufwand	-72'210.65	76'376.65	72'210.65	-76'376.65
2043	Passive Rechnungsabgrenzungen Transfers der Erfolgsrechnung	-285'544.15	288'967.55	285'544.15	-288'967.55
204300	TP Transfers der Erfolgsrechnung	-285'544.15	288'967.55	285'544.15	-288'967.55
2044	Passive Rechnungsabgrenzungen Finanzaufwand / Finanzertrag	-848.00		848.00	
204400	TP Finanzaufwand / Finanzertrag	-848.00		848.00	
205	Kurzfristige Rückstellungen	-220'983.70	-34'235.60	140'100.00	-46'648.10
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-80'883.70	-34'235.60		-46'648.10
205000	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-80'883.70	-34'235.60		-46'648.10
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-140'100.00		140'100.00	
205900	Rückstellungen aus Steuerfusssenkungen	-140'100.00		140'100.00	
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-982'832.00	158'760.05	76'457.60	-1'065'134.45
2068	Passivierte Anschlussbeiträge	-982'832.00	158'760.05	76'457.60	-1'065'134.45
206800	Passivierte Anschlussbeiträge	-982'832.00	158'760.05	76'457.60	-1'065'134.45
29	Eigenkapital	-8'782'043.58	717'805.76	264'762.06	-9'235'087.28
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-440'695.86	88'071.48	8'069.10	-520'698.24
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-440'695.86	88'071.48	8'069.10	-520'698.24
290010	Feuerwehr	-202'800.46	46'656.06		-249'456.52
290020	Abwasserbeseitigung	-235'504.94	41'415.42		-276'920.36
290042	Abfallbeseitigung	-2'390.46		8'069.10	5'678.64

Konto	Bezeichnung	01. Januar 2025	Veränderung (brutto)		31. Dezember 2025
			Zuwachs	Abgang	
294	Reserven	-451'645.85			-451'645.85
2940	Ausgleichsreserve	-451'645.85			-451'645.85
294000	Ausgleichsreserve	-451'645.85			-451'645.85
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-7'889'701.87	629'734.28	256'692.96	-8'262'743.19
2990	Jahresergebnis	-256'692.96	373'041.32	256'692.96	-373'041.32
29900	Jahresergebnis	-256'692.96	373'041.32	256'692.96	-373'041.32
299005	Jahresergebnis	-256'692.96	373'041.32	256'692.96	-373'041.32
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-7'633'008.91	256'692.96		-7'889'701.87
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-7'633'008.91	256'692.96		-7'889'701.87
299906	Reserve für künftige Aufwandüberschüsse	-7'633'008.91	256'692.96		-7'889'701.87